

COMMUNE DU MONT-SUR-LAUSANNE

COMPTES COMMUNAUX

Exercice 2012

| TABLE DES MATIERES | PAGES |
|--|----------------|
| COMMENTAIRES SUR LES COMPTES 2012 | 2 - 8 |
| COMPTES DE FONCTIONNEMENT | 9 |
| 1 Administration générale | 10 - 13 |
| 2 Finances | 14 - 17 |
| 3 Domaines et bâtiments | 18 - 31 |
| 4 Travaux | 32 - 36 |
| 5 Instruction publique et cultes | 37 - 40 |
| 6 Sécurité publique | 41 - 43 |
| 7 Sécurité sociale | 44 - 45 |
| CHARGES ET REVENUS PAR NATURE | 46 - 52 |
| BILANS COMPARES AU 31.12.2012 | 53 - 55 |
| COMPTES D'INVESTISSEMENT | 56 |
| Ouvrages de génie civil et d'assainissement | 57 |
| Bâtiments et constructions | 57 - 58 |
| Forêts | 58 |
| Mobilier, machines et véhicules | 58 |
| Titres et papiers valeurs | 58 |
| FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE | 59 - 61 |
| DECISION | 62 |
| COMPTES 2012 CISTEP | 63 - 72 |
| COMPTES 2012 SDIS LA MEBRE | 73 - 78 |

**COMMENTAIRES SUR LES
COMPTES 2012**

AU CONSEIL COMMUNAL

LE MONT

Préavis municipal relatif aux comptes 2012

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

La Municipalité a l'honneur de vous présenter le résultat des comptes de l'année 2012 :

| | Comptes 2012 | Budget 2012 | Ecart en Fr. | en % |
|--|----------------------|---------------------|----------------|---------|
| Revenus ordinaires | 38'665'382.90 | 34'117'283.00 | + 4'548'099.90 | + 13.33 |
| Prélèvements s/fonds et financements spéciaux | -2'933'787.95 | -1'101'644.00 | | |
| Ecritures internes | -1'151'521.50 | -951'030.00 | | |
| Revenus épurés * | 34'580'073.45 | 32'064'609.00 | + 2'515'464.45 | + 7.84 |
| Charges ordinaires | 37'159'315.23 | 35'266'705.00 | + 1'892'610.23 | + 5.37 |
| Amortissements | -4'807'667.21 | -3'139'590.00 | | |
| Attributions aux fonds et financements spéciaux | -941'499.14 | -153'000.00 | | |
| Ecritures internes | -1'151'521.50 | -951'030.00 | | |
| Charges épurées * | 30'258'627.38 | 31'023'085.00 | - 764'457.62 | - 2.46 |
| Résultat opérationnel / Excédent de revenus | -1'506'067.67 | 1'149'422.00 | | |
| Résultat péréquation & Fact. Sociale 2011 | 709'989.00 | - | | |
| Excédent de revenus (-) / charges | -2'216'056.67 | 1'149'422.00 | | |
| Proposition d'attribution de l'excédent | | | | |
| Attribution au Capital | -2'216'056.67 | | | |
| Total de l'attribution de l'excédent au bilan | -2'216'056.67 | | | |

* Revenus et charges avec effets sur les liquidités

La Commune du Mont-sur-Lausanne, termine l'année 2012 avec un résultat opérationnel **positif (excédent de revenus) de Fr. 1'506'067.67**. L'excédent de revenus, après prise en considération du décompte final 2011 de la péréquation & facture sociale est de Fr. 2'216'056.67. Ce résultat présente une amélioration significative par rapport au budget 2012 qui prévoyait un excédent de charges de Fr. 1'149'422.00.

La Municipalité se réjouit par ailleurs de la bonne maîtrise des charges de fonctionnement, dont le montant total épuré* est inférieur de 2.46 % par rapport au budget. Malgré un **bon niveau d'autofinancement, celui-ci reste cependant insuffisant et ne permet pas à la Commune de financer par ses propres fonds l'intégralité des dépenses d'investissements futurs.**

Les commentaires des comptes, précédés d'un astérisque, se trouvent directement après chaque dicastère.

COMPTES 2012 - RECAPITULATION

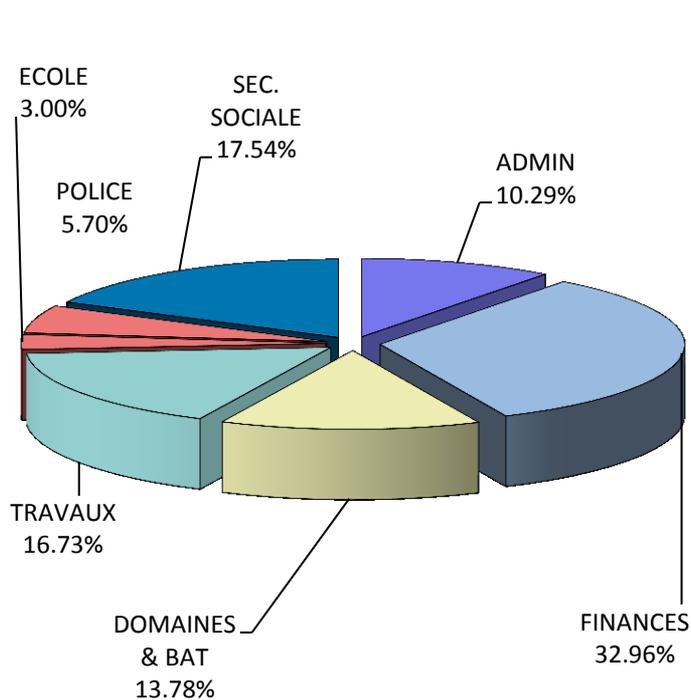
| DICASTERES | COMPTES 2012 | | | | BUDGET 2012 | | | | COMPTES 2011 | | | |
|-----------------------------------|----------------------|--------|----------------------|--------|----------------------|--------|----------------------|--------|----------------------|--------|----------------------|--------|
| | Charges | % | Produits | % | Charges | % | Produits | % | Charges | % | Produits | % |
| ADMINISTRATION GENERALE | 3'861'574.71 | 10.293 | 136'833.70 | 0.344 | 3'900'270.00 | 11.059 | 44'700.00 | 0.131 | 3'383'531.01 | 10.503 | 62'660.00 | 0.182 |
| FINANCES | 12'363'806.23 | 32.956 | 32'453'723.31 | 81.681 | 10'724'588.00 | 30.410 | 28'396'252.00 | 83.231 | 9'419'539.82 | 29.239 | 26'456'653.61 | 76.986 |
| DOMAINES ET BATIMENTS | 5'168'709.43 | 13.777 | 3'056'090.30 | 7.692 | 4'822'410.00 | 13.674 | 2'474'845.00 | 7.254 | 5'221'284.96 | 16.207 | 3'121'893.30 | 9.084 |
| TRAVAUX | 6'277'543.75 | 16.733 | 2'563'216.09 | 6.451 | 6'433'994.00 | 18.244 | 1'852'094.00 | 5.429 | 5'992'035.44 | 18.599 | 1'967'373.86 | 5.725 |
| INSTRUCTION PUBLIQUE | 1'126'634.16 | 3.003 | 206'838.25 | 0.521 | 1'190'370.00 | 3.375 | 192'600.00 | 0.565 | 1'016'957.98 | 3.157 | 212'336.25 | 0.618 |
| SECURITE PUBLIQUE | 2'138'025.75 | 5.699 | 251'625.25 | 0.633 | 1'997'838.00 | 5.665 | 93'000.00 | 0.273 | 1'568'216.28 | 4.868 | 266'594.28 | 0.776 |
| SECURITE SOCIALE | 6'579'768.20 | 17.539 | 1'063'792.00 | 2.677 | 6'197'235.00 | 17.572 | 1'063'792.00 | 3.118 | 5'614'572.90 | 17.428 | 2'278'125.00 | 6.629 |
| | 37'516'062.23 | 100.00 | 39'732'118.90 | 100.00 | 35'266'705.00 | 100.00 | 34'117'283.00 | 100.00 | 32'216'138.39 | 100.00 | 34'365'636.30 | 100.00 |
| EXCEDENT REVENUS / CHARGES | 2'216'056.67 | | | | | | 1'149'422.00 | | 2'149'497.91 | | | |
| | 39'732'118.90 | | 39'732'118.90 | | 35'266'705.00 | | 35'266'705.00 | | 34'365'636.30 | | 34'365'636.30 | |

ECARTS NETS DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE

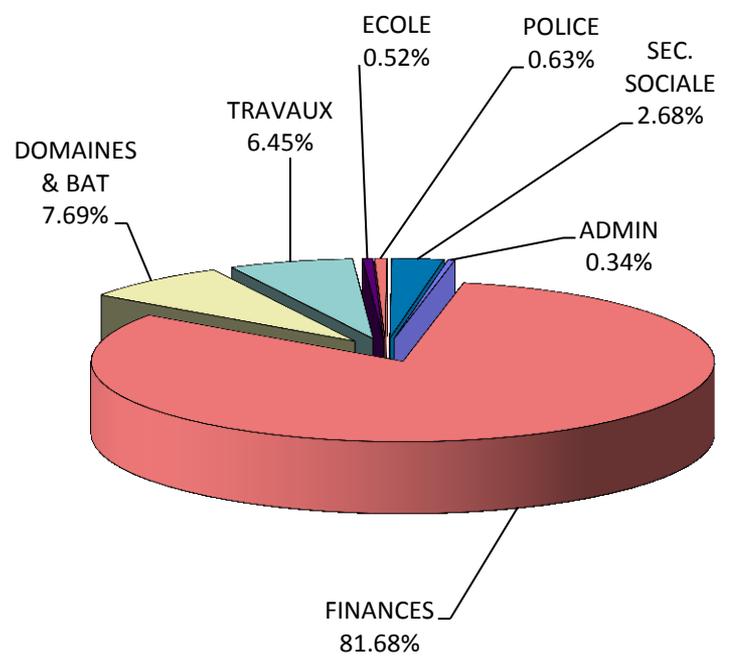
| Dicastères | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Diff. Ecart C12/B12 |
|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| | charges | revenus | charges | revenus | |
| ADMINISTRATION | 3'861'574.71 | 136'833.70 | 3'900'270.00 | 44'700.00 | -130'828.99 |
| FINANCES | 12'363'806.23 | 32'453'723.31 | 10'724'588.00 | 28'396'252.00 | -2'418'253.08 |
| DOMAINES & BATIMENTS | 5'168'709.43 | 3'056'090.30 | 4'822'410.00 | 2'474'845.00 | -234'945.87 |
| TRAVAUX | 6'277'543.75 | 2'563'216.09 | 6'433'994.00 | 1'852'094.00 | -867'572.34 |
| INSTRUCTION PUBLIQUE | 1'126'634.16 | 206'838.25 | 1'190'370.00 | 192'600.00 | -77'974.09 |
| SECURITE PUBLIQUE | 2'138'025.75 | 251'625.25 | 1'997'838.00 | 93'000.00 | -18'437.50 |
| SECURITE SOCIALE | 6'579'768.20 | 1'063'792.00 | 6'197'235.00 | 1'063'792.00 | 382'533.20 |
| Totaux | 37'516'062.23 | 39'732'118.90 | 35'266'705.00 | 34'117'283.00 | -3'365'478.67 |
| Excédent revenus / charges | 2'216'056.67 | | | 1'149'422.00 | 3'365'478.67 |
| | 39'732'118.90 | 39'732'118.90 | 35'266'705.00 | 35'266'705.00 | |

Le signe négatif (-) dans la colonne des écarts équivaut à une économie de charges et / ou à une recette supplémentaire aux comptes 2012 par rapport au budget 2012.

Comptes 2012 - Charges par dicastère



Comptes 2012 - Revenus par dicastère



COMMENTAIRE GENERAL ECARTS COMPTES 2012 / BUDGET 2012

| | | |
|--|-----|--------------|
| Excédent de charges lors de l'établissement du budget 2012 | fr. | 1'149'422.00 |
| Excédent de revenus lors du bouclage 2012 | fr. | 2'216'056.67 |
| Ecart total | fr. | 3'365'478.67 |

| Compte | Désignation | Ecart net C12/B12 | Ecart % |
|---|--|----------------------|----------|
| Excédent de charges budget 2012 | | 1'149'422.00 | |
| 101 | Conseil communal | -2'741.75 | -0.081% |
| 102 | Municipalité | 0.00 | 0.000% |
| 110 | Administration communale | -12'740.24 | -0.379% |
| 120 | Economat | 1'675.15 | 0.050% |
| 130 | Personnel et assurances | -93'854.95 | -2.789% |
| 150 | Affaires culturelles, loisirs | -33'930.90 | -1.008% |
| 176 | Participation au déficit CIGM | 0.00 | 0.000% |
| 182 | Transports publics | 40'161.60 | 1.193% |
| 190 | Informatique | -29'397.90 | -0.874% |
| 210 | Impôts | -640'211.52 | -19.023% |
| 220 | Service financier - Intérêts | -1'287'402.03 | -38.253% |
| 230 | Service financier - Amortissements | -490'639.53 | -14.579% |
| 310 | Terrains - domaines | -47'145.00 | -1.401% |
| 320 | Forêts | 3'776.84 | 0.112% |
| 350 | Bâtiments | -191'577.71 | -5.692% |
| 410 | Police des constructions | -113'055.00 | -3.359% |
| 420 | Aménagement du territoire | -203'655.75 | -6.051% |
| 430 | Réseau routier | -322'695.30 | -9.588% |
| 431 | Eclairage public | -5'404.99 | -0.161% |
| 440 | Place de sports - cimetière | -49'365.10 | -1.467% |
| 450 | Ordures - déchets | -173'396.20 | -5.152% |
| 500 | Administration des écoles | -7'418.10 | -0.220% |
| 510 | Enseignement primaire | -142.30 | -0.004% |
| 520 | Enseignement secondaire | -29'382.75 | -0.873% |
| 530 | Enseignement spécialisé | -624.45 | -0.019% |
| 540 | Office d'orientation professionnelle | 116.00 | 0.003% |
| 550 | Bibliothèque | -9'984.69 | -0.297% |
| 560 | Service médical & dentaire | -3'820.20 | -0.114% |
| 570 | Réfectoire | -24'271.45 | -0.721% |
| 580 | Temples et cultes | -2'446.15 | -0.073% |
| 610 | Police administrative & Gendarmerie | -44'240.55 | -1.315% |
| 620 | Contrôle des habitants | 37'013.30 | 1.100% |
| 630 | Police sanitaire | 736.40 | 0.022% |
| 650 | Défense incendie | -23'699.65 | -0.704% |
| 660 | Protection civile | 11'753.00 | 0.349% |
| 710 | Sécurité sociale - Service administratif | 44'374.15 | 1.319% |
| 711 | Service social intercommunal | -27'204.05 | -0.808% |
| 720 | Prévoyance sociale | 381'722.00 | 11.342% |
| 730 | Santé publique | -16'358.90 | -0.486% |
| Excédent de revenus comptes 2012 | | -2'216'056.67 | |

ECARTS DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | Budget 2012 | Ecart net en Fr. | En % |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|---------------------|---------------|
| Charges par nature | | | | | |
| 30 | Autorités et personnel | 5'512'892.95 | 5'748'940.00 | -236'047.05 | -4.11% |
| 31 | Biens, services, marchandises | 6'751'807.14 | 7'111'310.00 | -359'502.86 | -5.06% |
| 32 | Intérêts passifs | 839'016.28 | 1'037'000.00 | -197'983.72 | -19.09% |
| 33 | Amortissements | 4'807'667.21 | 3'139'590.00 | 1'668'077.21 | 53.13% |
| 35 | Rbts et subv. Collectivités publiques | 16'144'981.96 | 15'742'935.00 | 402'046.96 | 2.55% |
| 36 | Aides et subventions | 1'366'676.05 | 1'382'900.00 | -16'223.95 | -1.17% |
| 38 | Attributions aux fonds spéciaux | 941'499.14 | 153'000.00 | 788'499.14 | 515.36% |
| 39 | Imputations internes | 1'151'521.50 | 951'030.00 | 200'491.50 | 21.08% |
| 3 | Charges | 37'516'062.23 | 35'266'705.00 | 2'249'357.23 | 6.38% |
| Revenus par nature | | | | | |
| 40 | Impôts | 24'805'796.13 | 24'083'000.00 | 722'796.13 | 3.00% |
| 41 | Patentes, concessions | 288'343.54 | 274'000.00 | 14'343.54 | 5.23% |
| 42 | Revenus du patrimoine | 1'275'185.78 | 1'017'865.00 | 257'320.78 | 25.28% |
| 43 | Taxes, émoluments, produits des ventes | 2'425'030.75 | 1'258'300.00 | 1'166'730.75 | 92.72% |
| 44 | Parts à des recettes cantonales | 882'826.05 | 602'500.00 | 280'326.05 | 46.53% |
| 45 | Participations et rbts collectivités publiques | 5'844'808.60 | 4'749'944.00 | 1'094'864.60 | 23.05% |
| 46 | Autres participations et subventions | 124'818.60 | 79'000.00 | 45'818.60 | 58.00% |
| 48 | Prélèvements sur fonds spéciaux | 2'933'787.95 | 1'101'644.00 | 1'832'143.95 | 166.31% |
| 49 | Imputations internes | 1'151'521.50 | 951'030.00 | 200'491.50 | 21.08% |
| 4 | Revenus | 39'732'118.90 | 34'117'283.00 | 5'614'835.90 | 16.46% |

Le signe négatif (-) dans la colonne des écarts équivaut à une économie de charges et / ou à une recette supplémentaire aux comptes 2012 par rapport au budget 2012.

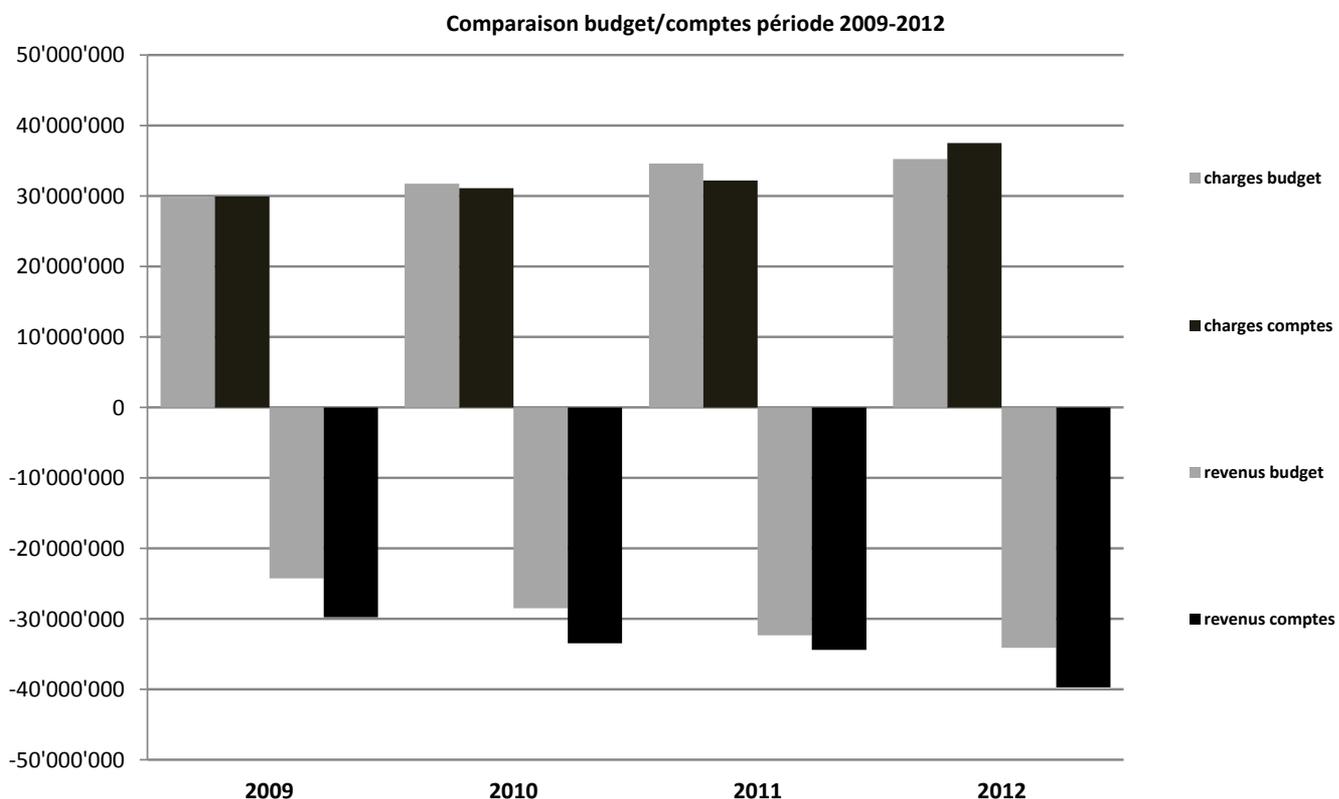


TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

| | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Résultat du compte de fonctionnement | 2'216'056.67 | 2'149'497.91 |
| + Amortissements du patrimoine administratif | 4'451'493.41 | 2'279'668.63 |
| + Amortissements du patrimoine financier | 0.00 | 0.00 |
| + Attributions fonds/financements spéciaux | 941'499.14 | 403'951.83 |
| - Prélèvements fonds/financements spéciaux | -2'933'787.95 | -1'690'022.51 |
| - Gains sur vente d'immeubles | 0.00 | 0.00 |
| = Marge brute d'autofinancement | 4'675'261.27 | 3'143'095.86 |
| Fonds de roulement | | |
| (Augm.) Dimin. des débiteurs et comptes courants | -588'840.67 | 561'750.37 |
| (Augm.) Dimin. des actifs transitoires | 257'611.46 | -444'660.08 |
| (Augm.) Dimin. des passifs transitoires | 72'776.40 | 964'600.84 |
| = Flux généré par le fonds de roulement | -258'452.81 | 1'081'691.13 |
| = Flux généré par le fonctionnement | 4'416'808.46 | 4'224'786.99 |
| Investissements | | |
| Charges d'investissements | -14'081'355.01 | -16'245'212.36 |
| Produits de désinvestissements | 303'683.60 | 678'501.85 |
| = Flux généré par les investissements | -13'777'671.41 | -15'566'710.51 |
| Financement | | |
| Charges monétaires liées aux papiers valeurs | 0.00 | 0.00 |
| Remboursement des emprunts | -2'000'000.00 | -3'000'000.00 |
| Nouveaux emprunts | 10'000'000.00 | 10'000'000.00 |
| Produits monétaires liés aux fonds de réserve | 2'034.90 | 2'007.60 |
| = Flux généré par les activités de financement | 8'002'034.90 | 7'002'007.60 |
| Récapitulation | | |
| Variation nette des disponibilités | -1'358'828.05 | -4'339'915.92 |
| + Disponibilités au début de l'exercice | 9'182'974.17 | 13'522'890.09 |
| = Disponibilités en fin d'exercice | 7'824'146.12 | 9'182'974.17 |

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|-------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| 1 | ADMINISTRATION GENERALE | 3'861'574.71 | 136'833.70 | 3'900'270.00 | 44'700.00 | 3'383'531.01 | 62'660.00 |
| 101 | Conseil communal | 40'258.25 | - | 43'000.00 | - | 51'389.65 | - |
| 101.3003 | Jetons présence, commissions, votations | 28'210.00 | | 30'000.00 | | 37'420.00 | |
| 101.3069 | Indemnités Bureau et secrétariat du Conseil communal | 10'944.00 | | 11'000.00 | | 11'136.00 | |
| 101.3170 | Frais réception Bureau du Conseil communal | 1'104.25 | | 2'000.00 | | 2'833.65 | |
| 102 | Municipalité | 350'000.00 | - | 350'000.00 | - | 369'165.10 | - |
| 102.3003 | Indemnités Municipaux | 350'000.00 | | 350'000.00 | | 369'165.10 | |
| 110 | Administration communale | 166'890.16 | 6'830.40 | 178'000.00 | 5'200.00 | 268'706.51 | 8'113.85 |
| 110.3061 | Utilisation véhicules privés | 911.20 | | 1'000.00 | | 1'101.10 | |
| 110.3102 | Frais d'insertions | 21'169.40 | | 21'000.00 | | 23'279.95 | |
| 110.3102.01 | Abonnements périodiques et documentation | 3'552.80 | | 4'000.00 | | 2'890.60 | |
| 110.3111 | Achat mobilier | 7'846.15 | | 5'000.00 | | 81'827.35 | |
| 110.3151 | Entretien mobilier et machines de bureau | 2'043.15 | | 3'000.00 | | 2'485.20 | |
| 110.3170 | Débours divers, réceptions | 45'599.15 | | 55'000.00 | | 57'464.25 | |
| 110.3181 | Frais de port, CCP | 19'657.90 | | 19'000.00 | | 19'295.25 | |
| * 110.3182 | Frais téléphones | 10'563.30 | | 15'000.00 | | 14'575.80 | |
| 110.3183 | Frais administration | 22'139.72 | | 21'000.00 | | 21'661.27 | |
| 110.3183.01 | Frais bancaires | 4'582.59 | | 5'000.00 | | 4'846.14 | |
| 110.3184 | Frais de contentieux et de poursuites | 167.00 | | 1'000.00 | | 630.10 | |
| 110.3185 | Honoraires fiduciaire + notaires + avocats | 28'657.80 | | 28'000.00 | | 38'649.50 | |
| 110.4311 | Emoluments, actes de mœurs | | 3'090.00 | | 3'100.00 | | 4'762.50 |
| 110.4313 | Naturalisations | | 3'350.00 | | 1'600.00 | | 2'200.00 |
| 110.4352 | Ventes d'imprimés et matériel | | 72.00 | | 500.00 | | 1'151.35 |
| 110.4362 | Remboursements de frais administratifs | | 318.40 | | - | | - |
| 120 | Economat | 26'675.15 | - | 25'000.00 | - | 32'638.95 | - |
| 120.3101 | Imprimés et fournitures de bureau (y.c. Cons. communal) | 26'675.15 | | 25'000.00 | | 32'638.95 | |
| 130 | Personnel et assurances | 938'151.45 | 38'736.40 | 993'270.00 | - | 925'894.90 | 10'417.80 |
| * 130.3011 | Salaires | 536'658.50 | | 530'000.00 | | 514'066.55 | |
| 130.3030 | Assurances sociales AVS/AI/AC (y.c. Municipalité) | 75'906.80 | | 72'550.00 | | 75'094.25 | |
| 130.3035 | Allocations familiales | 780.00 | | 720.00 | | 980.00 | |
| 130.3040 | Caisse de pensions (y.c. Municipalité) | 82'546.80 | | 82'600.00 | | 77'561.00 | |
| 130.3050 | Assurance maladie | 45'105.50 | | 50'000.00 | | 43'565.25 | |
| 130.3050.01 | Assurance accidents | 127'744.40 | | 128'000.00 | | 122'876.95 | |
| * 130.3069 | Indemnités au personnel | 5'100.00 | | 12'400.00 | | 18'242.55 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|---------------|---|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| 130.3091 | Formation du personnel | 3'303.00 | | 5'000.00 | | 29'070.85 | |
| * 130.3091.01 | Santé & Sécurité au travail | 9'687.60 | | 30'000.00 | | - | |
| * 130.3092 | Optimisation de l'organisation interne | 17'852.40 | | 50'000.00 | | - | |
| * 130.3186 | Assurance responsabilité civile | 23'782.70 | | 32'000.00 | | 44'437.50 | |
| * 130.3189 | Travaux administratifs exécutés par des tiers | 9'683.75 | | - | | - | |
| 130.4361 | Allocations d'assurances pour pertes de gains | | 20'600.90 | | - | | 10'417.80 |
| * 130.4361.02 | Assurances, participation aux excédents | | 18'135.50 | | - | | - |
| 150 | Affaires culturelles, loisirs | 309'653.60 | 31'084.50 | 315'000.00 | 2'500.00 | 291'851.70 | 9'160.20 |
| 150.3102 | Journal | 58'802.40 | | 60'000.00 | | 40'678.60 | |
| * 150.3170 | Jumelage | 761.80 | | 5'000.00 | | 6'508.90 | |
| 150.3193 | Cotisations Lausanne Région | 51'915.60 | | 52'000.00 | | 49'774.55 | |
| 150.3513 | Participation communale Fondation pour l'enseignement de la musique | 11'674.80 | | 12'000.00 | | - | |
| 150.3523 | Participation fonds culturel région lausannoise | 62'100.00 | | 62'000.00 | | 55'490.00 | |
| 150.3653 | Subventions sociétés locales | 62'000.00 | | 62'000.00 | | 60'000.00 | |
| 150.3653.01 | 14ème World Gymnaestrada | - | | - | | 20'718.65 | |
| 150.3655 | Garderie "Les Mouflets" | 33'480.00 | | 32'000.00 | | 29'800.00 | |
| * 150.3659 | Dons | 19'469.00 | | 25'000.00 | | 19'431.00 | |
| * 150.3659.01 | Dons culturels | 4'450.00 | | - | | 4'450.00 | |
| 150.3809 | Participation culturelle, Fonds communal | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 | |
| 150.4273 | Location bancs de marché | | 3'265.00 | | 2'500.00 | | 4'710.20 |
| * 150.4801 | Prélèvement fonds de réserve institutions culturelles | | 27'819.50 | | - | | 4'450.00 |
| 176 | Installations sportives | 40'000.00 | - | 40'000.00 | - | 40'000.00 | - |
| 176.3523 | Participation au déficit Centre Intercommunal de Glace de Malley (CIGM) | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 40'000.00 | |
| 182 | Transports publics | 1'868'296.60 | 16'135.00 | 1'812'000.00 | - | 1'322'281.60 | - |
| 182.3527 | Participation au déficit des transports publics (trafic régional) | 321'292.10 | | 303'000.00 | | 293'535.55 | |
| 182.3527.01 | Participation au déficit des transports publics (réseau urbain) | 1'513'400.00 | | 1'500'000.00 | | 1'020'700.00 | |
| 182.3527.02 | Fonds intercommunal service taxis | 9'004.50 | | 9'000.00 | | 8'046.05 | |
| * 182.3663 | Achat de cartes journalières CFF "Commune" | 24'600.00 | | | | | |
| * 182.4653 | Vente de cartes journalières CFF "Commune" | | 16'135.00 | | | | |
| 190 | Informatique | 121'649.50 | 44'047.40 | 144'000.00 | 37'000.00 | 81'602.60 | 34'968.15 |
| * 190.3091 | Formation du personnel | 6'608.60 | | 17'000.00 | | - | |
| 190.3101 | Fournitures diverses | 45'338.55 | | 47'000.00 | | 35'095.50 | |
| * 190.3151 | Maintenance des logiciels + assurance | 69'702.35 | | 80'000.00 | | 46'507.10 | |
| 190.4525 | Participation regroupement ACAS | | - | | - | | 750.00 |
| 190.4801 | Prélèvement fonds de réserve | | 44'047.40 | | 37'000.00 | | 34'218.15 |

1 - ADMINISTRATION GENERALE

COMMENTAIRES

- 110.3182 A la suite du remplacement du central téléphonique de l'Administration, le contrat de maintenance des installations est pris en charge par le compte 350.3133.01 - entretien courant du bâtiment (Crétalaison).
- 130.3011 Deux apprenties ont commencé leur apprentissage d'employée de commerce dès août 2012.
- 130.3069 Conformément à l'annexe 2 du Statut du personnel, des primes de fidélité pour années de service étaient prévues, certaines ont été converties en jours de vacances selon le choix des collaborateurs.
- 130.3091.01 Participation à des cours de formation de l'équipe de concierges ainsi que l'achat de petits équipements et accessoires de sécurité. Les améliorations prévues sur l'ensemble des places de travail n'ont pas été réalisées.
- 130.3092 Concerne la recherche de solutions sur le renforcement de certains postes et domaines en liaison avec l'augmentation rapide de notre population. En 2012 les efforts ont été surtout concentrés sur la recherche de solution dans le domaine du parascolaire et des APEMS en particulier. L'audit concernant les aspects touchant à l'informatique a été reporté au début 2013.
- 130.3186 Diminution du coût de la prime d'assurance responsabilité civile sur le nouveau contrat.
- 130.3189 Appel à une société externe pour assurer les remplacements accueil et réception.
- 130.4361.02 Ce montant représente les excédents redistribués par Helsana Assurances, pour la période 2008/2010 sur l'assurance maladie.
- 150.3170 Plus d'activité suite à la décision des autorités de Samedan de renoncer au Jumelage.
- 150.3659 Obtention d'un rabais sur la facture du feu d'artifice 2012, lequel n'a pas bien fonctionné. De plus la Municipalité est restée assez restrictive sur ce poste.
- 150.3659.01 Conformément au règlement des subventions aux sociétés locales, les sociétés qui participent sur demande de la Municipalité aux manifestations officielles sont défrayées et ces cachets sont imputés au Fonds culturel - ces dépenses sont amorties par prélèvement au fonds réserve institutions culturelles (9282.51).
- 150.4801 En plus du prélèvement au fonds réserve institutions culturelles (9282.51), dissolution du fonds de réserve Jumelage (9282.06 - Fr. 23'369.50) suite à la dissolution du jumelage Le Mont -Samedan.

- 182.3663
182.4653 Acquisition auprès des CFF de 2 abonnements "Cartes journalières communes" pour la période du 01.04.2012 au 31.03.2013 et vente des cartes au prix de Fr. 35.00 pièce (voir rapport de gestion pour plus d'informations).
- 190.3091 Suite à un arrangement avec la Société Epsilon SA, nous avons pu bénéficier gratuitement de la formation Larix 7 pour notre personnel. En échange, nos locaux et surtout l'installation réalisée à l'aide de PC d'occasion récupérés pour les opérations de dépouillement ont été mis à disposition gratuitement pour ces formations destinées également à d'autres communes de la région.
- 190.3151 Moins d'interventions de dépannage que prévu.

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| * 2 | FINANCES | 12'363'806.23 | 32'453'723.31 | 10'724'588.00 | 28'396'252.00 | 9'419'539.82 | 26'456'653.61 |
| 210 | Impôts | 1'775'877.86 | 25'839'297.38 | 1'363'792.00 | 24'787'000.00 | 1'397'888.47 | 22'230'294.28 |
| 210.3184 | Frais de contentieux et de poursuites | 12'266.64 | | 5'000.00 | | 8'948.67 | |
| 210.3187 | Frais perception impôts | 169'761.44 | | 130'000.00 | | 145'245.73 | |
| 210.3191 | Impôts communaux, rétrocession | 109'511.80 | | 15'000.00 | | 23'787.85 | |
| 210.3290 | Intérêts rémunérateurs | 69'321.38 | | 50'000.00 | | 76'609.60 | |
| 210.3301 | Défalcations, ristournes, remises | 351'224.60 | | 100'000.00 | | 94'802.62 | |
| 210.3515 | Prélèvement s/recettes conjoncturelles pour facture sociale | 1'063'792.00 | | 1'063'792.00 | | 1'048'494.00 | |
| 210.4001 | Impôt sur le revenu | | 16'835'084.06 | | 15'800'000.00 | | 13'084'938.79 |
| 210.4002 | Impôt sur la fortune | | 2'188'407.27 | | 2'100'000.00 | | 1'914'267.63 |
| 210.4003 | Impôt à la source | | 377'167.79 | | 400'000.00 | | 741'697.74 |
| 210.4004 | Impôt spécial étrangers | | 142'242.51 | | 150'000.00 | | 128'772.60 |
| 210.4011 | Impôt s/bénéfice personnes morales | | 2'283'562.50 | | 2'800'000.00 | | 1'799'183.63 |
| 210.4012 | Impôt s/capital personnes morales | | 154'931.50 | | 100'000.00 | | 35'445.90 |
| 210.4013 | Impôt compl. s/immeubles personnes morales | | 84'358.00 | | 70'000.00 | | 55'207.40 |
| 210.4020 | Impôt foncier | | 1'804'404.70 | | 1'650'000.00 | | 1'682'701.00 |
| 210.4040 | Droits de mutation | | 740'050.40 | | 750'000.00 | | 1'619'931.90 |
| 210.4050 | Impôt successions et donations | | 165'327.40 | | 230'000.00 | | 127'664.80 |
| 210.4061 | Impôt sur les chiens | | 30'200.00 | | 30'000.00 | | 26'100.00 |
| 210.4063 | Taxes tombolas et lotos | | 60.00 | | 3'000.00 | | 2'468.30 |
| 210.4101 | Patentes boissons et tabac | | 3'815.00 | | 4'000.00 | | 4'102.50 |
| 210.4221 | Intérêts de retard | | 148'899.80 | | 100'000.00 | | 157'911.24 |
| 210.4411 | Part. à l'impôt s/gains immobiliers | | 880'786.45 | | 600'000.00 | | 849'900.85 |

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|---------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| 220 | Service financier | 6'369'194.90 | 4'679'348.93 | 6'586'500.00 | 3'609'252.00 | 6'094'504.35 | 4'226'359.33 |
| 220.3210 | Intérêts comptes de trésorerie | - | | 10'000.00 | | - | |
| * 220.3223 | Intérêts des dettes à moyen et long terme | 769'694.90 | | 977'000.00 | | 707'758.35 | |
| * 220.3520 | Participation communale au fonds de péréquation | 5'599'500.00 | | 5'599'500.00 | | 5'386'746.00 | |
| 220.4221 | Intérêts Créanciers | | 37'621.33 | | 55'000.00 | | 60'017.98 |
| 220.4241 | Gains sur vente de titres | | - | | - | | 24.10 |
| 220.4249 | Gains sur vente de terrains | | 21'200.00 | | - | | 80'500.00 |
| 220.4412 | Redistribution du produit de la taxe sur le CO2 | | 2'039.60 | | 2'500.00 | | 2'492.25 |
| * 220.4520 | Remboursement du fonds de péréquation | | 2'129'400.00 | | 2'129'400.00 | | 2'073'600.00 |
| * 220.4520.01 | Remboursement du plafonnement dépenses thématiques | | 1'422'352.00 | | 1'422'352.00 | | 628'594.00 |
| * 220.4520.02 | Remboursement du décompte final péréquation horizontale (2011 reçu en 2012) | | 1'066'736.00 | | - | | 1'381'131.00 |
| 230 | Attributions fonds réserve et amortissements | 4'218'733.47 | 1'935'077.00 | 2'774'296.00 | - | 1'927'147.00 | - |
| * 230.3311 | Amortissements obligatoires / ouvrages de génie civil | 625'657.32 | | 687'156.00 | | 260'803.25 | |
| * 230.3312 | Amortissements obligatoires / bâtiments | 1'657'999.15 | | 2'087'140.00 | | 1'666'343.75 | |
| * 230.3321 | Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif | 1'935'077.00 | | - | | - | |
| * 230.4809 | Prélèvement fonds de réserve pour amortissements futurs | | 1'935'077.00 | | - | | - |

2 - FINANCES

COMMENTAIRES

210 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 prévisions budgétaires tablaient sur une augmentation des recettes fiscales par rapport aux comptes 2011, en fonction du taux d'imposition ainsi que de la situation conjoncturelle et de ses multiples incertitudes.

Les rentrées fiscales représentent 25.83 millions, soit 3.6 millions de plus que l'exercice précédent (+ 16.23 %). Cette augmentation est due notamment au passage du taux de 64 % à 69 % ainsi qu'à une légère évolution du nombre de contribuables (3461 en 2012 contre 3405 en 2011). Les impôts sur le bénéfice des personnes morales enregistrent de leurs côtés une diminution par rapport aux prévisions budgétaires, qui montre l'impact des décisions du Grand Conseil sur les allègements fiscaux accordés aux entreprises.

| | Comptes 2012 | Budget 2012 | Ecart C12/B12 | | Comptes 2011 | Ecart C12/C11 | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | | | En Fr. | En % | | En Fr. | En % |
| Taux d'imposition (En pour-cent de l'impôt cantonal de base) | 69 | | | | 64 | | |
| Impôt sur le revenu | 16'835'084.06 | 15'800'000.00 | +1'035'084.06 | +6.55 | 13'084'938.79 | +3'750'145.27 | +28.66 |
| Impôt sur la fortune | 2'188'407.27 | 2'100'000.00 | +88'407.27 | +4.21 | 1'914'267.63 | +274'139.64 | +14.32 |
| Impôt à la source | 377'167.79 | 400'000.00 | -22'832.21 | -5.71 | 741'697.74 | -364'529.95 | -49.15 |
| Impôt spécial étrangers | 142'242.51 | 150'000.00 | -7'757.49 | -5.17 | 128'772.60 | +13'469.91 | +10.46 |
| Impôt sur le bénéfice personnes morales | 2'283'562.50 | 2'800'000.00 | -516'437.50 | -18.44 | 1'799'183.63 | +484'378.87 | +26.92 |
| Impôt sur le capital personnes morales | 154'931.50 | 100'000.00 | +54'931.50 | +54.93 | 35'445.90 | +119'485.60 | +337.09 |
| Impôt complémentaire sur les immeubles (PM) | 84'358.00 | 70'000.00 | +14'358.00 | +20.51 | 55'207.40 | +29'150.60 | +52.80 |
| Impôt foncier | 1'804'404.70 | 1'650'000.00 | +154'404.70 | +9.36 | 1'682'701.00 | +121'703.70 | +7.23 |
| Droits de mutation | 740'050.40 | 750'000.00 | -9'949.60 | -1.33 | 1'619'931.90 | -879'881.50 | -54.32 |
| Impôt sur les successions et donations | 165'327.40 | 230'000.00 | -64'672.60 | -28.12 | 127'664.80 | +37'662.60 | +29.50 |
| Impôt sur les chiens | 30'200.00 | 30'000.00 | +200.00 | +0.67 | 26'100.00 | +4'100.00 | +15.71 |
| Taxes tombolas et lotos | 60.00 | 3'000.00 | -2'940.00 | -98.00 | 2'468.30 | -2'408.30 | -97.57 |
| Patentes boissons et tabac | 3'815.00 | 4'000.00 | -185.00 | -4.63 | 4'102.50 | -287.50 | -7.01 |
| Intérêts de retard | 148'899.80 | 100'000.00 | +48'899.80 | +48.90 | 157'911.24 | -9'011.44 | -5.71 |
| Part à l'impôt sur les gains immobiliers | 880'786.45 | 600'000.00 | +280'786.45 | +46.80 | 849'900.85 | +30'885.60 | +3.63 |
| Recettes fiscales | 25'839'297.38 | 24'787'000.00 | +1'052'297.38 | +4.25 | 22'230'294.28 | +3'609'003.10 | +16.23 |

220 - Service financier

| | |
|-------------------------------------|---|
| 220.3223 | Les nouveaux emprunts planifiés n'ont pas tous été réalisés ce qui allège la charge d'intérêt de Fr. 207'305.10. |
| 220.3520 220.4520 220.4520.01 | Par courrier du 18 février 2013 le Directeur de l'Autorité de surveillance des finances communales nous confirme qu'au vu des différentes démarches à entreprendre pour le calcul et la validation de la péréquation 2012, le bouclage des comptes communaux de l'exercice 2012 se fera, comme pour l'année 2011, sur la base des "acomptes péréquations 2012". |
| 220.4520.02 | Suite à la validation par Le Département de l'intérieur du décompte définitif de la péréquation 2011 le 06.09.2012, nous enregistrons un résultat positif en notre faveur de Fr. 1'066'736.-- , ce qui porte notre participation nette des péréquations 2011 à Fr. 1'617'814.-- soit une diminution de 39.74 % par rapport aux acomptes facturés mais à une augmentation de 175.23 % par rapport à notre participation pour l'année 2010. |

230 - Attributions fonds de réserve et amortissements (Le détail figure dans le tableau des comptes d'investissements au 31.12.2012 en fin de fascicule).

| | | |
|----------|--|------------------|
| 230.3311 | Amortissement obligatoire, préavis 12/2005 - Collecteur Grand-Mont / Pernessy (<i>génie civil sauf collecteur</i>) | Fr. 8'817.00 |
| | Amortissement obligatoire, préavis 01/2007 - Création d'un seuil et aménagements, rte des Martines | Fr. 24'969.00 |
| | Amortissement obligatoire, préavis 07/2007 - Réalisation d'aménagements, ch. de Pernessy | Fr. 13'058.00 |
| | Amortissement obligatoire, préavis 13/2007 - Réfection de la rte de la Clochette | Fr. 83'102.80 |
| | Amortissement obligatoire, préavis 10/2008 - Création d'un chemin piétonnier, rte de Manlout | Fr. 8'617.50 |
| | Amortissement obligatoire, préavis 08/2009 - Réfection collecteur EU-EC - Ch. De Bellevue (<i>génie civil sauf collecteur</i>) | Fr. 6'195.00 |
| | Amortissement obligatoire, préavis 13/2009 - Aménagement de la zone du Grand-Mont, terminus tl | Fr. 115'893.00 |
| | Amortissement obligatoire, préavis 01/2010 - Création d'un chemin piétonnier, rte du Jorat | Fr. 33'932.60 |
| | Amortissement obligatoire, préavis 10/2010 - Création d'un chemin piétonnier, PQ Paix-du-Soir | Fr. 8'411.85 |
| | Amortissement obligatoire, préavis 19/2010 - Carrefour + collecteur EU-EC - Lausanne / Verger (<i>génie civil sauf collecteur</i>) | Fr. 58'409.07 |
| | Amortissement obligatoire, préavis 01/2011 - Aménagement arrêts tl ligne 8 - Lausanne / Cugy | Fr. 264'251.50 |
| 230.3312 | Amortissement obligatoire, préavis 05/1987 - Bâtiment Crétaison | Fr. 625'000.00 |
| | Amortissement obligatoire, préavis 02/1996 - Collège des Martines | Fr. 235'000.00 |
| | Amortissement obligatoire, préavis 01/2005 - Crédit d'étude complexe de Manlout | Fr. 31'928.00 |
| | Amortissement obligatoire, préavis 15/2005 - Construction complexe de Manlout | Fr. 502'500.00 |
| | Amortissement obligatoire, préavis 17/2007 - Concours d'architecture - Extension Collège du Mottier | Fr. 34'940.00 |
| | Amortissement obligatoire, préavis 01/2008 - Construction d'une médiathèque - Collège du Mottier | Fr. 75'569.00 |
| | Amortissement obligatoire, préavis 12/2010 - Crédit de construction & transformation - Collège du Petit-Mont | Fr. 66'791.00 |
| | Amortissement obligatoire, préavis 15/2010 - Crédit d'étude & construction de vestiaires sportifs au Châtaignier | Fr. 86'271.15 |
| 230.3321 | Amortissement obligatoire, préavis 02/2010 - Crédit d'étude & réalisation pour restauration du Temple | Fr. 1'935'077.00 |
| 230.4809 | Conformément au préavis, l'amortissement des travaux de restauration du Temple a été effectué dans sa totalité par un prélèvement au fonds de renouvellement et de rénovation - 9281.11 Réserve entretien bâtiments et domaines. | |

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|---------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| 3 | DOMAINES ET BATIMENTS | 5'168'709.43 | 3'056'090.30 | 4'822'410.00 | 2'474'845.00 | 5'221'284.96 | 3'121'893.30 |
| 310 | Terrains - domaines | 571'022.05 | 34'067.05 | 609'600.00 | 25'500.00 | 563'122.70 | 63'291.15 |
| 310.3011 | Salaires | 351'483.30 | | 351'600.00 | | 337'547.85 | |
| 310.3012 | Salaires personnel auxiliaire | 2'800.00 | | 4'500.00 | | 4'744.00 | |
| 310.3030 | Assurances sociales AVS/AI/AC | 32'100.05 | | 31'340.00 | | 30'269.75 | |
| 310.3035 | Allocations familiales | 500.00 | | 360.00 | | 600.00 | |
| 310.3040 | Caisse de pensions | 46'438.10 | | 46'500.00 | | 44'097.80 | |
| 310.3069 | Indemnités au personnel | 4'480.00 | | 4'500.00 | | 4'480.00 | |
| * 310.3114 | Achat machines + outils | 6'206.80 | | 31'700.00 | | 32'895.40 | |
| * 310.3145 | Entretien domaines | 30'815.85 | | 54'000.00 | | 17'311.90 | |
| * 310.3145.01 | Entretien parcs et promenades | 96'197.95 | | 85'000.00 | | 91'176.00 | |
| 310.3145.02 | Feu bactérien | - | | 100.00 | | - | |
| 310.4231.01 | Location tirs pigeons | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 |
| 310.4232 | Location parcelles communales | | 16'752.30 | | 17'000.00 | | 18'530.75 |
| 310.4232.01 | Location places de parc | | 5'115.00 | | 6'500.00 | | 6'720.00 |
| 310.4361 | Allocations d'assurances pour pertes de gains | | 1'890.90 | | - | | 2'926.25 |
| 310.4363 | Participations et remboursements de tiers | | 1'900.80 | | - | | - |
| 310.4516 | Subvention Feu bactérien | | 201.25 | | - | | 218.75 |
| 310.4801 | Prélèvement fonds réserve véhicules et machines | | 6'206.80 | | - | | 32'895.40 |
| 320 | Forêts | 82'769.49 | 52'492.65 | 78'000.00 | 51'500.00 | 80'231.01 | 88'278.45 |
| 320.3146 | Exploitation et entretien forêts | 82'769.49 | | 78'000.00 | | 80'231.01 | |
| 320.4355 | Vente de bois de service et bois de feu | | 31'543.05 | | 35'000.00 | | 59'719.35 |
| 320.4359 | Transport et façonnage bois de feu | | 3'330.00 | | 2'500.00 | | 2'130.00 |
| 320.4658 | Subsides | | 17'619.60 | | 14'000.00 | | 26'429.10 |

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|--|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| 35 | Bâtiments | 4'514'917.89 | 2'969'530.60 | 4'134'810.00 | 2'397'845.00 | 4'577'931.25 | 2'970'323.70 |
| 350 | Comptes communs | 1'436'744.50 | 1'154'878.95 | 1'387'620.00 | 951'030.00 | 1'322'019.45 | 1'077'439.65 |
| 350.3011 | Salaires | 938'629.90 | | 992'000.00 | | 901'567.65 | |
| 350.3012 | Salaires concierges auxiliaires | 31'283.50 | | 35'000.00 | | 29'909.30 | |
| 350.3030 | Assurances sociales AVS/AI/AC | 83'192.90 | | 87'560.00 | | 78'289.15 | |
| 350.3035 | Allocations familiales | 1'200.00 | | 960.00 | | 1'180.00 | |
| 350.3040 | Caisse de pensions | 113'809.20 | | 118'000.00 | | 109'122.00 | |
| 350.3061 | Utilisation véhicules privés | 3'600.00 | | 3'600.00 | | 3'000.00 | |
| 350.3069 | Indemnités au personnel | 480.00 | | 500.00 | | 480.00 | |
| 350.3141 | Entretien non prévisible des bâtiments | 235'847.50 | | 120'000.00 | | 177'740.65 | |
| 350.3189 | Frais d'études "bâtiments" | 28'701.50 | | 30'000.00 | | 20'730.70 | |
| 350.4361 | Allocations d'assurances pour pertes de gains | | 3'357.45 | | - | | 30'976.00 |
| 350.4901 | Imputations des charges salariales | | 915'674.00 | | 951'030.00 | | 868'723.00 |
| 350.4902 | Imputation de l'entretien non prévisible des bâtiments | | 235'847.50 | | - | | 177'740.65 |
| Crétalaison - Bâtiment administratif (2344) | | 423'947.45 | 331'049.50 | 385'310.00 | 310'745.00 | 615'868.65 | 584'388.20 |
| 350.3114.01 | Achat machines | - | | - | | 1'101.75 | |
| 350.3121.01 | Achats d'eau, énergie et combustible | 74'465.15 | | 91'000.00 | | 80'044.30 | |
| * 350.3133.01 | Entretien courant du bâtiment | 37'343.35 | | 26'000.00 | | 29'010.70 | |
| * 350.3141.01 | Réparations programmées du bâtiment | 127'346.20 | | 127'200.00 | | 303'616.15 | |
| * 350.3142.01 | Réparations non prévisibles du bâtiment | 17'573.00 | | - | | 38'170.05 | |
| 350.3186.01 | Assurances | 12'344.95 | | 13'250.00 | | 12'940.25 | |
| 350.3901.01 | Charges salariales | 128'059.00 | | 127'860.00 | | 123'046.00 | |
| * 350.3902.01 | Entretien non prévisible du bâtiment | 26'815.80 | | - | | 27'939.45 | |
| 350.4271.01 | Loyers appartements et locaux | | 184'822.90 | | 178'545.00 | | 229'908.90 |
| 350.4351.01 | Chauffage - participation locataires | | 9'875.40 | | 5'000.00 | | 11'591.35 |
| 350.4363.01 | Participations et remboursements de tiers | | 9'005.00 | | - | | - |
| 350.4801.01 | Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel | | - | | - | | 1'101.75 |
| 350.4802.01 | Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiments | | 127'346.20 | | 127'200.00 | | 341'786.20 |

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| Crétalaison - Collège (2344) | | 177'438.25 | 249'218.60 | 123'610.00 | 80'255.00 | 134'010.00 | 82'667.50 |
| 350.3121.02 | Achats d'eau, énergie et combustible | 51'592.00 | | 26'000.00 | | 38'525.35 | |
| * 350.3133.02 | Entretien courant du bâtiment | 11'709.10 | | 8'500.00 | | 8'772.05 | |
| * 350.3141.02 | Réparations programmées du bâtiment | 22'141.10 | | 21'600.00 | | 19'457.40 | |
| * 350.3142.02 | Réparations non prévisibles du bâtiment | 13'414.45 | | - | | - | |
| 350.3186.02 | Assurances | 3'518.25 | | 3'580.00 | | 3'566.05 | |
| 350.3901.02 | Charges salariales | 64'029.00 | | 63'930.00 | | 61'523.00 | |
| 350.3902.02 | Entretien non prévisible du bâtiment | 11'034.35 | | - | | 2'166.15 | |
| 350.4271.02 | Loyers appartements | | 72'798.60 | | 73'655.00 | | 76'067.50 |
| 350.4272.02 | Participation aux charges d'énergie abri PC | | 176'420.00 | | - | | - |
| 350.4351.02 | Chauffage - participation Protection civile | | - | | 6'600.00 | | 6'600.00 |
| Collège du Mottier A - ancien (1257) | | 149'286.55 | 18'961.55 | 177'610.00 | 15'335.00 | 163'054.95 | 12'390.00 |
| * 350.3114.03 | Achat machines | 888.65 | | 950.00 | | - | |
| 350.3121.03 | Achats d'eau, énergie et combustible | 46'657.70 | | 53'000.00 | | 43'544.65 | |
| 350.3133.03 | Entretien courant du bâtiment | 12'512.75 | | 11'000.00 | | 7'130.25 | |
| 350.3186.03 | Assurances | 5'486.15 | | 5'700.00 | | 5'687.25 | |
| 350.3901.03 | Charges salariales | 81'326.00 | | 106'960.00 | | 104'998.00 | |
| 350.3902.03 | Entretien non prévisible du bâtiment | 2'415.30 | | - | | 1'694.80 | |
| 350.4270.03 | Locations locaux | | 8'810.00 | | 5'985.00 | | 3'990.00 |
| 350.4271.03 | Loyers appartement | | 8'400.00 | | 8'400.00 | | 8'400.00 |
| 350.4363.03 | Participations et remboursements de tiers | | 862.90 | | - | | - |
| 350.4801.03 | Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel | | 888.65 | | 950.00 | | - |
| Collège du Mottier B + Aula (1565) | | 329'471.15 | 40'117.20 | 290'350.00 | 400.00 | 292'580.95 | 38'736.45 |
| 350.3114.04 | Achats machines | - | | - | | 16'282.40 | |
| 350.3121.04 | Achats d'eau, énergie et combustible | 68'985.20 | | 70'000.00 | | 63'313.75 | |
| 350.3133.04 | Entretien courant du bâtiment | 20'278.75 | | 18'000.00 | | 18'206.30 | |
| * 350.3141.04 | Réparations programmées du bâtiment | 32'003.10 | | 30'000.00 | | - | |
| 350.3142.04 | Réparations non prévisibles du bâtiment | - | | - | | 22'214.05 | |
| 350.3186.04 | Assurances | 10'360.55 | | 10'550.00 | | 10'522.30 | |
| 350.3901.04 | Charges salariales | 154'163.00 | | 161'800.00 | | 155'360.00 | |
| 350.3902.04 | Entretien non prévisible du bâtiment | 43'680.55 | | - | | 6'682.15 | |
| 350.4272.04 | Entrées Aula | | 580.00 | | 400.00 | | 240.00 |
| 350.4363.04 | Participations et remboursements de tiers | | 39'537.20 | | - | | - |
| 350.4801.04 | Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel | | - | | - | | 16'282.40 |
| 350.4802.04 | Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment | | - | | - | | 22'214.05 |

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|--|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| Complexe sportif du Mottier (1534) | | 599'493.35 | 350'410.30 | 548'210.00 | 320'900.00 | 563'754.75 | 298'034.25 |
| 350.3011.05 | Indemnités surveillants piscine | 13'608.00 | | 14'500.00 | | 12'393.75 | |
| 350.3114.05 | Achats machines | - | | - | | 11'689.15 | |
| 350.3121.05 | Achats d'eau, énergie et combustible | 115'059.35 | | 121'000.00 | | 103'024.40 | |
| 350.3133.05 | Entretien courant du bâtiment | 42'221.75 | | 31'000.00 | | 34'620.55 | |
| * 350.3141.05 | Réparations programmées du bâtiment | 292'634.50 | | 262'400.00 | | 176'296.70 | |
| 350.3142.05 | Réparations non prévisibles du bâtiment | - | | - | | 57'764.90 | |
| 350.3186.05 | Assurances | 5'963.35 | | 6'000.00 | | 6'066.90 | |
| 350.3901.05 | Charges salariales | 117'671.00 | | 113'310.00 | | 115'191.00 | |
| * 350.3902.05 | Entretien non prévisible du bâtiment | 12'335.40 | | - | | 46'707.40 | |
| 350.4270.05 | Locations locaux | | 10'620.00 | | 8'500.00 | | 10'000.00 |
| 350.4272.05 | Entrées piscine | | 47'155.80 | | 50'000.00 | | 42'283.50 |
| 350.4801.05 | Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel | | - | | - | | 11'689.15 |
| 350.4802.05 | Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment | | 292'634.50 | | 262'400.00 | | 234'061.60 |
| Grand-Mont / Collège + Salle rythmique (1909) | | 93'514.95 | 5'335.00 | 92'120.00 | 5'000.00 | 109'258.15 | 3'380.00 |
| 350.3114.06 | Achat machines | - | | - | | - | |
| 350.3121.06 | Achats d'eau, énergie et combustible | 32'149.65 | | 29'000.00 | | 28'863.85 | |
| 350.3133.06 | Entretien courant du bâtiment | 4'232.15 | | 6'500.00 | | 5'079.25 | |
| * 350.3141.06 | Réparations programmées du bâtiment | 4'237.55 | | 5'300.00 | | 25'422.40 | |
| 350.3186.06 | Assurances | 2'674.80 | | 2'700.00 | | 2'735.40 | |
| 350.3901.06 | Charges salariales | 48'698.00 | | 48'620.00 | | 45'906.00 | |
| * 350.3902.06 | Entretien non prévisible du bâtiment | 1'522.80 | | - | | 1'251.25 | |
| 350.4272.06 | Location salle de rythmique | | 5'335.00 | | 5'000.00 | | 3'380.00 |
| Grand-Mont / Ancien collège (250) | | 80'133.65 | 74'994.90 | 66'140.00 | 66'860.00 | 52'698.15 | 9'360.00 |
| 350.3121.07 | Achats d'eau, énergie et combustible | 6'436.85 | | 7'000.00 | | 7'527.25 | |
| 350.3133.07 | Entretien courant du bâtiment | 3'982.60 | | 1'000.00 | | 1'427.15 | |
| * 350.3141.07 | Réparations programmées du bâtiment | 65'634.90 | | 57'500.00 | | 43'107.40 | |
| 350.3186.07 | Assurances | 620.30 | | 640.00 | | 636.35 | |
| * 350.3902.07 | Entretien non prévisible du bâtiment | 3'459.00 | | - | | - | |
| 350.4271.07 | Loyers appartement / atelier | | 9'360.00 | | 9'360.00 | | 9'360.00 |
| 350.4802.07 | Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment | | 65'634.90 | | 57'500.00 | | - |

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|---|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| Les Planches / Collège + dépendances (91 + 92) | | 12'095.20 | 7'920.00 | 13'450.00 | 7'920.00 | 17'916.85 | 7'920.00 |
| 350.3121.08 | Achats d'eau, énergie et combustible | 7'569.65 | | 10'100.00 | | 7'582.05 | |
| 350.3133.08 | Entretien courant du bâtiment | 2'055.15 | | 2'000.00 | | 1'305.65 | |
| * 350.3141.08 | Réparations programmées du bâtiment | 378.00 | | 500.00 | | 7'000.00 | |
| 350.3186.08 | Assurances | 851.10 | | 850.00 | | 851.95 | |
| * 350.3902.08 | Entretien non prévisible du bâtiment | 1'241.30 | | - | | 1'177.20 | |
| 350.4271.08 | Loyers appartement + garage | | 7'920.00 | | 7'920.00 | | 7'920.00 |
| Petit-Mont / Collège + dépendances (323 + 324) | | 13'964.30 | 135'413.55 | 13'270.00 | 125'600.00 | 7'160.80 | 32'580.05 |
| 350.3121.09 | Achats d'eau, énergie et combustible | 6'642.20 | | 11'000.00 | | 2'073.75 | |
| 350.3133.09 | Entretien courant du bâtiment | 5'106.40 | | 1'000.00 | | 1'333.35 | |
| 350.3186.09 | Assurances | 1'885.10 | | 1'270.00 | | 1'264.90 | |
| 350.3902.09 | Entretien non prévisible du bâtiment | 330.60 | | - | | 2'488.80 | |
| 350.4231.09 | Loyers | | 133'733.55 | | 118'160.00 | | 30'900.05 |
| 350.4271.09 | Loyers garage | | 1'680.00 | | 7'440.00 | | 1'680.00 |
| Auberge communale (327 + 1264) | | 10'086.45 | 79'800.00 | 4'090.00 | 79'800.00 | 76'485.40 | 150'253.60 |
| 350.3133.10 | Entretien courant du bâtiment | 2'441.00 | | 1'000.00 | | 2'160.40 | |
| * 350.3141.10 | Réparations programmées du bâtiment | 378.00 | | 390.00 | | 70'453.60 | |
| 350.3186.10 | Assurances | 2'578.10 | | 2'700.00 | | 2'703.55 | |
| 350.3902.10 | Entretien non prévisible du bâtiment | 4'689.35 | | - | | 1'167.85 | |
| 350.4230.10 | Loyers auberge | | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 60'000.00 |
| 350.4231.10 | Loyers appartement | | 19'800.00 | | 19'800.00 | | 19'800.00 |
| 350.4802.10 | Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiments | | - | | - | | 70'453.60 |
| Grande salle (893) | | 209'752.90 | 185'465.15 | 188'660.00 | 158'900.00 | 228'188.30 | 189'106.95 |
| * 350.3114.11 | Achat machines | 3'449.35 | | 3'600.00 | | - | |
| 350.3121.11 | Achats d'eau, énergie et combustible | 25'999.00 | | 23'000.00 | | 23'608.10 | |
| 350.3133.11 | Entretien courant du bâtiment | 6'352.00 | | 4'000.00 | | 5'903.85 | |
| * 350.3141.11 | Réparations programmées du bâtiment | 147'530.80 | | 133'700.00 | | 166'456.95 | |
| 350.3186.11 | Assurances | 4'237.75 | | 4'500.00 | | 3'693.30 | |
| 350.3901.11 | Charges salariales | 19'889.00 | | 19'860.00 | | 19'284.00 | |
| 350.3902.11 | Entretien non prévisible du bâtiment | 2'295.00 | | - | | 9'242.10 | |
| 350.4271.11 | Loyers appartement | | 5'100.00 | | 5'100.00 | | 5'100.00 |
| 350.4272.11 | Locations grande salle | | 16'585.00 | | 10'000.00 | | 11'050.00 |
| 350.4272.111 | Loyers antenne téléphonie mobile | | 6'500.00 | | 6'500.00 | | 6'500.00 |
| 350.4363.11 | Participations et remboursements de tiers | | 6'300.00 | | - | | - |
| 350.4801.11 | Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel | | 3'449.35 | | 3'600.00 | | - |
| 350.4802.11 | Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiments | | 147'530.80 | | 133'700.00 | | 166'456.95 |

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|---|---|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| Blécherette 1 / Abattoir (750) | | 17'458.90 | 20'466.55 | 13'950.00 | 20'300.00 | 22'896.30 | 20'469.35 |
| 350.3121.12 | Achats d'eau, énergie et combustible | 8'353.70 | | 7'500.00 | | 7'269.00 | |
| 350.3133.12 | Entretien courant du bâtiment | 1'209.90 | | 1'000.00 | | 1'050.00 | |
| * 350.3141.12 | Réparations programmées du bâtiment | 4'104.00 | | 4'700.00 | | 13'835.40 | |
| 350.3142.12 | Réparations non prévisibles du bâtiment | - | | - | | - | |
| 350.3186.12 | Assurances | 719.10 | | 750.00 | | 741.90 | |
| * 350.3902.12 | Entretien non prévisible du bâtiment | 3'072.20 | | - | | - | |
| 350.4271.12 | Loyers | | 19'800.00 | | 19'800.00 | | 19'800.00 |
| 350.4351.12 | Chauffage - participation locataires | | 666.55 | | 500.00 | | 669.35 |
| Jorat 6 / Bâtiment Service du feu (2635) | | 83'198.98 | 18'000.00 | 87'980.00 | 18'000.00 | 104'968.10 | 18'000.00 |
| 350.3121.14 | Achats d'eau, énergie et combustible | 18'757.70 | | 26'000.00 | | 23'330.95 | |
| 350.3133.14 | Entretien courant du bâtiment | 16'216.53 | | 13'000.00 | | 11'367.15 | |
| * 350.3141.14 | Réparations programmées du bâtiment | 1'680.50 | | 6'900.00 | | 24'742.90 | |
| 350.3186.14 | Assurances | 2'463.20 | | 2'580.00 | | 2'565.95 | |
| 350.3901.14 | Charges salariales | 39'567.00 | | 39'500.00 | | 38'093.00 | |
| 350.3902.14 | Entretien non prévisible du bâtiment | 4'514.05 | | - | | 4'868.15 | |
| 350.4271.14 | Loyers appartement | | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 18'000.00 |
| Jorat 5 / Bâtiment commercial (153) | | 30'490.65 | 28'500.00 | 18'660.00 | 28'500.00 | 16'911.75 | 28'500.00 |
| 350.3121.15 | Achats d'eau, énergie et combustible | 8'464.00 | | 11'000.00 | | 9'534.25 | |
| 350.3133.15 | Entretien courant du bâtiment | 3'857.60 | | 1'800.00 | | 1'677.90 | |
| * 350.3142.15 | Réparations non prévisibles du bâtiment | 9'171.35 | | - | | - | |
| 350.3186.15 | Assurances | 1'606.40 | | 1'600.00 | | 1'597.60 | |
| 350.3901.15 | Charges salariales | 4'269.00 | | 4'260.00 | | 4'102.00 | |
| 350.3902.15 | Entretien non prévisible du bâtiment | 3'122.30 | | - | | - | |
| 350.4271.15 | Loyers locaux | | 28'500.00 | | 28'500.00 | | 28'500.00 |
| Maison villageoise / Bâtiment PPLS | | 15'930.55 | 49'271.00 | 16'860.00 | 47'000.00 | 19'219.85 | 48'576.00 |
| 350.3121.16 | Achats d'eau, énergie et combustible | 3'945.90 | | 6'000.00 | | 8'123.70 | |
| 350.3133.16 | Entretien courant du bâtiment | 2'943.75 | | 2'000.00 | | 2'636.90 | |
| * 350.3141.16 | Réparations programmées du bâtiment | 324.00 | | 710.00 | | - | |
| 350.3186.16 | Assurances | 769.85 | | 800.00 | | 791.80 | |
| 350.3901.16 | Charges salariales | 7'844.00 | | 7'350.00 | | 7'069.00 | |
| 350.3902.16 | Entretien non prévisible du bâtiment | 103.05 | | - | | 598.45 | |
| 350.4270.16 | Locations locaux | | 49'271.00 | | 47'000.00 | | 48'576.00 |

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|--|---|------------------|-----------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| Maison de paroisse (171) | | 33'383.65 | 400.00 | 22'550.00 | - | 79'327.25 | 56'476.95 |
| 350.3121.17 | Achats d'eau, énergie et combustible | 3'202.15 | | 4'000.00 | | 8'634.85 | |
| 350.3133.17 | Entretien courant du bâtiment | 866.50 | | 1'000.00 | | 1'419.95 | |
| * 350.3141.17 | Réparations programmées du bâtiment | 9'842.00 | | 10'500.00 | | 56'476.95 | |
| * 350.3142.17 | Réparations non prévisibles du bâtiment | 4'616.25 | | - | | - | |
| 350.3186.17 | Assurances | 639.10 | | 660.00 | | 658.10 | |
| 350.3901.17 | Charges salariales | 6'403.00 | | 6'390.00 | | 6'152.00 | |
| 350.3902.17 | Entretien non prévisible du bâtiment | 7'814.65 | | - | | 5'985.40 | |
| 350.4272.17 | Locations | | 400.00 | | - | | - |
| 350.4802.17 | Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiments | | | | - | | 56'476.95 |
| Eglise + Chambrette (176 + 177) | | 37'346.25 | 8'000.00 | 27'660.00 | 8'000.00 | 133'934.80 | 111'721.80 |
| 350.3121.18 | Achats d'eau, énergie et combustible | 4'622.35 | | 4'000.00 | | 3'792.45 | |
| 350.3133.18 | Entretien courant du bâtiment | 4'365.45 | | 2'500.00 | | 2'587.15 | |
| * 350.3141.18 | Réparations programmées du bâtiment | 4'722.55 | | - | | 103'721.80 | |
| 350.3186.18 | Assurances | 2'346.65 | | 2'500.00 | | 2'456.90 | |
| 350.3803.18 | Attribution fonds rénovation Eglise | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 8'000.00 | |
| 350.3901.18 | Charges salariales | 10'672.00 | | 10'660.00 | | 10'254.00 | |
| 350.3902.18 | Entretien non prévisible du bâtiment | 2'617.25 | | - | | 3'122.50 | |
| 350.4272.18 | Loyer antenne téléphonie mobile | | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 8'000.00 |
| 350.4802.18 | Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiments | | - | | - | | 103'721.80 |
| Cantine du Chataignier (716) | | 62'423.80 | 8'845.00 | 44'850.00 | 16'000.00 | 82'237.50 | 17'300.00 |
| 350.3114.19 | Achat machines | - | | - | | 1'890.00 | |
| 350.3121.19 | Achats d'eau, énergie et combustible | 9'504.00 | | 13'700.00 | | 8'993.10 | |
| 350.3133.19 | Entretien courant du bâtiment | 7'411.55 | | 4'500.00 | | 5'436.60 | |
| * 350.3141.19 | Réparations programmées du bâtiment | 6'134.40 | | 7'100.00 | | 30'095.40 | |
| 350.3186.19 | Assurances | 1'529.00 | | 1'600.00 | | 1'617.25 | |
| 350.3901.19 | Charges salariales | 23'951.00 | | 17'950.00 | | 14'480.00 | |
| 350.3902.19 | Entretien non prévisible du bâtiment | 13'893.85 | | - | | 19'725.15 | |
| 350.4272.19 | Locations | | 8'845.00 | | 16'000.00 | | 15'410.00 |
| 350.4801.19 | Prélèvement fonds réserve véhicules et machines | | - | | - | | 1'890.00 |

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|--|---|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| Barbecue / Locaux / WC (715) | | 33'914.20 | 6'869.65 | 19'650.00 | - | 29'511.20 | - |
| 350.3121.20 | Achats d'eau, énergie et combustible | 340.80 | | 300.00 | | 324.15 | |
| 350.3133.20 | Entretien courant du bâtiment | 1'592.15 | | 1'000.00 | | 1'816.50 | |
| 350.3141.20 | Réparations programmées du bâtiment | - | | - | | 10'260.00 | |
| 350.3186.20 | Assurances | 385.65 | | 400.00 | | 417.35 | |
| 350.3901.20 | Charges salariales | 23'951.00 | | 17'950.00 | | 14'480.00 | |
| 350.3902.20 | Entretien non prévisible du bâtiment | 7'644.60 | | - | | 2'213.20 | |
| 350.4363.20 | Participations et remboursements de tiers | | 6'869.65 | | - | | - |
| Stand de tir et ciblirie (717 + 718) | | 4'608.25 | 1'024.70 | 3'250.00 | 100.00 | 1'392.30 | - |
| 350.3133.21 | Entretien courant du bâtiment | 1'368.05 | | 600.00 | | 1'030.80 | |
| * 350.3141.21 | Réparations programmées du bâtiment | 2'095.20 | | 2'100.00 | | - | |
| 350.3186.21 | Assurances | 481.35 | | 550.00 | | 361.50 | |
| * 350.3902.21 | Entretien non prévisible du bâtiment | 663.65 | | - | | - | |
| 350.4231.21 | Location stand de tir | | 1'024.70 | | 100.00 | | - |
| Bâtiments-vestiaires du Châtaignier - ancien (1405) | | 44'852.75 | - | 41'650.00 | - | 41'396.35 | - |
| 350.3121.22 | Achats d'eau, énergie et combustible | 12'693.35 | | 15'000.00 | | 13'281.55 | |
| 350.3133.22 | Entretien courant du bâtiment | 3'641.20 | | 4'000.00 | | 3'818.20 | |
| * 350.3141.22 | Réparations programmées du bâtiment | 3'715.20 | | 3'900.00 | | - | |
| 350.3186.22 | Assurances | 803.00 | | 800.00 | | 826.90 | |
| 350.3189.22 | Travaux de nettoyage exécutés par des tiers | 24'000.00 | | - | | - | |
| 350.3901.22 | Charges salariales | - | | 17'950.00 | | 14'480.00 | |
| 350.3902.22 | Entretien non prévisible du bâtiment | - | | - | | 8'989.70 | |
| Congélateur (344) | | 17'912.40 | 7'992.00 | 7'970.00 | 7'400.00 | 8'128.60 | 8'046.55 |
| 350.3121.23 | Achats d'eau, énergie et combustible | 4'544.35 | | 5'100.00 | | 4'543.45 | |
| 350.3133.23 | Entretien courant du bâtiment | 1'231.00 | | 700.00 | | 1'454.75 | |
| * 350.3142.23 | Réparations non prévisibles du bâtiment | 5'533.75 | | - | | - | |
| 350.3186.23 | Assurances | 205.05 | | 200.00 | | 223.40 | |
| 350.3901.23 | Charges salariales | 1'967.00 | | 1'970.00 | | 1'907.00 | |
| 350.3902.23 | Entretien non prévisible du bâtiment | 4'431.25 | | - | | - | |
| 350.4232.23 | Locations casiers | | 7'992.00 | | 7'400.00 | | 8'046.55 |

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|---|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| Grand-Mont STPA (829) | | 118'780.30 | 58'600.95 | 49'220.00 | 5'000.00 | 32'919.15 | 25'370.80 |
| 350.3121.24 | Achats d'eau, énergie et combustible | 30'011.65 | | 20'000.00 | | 12'567.15 | |
| 350.3133.24 | Entretien courant du bâtiment | 6'616.10 | | 6'000.00 | | 1'980.70 | |
| * 350.3141.24 | Réparations programmées du bâtiment | 4'860.00 | | 4'900.00 | | | |
| 350.3186.24 | Assurances | 478.70 | | 400.00 | | 421.00 | |
| 350.3901.24 | Charges salariales | 17'941.00 | | 17'920.00 | | 17'233.00 | |
| 350.3902.24 | Entretien non prévisible du bâtiment | 58'872.85 | | - | | 717.30 | |
| 350.4272.24 | Locations | | 2'028.80 | | 5'000.00 | | 25'370.80 |
| 350.4363.24 | Participations et remboursements de tiers | | 56'572.15 | | - | | - |
| En Budron / Station de relevage (1403) | | 407.00 | - | 180.00 | - | 10'152.40 | - |
| 350.3186.25 | Assurances | 185.80 | | 180.00 | | 174.40 | |
| 350.3902.25 | Entretien non prévisible du bâtiment | 221.20 | | - | | 9'978.00 | |
| Collège des Martines (2493) | | 230'426.70 | 54'000.00 | 196'330.00 | 51'400.00 | 244'498.35 | 96'773.75 |
| 350.3121.26 | Achats d'eau, énergie et combustible | 40'321.75 | | 45'000.00 | | 38'340.45 | |
| 350.3133.26 | Entretien courant du bâtiment | 18'955.55 | | 18'000.00 | | 15'879.05 | |
| * 350.3141.26 | Réparations programmées du bâtiment | 21'143.40 | | 23'700.00 | | 34'402.25 | |
| * 350.3142.26 | Réparations non prévisibles du bâtiment | 30'312.55 | | - | | 44'333.75 | |
| 350.3186.26 | Assurances | 9'548.10 | | 9'900.00 | | 9'914.45 | |
| 350.3901.26 | Charges salariales | 99'879.00 | | 99'730.00 | | 95'924.00 | |
| * 350.3902.26 | Entretien non prévisible du bâtiment | 10'266.35 | | - | | 5'704.40 | |
| 350.4270.26 | Locations locaux | | 36'600.00 | | 34'000.00 | | 35'040.00 |
| 350.4271.26 | Loyers appartement | | 17'400.00 | | 17'400.00 | | 17'400.00 |
| 350.4802.26 | Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiments | | - | | - | | 44'333.75 |
| Complexe Manloud (2813 + 2814 + 2816 + 2887) | | 103'420.55 | 38'400.00 | 106'920.00 | 38'400.00 | 130'952.10 | 38'400.00 |
| 350.3121.28 | Achats d'eau, énergie et combustible | 27'728.45 | | 40'000.00 | | 30'236.60 | |
| 350.3133.28 | Entretien courant du bâtiment | 30'063.10 | | 30'000.00 | | 42'070.65 | |
| * 350.3141.28 | Réparation programmées du bâtiment | 2'900.00 | | 2'900.00 | | 9'828.00 | |
| 350.3186.28 | Assurances | 13'994.20 | | 14'650.00 | | 14'607.10 | |
| 350.3901.28 | Charges salariales | 20'963.00 | | 19'370.00 | | 19'241.00 | |
| * 350.3902.28 | Entretien non prévisible du bâtiment | 7'771.80 | | - | | 14'968.75 | |
| 350.4271.28 | Loyers appartements | | 38'400.00 | | 38'400.00 | | 38'400.00 |

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|--|---|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| Bâtiment locatif Jorat/Coppoz (161 + 1296 depuis le 31.03.2010) | | - | - | - | - | 1'639.85 | - |
| 350.3121.29 | Achats d'eau, énergie et combustible | - | - | - | - | 437.45 | - |
| 350.3133.29 | Entretien courant du bâtiment | - | - | - | - | - | - |
| 350.3186.29 | Assurances | - | - | - | - | 849.90 | - |
| 350.3902.29 | Entretien non prévisible du bâtiment | - | - | - | - | 352.50 | - |
| 350.4271.29 | Loyers appartements | - | - | - | - | - | - |
| Bâtiment-vestiaires du Châtaignier - nouveau (2941) | | 79'776.21 | 20'000.00 | 100'000.00 | 20'000.00 | 34'849.00 | 14'431.85 |
| 350.3114.30 | Achat machines | - | - | - | - | 11'097.85 | - |
| 350.3121.30 | Achats d'eau, énergie et combustible | 18'068.50 | - | 20'000.00 | - | 252.60 | - |
| * 350.3133.30 | Entretien courant du bâtiment | 7'530.71 | - | 4'000.00 | - | 3'086.45 | - |
| 350.3186.30 | Assurances | 2'158.00 | - | 1'000.00 | - | 1'662.10 | - |
| 350.3189.30 | Travaux de nettoyage exécutés par des tiers | 51'000.00 | - | 75'000.00 | - | 18'750.00 | - |
| 350.3902.30 | Entretien non prévisible du bâtiment | 1'019.00 | - | - | - | - | - |
| 350.4271.30 | Loyer buvette | - | 20'000.00 | - | 20'000.00 | - | 3'334.00 |
| 350.4801.30 | Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel | - | - | - | - | - | 11'097.85 |
| Collège du Mottier A - nouveau (2957) | | 64'658.05 | 15'596.05 | 86'690.00 | 15'000.00 | - | - |
| * 350.3114.31 | Achat machines | 15'596.05 | - | 15'000.00 | - | - | - |
| 350.3121.31 | Achats d'eau, énergie et combustible | - | - | 15'000.00 | - | - | - |
| 350.3133.31 | Entretien courant du bâtiment | 4'630.00 | - | 5'000.00 | - | - | - |
| 350.3186.31 | Assurances | - | - | 4'000.00 | - | - | - |
| 350.3901.31 | Charges salariales | 44'432.00 | - | 47'690.00 | - | - | - |
| 350.4801.31 | Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel | - | 15'596.05 | - | 15'000.00 | - | - |

3 - DOMAINES ET BATIMENTS

COMMENTAIRES

- 310.3114 Acquisition d'une balayeuse-ramasseuse de mottes de démonstration en 2011 à la place d'une neuve placée au budget 2012. Réparation de petites machines prévues d'être remplacées.
- 310.3145 La participation annuelle à l'entretien du plan de quartier Rionzi selon conventions a été moins coûteuse que prévu. Les travaux de drainage n'ont pas été effectués.
- 310.3145.01 Mise en conformité du sol de la place de jeu et remplacement de pièces de base de la structure.
- 350.3133...** Entretien courant du bâtiment, contrats d'entretien, produits d'entretien et de nettoyages, fournitures diverses.
- 350.3141...** Budgets élaborés sur la base de devis ou d'estimations.
- 350.3142...** L'ensemble des travaux imprévus ont été amortis par prélèvement au fonds de réserve Entretien bâtiments et domaines.
- 350.3902...** Imprévus en cours d'année, interventions hors contrats d'entretien, réparations diverses, remplacements d'éléments défectueux ou hors service.
- 350.4802...** D'entente entre la Municipalité et la Commission des finances, et ceci dès le budget 2010, tous travaux de réparations/rénovations concernant les comptes 350.3141.xx « Réparations programmées du bâtiment » d'un montant supérieur à Fr. 50'000.-- sont amortis par un prélèvement au fonds de réserve « entretien bâtiments et domaines ».
- 350.3133.01 Le compte présente un dépassement car le serveur de télécommunication (central) est dorénavant en prestations locations "full services".
- 350.3141.01 Pose de capteurs solaires thermiques pour l'eau chaude sanitaire du collège et de l'administration, traitement des éléments de fixation extérieurs corrodés, barrières, rampes thermo laquées, rafraîchissement de la peinture des murs et plafonds couloirs rez-de-chaussée et 1^{er} étage de l'administration, rafraîchissement de la peinture des murs et plafonds couloirs rez-de-chaussée et 1^{er} étage de l'administration, création d'une boucle pour malentendants, installation modules et amplificateurs, création d'une paroi vitrée avec porte automatique pour sécuriser l'entrée de la bourse, automatisation de la porte coulissante existante accès bureaux techniques au 1^{er} étage, remplacement plaques et four cuisinière locataire, remplacement du compresseur de climatisation du carnotzet d'origine arrivé en fin de vie, curage des sacs et canalisations EC et EU.
- 350.3142.01 Remplacement des contacteurs thermiques et capteurs zone arrêt ascenseur défectueux, rafraîchissement nouveaux bureaux police administrative (moquette, peinture et stores intérieurs).
- 350.3902.01 Mise en conformité obligatoire des installations électriques selon rapport OIBT, installation d'une ligne internet haut débit pour la salle du conseil / votations.

- 350.3133.02** Depuis 2012, un contrat de prestations avec ENERGO est réparti au prorata de chaque bâtiment. Cela permet le suivi énergétique de chaque bâtiment, consommables, optimisation de la régulation des chaufferies pour un gain financier et énergétique des bâtiments. Les équipements de protection individuels relatifs à la sécurité et santé au travail des concierges sont intégrés dans ces comptes.
- 350.3141.02** Traitement des façades, destructions des mousses, nettoyage haute pression et application d'un fongicide, curage des sacs et canalisations EC et EU.
- 350.3142.02** Rénovation complète de l'appartement suite à changement de locataire.
- 350.3114.03** Remplacement de l'aspirateur dorsal avec accessoires du concierge - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (350.4801.03).
- 350.3141.04** Mise en passe électronique des cylindres du bâtiment.
- 350.3141.05** Remplacement de la tuyauterie nourrice, eau chaude, sous-station, nourrice située dans local technique, assainissement du bassin tampon, traitement de la carbonatation du béton, ferrements, pose d'une résine synthétique, remplacement des enceintes acoustiques du bassin, mise en conformité de l'éclairage dans bassin, mise en conformité de l'éclairage de sécurité dans bassin, remplacement de l'installation de régulation automatique PH obligatoire, modification tableau de commande des alarmes SMS, assainissement des 2 WC publics dans entrée, remplacement des conduites d'eau sanitaires, carrelage murs, faux-plafonds et éclairage, assainissement des vestiaires et WC salle de gym garçons et filles, remplacement des conduites d'eau sanitaires, carrelage murs, faux-plafonds, éclairage et sèche-cheveux à glissière, mise en conformité de l'éclairage de sécurité salle de gymnastique, curage des sacs et canalisations EC et EU, mise en passe électronique des cylindres du bâtiment, aménagement d'un petit établi et accessoires pour concierges.
- Remarque : le budget 350.3141.05 est en dépassement, en raison du remplacement des appareils sanitaires existants hors d'usage, de l'éclairage LED, réfection des joints de carrelage, décolllement des faïences dans douches salle de gymnastique.
- 350.3902.05** Aménagement d'un site pour volleyball dans la salle de gymnastique, carottage dalle, pose de douilles au sol, poteaux de filet normalisés.
- 350.3141.06** Rhabillage du sol sportif abîmé, remplacement de trois vitrages isolants sur fenêtres fixes en toiture.
- 350.3902.06** Remplacement partiel du caniveau cassé devant l'entrée école.
- 350.3141.07** Mise en conformité du câblage électrique dans la cave, hall et les 2 WC, mise en conformité du bâtiment aux normes SIA 358, pose de garde-corps aux fenêtres, assainissement du plafond dans buanderie, pose d'un pare vapeur, isolation et lambris bois, curage des sacs et canalisations EC et EU, assainissement de la cave voutée (ancien local citerne) pour créer un lieu de stockage pour la garderie, modernisation des deux WC désuets de la garderie (tuyauterie, appareils, murs et sol, et plafond).
- Remarque : le budget est en dépassement en raison du remplacement d'un radiateur hors d'usage, pose d'un faux-plafond de protection dans hall.
- 350.3902.07** Mise en conformité des installations électriques selon rapport OBIT, remplacement porte chaufferie EI30 selon directives ECA.
- 350.3141.08** Curage des sacs et canalisations EC et EU.

- 350.3902.08 Installation d'une ligne de téléphone indépendante pour la sirène PC.
- 350.3141.10 Curage des sacs et canalisations EC et EU.
- 350.3114.11 Achat d'une monobrosse pour l'entretien du parquet huilé - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (350.4801.11).
- 350.3141.11 Curage des sacs et canalisations EC et EU, nettoyage hottes, conduites d'évacuation d'air vicié cuisine et WC, remplacement du moteur de ventilation cuisine, remplacement du solde des fenêtres sous-sol et rez-de-chaussée, isolation du plafond du bâtiment (subventionné par le canton), remplacement des WC femmes par appareil inox.
- Remarque : le budget est en dépassement en raison de la dépose du béton de remplissage existant entre poutres qui surcharge la poutraison de 11 tonnes, (exigence ingénieur bois pour garantir la sécurité et les déformations admissibles de la charpente).
- 350.3141.12 Réparation de l'escalier extérieur d'accès cave, curage des sacs et canalisations EC et EU.
- 350.3902.12 Mise en conformité marches d'escalier intérieur, suite à plainte du locataire.
- 350.3141.14 Achat chariot à glissière pour réfectoire, curage des sacs et canalisations EC et EU.
- 350.3142.15 Pose d'une conduite gaz en attente pour le remplacement de la chaudière en fin de vie. Raccordement réalisé en raison des travaux d'aménagement de l'arrêt de bus pour éviter des frais supplémentaires de fouilles, rhabillage de l'enrobé sur trottoir et route du Jorat.
- 350.3141.16 Curage des sacs et canalisations EC et EU.
- 350.3141.17 Remplacement des stores d'obscurcissement salle rez, retouche peinture.
- 350.3142.17 Modification des entourages stores sur murs intérieurs.
- 350.3141.18 Budget en dépassement, remplacement des fenêtres car le solde facture a été reçu en retard et payé après bouclement des comptes 2011.
- 350.3141.19 Nettoyage et dégraissage système de ventilation, curage des sacs et canalisations EC et EU.
- 350.3141.21 Traitement toiture destruction des mousses et application d'un fongicide sur la couverture.
- 350.3902.21 Réparation de 4 urinoirs suite aux dégâts gel.
- 350.3141.22 Nettoyage et dégraissage système de ventilation.
- 350.3142.23 Remplacement du compresseur en fin de vie irréparable suite à une panne.

- 350.3141.24 Curage des sacs et canalisations EC et EU.
- 350.3141.26 Détartrage chauffe-eau 1000 lt, remplacement porte en bois pourrie de l'annexe, réfection du sol et pose d'un lit de gravier, réfection du sol et pose d'un lit de gravier, remplacement motorisation des ouvrants de fenêtres de la salle de gymnastique, remplacement du lave-linge buanderie des écoles.
- 350.3142.26 Remplacement de la régulation chauffage et ventilation suit à une panne générale, les modules de régulation anciens n'existant plus sur le marché.
- 350.3902.26 Remplacement du réfrigérateur hors d'usage appartement, réparation 12 stores toile, remplacement amplificateur, réparation horloge.
- 350.3141.28 Curage des sacs et canalisations EC et EU.
- 350.3902.28 Réparation portes à section empilables, pose grillage de sécurité sur quai de chargement, réparation de l'éclairage du local de lavage.
- 350.3133.30 Depuis 2012, un contrat de prestations avec ENERGO est réparti au prorata de chaque bâtiment. Cela permet le suivi énergétique de chaque bâtiment, consommables, optimisation de la régulation des chaufferies pour un gain financier et énergétique des bâtiments. Les équipements de protection individuels relatifs à la sécurité et santé au travail des concierges sont intégrés dans ces comptes.
- 350.3114.31 Achat d'une autolaveuse, d'une monobrosse et d'un aspirateur - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (350.4801.31).

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|---------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| 4 | TRAVAUX | 6'277'543.75 | 2'563'216.09 | 6'433'994.00 | 1'852'094.00 | 5'992'035.44 | 1'967'373.86 |
| 410 | Police des constructions | 22'307.40 | 215'362.40 | - | 80'000.00 | - | 65'253.85 |
| * 410.3185 | Honoraires et frais d'expertises | 22'307.40 | | - | | - | |
| 410.4313 | Permis de construire, de fouilles | | 215'362.40 | | 80'000.00 | | 65'253.85 |
| 420 | Aménagement du territoire | 559'074.25 | 250.00 | 962'480.00 | 200'000.00 | 939'041.71 | 290'197.00 |
| 420.3003 | Commission d'urbanisme | - | | 5'400.00 | | 529.50 | |
| 420.3011 | Salaires | 250'026.30 | | 330'000.00 | | 240'891.85 | |
| 420.3030 | Assurances sociales AVS/AI/AC | 21'770.75 | | 29'040.00 | | 21'482.45 | |
| 420.3035 | Allocations familiales | 240.00 | | 240.00 | | 240.00 | |
| 420.3040 | Caisse de pensions | 35'550.00 | | 46'200.00 | | 34'088.40 | |
| 420.3061 | Utilisation véhicules privés | 3'600.00 | | 3'600.00 | | 3'000.00 | |
| 420.3185 | Police des constructions, cotisations et abonnements | 2'199.85 | | 3'000.00 | | 2'652.70 | |
| 420.3189 | Plan d'extension | 115'371.45 | | 145'000.00 | | 141'566.45 | |
| 420.3189.01 | Remaniement parcellaire | 250.00 | | 200'000.00 | | 290'197.00 | |
| 420.3189.02 | Pôle de développement économique + SDNL | 100'344.30 | | 200'000.00 | | 191'024.06 | |
| * 420.3189.03 | Remaniement parcellaire - Travaux anticipés | 29'721.60 | | - | | 13'369.30 | |
| 420.4361 | Allocations d'assurances pour pertes de gains | | | | - | | - |
| 420.4801 | Prélèvement réserve Syndicat améliorations foncières | | 250.00 | | 200'000.00 | | 290'197.00 |
| 430 | Réseau routier | 2'556'786.80 | 383'582.10 | 2'730'900.00 | 235'000.00 | 2'353'242.50 | 139'001.30 |
| * 430.3011 | Salaires | 922'015.20 | | 982'000.00 | | 948'421.55 | |
| * 430.3012 | Salaires personnel auxiliaire | 24'030.00 | | 10'000.00 | | 9'450.00 | |
| 430.3030 | Assurances sociales AVS/AI/AC | 86'224.35 | | 87'300.00 | | 86'094.90 | |
| 430.3035 | Allocations familiales | 1'020.00 | | 1'200.00 | | 1'200.00 | |
| 430.3040 | Caisse de pensions | 120'418.40 | | 132'600.00 | | 123'872.10 | |
| 430.3061 | Utilisation véhicules privés | 7'200.00 | | 7'200.00 | | 6'000.00 | |
| 430.3069 | Indemnités au personnel | 10'390.00 | | 10'600.00 | | 10'560.00 | |
| 430.3114 | Achat machines + outils | 1'369.45 | | 5'000.00 | | 6'146.30 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|---------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| 430.3115 | Remplacement véhicules et machines | 231'837.85 | | 235'000.00 | | 64'280.00 | |
| * 430.3135 | Outils et produits déneigement | 76'304.60 | | 100'000.00 | | 51'986.85 | |
| 430.3142 | Entretien réseau routier | 91'270.75 | | 100'000.00 | | 99'665.55 | |
| * 430.3142.01 | Aménagement diverses routes | 82'158.35 | | 160'000.00 | | 91'651.20 | |
| 430.3142.02 | Réfection des routes | 410'431.15 | | 320'000.00 | | 312'758.55 | |
| * 430.3142.03 | Abri tl, construction et entretien | 9'472.95 | | 5'000.00 | | 19'922.35 | |
| 430.3142.04 | Achat fournitures diverses | 29'610.15 | | 45'000.00 | | 33'784.65 | |
| * 430.3146 | Frais d'acquisition terrains | 12'218.30 | | - | | - | |
| 430.3154 | Entretien véhicules + machines | 121'134.45 | | 155'000.00 | | 127'369.15 | |
| * 430.3188 | Courses de déneigement | 126'520.25 | | 75'000.00 | | 69'234.20 | |
| * 430.3189 | Frais d'études "aménagement routiers" | 53'160.60 | | 160'000.00 | | 150'845.15 | |
| 430.3801 | Attribution fonds véhicules | 140'000.00 | | 140'000.00 | | 140'000.00 | |
| 430.4359 | Ventes et prestations diverses | | 150.00 | | - | | - |
| 430.4361 | Allocations d'assurances pour pertes de gains | | 95'175.45 | | - | | 62'367.40 |
| 430.4363 | Participation et remboursement de tiers | | 42'831.05 | | - | | 6'207.60 |
| 430.4801 | Prélèvement fonds réserve véhicules et machines | | 233'207.30 | | 235'000.00 | | 70'426.30 |
| * 430.4801.01 | Prélèvement fonds achat terrains | | 12'218.30 | | - | | - |
| 431 | Eclairage public | 364'860.25 | 286'765.24 | 356'000.00 | 272'500.00 | 412'927.35 | 273'954.83 |
| 431.3123 | Electricité consommation commune | 87'365.30 | | 91'000.00 | | 92'665.35 | |
| * 431.3143 | Entretien du réseau | 253'832.00 | | 225'000.00 | | 145'420.35 | |
| 431.3143.01 | Amélioration du réseau | 23'662.95 | | 40'000.00 | | 174'841.65 | |
| 431.4111 | Services industriels, taxe pour l'usage du sol | | 284'528.54 | | 270'000.00 | | 271'611.73 |
| 431.4517 | Electricité participation Etat + tiers | | 2'236.70 | | 2'500.00 | | 2'343.10 |
| 440 | Place de sports - cimetière | 149'834.90 | 65'100.00 | 162'600.00 | 28'500.00 | 48'839.05 | 3'700.00 |
| 440.3141 | Entretien Place de sports | 133'229.80 | | 142'600.00 | | 42'401.00 | |
| 440.3145 | Entretien cimetière | 16'605.10 | | 20'000.00 | | 6'438.05 | |
| 440.4272 | Concessions - Inhumations | | 8'450.00 | | 500.00 | | 3'700.00 |
| * 440.4513 | Subside cantonal "Fonds du sport" | | 56'650.00 | | 28'000.00 | | - |

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|---------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| 450 | Ordures - déchets | 1'058'536.00 | 46'012.20 | 1'227'720.00 | 41'800.00 | 1'094'408.00 | 51'690.05 |
| * 450.3011 | Salaires | 71'106.30 | | 65'900.00 | | 68'320.25 | |
| 450.3030 | Assurances sociales AVS/AI/AC | 5'250.70 | | 4'620.00 | | 4'379.05 | |
| 450.3040 | Caisse de pensions | 6'333.10 | | 6'400.00 | | 6'050.20 | |
| 450.3141 | Entretien installations Viane et Manlout | 1'281.35 | | 800.00 | | 750.95 | |
| * 450.3188 | Enlèvement, élimination des ordures | 974'564.55 | | 1'150'000.00 | | 1'014'907.55 | |
| 450.4342.01 | Taxes d'enlèvement de la Déchèterie | | 3'262.00 | | 1'800.00 | | 2'049.00 |
| 450.4342.02 | Vente cartes d'accès aux Moloks | | - | | - | | 684.00 |
| 450.4354 | Vente de produits de récupération | | 24'950.20 | | 20'000.00 | | 30'595.25 |
| 450.4656 | Remboursement de la taxe d'élimination du verre (TEA) | | 17'800.00 | | 20'000.00 | | 18'361.80 |
| 460 | Egouts - épuration | 1'566'144.15 | 1'566'144.15 | 994'294.00 | 994'294.00 | 1'143'576.83 | 1'143'576.83 |
| 460.3141 | Exploitation station pompage | 28'047.15 | | 25'000.00 | | 25'929.02 | |
| * 460.3144 | Entretien collecteurs | 80'859.62 | | 50'000.00 | | 27'802.85 | |
| * 460.3144.01 | Aménagement collecteurs | 12'443.61 | | 100'000.00 | | 118'035.79 | |
| 460.3189 | Frais d'études "épuration" | 97'383.93 | | 120'000.00 | | 92'103.98 | |
| * 460.3301 | Pertes sur débiteurs | 4'949.20 | | - | | - | |
| * 460.3311 | Amortissements obligatoires des collecteurs | 232'759.94 | | 265'294.00 | | 352'521.63 | |
| * 460.3526 | STEP, frais d'exploitation | 401'551.56 | | 434'000.00 | | 363'731.73 | |
| 460.3811 | Attribution aux financements spéciaux | 708'149.14 | | - | | 163'451.83 | |
| * 460.4341 | Taxes de raccordement | | 662'076.00 | | 100'000.00 | | 128'198.00 |
| 460.4342 | Taxes annuelles de traitement | | 422'350.00 | | 410'000.00 | | 408'883.65 |
| 460.4342.01 | Taxes annuelles d'utilisation | | 476'768.95 | | 455'000.00 | | 472'240.10 |
| * 460.4811 | Prélèvement sur les financements spéciaux | | 4'949.20 | | 29'294.00 | | 134'255.08 |

4 - TRAVAUX

COMMENTAIRES

- 410.3185 Analyse des systèmes d'assainissement et suivi des dossiers d'enquête confiés à un bureau externe (50 % Aménagement du territoire et 50 % Travaux).
- 420.3189.03 Solde de l'étude préalable à l'établissement du prévis 03/2011 - Création d'un carrefour-giratoire Lanterne/Rionzi.
- 430.3011 *Voir commentaire du compte 430.3012*
- Le départ d'un collaborateur de la voirie pour le service de la Police administrative dès le 1^{er} mars n'était pas envisagé lors de l'élaboration du budget. L'engagement définitif début octobre de l'auxiliaire engagé durant l'été compense en partie cet écart.
- 430.3012 *Voir commentaire du compte 430.3011*
- Le transfert d'un employé de la voirie à la Police administrative, ainsi que les différentes absences prolongées dues à des problèmes de santé de plusieurs collaborateurs ont nécessité l'engagement d'un collaborateur temporaire durant les mois de juin à septembre 2012.
- 430.3135 *Remarque commune aux deux comptes 430.3135 et 430.3188*
- 430.3188
- Les coûts de fourniture annuels du sel ne sont pas tout à fait représentatifs des conditions hivernales de l'année. En effet, l'effet "tampon" dû au stockage du sel dans les silos sis à Manloud (capacité 200 to) permet de stocker le sel d'une année à l'autre.
 - Le dépassement est donc essentiellement dû aux courses de déneigement.
- 430.3142.01 Les aménagements prévus au budget au carrefour Chemin du Coin / Chemin de la Valleyre, au carrefour Route du Jorat / Chemin de Jorattez, et la réserve prévue pour les aménagements liés à la création de passages piétons n'ont pas été réalisés. Par contre, la création de l'îlot central au droit de l'arrêt tl Coppoz-Poste, le réaménagement du centre du giratoire du Grand-Mont et la prolongation des trottoirs en aval de la Route de Lausanne, bien que non prévus lors de l'établissement du budget, ont été réalisés en 2012.
- 430.3142.03 Outre les diverses réparations effectuées suite à des actes de vandalisme sur les abribus, les abris d'Etavez et des Fougères ont nécessité d'importants travaux électriques.
- 430.3146 Frais d'acquisition de la parcelle n° 1633 de 80 m2 en bordure du Chemin de la Croix - amortissement par prélèvement au fonds réserve Fonds achat terrains / bâtiments (9282.02).
- 430.4801.01
- 430.3189
- Le projet de prolongation de la ligne tl 3 ayant été retardé, le montant prévu pour l'appel d'offres de ce projet n'a pas été dépensé.
 - Le montant prévu pour divers travaux géométriques a pu être économisé.
 - Les frais d'études, notamment géotechniques, pour l'étude de faisabilité d'un parking sur le site du Châtaignier n'étaient pas prévus au budget.
- 431.3143
- Le montant pour l'entretien courant du réseau n'a pas été totalement dépensé.
 - La mise en conformité de l'éclairage de la Route du Grand-Mont n'était pas prévue au budget.

| | | |
|-------------|--|---------------|
| 440.4513 | Encaissement de subsides "Fonds du sport vaudois" pour les travaux d'installation d'éclairage du terrain de football et les abris joueurs exécutés antérieurement. | |
| 450.3011 | Les heures effectuées par le remplaçant à la déchèterie varient au gré des absences pour maladie ou reprise d'heures du responsable. | |
| 450.3188 | Report de l'implantation de nouveaux conteneurs terriers. | |
| 460.3144 | Le chantier du service des eaux au Chemin des Planches a été avancé d'une année. Les travaux sur les collecteurs de ce secteur n'étaient donc pas prévus au budget 2012. | |
| 460.3144.01 | Le montant prévu pour d'éventuelles interventions urgentes n'a pas été engagé cette année. | |
| 460.3301 | Amortissement perte sur débiteurs, société en acte de défaut de bien par prélèvement sur les financements spéciaux (9280.01). | |
| 460.4811 | | |
| 460.3311 | Amortissement obligatoire, préavis 05/2002 - Assainissement du voûtage du Rionzi | Fr. 33'550.00 |
| | Amortissement obligatoire, préavis 11/2005 - Réhabilitation du collecteur intercommunal Louve - Rionzi - Petit-Flon | Fr. 53'720.20 |
| | Amortissement obligatoire, préavis 12/2005 - Collecteur Grand-Mont / Pernassy | Fr. 33'443.00 |
| | Amortissement obligatoire, préavis 10/2007 - Création d'un bassin / mise en séparatif - Grangette / Grand-Pré | Fr. 78'066.00 |
| | Amortissement obligatoire, préavis 11/2007 - Réfection du collecteur tronçon Sud - Rte de la Clochette | Fr. 9'678.00 |
| | Amortissement obligatoire, préavis 08/2009 - Réfection du collecteur EU-EC - Ch. de Bellevue | Fr. 9'804.00 |
| | Amortissement obligatoire, préavis 19/2010 - Carrefour + collecteur EU-EC - Lausanne / Verger | Fr. 14'498.74 |
| 460.3526 | L'exploitation de la STEP de Vidy est assurée par la Commune 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 de la révision de la Commune de Lausanne. C'est cependant aux conseils communaux des 13 communes signataires de la convention qu'il incombe d'adopter le budget et les comptes (majorité des 13 conseils communaux requise). Les comptes de la STEP et le rapport de révision 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 20 mars 2013. Le conseil communal est donc invité à adopter les comptes 2012 de la STEP de Vidy, et par là-même le montant de la part communale. | |
| 460.4341 | Les taxes de raccordement sont encaissées lors du raccordement effectif des parcelles. Leur date de perception est dès lors difficile à estimer lors de l'établissement du budget. | |

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|-------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| 5 | INSTRUCTION PUBLIQUE | 1'126'634.16 | 206'838.25 | 1'190'370.00 | 192'600.00 | 1'016'957.98 | 212'336.25 |
| 50 | ADMINISTRATION DES ECOLES | 42'081.90 | - | 49'500.00 | - | 44'649.65 | - |
| 500 | Administration, secrétariat | 42'081.90 | - | 49'500.00 | - | 44'649.65 | - |
| 500.3003 | Jetons de présence et indemnités (Conseil d'établissement) | 1'140.00 | | 1'000.00 | | - | |
| 500.3101 | Fournitures de bureau (y compris Conseil d'établissement) | 696.60 | | 2'000.00 | | - | |
| 500.3151 | Entretien mobilier et machines | - | | 1'000.00 | | - | |
| 500.3170 | Vacations direction et formation continue | 500.00 | | 1'000.00 | | 795.00 | |
| 500.3172 | Frais de réception, CE et direction, formation | 1'498.90 | | 2'500.00 | | 1'331.70 | |
| 500.3173 | Promotions et prix divers | 6'395.55 | | 10'000.00 | | 10'478.65 | |
| 500.3512 | Frais pour tâches facturées par l'Etat selon convention | 31'850.85 | | 32'000.00 | | 32'044.30 | |
| 51 | ENSEIGNEMENT PRIMAIRE | 531'833.70 | 23'676.00 | 530'900.00 | 22'600.00 | 465'231.30 | 34'527.20 |
| 510 | Enseignement | 531'833.70 | 23'676.00 | 530'900.00 | 22'600.00 | 465'231.30 | 34'527.20 |
| 510.3011 | Traitements et charges sociales Etudes surveillées | 5'707.65 | | 6'500.00 | | 5'697.40 | |
| 510.3020.01 | Soutien aux activités parascolaires à but éducatif | - | | 5'000.00 | | - | |
| 510.3103.03 | Caisse de classes | 6'772.00 | | 7'000.00 | | 6'404.00 | |
| * 510.3112 | Achat machines, mobilier et matériel scolaire | 31'876.20 | | 15'000.00 | | 14'124.15 | |
| 510.3151 | Entretien machines | 441.70 | | 3'000.00 | | 207.00 | |
| 510.3152 | Entretien du mobilier scolaire | - | | 5'000.00 | | - | |
| 510.3170 | Passeport Vacances | 2'372.00 | | 5'000.00 | | 3'277.35 | |
| 510.3171 | Manifestations culturelles et sportives | 2'008.00 | | 3'500.00 | | 504.00- | |
| 510.3186 | Assurance accidents complémentaires | 4'159.80 | | 4'400.00 | | 4'252.20 | |
| 510.3522.02 | Frais écolage (équilage) | 600.00 | | 3'000.00 | | 1'200.00 | |
| * 510.3662 | Bus scolaires | 464'105.50 | | 440'000.00 | | 419'196.70 | |
| 510.3663 | Courses et camps | 10'461.75 | | 30'000.00 | | 9'141.95 | |
| 510.3663.01 | Joutes sportives, semaine 38, activités diverses | 3'329.10 | | 3'500.00 | | 2'234.55 | |
| 510.4332 | Etudes surveillées, participation parents | | 972.00 | | 1'000.00 | | 1'221.00 |
| 510.4332.02 | Frais écolage (équilage), participation parents (dérogation) | | 3'600.00 | | 1'200.00 | | 5'320.00 |
| * 510.4359 | Bus scolaires, participation des parents | | 2'172.00 | | 18'000.00 | | 27'986.20 |
| 510.4359.01 | Activités parascolaires, participation des parents | | - | | 2'400.00 | | - |
| * 510.4801 | Prélèvement fonds de réserve | | 16'932.00 | | - | | - |

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|-------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| 52 | ENSEIGNEMENT SECONDAIRE | 159'557.15 | 15'489.90 | 197'450.00 | 24'000.00 | 152'813.38 | 23'708.95 |
| 520 | Enseignement secondaire et pré-gymnasial | 159'557.15 | 15'489.90 | 197'450.00 | 24'000.00 | 152'813.38 | 23'708.95 |
| 520.3011 | Traitements et charges sociales Etudes surveillées | 7'610.00 | | 8'300.00 | | 5'923.70 | |
| 520.3020 | Traitements et charges sociales Sport facultatif | 3'296.25 | | 4'000.00 | | 3'378.00 | |
| 520.3020.01 | Soutien aux activités parascolaires à but éducatif | 5'149.60 | | 10'000.00 | | 6'690.75 | |
| 520.3103.03 | Caisse de classes | 6'596.00 | | 7'000.00 | | 6'668.00 | |
| 520.3112 | Achat machines, mobilier et matériel scolaire | 49'838.35 | | 50'000.00 | | 50'673.70 | |
| 520.3131 | Fournitures et marchandises pour activités parascolaires | 2'072.70 | | 2'500.00 | | 3'251.05 | |
| 520.3151 | Entretien machines | 1'076.75 | | 4'000.00 | | - | |
| 520.3152 | Entretien du mobilier scolaire | 233.00 | | 6'000.00 | | 390.00 | |
| 520.3171 | Manifestations culturelles et sportives | 2'020.00 | | 5'250.00 | | 489.00 | |
| 520.3186 | Assurance accidents complémentaire | 4'159.80 | | 4'400.00 | | 4'252.20 | |
| 520.3522.01 | Frais Service d'appuis scolaires (CVAJ) | 3'750.00 | | - | | 2'700.00 | |
| 520.3522.02 | Frais écolage (équilibre, sport études) | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 6'000.00 | |
| * 520.3662 | Frais transport | 10'596.10 | | 1'500.00 | | 3'645.00 | |
| 520.3663 | Courses et camps, sorties d'études et échanges linguistiques | 55'145.30 | | 85'000.00 | | 56'156.28 | |
| 520.3663.01 | Joutes sportives, semaine 38, activités diverses | 2'013.30 | | 3'500.00 | | 2'595.70 | |
| 520.4332 | Etudes surveillées, participation des parents | | 360.90 | | 600.00 | | 426.00 |
| 520.4332.02 | Frais écolage (équilibre), participation des parents (dérogation) | | 6'000.00 | | 3'000.00 | | 1'000.00 |
| * 520.4359 | Bus scolaires, participation des parents | | 2'604.80 | | 12'000.00 | | 13'646.65 |
| 520.4359.01 | Activités parascolaire, participation des parents | | 2'850.00 | | 5'000.00 | | 5'055.00 |
| 520.4512 | Sport facultatif, remboursement de l'Etat | | 3'674.20 | | 3'400.00 | | 3'581.30 |
| 530 | Enseignement spécialisé | 875.55 | - | 1'500.00 | - | 788.05 | - |
| 530.3522 | Participation CRENOL | 875.55 | | 1'500.00 | | 788.05 | |
| 540 | Orientation professionnelle | 6'616.00 | - | 6'500.00 | - | 7'716.75 | - |
| 540.3512 | Participation orientation professionnelle | 6'616.00 | | 6'500.00 | | 7'716.75 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|--------------|---|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| 550 | Bibliothèque scolaire et communale | 185'294.06 | 99'778.75 | 196'500.00 | 101'000.00 | 179'616.50 | 109'344.10 |
| 550.3011 | Salaires | 127'228.40 | | 127'300.00 | | 122'408.15 | |
| 550.3030 | Assurances sociales AVS/AI/AC | 11'433.50 | | 11'200.00 | | 10'762.85 | |
| 550.3040 | Caisse de pensions | 16'459.20 | | 16'500.00 | | 11'318.80 | |
| 550.3069 | Frais de déplacements et formation | 2'137.70 | | 3'000.00 | | 237.00 | |
| 550.3101 | Imprimés et fournitures de bureau | 1'188.55 | | 2'500.00 | | 667.70 | |
| 550.3102 | Achat de livres et documentation | 15'041.35 | | 15'000.00 | | 19'337.10 | |
| 550.3102.01 | Abonnements journaux et périodiques | 550.96 | | 5'000.00 | | 290.00 | |
| 550.3111 | Achat de matériel et d'équipements | 4'617.55 | | 5'000.00 | | 6'710.95 | |
| 550.3112 | Achat de mobilier | 1'119.75 | | 2'000.00 | | 2'508.95 | |
| 550.3152 | Entretien du mobilier | - | | 1'000.00 | | - | |
| 550.3170 | Expositions et animations diverses pour la population | 5'517.10 | | 8'000.00 | | 5'375.00 | |
| 550.4352 | Vente d'abonnements | | 12.30 | | 500.00 | | - |
| 550.4512 | Salaires et charges sociales, remboursement de l'Etat | | 99'766.45 | | 100'500.00 | | 109'344.10 |
| 560 | Service médical & dentaire | 45'679.80 | - | 49'500.00 | - | 43'486.00 | - |
| 560.3012 | Médecin scolaire | 6'451.90 | | 10'000.00 | | 8'322.95 | |
| 560.3109 | Prévention santé, action et formation | 1'500.00 | | 2'000.00 | | 1'700.00 | |
| 560.3116 | Achat matériel et équipement service médical | 2'759.90 | | 2'500.00 | | 1'908.05 | |
| 560.3654 | Service dentaire scolaire | 34'968.00 | | 35'000.00 | | 31'555.00 | |
| * 570 | Réfectoire scolaire | 95'022.15 | 67'893.60 | 96'400.00 | 45'000.00 | 64'846.40 | 44'756.00 |
| 570.3011 | Salaires, y compris charges sociales | 71'072.30 | | 66'000.00 | | 47'488.85 | |
| 570.3131 | Achat repas réfectoire | 22'565.95 | | 30'000.00 | | 17'002.40 | |
| 570.3131.01 | Achat marchandise accueil tartine | 516.95 | | - | | - | |
| 570.3182 | Frais de téléphone | 866.95 | | 400.00 | | 355.15 | |
| 570.4361 | Allocations d'assurances pour pertes de gains | | 3'259.60 | | - | | - |
| 570.4652 | Vente repas réfectoire | | 62'530.00 | | 45'000.00 | | 44'756.00 |
| 570.4652 | Vente accueil tartine | | 2'104.00 | | - | | - |
| 580 | Temple et cultes | 59'673.85 | - | 62'120.00 | - | 57'809.95 | - |
| 580.3011 | Salaires organiste, y compris charges sociales | 16'730.45 | | 16'540.00 | | 16'063.40 | |
| 580.3011.01 | Salaires marguillier | 7'913.75 | | 7'840.00 | | 7'576.55 | |
| 580.3035 | Allocations familiales | 340.00 | | 240.00 | | 700.00 | |
| 580.3124 | Entretien et frais divers | 222.75 | | 1'000.00 | | 137.55 | |
| 580.3652 | Contribution église catholique | 33'397.80 | | 35'000.00 | | 32'403.80 | |
| 580.3652.01 | Contribution Paroisse de Villamont | 1'069.10 | | 1'500.00 | | 928.65 | |

5 - INSTRUCTION PUBLIQUE

COMMENTAIRES

- 510.3112
510.4801
- Au début d'année 2012, une proposition de cours de judo facultatif pour les enfants primaires était faite à la Municipalité par M. S. Aschwanden (médaillé olympique) et M. O. Schmutz . Dans le cadre du programme cantonal du Service d'éducation physique et du sport (Sport scolaire facultatif). Le canton finance les salaires des moniteurs. Les tatamis ainsi que les kimonos ont été fourni par la commune à l'aide du Fonds Bergier. A ce jour, une huitantaine d'enfants en bénéficie - amortissement par prélèvement au fonds Henri Samuel & Jean Samuel Bergier (9233.20).
- 510.3662
510.4359
520.3662
520.4359
- Un nouveau règlement sur les transports scolaires, approuvé par le Conseil d'Etat le 19 décembre 2011, est entré en vigueur au 1^{er} août 2012. Il stipule le principe de base "un élève se rend à l'école par ses propres moyens". Toutefois, si la commune organise un transport, elle fixe la distance à partir de laquelle l'accès au transport scolaire est autorisé. Celui-ci est alors gratuit. Suite à cette décision, la Municipalité a proposé au Conseil d'établissement d'établir un règlement communal. Celui-ci se trouve actuellement au Département cantonal concerné pour approbation. Le prix facturé par l'entreprise Carpostal a été adapté en relation avec l'augmentation du coût du carburant, des assurances et de la masse salariale.
- 570
- Le réfectoire scolaire a une fréquentation en nette augmentation (env. 30 %).
La moyenne journalière (4j./semaine) est de 44 enfants en 2012. De ce fait, la présence d'adultes augmente en parallèle afin d'assurer la préparation du repas et la surveillance des enfants. Le coût du repas de Fr. 14.00 est facturé Fr. 12.00 aux parents.

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|--------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| 6 | SECURITE PUBLIQUE | 2'138'025.75 | 251'625.25 | 1'997'838.00 | 93'000.00 | 1'568'216.28 | 266'594.28 |
| * 610 | Police administrative et Gendarmerie | 1'326'954.20 | 47'736.75 | 1'356'458.00 | 33'000.00 | 943'712.55 | 38'713.50 |
| 610.3011 | Salaires | 273'447.55 | | 279'000.00 | | 199'811.00 | |
| 610.3011.01 | Indemnités inconvénients | 8'800.00 | | 4'800.00 | | 4'800.00 | |
| 610.3030 | Assurances sociales AVS/AI/AC | 24'085.65 | | 23'850.00 | | 15'998.80 | |
| 610.3035 | Allocations familiales | 200.00 | | - | | - | |
| 610.3040 | Caisse de pensions | 35'962.60 | | 36'900.00 | | 24'736.80 | |
| 610.3065 | Frais habillement, équipement | 2'777.55 | | 3'000.00 | | - | |
| 610.3069 | Remboursements frais et débours | 266.00 | | 1'000.00 | | 331.85 | |
| 610.3091 | Formation et cotisations | 16'923.50 | | 28'000.00 | | 1'678.00 | |
| 610.3101 | Fournitures de bureau et mat. surveillance | 6'646.00 | | 4'000.00 | | 3'398.00 | |
| 610.3143 | Signalisation routière | 81'404.75 | | 80'000.00 | | 85'019.50 | |
| 610.3155 | Entretien véhicules | 6'029.15 | | 7'000.00 | | 8'283.00 | |
| 610.3182 | Frais téléphones | 3'667.40 | | 6'000.00 | | 3'565.40 | |
| * 610.3185 | Contrat de prestations | - | | - | | 585'600.00 | |
| 610.3189 | Frais d'étude | - | | 20'000.00 | | - | |
| 610.3510 | Participation communale à la nouvelle organisation policière | 852'908.00 | | 852'908.00 | | - | |
| 610.3524 | Frais inhumations + incinérations | 13'836.05 | | 10'000.00 | | 10'490.20 | |
| 610.4312 | Permissions diverses | | 5'811.75 | | 5'000.00 | | 6'396.50 |
| 610.4370 | Amendes | | 17'460.00 | | 10'000.00 | | 11'779.00 |
| 610.4370.01 | Notification commandements de payer | | 24'465.00 | | 18'000.00 | | 20'538.00 |
| 620 | Contrôle des habitants | 414'801.80 | 114'908.50 | 322'880.00 | 60'000.00 | 318'598.05 | 98'366.25 |
| * 620.3011 | Salaires | 303'258.00 | | 235'000.00 | | 226'859.25 | |
| * 620.3030 | Assurances sociales AVS/AI/AC | 26'526.10 | | 20'680.00 | | 19'851.55 | |
| * 620.3035 | Allocations familiales | 320.00 | | - | | - | |
| * 620.3040 | Caisse de pensions | 39'089.20 | | 31'800.00 | | 29'848.80 | |
| 620.3069 | Remboursements frais + débours | 114.50 | | 400.00 | | 314.00 | |
| 620.3191 | Taxes office cantonal des étrangers | 45'494.00 | | 35'000.00 | | 41'724.45 | |
| 620.4312 | Emoluments | | 85'400.50 | | 60'000.00 | | 76'564.90 |
| * 620.4361 | Allocations d'assurances pour pertes de gains | | 29'508.00 | | - | | 21'801.35 |

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|---------------|--|-------------------|------------------|-------------------|----------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| 630 | Police sanitaire | 9'236.40 | - | 8'500.00 | - | 8'417.90 | - |
| 630.3003 | Indemnités commission salubrité | - | | 300.00 | | - | |
| 630.3003.01 | Denrées alimentaires | 8'312.75 | | 7'000.00 | | 7'384.05 | |
| 630.3524 | Clos d'équarrissage | 923.65 | | 1'200.00 | | 1'033.85 | |
| 650 | Défense incendie | 166'930.35 | 8'630.00 | 182'000.00 | - | 169'841.08 | 42'014.53 |
| * 650.3156 | Pose d'hydrants + entretien | 45'264.05 | | 40'000.00 | | 30'487.50 | |
| * 650.3521 | Participation communale au SDIS de la Mère | 121'666.30 | | 142'000.00 | | 139'353.58 | |
| 650.4651 | Subsides ECA + Emoluments divers | | 8'630.00 | | - | | - |
| 650.4814 | Prélèvement sur les financements spéciaux | | - | | - | | 42'014.53 |
| 660 | Protection civile | 220'103.00 | 80'350.00 | 128'000.00 | - | 127'646.70 | 87'500.00 |
| 660.3123 | Electricité abri SCHL | 78.80 | | 1'000.00 | | 81.25 | |
| 660.3182 | Frais téléphones, concession radio | 1'270.70 | | 500.00 | | 383.05 | |
| 660.3521 | Cours P.C. / visites abris | - | | 500.00 | | - | |
| * 660.3521.01 | Frais d'exploitation Régionalisation | 138'403.50 | | 126'000.00 | | 39'682.40 | |
| 660.3819 | Attribution fonds dispense abri PC | 80'350.00 | | - | | 87'500.00 | |
| 660.4392 | Contributions dispense abri PC | | 80'350.00 | | - | | 87'500.00 |

6 - SECURITE PUBLIQUE

COMMENTAIRES

- 610** Vu l'augmentation de la population au sein de la commune, la Municipalité a engagé un ASP (assistant de sécurité publique) en avril 2012. Ce nouveau collaborateur a suivi une formation obligatoire de 3 mois à l'Académie de police de Savatan.
- 610.3185 Dès le 1er janvier 2012, la Loi sur la Police coordonnée est entrée en vigueur. De ce fait, le contrat de prestations que la commune avait avec la Gendarmerie cantonale a été supprimé. Le financement se fait par une bascule de 2 pts d'impôt cantonal aux communes qui ont dû augmenter de 2 points leur taux communal. Cet apport fiscal sert au paiement de la facture pour les prestations qui sont fournies par la gendarmerie cantonale. De plus, toutes les communes sont mises à contribution à travers la péréquation pour 1,37 pt en 2012, pour participation à la facture globale de la sécurité cantonale.
- 620.3011 Engagement d'une nouvelle collaboratrice au 7 mai 2012 consécutivement à la diminution du taux d'activité d'une autre collaboratrice et aux diverses
620.3030 absences pour raison de santé, considérant également l'augmentation toujours croissante de travail liée au développement de la commune.
620.3035
620.3040
620.4361
- 650.3156 Un mandat a été confié à une entreprise spécialisée pour le contrôle des bornes hydrantes. Cette expertise a permis d'établir que huit hydrantes nécessitaient une réparation immédiate. En outre, deux hydrantes ont dû être révisées pour assurer un emploi optimum lors de leur utilisation. Ceci explique le dépassement du budget 2012.
- 650.3521 Les comptes et le rapport de révision figurent en annexe au présent fascicule.
- 660.3521.01 Pour rappel, les frais d'exploitation de l'ORPC de Lausanne-District sont répartis uniformément en Fr./habitant. Pour la Commune du Mont-sur-Lausanne, la différence de Fr. 12'403.50 entre le budget et les comptes 2012 est principalement due au fait que la population montaine a augmenté de manière significative entre le 31.12.10 (base de calcul pour le budget) et le 31.12.2011 (base de calcul pour les comptes).

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|---------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Produits | Charges | Produits | Charges | Produits |
| 7 | SECURITE SOCIALE | 6'579'768.20 | 1'063'792.00 | 6'197'235.00 | 1'063'792.00 | 5'614'572.90 | 2'278'125.00 |
| 710 | Service administratif | 327'974.15 | - | 283'600.00 | - | 251'850.65 | - |
| 710.3003 | Commission d'assistance | - | | 300.00 | | - | |
| 710.3170 | Frais journée des aînés | 26'940.00 | | 30'000.00 | | 39'535.00 | |
| 710.3525 | Participation communale au Centre Social Régional (ARASPE) | 2'094.00 | | 2'300.00 | | 2'514.30 | |
| 710.3525.01 | Participation communale Réseau EFAJE Gros de Vaud et environs | 34'643.70 | | 35'000.00 | | 50'468.00 | |
| * 710.3525.02 | Participation communale Accueil collectif préscolaire (garderies) | 197'907.55 | | 140'000.00 | | 96'684.35 | |
| 710.3525.03 | Participation Accueil familial de jour (mamans/papas de jour) | 35'338.90 | | 40'000.00 | | 34'904.00 | |
| 710.3655 | Fonds aide occasionnelle | - | | 5'000.00 | | - | |
| 710.3655.02 | Participation Fondation pour l'accueil de jour des enfants | 31'050.00 | | 31'000.00 | | 27'745.00 | |
| 711 | Service social intercommunal (ARASPE - Agence AVS) | 135'795.95 | - | 163'000.00 | - | 103'257.45 | - |
| * 711.3525 | Participation association régionale de l'action sociale | 135'795.95 | | 163'000.00 | | 103'257.45 | |
| 720 | Prévoyance sociale | 5'539'457.00 | 1'063'792.00 | 5'157'735.00 | 1'063'792.00 | 4'728'596.00 | 2'278'125.00 |
| * 720.3515 | Prestations complémentaires AVS/AI et Hébergement | 2'210'266.00 | | 2'185'442.00 | | 2'062'999.00 | |
| * 720.3515.01 | Aides, subventions et autres régimes sociaux | 2'972'444.00 | | 2'972'293.00 | | 2'665'597.00 | |
| * 720.3515.05 | Participation au décompte final facture sociale (2011 payé en 2012) | 356'747.00 | | - | | - | |
| 720.4515 | Remboursement du décompte final facture sociale (2010 reçu en 2011) | | - | | - | | 1'229'631.00 |
| 720.4525 | Compensation prélèvement s/recettes conjoncturelles pour facture sociale | | 1'063'792.00 | | 1'063'792.00 | | 1'048'494.00 |
| 730 | Santé publique | 576'541.10 | - | 592'900.00 | - | 530'868.80 | - |
| * 730.3654 | Apromad (CMS), AVASAD | 576'541.10 | | 592'900.00 | | 530'868.80 | |

7 - SECURITE SOCIALE

COMMENTAIRES

- 710.3525.02 La Municipalité a participé à l'ouverture d'une garderie En Budron en versant la somme de Fr. 50'000.-- à l'Association Ludo & Duc, dans le but d'améliorer l'offre pour la garde d'enfants en âge préscolaire.
- 711.3525 Pour les Agences d'Assurances Sociales (AAS), il y a eu principalement une économie du fait que celle de Prilly n'a pas déménagé durant l'année 2012. Or, la dépense inhérente à ce transfert avait été provisionnée au budget 2012. Cette opération sera réalisée en avril 2013.
- 720.3515
720.3515.01 Par courrier du 18 février 2013 le Directeur de l'Autorité de surveillance des finances communales nous confirme qu'au vu des différentes démarches à entreprendre pour le calcul et la validation de la facture sociale 2012, le bouclage des comptes communaux de l'exercice 2012 se fera, comme pour l'année 2011, sur la base des "acomptes facture sociale 2012".
- 720.3515.05 Suite à la validation par Le Département de l'intérieur du décompte définitif de la péréquation 2011 le 06.09.2012, nous enregistrons un résultat négatif en faveur de l'Etat de **Fr. 356'747.--**, ce qui porte notre participation nette de la facture sociale 2011 à Fr. 5'085'343.-- soit une augmentation de 7.54 % par rapport aux acomptes facturés mais une diminution de 27.09 % par rapport à notre participation pour l'année 2010.

| | Comptes 2009 | Ecart 09/10 | Comptes 2010 | Ecart 10/11 | Comptes 2011 | Ecart 11/12 | Comptes 2012 * |
|--------------------------------------|------------------|-----------------|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| PC à domicile et hébergement | 1'775'712 | | 1'850'638 | | 1'716'734 | | 1'785'931 |
| Assurance maladie | 1'051'907 | | 1'094'645 | | 421'107 | | 424'335 |
| RI + part. assurance chômage | 2'857'290 | | 2'966'044 | | 1'793'246 | | 1'710'508 |
| Protection de la jeunesse | 392'167 | | Hors social dès 2010 | | Hors social dès 2010 | | Hors social dès 2010 |
| COFOP - Transition formation | 35'372 | + 1.25 % | Hors social dès 2010 | - 27.09% | Hors social dès 2010 | + 1.91 % | Hors social dès 2010 |
| Enseignement spécialisé | 775'814 | | 1'063'222 | | Hors social dès 2011 | | Hors social dès 2011 |
| Subv. et aides aux handicapés | Nouveau dès 2011 | | Nouveau dès 2011 | | 763'822 | | 782'319 |
| Prestations pour la famille | Nouveau dès 2011 | | Nouveau dès 2011 | | 152'747 | | 244'304 |
| Bourses d'étude/apprentissage | Nouveau dès 2011 | | Nouveau dès 2011 | | 237'687 | | 235'313 |
| Total participation communale | 6'888'262 | | 6'974'549 | | 5'085'343 | | 5'182'710 |

* Montants provisoires correspondant aux acomptes payés

- 730.3654 Pour l'établissement du budget, nous avons tenu compte d'un coût / habitant de Fr. 106.85 et 5549 habitants, alors que nous bouclons avec un coût / habitant de Fr. 103.90 (pour 5549 habitants).

CHARGES ET REVENUS

PAR NATURE

TABLEAU DES CHARGES PAR NATURE

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|-----------|--|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| | | En Fr. | En % | En Fr. | En % | En Fr. | En % |
| 3 | CHARGES | 37'516'062.23 | 100.000 | 35'266'705.00 | 100.000 | 32'216'138.39 | 100.000 |
| 30 | Autorités et personnel | 5'512'892.95 | 14.695 | 5'748'940.00 | 16.301 | 5'200'723.60 | 16.143 |
| 300 | Autorités et commissions | 387'662.75 | 1.033 | 394'000.00 | 1.117 | 414'498.65 | 1.287 |
| 301 | Personnel administratif et d'exploitation et enseignants | 3'969'861.00 | 10.582 | 4'076'780.00 | 11.560 | 3'712'264.00 | 11.523 |
| 302 | Traitement du personnel enseignant remplaçant | 8'445.85 | 0.023 | 19'000.00 | 0.054 | 10'068.75 | 0.031 |
| 303 | Assurances sociales | 371'090.80 | 0.989 | 371'860.00 | 1.054 | 347'122.75 | 1.077 |
| 304 | Caisse de pensions et de prévoyance | 496'606.60 | 1.324 | 517'500.00 | 1.467 | 460'695.90 | 1.430 |
| 305 | Assurances accidents et maladie | 172'849.90 | 0.461 | 178'000.00 | 0.505 | 166'442.20 | 0.517 |
| 306 | Indemnisation et remboursement de frais | 52'000.95 | 0.139 | 61'800.00 | 0.175 | 58'882.50 | 0.183 |
| 309 | Autres charges des autorités et du personnel | 54'375.10 | 0.145 | 130'000.00 | 0.369 | 30'748.85 | 0.095 |
| 31 | Biens, services, marchandises | 6'751'807.14 | 17.997 | 7'111'310.00 | 20.164 | 7'681'112.47 | 23.842 |
| 310 | Imprimés et fournitures de bureau | 194'529.76 | 0.519 | 201'500.00 | 0.571 | 173'048.40 | 0.537 |
| 311 | Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules | 357'406.05 | 0.953 | 370'750.00 | 1.051 | 303'136.00 | 0.941 |
| 312 | Achats d'eau, d'énergie, de combustible | 713'782.25 | 1.903 | 766'700.00 | 2.174 | 660'653.30 | 2.051 |
| 313 | Autres fournitures et marchandises | 362'194.34 | 0.965 | 337'600.00 | 0.957 | 284'502.55 | 0.883 |
| 314 | Entretien des immeubles, routes et territoire | 2'546'585.52 | 6.788 | 2'356'500.00 | 6.682 | 2'808'537.07 | 8.718 |
| 315 | Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques | 245'924.60 | 0.656 | 305'000.00 | 0.865 | 215'728.95 | 0.670 |
| 317 | Réceptions et manifestations | 94'716.75 | 0.252 | 127'250.00 | 0.361 | 127'584.50 | 0.396 |
| 318 | Honoraires et prestations de services | 2'029'746.47 | 5.410 | 2'544'010.00 | 7.214 | 2'992'634.85 | 9.289 |
| 319 | Impôts, taxes, cotisations et frais divers | 206'921.40 | 0.552 | 102'000.00 | 0.289 | 115'286.85 | 0.358 |

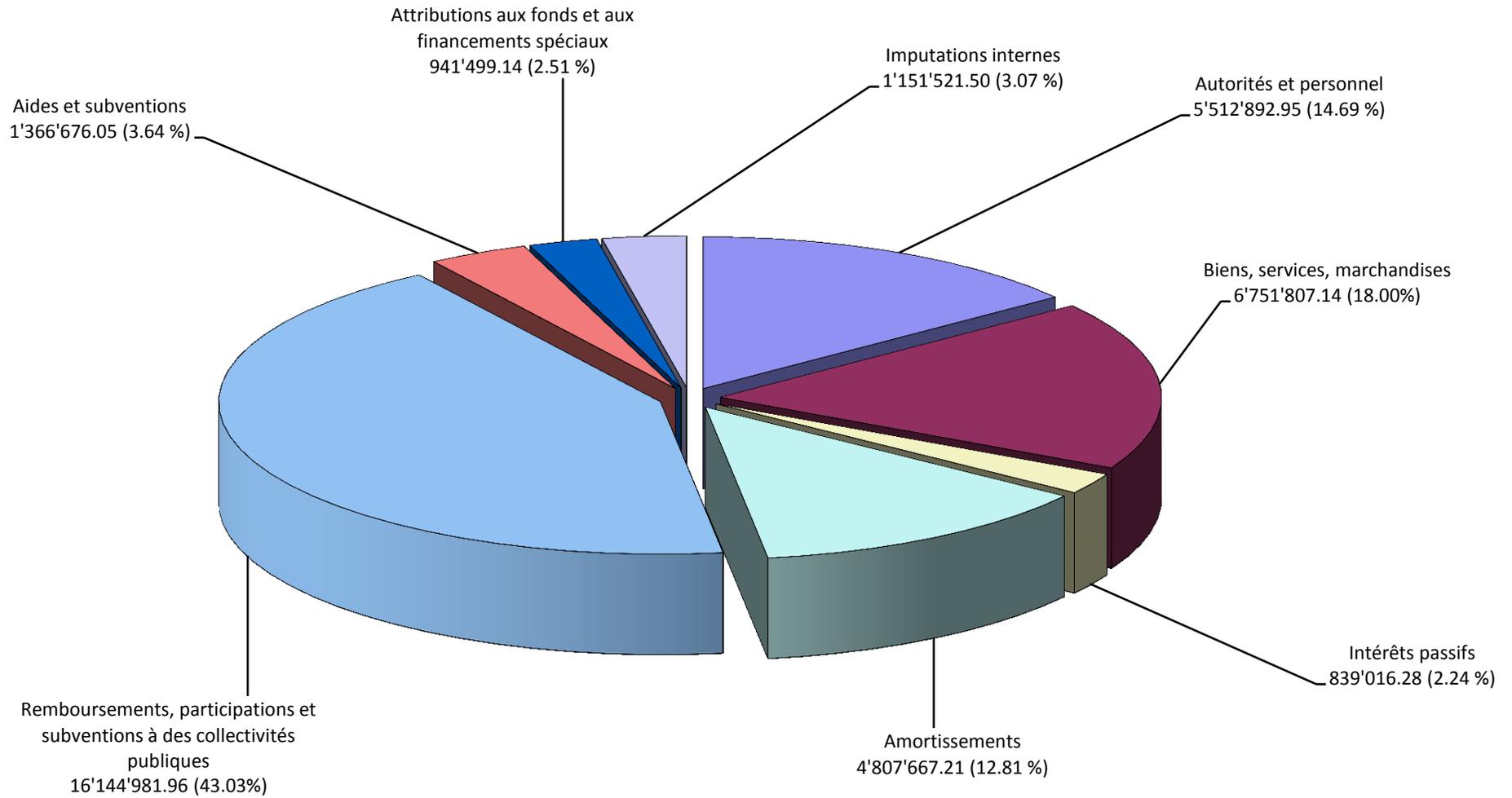
| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|-----------|--|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | | En Fr. | En % | En Fr. | En % | En Fr. | En % |
| 32 | Intérêts passifs | 839'016.28 | 2.236 | 1'037'000.00 | 2.940 | 784'367.95 | 2.435 |
| 321 | Intérêts des dettes à court terme | 0.00 | 0.000 | 10'000.00 | 0.028 | 0.00 | 0.000 |
| 322 | Intérêts des dettes à moyen et long terme | 769'694.90 | 2.052 | 977'000.00 | 2.770 | 707'758.35 | 2.197 |
| 329 | Intérêts rémunérateurs sur impôts | 69'321.38 | 0.185 | 50'000.00 | 0.142 | 76'609.60 | 0.238 |
| 33 | Amortissements | 4'807'667.21 | 12.815 | 3'139'590.00 | 8.902 | 2'374'471.25 | 7.370 |
| 330 | Amortissements du patrimoine financier | 356'173.80 | 0.949 | 100'000.00 | 0.284 | 94'802.62 | 0.294 |
| 331 | Amortissements obligatoires du patrimoine administratif | 2'516'416.41 | 6.708 | 3'039'590.00 | 8.619 | 2'279'668.63 | 7.076 |
| 332 | Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif | 1'935'077.00 | 5.158 | 0.00 | 0.000 | 0.00 | 0.000 |
| 35 | Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques | 16'144'981.96 | 43.035 | 15'742'935.00 | 44.640 | 13'474'176.56 | 41.824 |
| 351 | Canton | 7'506'298.65 | 20.008 | 7'124'935.00 | 20.203 | 5'816'851.05 | 18.056 |
| 352 | Communes et associations de communes | 8'638'683.31 | 23.027 | 8'618'000.00 | 24.437 | 7'657'325.51 | 23.769 |
| 36 | Aides et subventions | 1'366'676.05 | 3.643 | 1'382'900.00 | 3.921 | 1'250'871.08 | 3.883 |
| 365 | Aides, subventions à des institutions privées | 796'425.00 | 2.123 | 819'400.00 | 2.323 | 757'900.90 | 2.353 |
| 366 | Aides individuelles | 570'251.05 | 1.520 | 563'500.00 | 1.598 | 492'970.18 | 1.530 |
| 38 | Attributions aux fonds et aux financements spéciaux | 941'499.14 | 2.510 | 153'000.00 | 0.434 | 403'951.83 | 1.254 |
| 380 | Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement | 153'000.00 | 0.408 | 153'000.00 | 0.434 | 153'000.00 | 0.475 |
| 381 | Attributions aux financements spéciaux | 788'499.14 | 2.102 | 0.00 | 0.000 | 250'951.83 | 0.779 |
| 39 | Imputations internes | 1'151'521.50 | 3.069 | 951'030.00 | 2.697 | 1'046'463.65 | 3.248 |
| 390 | Imputations internes | 1'151'521.50 | 3.069 | 951'030.00 | 2.697 | 1'046'463.65 | 3.248 |

TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE

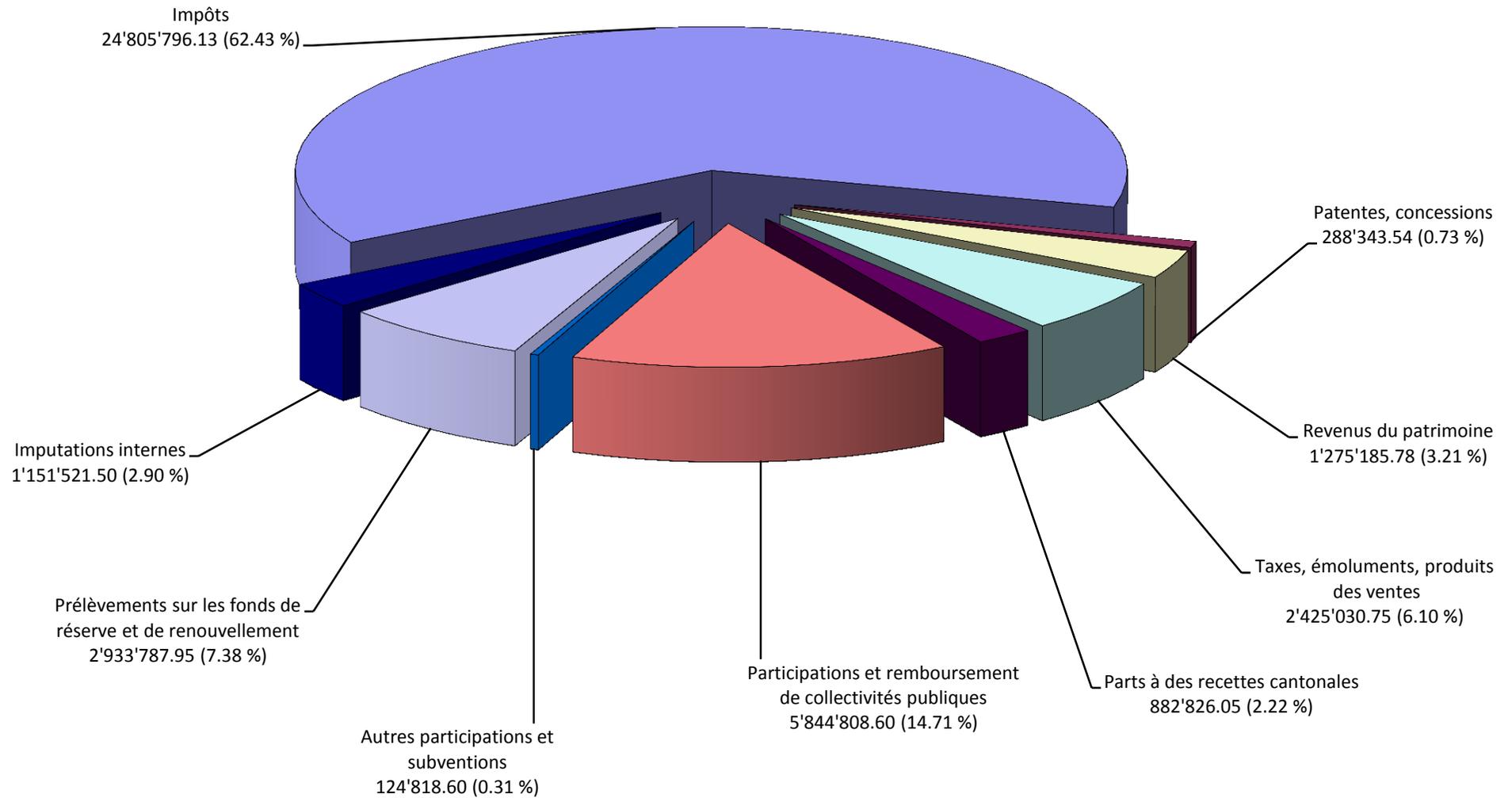
| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|-----------|---|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| | | En Fr. | En % | En Fr. | En % | En Fr. | En % |
| 4 | REVENUS | 39'732'118.90 | 100.000 | 34'117'283.00 | 100.000 | 34'365'636.30 | 100.000 |
| 40 | Impôts | 24'805'796.13 | 62.433 | 24'083'000.00 | 70.589 | 21'218'379.69 | 61.743 |
| 400 | Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel | 19'542'901.63 | 49.187 | 18'450'000.00 | 54.078 | 15'869'676.76 | 46.179 |
| 401 | Impôts sur bénéfice net et le capital des personnes morales | 2'522'852.00 | 6.350 | 2'970'000.00 | 8.705 | 1'889'836.93 | 5.499 |
| 402 | Impôt foncier | 1'804'404.70 | 4.541 | 1'650'000.00 | 4.836 | 1'682'701.00 | 4.896 |
| 404 | Droits de mutation | 740'050.40 | 1.863 | 750'000.00 | 2.198 | 1'619'931.90 | 4.714 |
| 405 | Impôts sur les successions et donations | 165'327.40 | 0.416 | 230'000.00 | 0.674 | 127'664.80 | 0.371 |
| 406 | Impôts et taxes sur la possession et la dépense | 30'260.00 | 0.076 | 33'000.00 | 0.097 | 28'568.30 | 0.083 |
| 41 | Patentes, concessions | 288'343.54 | 0.726 | 274'000.00 | 0.803 | 275'714.23 | 0.802 |
| 410 | Patentes | 3'815.00 | 0.010 | 4'000.00 | 0.012 | 4'102.50 | 0.012 |
| 411 | Concessions | 284'528.54 | 0.716 | 270'000.00 | 0.791 | 271'611.73 | 0.790 |
| 42 | Revenus du patrimoine | 1'275'185.78 | 3.209 | 1'017'865.00 | 2.983 | 1'126'571.57 | 3.278 |
| 422 | Revenus des capitaux du patrimoine financier | 186'521.13 | 0.469 | 155'000.00 | 0.454 | 217'929.22 | 0.634 |
| 423 | Revenus des immeubles du patrimoine financier | 246'417.55 | 0.620 | 230'960.00 | 0.677 | 145'997.35 | 0.425 |
| 424 | Gains sur patrimoine financier | 21'200.00 | 0.053 | 0.00 | 0.000 | 80'524.10 | 0.234 |
| 427 | Revenus des immeubles du patrimoine administratif | 821'047.10 | 2.066 | 631'905.00 | 1.852 | 682'120.90 | 1.985 |
| 43 | Taxes, émoluments, produits des ventes | 2'425'030.75 | 6.103 | 1'258'300.00 | 3.688 | 1'588'857.40 | 4.623 |
| 431 | Émoluments | 313'014.65 | 0.788 | 149'700.00 | 0.439 | 155'177.75 | 0.452 |
| 433 | Ecolage | 10'932.90 | 0.028 | 5'800.00 | 0.017 | 7'967.00 | 0.023 |
| 434 | Taxes de raccordement et d'utilisation | 1'564'456.95 | 3.938 | 966'800.00 | 2.834 | 1'012'054.75 | 2.945 |

| Compte | Désignation | Comptes 2012 | | Budget 2012 | | Comptes 2011 | |
|-----------|---|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | | En Fr. | En % | En Fr. | En % | En Fr. | En % |
| 435 | Ventes et prestations de services | 78'226.30 | 0.197 | 108'000.00 | 0.317 | 159'144.50 | 0.463 |
| 436 | Remboursements de tiers | 336'124.95 | 0.846 | 0.00 | 0.000 | 134'696.40 | 0.392 |
| 437 | Amendes | 41'925.00 | 0.106 | 28'000.00 | 0.082 | 32'317.00 | 0.094 |
| 439 | Autres recettes | 80'350.00 | 0.202 | 0.00 | 0.000 | 87'500.00 | 0.255 |
| 44 | Parts à des recettes cantonales | 882'826.05 | 2.222 | 602'500.00 | 1.766 | 852'393.10 | 2.480 |
| 441 | Parts à des recettes cantonales | 882'826.05 | 2.222 | 602'500.00 | 1.766 | 852'393.10 | 2.480 |
| 45 | Participations et remboursement de collectivités publiques | 5'844'808.60 | 14.711 | 4'749'944.00 | 13.922 | 6'477'687.25 | 18.849 |
| 451 | Canton | 162'528.60 | 0.409 | 134'400.00 | 0.394 | 1'345'118.25 | 3.914 |
| 452 | Communes et associations de communes | 5'682'280.00 | 14.301 | 4'615'544.00 | 13.528 | 5'132'569.00 | 14.935 |
| 46 | Autres participations et subventions | 124'818.60 | 0.314 | 79'000.00 | 0.232 | 89'546.90 | 0.261 |
| 465 | Participations et subventions de tiers | 124'818.60 | 0.314 | 79'000.00 | 0.232 | 89'546.90 | 0.261 |
| 48 | Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux | 2'933'787.95 | 7.384 | 1'101'644.00 | 3.229 | 1'690'022.51 | 4.918 |
| 480 | Sur les fonds de réserve et de renouvellement | 2'928'838.75 | 7.371 | 1'072'350.00 | 3.143 | 1'513'752.90 | 4.405 |
| 481 | Prélèvements sur les financements spéciaux | 4'949.20 | 0.012 | 29'294.00 | 0.086 | 176'269.61 | 0.513 |
| 49 | Imputations internes | 1'151'521.50 | 2.898 | 951'030.00 | 2.788 | 1'046'463.65 | 3.045 |
| 490 | Imputations internes | 1'151'521.50 | 2.898 | 951'030.00 | 2.788 | 1'046'463.65 | 3.045 |

Répartition des charges par nature



Répartition des revenus par nature



BILANS COMPARES AU 31.12.2012

BILANS COMPARES AU 31 DECEMBRE 2012

| ACTIF | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|---|----------------------|----------------------|
| Disponibilités | 7'824'146.12 | 9'182'974.17 |
| 9100.00 Caisse | 14'232.50 | 4'146.70 |
| 9101.00 Chèques postaux | 1'369'158.07 | 4'380'411.67 |
| 9102.00 BCV compte-courant | 5'361'007.65 | 3'719'085.60 |
| 9102.01 BCV cash management | 1'079'747.90 | 1'079'330.20 |
| Débiteurs | 7'369'351.25 | 6'780'510.58 |
| 9111.00 Débiteurs | 287'128.09 | 125'584.50 |
| 9112.00 Impôts des personnes physiques | 6'569'767.01 | 6'120'832.67 |
| 9112.01 Impôts des personnes morales | 512'456.15 | 534'093.41 |
| Terrains et bâtiments du patrimoine financier | 1.00 | 1.00 |
| 9123.00 Terrains et bâtiments | 1.00 | 1.00 |
| Actifs transitoires | 774'642.24 | 1'032'253.70 |
| 9139.00 Actifs transitoires | 774'642.24 | 1'032'253.70 |
| Investissements du patrimoine administratif | 51'823'634.63 | 42'497'456.63 |
| Ouvrages de génie civil et d'assainissement | 17'549'870.06 | 14'367'640.06 |
| 9141.18 Participation Société Gedrel SA | 169'500.00 | 157'500.00 |
| 9141.28 Collecteur Grand-Mont/Pernessy | 676'160.00 | 718'420.00 |
| 9141.32 Assainissement du voûtage du Rionzi | 603'900.00 | 637'450.00 |
| 9141.38 Création d'un seuil et aménagements Rte des Martines | 374'536.20 | 399'505.20 |
| 9141.39 Collecteur tronçon sud Rte de la Clochatte | 145'165.81 | 154'843.81 |
| 9141.40 Réhabilitation collecteur Louve-Rionzi-Petit-Flon | 752'082.66 | 805'802.86 |
| 9141.41 Réfection Rte de la Clochatte | 1'247'550.00 | 1'330'652.80 |
| 9141.42 Création bassin / Mise en séparatif Grangette / Grand-Pré | 1'249'056.00 | 1'327'122.00 |
| 9141.43 Aménagements tronçon inférieur Ch. de Pernessy | 195'869.85 | 208'927.85 |
| 9141.44 Création d'un cheminement piétonnier Rte de Manloud | 137'880.00 | 146'497.50 |
| 9141.46 Collecteur EU/EC Ch. de Bellevue | 271'983.00 | 287'982.00 |
| 9141.47 Aménagement zone du Grand-Mont, terminus tl | 2'086'074.00 | 2'201'967.00 |
| 9141.48 Création d'un cheminement piétonnier Rte du Jorat | 644'461.00 | 466'332.75 |
| 9141.49 Création d'un cheminement piétonnier PQ Paix-du-Soir | 243'020.00 | 224'562.15 |
| 9141.50 Carrefour + collecteur EU/EC Lausanne/Verger | 2'114'680.00 | 1'909'108.65 |
| 9141.51 Aménagement arrêts tl ligne 8 Lausanne/Cugy | 5'020'560.00 | 3'305'482.50 |
| 9141.52 Création d'un carrefour-giratoire Lanterne/Rionzi | 1'006'132.42 | 85'482.99 |
| 9141.53 Réfection chaussée + collecteur EU/EC Rte de Sauvabelin | 523'280.46 | 0.00 |
| 9141.54 Réfection collecteur de la Viane | 87'978.66 | 0.00 |
| Bâtiments et constructions | 34'273'762.57 | 28'129'814.57 |
| 9143.01 Bâtiment Crétalaison | 1'250'000.00 | 1'875'000.00 |
| 9143.06 Collège des Martines | 2'590'000.00 | 2'825'000.00 |
| 9143.21 Crédit d'étude complexe Voirie et Domaines & Forêts | 478'920.00 | 510'848.00 |
| 9143.23 Construction Complexe de Manloud | 7'537'500.00 | 8'040'000.00 |
| 9143.24 Concours d'architecture / Extension du Mottier | 593'980.00 | 628'920.00 |
| 9143.25 Construction d'une médiathèque | 1'209'104.00 | 1'284'673.00 |
| 9143.27 Crédit d'étude étape 1 / Extension du Mottier | 1'000'000.00 | 1'000'000.00 |
| 9143.28 Crédit d'étude & réalisation pour restauration du Temple | 0.00 | 1'707'686.35 |
| 9143.30 Crédit de construction & transformation Collège du Petit-Mont | 1'870'148.00 | 1'936'939.00 |
| 9143.31 Crédit de construction étape 1 - Extension du Mottier | 10'067'723.09 | 4'237'306.79 |
| 9143.32 Crédit d'étude étape 2 / Extension du Mottier | 1'045'000.00 | 809'616.90 |
| 9143.33 Crédit de construction vestiaires au Châtaignier | 2'415'224.00 | 2'741'660.00 |
| 9143.34 Plan de quartier Le Rionzi - Equipement et chaufferie | 621'728.93 | 532'164.53 |
| 9143.35 Crédit de construction étape 2 / Extension du Mottier | 3'353'303.75 | 0.00 |
| 9143.36 Crédit d'étude étape 3 / Extension du Mottier | 241'130.80 | 0.00 |
| Forêts | 1.00 | 1.00 |
| 9145.00 Forêts | 1.00 | 1.00 |
| Mobilier, machines et véhicules | 1.00 | 1.00 |
| 9146.00 Mobilier et matériel | 1.00 | 1.00 |
| Prêts et capitaux de dotation | 1.00 | 1.00 |
| Titres et papiers valeurs | 1.00 | 1.00 |
| 9153.00 Titres et papiers valeurs | 1.00 | 1.00 |
| | 67'791'776.24 | 59'493'197.08 |

BILANS COMPARES AU 31 DECEMBRE 2012

| PASSIF | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|--|----------------------|----------------------|
| Autres engagements courants | 20'600.00 | 11'700.00 |
| 9209.01 Dépôts pour clés bâtiments communaux | 20'600.00 | 11'700.00 |
| Dettes à court terme | 3'000'000.00 | 5'000'000.00 |
| 9221.13 Emprunt Postfinance - Crétalaison 2005 - 2012 2.07% | 0.00 | 2'000'000.00 |
| 9221.16 Emprunt Postfinance - Crétalaison 2008 - 2013 2.92% | 3'000'000.00 | 3'000'000.00 |
| Emprunts moyen et long terme | 37'000'000.00 | 27'000'000.00 |
| 9221.14 Emprunt Postfinance - Les Martines 2006 - 2014 2.99% | 2'000'000.00 | 2'000'000.00 |
| 9221.17 Emprunt Postfinance 2008 - 2018 3.69% | 5'000'000.00 | 5'000'000.00 |
| 9221.18 Emprunt Postfinance 2010 - 2020 2.16% | 10'000'000.00 | 10'000'000.00 |
| 9221.19 Emprunt Postfinance 2011 - 2021 1.62% | 5'000'000.00 | 5'000'000.00 |
| 9221.20 Emprunt UBS 2011 - 2021 1.86% | 5'000'000.00 | 5'000'000.00 |
| 9221.21 Emprunt Postfinance 2012 - 2017 0.54% | 3'000'000.00 | 0.00 |
| 9221.22 Emprunt Postfinance 2012 - 2016 0.42% | 2'000'000.00 | 0.00 |
| 9221.23 Emprunt UBS 2012 - 2017 0.88% | 5'000'000.00 | 0.00 |
| Engagements et fonds spéciaux | 5'568.00 | 23'500.00 |
| 9233.20 Fonds Henri Samuel & Jean Samuel Bergier | 568.00 | 18'500.00 |
| 9233.40 Fonds J.-J. Belet | 5'000.00 | 5'000.00 |
| Passifs transitoires | 2'512'856.14 | 2'448'979.74 |
| 9259.00 Passifs transitoires | 2'512'856.14 | 2'448'979.74 |
| Financements spéciaux et fonds de réserve | 16'225'061.85 | 18'197'383.76 |
| Fonds alimentés par des recettes affectées | 6'250'708.58 | 5'467'158.64 |
| 9280.01 Réserve épuration-égouts | 5'717'970.08 | 5'014'770.14 |
| 9280.03 Réserve dispense abri PC | 532'738.50 | 452'388.50 |
| Fonds de renouvellement et de rénovation | 1'637'244.60 | 4'368'863.55 |
| 9281.10 Réserve véhicules, machines et matériel | 600'776.00 | 764'171.55 |
| 9281.11 Réserve entretien bâtiments et domaines | 1'036'468.60 | 3'604'692.00 |
| Fonds de réserve | 8'337'108.67 | 8'361'361.57 |
| 9282.02 Fonds achat terrains / bâtiments | 383'870.09 | 396'088.39 |
| 9282.05 Fonds pour redistribution | 6'379.35 | 4'344.45 |
| 9282.06 Fonds réserve Jumelage | 0.00 | 23'369.50 |
| 9282.07 Fonds de rénovation du Temple | 84'666.00 | 76'666.00 |
| 9282.10 Réserve générale | 5'732'419.98 | 5'732'419.98 |
| 9282.51 Réserve institutions culturelles, Le Mont | 27'245.35 | 25'695.35 |
| 9282.61 Réserve Syndicat améliorations foncières | 195'335.90 | 195'585.90 |
| 9282.98 Réserve Restauration sylvicole | 100'000.00 | 100'000.00 |
| 9282.99 Réserve débiteurs douteux | 589'473.00 | 407'027.00 |
| 9282.992 Réserve contribuables débiteurs douteux | 1'217'719.00 | 1'400'165.00 |
| Capital | 9'027'690.25 | 6'811'633.58 |
| 9290.00 Commune | 9'027'690.25 | 6'811'633.58 |
| | 67'791'776.24 | 59'493'197.08 |

COMPTES D'INVESTISSEMENT

DETAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2012

OUVRAGES DE GENIE CIVIL ET D'ASSAINISSEMENT

| Objet | Préavis | Crédit accordé | Coût de la construction au 31.12.2011 | Amortissement au 31.12.2011 | Solde au 01.01.2012 | Dépenses 2012 | Subsides et participations de tiers 2012 | Amortissement 2012 Obligatoire / Supplémentaire | Solde au 31.12.2012 | Remarques |
|-------------------|--|----------------|---------------------------------------|-----------------------------|---------------------|----------------------|--|---|---------------------|----------------------|
| 9141.18 | Participation Société Gedrel SA | 03/1996 | 297'000 | | 157'500.00 | 12'000.00 | | | 169'500.00 | |
| 9141.28.01 | Collecteur Grand-Mont / Pernessy - route | 12/2005 | 180'000 | 176'353.97 | 26'464.97 | 149'889.00 | | 8'817.00 o | 141'072.00 | Amort. 230.3311 |
| 9141.28.02 | Collecteur Grand-Mont / Pernessy - collecteur | 12/2005 | 670'000 | 668'866.17 | 100'335.17 | 568'531.00 | | 33'443.00 o | 535'088.00 | Amort. 460.3311 |
| 9141.32 | Assainissement du vouûtage du Rionzi | 05/2002 | 750'000 | 671'005.35 | 33'555.35 | 637'450.00 | | 33'550.00 o | 603'900.00 | Amort. 460.3311 |
| 9141.38 | Création d'un seuil et aménagements - Rte des Martines | 01/2007 | 455'000 | 499'381.20 | 99'876.00 | 399'505.20 | | 24'969.00 o | 374'536.20 | Amort. 230.3311 |
| 9141.39 | Collecteur tronçon sud / Rte de la Clochette | 11/2007 | 250'000 | 193'555.81 | 38'712.00 | 154'843.81 | | 9'678.00 o | 145'165.81 | Amort. 460.3311 |
| 9141.40 | Réhabilitation collecteur Louve-Rionzi-Petit-Flon | 11/2005 | 1'400'000 | 1'074'403.86 | 268'601.00 | 805'802.86 | | 53'720.20 o | 752'082.66 | Amort. 460.3311 |
| 9141.41 | Réfection Rte de la Clochette | 13/2007 | 1'980'000 | 1'695'127.20 | 364'474.40 | 1'330'652.80 | | 83'102.80 o | 1'247'550.00 | Amort. 230.3311 |
| 9141.42.02 | Création bassin / Mise en séparatif - Grangette / Grand-Pré | 10/2007 | 1'550'000 | 1'561'320.22 | 234'198.22 | 1'327'122.00 | | 78'066.00 o | 1'249'056.00 | Amort. 460.3311 |
| 9141.43 | Aménagement tronçon inférieur - Ch. de Pernessy | 07/2007 | 350'000 | 261'159.85 | 52'232.00 | 208'927.85 | | 13'058.00 o | 195'869.85 | Amort. 230.3311 |
| 9141.44 | Création cheminement piétonnier - Rte de Manloud | 10/2008 | 285'000 | 172'350.00 | 25'852.50 | 146'497.50 | | 8'617.50 o | 137'880.00 | Amort. 230.3311 |
| 9141.46.01 | Réfection collecteur EU-EC - Ch. De Bellevue - route | 08/2009 | 130'000 | 123'910.40 | 12'400.40 | 111'510.00 | | 6'195.00 o | 105'315.00 | Amort. 230.3311 |
| 9141.46.02 | Réfection collecteur EU-EC - Ch. De Bellevue - collecteur | 08/2009 | 275'000 | 196'077.31 | 19'605.31 | 176'472.00 | | 9'804.00 o | 166'668.00 | Amort. 460.3311 |
| 9141.47 | Aménagement zone du Grand-Mont, terminus tl | 13/2009 | 3'125'000 | 2'317'876.55 | 115'909.55 | 2'201'967.00 | | 115'893.00 o | 2'086'074.00 | Amort. 230.3311 |
| 9141.48 | Création cheminement piétonnier - Rte du Jorat | 01/2010 | 850'000 | 466'332.75 | | 466'332.75 | 212'060.85 | 33'932.60 o | 644'461.00 | Amort. 230.3311 |
| 9141.49 | Création cheminement piétonnier - PQ Paix-du-Soir | 10/2010 | 400'000 | 224'562.15 | | 224'562.15 | 26'869.70 | 8'411.85 o | 243'020.00 | Amort. 230.3311 |
| 9141.50.01 | Carrefour + collecteur EC-EU - Lausanne / Verger - route | 19/2010 | 2'435'000 | 1'514'922.92 | | 1'514'922.92 | 237'666.15 | 58'409.07 o | 1'694'180.00 | Amort. 230.3311 |
| 9141.50.02 | Carrefour + collecteur EC-EU - Lausanne / Verger - collecteur | 19/2010 | 595'000 | 394'185.73 | | 394'185.73 | 40'813.01 | 14'498.74 o | 420'500.00 | Amort. 460.3311 |
| 9141.51 | Aménagement arrêts tl ligne 8 Lausanne / Cugy | 01/2011 | 4'775'000 | 3'305'482.50 | | 3'305'482.50 | 1'982'422.90 | 3'093.90 | 5'020'560.00 | Amort. 230.3311 |
| 9141.52.01 | Création d'un carrefour-giratoire - Lanterne / Rionzi - route | 03/2011 | 1'135'000 | 14'966.05 | | 14'966.05 | 807'632.30 | | 822'598.35 | En cours |
| 9141.52.02 | Création d'un carrefour-giratoire - Lanterne / Rionzi - collecteur | 03/2011 | 225'000 | 70'516.94 | | 70'516.94 | 113'017.13 | | 183'534.07 | En cours |
| 9141.53.01 | Réfection chaussée + collecteur - Rte de Sauvabelin - route | 12/2011 | 455'000 | 0.00 | | 0.00 | 298'176.20 | | 298'176.20 | En cours |
| 9141.53.02 | Réfection chaussée + collecteur - Rte de Sauvabelin - collecteur | 12/2011 | 240'000 | 0.00 | | 0.00 | 225'104.26 | | 225'104.26 | En cours |
| 9141.54 | Réfection collecteur de la Viane | 03/2012 | 600'000 | 0.00 | | 0.00 | 87'978.66 | | 87'978.66 | En cours |
| Total 9141 | Ouvrage de génie civil et d'assainissement | | | | | 14'367'640.06 | 4'043'741.16 | 3'093.90 | 858'417.26 | 17'549'870.06 |

DETAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2012

BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS

| Objet | Préavis | Crédit accordé | Coût de la construction au 31.12.2011 | Amortissement au 31.12.2011 | Solde au 01.01.2012 | Dépenses 2012 | Subsides et participations de tiers 2012 | Amortissement 2012 Obligatoire / Supplémentaire | Solde au 31.12.2012 | Remarques |
|---------|------------------------------------|----------------|---------------------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------|--|---|---------------------|-----------------|
| 9143.01 | Bâtiment Crétalais | 05/1987 | 18'925'000 | 19'837'000.00 | 17'962'000.00 | 1'875'000.00 | | 625'000.00 o | 1'250'000.00 | Amort. 230.3312 |
| 9143.06 | Collège des Martines | 02/1996 | 12'086'000 | 10'135'000.00 | 7'310'000.00 | 2'825'000.00 | | 235'000.00 o | 2'590'000.00 | Amort. 230.3312 |
| 9143.21 | Crédit d'étude complexe de Manloud | 01/2005 | 650'000 | 638'564.35 | 127'716.35 | 510'848.00 | | 31'928.00 o | 478'920.00 | Amort. 230.3312 |
| 9143.23 | Construction complexe de Manloud | 15/2005 | 9'113'000 | 10'045'853.00 | 2'005'853.00 | 8'040'000.00 | | 502'500.00 o | 7'537'500.00 | Amort. 230.3312 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---|---------|------------|--------------|------------|--------------|----------------------|----------------------|-------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
| 9143.24 | Concours d'architecture / Extension Collège du Mottier | 17/2007 | 690'000 | 698'804.25 | 69'884.25 | 628'920.00 | | | 34'940.00 | o | 593'980.00 | Amort. 230.3312 |
| 9143.25 | Construction d'une médiathèque / Collège du Mottier | 01/2008 | 1'512'000 | 1'511'386.65 | 226'713.65 | 1'284'673.00 | | | 75'569.00 | o | 1'209'104.00 | Amort. 230.3312 |
| 9143.27 | Crédit d'étude étape 1 / Extension du Mottier | 09/2009 | 1'000'000 | 1'000'000.00 | | 1'000'000.00 | | | | | 1'000'000.00 | Amortissement avec construction |
| 9143.28 | Crédit d'étude & réalisation pour restauration du Temple | 02/2010 | 1'850'000 | 1'707'686.35 | | 1'707'686.35 | 227'980.35 | 589.70 | 1'935'077.00 | o | 0.00 | Amort. 230.3321 |
| 9143.30 | Crédit de construction & transformation Collège du Petit-Mont | 12/2010 | 1'705'000 | 2'003'755.95 | 66'816.95 | 1'936'939.00 | | | 66'791.00 | o | 1'870'148.00 | Amort. 230.3312 |
| 9143.31 | Crédit de construction étape 1 / Extension du Mottier | 11/2010 | 12'300'000 | 4'237'306.79 | | 4'237'306.79 | 5'830'416.30 | | | | 10'067'723.09 | En cours |
| 9143.32 | Crédit d'étude étape 2 / Extension du Mottier | 11/2010 | 1'045'000 | 809'616.90 | | 809'616.90 | 235'383.10 | | | | 1'045'000.00 | Amortissement avec construction |
| 9143.33 | Crédit de construction vestiaires au Châtaignier | 15/2010 | 2'885'000 | 2'836'252.10 | 94'592.10 | 2'741'660.00 | 59'835.15 | 300'000.00 | 86'271.15 | o | 2'415'224.00 | Amort. 230.3312 |
| 9143.34.01 | Plan de quartier Le Rionzi - Equipement parcelle | 13/2011 | 595'000 | 376'719.28 | | 376'719.28 | 89'564.40 | | | | 466'283.68 | En cours |
| 9143.34.02 | Plan de quartier Le Rionzi - Bâtiment chaufferie | 13/2011 | 162'000 | 155'445.25 | | 155'445.25 | | | | | 155'445.25 | En cours |
| 9143.35 | Crédit de construction étape 2 / Extension du Mottier | 18/2011 | 16'325'000 | 0.00 | | 0.00 | 3'353'303.75 | | | | 3'353'303.75 | En cours |
| 9143.36 | Crédit d'étude étape 3 / Extension du Mottier | 18/2011 | 868'000 | 0.00 | | 0.00 | 241'130.80 | | | | 241'130.80 | En cours |
| Total 9143 | Bâtiments et constructions | | | | | | 28'129'814.57 | 10'037'613.85 | 300'589.70 | 3'593'076.15 | 34'273'762.57 | |

DETAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2012

FORETS

| Objet | Préavis | Crédit accordé | Coût de la construction au 31.12.2011 | Amortissement au 31.12.2011 | Solde au 01.01.2012 | Dépenses 2012 | Subsides et participations de tiers 2012 | Amortissement 2012 Obligatoire / Supplémentaire | Solde au 31.12.2012 | Remarques |
|-------------------|---------------|----------------|---------------------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------|--|---|---------------------|-----------|
| 9145.00 | Forêts | | | | 1.00 | | | | 1.00 | |
| Total 9145 | Forêts | | | | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | |

DETAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2012

MOBILIER - MACHINES ET VEHICULES

| Objet | Préavis | Crédit accordé | Coût de la construction au 31.12.2011 | Amortissement au 31.12.2011 | Solde au 01.01.2012 | Dépenses 2012 | Subsides et participations de tiers 2012 | Amortissement 2012 Obligatoire / Supplémentaire | Solde au 31.12.2012 | Remarques |
|-------------------|--|----------------|---------------------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------|--|---|---------------------|-----------|
| 9146.00 | Mobilier et matériel | | | | 1.00 | | | | 1.00 | |
| Total 9146 | Mobilier, machines et véhicules | | | | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | |

DETAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2012

TITRES ET PAPIERS VALEURS

| Objet | Préavis | Crédit accordé | Coût de la construction au 31.12.2011 | Amortissement au 31.12.2011 | Solde au 01.01.2012 | Dépenses 2012 | Subsides et participations de tiers 2012 | Amortissement 2012 Obligatoire / Supplémentaire | Solde au 31.12.2012 | Remarques |
|-------------------|----------------------------------|----------------|---------------------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------|--|---|---------------------|-----------|
| 9153.00 | Titres et papiers valeurs | | | | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | |
| Total 9153 | Titres et papiers valeurs | | | | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | |

FINANCEMENTS SPECIAUX

ET FONDS DE RESERVE

DETAIL DES FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE AU 31 DECEMBRE 2012

| | Objet | Solde au 01.01.2012 | Attributions | Prélèvements | Dissolutions / regroupements | Solde au 31.12.2012 | Remarques |
|-------------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------------------|
| 9233 | Fonds et fondations | | | | | | |
| 9233.20 | Fonds Bergier Jean Samuel | 18'500.00 | | 17'932.00 | | 568.00 | Prélèvement 150.4801 / 510.4801 |
| 9233.40 | Fonds J.-J. Belet | 5'000.00 | | | | 5'000.00 | |
| Total 9233 | Fonds et fondations | 23'500.00 | 0.00 | 17'932.00 | 0.00 | 5'568.00 | |
| 9280 | Fonds alimentés par des recettes affectées | | | | | | |
| 9280.01 | Réserve épuration-égouts | 5'014'770.14 | 708'149.14 | | | | Attribution - 460.3811 |
| | | | | 4'949.20 | | 5'717'970.08 | Prélèvement - 460.4811 |
| 9280.03 | Réserve dispense abri PC | 452'388.50 | 80'350.00 | | | 532'738.50 | Attribution - 660.3819 |
| Total 9280 | Fonds alimentés par des recettes affectées | 5'467'158.64 | 788'499.14 | 4'949.20 | 0.00 | 6'250'708.58 | |
| 9281 | Fonds de renouvellement et de rénovation | | | | | | |
| 9281.10 | Réserve véhicules, machines et matériel | 764'171.55 | | 19'934.05 | | | Prélèvement - 350.4801 |
| | | | | 233'207.30 | | | Prélèvement - 430.4801 |
| | | | | 44'047.40 | | | Prélèvement - 190.4801 |
| | | | | 6'206.80 | | | Prélèvement - 310.4801 |
| | | | 140'000.00 | | | 600'776.00 | Attribution - 430.3801 |
| 9281.11 | Réserve entretien bâtiments et domaines | 3'604'692.00 | | 633'146.40 | | | Prélèvement - 350.4802 |
| | | | | 1'935'077.00 | | 1'036'468.60 | Prélèvement - 230.4809 |
| Total 9281 | Fonds de renouvellement et de rénovation | 4'368'863.55 | 140'000.00 | 2'871'618.95 | 0.00 | 1'637'244.60 | |
| 9282 | Fonds de réserve | | | | | | |
| 9282.02 | Fonds achat terrain / bâtiments | 396'088.39 | | 12'218.30 | | 383'870.09 | Prélèvement - 430.4801 |
| 9282.05 | Fonds pour redistribution | 4'344.45 | 2'034.90 | | | 6'379.35 | Produits collecte de vêtements |
| 9282 | A reporter | 400'432.84 | 2'034.90 | 12'218.30 | 0.00 | 390'249.44 | |

DETAIL DES FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE AU 31 DECEMBRE 2012

| | Objet | Solde au 01.01.2012 | Attributions | Prélèvements | Dissolutions / regroupements | Solde au 31.12.2012 | Remarques |
|-------------------|--|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------|----------------------|---|
| 9282 | Report | 400'432.84 | 2'034.90 | 12'218.30 | 0.00 | 390'249.44 | |
| 9282.06 | Fonds réserve Jumelage | 23'369.50 | | | 23'369.50 | 0.00 | Dissolution - 150.4801 |
| 9282.07 | Fonds de rénovation du Temple | 76'666.00 | 8'000.00 | | | 84'666.00 | Attribution - 350.3803.18 |
| 9282.10 | Réserve générale | 5'732'419.98 | | | | 5'732'419.98 | |
| 9282.51 | Réserve Institutions culturelles, Le Mont | 25'695.35 | | 3'450.00 | | | Prélèvement - 150.4801 |
| | | | 5'000.00 | | | 27'245.35 | Attribution - 150.3809 |
| 9282.61 | Réserve Syndicat améliorations foncières | 195'585.90 | | 250.00 | | 195'335.90 | Prélèvement - 420.4801 |
| 9282.98 | Réserve projet de restauration sylvicole Epalinges | 100'000.00 | | | | 100'000.00 | |
| 9282.99 | Réserve débiteurs douteux | 407'027.00 | 182'446.00 | | | 589'473.00 | Ajustement de la provision pour contribuables débiteurs douteux sur la base de l'analyse des risques établie par la CI au 31.12.12 |
| 9282.992 | Réserve contribuables débiteurs douteux | 1'400'165.00 | | 182'446.00 | | 1'217'719.00 | |
| Total 9282 | Fonds de réserve | 8'361'361.57 | 197'480.90 | 198'364.30 | 23'369.50 | 8'337'108.67 | |
| Total 928 | Financements spéciaux et fonds de réserve | 18'197'383.76 | 1'125'980.04 | 3'074'932.45 | 23'369.50 | 16'225'061.85 | |

Vu 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 03/2013 de la Municipalité
~ ouï ou pris connaissance du Rapport de la Commission des Finances
~ considérant qu'il a été porté à l'ordre du jour

DECIDE

d'adopter les comptes de l'année 2012 tels que présentés.

Veillez agréer, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, nos salutations distinguées.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

Le Boursier :

J.-P. Sueur

L. Vial