



Préavis au Conseil communal

Comptes 2021

Municipalité

M. Daniel Besson, Municipal Ressources et cohésion

N°09/2022

Préavis adopté par la Municipalité le 12 avril 2022

Commentaire général	2 - 14
Comptes de fonctionnement	15
Résultat des comptes - récapitulation	16
1 Administration générale	17 - 19
2 Finances	20 - 21
3 Domaines et bâtiments	22 - 31
4 Travaux	32 - 34
5 Instruction publique et cultes	35 - 37
6 Sécurité publique	38 - 39
7 Sécurité sociale	40
Charges et revenus par nature	41 - 47
Bilan au 31.12.2021	48 - 52
Comptes d'investissements	53
Ouvrages de génie civil et d'assainissement	54 - 55
Bâtiments et constructions	55
Forêts	55
Mobilier, machines et véhicules	55
Marchandises et approvisionnements	56
Titres et papiers valeurs	56
Financements spéciaux et fonds de réserve	57 - 59
Comptes 2021 STEP	60 - 62
Comptes 2021 SDIS La Mère	63 - 66
Commentaires complémentaires	67 - 75

Commentaire général

Commentaires de la Municipalité sur les comptes 2021

Résumé de l'exercice 2021

Les comptes de l'exercice 2021 présentent un bénéfice de CHF 6.4 millions, soit une différence de CHF 8.4 millions avec les prévisions budgétaires qui indiquaient une perte de CHF 2 millions. Il faut rappeler que lors de la préparation du budget, les tendances étaient marquées par les effets d'une crise sanitaire et économique sans précédent, incitant les collectivités à la prudence, notamment en matière de rentrées fiscales. L'année 2021 constitue une étape importante pour le développement de notre Commune, à la veille d'acquérir son statut de ville dans la réalisation de ses grands projets. En parallèle, la Municipalité a maintenu une gestion rigoureuse de ses ressources.

Des recettes fiscales plus élevées

Les recettes fiscales sont supérieures de CHF 6.7 millions (+18.41%) par rapport au budget et de CHF 4.32 millions (+11.11%) par rapport aux comptes 2020. Les écarts les plus importants sont principalement liés à l'augmentation de l'impôt sur le revenu des personnes physiques de CHF 2.76 millions et de l'impôt sur le bénéfice des personnes morales de CHF 1.48 million. Avec 14 secteurs à bâtir, dont pour certains les travaux de préparation ont déjà commencé, nous enregistrons une forte progression de 0.7 million sur l'impôt sur les droits de mutation (+52%) et de 1.6 million sur la part à l'impôt sur les gains immobiliers (+253%). Le décompte final des charges de péréquation a permis d'inscrire un revenu supplémentaire de CHF 0.32 million et de participer ainsi à l'amélioration du résultat.

Des charges stables

Au niveau des charges, elles se montent à CHF 54.31 millions mais restent stables par rapport aux prévisions budgétaires, en diminution de CHF 0.27 million (-0.51%).

Des activités d'investissements ralenties

Contrairement aux prévisions, 2021 n'a pas été une année aussi active concernant les investissements. Les réaménagements de chaussées, travaux de canalisations et de raccordements se sont poursuivis mais le chantier de surélévation du Collège du Mottier B n'a pu démarrer qu'en 2022. Les dépenses nettes, qui s'élèvent à CHF 3 millions, ont été financées par les liquidités disponibles. Enfin, la dette envers les banques et institutions financières est passée de CHF 61 millions à CHF 56 millions.

Un résultat final à mesurer

Cependant, cet excellent résultat doit être apprécié avec prudence. En effet, conséquence du bon rendement des impôts conjoncturels, le 50% des droits de mutation, successions et donations et gains immobiliers ainsi que 30% de l'impôt sur les frontaliers devront être reversés au Canton dans le cadre du décompte définitif 2021 sur la cohésion sociale, ce qui pourrait représenter un montant d'environ CHF 2 millions.

Résultat

	Comptes 2021	Budget 2021	Comptes 2020	Ecart en %	
				C21/B21	C21/C20
Charges	54'309'891	54'586'068	53'272'199	-0.51	1.95
Revenus	60'730'288	52'603'974	55'972'532	15.45	8.50
Excédent de charges/revenus (-)	-6'420'397	1'982'094	-2'700'333		

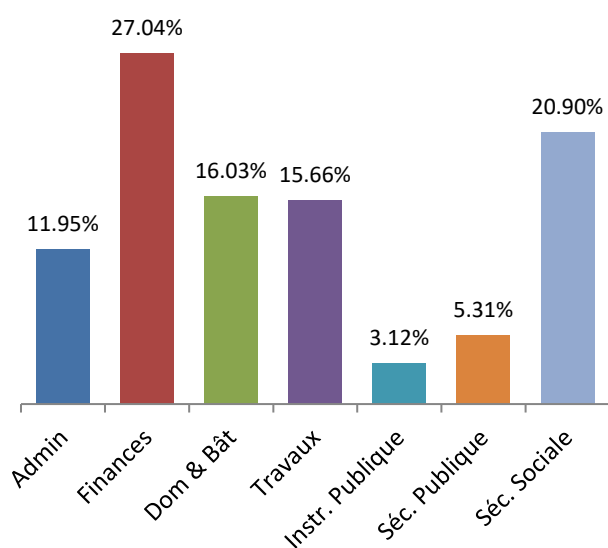
Autofinancement

	Comptes 2021	Budget 2021	Comptes 2020
Résultat de l'exercice	6'420'397	-1'982'094	2'700'334
+ Amortissements	4'643'557	4'830'313	4'604'036
+ Attributions aux fonds	2'531'482	1'147'840	1'488'537
- Prélèvements aux fonds	-861'334	-1'553'259	-1'199'040
Autofinancement	12'734'102	2'442'800	7'593'866

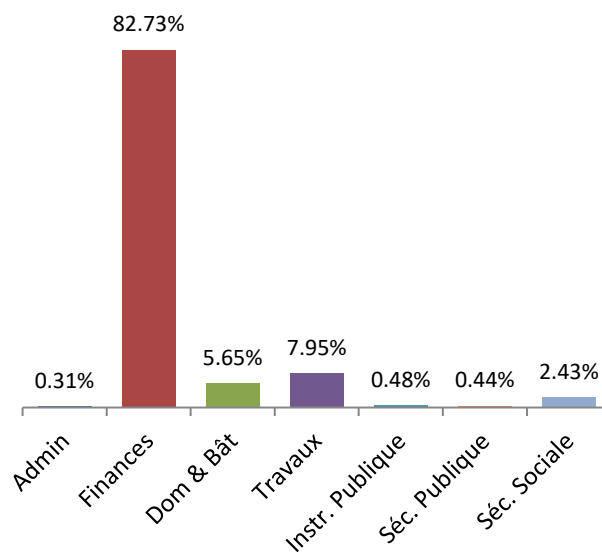
Résultat par fonction

Directions	Comptes 2021		Budget 2021		Ecart C21/B21	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	En CHF	En %
Administration	6'488'072	187'459	6'386'980	174'200	87'833	1.41
Finances	14'683'653	50'242'913	15'025'449	43'366'800	-7'217'910	25.47
Dom. & bâtiments	8'703'285	3'434'162	9'258'920	3'393'240	-596'556	-10.17
Travaux	8'506'848	4'826'031	7'963'919	4'054'779	-228'323	-5.84
Instruction publique	1'693'785	293'632	1'836'460	249'700	-186'606	-11.76
Sécurité publique	2'883'683	267'384	2'941'710	257'500	-67'911	-2.53
Sécurité sociale	11'350'565	1'478'707	11'172'630	1'107'755	-193'018	-1.92
Totaux	54'309'891	60'730'288	54'586'068	52'603'974	-8'402'491	
Excédent	6'420'397			1'982'094	8'402'491	
Totaux	60'730'288	60'730'288	54'586'068	54'586'068		

Comptes 2021
Charges par fonction



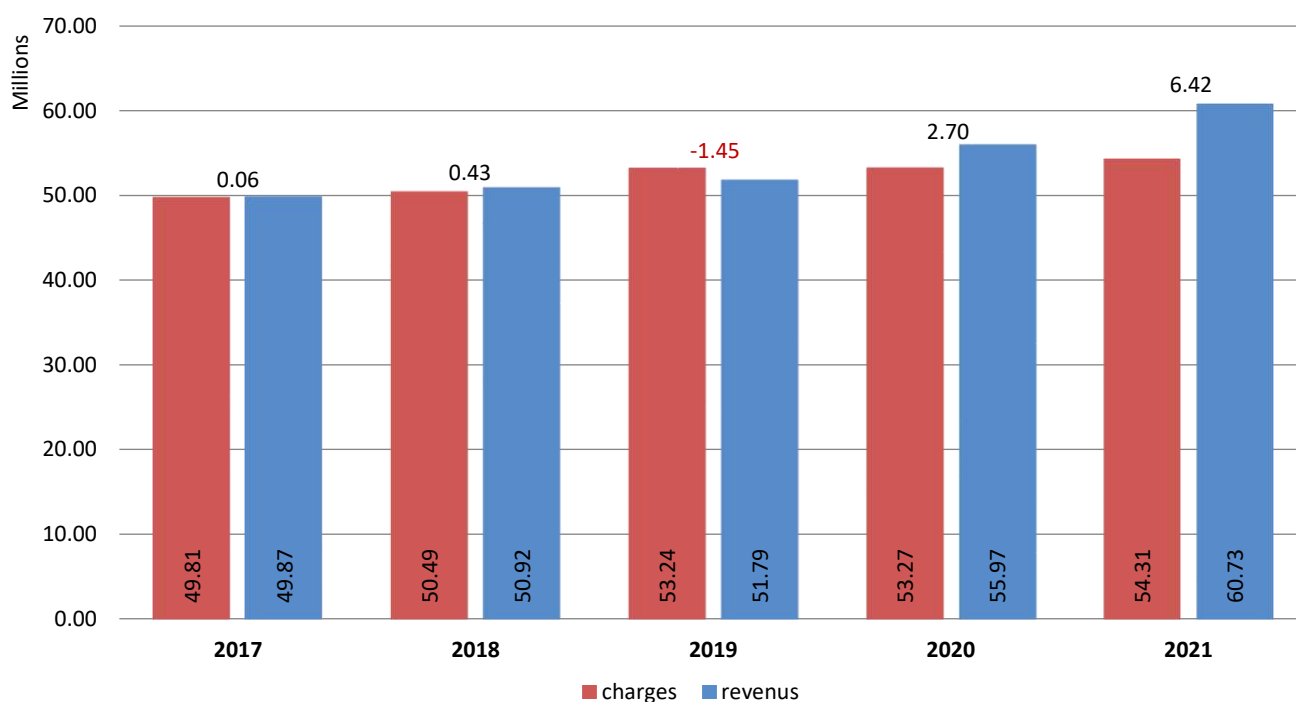
Comptes 2021
Revenus par fonction



Résultat par nature

	Comptes	Budget	Comptes	Ecart en %	
	2021	2021	2020	C21/B21	C21/C20
Charges	54'309'891	54'586'068	53'272'199	-0.51	1.95
Autorités et personnel	8'842'898	9'099'180	8'242'295	-2.82	7.29
Biens, services, marchandises	8'144'005	9'426'140	8'126'248	-13.60	0.22
Intérêts passifs	453'633	517'000	528'999	-12.26	-14.25
Amortissements	4'972'798	5'230'313	6'307'090	-4.92	-21.16
Rbts et subv. collectivités	26'202'569	26'034'815	25'380'677	0.64	3.24
Aides et subventions	1'631'645	1'765'880	1'496'080	-7.60	9.06
Attributions aux fonds spéciaux	2'531'482	1'147'840	1'488'537	120.54	70.07
Imputations internes	1'530'860	1'364'900	1'702'273	12.16	-10.07
Revenus	60'730'288	52'603'974	55'972'532	15.45	8.50
Impôts	40'346'471	35'342'500	37'771'312	14.16	6.82
Patentes, concessions	392'407	335'000	306'954	17.14	27.84
Revenus du patrimoine	1'305'391	1'341'640	1'442'956	-2.70	-9.53
Taxes, émoluments, produits des ventes	4'585'066	3'341'720	3'341'434	37.21	37.22
Parts à des recettes cantonales	2'300'502	657'000	509'455	250.15	351.56
Participations et rbts collectivités	9'133'069	8'450'955	9'517'218	8.07	-4.04
Autres participations et subventions	275'187	217'000	181'890	26.81	51.29
Prélèvements sur fonds spéciaux	861'334	1'553'259	1'199'040	-44.55	-28.16
Imputations internes	1'530'860	1'364'900	1'702'273	12.16	-10.07

Comparaison charges/revenus/résultats comptes période 2017-2021



Charges de fonctionnement

Les **écarts principaux** entre les comptes 2021 et le budget 2021, relatifs aux comptes par nature, sont évoqués ci-dessous. Les commentaires des dicastères en fin de brochure renseignent de manière plus détaillée.

30	Autorités et personnel	CHF	-256'281.90
300	Autorités et commissions	CHF	22'777.00
301	Personnel administratif et d'exploitation	CHF	-255'790.00
302	Traitement du personnel enseignant remplaçant	CHF	-6'240.00
303	Assurances sociales	CHF	-18'113.15
304	Caisse de pensions et prévoyance	CHF	-44'029.60
305	Assurance accidents et maladie	CHF	-8'831.25
306	Indemnisation et remboursement de frais	CHF	-13'145.80
308	Personnel intérimaire	CHF	92'717.65
309	Autres charges des autorités et du personnel	CHF	-25'626.75

Ces charges comprennent les salaires des autorités, du personnel fixe et auxiliaire, les charges sociales et patronales ainsi que les autres charges liées à la formation et aux indemnités. En 2021, les charges de personnel représentent CHF 8.8 millions, soit 16.2% des charges totales. Le montant global des charges salariales des collaborateurs est inférieur à l'enveloppe qui avait été attribuée au budget 2021 (-2.82%). Dans le détail, les coûts enregistrés peuvent varier au gré de nouvelles conditions rémunératoires lors d'un engagement. Des postes vacants n'ont pas été immédiatement repourvus dans l'attente de réorganisations internes. Un certain nombre d'absences pour maladie-accident ont nécessité l'engagement de personnel intérimaire. Les restrictions sanitaires liées aux rassemblements ont encore eu un impact sur les frais de formation (309) -32.23%.

31	Biens, services, marchandises	CHF	-1'282'134.51
310	Imprimés et fournitures de bureau	CHF	-16'564.43
311	Achat de mobilier, matériel, machines et véhicules	CHF	-60'696.25
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	CHF	-28'179.85
313	Autres fournitures et marchandises	CHF	-49'918.64
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	CHF	-642'970.30
315	Entretien d'objets mobilier et d'installations techniques	CHF	56'187.86
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	CHF	2'093.80
317	Réceptions et manifestations	CHF	-36'100.42
318	Honoraires et prestations de services	CHF	-467'874.38
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	CHF	-38'111.90

Les dépenses de biens, services et marchandises diminuent de CHF 1.2 million (-13.6%). Remplacement de mobilier, machines et véhicules (311) -23.22% et charges d'énergie (312) -12.82%. Les charges de réparations programmées des bâtiments et du réseau routier (314) sont également inférieures de 19.13% en raison du report de travaux. Des réceptions et manifestations (317) ont à nouveau été annulées -21.24%. Enfin, concernant les honoraires et prestations de services (318), plusieurs études ont été différées afin de coordonner les projets avec des intervenants externes et d'autres projets ont pu être développés en interne sans mandats avec des bureaux spécialisés (-15.10%).

32	Intérêts passifs	CHF	-63'367.08
321	Intérêts des dettes à court terme	CHF	29'751.44
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	CHF	-83'025.00
329	Intérêts rémunératoires sur impôts	CHF	-10'093.52

Le remboursement de CHF 10 millions d'emprunts ainsi qu'un renouvellement de CHF 5 millions à des taux plus favorables ont permis de maintenir des charges d'intérêts à un niveau relativement faible. Le taux d'intérêt moyen communal a été de 0.88% en 2021 (1.04% en 2020 et 1.14% en 2019).

33	Amortissements	CHF	-257'515.02
330	Amortissements du patrimoine financier	CHF	-70'758.75
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	CHF	-186'756.27

La somme annuelle "prévisible" des défalcatons et remises d'impôts des personnes physiques et morales reste dans la moyenne des années antérieures, elle représente CHF 329'241.25. Les amortissements obligatoires réalisés en 2021 sont inférieurs aux montants budgétisés. Plusieurs préavis en attente de décomptes finaux n'ont finalement pas été bouclés en 2021. Il s'agit notamment des Préavis 17/2016 crédit d'étude aménagement terrain synthétique et multisport, préavis 13/2017 Remplacement des installations de pompage En Budron, et préavis 01/2018 Place de sport du Châtaignier - terrains.

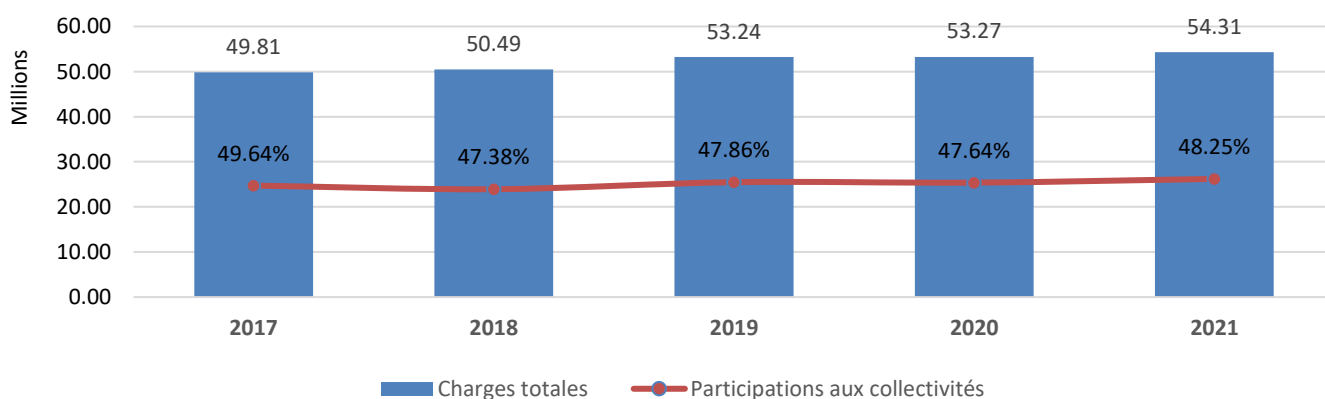
35	Remboursements, participations et subventions aux collectivités	CHF	167'753.89
351	Canton	CHF	81'517.15
352	Communes et associations de communes	CHF	86'236.74

Cette rubrique est composée pour l'essentiel de nos participations aux charges de péréquation ainsi qu'aux associations intercommunales (Police, SDIS, CISTEP et ORPC) mais également à la couverture du déficit des transports publics et du Centre sportif de Malley (CSM). Ce sont des charges sur lesquelles la Municipalité ne peut avoir que peu d'influence. Diminution des coûts annuels du SDIS, de la STEP de Vidy et augmentation des charges de transports publics et du réseau d'accueil pré et parascolaire.

Evolution des charges cantonales et associations de communes

Participations aux collectivités publiques	Comptes 2021	Budget 2021	Ecarts en CHF	Ecarts en %
351 Canton	10'452'122.15	10'370'605.00	+81'517.15	+0.79
352 Communes et associations	15'750'446.74	15'664'210.00	+86'236.74	+0.55
Participation totale	26'202'568.89	26'034'815.00	+167'753.89	+0.64
En % des charges totales	48.25%	47.69%		

Poids des charges cantonales et associations de communes 2017 - 2021



Evolution de la participation communale aux péréquations

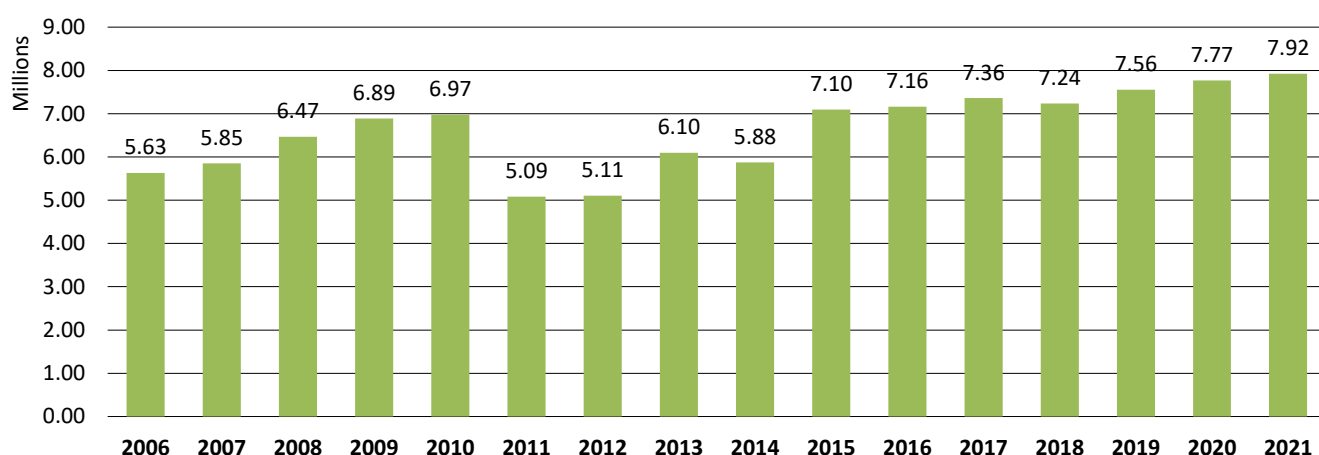
Soldes nets	Acomptes	Décompte	Ecart A21/D20		Décompte	Ecart A21/D19	
	2021	2020	En CHF	En %	2019	En CHF	En %
Cohésion sociale	7'924'594	7'766'574	+158'020	+2.03	7'555'979	+368'615	+4.88
Péréquation	1'810'300	2'023'064	-212'764	-10.52	1'938'568	-128'268	-6.62
Réforme policière	1'324'900	1'327'619	-2'719	-0.20	1'307'186	+17'714	+1.36
Total	11'059'794	11'117'257	-57'463	-0.52	10'801'733	+258'061	+2.39

Après validation par le Département des institutions et du territoire du décompte final de la péréquation 2020, nous enregistrons un résultat positif de **CHF 147'178.-** (-6.78%), ce qui porte notre participation nette à la péréquation 2020 à CHF 2'023'064.-, soit une **augmentation de 4.36%** (+CHF 84'496.-) par rapport à notre participation pour l'année 2019.

Concernant le décompte final de la cohésion sociale 2020, nous enregistrons un résultat positif de **CHF 242'466.-** (-3.03%), ce qui porte notre participation nette de la cohésion sociale 2020 à CHF 7'766'574.-, soit une **augmentation de 2.79%** (+CHF 210'595.-) par rapport à notre participation pour l'année 2019.

Pour le décompte final de la réforme policière 2020, nous enregistrons un résultat négatif de **CHF 66'572.-** (+5.28%), ce qui porte notre participation nette à CHF 1'327'619.-, soit une **augmentation de 1.56%** (+CHF 20'433.-) par rapport à notre participation pour l'année 2019.

Evolution de la part communale à la Cohésion sociale



36	Aides et subventions	CHF	-134'235.20
365	Aides, subventions à des institutions privées	CHF	-100'388.20
366	Aides individuelles	CHF	-33'847.00

Diminution due notamment à la nouvelle organisation du service dentaire scolaire et à la subvention cantonale accordée aux deux jardins d'enfants qui a permis de réduire notre participation. La situation sanitaire encore difficile a également eu pour conséquences de limiter les manifestations culturelles ainsi que les activités de courses et camps scolaires.

38	Attributions aux fonds et financements spéciaux	CHF	1'383'642.01
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	CHF	489'518.39
381	Attributions aux financements spéciaux	CHF	894'123.62

Comme en 2020, l'attribution annuelle pour le remplacement des véhicules a été augmentée de CHF 60'000.- (désormais réévaluée dès le budget 2022) et attribution de la taxe sur les équipements communautaires au fonds de réserve (CHF 386'363.30). L'excédent de revenus de la taxe pour le développement durable a été attribué au fonds de réserve pour un montant de CHF 32'046.64 ainsi que le résultat des départements Ordures - déchets (CHF 135'370.91) et Egouts- épuration (CHF 758'752.71) conformément au principe d'équivalence.

Revenus de fonctionnement

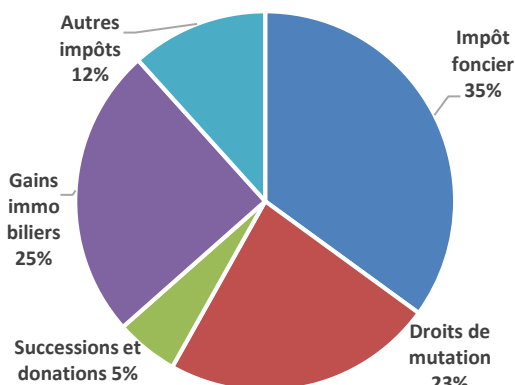
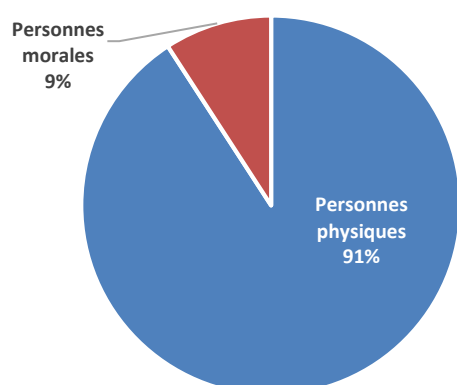
Les **écarts principaux** entre les comptes 2021 et le budget 2021, relatifs aux comptes par nature, sont évoqués ci-dessous. Les commentaires des dicastères en fin de brochure renseignent de manière plus détaillée.

40	Impôts	CHF	5'003'971.42
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	CHF	2'373'503.92
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	CHF	1'651'817.60
402	Impôt foncier	CHF	139'027.80
404	Droits de mutation	CHF	738'196.30
405	Impôts sur les successions et donations	CHF	95'075.80
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	CHF	6'350.00

Les acomptes de l'impôt sur le revenu et la fortune sont répartis **provisoirement** entre le Canton et la commune de domicile au début de l'année. La répartition **provisoire** des impôts peut donc être fondamentalement différente de la répartition **réelle** au bouclage, la situation du contribuable faisant foi au 31 décembre. Les rentrées fiscales représentent CHF 40.34 millions, soit CHF 2.57 millions de plus que l'exercice précédent (+6.82%). Cette augmentation est due principalement à un rendement plus important de l'impôt sur le revenu des personnes physiques, l'impôt sur le bénéfice des personnes morales, les droits de mutation et l'impôt sur les successions et donations. L'écart entre comptes et budget 2021 est supérieur de 14.16%. Les baisses les plus importantes se sont produites sur la fortune des personnes physiques, l'impôt spécial étrangers et l'impôt sur le capital des personnes morales.

Recettes fiscales liées au taux	Comptes 2021	Budget 2021	Comptes 2020	Ecart C21/B21		Ecart C21/C20	
				En CHF	En %	En CHF	En %
Taux d'imposition (%)	73.5	73.5	73.5				
Revenu et fortune PP	30'108'771	27'616'500	28'947'522	2'492'271	9.0	1'161'249	4.0
Bénéfice et capital PM	3'122'096	1'620'000	1'942'759	1'502'096	92.7	1'179'336	60.7
A la source et sur la dépense	831'233	950'000	790'944	-118'767	-12.5	40'289	5.1
Recettes fiscales selon taux	34'062'100	30'186'500	31'681'226	3'875'600	12.8	2'380'874	7.5
Impôt par point	463'430	410'701	431'037	52'729	12.8	32'393	7.5
Habitants au 31.12	9'217	9'300	9'136	-83	-0.9	81	0.9
Impôt par point et habitant	50.3	44.2	47.2	6.1	13.9	3	6.6

Recettes fiscales non liées au taux	Comptes 2021	Budget 2021	Comptes 2020	Ecart C21/B21		Ecart C21/C20	
				En CHF	En %	En CHF	En %
Impôt foncier	3'239'028	3'100'000	3'059'842	139'028	4.5	179'186	5.9
Droits de mutation	2'138'196	1'400'000	1'269'318	738'196	52.7	868'879	68.5
Impôt successions et donations	495'076	400'000	1'395'735	95'076	23.8	-900'659	-64.5
Impôt sur les gains immobiliers	2'298'626	650'000	506'246	1'648'626	253.6	1'792'380	354.1
Autres impôts non liés au taux	1'079'545	842'000	1'070'948	237'545	28.2	8'597	0.8
Total impôts conjoncturels	9'250'471	6'392'000	7'302'088	2'858'471	44.7	1'948'383	26.7
Total des impôts	43'312'571	36'578'500	38'983'314	6'734'071	18.4	4'329'257	11.1



41	Patentes, concessions	CHF	57'406.73
410	Patentes	CHF	10'515.60
411	Concessions	CHF	46'891.13

La taxe sur la vente à l'emporter de boissons alcooliques (410) a été plus élevée en raison d'un meilleur chiffre d'affaires réalisé par les commerces et encaissement du décompte final pour les années 2020 et 2021 de la taxe d'usage du sol (redevance relative à la vente d'électricité sur le territoire communal).

42	Revenus du patrimoine	CHF	-36'248.77
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	CHF	18'372.26
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	CHF	-42'715.43
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	CHF	-11'905.60

Les intérêts de retards sur impôts payés par les contribuables (422) sont en augmentation de 7.34% par rapport au budget. La diminution du revenu du patrimoine (423) provient essentiellement de mesures d'aides-Covid accordées par la Municipalité aux entreprises sur les baux à loyer commerciaux ainsi que des loyers impayés pour l'Auberge communale et son appartement au vu de la situation financière de l'ancien tenancier (nous signalons qu'une procédure est en cours auprès de l'office des faillites). Enfin, concernant le patrimoine administratif, pas de nouvelles concessions octroyées au cimetière en 2021 et diminution des entrées piscine suite aux fermetures répétées dues à la situation sanitaire.

43	Taxes, émoluments, produits des ventes	CHF	1'243'346.35
430	Taxes légales de remplacement	CHF	406'698.20
431	Emoluments	CHF	-50'438.64
433	Ecolage	CHF	2'780.00
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	CHF	447'672.30
435	Ventes et prestations de services	CHF	82'410.37
436	Remboursements de tiers	CHF	330'679.73
437	Amendes	CHF	23'544.39

Cette rubrique enregistre les différents émoluments perçus par l'administration, les taxes prélevées pour financer, d'une part, certaines politiques publiques comme la gestion des déchets, l'assainissement des eaux et le raccordement des nouvelles constructions aux réseaux, le développement durable et d'autre part, les prestations assurées par la Commune et refacturées à des tiers. Ces écarts s'expliquent par la perception d'une taxe sur les équipements communautaires (430), de l'augmentation du fonds pour l'efficacité énergétique alimentée par le biais d'un prélèvement sur la facture d'électricité des Services industriels de Lausanne (SiL) et du décompte final des taxes d'assainissements (434) pour les années 2020 et 2021. Des remboursements ont également été comptabilisés pour des allocations d'assurances pour pertes de gains (CHF 253'653.50) et des participations de tiers pour sinistres bâtiments et subventions travaux routiers et urbanisme (CHF 74'711.05).

44	Parts à des recettes cantonales	CHF	1'643'502.00
441	Parts à des recettes cantonales	CHF	1'643'502.00

Les rentrées concernant la part à l'impôt sur les gains immobiliers sont en hausse de 253.63% (+CHF 1.65 million) par rapport au budget et de 354.05% (+CHF 1.79 million) par rapport aux comptes 2020. Les transactions immobilières ont connu une année très forte et nous pouvons nous attendre à une augmentation de cette rubrique ces prochaines années.

45	Participations et remboursements des collectivités	CHF	682'113.99
451	Canton	CHF	288'795.65
452	Communes et associations de communes	CHF	393'318.34

Les participations et remboursements de collectivités publiques affichent un montant de CHF 9.1 millions, en hausse de CHF 0.68 million par rapport au budget. Cette hausse est principalement due au décompte final de la cohésion sociale 2020 pour CHF 242'466.- ainsi qu'à un retour du fonds de péréquation et des dépenses thématiques 2020 pour CHF 147'178.-. Cette rubrique enregistre également le montant de notre part de la somme octroyée par l'Etat aux communes pour atténuer les effets de l'entrée en vigueur de la Réforme fiscale et financement de l'AVS (RFFA) dès le 1^{er} janvier 2020 en fonction des rendements des impôts des personnes morales. Cette compensation cantonale représente pour l'année 2021 CHF 353'615.20.- contre CHF 233'027.94 en 2020. Nous enregistrons également un retour en notre faveur de notre participation au Réseau EFAJE pour l'année 2020 de CHF 102'659.90 ainsi que des rétrocessions sur la vente de sacs taxés (ordures ménagères) supérieures de CHF 143'521.44.

46	Autres participations et subventions	CHF	58'187.08
465	Participations et subventions de tiers	CHF	31'966.63
469	Dons et legs	CHF	26'220.45

Augmentation du nombre de repas consommés au réfectoire scolaire (+CHF 20'549.50), rétrocession de la taxe d'élimination du verre (+CHF 17'466.24) et rendement 2020 du Fonds André Serment (+26'220.45).

48	Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	CHF	-691'925.40
480	Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouvellement	CHF	-358'146.40
481	Prélèvement sur les financements spéciaux	CHF	-333'779.00

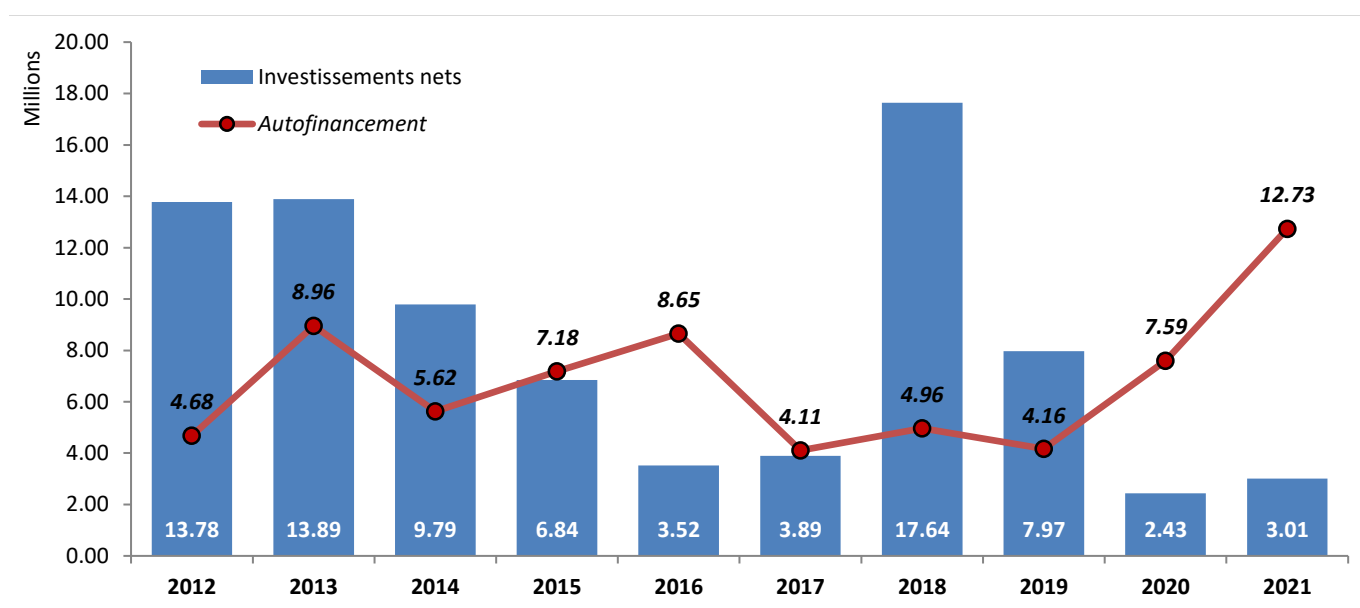
Considérant les reports de travaux ou économies réalisées sur certaines réparations programmées des bâtiments, les prélèvements au fonds de réserve pour amortissements n'ont pas été effectués en totalité (-CHF 288'174.65). Cette rubrique comprend notamment les prélèvements sur les Fonds de réserve ordures-déchets et Egouts-épuration, dans le but d'équilibrer les comptes de ces chapitres soumis au principe d'équivalence. Pour ces deux derniers chapitres, des prélèvements pour excédent de charges étaient prévus au budget pour un montant total de CHF 333'779.-. Les revenus supplémentaires ont inversé la mécanique comptable et ce sont finalement des attributions aux fonds de réserve (nature 38) qui ont été faites pour la somme de CHF 894'123.62.

Dépenses nettes d'investissement

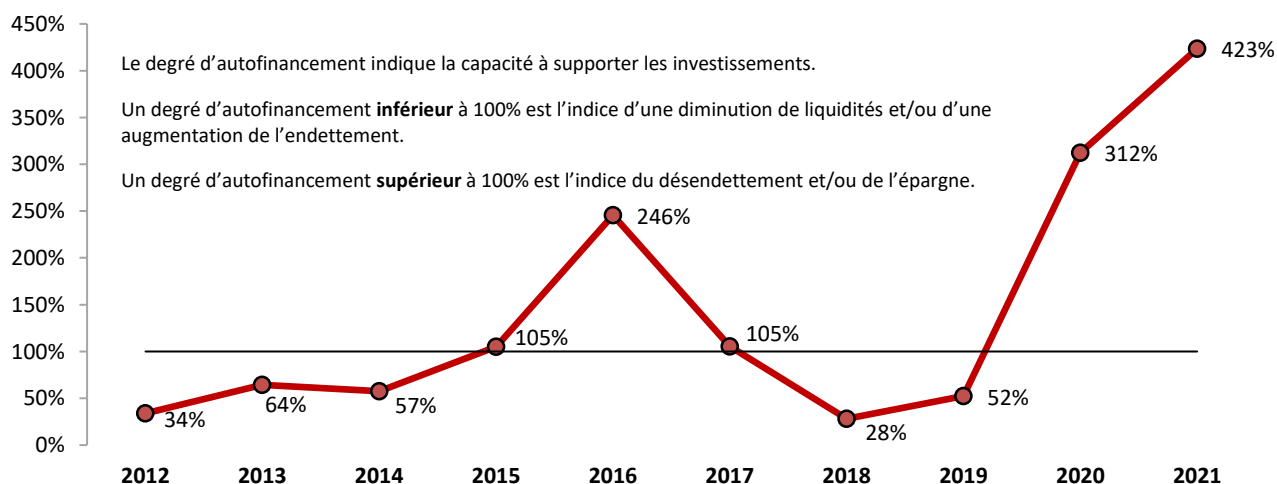
Les dépenses d'investissement réalisées en 2021 se sont réparties ainsi :

Thèmes	Comptes 2021	Budget 2021	Ecart en CHF	En %
R Routes	948'493	3'700'000	-2'751'507	-74.37
C Collecteurs	1'083'549	3'275'000	-2'191'451	-66.91
B Bâtiments	974'918	14'180'000	-13'205'082	-93.12
U Urbanisme	0	700'000	-700'000	-100
S Sport et loisirs	0	0	0	0
A Autres	0	520'000	-520'000	-100
Total	3'006'960	22'375'000	-19'368'040	-86.56

Investissements nets 2012 - 2021



Degré d'autofinancement 2012 - 2021



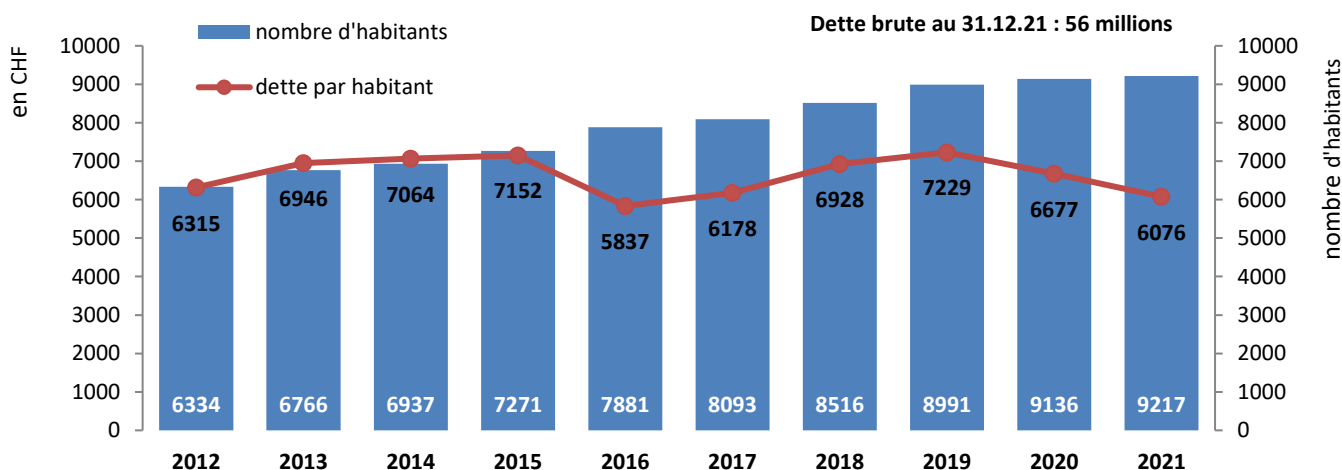
Trésorerie et endettement

Le tableau de financement permet de déterminer le flux de trésorerie (cash flow) généré durant l'exercice comptable et explique l'utilisation des liquidités au cours de la même période. Le résultat du tableau de financement correspond à l'augmentation ou à la diminution des liquidités.

Tableau des flux de trésorerie

	31.12.2021	31.12.2020
Résultat du compte de fonctionnement	6'420'397.21	2'700'333.50
+ Amortissements du patrimoine administratif	4'643'556.73	4'604'035.51
+ Attributions fonds/financements spéciaux	2'531'482.01	1'488'536.82
- Prélèvements fonds/financements spéciaux	-861'333.60	-1'199'040.16
= Marge brute d'autofinancement	12'734'102.35	7'593'865.67
Fonds de roulement		
(Augm.) Dimin. des débiteurs et comptes courants	-1'095'552.30	1'047'391.07
(Augm.) Dimin. des actifs transitoires	35'103.93	-1'380'146.05
(Augm.) Dimin. des passifs transitoires	-183'687.78	7'187.03
= Flux généré par le fonds de roulement	-1'244'136.15	-325'567.95
= Flux généré par le fonctionnement	11'489'966.20	7'268'297.72
Investissements		
Charges d'investissements	-3'229'829.90	-2'506'496.40
Produits de désinvestissements	222'869.86	75'148.60
= Flux généré par les investissements	-3'006'960.04	-2'431'347.80
Financement		
Charges monétaires liées aux papiers valeurs	-100'000.00	-10.60
Remboursement des emprunts	-10'000'000.00	-14'000'000.00
Nouveaux emprunts	5'000'000.00	10'000'000.00
= Flux généré par les activités de financement	-5'100'000.00	-4'000'010.60
Disponibilités		
Variation nette des disponibilités	3'383'006.16	836'939.32
+ Disponibilités au début de l'exercice	8'283'160.05	7'446'220.73
= Disponibilités en fin d'exercice	11'666'166.21	8'283'160.05

Endettement brut par habitant 2012 - 2021



Conclusion

Au vu de ce qui précède, la Municipalité demande au Conseil communal de bien vouloir prendre la décision suivante :

LE CONSEIL COMMUNAL DU MONT-SUR-LAUSANNE

- Vu le préavis No 09/2022 de la Municipalité du 12 avril 2022 ;
- Oui le rapport de la Commission des finances ;
- Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour ;

décide

- D'adopter les comptes de l'exercice 2021 tels que présentés ;
- De porter l'excédent de revenus de CHF 6'420'397.21 en augmentation du compte 9290.00 - Capital.


La syndique
Laurence Muller Ahtari

Au nom de la Municipalité


Le secrétaire
Sébastien Varrin

Comptes de fonctionnement

Comptes 2021 - Récapitulation

FONCTIONS	COMPTES 2021				BUDGET 2021				COMPTES 2020			
	Charges	%	Revenus	%	Charges	%	Revenus	%	Charges	%	Revenus	%
ADMINISTRATION GENERALE	6'488'071.53	11.946	187'458.83	0.309	6'386'980.00	11.701	174'200.00	0.331	5'718'557.35	10.735	149'134.37	0.266
FINANCES	14'683'652.76	27.037	50'242'913.48	82.731	15'025'449.00	27.526	43'366'800.00	82.440	16'146'236.34	30.309	45'756'871.72	81.749
DOMAINES ET BATIMENTS	8'703'285.25	16.025	3'434'161.66	5.655	9'258'920.00	16.962	3'393'240.00	6.451	8'785'240.75	16.491	3'577'812.55	6.392
TRAVAUX	8'506'848.28	15.664	4'826'030.93	7.947	7'963'919.00	14.590	4'054'779.00	7.708	7'345'260.87	13.788	3'877'673.77	6.928
INSTRUCTION PUBLIQUE	1'693'785.16	3.119	293'631.65	0.484	1'836'460.00	3.364	249'700.00	0.475	1'549'845.82	2.909	243'684.65	0.435
SECURITE PUBLIQUE	2'883'683.06	5.310	267'383.95	0.440	2'941'710.00	5.389	257'500.00	0.490	2'873'057.42	5.393	250'453.94	0.447
SECURITE SOCIALE	11'350'564.60	20.900	1'478'707.35	2.435	11'172'630.00	20.468	1'107'755.00	2.106	10'854'000.05	20.375	2'116'901.10	3.782
TOTAL DES CHARGES ET DES REVENUS	54'309'890.64	100.00	60'730'287.85	100.00	54'586'068.00	100.00	52'603'974.00	100.00	53'272'198.60	100.00	55'972'532.10	100.00
EXCEDENT DE CHARGES							1'982'094.00					
EXCEDENT DE REVENUS	6'420'397.21								2'700'333.50			

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	6'488'071.53	187'458.83	6'386'980.00	174'200.00	5'718'557.35	149'134.37
101	Conseil communal	141'389.25	-	138'500.00	-	84'051.40	-
* 3003.00	Rétribution des autorités	34'211.85		43'000.00		46'921.75	
3030.00	Assurances sociales	2'508.65		-		-	
3069.01	Indemnités Bureau et scrutins	49'495.30		44'000.00		33'202.55	
3099.00	Frais divers élections communales	8'406.30		7'500.00		-	
3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	43'069.20		42'000.00		3'230.30	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	3'697.95		2'000.00		696.80	
102	Municipalité	572'179.45	-	530'420.00	-	390'000.00	-
3003.00	Rétribution des autorités	460'691.45		417'000.00		390'000.00	
3030.00	Assurances sociales	39'635.70		37'840.00		-	
3035.00	Allocations familiales	360.00		-		-	
3040.00	Caisse de pensions	48'268.90		51'580.00		-	
3063.00	Frais de représentation	23'223.40		24'000.00		-	
110	Administration communale	264'513.49	42'257.48	253'000.00	35'000.00	247'004.97	47'861.97
3061.00	Frais de déplacements	7'246.05		12'000.00		5'849.85	
3102.00	Publications, frais d'annonces	25'270.10		25'000.00		27'776.50	
3102.01	Abonnements périodiques et documentation	6'325.55		6'000.00		5'924.25	
3102.02	Communication et promotion	17'492.98		20'000.00		30'004.75	
3109.01	Gestion documentaire et archives	8'280.95		10'000.00		7'725.35	
3111.00	Achats mobilier et machines de bureau	-		-		2'146.55	
3151.00	Entretien mobilier et machines	290.80		1'000.00		735.45	
3155.00	Entretien des véhicules	14'151.90		14'000.00		13'302.70	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	43'864.35		40'000.00		21'390.90	
3181.00	Frais de port, CCP	29'659.86		35'000.00		30'312.60	
3182.00	Frais de téléphones	10'642.15		11'000.00		12'902.75	
3183.00	Frais administration	20'702.31		22'000.00		24'200.49	
3183.01	Frais bancaires	8'504.59		7'000.00		6'450.68	
3184.00	Frais de contentieux et de poursuites	15'899.85		15'000.00		17'216.15	
* 3185.00	Honoraires et frais d'expertises	56'182.05		35'000.00		41'066.00	
4311.00	Emoluments de chancellerie		18'060.00		18'000.00		18'030.00
4313.00	Naturalisations		18'100.00		10'000.00		11'900.00
4352.00	Ventes d'imprimés et matériel		70.00		1'000.00		579.95
4362.00	Remboursements de frais		5'687.48		6'000.00		6'792.02
4363.00	Participations et remboursements de tiers		340.00		-		10'560.00

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
120	Economat	29'237.25	-	30'000.00	-	33'892.00	-
3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	29'237.25		30'000.00		33'892.00	
130	Personnel et assurances	1'288'845.75	9'744.70	1'336'380.00	-	1'312'829.50	15'150.55
3011.00	Traitements du personnel	696'662.70		720'200.00		664'940.50	
3030.00	Assurances sociales	65'559.15		68'200.00		94'992.80	
3035.00	Allocations familiales	2'120.00		1'920.00		1'760.00	
3040.00	Caisse de pensions	113'562.60		115'660.00		146'388.00	
3050.00	Assurance maladie	67'837.50		72'500.00		66'899.45	
3050.01	Assurance accidents	160'331.25		164'500.00		164'303.25	
3063.00	Frais de représentation	113.80		3'000.00		198.40	
3069.00	Frais divers	34'462.60		39'400.00		23'405.80	
3091.00	Formation du personnel	19'769.20		20'000.00		19'007.80	
3092.00	Optimisation de l'organisation interne	2'805.50		5'000.00		-	
3186.00	Assurances	29'875.15		28'000.00		30'235.15	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	95'746.30		98'000.00		100'698.35	
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		7'117.00		-		-
4361.02	Assurances, participation aux excédents		2'627.70		-		15'150.55
150	Affaires culturelles, loisirs	859'061.68	21'436.65	905'720.00	3'500.00	813'912.61	22'321.85
3011.00	Traitements du personnel	257'215.00		286'900.00		219'819.35	
3030.00	Assurances sociales	24'383.50		27'130.00		20'784.15	
3035.00	Allocations familiales	705.10		480.00		480.00	
3040.00	Caisse de pensions	36'325.90		43'100.00		37'515.00	
3063.00	Frais de représentation	67.70		1'000.00		-	
3069.00	Frais divers	335.75		410.00		335.75	
* 3102.03	Journal communal	137'424.30		110'000.00		110'745.75	
3170.01	Manifestations et animations	59'036.03		62'500.00		53'085.11	
3193.00	Cotisations Lausanne Région	68'520.00		71'250.00		69'140.80	
3193.01	Cotisations institutions de droit privé	13'686.95		13'700.00		12'998.20	
3513.00	Contribution Fondation pour l'enseignement de la musique	86'792.00		90'250.00		85'414.50	
3523.00	Participation fonds culturel région lausannoise	66'000.00		66'000.00		86'000.00	
3653.00	Subventions sociétés locales	90'262.00		100'000.00		94'784.00	
3655.10	Aide aux parents - familles EMMML	844.50		5'000.00		-	
3659.00	Dons	11'212.95		12'000.00		8'660.00	
3659.01	Dons culturels	450.00		3'500.00		1'650.00	
* 3659.02	Projet Solidarité'eau	800.00		7'500.00		7'500.00	

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3809.00	Attribution fonds réserve Institutions culturelles	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		16'108.55		-		15'261.75
4363.00	Participations et remboursements de tiers		4'878.10		-		5'410.10
4801.00	Prélèvement fonds réserve		450.00		3'500.00		1'650.00
176	Installations sportives	170'110.00	-	170'110.00	-	110'000.00	-
3523.01	Participation au déficit du CSM	171'110.00		170'110.00		110'000.00	
182	Transports publics	2'861'261.25	51'020.00	2'726'850.00	60'000.00	2'539'612.25	39'800.00
3527.00	Participation au déficit des transports publics (trafic régional)	444'835.85		435'600.00		385'905.35	
3527.01	Participation au déficit des transports publics (réseau urbain)	2'329'067.00		2'203'200.00		2'066'624.00	
3527.02	Fonds intercommunal service taxis	17'358.40		18'050.00		17'082.90	
3663.00	Achat de cartes journalières CFF	70'000.00		70'000.00		70'000.00	
4653.00	Vente de cartes journalières CFF		51'020.00		60'000.00		39'800.00
190	Informatique	301'473.41	63'000.00	296'000.00	75'700.00	187'254.62	24'000.00
* 3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	64'774.05		86'000.00		32'587.00	
3151.00	Entretien mobilier et machines	236'699.36		200'000.00		154'667.62	
* 3189.05	Frais d'études	-		10'000.00		-	
4801.00	Prélèvement fonds réserve		63'000.00		75'700.00		24'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	14'683'652.76	50'242'913.48	15'025'449.00	43'366'800.00	16'146'236.34	45'756'871.72
210	Impôts	1'522'262.58	43'312'571.13	1'648'755.00	36'578'500.00	2'984'087.79	38'983'313.67
3184.00	Frais de contentieux et de poursuites	21'299.91		20'000.00		17'787.27	
3187.00	Frais perception impôts	240'791.79		250'000.00		253'174.04	
* 3191.00	Impôts communaux, rétrocession	2'268.15		40'000.00		9'005.90	
* 3290.00	Intérêts rémunérateurs	4'906.48		15'000.00		9'985.11	
3301.01	Dégrèvements, ristournes, remises	329'241.25		400'000.00		1'703'054.47	
3515.03	Participation sur recettes conjoncturelles	923'755.00		923'755.00		991'081.00	
4001.00	Impôt sur le revenu des personnes physiques (PP)		26'320'969.11		23'560'000.00		25'253'235.45
4002.00	Impôt sur la fortune des personnes physiques (PP)		3'787'801.95		4'056'500.00		3'694'286.73
4003.00	Impôt à la source		552'894.36		570'000.00		487'004.75
* 4004.00	Impôt spécial étrangers		278'338.50		380'000.00		303'939.15
* 4011.00	Impôt sur le bénéfice des personnes morales (PM)		2'477'591.00		990'000.00		1'450'822.15
4012.00	Impôt sur le capital des personnes morales (PM)		644'504.75		630'000.00		491'937.30
* 4013.00	Impôt complémentaire sur immeubles (PM)		369'721.85		220'000.00		327'992.50
4020.00	Impôt foncier		3'239'027.80		3'100'000.00		3'059'841.60
4040.00	Droits de mutation		2'138'196.30		1'400'000.00		1'269'317.80
* 4050.00	Impôt sur les successions et donations		495'075.80		400'000.00		1'395'734.60
4061.00	Impôt sur les chiens		42'350.00		36'000.00		37'200.00
* 4101.00	Taxes LADB et patentes diverses		45'515.60		35'000.00		34'953.75
4221.00	Intérêts de retard		268'342.76		250'000.00		435'223.95
4371.00	Amende soustraction IBC		-		-		2'550.00
* 4411.00	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		2'298'626.15		650'000.00		506'246.00
4510.00	Compensation cantonale RIE III		353'615.20		301'000.00		233'027.94

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220	Service financier	9'002'317.44	6'930'342.35	9'055'600.00	6'788'300.00	9'020'612.90	6'773'558.05
* 3210.01	Intérêts négatifs sur liquidités	29'751.44		-		-	
3223.00	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	418'975.00		502'000.00		519'013.90	
3520.00	Alimentation fonds de péréquation	8'553'591.00		8'553'600.00		8'501'599.00	
4221.01	Intérêts créanciers et dividendes		38'029.50		38'000.00		38'044.60
4412.00	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		1'875.85		7'000.00		3'209.45
4520.00	Retour fonds de péréquation		4'240'825.00		4'240'800.00		3'930'642.00
4520.01	Retour dépenses thématiques		2'502'434.00		2'502'500.00		2'400'717.00
* 4520.02	Décompte final fonds de péréquation		147'178.00		-		400'945.00
230	Attributions fonds réserve et amortissements	4'159'072.74	-	4'321'094.00	-	4'141'535.65	-
* 3311.00	Amortissements obligatoires des ouvrages de génie civil	772'333.69		987'009.00		760'563.60	
3312.00	Amortissements obligatoires des bâtiments	3'386'739.05		3'334'085.00		3'380'972.05	

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	8'703'285.25	3'434'161.66	9'258'920.00	3'393'240.00	8'785'240.75	3'577'812.55
310	Service de l'environnement	1'033'491.10	77'446.65	1'092'440.00	58'500.00	905'554.30	92'807.75
3011.00	Traitements du personnel	619'503.90		642'000.00		566'832.35	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	17'682.25		15'000.00		1'368.00	
3030.00	Assurances sociales	61'058.35		62'200.00		54'161.60	
3035.00	Allocations familiales	520.00		600.00		480.00	
3040.00	Caisse de pensions	94'110.80		100'600.00		83'837.75	
3063.00	Frais de représentation	-		1'000.00		-	
3069.00	Frais divers	7'800.00		7'840.00		6'760.00	
* 3091.00	Formation du personnel	3'905.75		9'000.00		-	
* 3114.00	Achats de matériel d'exploitation	7'936.65		15'000.00		5'280.85	
3145.00	Entretien domaines	110'969.65		109'000.00		92'894.30	
3145.01	Entretien parcs et promenades	87'472.65		100'000.00		79'412.05	
3145.02	Feu bactérien	-		200.00		-	
* 3189.05	Frais d'études	17'531.10		25'000.00		9'527.40	
3902.10	Imputation interne évacuation déchets	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4231.01	Location tirs pigeons		2'000.00		2'000.00		-
4232.00	Location parcelles communales		-		1'500.00		-
4232.01	Location places de parc		39'725.00		40'000.00		39'810.00
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		26'745.55		-		45'821.80
4363.00	Participations et remboursements de tiers		1'039.45		-		1'895.10
4801.00	Prélèvement fonds réserve		7'936.65		15'000.00		5'280.85
320	Forêts	103'091.85	66'138.94	104'000.00	56'000.00	58'323.70	30'106.15
3146.00	Exploitation et entretien forêts	103'091.85		104'000.00		58'323.70	
* 4355.00	Vente de bois de service et bois de feu		24'208.05		17'000.00		20'022.00
4658.00	Subsides aux forêts		41'930.89		39'000.00		10'084.15

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	Bâtiments	7'566'702.30	3'290'576.07	8'062'480.00	3'278'740.00	7'821'362.75	3'454'898.65
3500	Comptes communs	3'663'187.25	1'619'824.45	3'923'120.00	1'344'900.00	3'780'283.05	1'751'410.50
3011.00	Traitements du personnel	1'659'755.25		1'791'340.00		1'606'513.65	
3011.02	Inconvénients de fonction	15'000.00		14'800.00		13'353.25	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	54'122.50		53'000.00		-	
3030.00	Assurances sociales	160'527.30		175'780.00		153'701.85	
3035.00	Allocations familiales	2'260.00		1'060.00		1'840.00	
3040.00	Caisse de pensions	257'761.20		269'600.00		249'932.35	
3061.00	Frais de déplacements	505.40		500.00		95.20	
3063.00	Frais de représentation	553.80		1'000.00		36.90	
3069.00	Frais divers	1'480.00		1'200.00		1'094.85	
* 3080.00	Personnel intérimaire	132'717.65		40'000.00		44'113.30	
3115.00	Achats de véhicules et accessoires	-		-		50'254.70	
3137.01	Evacuation déchets des bâtiments	10'104.50		10'000.00		8'388.50	
3141.00	Entretien non prévisible des bâtiments	223'460.45		220'000.00		312'743.70	
* 3189.05	Frais d'études	150'099.20		350'000.00		243'414.80	
3801.01	Attribution fonds réserve	994'840.00		994'840.00		1'094'800.00	
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		108'964.00		-		69'137.80
* 4901.00	Imputations internes traitements du personnel		1'287'400.00		1'344'900.00		1'369'529.00
4902.00	Imputations internes entretien non prévisible des bâtiments		223'460.45		-		312'743.70
3501	Bâtiment administratif de Crétalaison	706'761.50	703'809.45	758'580.00	753'580.00	737'382.25	677'010.15
3111.00	Achats mobilier et machines de bureau	7'375.85		5'000.00		-	
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	7'922.45		8'540.00		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	75'679.95		62'000.00		49'713.20	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	58'350.45		60'000.00		72'712.90	
3141.01	Réparations programmées du bâtiment	460'709.95		512'040.00		467'014.75	
3186.00	Assurances	16'397.65		17'000.00		15'666.30	
* 3901.00	Imputations internes traitements du personnel	57'448.00		94'000.00		93'712.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	22'877.20		-		38'563.10	
4271.00	Locations appartements et locaux		207'699.20		208'000.00		185'629.20
4351.00	Participation aux charges d'énergie		27'477.85		25'000.00		21'889.10
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		2'477.10
4801.00	Prélèvement fonds réserve		7'922.45		8'540.00		-
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		460'709.95		512'040.00		467'014.75

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3502	Collège de Créteilais	133'010.00	134'195.20	185'080.00	183'600.00	119'923.55	134'886.75
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	20'414.65		30'000.00		19'443.15	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	13'783.60		13'500.00		13'409.35	
* 3141.02	Réparations programmées du bâtiment	54'853.00		108'000.00		50'872.85	
3186.00	Assurances	1'285.10		1'500.00		1'273.60	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	33'597.00		32'080.00		32'727.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	9'076.65		-		2'197.60	
4271.00	Locations appartements et locaux		76'342.20		75'600.00		77'797.20
4272.02	Participation aux charges d'énergie abri PC		3'000.00		-		6'000.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		216.70
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		54'853.00		108'000.00		50'872.85
3504	Collège du Mottier B	263'776.35	7'861.20	270'080.00	5'000.00	279'382.55	2'198.75
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	3'441.50		5'000.00		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	46'770.15		50'000.00		44'041.70	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	25'925.35		29'000.00		31'522.60	
3141.04	Réparations programmées du bâtiment	-		4'000.00		-	
3186.00	Assurances	10'653.10		12'000.00		10'167.05	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	170'438.00		170'080.00		170'246.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	6'548.25		-		23'405.20	
4272.04	Entrées Aula		200.00		-		-
4351.00	Participation aux charges d'énergie		4'219.70		-		2'198.75
4801.00	Prélèvement fonds réserve		3'441.50		5'000.00		-
3505	Complexe sportif du Mottier	437'121.75	91'473.55	457'290.00	102'400.00	449'792.65	65'750.75
3011.05	Traitements des surveillants de bains	33'472.60		41'470.00		35'816.60	
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	17'059.70		21'400.00		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	61'892.20		75'000.00		50'856.95	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	60'951.90		70'000.00		87'764.55	
* 3141.05	Réparations programmées du bâtiment	19'299.00		34'700.00		47'239.80	
3186.00	Assurances	8'375.60		8'800.00		8'039.45	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	208'299.00		205'920.00		204'433.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	27'771.75		-		15'642.30	
4270.00	Locations locaux scolaires		-		1'000.00		750.00
4272.05	Entrées piscine		71'379.50		80'000.00		58'727.00
4351.00	Participation aux charges d'énergie		3'034.35		-		1'581.10
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		4'692.65
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		17'059.70		21'400.00		-

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3506	Collège du Grand-Mont	113'049.55	-	97'220.00	-	78'154.15	-
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	27'958.60		15'000.00		8'813.55	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	13'878.85		11'000.00		13'330.30	
3141.06	Réparations programmées du bâtiment	14'777.05		16'300.00		-	
3186.00	Assurances	3'055.05		3'100.00		2'945.30	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	53'380.00		51'820.00		53'065.00	
3507	Ancien collège du Grand-Mont	57'860.15	14'148.00	60'750.00	64'300.00	42'724.50	14'196.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	7'627.75		7'000.00		6'489.10	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	2'685.50		2'800.00		4'521.50	
3141.07	Réparations programmées du bâtiment	45'925.70		50'200.00		-	
3186.00	Assurances	738.85		750.00		707.45	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	882.35		-		31'006.45	
4271.00	Locations appartements et locaux		14'100.00		14'100.00		14'100.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers		48.00				96.00
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		-		50'200.00		-
3508	Collège des Planches	3'612.45	48.00	9'000.00	-	19'628.45	-
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	3'079.30		3'000.00		6'980.55	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	3'876.00		5'000.00		3'088.35	
3186.00	Assurances	1'020.95		1'000.00		976.90	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	1'794.80		-		8'582.65	
4363.00	Participations et remboursements de tiers		48.00		-		-
3509	Bâtiment locatif du Petit-Mont	19'410.00	130'463.30	13'810.00	126'200.00	18'270.25	131'079.70
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	6'255.00		6'000.00		5'794.60	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	6'330.35		5'000.00		6'690.80	
3141.09	Réparations programmées du bâtiment	749.65		810.00		3'661.80	
3186.00	Assurances	1'932.35		2'000.00		1'850.05	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	4'142.65		-		273.00	
4231.09	Loyers locaux		129'263.30		125'000.00		129'879.70
4271.00	Locations appartements et locaux		1'200.00		1'200.00		1'200.00
3510	Auberge communale	28'926.80	13'716.67	91'200.00	145'200.00	75'987.65	53'292.35
3133.00	Entretien courant du bâtiment	5'133.00		2'800.00		2'722.10	
* 3141.10	Réparations programmées du bâtiment	1'407.20		85'400.00		43'757.60	
3186.00	Assurances	2'974.60		3'000.00		2'875.35	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	19'412.00		-		26'632.60	
* 4230.00	Loyers auberge		1'666.67		40'000.00		33'333.50
* 4231.10	Loyers appartement		12'050.00		19'800.00		19'800.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		158.85
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		-		85'400.00		-

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3511	Grande salle	71'263.95	67'585.70	100'410.00	33'640.00	272'725.05	109'529.50
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	613.20		740.00		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	23'679.20		21'000.00		12'818.20	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	11'138.55		11'000.00		13'721.85	
3141.11	Réparations programmées du bâtiment	5'420.20		6'200.00		82'853.50	
3142.00	Réparations non prévisibles du bâtiment	153.45		-		89'703.05	
3186.00	Assurances	4'602.55		5'000.00		4'386.60	
* 3901.00	Imputations internes traitements du personnel	23'267.00		56'470.00		55'505.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	2'389.80		-		13'736.85	
4271.00	Locations appartement et locaux		12'900.00		12'900.00		12'900.00
* 4272.11	Locations grande salle et loyers antenne		26'072.50		20'000.00		13'100.00
* 4363.00	Participations et remboursements de tiers		28'000.00		-		676.00
4801.00	Prélèvement fonds réserve		613.20		740.00		-
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		-		-		82'853.50
3512	Bâtiment Blécherette 1 / Abattoir	114'098.30	127'136.75	151'150.00	167'420.00	18'027.85	26'065.85
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	7'734.75		7'500.00		6'349.30	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	1'560.45		1'900.00		2'125.60	
* 3141.12	Réparations programmées du bâtiment	101'101.75		140'900.00		-	
3186.00	Assurances	849.90		850.00		811.35	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	2'851.45		-		8'741.60	
4271.00	Locations appartements et locaux		20'960.00		23'400.00		21'400.00
4351.00	Participations aux charges d'énergie		5'075.00		3'120.00		3'287.05
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		1'378.80
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		101'101.75		140'900.00		-
3514	Bâtiment Service du feu	90'566.15	19'026.50	88'920.00	19'240.00	89'083.60	18'000.00
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	1'026.50		1'240.00		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	12'654.85		19'000.00		14'070.75	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	17'505.05		14'000.00		18'844.90	
3141.14	Réparations programmées du bâtiment	5'623.05		6'600.00		7'091.65	
3186.00	Assurances	2'604.80		2'900.00		2'492.65	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	45'242.00		45'180.00		45'176.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	5'909.90		-		1'407.65	
4271.00	Locations appartements et locaux		18'000.00		18'000.00		18'000.00
4801.00	Prélèvement fonds réserve		1'026.50		1'240.00		-

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3515	Bâtiment commercial du Jorat	60'412.40	33'071.70	62'060.00	34'800.00	29'300.70	27'496.45
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	7'831.45		11'000.00		8'834.40	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	3'502.50		4'000.00		7'214.90	
3141.15	Réparations programmées du bâtiment	39'947.45		39'550.00		3'977.95	
3186.00	Assurances	1'770.00		2'000.00		1'689.05	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	5'517.00		5'510.00		5'509.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	1'844.00		-		2'075.40	
4271.00	Locations appartements et locaux		28'500.00		28'500.00		23'750.00
4351.00	Participations aux charges d'énergie		4'571.70		6'300.00		3'746.45
3516	Maison villageoise / Bâtiment PPLS	30'151.25	30'000.00	18'700.00	30'000.00	21'996.65	30'000.00
3111.00	Achats mobilier et machines de bureau	1'644.85		1'500.00		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	3'829.10		5'000.00		3'902.10	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	3'856.75		4'000.00		4'336.00	
3141.16	Réparations programmées du bâtiment	361.40		450.00		-	
3186.00	Assurances	868.00		950.00		831.30	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	6'613.25		6'800.00		5'664.75	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	12'977.90		-		7'262.50	
4270.00	Locations locaux scolaires		30'000.00		30'000.00		30'000.00
3517	Maison de paroisse	30'685.10	1'869.05	39'680.00	400.00	188'591.00	149'967.10
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	5'437.60		5'000.00		4'404.15	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	4'514.40		4'000.00		8'413.65	
* 3141.17	Réparations programmées du bâtiment	916.80		6'500.00		149'814.30	
3186.00	Assurances	780.65		950.00		747.55	
* 3901.00	Imputations internes traitements du personnel	16'956.00		23'230.00		22'949.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	2'079.65		-		2'262.35	
4272.17	Locations salle de paroisse		610.00		400.00		-
4351.00	Participations aux charges d'énergie		293.25		-		152.80
4363.00	Participations et remboursements de tiers		965.80		-		-
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		-		-		149'814.30
3518	Eglise et Chambrette	97'141.25	8'374.05	81'410.00	8'000.00	53'760.95	18'261.95
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	2'365.75		4'000.00		4'286.30	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	5'094.30		6'000.00		6'016.05	
3141.18	Réparations programmées du bâtiment	49'114.60		47'550.00		8'414.05	
3186.00	Assurances	2'677.70		2'900.00		2'559.95	
3803.01	Attribution fonds réserve	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	12'910.00		12'960.00		12'858.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	16'978.90		-		11'626.60	
4272.18	Loyer antenne téléphonie mobile		8'000.00		8'000.00		8'000.00
4351.00	Participations aux charges d'énergie		374.05		-		194.90
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		10'067.05

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3519	Cantine du Châtaigner	82'339.45	9'375.00	73'430.00	10'000.00	91'078.85	12'114.50
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	7'733.60		5'000.00		7'485.40	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	4'672.70		6'000.00		6'548.85	
3141.19	Réparations programmées du bâtiment	20'270.30		21'300.00		16'106.20	
3186.00	Assurances	760.60		1'500.00		919.90	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	39'732.00		39'630.00		39'448.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	9'170.25		-		20'570.50	
4272.19	Locations cantine		9'075.00		10'000.00		7'414.50
4363.00	Participations et remboursements de tiers		300.00		-		4'700.00
3520	Locaux barbecue et WC	5'639.40	-	3'450.00	-	3'853.25	-
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	139.20		300.00		130.80	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	3'094.10		2'500.00		1'959.45	
3186.00	Assurances	556.10		650.00		524.45	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	1'850.00		-		1'238.55	
3521	Stand de tir et ciblérie	1'268.50	-	1'200.00	-	1'394.75	-
3133.00	Entretien courant du bâtiment	888.50		800.00		1'027.70	
3186.00	Assurances	380.00		400.00		367.05	
3522	Anciens vestiaires du Châtaigner	35'091.95	-	38'210.00	-	35'587.50	-
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	8'937.75		11'000.00		5'731.10	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	2'649.70		4'500.00		4'416.55	
3141.22	Réparations programmées du bâtiment	1'225.10		1'800.00		4'760.35	
3186.00	Assurances	1'000.85		1'100.00		955.50	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	19'866.00		19'810.00		19'724.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	1'412.55		-		-	
3523	Congélateur	9'410.55	8'679.60	10'650.00	7'800.00	5'689.70	7'386.60
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	2'802.75		4'000.00		3'073.40	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	810.20		1'300.00		959.05	
3141.23	Réparations programmées du bâtiment	4'770.50		5'000.00		-	
3186.00	Assurances	304.40		350.00		287.05	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	-		-		850.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	722.70		-		520.20	
4232.23	Locations casiers		8'679.60		7'800.00		7'386.60

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3524	Abri STPA du Grand-Mont	41'155.40	1'000.00	47'440.00	2'000.00	67'322.70	6'176.80
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	3'284.65		10'000.00		33'674.85	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	10'515.60		11'000.00		12'074.85	
3141.24	Réparations programmées du bâtiment	5'462.55		4'900.00		-	
3186.00	Assurances	1'909.75		2'100.00		1'801.00	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	19'469.00		19'440.00		19'772.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	513.85		-		-	
4272.24	Locations abri		1'000.00		2'000.00		6'176.80
3525	Station de pompage En Budron	1'109.60	240.00	850.00	240.00	559.30	240.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	557.45		-		-	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	-		200.00		-	
3186.00	Assurances	552.15		650.00		520.45	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		38.85	
4232.25	Locations dépôt		240.00		240.00		240.00
3526	Collège des Martines	216'722.35	51'750.00	217'480.00	52'400.00	203'896.00	52'350.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	40'189.05		40'000.00		22'117.10	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	24'404.65		24'000.00		29'086.35	
3141.26	Réparations programmées du bâtiment	25'083.05		30'600.00		18'384.30	
3186.00	Assurances	10'219.70		11'000.00		9'765.10	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	112'003.00		111'880.00		112'070.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	4'822.90		-		12'473.15	
4270.00	Locations locaux scolaires		34'350.00		35'000.00		34'950.00
4271.00	Locations appartements et locaux		17'400.00		17'400.00		17'400.00
3528	Complexe de Manlout	257'698.05	128'400.65	233'970.00	136'700.00	228'002.60	109'954.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	49'855.70		45'000.00		37'737.90	
* 3133.00	Entretien courant du bâtiment	48'604.00		38'000.00		50'612.95	
3141.28	Réparation programmées du bâtiment	90'000.65		98'300.00		67'954.00	
3186.00	Assurances	14'339.25		16'000.00		13'667.75	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	36'719.00		36'670.00		36'668.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	18'179.45		-		21'362.00	
4271.00	Locations appartements et locaux		38'400.00		38'400.00		38'400.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		3'600.00
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		90'000.65		98'300.00		67'954.00

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3530	Vestiaires du Châtaigner	69'460.80	5'100.00	71'620.00	6'000.00	69'424.40	4'500.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	11'445.15		17'000.00		15'469.50	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	12'889.05		9'000.00		11'269.75	
3141.30	Réparation programmées du bâtiment	1'507.10		2'300.00		-	
3186.00	Assurances	3'386.70		3'700.00		3'237.15	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	39'732.00		39'620.00		39'448.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	500.80		-		-	
4351.00	Participations aux charges d'énergie		5'000.00		6'000.00		4'500.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers		100.00		-		-
3531	Collège du Mottier A	151'403.70	5'169.70	155'380.00	3'240.00	148'330.35	1'718.35
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	1'026.50		1'240.00		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	31'216.50		38'000.00		32'321.00	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	27'318.60		27'000.00		29'206.25	
* 3141.31	Réparation programmées du bâtiment	4'564.35		9'700.00		-	
3186.00	Assurances	9'610.10		10'500.00		9'216.55	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	69'032.00		68'940.00		68'562.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	8'635.65		-		9'024.55	
4351.00	Participations aux charges d'énergie		3'297.75		2'000.00		1'718.35
4363.00	Participations et remboursements de tiers		845.45		-		-
4801.00	Prélèvement fonds réserve		1'026.50		1'240.00		-
3532	Collège du Mottier C	309'428.25	45'255.45	284'540.00	36'000.00	286'497.50	35'694.65
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	74'381.45		65'000.00		69'436.20	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	47'780.65		50'000.00		45'505.70	
3141.32	Réparation programmées du bâtiment	27'205.85		30'400.00		13'217.50	
3186.00	Assurances	10'990.10		12'000.00		10'532.25	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	127'469.00		127'140.00		115'039.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	21'601.20		-		32'766.85	
* 4351.00	Participations aux charges d'énergie		45'255.45		36'000.00		35'694.65

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3533	Collège du Mottier D	126'109.60	24'522.40	194'460.00	3'700.00	135'572.70	8'527.95
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	-		300.00		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	26'956.15		40'000.00		29'085.80	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	29'262.10		32'000.00		31'509.55	
3141.33	Réparation programmées du bâtiment	5'737.10		10'000.00		-	
3142.00	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		200.30	
3186.00	Assurances	9'176.95		10'000.00		8'805.65	
* 3189.00	Prestations exécutées par des tiers	27'726.75		80'000.00		-	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	22'466.00		22'160.00		49'184.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	4'784.55		-		16'787.40	
4272.33	Locations salle de gym		2'600.00		400.00		3'867.85
* 4351.00	Participations aux charges d'énergie		21'922.40		3'000.00		4'660.10
4801.00	Prélèvement fonds réserve		-		300.00		-
3534	Collège du Rionzi	338'830.50	8'479.70	321'340.00	1'980.00	269'138.30	7'090.00
3111.00	Achats mobilier et machines de bureau	40'000.00		37'000.00		-	
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	1'639.70		1'980.00		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	49'268.35		50'000.00		48'168.00	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	31'084.05		35'000.00		33'436.50	
3141.34	Réparation programmées du bâtiment	16'421.55		21'000.00		-	
3142.00	Réparations non prévisibles du bâtiment	1'976.40		-		-	
3186.00	Assurances	10'853.15		14'000.00		10'404.00	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	173'858.00		162'360.00		172'584.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	13'729.30		-		4'545.80	
4363.00	Participations et remboursements de tiers		6'840.00		-		7'090.00
4801.00	Prélèvement fonds réserve		1'639.70		1'980.00		-

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	8'506'848.28	4'826'030.93	7'963'919.00	4'054'779.00	7'345'260.87	3'877'673.77
410	Police des constructions	36'350.50	92'246.90	40'000.00	120'000.00	4'526.40	53'555.15
3185.00	Honoraires et frais d'expertises	36'350.50		40'000.00		4'526.40	
* 4313.01	Permis de construire, de fouilles		92'246.90		120'000.00		53'555.15
420	Urbanisme et développement durable	1'510'672.47	722'769.74	1'147'630.00	320'000.00	994'901.65	337'888.78
* 3003.01	Jetons de présences Commissions consultatives	3'600.00		15'000.00		4'800.00	
3011.00	Traitements du personnel	402'688.55		427'400.00		377'503.10	
3030.00	Assurances sociales	38'296.50		40'410.00		35'801.55	
3035.00	Allocations familiales	815.00		1'400.00		1'275.00	
3040.00	Caisse de pensions	65'045.70		69'800.00		60'951.30	
3063.00	Frais de représentation	85.80		1'000.00		-	
3069.00	Frais divers	250.00		120.00		160.00	
* 3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	10'949.88		20'000.00		-	
3185.01	Police des constructions, cotisations et abonnements	6'640.70		7'500.00		6'880.20	
3189.02	Pôle de développement économique + SDNL	69'075.50		60'000.00		57'215.75	
3189.04	Plan d'extension	213'791.20		225'000.00		178'314.75	
* 3189.05	Frais d'études	5'385.00		60'000.00		-	
* 3510.06	Part cantonale taxes équipements communautaires	20'334.90		-		-	
3666.00	Subventions développement durable	255'303.80		220'000.00		156'433.35	
* 3801.01	Attribution fonds réserve	32'046.64		-		115'566.65	
* 3809.06	Attribution fonds taxes équipements communautaires	386'363.30					
* 4309.00	Taxes équipements communautaires		406'698.20		-		-
4342.05	Taxe pour le développement durable		287'350.44		300'000.00		272'000.00
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		20'259.25		-		15'164.20
* 4363.00	Participations et remboursements de tiers		8'461.85		20'000.00		50'724.58
430	Réseau routier	3'168'287.66	130'696.55	3'252'510.00	90'000.00	3'125'740.93	332'720.84
3011.00	Traitements du personnel	1'215'355.25		1'204'550.00		1'189'766.70	
* 3012.00	Traitements du personnel occasionnel	19'389.90		10'000.00		15'397.50	
3030.00	Assurances sociales	119'190.85		114'830.00		115'261.95	
3035.00	Allocations familiales	2'309.00		2'480.00		2'953.00	
3040.00	Caisse de pensions	191'847.00		192'650.00		177'833.40	

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3063.00	Frais de représentation	80.00		1'000.00		304.00	
3069.00	Frais divers	10'928.00		11'000.00		8'734.00	
3091.00	Formation du personnel	8'824.90		13'000.00		414.65	
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	3'632.05		5'000.00		12'796.75	
* 3115.00	Achats de véhicules et accessoires	46'920.00		85'000.00		232'309.25	
* 3135.00	Outils et produits déneigement	76'487.00		100'000.00		33'145.65	
* 3137.02	Evacuation déchets poubelles publiques	11'907.46		35'000.00		25'368.15	
* 3142.60	Aménagement des routes	-		100'000.00		8'517.70	
3142.61	Réfection des routes	544'377.10		575'000.00		584'961.75	
3142.62	Abri tl construction et entretien	1'050.75		3'000.00		7'429.00	
3142.63	Achat fournitures diverses	52'908.90		50'000.00		44'710.40	
3142.64	Entretien réseau routier	170'682.55		200'000.00		178'940.80	
* 3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	163'178.65		135'000.00		169'305.90	
* 3188.00	Courses de déneigement	206'507.00		125'000.00		50'059.35	
3189.05	Frais d'études	122'711.30		150'000.00		67'531.03	
* 3801.00	Attribution fonds véhicules et machines	200'000.00		140'000.00		200'000.00	
* 4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		49'559.50		-		45'786.85
* 4363.00	Participations et remboursements de tiers		30'585.00		-		41'827.99
* 4801.00	Prélèvement fonds réserve		50'552.05		90'000.00		245'106.00
431	Eclairage public	200'158.64	364'037.38	223'000.00	320'000.00	245'052.59	286'975.65
3123.00	Electricité	83'087.85		78'000.00		79'137.55	
3143.00	Entretien du réseau	87'766.99		95'000.00		151'942.44	
* 3143.01	Amélioration du réseau	29'303.80		50'000.00		13'972.60	
4111.00	Taxe d'usage du sol		346'891.13		300'000.00		272'000.00
4517.00	Electricité participation Etat + tiers		17'146.25		20'000.00		14'975.65
440	Place de sports - cimetière	75'098.65	-	105'000.00	9'000.00	110'555.95	2'050.00
3141.60	Entretien Place de sports	58'113.40		70'000.00		90'935.35	
* 3145.03	Entretien cimetière	1'985.25		10'000.00		4'620.60	
* 3189.05	Frais d'études	-		10'000.00		-	
3902.10	Imputation interne évacuation déchets	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
* 4272.00	Redevances concessions		-		9'000.00		2'050.00

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450	Ordures - déchets	1'239'084.56	1'239'084.56	1'106'360.00	1'106'360.00	1'246'461.23	1'246'461.23
3011.00	Traitements du personnel	166'959.65		165'640.00		162'009.20	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	6'534.60		6'000.00		4'722.90	
3030.00	Assurances sociales	16'385.60		16'230.00		14'267.35	
3035.00	Allocations familiales	416.00		-		192.00	
3040.00	Caisse de pensions	23'569.20		23'570.00		22'414.80	
3069.00	Frais divers	1'992.00		1'920.00		2'156.00	
3091.00	Formation du personnel	365.50		3'000.00		-	
* 3141.61	Entretien installations Viane et Manlout	8'868.76		15'000.00		10'305.94	
3188.07	Enlèvement, élimination des ordures	870'308.29		875'000.00		975'434.87	
* 3801.01	Attribution fonds réserve	8'314.05		-		-	
* 3811.00	Attribution aux financements spéciaux	135'370.91		-		54'958.17	
4342.01	Taxes d'enlèvement de la Déchèterie		1'816.25		2'000.00		2'411.39
4342.04	Taxe forfaitaires déchets		653'309.81		650'000.00		726'331.95
* 4354.00	Vente de produits de récupération		52'970.82		20'000.00		13'961.18
* 4526.00	Rétrocession périmètre vente de sacs		483'521.44		340'000.00		448'424.93
* 4656.00	Retrocession taxe d'élimination du verre (TEA)		27'466.24		10'000.00		35'331.78
* 4811.00	Prélèvement sur les financements spéciaux		-		64'360.00		-
4902.01	Imputations de l'évacuation des déchets		20'000.00		20'000.00		20'000.00
460	Egouts - épuration	2'277'195.80	2'277'195.80	2'089'419.00	2'089'419.00	1'618'022.12	1'618'022.12
* 3141.62	Exploitation station pompage	31'906.99		20'000.00		27'610.74	
3144.00	Entretien collecteurs	62'669.73		75'000.00		53'968.37	
* 3144.01	Aménagement collecteurs	17'678.78		150'000.00		10'185.61	
3187.01	Frais perception taxe épuration par Services Industriels	24'165.00		24'000.00		23'759.98	
* 3189.05	Frais d'études	68'010.92		235'000.00		105'707.26	
3311.01	Amortissements obligatoires des collecteurs	484'483.99		509'219.00		462'499.86	
* 3526.00	Participation aux charges de la STEP	829'527.68		1'076'200.00		934'290.30	
* 3811.00	Attribution aux financements spéciaux	758'752.71		-		-	
4341.00	Taxes de raccordement		85'178.92		100'000.00		66'706.95
* 4342.00	Taxes annuelles de traitement		1'374'136.04		1'050'000.00		901'565.85
* 4342.03	Taxes annuelles d'utilisation		817'880.84		670'000.00		510'587.72
4516.00	Subventions cantonales et fédérales		-		-		34'667.69
* 4811.00	Prélèvement sur les financements spéciaux		-		269'419.00		104'493.91

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE	1'693'785.16	293'631.65	1'836'460.00	249'700.00	1'549'845.82	243'684.65
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	43'401.10	-	46'900.00	-	55'186.20	-
500	Administration, secrétariat	43'401.10	-	46'900.00	-	55'186.20	-
3003.02	Jetons de présence Conseil d'Etablissement	180.00		1'000.00		640.00	
3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	121.20		500.00		-	
3151.00	Entretien mobilier et machines	-		500.00		-	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	340.00		1'000.00		320.00	
3172.00	Frais de réception, CE et direction	379.55		2'500.00		701.45	
3173.00	Promotions et prix divers	4'936.10		5'000.00		2'050.80	
3512.00	Convention de prestations avec l'Etat	37'444.25		36'400.00		51'473.95	
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	848'093.45	25'435.00	904'820.00	10'500.00	783'928.76	27'890.00
510	Enseignement	848'093.45	25'435.00	904'820.00	10'500.00	783'928.76	27'890.00
3011.00	Traitements du personnel	7'938.00		9'910.00		7'717.50	
* 3020.01	Traitements activités parascolaires	-		5'000.00		-	
3030.00	Assurances sociales	752.60		1'410.00		729.85	
3103.03	Caisse de classes	17'060.00		17'100.00		16'264.00	
3112.00	Achats de mobilier et équipement pédagogique	19'059.20		18'000.00		25'457.52	
3151.00	Entretien mobilier et machines	220.00		1'000.00		1'031.15	
3152.00	Entretien du mobilier scolaire	-		1'000.00		-	
3170.02	Passeport vacances	1'316.45		6'000.00		3'074.40	
3171.00	Manifestations culturelles et sportives	3'050.00		6'000.00		6'800.00	
3186.00	Assurances	6'398.60		6'400.00		6'103.50	
3522.02	Finances d'écolage	6'391.75		10'000.00		10'616.70	
3662.00	Frais de transport	755'706.45		735'000.00		672'950.70	
* 3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités	14'108.10		8'000.00		1'821.00	
* 3663.02	Courses et camps scolaires	16'092.30		80'000.00		31'362.44	
4332.00	Etudes surveillées, participation des parents		4'320.00		3'500.00		3'860.00
4332.02	Finances d'écolage, participation des communes		6'500.00		4'500.00		10'400.00
4359.01	Activités parascolaires, participation des parents		5'150.00		2'500.00		1'630.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers		9'465.00		-		12'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	209'236.80	20'359.60	266'790.00	18'300.00	192'233.90	28'698.70
520	Enseignement	209'236.80	20'359.60	266'790.00	18'300.00	192'233.90	28'698.70
3011.00	Traitements du personnel	7'379.40		8'120.00		7'269.20	
3020.00	Traitements sport scolaire facultatif	7'790.00		12'000.00		9'500.00	
3020.01	Traitements activités parascolaires	7'970.00		5'000.00		1'725.00	
3030.00	Assurances sociales	1'651.65		2'370.00		1'697.35	
3103.03	Caisse de classes	5'964.00		6'000.00		5'484.00	
3112.00	Achats de mobilier et équipement pédagogique	24'293.95		30'000.00		28'549.65	
3131.00	Fournitures activités parascolaires	1'821.50		2'000.00		2'018.80	
3151.00	Entretien mobilier et machines	-		2'000.00		1'468.05	
3152.00	Entretien du mobilier scolaire	-		1'000.00		-	
3171.00	Manifestations culturelles et sportives	4'584.00		5'000.00		3'619.40	
3186.00	Assurances	2'245.15		2'300.00		2'009.65	
3522.01	Frais Service d'appuis scolaires (CVAJ)	2'850.00		6'000.00		3'750.00	
* 3522.02	Finances d'écolage	37'550.40		50'000.00		37'933.35	
3662.00	Frais de transport	5'012.80		10'000.00		10'452.00	
3662.01	Abonnements Mobilis écoliers	51'246.00		60'000.00		42'042.00	
3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités	8'305.75		5'000.00		-	
* 3663.02	Courses et camps scolaires	37'777.80		60'000.00		24'503.45	
3809.05	Attribution fonds réserve spectacles scolaires	2'794.40			-	10'212.00	
4332.00	Etudes surveillées, participation des parents		560.00		800.00		300.00
4332.02	Finances d'écolage, participation des communes		5'200.00		5'000.00		6'500.00
4359.01	Activités parascolaire, participation des parents		3'910.00		2'500.00		3'885.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers		2'794.40		-		10'212.00
4512.00	Participation de l'Etat au sport facultatif		7'895.20		10'000.00		7'801.70
530	Enseignement spécialisé	1'709.75	-	1'700.00	-	1'911.60	-
3522.00	Participation organisation régionale (CRENOL)	1'709.75		1'700.00		1'911.60	
540	Orientation professionnelle	8'349.00	-	9'000.00	-	7'996.95	-
3512.01	Participation orientation professionnelle	8'349.00		9'000.00		7'996.95	

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
550	Médiathèque scolaire et communale	239'880.01	119'287.55	249'550.00	112'900.00	204'137.51	104'095.10
3011.00	Traitements du personnel	165'569.05		162'000.00		147'672.80	
3030.00	Assurances sociales	15'664.85		15'320.00		13'962.75	
3035.00	Allocations familiales	480.00		-		280.00	
3040.00	Caisse de pensions	21'829.10		25'230.00		19'811.30	
3069.00	Frais divers	24.25		-		34.25	
3069.02	Frais de déplacements et formation	2'275.00		2'000.00		845.00	
3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	1'770.85		2'000.00		1'594.80	
3102.01	Abonnements périodiques et documentation	5'750.36		5'000.00		3'887.37	
3102.04	Achat de livres et documentation	12'586.70		15'000.00		13'845.74	
3111.00	Achats mobilier et machines de bureau	996.75		5'000.00		246.70	
3112.00	Achats de mobilier et équipement pédagogique	237.95		2'000.00		215.05	
3152.00	Entretien du mobilier scolaire	-		1'000.00		-	
3170.01	Manifestations et animations	12'695.15		15'000.00		1'741.75	
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		7'714.55		-		-
4512.01	Participation de l'Etat aux traitements du personnel		111'573.00		112'900.00		104'095.10
560	Service médical & dentaire	64'279.35	-	83'000.00	-	60'758.05	-
3012.01	Médecin scolaire	4'782.30		8'000.00		7'315.60	
3109.00	Prévention santé, action et formation	149.30		3'000.00		1'054.10	
3116.00	Achat d'équipement et de matériel	15'916.95		17'500.00		1'163.35	
* 3654.00	Service dentaire scolaire	43'430.80		54'500.00		51'225.00	
570	Réfectoire scolaire	210'318.70	128'549.50	197'260.00	108'000.00	173'841.45	83'000.85
3011.00	Traitements du personnel	69'348.80		71'560.00		72'020.90	
3030.00	Assurances sociales	6'574.00		6'770.00		6'105.30	
3035.00	Allocations familiales	1'114.90		1'240.00		1'826.65	
3040.00	Caisse de pensions	3'957.00		4'290.00		5'289.60	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	129'324.00		113'400.00		88'599.00	
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		3'681.85
4652.00	Vente repas Réfectoire		128'549.50		108'000.00		79'319.00
580	Temple et cultes	68'517.00	-	77'440.00	-	69'851.40	-
3011.00	Traitements du personnel	15'470.40		15'470.00		15'570.40	
3011.01	Traitement marguillier	10'408.45		10'410.00		10'408.45	
3030.00	Assurances sociales	1'589.15		1'460.00		1'462.80	
3124.00	Entretien et frais divers	-		1'200.00		-	
3652.00	Contribution église catholique	39'317.60		47'000.00		40'932.75	
3652.01	Contribution Paroisse de Villamont	1'731.40		1'900.00		1'477.00	

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	SECURITE PUBLIQUE	2'883'683.06	267'383.95	2'941'710.00	257'500.00	2'873'057.42	250'453.94
610	Police administrative et Police cantonale	2'065'183.80	128'590.59	2'076'690.00	100'000.00	2'059'572.40	109'986.62
3011.00	Traitements du personnel	399'636.10		429'100.00		424'524.35	
3011.02	Inconvénients de fonction	13'600.00		14'400.00		14'400.00	
3030.00	Assurances sociales	39'174.30		41'930.00		40'884.50	
3035.00	Allocations familiales	1'380.00		1'920.00		1'640.00	
3040.00	Caisse de pensions	54'601.80		57'940.00		57'250.80	
3063.00	Frais de représentation	-		1'000.00		-	
3065.00	Frais d'habillement	4'691.15		4'000.00		2'753.25	
3069.00	Frais divers	456.60		1'000.00		229.60	
3091.00	Formation du personnel	340.00		2'000.00		1'360.00	
* 3091.01	Santé & Sécurité au travail	9'456.10		20'000.00		14'659.25	
* 3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	4'808.90		10'000.00		3'802.15	
3143.02	Signalisation routière	120'837.35		120'000.00		116'178.15	
3155.00	Entretien des véhicules	4'147.15		6'000.00		8'050.65	
3182.00	Frais de téléphones	2'207.50		2'500.00		1'671.80	
* 3189.00	Prestations exécutées par des tiers	878.70		-		-	
* 3189.05	Frais d'études	-		20'000.00		-	
3510.00	Participation aux charges cantonales	1'324'897.00		1'324'900.00		1'261'047.00	
* 3510.01	Décompte final des charges cantonales	66'572.00		-		87'671.00	
3524.00	Constats de décès, convois funèbres et inhumations	17'499.15		20'000.00		23'449.90	
4312.00	Emoluments		5'994.35		10'000.00		8'897.45
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		9'051.85		-		3'463.30
4370.00	Amendes		21'720.00		25'000.00		24'020.00
* 4370.01	Notification commandements de payer		32'535.00		25'000.00		22'680.00
* 4370.02	Ordonnances pénales (Fonds privés + RGP)		59'289.39		40'000.00		50'925.87
620	Service communal de la population	440'597.85	128'833.36	447'530.00	150'000.00	449'140.55	127'967.32
3011.00	Traitements du personnel	300'325.35		307'320.00		306'426.75	
3030.00	Assurances sociales	28'470.70		29'060.00		28'972.15	
3035.00	Allocations familiales	960.00		960.00		960.00	
3040.00	Caisse de pensions	47'851.20		48'740.00		47'303.60	
3063.00	Frais de représentation	337.60		1'000.00		142.40	
3069.00	Frais divers	290.00		450.00		344.60	
3191.01	Taxes Service de la population (SPOP)	62'363.00		60'000.00		64'991.05	

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4312.00	Emoluments		120'700.11		150'000.00		118'177.37
4361.00	Allocations d'assurances pour perte de gains		8'133.25		-		6'165.50
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		3'624.45
630	Police sanitaire	15'585.95	9'960.00	15'690.00	7'500.00	15'111.80	12'500.00
3003.03	Jetons de présence Commission salubrité	-		300.00		-	
3003.04	Contrôle denrées alimentaires	13'353.70		12'960.00		13'622.85	
3030.00	Assurances sociales	1'254.00		1'230.00		1'276.10	
3524.01	Inspectorat et équarissage	978.25		1'200.00		212.85	
4312.00	Emoluments		9'960.00		7'500.00		12'500.00
650	Défense incendie	117'145.16	-	146'700.00	-	107'713.17	-
* 3521.00	Participation SDIS La Mère	117'145.16		146'700.00		107'713.17	
660	Protection civile	245'170.30	-	255'100.00	-	241'519.50	-
3123.00	Electricité	1'612.85		1'700.00		1'697.00	
3182.00	Frais de téléphones	175.35		400.00		303.20	
3511.00	Participation au Fonds cantonal ORPC	59'384.00		61'700.00		58'441.50	
3521.01	Contribution aux charges de l'ORPC	183'998.10		191'300.00		181'077.80	

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	11'350'564.60	1'478'707.35	11'172'630.00	1'107'755.00	10'854'000.05	2'116'901.10
710	Service administratif	3'170'847.30	312'486.35	2'963'830.00	184'000.00	2'596'341.95	303'608.10
3161.00	Loyers	224'093.80		222'000.00		204'329.90	
* 3170.03	Frais journée des aînés	-		25'000.00		-	
3525.00	Participation Centre Social Régional (ARASPE)	2'740.80		2'850.00		2'697.30	
3525.01	Participation Réseau EFAJE Gros de Vaud et environs	76'423.60		76'500.00		72'386.00	
3525.02	Participation Accueil collectif préscolaire (garderies)	1'174'588.10		1'082'000.00		920'560.50	
* 3525.03	Participation Accueil familial de jour (mamans/papas de jour)	22'907.20		29'000.00		26'622.00	
3525.04	Participation Accueil collectif parascolaire (UAPE)	1'364'360.70		1'240'000.00		1'089'460.40	
* 3525.09	Décompte final Réseau EFAJE	75'690.55		-		-	
* 3655.00	Fonds aide occasionnelle	969.30		10'000.00		7'589.60	
3655.01	Projet Quartiers solidaires	81'487.00		82'600.00		82'608.00	
3655.02	Contribution FAJE	45'680.00		47'500.00		44'955.00	
* 3655.03	Subvention Association Jardin d'enfants mille Pattes	24'300.00		42'000.00		42'000.00	
* 3655.04	Subvention Atelier Les Mains Enchantées	19'180.00		44'380.00		44'380.00	
3659.03	Subvention taxe déchets	57'826.25		60'000.00		58'753.25	
3665.00	Aides sociales (Fonds André Serment)	600.00		-		-	
4271.10	Participation EFAJE locaux Rionzi (UAPE)		182'556.00		182'000.00		154'125.00
4271.11	Location salle polyvalente Rionzi		1'050.00		2'000.00		3'500.00
* 4525.01	Décompte final Réseau EFAJE		102'659.90		-		128'628.00
* 4690.00	Rendement du Fonds André Serment		26'220.45		-		17'355.10
711	Service social intercommunal (ARASPE - Agence AVS)	255'123.30	-	284'200.00	-	248'618.10	-
3525.08	Participation association régionale de l'action sociale	255'123.30		284'200.00		248'618.10	
720	Prévoyance sociale	7'924'594.00	1'166'221.00	7'924'600.00	923'755.00	8'009'040.00	1'813'293.00
3515.00	Participation aux charges cantonales	7'924'594.00		7'924'600.00		8'009'040.00	
* 4515.00	Décompte final facture sociale		242'466.00		-		822'212.00
4525.00	Participation sur recettes conjoncturelles		923'755.00		923'755.00		991'081.00

Charges et revenus par nature

TABEAU DES CHARGES PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
3	CHARGES	54'309'890.64	100.000	54'586'068.00	100.000	53'272'198.60	100.000
30	Autorités et personnel	8'842'898.10	16.282	9'099'180.00	16.669	8'242'295.35	15.472
300	Autorités et commissions	512'037.00	0.943	489'260.00	0.896	455'984.60	0.856
301	Personnel administratif et d'exploitation et enseignants	6'158'800.00	11.340	6'414'590.00	11.751	5'871'369.05	11.021
302	Traitement du personnel enseignant remplaçant	15'760.00	0.029	22'000.00	0.040	11'225.00	0.021
303	Assurances sociales	636'116.85	1.171	654'230.00	1.199	597'748.70	1.122
304	Caisse de pensions et de prévoyance	958'730.40	1.765	1'002'760.00	1.837	908'527.90	1.705
305	Assurances accidents et maladie	228'168.75	0.420	237'000.00	0.434	231'202.70	0.434
306	Indemnisation et remboursement de frais	146'694.20	0.270	159'840.00	0.293	86'682.40	0.163
308	Personnel intérimaire	132'717.65	0.244	40'000.00	0.073	44'113.30	0.083
309	Autres charges des autorités et du personnel	53'873.25	0.099	79'500.00	0.146	35'441.70	0.067
31	Biens, services, marchandises	8'144'005.49	14.995	9'426'140.00	17.268	8'126'248.08	15.254
310	Imprimés et fournitures de bureau	391'035.57	0.720	407'600.00	0.747	297'818.06	0.559
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	200'743.75	0.370	261'440.00	0.479	358'420.37	0.673
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	698'520.15	1.286	726'700.00	1.331	632'063.60	1.186
313	Autres fournitures et marchandises	582'381.36	1.072	632'300.00	1.158	622'970.00	1.169
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	2'717'729.70	5.004	3'360'700.00	6.157	2'922'677.15	5.486
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	418'687.86	0.771	362'500.00	0.664	348'561.52	0.654
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	224'093.80	0.413	222'000.00	0.407	204'329.90	0.384
317	Réceptions et manifestations	133'899.58	0.247	170'000.00	0.311	93'480.61	0.175
318	Honoraires et prestations de services	2'630'075.62	4.843	3'097'950.00	5.675	2'489'790.92	4.674
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	146'838.10	0.270	184'950.00	0.339	156'135.95	0.293

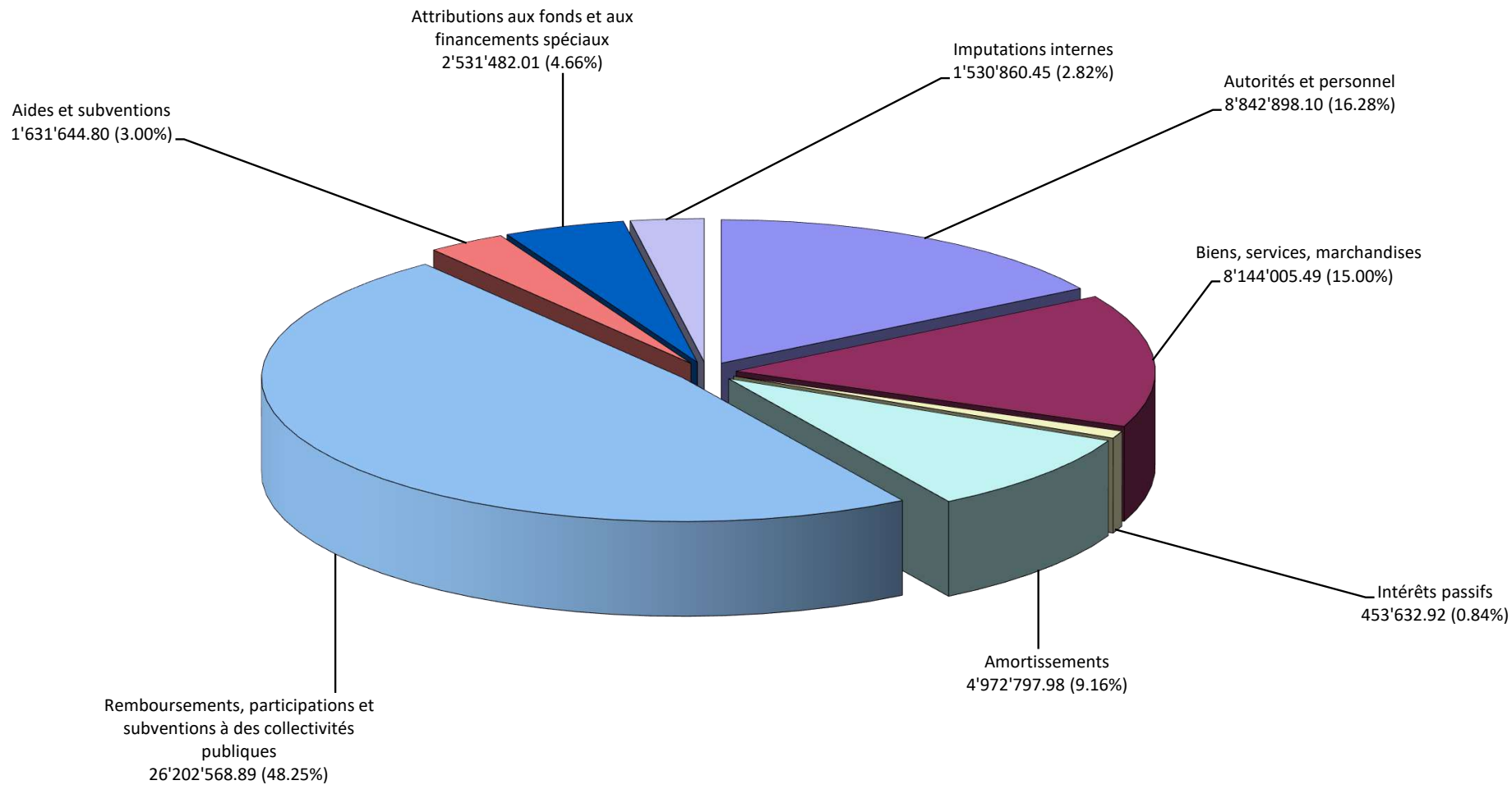
Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
32	Intérêts passifs	453'632.92	0.835	517'000.00	0.947	528'999.01	0.993
321	Intérêts des dettes à court terme	29'751.44	0.055	0.00	0.000	0.00	0.000
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	418'975.00	0.771	502'000.00	0.920	519'013.90	0.974
329	Intérêts rémunérateurs sur impôts	4'906.48	0.009	15'000.00	0.027	9'985.11	0.019
33	Amortissements	4'972'797.98	9.156	5'230'313.00	9.582	6'307'089.98	11.839
330	Amortissements du patrimoine financier	329'241.25	0.606	400'000.00	0.733	1'703'054.47	3.197
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	4'643'556.73	8.550	4'830'313.00	8.849	4'604'035.51	8.642
35	Remboursements, participations et subventions aux collectivités publiques	26'202'568.89	48.246	26'034'815.00	47.695	25'380'677.12	47.643
351	Canton	10'452'122.15	19.245	10'370'605.00	18.999	10'552'165.90	19.808
352	Communes et associations de communes	15'750'446.74	29.001	15'664'210.00	28.696	14'828'511.22	27.835
36	Aides et subventions	1'631'644.80	3.004	1'765'880.00	3.235	1'496'079.54	2.808
365	Aides, subventions à des institutions privées	417'491.80	0.769	517'880.00	0.949	486'514.60	0.913
366	Aides individuelles	1'214'153.00	2.236	1'248'000.00	2.286	1'009'564.94	1.895
38	Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	2'531'482.01	4.661	1'147'840.00	2.103	1'488'536.82	2.794
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	1'637'358.39	3.015	1'147'840.00	2.103	1'433'578.65	2.691
381	Attributions aux financements spéciaux	894'123.62	1.646	0.00	0.000	54'958.17	0.103
39	Imputations internes	1'530'860.45	2.819	1'364'900.00	2.500	1'702'272.70	3.195
390	Imputations internes	1'530'860.45	2.819	1'364'900.00	2.500	1'702'272.70	3.195

TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE

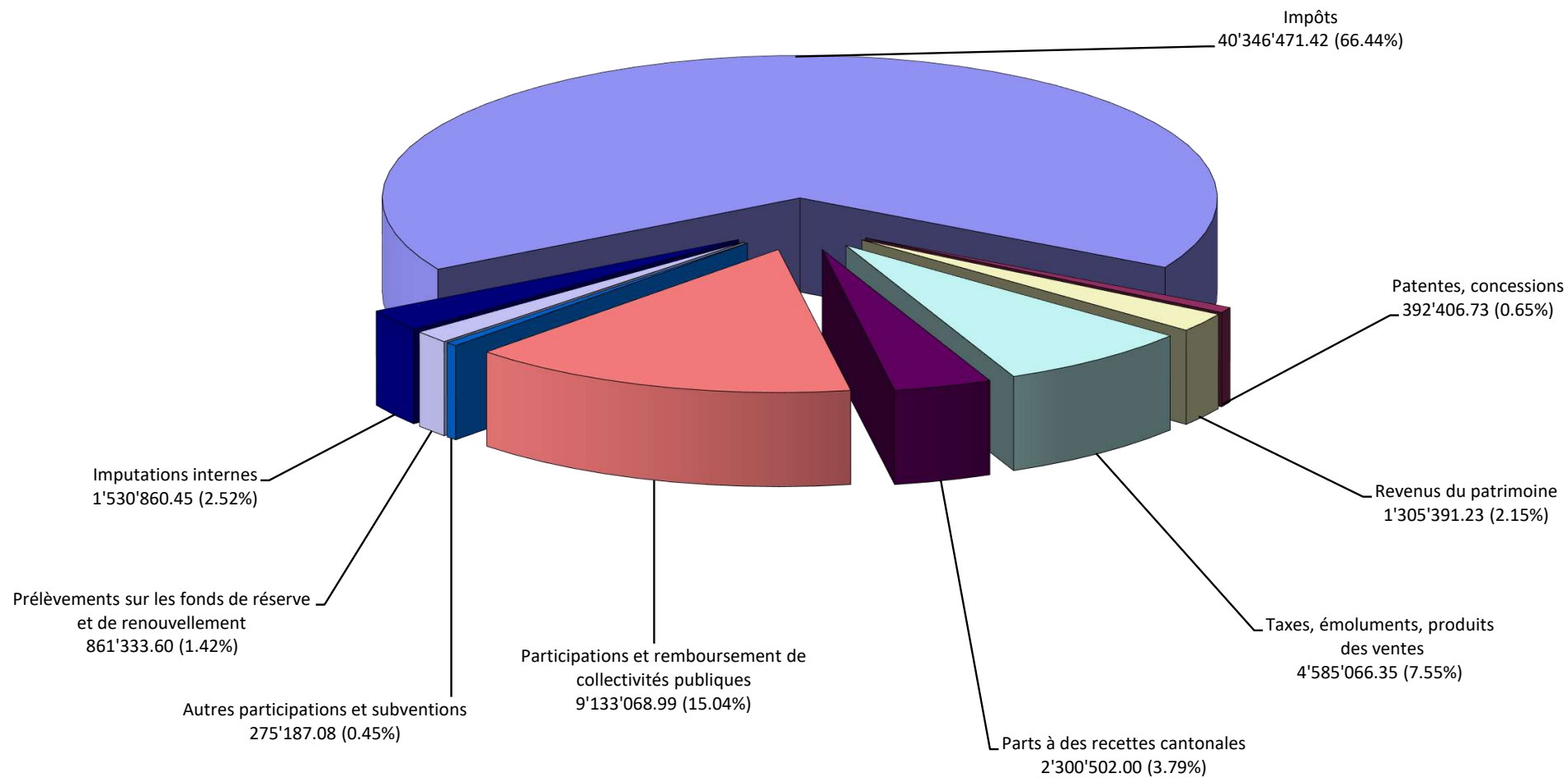
Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
4	REVENUS	60'730'287.85	100.000	52'603'974.00	100.000	55'972'532.10	100.000
40	Impôts	40'346'471.42	66.436	35'342'500.00	67.186	37'771'312.03	67.482
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	30'940'003.92	50.947	28'566'500.00	54.305	29'738'466.08	53.130
401	Impôts sur bénéfice net et le capital des personnes morales	3'491'817.60	5.750	1'840'000.00	3.498	2'270'751.95	4.057
402	Impôt foncier	3'239'027.80	5.333	3'100'000.00	5.893	3'059'841.60	5.467
404	Droits de mutation	2'138'196.30	3.521	1'400'000.00	2.661	1'269'317.80	2.268
405	Impôts sur les successions et donations	495'075.80	0.815	400'000.00	0.760	1'395'734.60	2.494
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	42'350.00	0.070	36'000.00	0.068	37'200.00	0.066
41	Patentes, concessions	392'406.73	0.646	335'000.00	0.637	306'953.75	0.548
410	Patentes	45'515.60	0.075	35'000.00	0.067	34'953.75	0.062
411	Concessions	346'891.13	0.571	300'000.00	0.570	272'000.00	0.486
42	Revenus du patrimoine	1'305'391.23	2.149	1'341'640.00	2.550	1'442'955.90	2.578
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	306'372.26	0.504	288'000.00	0.547	473'268.55	0.846
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	193'624.57	0.319	236'340.00	0.449	230'449.80	0.412
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	805'394.40	1.326	817'300.00	1.554	739'237.55	1.321
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	4'585'066.35	7.550	3'341'720.00	6.353	3'341'434.07	5.970
430	Taxes légales de remplacement	406'698.20	0.670	0.00	0.000	0.00	0.000
431	Emoluments	265'061.36	0.436	315'500.00	0.600	223'059.97	0.399
433	Ecolage	16'580.00	0.027	13'800.00	0.026	21'060.00	0.038
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	3'219'672.30	5.302	2'772'000.00	5.270	2'479'603.86	4.430

Compte	Désignation	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
435	Ventes et prestations de services	206'830.37	0.341	124'420.00	0.237	119'701.38	0.214
436	Remboursements de tiers	356'679.73	0.587	26'000.00	0.049	397'832.99	0.711
437	Amendes	113'544.39	0.187	90'000.00	0.171	100'175.87	0.179
44	Parts à des recettes cantonales	2'300'502.00	3.788	657'000.00	1.249	509'455.45	0.910
441	Parts à des recettes cantonales	2'300'502.00	3.788	657'000.00	1.249	509'455.45	0.910
45	Participations et remboursement de collectivités publiques	9'133'068.99	15.039	8'450'955.00	16.065	9'517'218.01	17.003
451	Canton	732'695.65	1.206	443'900.00	0.844	1'216'780.08	2.174
452	Communes et associations de communes	8'400'373.34	13.832	8'007'055.00	15.221	8'300'437.93	14.829
46	Autres participations et subventions	275'187.08	0.453	217'000.00	0.413	181'890.03	0.325
465	Participations et subventions de tiers	248'966.63	0.410	217'000.00	0.413	164'534.93	0.294
469	Dons et legs	26'220.45	0.043	0.00	0.000	17'355.10	0.031
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	861'333.60	1.418	1'553'259.00	2.953	1'199'040.16	2.142
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	861'333.60	1.418	1'219'480.00	2.318	1'094'546.25	1.956
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	0.00	0.000	333'779.00	0.635	104'493.91	0.187
49	Imputations internes	1'530'860.45	2.521	1'364'900.00	2.595	1'702'272.70	3.041
490	Imputations internes	1'530'860.45	2.521	1'364'900.00	2.595	1'702'272.70	3.041

Répartition des charges par nature



Répartition des revenus par nature



Bilan au 31.12.2021

ACTIF	BILAN AU 31 DECEMBRE 2021	31.12.2021	31.12.2020
Disponibilités		11'666'166.21	8'283'160.05
9100.00.00 Caisse		14'898.90	16'701.50
9101.00.00 Comptes de chèques postaux		361'209.77	1'578'724.35
9102.00.00 BCV compte courant		450'195.70	1'535'668.10
9102.01.00 BCV compte réfectoire		159'070.25	326'309.45
9102.02.00 UBS compte courant		10'680'791.59	4'825'756.65
Débiteurs		12'548'564.73	11'462'090.93
9111.00.00 Débiteurs (Impôt anticipé à récupérer)		13'167.00	13'167.00
9111.00.01 Débiteurs collectif (ABACUS)		5'102.20	8'198.85
9112.00.00 Impôts des personnes physiques et morales		12'530'295.53	11'440'725.08
Autres débiteurs		346'427.50	337'349.00
9115.70.00 Débiteurs - Syndicat AF (travaux anticipés)		324'000.00	324'000.00
9115.80.00 "Espace Blécherette" avance au Canton		22'427.50	13'349.00
Terrains et bâtiments du patrimoine financier		1.00	1.00
9123.00.00 Terrains et bâtiments		1.00	1.00
Actifs transitoires		2'239'739.72	2'290'966.40
9139.00.00 Actifs transitoires		2'239'739.72	2'290'966.40
Investissements du patrimoine administratif		85'194'563.68	86'815'037.62
Ouvrages de génie civil et d'assainissement		20'908'081.39	20'132'856.68
9141.18.00 Participation Société Gedrel SA		135'600.00	135'600.00
9141.28.00 Collecteur Grand-Mont/Pernessy		295'820.00	338'080.00
9141.32.00 Assainissement du voûtage du Rionzi		301'950.00	335'500.00
9141.38.00 Création d'un seuil et aménagements Rte des Martines		149'815.00	174'784.00
9141.39.00 Collecteur tronçon sud Rte de la Clochatte		58'063.00	67'741.00
9141.40.00 Réhabilitation collecteur Louve-Rionzi-Petit-Flon		268'600.00	322'320.00
9141.41.00 Réfection Rte de la Clochatte		499'020.00	582'190.00
9141.42.00 Création bassin / Mise en séparatif Grangette / Grand-Pré		546'462.00	624'528.00
9141.43.00 Aménagements tronçon inférieur Ch. de Pernessy		78'347.00	91'405.00
9141.44.00 Création d'un cheminement piétonnier Rte de Manloud		60'319.00	68'936.00
9141.46.00 Collecteur EU/EC Ch. de Bellevue		127'992.00	143'991.00
9141.47.00 Aménagement zone du Grand-Mont, terminus tl		1'043'037.00	1'158'930.00
9141.48.00 Création d'un cheminement piétonnier Rte du Jorat		347'820.00	382'602.00
9141.49.00 Création d'un cheminement piétonnier PQ Paix-du-Soir		172'600.00	181'230.00
9141.50.00 Carrefour + collecteur EU/EC Lausanne/Verger		1'568'160.00	1'646'568.00
9141.51.00 Aménagement arrêts tl ligne 8 Lausanne/Cugy		2'647'700.00	2'912'470.00
9141.52.00 Création d'un carrefour-giratoire Lanterne/Rionzi		654'004.00	709'421.00
9141.53.00 Réfection chaussée + collecteur EU/EC Rte de Sauvabelin		319'550.00	348'600.00
9141.54.00 Réfection collecteur de la Viane		384'175.00	419'100.00
9141.55.00 Création d'une aire de dépose au Rionzi		305'280.00	330'720.00
9141.56.00 Réfection collecteur Rte de la Clochatte		96'800.00	105'600.00
9141.57.00 Réfection collecteur Rte de Cugy		154'462.00	165'495.00
9141.58.00 Création bassin de rétention Champs Meunier		758'044.00	812'190.00
9141.59.00 Réfection chaussée + collecteur EU/EC Ch. Doucy		159'195.00	169'808.00
9141.60.00 Réhabilitation collecteur EU/EC Etavez		570'705.00	608'752.00
9141.62.00 Mise en conformité collecteur Rionzi		880'470.00	913'080.00
9141.64.00 Crédit d'étude aménagement terrain synthétique et multisport		113'051.80	113'051.80
9141.65.00 Réfection chaussée + collecteur + éclairage Ch. du Mottier		484'561.00	517'214.43
9141.66.00 Mise en conformité collecteur de la Millière tronçon aval		338'364.00	350'896.00
9141.67.00 Remplacement installations de pompage En Budron		202'909.84	199'198.91
9141.68.00 Place de sport Châtaignier - terrains		3'297'391.05	2'979'892.00
9141.69.00 Elargissement trottoir sous le pont de l'autoroute - Rionzi		95'256.00	100'548.00
9141.70.00 Sécurisation liaison piétonne Bugnon/Rionzi - route		192'916.00	204'264.00
9141.71.00 Répartition intercommunale séparatif Bassin versant Clochatte		743'089.00	743'089.00

ACTIF	BILAN AU 31 DECEMBRE 2021	31.12.2021	31.12.2020
9141.72.00	Aménagement zone 30 Grand-Mont	287'226.00	303'183.00
9141.73.00	Réfection chaussée + collecteur + éclairage Cerisiers/Village	492'884.00	330'772.24
9141.74.00	Mise en conformité collecteur Lausanne/Verger/Chêne	345'128.00	356'555.00
9141.75.00	Mise en conformité des collecteurs Budron C	548'165.04	184'551.30
9141.76.00	Sécurisation carrefour Martines/Verger	120'571.40	0.00
9141.77.00	Mise en conformité collecteur/chaussée/éclairage Verger/Petit-Mont	703'785.14	0.00
9141.78.00	Construction réseau d'éclairage public zone industrielle En Budron	114'524.90	0.00
9141.79.00	Construction de collecteurs EU/EC 2021 et 2022	244'268.22	0.00
Bâtiments et constructions		64'258'009.60	66'669'831.00
9143.06.00	Collège des Martines	475'000.00	710'000.00
9143.23.00	Construction Complexe de Manloud	3'206'568.00	3'740'996.00
9143.24.00	Concours d'architecture / Extension du Mottier	279'520.00	314'460.00
9143.25.00	Construction d'une médiathèque	528'983.00	604'552.00
9143.30.00	Crédit de construction & transformation Collège du Petit-Mont	1'269'029.00	1'335'820.00
9143.31.00	Crédit de construction étape 1 - Extension du Mottier	9'452'520.00	9'902'640.00
9143.33.00	Crédit de construction vestiaires au Châtaignier	1'638'902.00	1'725'160.00
9143.34.00	Plan de quartier Le Rionzi - Equipement et chaufferie	529'920.00	552'960.00
9143.35.00	Crédit de construction étape 2 / Extension du Mottier	12'905'486.00	13'492'099.00
9143.37.00	Crédit de construction étape 3 / Extension du Mottier	11'797'100.00	12'268'984.00
9143.38.00	Raccordement bâtiment Jorat 5	25'620.00	27'450.00
9143.39.00	Installation de capteurs photovoltaïques Mottier D	91'824.00	95'650.00
9143.40.00	Rénovation du Centre sportif du Mottier E+F	6'908'247.00	7'001'848.00
9143.42.00	Crédit de construction établissement scolaire au Rionzi	13'916'916.00	14'452'182.00
9143.44.00	Aménagements extérieurs Crétalaison	168'224.00	178'738.00
9143.45.00	Place de sport Châtaigner - local matériel	251'498.00	266'292.00
9143.46.00	Transformation et surélévation Collège du Mottier B	812'652.60	0.00
Forêts		1.00	1.00
9145.00.00	Forêts	1.00	1.00
Mobilier, machines et véhicules		1.00	1.00
9146.00.00	Mobilier et matériel	1.00	1.00
Marchandises et approvisionnements		28'470.69	12'347.94
9147.00.00	Stock sacs taxés	28'470.69	12'347.94
Prêts et capitaux de dotation		206'218.65	106'218.65
9152.00.00	Prêt sans intérêt - EFAJE	100'000.00	0.00
9153.00.00	Titres et papiers valeurs	1.00	1.00
9153.01.00	Garanties	106'217.65	106'217.65
		112'201'681.49	109'294'823.65

PASSIF		BILAN AU 31 DECEMBRE 2021		31.12.2021	31.12.2020
Autres engagements courants				68'671.95	66'271.95
9209.01.00	Dépôts pour clés bâtiments communaux			53'500.00	51'100.00
9209.02.00	Dépôts garanties			14'950.00	14'950.00
9209.50.00	Dépôts perception TEC			221.95	221.95
Emprunts moyen et long terme				56'000'000.00	61'000'000.00
9221.19.00	Emprunt Postfinance	2011 - 2021	1.62%	0.00	5'000'000.00
9221.20.00	Emprunt UBS	2011 - 2021	1.86%	0.00	5'000'000.00
9221.30.00	Emprunt Placement privé	2018 - 2023	0.33%	12'000'000.00	12'000'000.00
9221.31.00	Emprunt Postfinance	2018 - 2028	0.82%	5'000'000.00	5'000'000.00
9221.32.00	Emprunt Placement privé	2018 - 2022	0.25%	12'000'000.00	12'000'000.00
9221.34.00	Emprunt Placement privé	2019 - 2031	0.65%	12'000'000.00	12'000'000.00
9221.36.00	Emprunt UBS	2020 - 2030	0.87%	10'000'000.00	10'000'000.00
9221.37.00	Emprunt Postfinance	2021 - 2035	0.66%	5'000'000.00	0.00
Engagements et fonds spéciaux				18'006.40	15'212.00
9233.30.00	Fonds spectacles scolaires			10'212.00	10'212.00
9233.31.00	Fonds camps scolaires			2'794.40	0.00
9233.40.00	Fonds J.-J. Belet			5'000.00	5'000.00
Passifs transitoires				2'216'080.36	2'402'168.14
9259.00.00	Passifs transitoires			2'216'080.36	2'402'168.14
Financements spéciaux et fonds de réserve				21'001'242.68	19'333'888.67
Fonds alimentés par des recettes affectées				11'261'594.91	10'367'471.29
9280.01.00	Réserve épuration-égouts			10'226'003.64	9'467'250.93
9280.03.00	Réserve dispense abri PC			498'746.25	498'746.25
9280.04.00	Réserve ordures-déchets			536'845.02	401'474.11
Fonds de renouvellement et de rénovation				1'436'299.15	1'039'342.75
9281.10.00	Réserve véhicules, machines et matériel			131'673.90	22'892.15
9281.11.00	Réserve entretien bâtiments et domaines			1'304'625.25	1'016'450.60
Fonds de réserve				8'303'348.62	7'927'074.63
9282.02.00	Fonds achat terrains / bâtiments			383'870.09	383'870.09
9282.05.00	Fonds pour redistribution			8'691.55	377.50
9282.06.00	Fonds pour l'énergie et le développement durable			170'358.50	138'311.86
9282.07.00	Fonds de rénovation du Temple			156'666.00	148'666.00
9282.08.00	Fonds pour équipements communautaires			386'363.30	0.00
9282.10.00	Réserve générale			4'598'690.53	4'661'690.53
9282.51.00	Réserve institutions culturelles Le Mont			41'013.35	36'463.35
9282.61.00	Réserve Syndicat améliorations foncières			76'288.30	76'288.30
9282.98.00	Réserve Restauration sylvicole			100'000.00	100'000.00
9282.99.00	Réserve débiteurs douteux			100'000.00	100'000.00
9282.992.00	Réserve contribuables débiteurs douteux			2'281'407.00	2'281'407.00
Capital				32'897'680.10	26'477'282.89
9290.00.00	Commune			32'897'680.10	26'477'282.89
				112'201'681.49	109'294'823.65

Convention d'actionnaires

Le 20 septembre 2005, Le Mont-sur-Lausanne a ratifié une convention d'actionnaires visant au maintien du groupe CVE-Romande Energie (aujourd'hui Romande Energie Holding SA) en mains majoritairement publiques.

Par conséquent, ces titres sont soumis à un droit de préemption et ne peuvent être vendus qu'après consultation auprès des autres communes conventionnées.

Pour mémoire, Le Mont-sur-Lausanne possède 1045 actions Romande Energie Holding SA d'une valeur nominale de CHF 25.00 chacune (valeur compte 9153.00 : CHF 1.00 ; cours au 31.12.2021 : CHF 1'365.00).

Cautionnements accordés

Néant

Garantie de déficit

Néant

Associations intercommunales Le Mont-sur-Lausanne et environs

Néant

Autres informations

Préavis 03/2011 - Création d'un carrefour-giratoire Lanterne / Rionzi

Dans sa séance du 2 mai 2011, le Conseil communal autorisait la Municipalité à engager les travaux pour le compte du Syndicat des Améliorations Foncières et de procéder à la compensation du montant dû par le Syndicat de CHF 891'598.15 (décompte final établi par le Service des travaux) lors de la délivrance du premier permis de construire du PQ Champ d'Aullie. Ce montant figure ici à titre informatif, les conditions pour le remboursement n'étant pas réunies au 31.12.2021.

Comptes d'investissements

Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2020	Amortissement cumulé au 31.12.2020	Solde au 01.01.2021	Dépenses 2021	Subsides et participations de tiers 2021	Amortissement 2021 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2021	Remarques
9141.18.00 Participation Société Gedrel SA	03/1996	297'000	0.00	0.00	135'600.00	0.00	0.00	0.00	135'600.00	
9141.28.01 Collecteur Grand-Mont / Pernessy - route	12/2005	180'000	176'353.97	105'817.97	70'536.00	0.00	0.00	8'817.00 o	61'719.00	Amort. 230.3311.00
9141.28.02 Collecteur Grand-Mont / Pernessy - collecteur	12/2005	670'000	668'866.17	401'322.17	267'544.00	0.00	0.00	33'443.00 o	234'101.00	Amort. 460.3311.01
9141.32.00 Assainissement du voûtage du Rionzi	05/2002	750'000	671'005.35	335'505.35	335'500.00	0.00	0.00	33'550.00 o	301'950.00	Amort. 460.3311.01
9141.38.00 Création d'un seuil et aménagements - Rte des Martines	01/2007	455'000	499'381.20	324'597.20	174'784.00	0.00	0.00	24'969.00 o	149'815.00	Amort. 230.3311.00
9141.39.00 Collecteur tronçon sud route de la Clochette	11/2007	250'000	193'555.81	125'814.81	67'741.00	0.00	0.00	9'678.00 o	58'063.00	Amort. 460.3311.01
9141.40.00 Réhabilitation collecteur Louve-Rionzi-Petit-Flon	11/2005	1'400'000	1'074'403.86	752'083.86	322'320.00	0.00	0.00	53'720.00 o	268'600.00	Amort. 460.3311.01
9141.41.00 Réfection route de la Clochette	13/2007	1'980'000	1'695'127.20	1'112'937.20	582'190.00	0.00	0.00	83'170.00 o	499'020.00	Amort. 230.3311.00
9141.42.02 Création bassin / Mise en séparatif - Grangette / Grand-Pré	10/2007	1'550'000	1'561'320.22	936'792.22	624'528.00	0.00	0.00	78'066.00 o	546'462.00	Amort. 460.3311.01
9141.43.00 Aménagement tronçon inférieur - Ch. de Pernessy	07/2007	350'000	261'159.85	169'754.85	91'405.00	0.00	0.00	13'058.00 o	78'347.00	Amort. 230.3311.00
9141.44.00 Création cheminement piétonnier - Rte de Manlout	10/2008	285'000	172'350.00	103'414.00	68'936.00	0.00	0.00	8'617.00 o	60'319.00	Amort. 230.3311.00
9141.46.01 Réfection collecteur EU-EC - Ch. De Bellevue - route	08/2009	130'000	123'910.40	68'155.40	55'755.00	0.00	0.00	6'195.00 o	49'560.00	Amort. 230.3311.00
9141.46.02 Réfection collecteur EU-EC - Ch. De Bellevue - collecteur	08/2009	275'000	196'077.31	107'841.31	88'236.00	0.00	0.00	9'804.00 o	78'432.00	Amort. 460.3311.01
9141.47.00 Aménagement zone du Grand-Mont, terminus tl	13/2009	3'125'000	2'317'876.55	1'158'946.55	1'158'930.00	0.00	0.00	115'893.00 o	1'043'037.00	Amort. 230.3311.00
9141.48.00 Création cheminement piétonnier - Rte du Jorat	01/2010	850'000	694'783.15	312'181.15	382'602.00	0.00	0.00	34'782.00 o	347'820.00	Amort. 230.3311.00
9141.49.00 Création cheminement piétonnier - PQ Paix-du-Soir	10/2010	400'000	258'697.85	77'467.85	181'230.00	0.00	0.00	8'630.00 o	172'600.00	Amort. 230.3311.00
9141.50.01 Carrefour + collecteur EC-EU - Lausanne / Verger - route	19/2010	2'435'000	1'906'301.67	567'383.67	1'338'918.00	0.00	0.00	63'758.00 o	1'275'160.00	Amort. 230.3311.00
9141.50.02 Carrefour + collecteur EC-EU - Lausanne / Verger - collecteur	19/2010	595'000	439'313.88	131'663.88	307'650.00	0.00	0.00	14'650.00 o	293'000.00	Amort. 460.3311.00
9141.51.00 Aménagement arrêts tl ligne 8 Lausanne / Cugy	01/2011	5'405'000	5'294'932.30	2'382'462.30	2'912'470.00	0.00	0.00	264'770.00 o	2'647'700.00	Amort. 230.3311.00
9141.52.01 Création d'un carrefour-giratoire - Lanterne / Rionzi - route	03/2011	1'135'000	903'608.15	326'187.15	577'421.00	0.00	0.00	44'417.00 o	533'004.00	Amort. 230.3311.00
9141.52.02 Création d'un carrefour-giratoire - Lanterne / Rionzi - collecteur	03/2011	225'000	219'627.31	87'627.31	132'000.00	0.00	0.00	11'000.00 o	121'000.00	Amort. 460.3311.01
9141.53.01 Réfection chaussée + collecteur - Rte de Sauvabelin - route	12/2011	455'000	357'343.40	143'143.40	214'200.00	0.00	0.00	17'850.00 o	196'350.00	Amort. 230.3311.00
9141.53.02 Réfection chaussée + collecteur - Rte de Sauvabelin - collecteur	12/2011	240'000	225'104.26	90'704.26	134'400.00	0.00	0.00	11'200.00 o	123'200.00	Amort. 460.3311.01
9141.54.00 Réfection collecteur de la Viane	03/2012	600'000	683'890.81	264'790.81	419'100.00	0.00	0.00	34'925.00 o	384'175.00	Amort. 460.3311.01
9141.55.00 Création d'une aire de dépose au Rionzi	01/2013	485'000	507'067.25	176'347.25	330'720.00	0.00	0.00	25'440.00 o	305'280.00	Amort. 230.3311.00
9141.56.00 Réfection collecteur - Rte de la Clochette	05/2013	240'000	172'869.86	67'269.86	105'600.00	0.00	0.00	8'800.00 o	96'800.00	Amort. 460.3311.01
9141.57.00 Réfection collecteur - Rte de Cugy	09/2013	260'000	220'673.09	55'178.09	165'495.00	0.00	0.00	11'033.00 o	154'462.00	Amort. 460.3311.01
9141.58.00 Création bassin de rétention Champs Meunier	13/2014	1'190'000	1'082'823.99	270'633.99	812'190.00	0.00	0.00	54'146.00 o	758'044.00	Amort. 460.3311.01
9141.59.01 Réfection chaussée + collecteur - Ch. Doucy - route	02/2015	205'000	151'955.00	30'387.00	121'568.00	0.00	0.00	7'598.00 o	113'970.00	Amort. 230.3311.00
9141.59.02 Réfection chaussée + collecteur - Ch. Doucy - collecteur	02/2015	85'000	60'299.60	12'059.60	48'240.00	0.00	0.00	3'015.00 o	45'225.00	Amort. 460.3311.01
9141.60.00 Réhabilitation des collecteurs EU-EC - Etavez + compl. 12/2017	10/2015	690'000	760'954.65	152'202.65	608'752.00	0.00	0.00	38'047.00 o	570'705.00	Amort. 460.3311.01
9141.62.00 Mise en conformité collecteur Rionzi tonçon aval	02/2016	1'290'000	978'317.03	65'237.03	913'080.00	0.00	0.00	32'610.00 o	880'470.00	Amort. 460.3311.01
9141.64.00 Crédit d'étude aménagement terrain synthétique et multisport	17/2016	90'000	113'051.80	0.00	113'051.80	0.00	0.00	0.00 o	113'051.80	En cours
9141.65.01 Réfection chaussée/collecteur/éclairage Mottier - route	06/2017	280'000	445'618.05	0.00	445'618.05	0.00	222'869.86	7'423.19 o	215'325.00	Amort. 230.3311.00
9141.65.02 Réfection chaussée/collecteur/éclairage Mottier - collecteur	06/2017	230'000	71'596.38	0.00	71'596.38	206'935.80	0.00	9'296.18 o	269'236.00	Amort. 460.3311.01
9141.66.00 Mise en conformité collecteur de la Millière tronçon aval	07/2017	1'025'000	375'980.39	25'084.39	350'896.00	0.00	0.00	12'532.00 o	338'364.00	Amort. 460.3311.01
9141.67.00 Remplacement des installations de pompage En Budron	13/2017	255'000	199'198.91	0.00	199'198.91	3'710.93	0.00	0.00 o	202'909.84	En cours
9141.68.00 Place de sport du Châtaignier - terrains	01/2018	4'100'000	2'979'892.00	0.00	2'979'892.00	317'499.05	0.00	0.00 o	3'297'391.05	En cours
9141.69.00 Elargissement trottoir sous le pont de l'autoroute - Rionzi	03/2018	135'000	105'846.75	5'298.75	100'548.00	0.00	0.00	5'292.00 o	95'256.00	Amort. 230.3311.00
9141.70.00 Sécurisation liaison piétonne Bugnon/Rionzi - route	08/2018	312'500	226'805.95	22'541.95	204'264.00	0.00	0.00	11'348.00 o	192'916.00	Amort. 230.3311.00
9141.71.00 Répartition intercommunale séparatif Bassin versant Clochette	01/2019	1'115'000	743'089.00	0.00	743'089.00	0.00	0.00	0.00 o	743'089.00	En cours
9141.72.00 Aménagement zone 30 Grand-Mont	04/2019	330'000	319'135.55	15'952.55	303'183.00	0.00	0.00	15'957.00 o	287'226.00	Amort. 230.3311.00
9141.73.01 Réfection chaussée/collecteur/éclairage Cerisiers - route	02/2020	175'000	66'213.85	0.00	66'213.85	63'879.65	0.00	4'349.50 o	125'744.00	Amort. 230.3311.00
9141.73.02 Réfection chaussée/collecteur/éclairage Cerisiers - collecteur	02/2020	410'000	264'558.39	0.00	264'558.39	115'216.08	0.00	12'634.47 o	367'140.00	Amort. 460.3311.01
9141.74.00 Mise en conformité collecteur Lausanne/Verger/Chêne	05/2020	370'000	368'835.86	12'280.86	356'555.00	907.34	0.00	12'334.34 o	345'128.00	Amort. 460.3311.01
9141.75.00 Mise en conformité collecteurs Budron C	08/2020	575'000	184'551.30	0.00	184'551.30	363'613.74	0.00	0.00 o	548'165.04	En cours

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2021
OUVRAGES DE GÉNIE CIVIL ET D'ASSAINISSEMENT

Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2020	Amortissement cumulé au 31.12.2020	Solde au 01.01.2021	Dépenses 2021	Subsides et participations de tiers 2021	Amortissement 2021 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2021	Remarques
9141.76.00 Sécurisation carrefour Martines/Verger	13/2020	175'000	0.00	0.00	0.00	120'571.40	0.00	0.00 o	120'571.40	En cours
9141.77.01 Mise en conformité collecteur/chaussée/éclairage Verger - route	14/2020	750'000	0.00	0.00	0.00	513'216.90	0.00	0.00 o	513'216.90	En cours
9141.77.02 Mise en conformité collecteur/chaussée/éclairage Verger - collecteur	14/2020	285'000	0.00	0.00	0.00	190'568.24	0.00	0.00 o	190'568.24	En cours
9141.78.00 Construction réseau éclairage public zone industrielle En Budron	17/2020	625'000	0.00	0.00	0.00	114'524.90	0.00	0.00 o	114'524.90	En cours
9141.79.01 Construction de collecteurs EU/EC 2021 et 2022 - route	02/2021	400'000	0.00	0.00	0.00	41'671.25	0.00	0.00 o	41'671.25	En cours
9141.79.02 Construction de collecteurs EU/EC 2021 et 2022 - collecteur	02/2021	1'475'000	0.00	0.00	0.00	202'596.97	0.00	0.00 o	202'596.97	En cours
Total 9141 Ouvrage de génie civil et d'assainissement		41'594'500.00	30'994'325.32	10'997'068.64	20'132'856.68	2'254'912.25	222'869.86	1'256'817.68	20'908'081.39	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2021
BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS

Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2020	Amortissement cumulé au 31.12.2020	Solde au 01.01.2021	Dépenses 2021	Subsides et participations de tiers 2021	Amortissement 2021 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2021	Remarques
9143.06.00 Collège des Martines	02/1996	12'086'000	10'135'000.00	9'425'000.00	710'000.00	0.00	0.00	235'000.00 o	475'000.00	Amort. 230.3312.00
9143.23.00 Construction complexe de Manloud	15/2005	9'763'000	10'684'417.35	6'943'421.35	3'740'996.00	0.00	0.00	534'428.00 o	3'206'568.00	Amort. 230.3312.00
9143.24.00 Concours d'architecture - Extension du Mottier	17/2007	690'000	698'804.25	384'344.25	314'460.00	0.00	0.00	34'940.00 o	279'520.00	Amort. 230.3312.00
9143.25.00 Construction d'une médiathèque - Collège du Mottier	01/2008	1'512'000	1'511'386.65	906'834.65	604'552.00	0.00	0.00	75'569.00 o	528'983.00	Amort. 230.3312.00
9143.30.00 Crédit de construction & transformation Collège du Petit-Mont	12/2010	1'860'000	2'003'755.95	667'935.95	1'335'820.00	0.00	0.00	66'791.00 o	1'269'029.00	Amort. 230.3312.00
9143.31.00 Crédit de construction étape 1 - Extension du Mottier	11/2010	13'300'000	13'491'112.89	3'588'472.89	9'902'640.00	0.00	0.00	450'120.00 o	9'452'520.00	Amort. 230.3312.00
9143.33.00 Crédit de construction vestiaires au Châtaignier	15/2010	3'000'000	2'596'087.25	870'927.25	1'725'160.00	0.00	0.00	86'258.00 o	1'638'902.00	Amort. 230.3312.00
9143.34.01 Plan de quartier Le Rionzi - Equipement parcelle	13/2011	595'000	536'026.43	107'386.43	428'640.00	0.00	0.00	17'860.00 o	410'780.00	Amort. 230.3312.00
9143.34.02 Plan de quartier Le Rionzi - Bâtiment chaufferie	13/2011	162'000	155'445.25	31'125.25	124'320.00	0.00	0.00	5'180.00 o	119'140.00	Amort. 230.3312.00
9143.35.00 Crédit de construction étape 2 - Extension du Mottier	18/2011	17'370'000	17'578'502.15	4'086'403.15	13'492'099.00	0.00	0.00	586'613.00 o	12'905'486.00	Amort. 230.3312.00
9143.37.00 Crédit de construction étape 3 - Extension du Mottier	04/2013	14'303'000	14'151'747.41	1'882'763.41	12'268'984.00	0.00	0.00	471'884.00 o	11'797'100.00	Amort. 230.3312.00
9143.38.00 Raccordement bâtiment Jorat 5	09/2013	85'000	36'683.50	9'233.50	27'450.00	0.00	0.00	1'830.00 o	25'620.00	Amort. 230.3312.00
9143.39.00 Installation de capteurs photovoltaïques Mottier D	09/2015	135'000	114'555.00	18'905.00	95'650.00	0.00	0.00	3'826.00 o	91'824.00	Amort. 230.3312.00
9143.40.00 Rénovation du Centre sportif E+F	01/2016	6'900'000	7'456'211.90	454'363.90	7'001'848.00	162'265.05	0.00	255'866.05 o	6'908'247.00	Amort. 230.3312.00
9143.42.00 Crédit étude + construction établissement scolaire au Rionzi	03/2017	16'215'000	16'021'841.92	1'569'659.92	14'452'182.00	0.00	0.00	535'266.00 o	13'916'916.00	Amort. 230.3312.00
9143.44.00 Aménagements extérieurs Crétalaison	02/2018	292'000	210'027.55	31'289.55	178'738.00	0.00	0.00	10'514.00 o	168'224.00	Amort. 230.3312.00
9143.45.00 Place de sport Châtaignier - local matériel	01/2018	300'000	295'883.15	29'591.15	266'292.00	0.00	0.00	14'794.00 o	251'498.00	Amort. 230.3312.00
9143.46.00 Transformation et surélévation Collège du Mottier B	05/2021	24'145'000	0.00	0.00	0.00	812'652.60	0.00	0.00 o	812'652.60	En cours
Total 9143 Bâtiments et constructions		122'713'000.00	97'677'488.60	31'007'657.60	66'669'831.00	974'917.65	0.00	3'386'739.05	64'258'009.60	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2021
FORÊTS

Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2020	Amortissement cumulé au 31.12.2020	Solde au 01.01.2021	Dépenses 2021	Subsides et participations de tiers 2021	Amortissement 2021 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2021	Remarques
9145.00.00 Forêts					1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	
Total 9145 Forêts					1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2021
MOBILIER - MACHINES ET VÉHICULES

Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2020	Amortissement cumulé au 31.12.2020	Solde au 01.01.2021	Dépenses 2021	Subsides et participations de tiers 2021	Amortissement 2021 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2021	Remarques
9146.00.00 Mobilier et matériel					1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	
Total 9146 Mobilier, machines et véhicules					1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2021
MARCHANDISES ET APPROVISIONNEMENTS

Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2020	Amortissement cumulé au 31.12.2020	Solde au 01.01.2021	Dépenses 2021	Subsides et participations de tiers 2021	Amortissement 2021 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2021	Remarques
9147.00.00 Stock sacs taxés					12'347.94	64'222.25	48'099.50	0.00	28'470.69	
Total 9147 Marchandises et approvisionnements					12'347.94	64'222.25	48'099.50	0.00	28'470.69	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2021
TITRES ET PAPIERS VALEURS

Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2020	Amortissement cumulé au 31.12.2020	Solde au 01.01.2021	Dépenses 2021	Subsides et participations de tiers 2021	Amortissement 2021 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2021	Remarques
9153.00.00 Titres et papiers valeurs					1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	
9153.01.00 Garanties					106'217.65	0.00	0.00	0.00	106'217.65	
Total 9153 Titres et papiers valeurs					106'218.65	0.00	0.00	0.00	106'218.65	

Financements spéciaux et Fonds de réserve

DÉTAIL DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE AU 31 DECEMBRE 2021

	Objet	Solde au 01.01.2021	Attributions	Prélèvements	Dissolutions / regroupements	Solde au 31.12.2021	Remarques
9233	Fonds et fondations						
9233.30.00	Fonds spectacles scolaires	10'212.00				10'212.00	
9233.31.00	Fonds camps scolaires	0.00	2'794.40			2'794.40	Attribution - 520.3809.05
9233.40.00	Fonds J.-J. Belet	5'000.00				5'000.00	
Total 9233	Fonds et fondations	15'212.00	2'794.40	0.00	0.00	18'006.40	
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées						
9280.01.00	Réserve épuration-égouts	9'467'250.93	758'752.71			10'226'003.64	Attribution - 460.3811.00
9280.03.00	Réserve dispense abri PC	498'746.25				498'746.25	
9280.04.00	Réserve ordures-déchets	401'474.11	135'370.91			536'845.02	Attribution - 450.3811.00
Total 9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	10'367'471.29	894'123.62	0.00	0.00	11'261'594.91	
9281	Fonds de renouvellement et de rénovation						
9281.10.00	Réserve véhicules, machines et matériel	22'892.15		7'936.65			Prélèvement - 310.4801.00
				32'729.55			Prélèvement - 350.4801.00
				50'552.05			Prélèvement - 430.4801.00
			200'000.00			131'673.90	Attribution - 430.3801.00
9281.11.00	Réserve entretien bâtiments et domaines	1'016'450.60		706'665.35			Prélèvement - 350.4802.00
			994'840.00			1'304'625.25	Attribution - 350.3801.01
Total 9281	Fonds de renouvellement et de rénovation	1'039'342.75	1'194'840.00	797'883.60	0.00	1'436'299.15	
9282	Fonds de réserve						
9282.02.00	Fonds achat terrain / bâtiments	383'870.09				383'870.09	
9282.05.00	Fonds pour redistribution	377.50	8'314.05			8'691.55	Attribution - 450.3801.01
9282	A reporter	384'247.59	8'314.05	0.00	0.00	392'561.64	

DÉTAIL DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE AU 31 DECEMBRE 2021

	Objet	Solde au 01.01.2021	Attributions	Prélèvements	Dissolutions / regroupements	Solde au 31.12.2021	Remarques
9282	Report	384'247.59	8'314.05	0.00	0.00	392'561.64	
9282.06.00	Fonds pour l'énergie et le développement durable	138'311.86	32'046.64			170'358.50	Attribution - 420.3801.01
9282.07.00	Fonds de rénovation du Temple	148'666.00	8'000.00			156'666.00	Attribution - 350.3803.01
9282.08.00	Fonds pour équipements communautaires	0.00	386'363.30			386'363.30	Attribution - 420.3809.06
9282.10.00	Réserve générale	4'661'690.53		63'000.00		4'598'690.53	Prélèvement 190.4801.00
9282.51.00	Réserve Institutions culturelles Le Mont	36'463.35		450.00			Prélèvement - 150.4801.00
			5'000.00			41'013.35	Attribution - 150.3809.00
9282.61.00	Réserve Syndicat améliorations foncières	76'288.30				76'288.30	
9282.98.00	Réserve projet de restauration sylvicole Epalinges	100'000.00				100'000.00	
9282.99.00	Réserve débiteurs douteux	100'000.00				100'000.00	
9282.992	Réserve contribuables débiteurs douteux	2'281'407.00				2'281'407.00	
Total 9282	Fonds de réserve	7'927'074.63	439'723.99	63'450.00	0.00	8'303'348.62	
Total 928	Financements spéciaux et fonds de réserve	19'333'888.67	2'528'687.61	861'333.60	0.00	21'001'242.68	

Comptes 2021 STEP

3 COMPTE D'EXPLOITATION 2021

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
Totaux	27'670'041.27	27'670'041.27	31'662'400.00	31'662'400.00	23'781'819.32	23'781'819.32	
301 Traitements	5'271'351.92		5'318'400.00		5'246'350.57		STEP exploitation: 40 EPT fixes + 3,9 auxiliaires STEPACT: 7,9 EPT
303 Cotisations AVS et AC	486'379.91		496'400.00		487'208.41		
304 Cotisations à la caisse de pensions	665'488.31		703'800.00		665'177.64		
305 Assurance accidents	34'773.62		31'900.00		31'486.65		Augmentation de la prime d'assurance accident de 0,6128% à 0,6801%
309 Frais de formation professionnelle	16'825.50		42'400.00		15'755.90		Report des formations en lien avec les restrictions COVID
310 Imprimés et fournitures de bureau	0.00		5'100.00		28.00		Financé à travers Epura SA
313 Marchandises	0.00		0.00		190.30		
317 Déplacements, débours, dédommagements	1'016.63		2'600.00		2'216.28		Déplacement et rencontres diminués en phase COVID
318 Autres prestations de tiers, hors EPURA SA	53'846.75		209'700.00		103'022.65		Y compris hon. PREE 41'000.- (voir nature 439) et audit cptes de la CISTEP 6'400.-
318 Facture Epura SA	20'755'214.60		24'466'500.00		16'967'697.67		En fonction du bouclage des comptes d'Epura SA
319 Impôts, taxes et frais divers			0.00		300.00		
390 Imputations internes	385'144.03		385'600.00		390'901.00		Service du personnel 74'544,03 Service des finances 150'800,- Comptabilité de direction 159'800,-
434 Redevances et prestations facturées St-Sulpice		10'397.80		0.00		13'039.80	STAP St-Sulpice
434 Redevances et prestations facturées à Epura SA		6'773'258.96		6'884'100.00		6'822'656.72	STEP exploitation: 5'447'057,06 STEPACT: 1'326'201,90
436 Dédommagement de tiers		79'723.60		10'000.00		25'254.15	Importants remboursements des indemnités journalières de la part de la SUVA, AI et APG
439 Autres recettes		26'330.38		0.00		66'769.08	Participation du Canton (DGE) au PREE, budget sur nature 451
451 Participation du Canton aux charges				108'000.00			Participations en fonction des dépenses pour le PREE, comptabilisées sur la nature 439
452 Participation des communes aux charges		20'780'330.53		24'660'300.00		16'982'615.32	

Il n'y a pas eu de demande de crédit supplémentaire durant l'exercice 2021

4 RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES

	Comptes 2021 HT	Comptes 2020 HT	Budget 2021 HT
Montant total à répartir, nature 452	fr. 20'780'330.53	16'982'615.32	24'660'300
Total des montants selon surface imputable	fr. 1'366'300.47	1'418'224.30	1'430'297
Solde à répartir selon consommations	fr. 19'414'030.06	15'564'391.02	23'230'003
Volume total d'eau consommée :	m3 20'055'270.64	18'993'840	20'032'319
Charge nette (TVA en sus) par m3 d'eau consommée :	fr./m3 0.96803	0.81944	1.15963

	Consommations d'eau en 2021	Soustraction non relevés COVID*	Surface imputable** en ha	Répartitions comptes 2021		Comptes 2021 HT	TVA 2021	Comptes 2021 TTC	Budget 2021 HT				
				Participation à raison de fr. 0.96803 / m3	Participation à raison de fr. 500 / ha					Total HT	TVA	2021 TTC	[fr.]
				[m3]	[m3]					[ha]			
Chavannes-p-Renens	545'517	0	78.000	528'074.80	39'000.00	567'074.80	43'664.75	610'739.55	597'300.00				
Cheseaux (y c. Bell SA)	386'556	-1'514	5.278	372'730.80	2'638.75	375'369.55	28'903.45	404'273.00	459'000.00				
Morrens	2'027	0	0.051	1'962.20	25.50	1'987.70	153.05	2'140.75	1'900.00				
Crissier (réduit B.Braun + Tuileries)	774'197	-15	18.094	749'428.70	9'046.80	758'475.50	58'402.60	816'878.10	890'700.00				
Villars-Ste-Croix	82'148	0	5.416	79'521.45	2'708.05	82'229.50	6'331.65	88'561.15	100'000.00				
Bussigny	630'352	0	19.400	610'197.35	9'700.00	619'897.35	47'732.10	667'629.45	806'900.00				
Ecublens	933'789	0	55.247	903'932.35	27'623.65	931'556.00	71'729.80	1'003'285.80	1'132'400.00				
Epalinges	716'639	-61'964	247.753	633'742.65	123'876.65	757'619.30	58'336.70	815'956.00	835'600.00				
Jouxens-Mézery	234'754	-84'250	20.099	145'691.85	10'049.50	155'741.35	11'992.10	167'733.45	168'900.00				
Lausanne (réduit Tridel)	12'146'981	-296'521	1'380.760	11'471'556.76	690'380.00	12'161'936.76	936'469.15	13'098'405.91	14'632'500.00				
Le Mont-s-Lausanne	823'928	-175'120	402.929	628'063.25	201'464.37	829'527.62	63'873.65	893'401.27	1'055'100.00				
Prilly	981'894	-1'122	203.114	949'413.10	101'557.00	1'050'970.10	80'924.70	1'131'894.80	1'222'900.00				
Pully (collecteur Vuachère)	101'755	0	26.720	98'501.50	13'360.00	111'861.50	8'613.35	120'474.85	123'400.00				
Renens	2'441'766	-768'257	220.511	1'620'000.80	110'255.50	1'730'256.30	133'229.75	1'863'486.05	1'867'700.00				
Romanel-sur-Lausanne	249'471	-232	28.468	241'269.90	14'234.20	255'504.10	19'673.80	275'177.90	320'000.00				
Saint-Sulpice	543'003	-150'511	20.761	379'942.60	10'380.50	390'323.10	30'054.90	420'378.00	446'000.00				
	21'594'777	-1'539'506	2'732.601	19'414'030.06	1'366'300.47	20'780'330.53	1'600'085.50	22'380'416.03	24'660'300				

* Relevés manquants pendant la période de semi-confinement COVID, ajoutés dans les comptes 2020, à déduire dans les comptes 2021 car comptabilisés par les relevés effectifs

** en italique : pas de valeur reçue en 2021, utilisation de la donnée de 2020

Comptes 2021 SDIS La Mère

SDIS La Mère

Comptes de fonctionnement

		Comptes 2021		Budget 2021		Comptes 2020	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
650	Défense incendie	455'833.81	455'833.81	524'336.00	239'600.00	428'010.67	428'010.67
3003.00	Commission du Feu	607.50		2'000.00		810.00	
3013.00	Soldes	352'972.25		374'000.00		299'774.11	
3030.00	Charges sociales (AVS, AI, AC, APG)	14'836.82		12'800.00		9'771.20	
3050.00	Assurances et cotisations	5'342.55		4'800.00		4'248.10	
3069.00	Remboursements débours et divers	15'400.40		38'700.00		8'187.25	
3091.00	Frais de formation	5'063.85		9'250.00		1'955.90	
3091.01	Frais de formation des Jeunes Sapeurs	12'880.35		11'326.00		4'370.82	
3093.00	Examens médicaux	4'527.00		6'500.00		5'929.15	
3101.00	Imprimés, fournitures de bureau, journaux	3'182.60		5'800.00		1'828.05	
3115.00	Remplacement véhicules					59'998.00	
3116.00	Achats d'équipement et matériel spécialisé	17'376.30		18'100.00		15'657.70	
3155.00	Entretien des véhicules et carburants	18'667.29		19'200.00		12'760.29	
3156.00	Entretien d'équipements et matériel spécialisé	1'770.25		3'000.00			
3170.00	Manifestation Fête 10 ans			14'560.00			
3181.00	Frais de port, CCP	719.80		700.00		164.45	
3182.00	Frais de téléphones, concession radio, centrale CTA	2'486.85		3'600.00		2'555.65	
4356.00	Facturation d'intervention à des tiers		20'595.00		12'000.00		17'386.00
4521.00	Participation des communes		225'856.11				208'783.47
4651.00	Subsides ECA		209'382.70		227'600.00		201'841.20

SDIS La Mère

Bilan 01.01.2021 - 31.12.2021

		SAN	Débit	Crédit	Solde
91	ACTIF	297'238.37	472'957.08	-524'473.27	245'722.18
910	Disponibilités	287'448.37	468'282.78	-514'548.27	241'182.88
9101	Comptes de chèques postaux	287'448.37	468'282.78	-514'548.27	241'182.88
9101.00	Chèques postaux	287'448.37	468'282.78	-514'548.27	241'182.88
911	Débiteurs et comptes courants		135.00	-135.00	
9115	Autres débiteurs		135.00	-135.00	
9115.00	Encaissements / remboursements		135.00	-135.00	
913	Actifs transitoires	9'790.00	4'539.30	-9'790.00	4'539.30
9139	Actifs transitoires	9'790.00	4'539.30	-9'790.00	4'539.30
9139.00	Actifs transitoires	9'790.00	4'539.30	-9'790.00	4'539.30
92	PASSIF	-297'238.37	297'238.37	-245'722.18	-245'722.18
925	Passifs transitoires	-297'238.37	297'238.37	-245'722.18	-245'722.18
9259	Passifs transitoires	-297'238.37	297'238.37	-245'722.18	-245'722.18
9259.00	Passifs transitoires	-297'238.37	297'238.37	-245'722.18	-245'722.18
	Total bilan		770'195.45	-770'195.45	



SDIS LA MEBRE

Service des finances
Route de Lausanne 16
1052 Le Mont-sur-Lausanne

T : 021 651 91 91

bourse@lemontsurlausanne.ch
www.lemontsurlausanne.ch

Année 2021

Répartition des frais d'équipement et de fonctionnement du Corps de sapeurs-pompiers selon art. 7 de la Convention

50% proportionnellement à la population résidente de chaque commune au 1er janvier de chaque année,

50% proportionnellement à la valeur d'assurance immobilière ECA de chaque commune au 1er janvier de chaque année.

Total des charges	455'833.81
./. Facturation d'intervention à des tiers	-20'595.00
./. Subsidés ECA	-209'382.70
Soldes des charges à répartir	225'856.11

Habitants au 01.01.2021

LM	9'136	50.31%	56'809.14		
CH	4'367	24.05%	27'154.72		
JO	1'411	7.77%	8'773.83		
RO	3'247	17.88%	20'190.37		
	18'161	100.00%	112'928.06	(50%) du résultat	112'928.06

Valeur immobilière (base BAT-INC/EN) au 01.01.2021

LM	3'102'226'800.01	53.43%	60'336.00		
CH	1'168'347'821.78	20.12%	22'723.50		
JO	581'632'859.03	10.02%	11'312.33		
RO	954'084'257.41	16.43%	18'556.23		
	5'806'291'738.23	100.00%	112'928.06	(50%) du résultat	112'928.06

	Acompte	Décompte	Solde
Participation finale Le Mont-sur-Lausanne	117'341.00	117'145.14	-195.84
Participation finale Cheseaux-sur-Lausanne	51'033.00	49'878.21	-1'154.80
Participation finale Jouxens-Mézery	20'190.00	20'086.15	-103.85
Participation finale Romanel-sur-Lausanne	39'221.00	38'746.60	-474.40
	227'785.00	225'856.11	-1'928.89

Le Mont-sur-Lausanne, le 2 mars 2022

Service des finances

Le Chef de service :

L. Vial

Commentaires complémentaires

Comptes 2021

Commentaires complémentaires

Les écarts comptes/budget de +/- 20% figurent dans la liste ci-dessous. Les écarts inférieurs à CHF 5'000.- ne sont pas commentés.

Compte	Ecart	Commentaires
101		Conseil communal
101.3003.00	-8'788.15	La séance du Conseil communal du 15 février a été annulée. Par ailleurs, seuls neuf préavis ont été soumis au Conseil en 2021 alors qu'en moyenne, pour les autres années de la législature 2016-2021, ce chiffre était de 14. Il y a donc eu moins de séances de commission.
110		Administration communale
110.3185.00	21'182.05	Entre autres frais d'honoraires, les frais d'un mandat externe pour l'accompagnement de la Municipalité dans le cadre de l'établissement du programme de législature ont été comptabilisés dans ce compte. Le montant a été quelque peu sous-évalué dans le cadre du budget.
150		Affaires culturelles et loisirs
150.3102.03	27'424.30	L'accompagnement rédactionnel du journal communal se faisant désormais à l'interne, ce poste va diminuer dès 2022. En 2021, l'accompagnateur rédactionnel externe a encore contribué à la réalisation des deux derniers numéros de l'année, en collaboration avec notre chargé de communication, ce qui explique le dépassement du budget.
150.3659.02	-6'700.00	Depuis le 1 ^{er} janvier 2021, le système de facturation pour le fonds Solidarité'eau Suisse a été modifié, le centime est dorénavant directement prélevé auprès des propriétaires de bâtiment. Pour 94% des installations, les propriétaires montains ont choisi de soutenir le fonds. Cette contribution représente environ CHF 2.- par an pour un ménage de quatre personnes. La participation communale se limite désormais à compenser la différence.
190		Informatique
190.3101.00	-21'225.95	Un rabais de 20% a été obtenu sur le remplacement des ordinateurs de l'administration ainsi que sur l'acquisition des nouveaux postes de travail. Le remplacement des disques durs par des disques SSD des dix postes formation n'a pas été réalisé. La réserve pour imprévus et casse matériel n'a pas été utilisée.
190.3189.05	-10'000.00	Le montant prévu pour des projets ponctuels n'a pas été utilisé.
210		Impôts
210.3191.00	-37'731.85	Suite à l'abrogation par le Parlement vaudois de l'article 18a de la loi du 5 décembre 1956 sur les impôts communaux (LlCom) relatif aux dirigeants de sociétés (ou activités dirigeantes) avec effet au 1 ^{er} janvier 2017, les rétrocessions intercommunales encore effectuées par ce compte sont le résultat de bouclage de dossiers en suspens. En 2021, nous n'avons reçu qu'une seule demande de remboursement.
210.3290.00	-10'093.52	Diminution des intérêts rémunérateurs en faveur des contribuables.

210.4004.00	-101'661.50	Des demandes de modifications d'acomptes pour changement de situation sont intervenues en cours d'année. Poste relativement volatile en raison de la durée de l'établissement plus ou moins courte de certains contribuables.
210.4011.00	1'487'591.00	Des compléments d'impôt concernant des années antérieures ont été facturés et la baisse "effet Covid-19" de 25% appliquée au budget 2021 ne s'est pas confirmée.
210.4013.00	149'721.85	Les personnes morales sont astreintes à un impôt complémentaire annuel de 1% de l'estimation fiscale des immeubles dont elles sont propriétaires mais qu'elles n'utilisent pas pour leur propre usage. La part communale est de 50 cts par franc perçu par l'Etat.
210.4050.00	95'075.80	L'impôt sur les successions et donations est perçu d'après les barèmes progressifs en fonction du degré de parentèle et du montant hérité ou reçu. L'impôt communal est de 100 cts par franc perçu par l'Etat. Il reste chaque année très aléatoire.
210.4101.00	10'515.60	Une taxe d'exploitation est prélevée auprès des magasins au bénéfice d'une licence de débit de boissons alcooliques à l'emporter. La taxe communale est fixée à 1% du chiffre d'affaires moyen, réalisé sur les boissons alcooliques au cours des deux années précédentes.
210.4411.00	1'648'626.15	Forte progression des gains immobiliers liés aux biens fonciers en augmentation sur notre territoire. De nombreuses transactions immobilières ont été réalisées en 2021.
220		Service financier
220.3210.01	29'751.44	Dans le contexte des taux négatifs (-.075%), des limites nous ont été imposées dès 2021 par les organismes financiers sur les liquidités excédentaires.
220.4520.02	147'178.00	Décompte final 2020 de notre participation à la péréquation intercommunale.
230		Attributions fonds de réserve et amortissements
230.3311.00	-214'675.31	Pas d'amortissement effectué sur certains objets toujours en cours. Préavis 17/2016 crédit d'étude aménagement terrain synthétique et multisport, préavis 13/2017 Remplacement des installations de pompage En Budron, et préavis 01/2018 Place de sport du Châtaignier - terrains.
310		Espaces verts
310.3091.00	-5'094.25	Le montant prévu pour la formation du personnel n'a été que partiellement engagé.
310.3114.00	-7'063.35	Le montant prévu pour le remplacement d'un arroseur pour les terrains de foot n'a pas été engagé.
310.3189.05	-7'468.90	La réserve prévue pour des études non programmées en lien avec la protection du climat et de la biodiversité n'a pas été totalement engagée.
320		Forêts
320.4355.00	7'208.05	La vente de bois a été plus importante que prévu et grâce à une exploitation optimale du hangar à plaquette forestière de Bretigny-sur-Morrens, le résultat financier a été très favorable.
35		Bâtiments
3500		Comptes communs
350.3080.00	92'717.65	Départ d'une collaboratrice au 31.07.2021 et remplacement par l'entreprise CapNett jusqu'au 31.12.2021. Des heures supplémentaires ont par ailleurs dû être effectuées pour pallier certaines absences.

350.3189.05	-199'900.80	A la suite d'une nouvelle planification des projets en cours et une série de situations favorables, moins d'études que prévu ont dû être menées.
350.3121.00 (3501-3534)	-31'980.55 <i>Répartition dans les bâtiments</i>	L'optimisation des installations techniques est en progression, l'autoconsommation du courant produit par les installations photovoltaïques contribue à diminuer les coûts. Les conditions météorologiques influent également sur les coûts annuels de même que les comportements des utilisateurs. Les variations budgets/comptes sont donc fluctuantes pour ces consommables.
350.3133.00 (3501-3534)	-3'239.10 <i>Répartition dans les bâtiments</i>	Certains comptes relatifs à l'entretien courant 3133.00 peuvent varier en fonction de la rotation des stocks annuels de produits d'entretien, de la fourniture de clés mécatroniques et des achats pour les réparations en interne par le Service des bâtiments.
350.4901.00 350.3901.00 (3501-3534)	<i>Répartition dans les bâtiments</i>	Certains comptes relatifs aux imputations internes du traitement du personnel peuvent varier en raison de la réorganisation du temps de travail de certains postes AGEX en fonction des départs, des transferts et des besoins.
3501		Bâtiment administratif de Crétalaison
350.3901.00	-36'552.00	Départ d'une collaboratrice au 31.07.2021 et remplacement par l'entreprise CapNett jusqu'au 31.12.2021.
3502		Collège de Crétalaison
350.3141.02	-53'147.00	Le remplacement du garde-corps du parking de Crétalaison a coûté moins cher qu'escompté. Seule une réparation partielle du goudronnage du parking de Crétalaison a été faite, ce qui a fortement diminué les coûts.
3505		Complexe sportif du Mottier
350.3141.05	-15'401.00	Les travaux ont été optimisés, ce qui a permis de réduire leur coût.
3510		Auberge communale
350.3141.10	-83'992.80	Les remplacements de l'agencement en acier inox derrière le bar de service ainsi que celui du piano à gaz ont été repoussés. En effet, l'Auberge communale a été inoccupée et le choix de sa future affectation et utilisation n'était pas encore connu.
350.4230.00 350.4231.10	-38'333.33 -7'750.00	Lors des fermetures imposées dans le cadre de la pandémie, la Municipalité a accordé une aide sur les loyers de L'Auberge communale et de l'appartement attenant. La situation financière de l'ancien tenancier ne lui a pas permis de redémarrer l'activité et les loyers n'ont pas été réglés. Une procédure de recouvrement est en cours.
3511		Grande salle
350.3901.00	-33'203.00	Depuis le mois de juin, il n'y a plus d'agent d'exploitation affecté à ce bâtiment - Engagement de l'entreprise CapNett.
350.4272.11	6'072.50	Location supplémentaire pour centre de tests Covid-19.
350.4363.00	28'000.00	Prestations d'assurances pour sinistre d'affaissement partiel de la dalle sur locaux WC.
3512		Bâtiment Blécherette 1 / Abattoir
350.3141.12	-39'798.25	Le budget prévoyait le remplacement de la chaudière par une PAC (pompe à chaleur) ainsi que la régulation. Malheureusement, ces travaux n'ont pas pu être exécutés.
3517		Maison de paroisse
350.3141.17	-5'583.20	Il était prévu d'installer un beamer ainsi qu'un écran de projection dans la salle du rez-de-chaussée. D'entente avec les utilisateurs (la paroisse), il a été convenu que

		l'installation existante était encore utilisable quelques années supplémentaires et ne nécessitait pas un changement immédiat.
350.3901.00	-6'274.00	Le nettoyage des WC public de la paroisse a été confié en partie à l'entreprise CapNett.
3528		Complexe de Manloud
350.3133.00	10'604.00	De l'entretien supplémentaire a été nécessaire sur certaines installations, notamment la chaudière, les portes automatiques ainsi que la toiture végétalisée.
3531		Collège du Mottier A
350.3141.31	-5'135.65	Le curage des canalisations n'a pas été exécuté cette année. Il est prévu en 2024 suite aux travaux du Mottier B.
3532		Collège du Mottier C
350.4351.00	9'255.45	Facturation d'une participation aux charges d'énergie à l'entreprise Novae, exploitante des installations du réfectoire scolaire. De plus, la Commune a bénéficié d'une ristourne sur l'achat de plaquette de bois.
3533		Collège du Mottier D
350.3189.00	-52'273.25	Il existait précédemment un contrat de mandat avec l'entreprise CapNett. Cette entreprise externe n'a finalement travaillé sur site que quatre mois.
350.4351.00	18'922.40	Rétribution unique perçue en totalité sur l'année 2021 concernant les installations photovoltaïques.
410		Police des constructions
410.4313.01	-27'753.10	Les demandes dépendent de projets privés, donc très difficilement prévisibles. Même si le nombre de permis délivré a été un peu plus important qu'en 2020, l'importance financière des objets a été moindre, ce qui explique en grande partie la diminution du montant.
420		Urbanisme et développement durable
420.3003.01	-11'400.00	En raison notamment de la pandémie, plusieurs séances ont dû être annulées, et une seule séance de la CUMEP a eu lieu.
420.3101.00	-9'050.12	Fourniture de matériel divers pour mise en place des projets privés et des actions communales soutenus via le fonds prélevé sur la facture d'électricité. Pour la première année, le montant estimé n'a été que partiellement utilisé.
420.3189.05	-54'615.00	Compte destiné à financer les études concernant des projets privés et des actions communales soutenus via le fonds prélevé sur la facture d'électricité, notamment la mise en place du plan de mobilité de l'administration et l'organisation de la semaine de la mobilité. En raison de la situation sanitaire, bon nombre de projets ont été reportés.
420.3510.06	20'334.90	Il s'agit d'un nouveau poste, celui de la perception de la taxe sur les équipements communautaires (TEC). Ce montant correspond au 5% du total encaissé (compte 420.4309.00) qui doit être reversé au Canton.
420.3801.01	32'046.64	En 2021, des subventions aux habitants ont été versées pour CHF 255'303.80 (compte 420.3666.00), pour un total encaissé de CHF 287'350.44 par le compte 420.4342.05 (acomptes CHF 272'000.- et décomptes finaux 2020/2021 CHF 15'350.44). L'excédent de revenus de CHF 32'046.64 a été attribué au Fonds pour l'énergie et le développement durable (bilan 9282.06.00).

420.3809.06	386'363.30	Le revenu de la taxe sur les équipements communautaires diminué de la part de 5% à reverser au Canton a été attribué au Fonds pour équipements communautaires (bilan 9282.08.00).
420.4309.00	406'698.20	Il s'agit d'un nouveau poste, celui de la perception de la taxe sur les équipements communautaires (TEC). Il représente le montant total perçu pour les parcelles 3614 et 3634 du PA La Clochatte.
420.4363.00	-11'538.15	Ce poste est difficilement prévisible. Pour 2021, cela concerne un remboursement sur la pose de fenêtres (procédure OPB) par un propriétaire qui souhaitait avoir plus que ce qui était exigé par le cadre légal et un contrat de servitude. Le solde concerne le domaine du développement durable.

430

Réseau routier

430.3012.00	9'389.90	Une absence de longue durée pour cause de maladie a nécessité l'engagement provisoire d'un collaborateur externe, à qui un contrat de durée déterminée a été proposé. Ce dépassement est compensé par les prestations d'assurances.
430.4361.00	49'559.50	
430.3115.00	-38'080.00	Des réflexions sur l'entretien des talus de bords de routes ont été menées en 2021 et ont abouti à la signature d'une charte avec le canton. Le remplacement du robot-tondeuse, prévu lors de l'élaboration du budget, n'a dès lors pas été effectué et reporté à une date ultérieure.
430.3135.00	-23'513.00	Les coûts de fourniture annuels du sel ne sont pas tout à fait représentatifs des conditions hivernales de l'année. Dans le cas présent, l'effet "tampon" dû au stockage du sel dans les silos sis à Manlout (capacité 200 to) permet de stocker le sel d'une année à l'autre. Les conditions hivernales ont nécessité un nombre important d'interventions de salage et de déneigement.
430.3188.00	81'507.00	
430.3137.02	-23'092.54	La quantité de déchets publics (poubelles publiques et manifestations) en lien avec les restrictions sanitaires liées à la pandémie ont entraîné une baisse des manifestations et par conséquent une baisse du travail de ramassage des déchets.
430.3142.60	-100'000.00	Le montant prévu pour des aménagements routiers non planifiés n'a pas été utilisé.
430.3154.00	28'178.65	Des réparations importantes, non prévues dans le budget courant, ont été nécessaires sur plusieurs véhicules.
430.3801.00	60'000.00	L'attribution annuelle prévue aux budgets des dernières années pour le remplacement des véhicules est insuffisante. Elle a donc été réévaluée et portée à CHF 200'000.- afin que le montant du fonds couvre les dépenses. Cette modification a déjà été appliquée au bouclage des comptes 2020, elle est également inscrite au budget 2022.
430.4363.00	30'585.00	Les subventions PALM pour le développement de mobilité douce (route des Martines, tronçon Verger - Petit-Mont) ont été versées. Ces subventions ne sont pas assurées et difficilement prévisibles dans le temps, raisons pour lesquelles, elles ne figurent pas dans le budget.
430.4801.00	-39'447.95	Amortissements inférieurs en relation avec les achats de matériel et véhicules - comptes 430.3114.00 et 430.3115.00.

431

Eclairage public

431.3143.01	-20'696.20	Le montant prévu pour l'amélioration du réseau n'a été que partiellement utilisé.
-------------	------------	---

440

Place de sports - cimetière

440.3145.03	-8'014.75	Le montant prévu pour l'entretien courant du cimetière n'a été que partiellement engagé.
-------------	-----------	--

440.3189.05	-10'000.00	La réserve pour des frais d'expertise n'a pas été engagée.
440.4272.00	-9'000.00	Revenus aléatoires et non maîtrisables, montant impossible à connaître à l'avance.
450		Ordures - déchets
450.3141.61	-6'131.24	Le montant prévu pour l'entretien des conteneurs enterrés (Molok) n'a été que partiellement engagé.
450.3801.01	8'314.05	La rétrocession de Texaid pour la collecte des vêtements usagés avait été abandonnée en 2020 par mesure de soutien suite au Covid. Ce soutien avait été reconduit lors de l'élaboration du budget. Finalement, Texaid a pu reprendre ses activités en 2021 et a été en mesure de verser la rétrocession.
450.3811.00	135'370.91	Les comptes "Attribution aux financements spéciaux" et "Prélèvement sur les financements spéciaux" servent à équilibrer le compte "450 Ordures-déchets". Au bouclage des comptes 2021, l'excédent de revenus est de CHF 135'370.91.
450.4811.00	-64'360.00	
450.4354.00	32'970.82	Lors de l'établissement du budget, l'élimination du papier et du carton nous était encore facturée en raison du manque de rendement dans la filière de revalorisation. Finalement la tendance s'est inversée et nous avons bénéficié d'une part des bénéfices de la revente. La rétrocession Texaid (vêtements usagés) n'était pas non plus prévue au budget.
450.4526.00	143'521.44	Le montant prévu au budget a été sous-estimé et le décompte final 2020 (comptabilisé chaque année avec un décalage) a été plus important.
450.4656.00	17'466.24	Le montant prévu au budget a été sous-estimé.
460		Egouts - épuration
460.3141.62	11'906.99	Une des pompes de la station de pompage de Chatifeuillet a dû être remplacée, et plusieurs interventions non programmées ont été nécessaires à la station de pompage de Budron.
460.3144.01	-132'321.22	Le montant prévu pour des aménagements de collecteurs non planifiés n'a été que très partiellement utilisé.
460.3189.05	-166'989.08	Plusieurs études de projets de collecteurs ont été différées, et certaines ont pu être réalisées en interne.
460.3526.00	-246'672.32	L'exploitation de la STEP de Vidy est assurée par la Ville de Lausanne dans le cadre d'une entente intercommunale. La Commission intercommunale (CISTEP) examine le budget et les comptes. Les comptes font par ailleurs l'objet d'un contrôle par le service révision de la Ville de Lausanne. C'est cependant aux conseils communaux des 16 communes signataires de la convention qu'il incombe d'adopter le budget et les comptes (majorité des 16 conseils communaux requise). Les comptes de la STEP figurent en annexe au présent fascicule et la part à charge de notre Commune découle de ces comptes, approuvés par la CISTEP dans sa séance du 16 mars 2022.
		Le Conseil communal est donc invité à adopter les comptes 2021 de la STEP de Vidy, et par là-même le montant de la part communale.
460.3811.00	758'752.71	Les comptes "Attribution aux financements spéciaux" et "Prélèvement sur les financements spéciaux" équilibrent le compte "460 Egouts-épuration". Au bouclage des comptes 2021, l'excédent de revenus est donc de CHF 758'752.71.
460.4811.00	-269'419.00	
460.4342.00	324'136.04	Depuis le 1er janvier 2020, la facturation des taxes d'évacuation et d'épuration des eaux a été confiée aux Services industriels de Lausanne. Au vu de la situation sanitaire exceptionnelle, les SiL n'ont pas été en mesure de relever l'intégralité des compteurs clients en 2020. Le décompte final des taxes d'assainissement a été établi pour les années 2020 et 2021 en fin d'exercice 2021.
460.4342.03	147'880.84	

510/520		Enseignement primaire et secondaire
510.3020.01	-5'000.00	Le SEJL organise une offre d'activités parascolaires pour les enfants de 1-6P en collaboration avec la société locale Le Mont Arts&Culture. Cette offre parascolaire est financée par le soutien à cette société locale et n'apparaît pas dans le compte 510.3020.01 - Traitement activités parascolaires. Par ailleurs, d'autres activités pour ce public sont organisées comme sport facultatif et ne figurent pas non plus dans le compte 510.3020.01 - Traitement activités parascolaires mais dans le compte Traitements sport scolaire facultatif - 520.3020.00.
510.3663.01	6'108.10	L'année 2021 est placée sous le signe de la pandémie en ce qui concerne les activités organisées par l'établissement scolaire pour les élèves. Ainsi, une importante économie est réalisée sur le compte Courses et camps scolaires, bon nombre de camps ont été annulés. Un dépassement de budget est enregistré dans le compte Joutes sportives, semaine 38, activités, des animations en remplacement des camps ont été organisées au bénéfice des enfants.
510.3663.02	-63'907.70	
520.3522.02	-12'449.60	Ce budget est une estimation. Les comptes affichent la facturation réelle entre communes en lien avec la scolarisation réelle qui ne peut pas être anticipée au budget.
520.3663.02	-22'222.20	L'année 2021 est placée sous le signe de la pandémie en ce qui concerne les activités organisées par l'établissement scolaire pour les élèves. Ainsi, une importante économie est réalisée sur le compte Courses et camps scolaires, bon nombre de camps ont été annulés.
560		Service médical & dentaire
560.3654.00	-11'069.20	Pour la première fois en 2021, la Commune organise le service dentaire de façon autonome avec les dentistes résidants sur le territoire communal (hors du service dentaire intercommunal). Pour cette nouvelle organisation, le budget avait été établi prudemment et le compte est clôturé avec une économie.
610		Police administrative et Police cantonale
610.3091.01	-10'543.90	En raison de la pandémie, des formations dans le cadre de la santé & sécurité au travail ont été annulées.
610.3101.00	-5'191.10	Le stock de matériel et fourniture étant en suffisance, une infime partie du budget a été utilisée.
610.3189.00	878.70	En raison de nuisances autour des collèges, engagement de Securitas.
610.3189.05	-20'000.00	Le budget n'a pas été utilisé. Ce compte sert uniquement pour des études imprévues en cours d'année.
610.3510.01	66'572.00	Décompte final 2020 de notre participation aux charges de la police cantonale.
610.4370.01	7'535.00	Les notifications des commandements de payer ont fortement augmenté en 2021.
610.4370.02	19'289.39	Forte augmentation des dénonciations sur les fonds privés (stationnement illicite).
650		Défense incendie
650.3521.00	-29'554.84	Diminution de notre participation annuelle au SDIS. En raison de cette année encore particulièrement impactée par la situation sanitaire, un grand nombre d'activités n'ont pas pu être réalisées, notamment des formations et exercices. Le calendrier annuel n'a pas été édité et la fête prévue pour les dix ans définitivement abandonnée.
710		Service administratif
710.3170.03	-25'000.00	Journée des aînés annulée.

710.3525.03	-6'092.80	L'accueil familial de jour (aussi appelé mamans de jour) n'est pas une prestation très développée au Mont. L'EFAJE peine à trouver des accueillantes pour élargir l'offre et les parents ne sont pas demandeurs de ce type de prestations préférant un accueil collectif plus structuré et formel comme les UAPE.
710.3525.09	75'690.55	Ce montant concerne le décompte final 2020 de l'EFAJE, le réseau mandaté par la Commune pour organiser l'accueil préscolaire et parascolaire.
710.3655.00	-9'030.70	Compte à disposition pour frais d'évacuation et d'entreposage de mobilier dans garde-meubles suite à des exécutions forcées d'expulsions. Cette réserve n'a pas été utilisée.
710.3655.03	-17'700.00	En 2017, la Commune avait convenu d'accorder une subvention aux deux jardins d'enfants établis au Mont. Ces structures étaient ainsi reconnues dans l'offre de prestations d'accueil des enfants existante sur le territoire. En 2021, à travers l'EFAJE, le Canton de Vaud a également reconnu ces jardins d'enfants comme une prestation ouvrant le droit à une subvention. Ainsi, en 2021, les deux jardins d'enfants du Mont perçoivent une subvention cantonale et communale. Grâce à ce financement partagé, la Commune a pu diminuer le montant de sa subvention du même montant que celui attribué par le Canton.
710.3655.04	-25'200.00	
710.4525.01	102'659.90	Décompte final 2020 EFAJE définitif. Si dans un premier temps le réseau d'accueil préscolaire et parascolaire s'était vu refuser l'indemnité en cas de réduction de l'horaire de travail (RHT) dans le cadre de la pandémie de Covid-19, une aide cantonale a toutefois été accordée.
710.4690.00	26'220.45	Selon les statuts du Fonds André Serment, <i>"le rendement net du capital de la Fondation est transmis le premier semestre de chaque année civile qui suit le bouclage comptable au 31 décembre par le Conseil de fondation à la Municipalité de la Commune du Mont-sur-Lausanne, laquelle en dispose librement, conformément au but du Fonds"</i> .
720		Prévoyance sociale
720.4515.00	242'466.00	Décompte final 2020 de notre participation à la cohésion sociale.