



Préavis au Conseil communal

Budget 2019

Municipalité

M. Jean-Pierre Sueur, Syndic

N°12/2018

Préavis adopté par la Municipalité le 8 octobre 2018

TABLE DES MATIÈRES	PAGES
COMMENTAIRES SUR LE BUDGET 2019	4 - 13
COMPTES DE FONCTIONNEMENT	14
1 Administration générale	15 - 17
2 Finances	18 - 19
3 Domaines et bâtiments	20 - 29
4 Travaux	30 - 32
5 Instruction publique et cultes	33 - 35
6 Sécurité publique	36 - 37
7 Sécurité sociale	38
CHARGES ET REVENUS PAR NATURE	39 - 45
PLAN DES INVESTISSEMENTS	46 - 49
SITUATION DES EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	50 - 51
PRÉVISION DES AMORTISSEMENTS	52 - 54
COMMENTAIRES COMPLÉMENTAIRES	55 - 66
BUDGET 2019 STEP	67 - 70
BUDGET 2019 SDIS LA MEBRE	71 - 77

BUDGET 2019 - RECAPITULATION

FONCTIONS	BUDGET 2019				BUDGET 2018				COMPTES 2017			
	Charges	%	Revenus	%	Charges	%	Revenus	%	Charges	%	Revenus	%
ADMINISTRATION GENERALE	5'580'650.00	10.358	190'300.00	0.366	5'272'445.00	10.455	97'000.00	0.193	4'942'461.85	9.922	104'311.05	0.209
FINANCES	15'240'887.00	28.288	43'153'499.00	83.096	14'593'548.00	28.938	41'446'246.00	82.651	14'142'518.70	28.391	40'225'053.31	80.655
DOMAINES ET BATIMENTS	7'794'580.00	14.467	3'010'530.00	5.797	7'984'660.00	15.833	3'267'795.00	6.517	8'021'710.26	16.104	3'786'682.39	7.593
TRAVAUX	8'180'120.00	15.183	3'900'580.00	7.511	7'057'664.00	13.995	3'594'404.00	7.168	6'570'769.21	13.191	3'504'706.74	7.027
INSTRUCTION PUBLIQUE	1'806'260.00	3.352	226'000.00	0.435	1'706'130.00	3.383	271'300.00	0.541	1'609'461.02	3.231	239'170.55	0.480
SECURITE PUBLIQUE	2'807'425.00	5.211	222'500.00	0.428	2'674'732.00	5.304	207'500.00	0.414	2'662'989.60	5.346	217'970.85	0.437
SECURITE SOCIALE	12'468'489.00	23.142	1'228'570.00	2.366	11'140'949.00	22.092	1'262'060.00	2.517	11'862'947.35	23.815	1'794'798.60	3.599
	53'878'411.00	100.00	51'931'979.00	100.00	50'430'128.00	100.00	50'146'305.00	100.00	49'812'857.99	100.00	49'872'693.49	100.00
EXCEDENT REVENUS / CHARGES			1'946'432.00				283'823.00		59'835.50			
	53'878'411.00		53'878'411.00		50'430'128.00		50'430'128.00		49'872'693.49		49'872'693.49	

ÉTAT DU PERSONNEL COMMUNAL EN UNITÉ ET EN ÉQUIVALENT TEMPS PLEIN (ETP)

Désignation	Budget 2019		Effectif 2018 au 31.12	
	En unité	En ETP	En unité	En ETP
Administration générale	12	8.900	10	7.300
Secrétariat municipal	2	2.000	2	2.000
+ un archiviste à l'heure	1)	1	1	0.200
Finances et informatique	3	2.100	3	2.100
Ressources humaines	1	0.800	1	0.800
+ deux apprentis	2)	2	1	1.000
Jeunesse et loisirs	3)	3	2	1.200
Domaines et bâtiments	36	26.478	34	25.128
Espaces verts et déchets	6	5.800	6	5.800
Bâtiments	4) 5)	24	23	18.097
+ deux apprentis	6)	2	1	1.000
+ quatre surveillants de bain à l'heure	7)	4	4	0.231
Travaux	23	17.910	21	16.810
Urbanisme et Développement durable	5)	3	3	2.300
Travaux et infrastructures	5) 8) 9)	15	14	12.400
Déchèterie	10)	3	2	1.800
+ deux surveillants auxiliaires à l'heure		2	2	0.310
Instruction publique	12	3.400	12	3.400
Médiathèque	3	1.850	3	1.850
Temples et cultes	2	0.450	2	0.450
+ trois surveillants (devoirs surveillés) à l'heure	3	0.240	3	0.240
+ quatre surveillantes réfectoire scolaire à l'heure	4	0.860	4	0.860
Sécurité publique	13	8.545	12	7.545
Police administrative	11)	4	3	2.600
+ quatre patrouilleurs et une mycologue à l'heure		5	5	1.545
Service communal de la population	4	3.400	4	3.400
Total	96	65.233	89	60.183
Variation 2018/2019	7	5.050		

Renseignements complémentaires

- 1) Diminution des heures de l'archiviste en raison de la reprise par le secrétariat municipal
- 2) Apprenti de commerce dès la rentrée scolaire 2019
- 3) Augmentation du taux d'activité du Chef de service et engagement d'un assistant socio-éducatif dès la rentrée d'août 2019 à 50%
- 4) Engagement de deux Agex auxiliaire en remplacement d'une Agex retraitée au 1er janvier 2019 et augmentation de 10% de l'agex auxiliaire à l'Eglise
- 5) Les postes de secrétariat sont répartis sur plusieurs services
- 6) Apprenti agent d'exploitation dès la rentrée scolaire 2019
- 7) Effectif 2018 diminué en raison des travaux au centre sportif
- 8) Engagement d'un dessinateur dès avril 2019
- 9) Départ à la retraite d'un collaborateur à 100% et remplacement par un collaborateur à 90%
- 10) Renforcement à la déchèterie dès avril 2019
- 11) Engagement d'un assistant de sécurité publique à 100% dès 2019

**COMMENTAIRES SUR LE
BUDGET 2019**

Comptes de fonctionnement

Introduction

Le budget 2019 présente un excédent de charges de CHF 1'946'432.-. Ce 3^e budget déficitaire consécutif intègre les effets de la mise en œuvre de la RIE III vaudoise (diminution de la fiscalité des entreprises et prestations sociales supplémentaires) mais dégage toutefois une marge d'autofinancement positive de CHF 2'801'653.-. Cette dernière vise, conformément à la politique de la Municipalité, à autofinancer le plus possible nos investissements prévus en 2019. Les prévisions d'emprunt sont de CHF 6 millions, ce qui porterait notre dette de CHF 59 millions au 30 septembre 2018 à CHF 65 millions fin 2019.

Les années 2011 à 2018 ont été marquées par la montée en puissance des investissements consentis par notre Commune, afin d'adapter les infrastructures à la progression de la population. Après d'importants projets (construction du Collège du Rionzi, rénovation du Centre sportif du Mottier E et F, construction d'un terrain de football et multisport synthétiques au Châtaignier), l'année 2019 marque le pas en matière d'investissements budgétisés pour un montant total de CHF 8.8 millions contre près de CHF 28 millions en 2018. Cependant, l'état de notre dette et notre marge d'autofinancement prévisionnelle indiquent que ces investissements peuvent être financés en restant dans le cadre des limites de notre plafond d'endettement actuel de 100 millions.

Comme chaque année, les comptes de fonctionnement ont fait l'objet de toute l'attention de la Municipalité afin de modérer l'augmentation des charges qui suivent l'accroissement de notre population. Les commentaires des comptes, précédés d'un astérisque, se trouvent directement après chaque dicastère. A signaler en particulier : la progression des charges de péréquation sur lesquelles la Municipalité n'exerce aucun contrôle ; le soutien aux activités communales en liaison avec l'école, les jeunes et la culture ; l'augmentation des charges liées aux transports publics ; la poursuite des travaux d'entretien de nos bâtiments communaux et de notre réseau routier ; la poursuite du soutien à l'accueil parascolaire, à nos garderies publiques et aux parents plaçant leurs enfants dans nos garderies privées. Sur le plan des revenus, la Municipalité a tenu compte des avis de prudence et des recommandations communiqués par l'Etat en appliquant une augmentation des recettes (revenu et fortune) de 1% par rapport aux comptes 2017 en ajoutant 5% pour prendre en compte l'augmentation prévue en 2019 de la population.

Les informations et commentaires qui suivent, complètent ce bref résumé de la situation.

Résultat du compte de fonctionnement

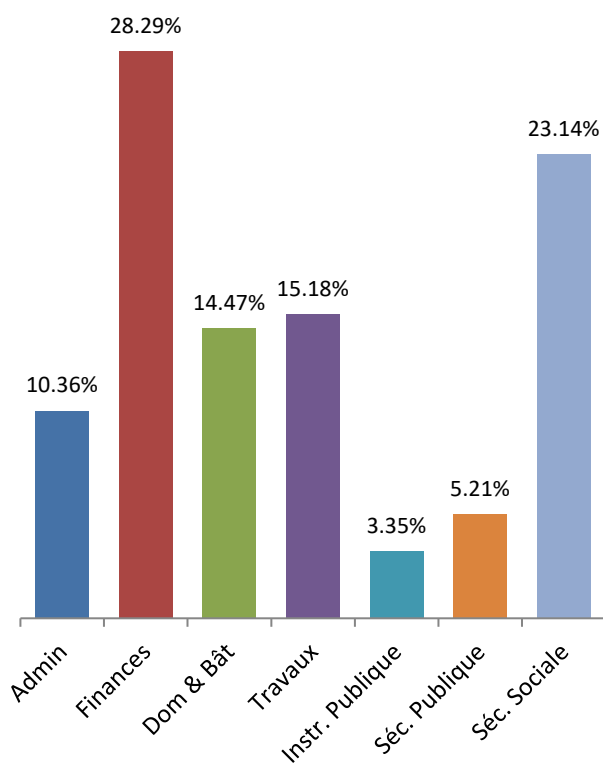
	Budget 2019	Budget 2018	Ecart en CHF	En %
Revenus	51'931'979.00	50'146'305.00	+ 1'785'674.00	+ 3.56
Prélèvements fonds et financements spéciaux	-1'305'980.00	-1'536'904.00		
Ecritures internes	-1'456'790.00	-1'360'175.00		
Revenus épurés *	49'169'209.00	47'249'226.00	+ 1'919'983.00	+ 4.06
Charges	53'878'411.00	50'430'128.00	+ 3'448'283.00	+ 6.84
Amortissements	-5'265'165.00	-4'857'816.00		
Attributions fonds et financements spéciaux	-788'900.00	-1'153'000.00		
Ecritures internes	-1'456'790.00	-1'360'175.00		
Charges épurées *	46'367'556.00	43'059'137.00	+ 3'308'419.00	+ 7.68
Excédent de revenus (-) / charges	1'946'432.00	283'823.00	+ 1'662'609.00	

* Revenus et charges avec effets sur les liquidités

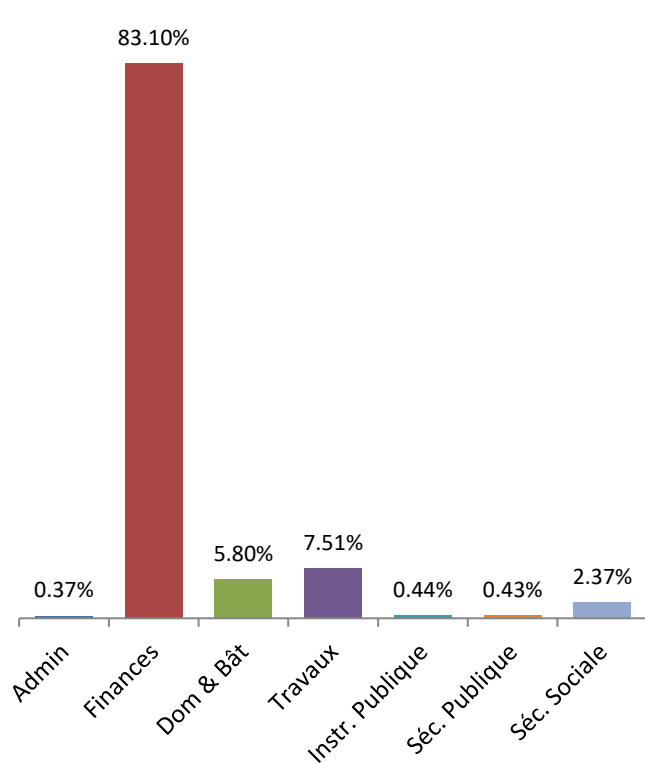
Résultat par fonction

Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Ecart	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	En CHF	En %
Administration	5'580'650.00	190'300.00	5'272'445.00	97'000.00	214'905.00	4.15
Finances	15'240'887.00	43'153'499.00	14'593'548.00	41'446'246.00	-1'059'914.00	3.95
Dom. & bâtiments	7'794'580.00	3'010'530.00	7'984'660.00	3'267'795.00	67'185.00	1.42
Travaux	8'180'120.00	3'900'580.00	7'057'664.00	3'594'404.00	816'280.00	23.57
Instruction publique	1'806'260.00	226'000.00	1'706'130.00	271'300.00	145'430.00	10.14
Sécurité publique	2'807'425.00	222'500.00	2'674'732.00	207'500.00	117'693.00	4.77
Sécurité sociale	12'468'489.00	1'228'570.00	11'140'949.00	1'262'060.00	1'361'030.00	13.78
Totaux	53'878'411.00	51'931'979.00	50'430'128.00	50'146'305.00	1'662'609.00	
Excédent		1'946'432.00		283'823.00	1'662'609.00	
	53'878'411.00	53'878'411.00	50'430'128.00	50'430'128.00		

Budget 2019- Charges par fonction



budget 2019 - Revenus par fonction

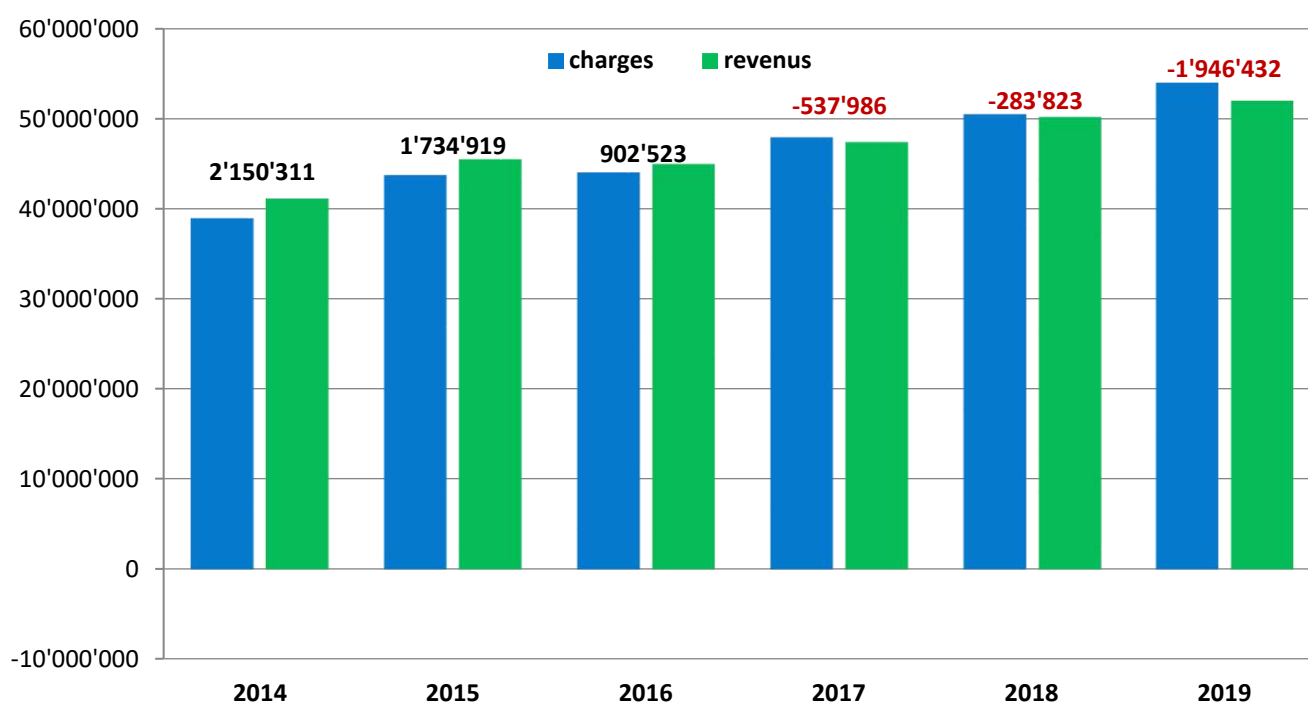


Résultat par nature

Charges par nature		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts en CHF	En %
30	Autorités et personnel	7'837'250.00	7'364'350.00	472'900.00	6.42
31	Biens, services, marchandises	9'761'970.00	8'822'240.00	939'730.00	10.65
32	Intérêts passifs	820'000.00	1'060'000.00	-240'000.00	-22.64
33	Amortissements	5'265'165.00	4'857'816.00	407'349.00	8.39
35	Rbts et subv. collectivités	25'633'721.00	23'677'132.00	1'956'589.00	8.26
36	Aides et subventions	2'314'615.00	2'135'415.00	179'200.00	8.39
38	Attributions aux fonds spéciaux	788'900.00	1'153'000.00	-364'100.00	-31.58
39	Imputations internes	1'456'790.00	1'360'175.00	96'615.00	7.10
3	Charges	53'878'411.00	50'430'128.00	3'448'283.00	6.84

Revenus par nature		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts en CHF	En %
40	Impôts	36'246'100.00	34'880'100.00	1'366'000.00	3.92
41	Patentes, concessions	325'900.00	315'900.00	10'000.00	3.17
42	Revenus du patrimoine	1'244'040.00	1'230'820.00	13'220.00	1.07
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	2'980'500.00	2'740'200.00	240'300.00	8.77
44	Parts à des recettes cantonales	654'000.00	654'000.00	0.00	0.00
45	Participations et rbts collectivités	7'546'969.00	7'225'806.00	321'163.00	4.44
46	Autres participations et subventions	171'700.00	202'400.00	-30'700.00	-15.17
48	Prélèvements sur fonds spéciaux	1'305'980.00	1'536'904.00	-230'924.00	-15.03
49	Imputations internes	1'456'790.00	1'360'175.00	96'615.00	7.10
4	Revenus	51'931'979.00	50'146'305.00	1'785'674.00	3.56

Comparaison charges/revenus et résultats budget période 2014-2019



Charges de fonctionnement

Les écarts principaux entre le budget 2019 et le budget 2018, relatifs aux comptes par nature, sont évoqués ci-dessous. Les commentaires des dicastères en fin de brochure renseignent de manière plus détaillée.

30 Autorités et personnel

300	Autorités et commissions	CHF	-5'960.00
301	Personnel administratif et d'exploitation	CHF	322'095.00
302	Traitement du personnel enseignant remplaçant	CHF	-3'000.00
303	Assurances sociales	CHF	35'275.00
304	Caisse de pensions et prévoyance	CHF	65'790.00
305	Assurance accidents et maladie	CHF	9'000.00
306	Indemnisation et remboursement de frais	CHF	24'700.00
308	Personnel intérimaire	CHF	0.00
309	Autres charges des autorités et du personnel	CHF	<u>25'000.00</u>
Total		CHF	472'900.00

Dans la limite de la classe et de la fonction de chaque collaborateur, la Municipalité prévoit une augmentation de la masse salariale de 1%. L'effectif total du personnel communal est en augmentation de 5.050 ETP.

31 Biens, services, marchandises

310	Imprimés et fournitures de bureau	CHF	55'900.00
311	Achat de mobilier, matériel, machines et véhicules	CHF	-105'500.00
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	CHF	114'100.00
313	Autres fournitures et marchandises	CHF	124'450.00
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	CHF	132'600.00
315	Entretien d'objets mobilier et d'installations techniques	CHF	12'700.00
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	CHF	0.00
317	Réception et manifestations	CHF	35'500.00
318	Honoraires et prestations de services	CHF	551'080.00
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	CHF	<u>18'900.00</u>
Total		CHF	939'730.00

La Municipalité procède à un contrôle strict de la progression des charges de biens, services et marchandises. L'augmentation de 10.65% par rapport au budget 2018 concerne essentiellement les achats d'eau et d'énergie, les fournitures et marchandises, les frais d'entretien des immeubles et des routes ainsi que les frais d'étude et prestations de services. Dans la continuité des exercices précédents, l'entretien du patrimoine communal (bâtiments, routes, places publiques, etc.) doit être le plus régulier possible au risque de devoir entreprendre des travaux plus importants par la suite. Les services techniques gèrent un plan d'entretien par ordre de priorité.

32 Intérêts passifs

321	Intérêts des dettes à court terme	CHF	0.00
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	CHF	-220'000.00
329	Intérêts rémunérateurs sur impôts	CHF	<u>-20'000.00</u>
Total		CHF	-240'000.00

La Municipalité prévoit le financement d'une partie des importants investissements en cours et à venir par une augmentation de la dette. Malgré les taux historiquement bas, un taux moyen de 1.2% est pris en compte pour le calcul des nouveaux emprunts. La diminution de la charge d'intérêt est également due au renouvellement d'un emprunt en 2018 de CHF 5 millions passant d'un taux de 3.69% à 0.82%.

33 Amortissements

330	Amortissements du patrimoine financier	CHF	0.00
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	CHF	407'349.00
Total		CHF	407'349.00

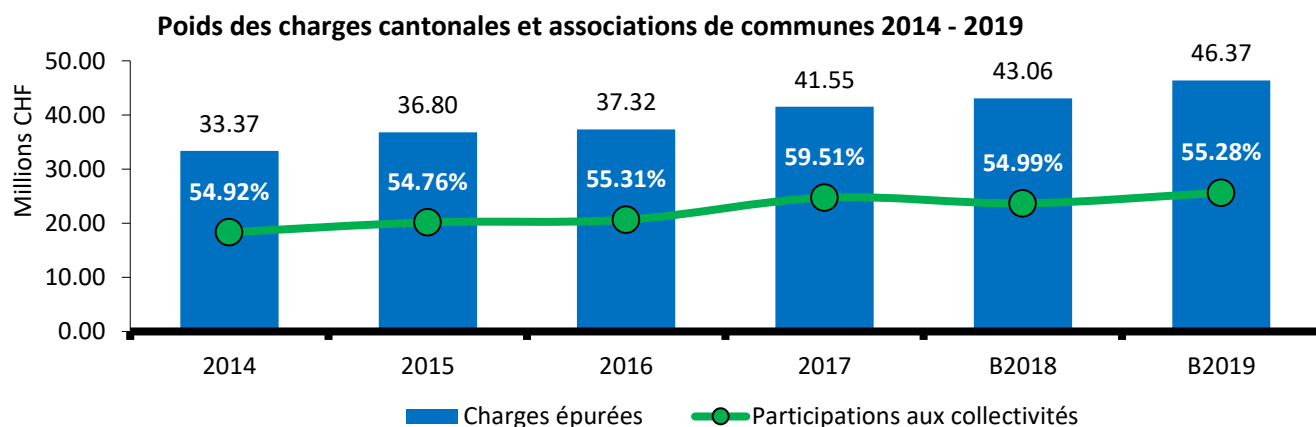
Les charges d'amortissements se calculent en fonction de la durée de vie des biens. Cette dernière est par ailleurs précisée lors de chaque préavis déposé au Conseil communal. La variation des amortissements dépend donc des préavis nouvellement bouclés et de ceux entièrement amortis. La progression des amortissements entre le budget 2019 et le budget 2018 est de 8.39%.

35 Remb., particip. et subv. à des collectivités

351	Canton	CHF	1'007'733.00
352	Communes et associations de communes	CHF	948'856.00
Total		CHF	1'956'589.00

Cette rubrique est composée pour l'essentiel de nos participations aux charges de péréquation ainsi qu'aux associations intercommunales (Police, SDIS, CISTEP et ORPC). Ce sont des charges sur lesquelles la Municipalité ne peut avoir que peu d'influence. Si notre participation aux associations intercommunales progresse dans le domaine pré et parascolaire, l'augmentation la plus marquée reste la péréquation intercommunale, qui correspond à un fonds de solidarité entre les différentes communes du canton. Elle est alimentée en fonction de la capacité contributive des communes. Les chiffres portés au budget 2019 ressortent des éléments communiqués par l'Etat de Vaud début octobre 2018.

Compte	Désignation	Budget 2019	Budget 2018	Ecart en CHF	En %
Participations et subventions à des collectivités publiques					
351	Canton	10'863'629.00	9'855'896.00	1'007'733.00	10.22
352	Communes et associations	14'770'092.00	13'821'236.00	948'856.00	6.87
Participation totale		25'633'721.00	23'677'132.00	1'956'589.00	8.26
En % des charges épurées		55.28%	54.99%		



Evolution de la participation communale aux péréquations							
Soldes nets	Acomptes	Acomptes	Ecart		décompte	Ecart	
	2019	2018	En CHF	En %	2017	En CHF	En %
Facture sociale	8'378'194	7'348'714	1'029'480	14.01	7'360'917	1'017'277	13.82
Péréquation	2'339'513	2'116'360	223'153	10.54	1'912'885	426'628	22.30
Réforme policière	1'219'515	1'221'672	-2'157	-0.18	1'217'414	2'101	0.17
Total	11'937'222	10'686'746	1'250'476	11.70	10'491'216	1'446'006	13.78

36 Aides et subventions

365	Aides, subventions à des institutions privées	CHF	40'200.00
366	Aides individuelles	CHF	139'000.00
Total		CHF	179'200.00

Augmentation en lien avec la mise en place d'un soutien aux élèves de l'EMML, le renforcement de la capacité des bus scolaire, la prise en charge supplémentaire des frais de camps ainsi que notre participation à l'aide et soins à domicile.

38 Attributions aux fonds et financements spéciaux

380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	CHF	-364'100.00
381	Attributions aux financements spéciaux	CHF	0.00
Total		CHF	-364'100.00

Revenus de fonctionnement

Les écarts principaux entre le budget 2019 et le budget 2018, relatifs aux comptes par nature, sont évoqués ci-dessous. Les commentaires des dicastères en fin de brochure renseignent de manière plus détaillée.

40 Impôts

400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	CHF	2'141'000.00
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	CHF	-1'107'000.00
402	Impôt foncier	CHF	200'000.00
404	Droits de mutation	CHF	100'000.00
405	Impôts sur les successions et donations	CHF	30'000.00
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	CHF	2'000.00
Total		CHF	1'366'000.00

Lors de l'élaboration du budget 2019, les recettes fiscales ont été estimées en fonction des comptes 2017, de la situation des revenus au 31 août 2018 et de la conjoncture.

Ainsi, de manière générale, 1.36 millions (+3.92%) de francs supplémentaires de recettes fiscales sont attendues en 2019 par rapport au budget 2018, et 2.15 millions (+6.31%) de francs par rapport aux comptes 2017, pour un total de 36.24 millions de francs. Cette progression peut être qualifiée d'optimiste mais correspond à la mutation et au développement que notre Commune connaît actuellement ainsi qu'à la progression de la population.

	Budget 2019	Budget 2018	Ecart B19/B18		Comptes 2017	Ecart B19/C17	
			En CHF	En %		En CHF	En %
PP - revenu	24'200'000.00	23'150'000.00	+1'050'000.00	+4.54	22'486'932.63	+1'713'067.37	+7.62
PP - fortune	4'170'000.00	3'300'000.00	+870'000.00	+26.36	3'674'764.80	+495'235.20	+13.48
Impôt à la source	830'000.00	824'000.00	+6'000.00	+0.73	542'839.71	+287'160.29	+52.90
Impôt spécial étrangers	400'000.00	185'000.00	+215'000.00	+116.22	250'946.15	+149'053.85	+59.40
PM - bénéfice	1'800'000.00	2'735'000.00	-935'000.00	-34.19	2'424'774.95	-624'774.95	-25.77
PM - capital	140'000.00	327'000.00	-187'000.00	-57.19	650'688.95	-510'688.95	-78.48
PM - impôt immeubles	170'000.00	155'000.00	+15'000.00	+9.68	131'716.55	+38'283.45	+29.07
Impôt foncier	2'700'000.00	2'500'000.00	+200'000.00	+8.00	2'492'746.65	+207'253.35	+8.31
Droits de mutation	1'350'000.00	1'250'000.00	+100'000.00	+8.00	1'147'492.20	+202'507.80	+17.65
Successions, donations	450'000.00	420'000.00	+30'000.00	+7.14	256'200.80	+193'799.20	+75.64
Impôt sur les chiens	36'000.00	34'000.00	+2'000.00	+5.88	35'950.00	+50.00	+0.14
Taxes tombolas et lotos	100.00	100.00	0.00	0.00	160.00	-60.00	-37.50
Recettes fiscales	36'246'100.00	34'880'100.00	+1'366'000.00	+3.92	34'095'213.39	2'150'886.61	+6.31

41	Patentes, concessions		
410	Patentes	CHF	0.00
411	Concessions	CHF	<u>10'000.00</u>
Total		CHF	10'000.00

42	Revenus du patrimoine		
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	CHF	14'000.00
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	CHF	-9'800.00
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	CHF	<u>9'020.00</u>
Total		CHF	13'220.00

Diminution des entrées à la piscine en raison de la fermeture prolongée pour travaux de rénovation et période de vacance lors de la fin de bail du locataire de l'Auberge communale.

43	Taxes, émoluments, produits des ventes		
431	Emoluments	CHF	13'000.00
433	Ecolage	CHF	-5'000.00
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	CHF	216'000.00
435	Ventes et prestations de services	CHF	6'300.00
436	Remboursements de tiers	CHF	5'000.00
437	Amendes	CHF	<u>5'000.00</u>
Total		CHF	240'300.00

44	Parts à des recettes cantonales		
441	Parts à des recettes cantonales	CHF	<u>0.00</u>
Total		CHF	0.00

La situation des encaissements de la part à l'impôt sur les gains immobiliers au 31 août 2018 est en nette diminution, le budget 2018 concernant ces revenus fiscaux est donc maintenu à l'identique.

45	Participations et remboursements des collectivités		
451	Canton	CHF	4'900.00
452	Communes et associations de communes	CHF	<u>316'263.00</u>
Total		CHF	321'163.00

Augmentation de notre part au remboursement de la péréquation et des dépenses thématiques.

46	Autres participations et subventions		
465	Participations et subventions de tiers	CHF	<u>-30'700.00</u>
Total		CHF	-30'700.00

48	Prélèvements sur fonds et financements spéciaux		
480	Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouvellement	CHF	-262'100.00
481	Prélèvement sur les financements spéciaux	CHF	<u>31'176.00</u>
Total		CHF	-230'924.00

Investissements

Les dépenses d'investissement à financer en 2019 sont réparties ainsi :

Ouvrage de génie civil (routes)	CHF	1'950'000.00
Ouvrage d'assainissement (collecteurs)	CHF	1'400'000.00
Déchets	CHF	100'000.00
Installations sportives	CHF	2'300'000.00
Bâtiments et constructions	CHF	2'850'000.00
Autres investissements	CHF	200'000.00
total	CHF	8'800'000.00

Les comptes d'investissements du patrimoine administratif sont détaillés en fin de brochure.

Financement

Le budget 2019 prévoit une marge d'autofinancement positive de CHF 2'801'653.-. Un bon niveau d'autofinancement permet tout d'abord de financer le fonctionnement annuel, puis de couvrir tout ou partie des dépenses d'investissements et finalement de procéder au remboursement de la dette.

Le besoin en trésorerie sera couvert en premier lieu par les liquidités courantes et par le renouvellement d'emprunts de CHF 3 millions et CHF 7 millions, échus respectivement en février et juin 2019. Pour le solde, il sera nécessaire de faire appel à de nouveaux emprunts, et donc d'augmenter le niveau d'endettement.

	Budget 2019	Budget 2018
Résultat du compte de fonctionnement / excédent de charges (-)	-1'946'432.00	-283'823.00
+ Charges sans influence sur les liquidités		
33 Amortissements	5'265'165.00	4'857'816.00
38 Attributions fonds/financements spéciaux	788'900.00	1'153'000.00
39 Imputations internes	1'456'790.00	1'360'175.00
- Revenus sans influence sur les liquidités		
48 Prélèvements fonds/financements spéciaux	-1'305'980.00	-1'536'904.00
49 Imputations internes	-1'456'790.00	-1'360'175.00
Marge d'autofinancement / insuffisance (-)	2'801'653.00	4'190'089.00
Investissements		
Dépenses d'investissements	-8'800'000.00	-28'065'000.00
Remboursement(s) d'emprunt(s)	-10'000'000.00	-8'000'000.00
Renouvellement(s) d'emprunt(s)	10'000'000.00	8'000'000.00
Flux des activités d'investissement	-8'800'000.00	-28'065'000.00
Sortie de fonds prévisible / insuffisance (-)	-5'998'347.00	-23'874'911.00

Conclusion

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

LE CONSEIL COMMUNAL DU MONT-SUR-LAUSANNE

- Vu le préavis No 12/2018 de la Municipalité du 8 octobre 2018 ;
- Oui le rapport de la Commission des finances ;
- Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

Décide

- D'adopter le budget de l'année 2019 tel que présenté.

Au nom de la Municipalité


Le syndic
Jean-Pierre Sueur




Le secrétaire
Sébastien Varrin

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	5'580'650.00	190'300.00	5'272'445.00	97'000.00	4'942'461.85	104'311.05
101	Conseil communal	86'000.00	-	93'500.00	-	77'862.15	-
3003.00	Rétribution des autorités	43'000.00		49'000.00		39'010.00	
3069.01	Indemnités Bureau et scrutins	37'000.00		37'500.00		33'373.00	
3101.00	Imprimés et fournitures	4'000.00		5'000.00		3'611.50	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	2'000.00		2'000.00		1'867.65	
102	Municipalité	390'000.00	-	390'000.00	-	390'000.00	-
3003.00	Rétribution des autorités	390'000.00		390'000.00		390'000.00	
110	Administration communale	281'000.00	19'600.00	290'000.00	16'600.00	280'759.20	19'009.40
* 3061.00	Frais de déplacements	10'000.00		6'000.00		7'949.15	
3102.00	Publications, frais d'annonces	25'000.00		25'000.00		22'943.45	
3102.01	Abonnements périodiques et documentation	5'000.00		5'000.00		4'673.90	
* 3102.02	Communication et promotion	40'000.00		40'000.00		16'391.05	
* 3109.01	Gestion documentaire et archives	5'000.00		40'000.00		34'197.80	
3111.00	Achats mobilier et machines de bureau	10'000.00		5'000.00		12'118.10	
3151.00	Entretien mobilier et machines	1'000.00		1'000.00		260.95	
* 3155.00	Entretien des véhicules	10'000.00		-		-	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	55'000.00		55'000.00		57'630.95	
3181.00	Frais de port, CCP	35'000.00		35'000.00		32'764.23	
3182.00	Frais de téléphones	13'000.00		13'000.00		12'721.10	
3183.00	Frais administration	25'000.00		25'000.00		25'447.13	
3183.01	Frais bancaires	7'000.00		5'000.00		7'342.79	
* 3184.00	Frais de contentieux et de poursuites	10'000.00		10'000.00		15'965.80	
3185.00	Honoraires et frais d'expertises	30'000.00		25'000.00		30'352.80	
4311.00	Emoluments de chancellerie		5'000.00		5'000.00		5'060.00
4313.00	Naturalisations		10'000.00		7'000.00		9'000.00
4352.00	Ventes d'imprimés et matériel		1'000.00		1'000.00		1'174.50
4362.00	Remboursements de frais		3'600.00		3'600.00		3'774.90
120	Economat	30'000.00	-	30'000.00	-	29'669.70	-
3101.00	Imprimés et fournitures	30'000.00		30'000.00		29'669.70	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
130	Personnel et assurances	1'250'270.00	-	1'216'380.00	-	1'197'277.90	10'435.65
* 3011.00	Traitements du personnel	637'790.00		637'630.00		624'285.60	
* 3030.00	Assurances sociales	83'600.00		85'050.00		86'972.20	
3035.00	Allocations familiales	2'120.00		2'240.00		2'400.00	
3040.00	Caisse de pensions	129'460.00		126'160.00		126'120.75	
3050.00	Assurance maladie	75'000.00		73'000.00		76'750.65	
3050.01	Assurance accidents	137'000.00		130'000.00		134'360.50	
* 3069.00	Frais divers	30'000.00		6'800.00		15'954.40	
3091.00	Formation du personnel	40'000.00		40'000.00		27'131.15	
3092.00	Optimisation de l'organisation interne	5'000.00		10'000.00		540.00	
3186.00	Assurances	13'300.00		12'500.00		12'177.65	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	97'000.00		93'000.00		90'585.00	
4361.02	Assurances, participation aux excédents		-		-		10'435.65
150	Affaires culturelles, loisirs	841'180.00	5'000.00	664'965.00	5'000.00	537'160.85	7'950.00
* 3011.00	Traitements du personnel	179'590.00		83'850.00		41'840.00	
* 3030.00	Assurances sociales	15'710.00		7'335.00		3'635.05	
3035.00	Allocations familiales	480.00		480.00		-	
* 3040.00	Caisse de pensions	29'700.00		14'200.00		7'100.05	
* 3102.03	Journal communal	121'000.00		112'000.00		99'027.15	
* 3170.01	Manifestations et animations	82'500.00		66'000.00		828.00	
3193.00	Cotisations Lausanne Région	70'600.00		67'000.00		62'417.50	
* 3193.01	Cotisations institutions de droit privé	12'400.00		12'100.00		-	
* 3513.00	Contribution Fondation pour l'enseignement de la musique	81'700.00		70'500.00		66'988.50	
* 3523.00	Participation fonds culturel région lausannoise	86'000.00		83'000.00		78'810.00	
* 3653.00	Subventions sociétés locales	114'000.00		111'000.00		122'858.00	
* 3655.10	Aide aux parents - familles EMMML	10'000.00		-		-	
* 3659.00	Dons	20'000.00		20'000.00		33'638.75	
3659.01	Dons culturels	5'000.00		5'000.00		7'950.00	
3659.02	Projet Solidarit'eau	7'500.00		7'500.00		7'067.85	
3809.00	Attribution fonds réserve Institutions culturelles	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4801.00	Prélèvement fonds réserve		5'000.00		5'000.00		7'950.00

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
176	Installations sportives	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3523.01	Participation au déficit du CSM	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
182	Transports publics	2'385'600.00	65'700.00	2'368'600.00	58'400.00	2'185'779.00	66'916.00
* 3527.00	Participation au déficit des transports publics (trafic régional)	422'300.00		441'400.00		348'340.80	
* 3527.01	Participation au déficit des transports publics (réseau urbain)	1'876'900.00		1'839'200.00		1'764'100.00	
* 3527.02	Fonds intercommunal service taxis	16'400.00		18'000.00		17'338.20	
* 3663.00	Achat de cartes journalières CFF	70'000.00		70'000.00		56'000.00	
4527.01	Décompte final sur participation déficit des transports (réseau urbain)		-		-		13'916.00
* 4653.00	Vente de cartes journalières CFF		65'700.00		58'400.00		53'000.00
190	Informatique	276'600.00	100'000.00	179'000.00	17'000.00	203'953.05	-
* 3101.00	Equipements et fournitures	120'400.00		30'000.00		60'608.65	
* 3151.00	Entretien mobilier et machines	146'200.00		139'000.00		124'887.20	
* 3189.05	Frais d'études	10'000.00		10'000.00		18'457.20	
* 4801.00	Prélèvement fonds réserve		100'000.00		17'000.00		-

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	15'240'887.00	43'153'499.00	14'593'548.00	41'446'246.00	14'142'518.70	40'225'053.31
210	Impôts	1'711'570.00	37'127'000.00	1'755'060.00	35'750'000.00	2'345'332.74	34'825'253.46
3184.00	Frais de contentieux et de poursuites	15'000.00		15'000.00		18'036.17	
* 3187.00	Frais perception impôts	230'000.00		230'000.00		223'984.54	
3191.00	Impôts communaux, rétrocession	60'000.00		50'000.00		89'288.15	
* 3290.00	Intérêts rémunérateurs	40'000.00		60'000.00		27'270.74	
3301.01	Dégrèvements, ristournes, remises	300'000.00		300'000.00		358'393.14	
* 3515.03	Participation sur recettes conjoncturelles	1'066'570.00		1'100'060.00		1'628'360.00	
* 4001.00	Impôt sur le revenu des personnes physiques (PP)		24'200'000.00		23'150'000.00		22'486'932.63
* 4002.00	Impôt sur la fortune des personnes physiques (PP)		4'170'000.00		3'300'000.00		3'674'764.80
* 4003.00	Impôt à la source		830'000.00		824'000.00		542'839.71
* 4004.00	Impôt spécial étrangers		400'000.00		185'000.00		250'946.15
* 4011.00	Impôt sur le bénéfice des personnes morales (PM)		1'800'000.00		2'735'000.00		2'424'774.95
* 4012.00	Impôt sur le capital des personnes morales (PM)		140'000.00		327'000.00		650'688.95
4013.00	Impôt complémentaire sur immeubles (PM)		170'000.00		155'000.00		131'716.55
4020.00	Impôt foncier		2'700'000.00		2'500'000.00		2'492'746.65
4040.00	Droits de mutation		1'350'000.00		1'250'000.00		1'147'492.20
4050.00	Impôt sur les successions et donations		450'000.00		420'000.00		256'200.80
4061.00	Impôt sur les chiens		36'000.00		34'000.00		35'950.00
4063.00	Taxes sur les tombolas et lotos		100.00		100.00		160.00
4101.00	Taxes LADB et patentes diverses		25'900.00		25'900.00		25'353.05
4221.00	Intérêts de retard		205'000.00		194'000.00		188'375.27
4411.00	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		650'000.00		650'000.00		516'311.75

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220	Service financier	9'104'012.00	6'026'499.00	8'773'606.00	5'696'246.00	8'503'472.70	5'399'799.85
* 3223.00	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	780'000.00		1'000'000.00		814'476.70	
3520.00	Alimentation fonds de péréquation	8'324'012.00		7'773'606.00		7'071'751.00	
3520.01	Décompte final fonds de péréquation	-		-		617'245.00	
4221.01	Intérêts créanciers et dividendes		38'000.00		35'000.00		62'055.60
4412.00	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		4'000.00		4'000.00		3'929.25
4520.00	Retour fonds de péréquation		3'636'364.00		3'478'901.00		3'130'783.00
4520.01	Retour dépenses thématiques		2'348'135.00		2'178'345.00		2'203'032.00
230	Attributions fonds réserve et amortissements	4'425'305.00	-	4'064'882.00	-	3'293'713.26	-
* 3311.00	Amortissements obligatoires des ouvrages de génie civil	1'059'556.00		833'416.00		727'959.00	
* 3312.00	Amortissements obligatoires des bâtiments	3'365'749.00		3'231'466.00		2'565'754.26	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	7'794'580.00	3'010'530.00	7'984'660.00	3'267'795.00	8'021'710.26	3'786'682.39
310	Espaces verts	815'700.00	61'500.00	758'880.00	56'500.00	710'915.45	147'828.45
* 3011.00	Traitements du personnel	463'540.00		427'630.00		477'093.35	
* 3012.00	Traitements du personnel occasionnel	15'000.00		15'000.00		3'447.00	
3030.00	Assurances sociales	41'880.00		38'730.00		42'429.90	
3035.00	Allocations familiales	480.00		480.00		440.00	
3040.00	Caisse de pensions	72'000.00		67'240.00		61'484.20	
3069.00	Frais divers	6'600.00		7'600.00		6'600.00	
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	8'000.00		8'000.00		3'065.70	
* 3145.00	Entretien domaines	103'000.00		94'000.00		49'507.75	
3145.01	Entretien parcs et promenades	100'000.00		95'000.00		61'847.55	
3145.02	Feu bactérien	200.00		200.00		-	
3902.10	Imputations internes évacuation déchets	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4231.01	Location tirs pigeons		2'000.00		2'000.00		2'000.00
4232.00	Location parcelles communales		16'300.00		16'300.00		16'306.10
4232.01	Locations places de parc		35'000.00		30'000.00		35'550.00
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		90'135.50
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		594.15
4516.00	Subventions cantonales et fédérales		200.00		200.00		177.00
4801.00	Prélèvement fonds réserve		8'000.00		8'000.00		3'065.70
320	Forêts	48'000.00	18'000.00	60'000.00	21'000.00	59'397.75	43'258.15
3146.00	Exploitation et entretien forêts	48'000.00		60'000.00		59'397.75	
4355.00	Vente de bois de service et bois de feu		12'000.00		17'000.00		27'177.25
4359.02	Transport et façonnage bois de feu		-		-		1'470.00
4658.00	Subsides aux forêts		6'000.00		4'000.00		14'610.90

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	Bâtiments	6'930'880.00	2'931'030.00	7'165'780.00	3'190'295.00	7'251'397.06	3'595'595.79
3500	Comptes communs	3'169'000.00	1'436'790.00	3'361'485.00	1'340'175.00	3'145'051.13	1'598'534.18
* 3011.00	Traitements du personnel	1'562'100.00		1'480'400.00		1'409'082.55	
3011.02	Inconvénients de fonction	9'600.00		-		-	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	52'000.00		52'000.00		43'224.00	
3030.00	Assurances sociales	144'990.00		134'085.00		124'314.85	
3035.00	Allocations familiales	1'660.00		1'200.00		1'940.00	
3040.00	Caisse de pensions	241'790.00		221'340.00		203'619.95	
3061.00	Frais de déplacements	-		1'500.00		3'055.25	
3069.00	Frais divers	960.00		960.00		950.00	
* 3115.00	Achats de véhicules et accessoires	70'000.00		-		-	
3137.01	Evacuation déchets des bâtiments	10'000.00		10'000.00		8'561.00	
* 3141.00	Entretien non prévisible des bâtiments	190'000.00		180'000.00		300'711.58	
* 3189.05	Frais d'études	250'000.00		280'000.00		149'591.95	
3801.01	Attribution fonds réserve	635'900.00		1'000'000.00		900'000.00	
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		40'607.60
* 4901.00	Imputations internes traitements du personnel		1'436'790.00		1'340'175.00		1'257'215.00
4902.00	Imputations internes entretien non prévisible des bâtiments		-		-		300'711.58
3501	Bâtiment administratif de Crétalaison	403'510.00	408'600.00	589'985.00	564'000.00	619'452.05	514'756.55
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	75'000.00		70'000.00		52'218.45	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	60'000.00		51'000.00		57'573.25	
* 3141.01	Réparations programmées du bâtiment	191'600.00		347'000.00		159'928.55	
3142.00	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		200'147.70	
3186.00	Assurances	17'000.00		17'000.00		16'471.95	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	59'910.00		104'985.00		104'216.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		28'896.15	
4271.00	Locations appartements et locaux		197'000.00		197'000.00		196'399.20
4351.00	Participations aux charges d'énergie		20'000.00		20'000.00		23'329.95
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		135'098.85
* 4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		191'600.00		347'000.00		159'928.55

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3502	Collège de Crétalaison	277'160.00	245'400.00	93'100.00	81'600.00	164'111.00	82'359.15
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	50'000.00		50'000.00		25'081.35	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	14'000.00		13'700.00		11'379.10	
* 3141.02	Réparations programmées du bâtiment	163'800.00		-		14'845.10	
3142.00	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		80'192.55	
3186.00	Assurances	2'000.00		2'500.00		1'284.70	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	47'360.00		26'900.00		26'850.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		4'478.20	
4271.00	Locations appartements et locaux		75'600.00		75'600.00		76'359.15
4272.02	Participation aux charges d'énergie abri PC		6'000.00		6'000.00		6'000.00
* 4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		163'800.00		-		-
3504	Collège du Mottier B	225'910.00	-	260'470.00	-	403'077.00	72'307.80
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	-		-		151.20	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	69'000.00		69'000.00		48'443.75	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	35'000.00		31'000.00		32'876.45	
3142.00	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		107'053.90	
3186.00	Assurances	12'000.00		12'000.00		10'737.60	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	109'910.00		148'470.00		189'989.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		13'825.10	
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		72'156.60
4801.00	Prélèvement fonds réserve		-		-		151.20
3505	Complexe sportif du Mottier	347'420.00	40'000.00	332'180.00	28'000.00	343'283.80	73'852.85
3011.05	Traitements des surveillants de bains	24'240.00		19'200.00		18'816.10	
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	-		3'000.00		16'703.30	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	92'000.00		90'000.00		72'946.00	
* 3133.00	Entretien courant du bâtiment	80'000.00		50'000.00		46'467.75	
* 3141.05	Réparations programmées du bâtiment	5'000.00		3'000.00		-	
3142.00	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		17'741.85	
3186.00	Assurances	7'100.00		7'000.00		6'247.75	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	139'080.00		159'980.00		132'956.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		31'405.05	
4272.05	Entrées piscine		40'000.00		25'000.00		57'149.55
4801.00	Prélèvement fonds réserve		-		3'000.00		16'703.30

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3506	Collège du Grand-Mont	100'290.00	-	346'950.00	266'000.00	491'012.85	406'811.60
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	-	-	-	-	331.15	-
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	31'000.00	-	30'000.00	-	28'043.00	-
3133.00	Entretien courant du bâtiment	7'800.00	-	7'500.00	-	6'965.00	-
3141.06	Réparations programmées du bâtiment	-	-	266'000.00	-	406'480.45	-
3186.00	Assurances	3'100.00	-	3'100.00	-	2'796.30	-
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	58'390.00	-	40'350.00	-	40'274.00	-
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-	-	-	-	6'122.95	-
4801.00	Prélèvement fonds réserve	-	-	-	-	-	331.15
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments	-	-	-	266'000.00	-	406'480.45
3507	Ancien collège du Grand-Mont	11'350.00	14'100.00	9'760.00	14'100.00	12'461.25	14'196.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	7'800.00	-	7'500.00	-	6'379.35	-
3133.00	Entretien courant du bâtiment	2'800.00	-	1'500.00	-	2'847.30	-
3186.00	Assurances	750.00	-	760.00	-	679.30	-
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-	-	-	-	2'555.30	-
4271.00	Locations appartements et locaux	-	14'100.00	-	14'100.00	-	14'100.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers	-	-	-	-	-	96.00
3508	Collège des Planches	62'000.00	57'800.00	20'000.00	7'800.00	15'315.80	-
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	6'000.00	-	6'000.00	-	6'229.70	-
3133.00	Entretien courant du bâtiment	5'000.00	-	2'800.00	-	4'935.40	-
* 3141.08	Réparations programmées du bâtiment	50'000.00	-	10'200.00	-	-	-
3186.00	Assurances	1'000.00	-	1'000.00	-	924.60	-
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-	-	-	-	3'226.10	-
4271.00	Location appartements et locaux	-	7'800.00	-	7'800.00	-	-
* 4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments	-	50'000.00	-	-	-	-
3509	Bâtiment locatif du Petit-Mont	18'650.00	130'200.00	14'950.00	130'680.00	14'968.70	130'449.35
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	7'000.00	-	7'000.00	-	4'928.25	-
3133.00	Entretien courant du bâtiment	6'000.00	-	6'000.00	-	5'857.90	-
* 3141.09	Réparations programmées du bâtiment	3'700.00	-	-	-	-	-
3186.00	Assurances	1'950.00	-	1'950.00	-	1'766.35	-
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-	-	-	-	2'416.20	-
4231.09	Loyers locaux	-	129'000.00	-	129'000.00	-	128'849.35
4271.00	Locations appartements et locaux	-	1'200.00	-	1'680.00	-	1'600.00

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3510	Auberge communale	31'000.00	45'000.00	223'600.00	278'100.00	56'662.40	108'662.90
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	500.00		-		-	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	2'700.00		2'400.00		3'214.85	
* 3141.10	Réparations programmées du bâtiment	25'000.00		218'300.00		48'862.90	
3186.00	Assurances	2'800.00		2'900.00		2'671.25	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		1'913.40	
* 4230.00	Loyers auberge		30'000.00		40'000.00		40'000.00
* 4231.10	Loyers appartement		15'000.00		19'800.00		19'800.00
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		-		218'300.00		48'862.90
3511	Grande salle	72'200.00	25'100.00	127'395.00	86'800.00	97'755.65	31'341.90
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	-		-		5'236.90	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	20'500.00		20'000.00		18'104.65	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	9'500.00		7'000.00		9'245.80	
3141.11	Réparations programmées du bâtiment	-		59'200.00		-	
3186.00	Assurances	4'700.00		4'700.00		4'423.00	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	37'500.00		36'495.00		29'592.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		31'153.30	
4271.00	Locations appartements et locaux		5'100.00		5'100.00		5'100.00
4272.11	Locations grande salle et loyers antenne		20'000.00		22'500.00		21'005.00
4801.00	Prélèvement fonds réserve		-		-		5'236.90
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		-		59'200.00		-
3512	Bâtiment Blécherette 1 / Abattoir	10'300.00	20'400.00	9'550.00	20'400.00	8'654.85	20'459.90
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	7'800.00		7'500.00		5'991.10	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	1'650.00		1'200.00		1'736.20	
3186.00	Assurances	850.00		850.00		753.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		174.55	
4271.00	Locations appartements et locaux		19'800.00		19'800.00		19'800.00
4351.00	Participations aux charges d'énergie		600.00		600.00		659.90
3514	Bâtiment Service du feu	125'880.00	18'000.00	180'185.00	114'500.00	183'683.05	115'218.25
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	-		1'500.00		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	20'500.00		20'000.00		17'513.15	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	17'000.00		16'000.00		18'908.65	
3141.14	Réparations programmées du bâtiment	41'000.00		95'000.00		97'218.25	
3186.00	Assurances	2'900.00		2'900.00		2'592.05	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	44'480.00		44'785.00		43'991.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		3'459.95	
4271.00	Locations appartements et locaux		18'000.00		18'000.00		18'000.00
4801.00	Prélèvement fonds réserve		-		1'500.00		-
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		-		95'000.00		97'218.25

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3515	Bâtiment commercial du Jorat	30'570.00	28'500.00	18'310.00	28'500.00	37'131.45	28'500.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	10'000.00		9'000.00		9'332.90	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	2'300.00		2'000.00		2'781.50	
* 3141.15	Réparations programmées du bâtiment	11'000.00		-		2'095.00	
3142.00	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		9'012.25	
3186.00	Assurances	1'850.00		1'850.00		1'678.70	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	5'420.00		5'460.00		5'499.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		6'732.10	
4271.00	Locations appartements et locaux		28'500.00		28'500.00		28'500.00
3516	Maison villageoise / Bâtiment PPLS	17'400.00	49'000.00	26'955.00	49'000.00	29'233.45	45'515.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	5'700.00		5'500.00		4'541.30	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	4'000.00		3'500.00		4'339.80	
3186.00	Assurances	900.00		900.00		813.10	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	6'800.00		-		-	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	-		17'055.00		14'541.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		4'998.25	
4270.00	Location locaux scolaires		49'000.00		49'000.00		45'515.00
3517	Maison de paroisse	82'480.00	60'200.00	25'530.00	9'200.00	127'191.95	110'804.40
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	-		8'000.00		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	7'000.00		6'000.00		5'300.45	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	2'900.00		2'200.00		2'403.15	
* 3141.17	Réparations programmées du bâtiment	59'000.00		-		107'801.40	
3186.00	Assurances	800.00		800.00		725.45	
* 3901.00	Imputations internes traitements du personnel	12'780.00		8'530.00		7'251.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		3'710.50	
4272.17	Locations salle de paroisse		1'200.00		1'200.00		1'200.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		1'803.00
4801.00	Prélèvement fonds réserve		-		8'000.00		-
* 4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		59'000.00		-		107'801.40
3518	Eglise et Chambrette	128'680.00	102'500.00	45'430.00	8'000.00	72'780.15	23'600.85
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	5'000.00		5'000.00		2'620.65	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	5'500.00		6'000.00		4'922.80	
* 3141.18	Réparations programmées du bâtiment	94'500.00		15'000.00		46'473.75	
3186.00	Assurances	2'900.00		2'900.00		2'640.65	
3803.01	Attribution fonds réserve	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
* 3901.00	Imputations internes traitements du personnel	12'780.00		8'530.00		7'251.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		871.30	
4272.18	Loyer antenne téléphonie mobile		8'000.00		8'000.00		8'000.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		15'600.85
* 4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		94'500.00		-		-

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3519	Cantine du Châtaignier	80'180.00	15'000.00	75'460.00	15'000.00	72'597.30	15'567.50
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	9'500.00		9'000.00		6'162.10	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	7'000.00		7'000.00		4'687.00	
3141.19	Réparations programmées du bâtiment	-		3'000.00		-	
3186.00	Assurances	1'800.00		1'800.00		1'616.25	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	61'880.00		54'660.00		51'951.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		8'180.95	
4272.19	Locations cantine		15'000.00		15'000.00		15'567.50
3520	Locaux barbecue et WC	2'800.00	-	2'400.00	-	4'299.20	-
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	300.00		300.00		155.20	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	2'000.00		1'600.00		2'074.50	
3186.00	Assurances	500.00		500.00		461.75	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		1'607.75	
3521	Stand de tir et ciblirie	1'300.00	-	1'110.00	-	2'353.90	-
3133.00	Entretien courant du bâtiment	800.00		600.00		1'213.05	
3186.00	Assurances	500.00		510.00		313.75	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		827.10	
3522	Anciens vestiaires du Châtaignier	31'400.00	-	75'510.00	10'000.00	34'342.00	-
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	-		10'000.00		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	11'500.00		11'000.00		8'624.45	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	4'500.00		4'500.00		3'703.90	
3141.22	Réparations programmées du bâtiment	-		35'000.00		-	
3186.00	Assurances	970.00		970.00		813.45	
3189.00	Prestations exécutés par des tiers	-		-		12'000.00	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	14'430.00		14'040.00		8'277.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		923.20	
4801.00	Prélèvement fonds réserve		-		10'000.00		-
3523	Congélateur	6'490.00	7'400.00	7'970.00	7'400.00	11'256.25	7'917.55
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	4'000.00		4'000.00		3'288.50	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	1'300.00		1'100.00		933.35	
3141.23	Réparations programmées du bâtiment	-		1'700.00		5'740.00	
3186.00	Assurances	230.00		230.00		212.40	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	960.00		940.00		1'082.00	
4232.23	Locations casiers		7'400.00		7'400.00		7'917.55

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3524	Abri STPA du Grand-Mont	45'430.00	2'000.00	46'750.00	3'500.00	36'489.10	7'064.00
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	-	-	1'500.00	-	-	-
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	14'000.00	-	14'000.00	-	5'425.75	-
3133.00	Entretien courant du bâtiment	10'300.00	-	10'000.00	-	9'974.10	-
3186.00	Assurances	2'000.00	-	2'000.00	-	1'735.30	-
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	19'130.00	-	19'250.00	-	19'133.00	-
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-	-	-	-	220.95	-
4272.24	Locations abri	-	2'000.00	-	2'000.00	-	6'664.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers	-	-	-	-	-	400.00
4801.00	Prélèvement fonds réserve	-	-	-	1'500.00	-	-
3525	Station de pompage En Budron	500.00	240.00	500.00	240.00	521.05	240.00
3186.00	Assurances	500.00	-	500.00	-	426.35	-
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-	-	-	-	94.70	-
4232.25	Locations dépôt	-	240.00	-	240.00	-	240.00
3526	Collège des Martines	222'150.00	65'400.00	211'305.00	52'900.00	212'813.13	63'563.15
* 3114.00	Achats de matériel d'exploitation	13'000.00	-	1'500.00	-	-	-
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	47'000.00	-	45'000.00	-	32'490.20	-
3133.00	Entretien courant du bâtiment	25'000.00	-	25'000.00	-	21'287.05	-
* 3141.26	Réparations programmées du bâtiment	17'000.00	-	17'800.00	-	8'232.60	-
3142.00	Réparations non prévisibles du bâtiment	-	-	-	-	11'373.15	-
3186.00	Assurances	10'000.00	-	11'100.00	-	9'958.65	-
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	110'150.00	-	110'905.00	-	110'134.00	-
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-	-	-	-	19'337.48	-
4270.00	Locations locaux scolaires	-	35'000.00	-	34'000.00	-	35'790.00
4271.00	Locations appartements et locaux	-	17'400.00	-	17'400.00	-	17'400.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers	-	-	-	-	-	10'373.15
* 4801.00	Prélèvement fonds réserve	-	13'000.00	-	1'500.00	-	-
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments	-	-	-	-	-	-
3528	Complexe de Manlout	215'100.00	115'400.00	160'460.00	38'400.00	177'255.50	44'512.80
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	42'000.00	-	40'000.00	-	34'946.85	-
3133.00	Entretien courant du bâtiment	45'000.00	-	41'000.00	-	45'881.30	-
* 3141.28	Réparations programmées du bâtiment	77'000.00	-	26'800.00	-	-	-
3142.00	Réparations non prévisibles du bâtiment	-	-	-	-	8'279.30	-
3186.00	Assurances	15'000.00	-	16'300.00	-	14'027.95	-
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	36'100.00	-	36'360.00	-	33'140.00	-
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-	-	-	-	40'980.10	-
4271.00	Locations appartements et locaux	-	38'400.00	-	38'400.00	-	38'400.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers	-	-	-	-	-	6'112.80
* 4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments	-	77'000.00	-	-	-	-

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3530	Vestiaires du Châtaignier	88'980.00	6'000.00	96'410.00	-	93'080.00	21'237.75
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	-		-		1'233.75	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	18'000.00		17'000.00		15'393.30	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	9'500.00		9'000.00		9'335.60	
* 3141.30	Réparations programmées du bâtiment	15'000.00		25'000.00		12'648.00	
3186.00	Assurances	3'200.00		3'300.00		2'955.05	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	-		-		25'500.00	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	43'280.00		42'110.00		19'314.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		6'700.30	
4271.00	Locations appartements et locaux		-		-		20'004.00
* 4351.00	Participations aux charges d'énergie		6'000.00		-		-
4801.00	Prélèvements fonds réserve		-		-		1'233.75
3531	Collège du Mottier A	159'090.00	2'000.00	189'505.00	-	194'790.75	9'897.71
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	-		-		213.30	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	40'000.00		40'000.00		26'188.05	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	27'500.00		25'000.00		25'152.05	
3186.00	Assurances	10'000.00		10'600.00		9'482.95	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	81'590.00		113'905.00		127'014.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		6'740.40	
4351.00	Participations aux charges d'énergie		2'000.00		-		6'424.41
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		3'260.00
4801.00	Prélèvements fonds réserve		-		-		213.30
3532	Collège du Mottier C	290'430.00	36'000.00	251'275.00	36'000.00	298'316.05	43'136.70
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	-		-		169.70	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	97'000.00		71'000.00		95'866.95	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	53'000.00		40'000.00		54'328.75	
3186.00	Assurances	12'000.00		12'100.00		10'796.95	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	128'430.00		128'175.00		130'387.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		6'766.70	
4351.00	Participations aux charges d'énergie		36'000.00		36'000.00		42'967.00
4801.00	Prélèvements fonds réserve		-		-		169.70

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3533	Collège du Mottier D	280'220.00	-	229'980.00	-	291'456.30	5'087.95
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	42'000.00		40'000.00		33'990.35	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	38'000.00		23'000.00		31'727.20	
3186.00	Assurances	14'000.00		15'000.00		8'972.20	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	186'220.00		151'980.00		154'373.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		62'393.55	
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		5'087.95
3534	Collège du Rionzi	393'010.00	-	131'310.00	-	-	-
* 3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	97'000.00		30'000.00		-	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	51'000.00		20'000.00		-	
3186.00	Assurances	18'000.00		15'000.00		-	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	227'010.00		66'310.00		-	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	8'180'120.00	3'900'580.00	7'057'664.00	3'594'404.00	6'570'769.21	3'504'706.74
410	Police des constructions	20'000.00	100'000.00	25'000.00	100'000.00	3'141.20	104'518.25
* 3185.00	Honoraires et frais d'expertises	20'000.00		25'000.00		3'141.20	
4313.01	Permis de construire, de fouilles		100'000.00		100'000.00		104'518.25
420	Urbanisme et développement durable	1'085'500.00	205'000.00	660'810.00	20'000.00	542'318.05	6'384.15
* 3003.01	Jetons de présences Commissions consultatives	8'000.00		8'000.00		5'700.00	
* 3011.00	Traitement du personnel	264'290.00		245'620.00		221'749.70	
3030.00	Assurances sociales	23'130.00		21'490.00		19'526.70	
3035.00	Allocations familiales	240.00		240.00		180.00	
3040.00	Caisse de pensions	43'840.00		40'960.00		37'025.60	
* 3185.01	Police des constructions, cotisations et abonnements	6'000.00		4'500.00		8'463.10	
* 3189.01	Remaniement parcellaire	200'000.00		20'000.00		294.50	
* 3189.02	Pôle de développement économique + SDNL	110'000.00		120'000.00		103'284.90	
* 3189.04	Plan d'extension	430'000.00		200'000.00		146'093.55	
4363.00	Participations et remboursements de tiers		5'000.00		-		6'089.65
* 4801.00	Prélèvement fonds réserve		200'000.00		20'000.00		294.50
430	Réseau routier	3'549'040.00	167'000.00	3'244'450.00	330'000.00	2'993'175.91	234'934.60
* 3011.00	Traitements du personnel	1'188'910.00		1'164'510.00		1'127'750.75	
* 3012.00	Traitements du personnel occasionnel	10'000.00		10'000.00		-	
3030.00	Assurances sociales	104'910.00		102'770.00		99'655.40	
3035.00	Allocations familiales	3'320.00		3'200.00		3'200.00	
3040.00	Caisse de pensions	201'220.00		185'790.00		177'880.00	
* 3061.00	Frais de déplacements	-		4'500.00		7'200.00	
3069.00	Frais divers	10'680.00		10'680.00		10'680.00	
* 3114.00	Achats de matériel d'exploitation	7'000.00		5'000.00		55'751.70	
* 3115.00	Achats de véhicules et accessoires	75'000.00		240'000.00		107'140.65	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3135.00	Outils et produits de déneigement	100'000.00		100'000.00		74'742.80	
* 3137.02	Evacuation déchets poubelles publiques	20'000.00		15'000.00		18'615.86	
* 3142.60	Aménagement des routes	300'000.00		100'000.00		4'482.15	
3142.61	Réfection des routes	630'000.00		630'000.00		689'230.85	
* 3142.62	Abri tl construction et entretien	33'000.00		3'000.00		5'159.30	
* 3142.63	Achat fournitures diverses	60'000.00		40'000.00		41'611.80	
* 3142.64	Entretien réseau routier	220'000.00		95'000.00		83'985.45	
* 3146.02	Frais d'acquisition terrains	85'000.00		85'000.00		-	
3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	135'000.00		135'000.00		169'491.75	
* 3188.00	Courses de déneigement	125'000.00		75'000.00		146'790.00	
* 3189.05	Frais d'études	100'000.00		100'000.00		29'807.45	
3801.00	Attribution fonds véhicules et machines	140'000.00		140'000.00		140'000.00	
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		10'566.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		61'476.25
* 4801.00	Prélèvement fonds réserve		167'000.00		330'000.00		162'892.35
431	Eclairage public	215'000.00	308'000.00	195'000.00	298'000.00	93'771.55	302'955.04
3123.00	Electricité	75'000.00		75'000.00		75'023.25	
* 3143.00	Entretien du réseau	90'000.00		70'000.00		18'748.30	
3143.01	Amélioration du réseau	50'000.00		50'000.00		-	
4111.00	Taxe d'usage du sol		300'000.00		290'000.00		298'407.24
4517.00	Electricité participation Etat + tiers		8'000.00		8'000.00		4'547.80
440	Place de sports - cimetièr	195'000.00	5'000.00	95'000.00	9'000.00	84'147.80	1'700.00
* 3141.60	Entretien Place de sports	170'000.00		60'000.00		53'831.15	
3145.03	Entretien cimetièr	10'000.00		20'000.00		15'316.65	
3902.10	Imputation interne évacuation déchets	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
4272.00	Redevances concessions		5'000.00		9'000.00		1'700.00

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450	Ordures - déchets	1'250'720.00	1'250'720.00	1'114'170.00	1'114'170.00	1'192'297.05	1'192'297.05
* 3011.00	Traitements du personnel	166'560.00		157'800.00		188'832.25	
* 3012.00	Traitements du personnel occasionnel	6'000.00		6'000.00		7'770.00	
3030.00	Assurances sociales	15'100.00		14'330.00		16'285.60	
3040.00	Caisse de pensions	21'060.00		21'040.00		22'804.30	
3069.00	Frais divers	2'000.00		-		-	
* 3141.61	Entretien installations Viane et Manlout	15'000.00		15'000.00		4'318.51	
* 3188.07	Enlèvement, élimination des ordures	1'005'000.00		900'000.00		865'589.63	
3313.01	Amortissements obligatoires des installations	20'000.00		-		-	
3811.00	Attribution aux financements spéciaux	-		-		86'696.76	
4342.01	Taxes d'enlèvement de la Déchèterie		2'500.00		1'500.00		2'156.55
* 4342.04	Taxes forfaitaires déchets		695'000.00		695'000.00		665'465.27
4354.00	Vente de produits de récupération		28'500.00		20'000.00		28'111.43
* 4526.00	Rétrocession périmètre vente de sacs		367'500.00		345'000.00		456'692.94
4656.00	Remboursement de la taxe d'élimination du verre (TEA)		20'000.00		20'000.00		19'870.86
* 4811.00	Prélèvement sur les financements spéciaux		117'220.00		12'670.00		-
4902.01	Imputations internes évacuations des déchets		20'000.00		20'000.00		20'000.00
460	Egouts - épuration	1'864'860.00	1'864'860.00	1'723'234.00	1'723'234.00	1'661'917.65	1'661'917.65
* 3141.62	Exploitation station pompage	20'000.00		25'000.00		22'629.05	
3144.00	Entretien collecteurs	50'000.00		50'000.00		46'650.72	
* 3144.01	Aménagement collecteurs	100'000.00		100'000.00		113'460.92	
* 3189.05	Frais d'études	350'000.00		350'000.00		206'047.88	
3311.01	Amortissements obligatoires des collecteurs	519'860.00		492'934.00		405'089.71	
* 3526.00	Participation aux charges de la STEP	825'000.00		705'300.00		640'809.74	
3811.00	Attribution aux financements spéciaux	-		-		227'229.63	
* 4341.00	Taxes de raccordement		100'000.00		100'000.00		144'128.00
* 4342.00	Taxes annuelles de traitement		1'015'000.00		950'000.00		988'262.00
* 4342.03	Taxes annuelles d'utilisation		690'000.00		540'000.00		529'527.65
4811.00	Prélèvement sur les financements spéciaux		59'860.00		133'234.00		-

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE	1'806'260.00	226'000.00	1'706'130.00	271'300.00	1'609'461.02	239'170.55
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	63'000.00	-	64'000.00	-	60'124.10	-
500	Administration, secrétariat	63'000.00	-	64'000.00	-	60'124.10	-
3003.02	Jetons de présence Conseil d'Etablissement	1'000.00		1'000.00		840.00	
3101.00	Imprimés et fournitures	500.00		1'000.00		299.00	
3151.00	Entretien mobilier et machines	1'000.00		1'500.00		-	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	1'000.00		1'000.00		430.00	
3172.00	Frais de réception, CE et direction	2'500.00		2'500.00		1'816.15	
3173.00	Promotions et prix divers	5'000.00		5'000.00		5'199.00	
3512.00	Convention de prestations avec l'Etat	52'000.00		52'000.00		51'539.95	
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	910'400.00	15'000.00	828'980.00	20'000.00	801'742.21	9'790.00
* 510	Enseignement	910'400.00	15'000.00	828'980.00	20'000.00	801'742.21	9'790.00
* 3011.00	Traitements du personnel	9'000.00		9'180.00		8'470.25	
3020.01	Traitements des activités parascolaires	10'000.00		20'000.00		-	
3103.03	Caisse de classes	9'500.00		16'000.00		11'804.00	
3112.00	Achats de mobilier scolaire	30'000.00		35'000.00		26'187.55	
3151.00	Entretien mobilier et machines	1'000.00		2'000.00		-	
3152.00	Entretien du mobilier scolaire	1'000.00		2'000.00		-	
3170.02	Passeport vacances	6'000.00		6'000.00		4'354.85	
3171.00	Manifestations culturelles et sportives	5'000.00		5'000.00		3'885.00	
3186.00	Assurances	7'900.00		8'800.00		7'862.80	
3522.02	Finances d'écolage	15'000.00		20'000.00		11'491.85	
* 3662.00	Frais de transport	712'000.00		650'000.00		690'388.70	
3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités	5'000.00		5'000.00		5'147.95	
* 3663.02	Courses et camps scolaires	99'000.00		50'000.00		32'149.26	
4332.00	Etudes surveillées, participation des parents		6'000.00		5'000.00		6'800.00
4332.02	Finances d'écolage, participation des communes		4'000.00		5'000.00		2'990.00
4359.01	Activités parascolaires, participation des parents		5'000.00		10'000.00		-

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	296'040.00	22'800.00	259'780.00	21'800.00	235'188.12	10'162.20
* 520	Enseignement	296'040.00	22'800.00	259'780.00	21'800.00	235'188.12	10'162.20
* 3011.00	Traitements du personnel	9'340.00		9'180.00		8'452.45	
3020.00	Traitements sport scolaire facultatif	14'000.00		7'000.00		5'099.70	
3020.01	Traitements activités parascolaires	10'000.00		10'000.00		4'893.20	
3103.03	Caisse de classes	5'500.00		6'000.00		6'852.00	
3112.00	Achats de mobilier scolaire	45'000.00		45'000.00		43'200.93	
3131.00	Fournitures activités parascolaires	3'000.00		3'000.00		2'987.95	
3151.00	Entretien mobilier et machines	2'000.00		3'000.00		1'758.90	
3152.00	Entretien du mobilier scolaire	1'000.00		2'000.00		-	
3171.00	Manifestations culturelles et sportives	3'000.00		3'000.00		2'020.00	
3186.00	Assurances	2'900.00		3'300.00		2'833.40	
3522.01	Frais Service d'appuis scolaires (CVAJ)	8'000.00		4'000.00		3'000.00	
3522.02	Finances d'écolage	50'000.00		50'000.00		60'838.35	
3662.00	Frais de transport	10'000.00		10'000.00		44'589.60	
* 3662.01	Abonnements Mobilis écoliers	46'800.00		46'800.00		-	
3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités	2'500.00		2'500.00		1'197.15	
* 3663.02	Courses et camps scolaires	83'000.00		55'000.00		47'464.49	
4332.00	Etudes surveillées, participation des parents		800.00		800.00		680.00
4332.02	Finances d'écolage, participation des communes		5'000.00		10'000.00		1'300.00
4359.01	Activités parascolaires, participation des parents		5'000.00		5'000.00		3'785.00
4512.00	Participation de l'Etat au sport facultatif		12'000.00		6'000.00		4'397.20
530	Enseignement spécialisé	1'300.00	-	1'300.00	-	1'224.90	-
3522.00	Participation organisation régionale (CRENOL)	1'300.00		1'300.00		1'224.90	
540	Orientation professionnelle	9'000.00	-	9'000.00	-	7'819.15	-
3512.01	Participation orientation professionnelle	9'000.00		9'000.00		7'819.15	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
550	Médiathèque scolaire et communale	245'440.00	108'200.00	245'350.00	109'500.00	214'649.79	92'037.35
* 3011.00	Traitements du personnel	164'460.00		164'810.00		151'223.55	
3030.00	Assurances sociales	14'390.00		14'420.00		13'214.10	
3035.00	Allocations familiales	480.00		-		1'080.00	
3040.00	Caisse de pensions	26'110.00		26'120.00		23'438.00	
3069.02	Frais de déplacements et formation	2'000.00		2'000.00		1'335.00	
3101.00	Imprimés et fournitures	2'000.00		2'000.00		1'859.35	
3102.01	Abonnements périodiques et documentation	5'000.00		5'000.00		3'767.59	
3102.04	Achat de livres et documentation	15'000.00		15'000.00		12'244.85	
3111.00	Achats mobilier et machines de bureau	5'000.00		5'000.00		1'902.50	
3112.00	Achat de mobilier scolaire	2'000.00		2'000.00		-	
3152.00	Entretien du mobilier scolaire	1'000.00		1'000.00		-	
3170.01	Manifestations et animations	8'000.00		8'000.00		4'584.85	
4352.01	Vente d'abonnements		-		200.00		22.50
4512.01	Participation de l'Etat aux traitements du personnel		108'200.00		109'300.00		92'014.85
560	Service médical & dentaire	60'500.00	-	59'500.00	-	54'828.10	-
3012.01	Médecin scolaire	10'000.00		10'000.00		7'477.00	
3109.00	Prévention santé, action et formation	2'000.00		2'000.00		970.25	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel	2'500.00		2'500.00		1'659.85	
3654.00	Service dentaire scolaire	46'000.00		45'000.00		44'721.00	
570	Réfectoire scolaire	150'640.00	80'000.00	167'900.00	120'000.00	163'062.00	127'181.00
* 3011.00	Traitements du personnel	58'410.00		42'780.00		43'102.00	
3030.00	Assurances sociales	5'110.00		-		-	
3182.00	Frais de téléphones	120.00		120.00		70.00	
* 3189.00	Prestations exécutées par des tiers	87'000.00		125'000.00		119'890.00	
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		2'912.00
4652.00	Vente repas Réfectoire		80'000.00		120'000.00		124'269.00
580	Temple et cultes	69'940.00	-	70'320.00	-	70'822.65	-
* 3011.00	Traitements du personnel	15'470.00		17'600.00		17'022.20	
* 3011.01	Traitement marguillier	10'920.00		10'920.00		11'060.00	
3030.00	Assurances sociales	1'350.00		-		-	
3035.00	Allocations familiales	-		-		120.00	
3124.00	Entretien et frais divers	1'200.00		800.00		1'459.00	
3652.00	Contribution église catholique	40'000.00		40'000.00		40'220.80	
3652.01	Contribution Paroisse de Villamont	1'000.00		1'000.00		940.65	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	SECURITE PUBLIQUE	2'807'425.00	222'500.00	2'674'732.00	207'500.00	2'662'989.60	217'970.85
610	Police administrative et Police cantonale	1'995'575.00	95'000.00	1'841'722.00	90'000.00	1'867'153.45	95'826.15
* 3011.00	Traitements du personnel	398'320.00		344'990.00		302'896.00	
3011.02	Inconvénients de fonction	12'800.00		9'600.00		9'600.00	
3030.00	Assurances sociales	34'250.00		29'590.00		26'280.65	
3035.00	Allocations familiales	1'080.00		960.00		760.00	
3040.00	Caisse de pensions	52'610.00		43'910.00		43'761.20	
* 3065.00	Frais d'habillement	6'000.00		3'000.00		3'425.40	
3069.00	Frais divers	1'000.00		1'000.00		196.00	
3091.00	Formation du personnel	2'000.00		2'000.00		539.00	
* 3091.01	Santé & Sécurité au travail	40'000.00		10'000.00		3'415.00	
3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	10'000.00		10'000.00		6'678.70	
3115.00	Achats de véhicules et accessoires	-		-		38'800.00	
* 3143.02	Signalisation routière	120'000.00		120'000.00		122'654.65	
3155.00	Entretien des véhicules	6'000.00		6'000.00		8'604.40	
* 3182.00	Frais de téléphones	6'000.00		4'000.00		2'806.75	
* 3189.05	Frais d'études	70'000.00		20'000.00		7'289.00	
3510.00	Participation aux charges cantonales	1'219'515.00		1'221'672.00		1'126'286.00	
3510.01	Décompte final des charges cantonales	-		-		148'051.00	
3524.00	Constat de décès, convois funèbres et inhumations	16'000.00		15'000.00		15'109.70	
4312.00	Emoluments		10'000.00		10'000.00		9'093.25
4370.00	Amendes		25'000.00		20'000.00		27'772.00
4370.01	Notification commandements de payer		25'000.00		25'000.00		20'565.00
4370.02	Ordonnances pénales (Fonds privés + RGP)		35'000.00		35'000.00		38'395.90
620	Service communal de la population	426'900.00	120'000.00	457'090.00	110'000.00	457'778.25	114'644.70
* 3011.00	Traitements du personnel	293'470.00		321'015.00		317'521.85	
3030.00	Assurances sociales	25'680.00		28'085.00		27'745.45	
3035.00	Allocations familiales	960.00		960.00		1'000.00	
3040.00	Caisse de pensions	46'340.00		51'580.00		50'809.85	
3069.00	Frais divers	450.00		450.00		176.20	
* 3191.01	Taxes Service de la population (SPOP)	60'000.00		55'000.00		60'524.90	
* 4312.00	Emoluments		120'000.00		110'000.00		114'644.70

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
630	Police sanitaire	10'000.00	7'500.00	9'860.00	7'500.00	10'088.80	7'500.00
3003.03	Jetons de présence Commission salubrité	300.00		300.00		-	
3003.04	Contrôle denrées alimentaires	8'400.00		8'360.00		8'810.05	
3524.01	Inspectorat et équarissage	1'300.00		1'200.00		1'278.75	
4312.00	Emoluments		7'500.00		7'500.00		7'500.00
650	Défense incendie	150'700.00	-	155'400.00	-	115'830.00	-
* 3521.00	Participation SDIS La Mèbre	150'700.00		155'400.00		115'830.00	
660	Protection civile	224'250.00	-	210'660.00	-	212'139.10	-
3123.00	Electricité	1'400.00		1'000.00		1'443.70	
3182.00	Frais de téléphones	500.00		500.00		304.20	
3511.00	Participation au Fonds cantonal ORPC	56'650.00		53'950.00		51'226.50	
3521.01	Contribution aux charges de l'ORPC	165'700.00		155'210.00		159'164.70	

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	12'468'489.00	1'228'570.00	11'140'949.00	1'262'060.00	11'862'947.35	1'794'798.60
710	Service administratif	3'056'560.00	162'000.00	2'784'300.00	162'000.00	2'604'242.45	166'438.60
3161.00	Loyers	222'000.00		222'000.00		222'504.05	
3170.03	Frais journée des aînés	54'000.00		35'000.00		50'703.70	
3525.00	Participation Centre Social Régional (ARASPE)	2'580.00		3'320.00		2'364.30	
3525.01	Participation Réseau EFAJE Gros de Vaud et environs	69'000.00		76'000.00		60'494.75	
* 3525.02	Participation Accueil collectif préscolaire (garderies)	1'469'000.00		1'300'000.00		1'425'928.30	
3525.03	Participation Accueil familial de jour (mamans/papas de jour)	26'000.00		35'000.00		33'923.20	
3525.04	Participation Accueil collectif parascolaire (UAPE)	940'000.00		849'000.00		580'434.70	
3525.09	Décompte final Réseau EFAJE	-		-		14'561.85	
3655.00	Fonds aide occasionnelle	10'000.00		5'000.00		17'364.60	
* 3655.01	Projet Quartiers solidaires	82'600.00		81'100.00		48'754.00	
* 3655.02	Contribution FAJE	43'000.00		41'500.00		39'405.00	
3655.03	Subvention Association Jardin d'enfants mille Pattes	42'000.00		42'000.00		34'200.00	
3655.04	Subvention Atelier Les Mains enchantées	44'380.00		44'380.00		18'009.00	
3659.03	Subvention taxe déchets	52'000.00		50'000.00		50'595.00	
3665.00	Aides sociales (Fonds André Serment)	-		-		5'000.00	
4271.10	Participation EFAJE locaux Rionzi (UAPE)		160'000.00		160'000.00		159'204.00
4271.11	Location salle polyvalente Rionzi		2'000.00		2'000.00		2'350.00
4690.00	Rendement du Fonds André Serment		-		-		4'884.60
711	Service social intercommunal (ARASPE - Agence AVS)	264'900.00	-	255'300.00	-	196'142.90	-
3525.08	Participation association régionale de l'action sociale	264'900.00		255'300.00		196'142.90	
720	Prévoyance sociale	8'378'194.00	1'066'570.00	7'348'714.00	1'100'060.00	8'386'359.00	1'628'360.00
3515.00	Participation aux charges cantonales	8'378'194.00		2'994'485.00		3'099'367.00	
3515.01	Participation aux charges cantonales	-		4'354'229.00		4'435'258.00	
3515.05	Décompte final des charges cantonales	-		-		851'734.00	
4525.00	Participation sur recettes conjoncturelles		1'066'570.00		1'100'060.00		1'628'360.00
730	Santé publique	768'835.00	-	752'635.00	-	676'203.00	-
* 3654.01	Contribution AVASAD (CMS)	768'835.00		752'635.00		676'203.00	

CHARGES ET REVENUS

PAR NATURE

TABEAU DES CHARGES PAR NATURE

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
3	CHARGES	53'878'411.00	100.000	50'430'128.00	100.000	49'812'857.99	100.000
30	Autorités et personnel	7'837'250.00	14.546	7'364'350.00	14.603	7'053'924.05	14.161
300	Autorités et commissions	450'700.00	0.837	456'660.00	0.906	444'360.05	0.892
301	Personnel administratif et d'exploitation et enseignants	5'561'810.00	10.323	5'239'715.00	10.390	5'040'716.60	10.119
302	Traitement du personnel enseignant remplaçant	34'000.00	0.063	37'000.00	0.073	9'992.90	0.020
303	Assurances sociales	520'920.00	0.967	485'645.00	0.963	471'179.90	0.946
304	Caisse de pensions et de prévoyance	864'130.00	1.604	798'340.00	1.583	754'043.90	1.514
305	Assurances accidents et maladie	212'000.00	0.393	203'000.00	0.403	211'111.15	0.424
306	Indemnisation et remboursement de frais	106'690.00	0.198	81'990.00	0.163	90'894.40	0.182
309	Autres charges des autorités et du personnel	87'000.00	0.161	62'000.00	0.123	31'625.15	0.063
31	Biens, services, marchandises	9'761'970.00	18.119	8'822'240.00	17.494	8'164'459.53	16.390
310	Imprimés et fournitures de bureau	399'900.00	0.742	344'000.00	0.682	315'598.94	0.634
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	267'500.00	0.496	373'000.00	0.740	313'866.28	0.630
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	914'700.00	1.698	800'600.00	1.588	648'131.70	1.301
313	Autres fournitures et marchandises	664'050.00	1.232	539'600.00	1.070	531'660.36	1.067
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	3'147'800.00	5.842	3'015'200.00	5.979	3'037'670.83	6.098
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	305'200.00	0.566	292'500.00	0.580	305'003.20	0.612
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	222'000.00	0.412	222'000.00	0.440	222'504.05	0.447
317	Réceptions et manifestations	224'000.00	0.416	188'500.00	0.374	133'320.15	0.268
318	Honoraires et prestations de services	3'413'820.00	6.336	2'862'740.00	5.677	2'444'473.47	4.907
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	203'000.00	0.377	184'100.00	0.365	212'230.55	0.426

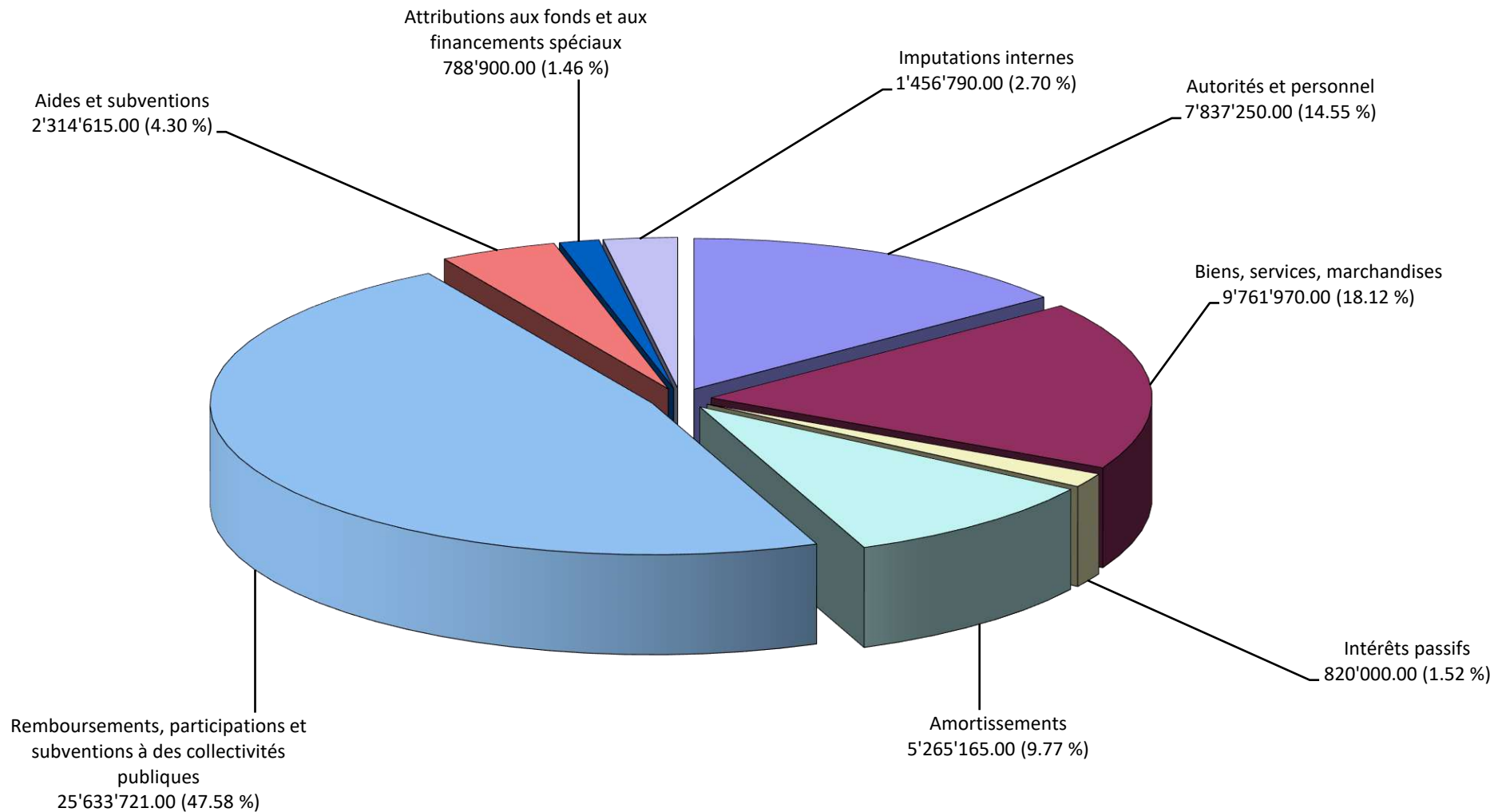
Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
32	Intérêts passifs	820'000.00	1.522	1'060'000.00	2.102	841'747.44	1.690
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	780'000.00	1.448	1'000'000.00	1.983	814'476.70	1.635
329	Intérêts rémunérateurs sur impôts	40'000.00	0.074	60'000.00	0.119	27'270.74	0.055
33	Amortissements	5'265'165.00	9.772	4'857'816.00	9.633	4'057'196.11	8.145
330	Amortissements du patrimoine financier	300'000.00	0.557	300'000.00	0.595	358'393.14	0.719
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	4'965'165.00	9.216	4'557'816.00	9.038	3'698'802.97	7.425
35	Remboursements, participations et subventions aux collectivités publiques	25'633'721.00	47.577	23'677'132.00	46.950	24'726'813.09	49.639
351	Canton	10'863'629.00	20.163	9'855'896.00	19.544	11'466'630.10	23.019
352	Communes et associations de communes	14'770'092.00	27.414	13'821'236.00	27.407	13'260'182.99	26.620
36	Aides et subventions	2'314'615.00	4.296	2'135'415.00	4.234	2'023'864.80	4.063
365	Aides, subventions à des institutions privées	1'286'315.00	2.387	1'246'115.00	2.471	1'141'927.65	2.292
366	Aides individuelles	1'028'300.00	1.909	889'300.00	1.763	881'937.15	1.771
38	Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	788'900.00	1.464	1'153'000.00	2.286	1'366'926.39	2.744
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	788'900.00	1.464	1'153'000.00	2.286	1'053'000.00	2.114
381	Attributions aux financements spéciaux	0.00	0.000	0.00	0.000	313'926.39	0.630
39	Imputations internes	1'456'790.00	2.704	1'360'175.00	2.697	1'577'926.58	3.168
390	Imputations internes	1'456'790.00	2.704	1'360'175.00	2.697	1'577'926.58	3.168

TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE

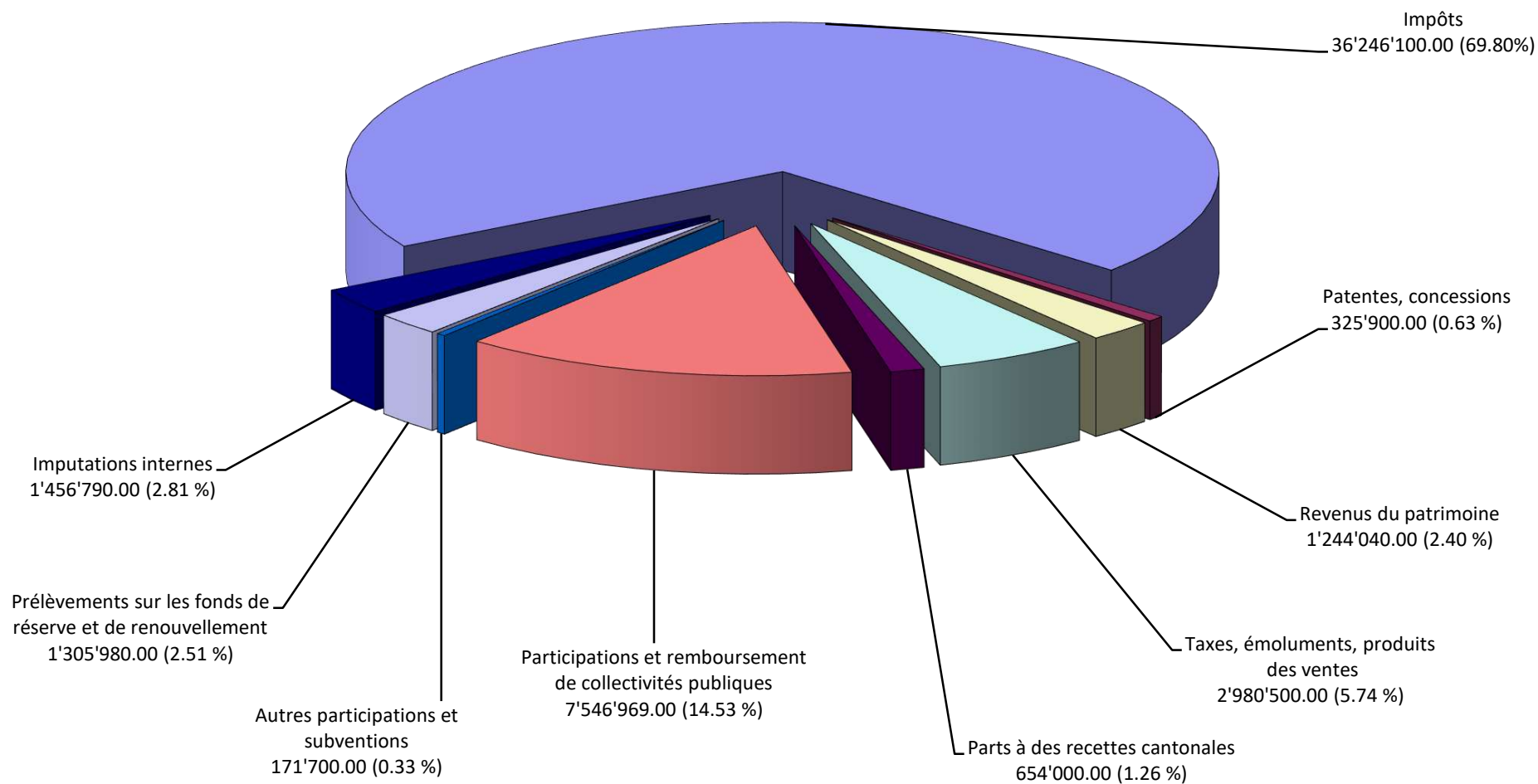
Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
4	REVENUS	51'931'979.00	100.000	50'146'305.00	100.000	49'872'693.49	100.000
40	Impôts	36'246'100.00	69.795	34'880'100.00	69.557	34'095'213.39	68.364
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	29'600'000.00	56.998	27'459'000.00	54.758	26'955'483.29	54.049
401	Impôts sur bénéfice net et le capital des personnes morales	2'110'000.00	4.063	3'217'000.00	6.415	3'207'180.45	6.431
402	Impôt foncier	2'700'000.00	5.199	2'500'000.00	4.985	2'492'746.65	4.998
404	Droits de mutation	1'350'000.00	2.600	1'250'000.00	2.493	1'147'492.20	2.301
405	Impôts sur les successions et donations	450'000.00	0.867	420'000.00	0.838	256'200.80	0.514
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	36'100.00	0.070	34'100.00	0.068	36'110.00	0.072
41	Patentes, concessions	325'900.00	0.628	315'900.00	0.630	323'760.29	0.649
410	Patentes	25'900.00	0.050	25'900.00	0.052	25'353.05	0.051
411	Concessions	300'000.00	0.578	290'000.00	0.578	298'407.24	0.598
42	Revenus du patrimoine	1'244'040.00	2.396	1'230'820.00	2.454	1'296'901.27	2.600
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	243'000.00	0.468	229'000.00	0.457	250'430.87	0.502
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	234'940.00	0.452	244'740.00	0.488	250'663.00	0.503
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	766'100.00	1.475	757'080.00	1.510	795'807.40	1.596
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	2'980'500.00	5.739	2'740'200.00	5.464	3'289'561.41	6.596
431	Emoluments	252'500.00	0.486	239'500.00	0.478	249'816.20	0.501
433	Ecolage	15'800.00	0.030	20'800.00	0.041	11'770.00	0.024
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	2'502'500.00	4.819	2'286'500.00	4.560	2'329'539.47	4.671

Compte	Désignation	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
435	Ventes et prestations de services	116'100.00	0.224	109'800.00	0.219	135'121.94	0.271
436	Remboursements de tiers	8'600.00	0.017	3'600.00	0.007	476'580.90	0.956
437	Amendes	85'000.00	0.164	80'000.00	0.160	86'732.90	0.174
44	Parts à des recettes cantonales	654'000.00	1.259	654'000.00	1.304	520'241.00	1.043
441	Parts à des recettes cantonales	654'000.00	1.259	654'000.00	1.304	520'241.00	1.043
45	Participations et remboursement de collectivités publiques	7'546'969.00	14.532	7'225'806.00	14.409	7'533'920.79	15.106
451	Canton	128'400.00	0.247	123'500.00	0.246	101'136.85	0.203
452	Communes et associations de communes	7'418'569.00	14.285	7'102'306.00	14.163	7'432'783.94	14.904
46	Autres participations et subventions	171'700.00	0.331	202'400.00	0.404	216'635.36	0.434
465	Participations et subventions de tiers	171'700.00	0.331	202'400.00	0.404	211'750.76	0.425
469	Dons et legs	0.00	0.000	0.00	0.000	4'884.60	0.010
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	1'305'980.00	2.515	1'536'904.00	3.065	1'018'533.40	2.042
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	1'128'900.00	2.174	1'391'000.00	2.774	1'018'533.40	2.042
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	177'080.00	0.341	145'904.00	0.291	0.00	0.000
49	Imputations internes	1'456'790.00	2.805	1'360'175.00	2.712	1'577'926.58	3.164
490	Imputations internes	1'456'790.00	2.805	1'360'175.00	2.712	1'577'926.58	3.164

Répartition des charges par nature



Répartition des revenus par nature



PLAN DES INVESTISSEMENTS

PLAN DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS 2019 à >2023

Objets	Etat	Coût total TTC	Rubr.	Planification des dépenses				
				2019	2020	2021	2022	>2023
Blécherette (TL ligne 21), arrêt Perrause (routes)	Crédit à voter	300'000	R					300'000
Blécherette (TL ligne 21), arrêt Tessin (routes)	Crédit à voter	400'000	R					400'000
Blécherette (TL ligne 21), arrêt Croix (routes)	Crédit à voter	500'000	R					500'000
Budron, station de pompage (collecteurs)	Crédit déjà voté	300'000	C					0
Budron, éclairage public (2.5 km) (routes)	Crédit à voter	600'000	R	600'000				0
Cerisiers (routes)	Crédit à voter	130'000	R		130'000			0
Cerisiers / Village, mise en séparatif (collecteurs)	Crédit à voter	250'000	C		250'000			0
Châtaignier (Dubarde/Plaisance), cheminement piétons + carr. Jorat (routes)	Crédit à voter	550'000	R	400'000	150'000			0
Chêne, trottoir (routes)	Crédit à voter	500'000	R					500'000
Clochatte, décompte final (collecteurs)	Crédit à voter	1'000'000	C					0
Corjons, réaménagement (routes)	Crédit à voter	300'000	R					300'000
* Couchant (routes)	Crédit à voter	200'000	R			200'000		0
* Couchant, bassin de rétention (collecteurs)	Crédit à voter	500'000	C	500'000				0
* Couchant, mise en séparatif (collecteurs)	Crédit à voter	480'000	C			480'000		0
* Couchant / Lausanne, déviation collecteurs (collecteurs)	Crédit à voter	725'000	C		725'000			0
* Couchant / voûtage Rionzi, passage autoroute et liaison (collecteurs)	Crédit à voter	3'125'000	C				3'125'000	0
* Farandole (routes)	Crédit à voter	250'000	R			250'000		0
* Farandole, mise en séparatif (collecteurs)	Crédit à voter	350'000	C			350'000		0
* Martines, aval Chêne (collecteurs)	Crédit à voter	1'550'000	C					1'550'000
Croix, (collecteurs) - Tronçon Sud Tessin Blécherette	Crédit à voter	300'000	C			300'000		0
Croix, trottoir (routes) - Tronçon Nord Tessin-Perrause	Crédit à voter	180'000	R			180'000		0
Croix, trottoir (routes) - Tronçon Sud Tessin Blécherette	Crédit à voter	270'000	R			270'000		0
Etavez, trottoir tronçon C (routes)	Crédit à voter	150'000	R				150'000	0
Grand-Mont / Mottier - Passage piétons Blécherette (routes)	Crédit à voter	300'000	R			300'000		0
Grand-Mont / Mottier, cheminement piétons (routes)	Crédit à voter	800'000	R			800'000		0
Jorattez, cheminement piétons Jorat-villas (routes)	Crédit à voter	200'000	R					200'000
Lausanne (PDL), réaménagement chaussée (routes) (montant indicatif)	Crédit à voter	1'000'000	R				500'000	500'000
Lausanne, aval Verger (collecteurs)	Crédit à voter	500'000	C		500'000			0
Maillefer / Rionzi (liaison piétons PQ Bugnon), participation (routes)	Crédit à voter	100'000	R	100'000				0
Maillefer / Petit-Flon (TL ligne 3), remise en état (collecteurs)	Crédit à voter	750'000	C	150'000	400'000	200'000		0
Maillefer / Petit-Flon (TL ligne 3), giratoire + route (routes)	Crédit à voter	3'800'000	R		2'000'000	1'800'000		0
Manlout-Penau, chaussée + trottoir (routes)	Crédit à voter	350'000	R		350'000			0
Martines, aval Grand-Pré (routes)	Crédit à voter	300'000	R		300'000			0
Martines, Grand-Pré-Farandole (routes)	Crédit à voter	400'000	R					400'000
Martines, Verger-Petit-Mont (collecteurs)	Crédit à voter	300'000	C	150'000	150'000			0
Martines, Verger-Petit-Mont (routes)	Crédit à voter	500'000	R	250'000	250'000			0
Millière, tronçon 1-2 (Aval), remise en état (collecteurs)	Crédit déjà voté	1'025'000	C					0
Pâquis aval, trottoir (routes)	Crédit à voter	400'000	R				400'000	0
Penau, aides à la traversée (sans Molok) (routes)	Crédit à voter	150'000	R	150'000				0
Penau Hameau, modération (routes)	Crédit à voter	150'000	R		150'000			0
Planches (Neuf/Milieu/Dépale) (routes)	Crédit à voter	500'000	R			300'000	200'000	0
Planches (Neuf/Milieu/Dépale), mise en séparatif (collecteurs)	Crédit à voter	450'000	C			450'000		0
Rionzi / Maillefer, aval (EU), remise en état (collecteurs)	Crédit déjà voté	1'290'000	C					0
Rionzi, passage piétons Petit-Flon + éclairage (routes)	Crédit déjà voté	325'000	R					0
Rionzi, passage sous autoroute (routes)	Crédit déjà voté	135'000	R					0
Rionzi, trottoir Les Oliviers (routes)	Crédit à voter	100'000	R	100'000				0

PLAN DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS 2019 à >2023

Objets	Etat	Coût total TTC	Rubr.	Planification des dépenses				
				2019	2020	2021	2022	>2023
ruisseau du Petit-Flon, bassin de laminage (collecteurs)	Crédit à voter	500'000	C				500'000	0
ruisseau de la Croix, reconstruction du voûtage (collecteurs)	Crédit à voter	1'000'000	C				500'000	500'000
ruisseau de la Viane, reconstruction du voûtage (collecteurs)	Crédit à voter	1'000'000	C				500'000	500'000
Tessin aval, trottoir tronçon A (routes)	Crédit à voter	250'000	R					250'000
TL Ligne 22, aménagements terminus + arrêts	Crédit à voter	700'000	R		700'000			0
Tuilière (élargissement suite PQ Bugnon), part Le Mont (routes)	Crédit à voter	500'000	R					500'000
Valleyre, reconstruction du voûtage (collecteurs)	Crédit à voter	1'300'000	C	500'000	800'000			0
Viane (Pernessy-Feuillère), mise en séparatif (collecteurs)	Crédit à voter	100'000	C	100'000				0
Viane (Pernessy-Feuillère), réaménagement, trottoir (routes)	Crédit à voter	300'000	R		300'000			0
Zone 30 Grand-Mont (routes)	Crédit à voter	200'000	R	200'000				0
Zone 30 Martines (routes)	Crédit à voter	200'000	R		200'000			0
Zone 30 Pâquis (routes)	Crédit à voter	150'000	R			150'000		0
Réseau cyclable	Crédit à voter	0						0
Route de contournement - Etudes 1	Crédit à voter	150'000	R	150'000				0
Route de contournement - Etudes suites ???	Crédit à voter	100'000	R		100'000			0
Route de contournement - Participation travaux	Crédit à voter	5'000'000	R					5'000'000
Adaptation parc véhicule lié au développement du PGA	Crédit à voter	150'000	V		150'000			0
Châtaignier - Terrain de foot + multisport synthétiques	Crédit déjà voté	4'300'000	S	2'300'000				0
Châtaignier - Terrain de sport naturel (remise en état)	Crédit à voter	1'000'000	S		1'000'000			0
Moloks, Penau	Crédit à voter	100'000	D	100'000				0
Moloks, montant indicatif	Crédit à voter	100'000	D		100'000			0
Collège des Planches Crédit pour réfection	Crédit à voter	1'500'000	B		1'500'000			0
Mottier B Crédit de construction - Etape 4 (y compris étude)	Crédit à voter	5'500'000	B	2'200'000	3'000'000			0
Mottier E et F Complexe sportif	Crédit déjà voté	3'565'000	B					0
Mottier E et F Complexe sportif - Crédit complémentaire	Crédit déjà voté	3'335'000	B					0
Rionzi - Collège primaire	Crédit déjà voté	15'700'000	B					0
Grand-Mont terminus TL - WC publics	Crédit à voter	150'000	B			150'000		0
Grand-Mont - Ancien collège	Crédit à voter	850'000	B					850'000
Châtaignier - Cantine	Crédit à voter	6'000'000	B		6'000'000			0
Grande salle - Assainissement façades et toiture	Crédit à voter	4'000'000	B			1'000'000	3'000'000	0
Extension Collège de Crétaison (+ parking)	Crédit à voter	6'000'000	B					6'000'000
Réhabilitation annexe ancien Collège du Petit-Mont	Crédit à voter	750'000	B					750'000
Ancien vestiaire sportif du Châtaignier	Crédit à voter	600'000	B		300'000	300'000		0
Collège de Champ d'Aulie	Crédit à voter	31'000'000	B		1'000'000		15'000'000	15'000'000
Participation au plan de quartier Praz-Prévôt + équipements	Crédit à voter	3'500'000	B		1'000'000	1'500'000	1'000'000	0
Extension vestiaires sportifs Châtaignier (nouveaux)	Crédit déjà voté	300'000	B	150'000				0
Tribune sur vestiaires sportifs Châtaignier (nouveaux)	Crédit à voter	300'000	B					300'000
Equipements PD SAF (Champ d'Aulie, Echelettes)	Crédit à voter	1'700'000	B					1'700'000
Aménagements et constructions Le Mont-Centre	Crédit à voter	30'000'000	B					30'000'000
Maison de quartier Echelettes	Crédit à voter	3'000'000	B					3'000'000
tl 54 déviation par Longeraie (trottoir, arêts, éclairage)	Crédit à voter	1'500'000	R		1'500'000			0
Parking Châtaignier	Crédit à voter	1'000'000	B			1'000'000		0
Transformations éventuelles Auberge communale	Crédit à voter	500'000	B	500'000				0
Logiciel informatique (Remplacement LARIX)	Crédit déjà voté	110'000	A					0
Panneaux d'informations électroniques	Crédit à voter	200'000	A	200'000				0
Bruit routier - Assainissement	Crédit à voter	0	R					0
Réaménagement des abattoirs	Crédit à voter	1'000'000	B			1'000'000		0

PLAN DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS 2019 à >2023

Objets	Etat	Coût total TTC	Rubr.	Planification des dépenses				
				2019	2020	2021	2022	>2023
Totaux		165'895'000		8'800'000	23'005'000	10'980'000	24'875'000	69'000'000
Récapitulation par rubrique								
Ouvrage de génie civil (routes)		22'890'000	R	1'950'000	6'130'000	4'250'000	1'250'000	8'850'000
Ouvrage d'assainissement (collecteurs)		16'795'000	C	1'400'000	2'825'000	1'780'000	4'625'000	2'550'000
Véhicules		150'000	V	0	150'000	0	0	0
Déchets		200'000	D	100'000	100'000	0	0	0
Installations sportives		5'300'000	S	2'300'000	1'000'000	0	0	0
Bâtiments et constructions		120'250'000	B	2'850'000	12'800'000	4'950'000	19'000'000	57'600'000
Autres investissements		310'000	A	200'000	0	0	0	0
Total récapitulation		165'895'000		8'800'000	23'005'000	10'980'000	24'875'000	69'000'000

Selon l'article 18 du règlement sur la comptabilité des communes, le plan des investissements est présenté en même temps que le budget et n'a qu'une valeur indicative. Toute dépense d'équipement doit faire l'objet d'un Préavis au Conseil communal indiquant son but, le montant du crédit, le mode de financement et les charges d'exploitation qu'elle entraîne. **Il n'est pas soumis au vote.**

SITUATION DES EMPRUNTS

SITUATION DES EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME (PREVISION 2019)

Emprunts			Montant initial	Taux en %	Emprunts au 30.09.2018	Emprunts au 31.12.2019	Intérêts 2019
9221.18	Emprunt Postfinance	28.06.2010 - 29.06.2020	10'000'000	2.1600	10'000'000	10'000'000	216'000
9221.19	Emprunt Postfinance	07.10.2011 - 07.10.2021	5'000'000	1.6200	5'000'000	5'000'000	81'000
9221.20	Emprunt UBS	10.10.2011 - 10.10.2021	5'000'000	1.8600	5'000'000	5'000'000	93'000
9221.24	Emprunt UBS	13.02.2013 - 12.02.2019	3'000'000	1.2400	3'000'000	A renouveler	4'340
9221.25	Emprunt UBS	26.06.2013 - 25.06.2019	7'000'000	1.6400	7'000'000	A renouveler	55'806
9221.29	Emprunt	09.11.2017 - 09.11.2018	12'000'000	-0.2000	12'000'000	0	0
9221.29	Emprunt	09.11.2018 - à fixer	12'000'000	1.2000	0	12'000'000	144'000
9221.30	Emprunt UBS	31.05.2018 - 31.05.2023	12'000'000	0.3300	12'000'000	12'000'000	39'600
9221.31	Emprunt Postfinance	16.07.2018 - 17.07.2028	5'000'000	0.8200	5'000'000	5'000'000	41'000
Sous total					59'000'000	49'000'000	674'746
Emprunt à renouveler		12.02.2019		1.2000	0	3'000'000	32'200
Emprunt à renouveler		25.06.2019		1.2000	0	7'000'000	44'100
Total						59'000'000	
Nouveaux emprunts (selon Plan des investissements - prévision 2019 cf page précédente)							
Nouvel emprunt		31.03.2019		1.2000	0	1'500'000	13'500
Nouvel emprunt		30.06.2019		1.2000	0	1'500'000	9'000
Nouvel emprunt		30.09.2019		1.2000	0	1'500'000	4'500
Nouvel emprunt		30.11.2019		1.2000	0	1'500'000	1'500
Total général					59'000'000	65'000'000	779'546

PREVISION DES AMORTISSEMENTS

INVESTISSEMENTS TERMINÉS ET EN COURS - PREVISION DES AMORTISSEMENTS 2019

Objet	Préavis	Crédit accordé	Durée d'amortissement	** Coût final au 31.12.2017	solde à amortir au 01.01.2019	Amortissements 2019	Compte
9141.28.01 Collecteur Grand-Mont / Pernessy - route	12/2005	180'000.00	20 ans	176'353.97	88'170.00 10/20	8'817.00	230.3311.00
9141.28.02 Collecteur Grand-Mont / Pernessy - collecteur	12/2005	670'000.00	20 ans	668'866.17	334'430.00 10/20	33'443.00	460.3311.01
9141.32 Assainissement du voûtage du Rionzi	05/2002	750'000.00	20 ans	671'005.35	402'600.00 12/20	33'550.00	460.3311.01
9141.38 Création d'un seuil et aménagements - Rte des Martines	01/2007	455'000.00	20 ans	499'381.20	224'722.00 9/20	24'969.00	230.3311.00
9141.39 Collecteur tronçon sud / Rte de la Clochatte	11/2007	250'000.00	20 ans	193'555.81	87'097.00 9/20	9'678.00	460.3311.01
9141.40 Réhabilitation collecteur Louve-Rionzi-Petit-Flon	11/2005	1'400'000.00	20 ans	1'074'403.86	429'760.00 8/20	53'720.00	460.3311.01
9141.41 Réfection Rte de la Clochatte	13/2007	1'980'000.00	20 ans	1'695'127.20	748'530.00 9/20	83'170.00	230.3311.00
9141.42.02 Création bassin / Mise en séparatif - Grangette / Grand-Pré + Crédit complémentaire	10/2007	1'715'000.00	20 ans	1'561'320.22	780'660.00 11/20	78'066.00	460.3311.01
9141.43 Aménagement tronçon inférieur - Ch. de Pernessy	07/2007	350'000.00	20 ans	261'159.85	117'521.00 9/20	13'058.00	230.3311.00
9141.44 Création cheminement piétonnier - Rte de Manlout	10/2008	285'000.00	20 ans	172'350.00	86'170.00 10/20	8'617.00	230.3311.00
9141.46.01 Réfection de la chaussée - Ch. De Bellevue	08/2009	130'000.00	20 ans	123'910.40	68'145.00 11/20	6'195.00	230.3311.00
9141.46.02 Collecteur EU-EC et conduites d'eau - Ch. De Bellevue	08/2009	275'000.00	20 ans	196'077.31	107'844.00 11/20	9'804.00	460.3311.01
9141.47 Aménagement zone du Grand-Mont - terminus tl	13/2009	3'125'000.00	20 ans	2'317'876.55	1'390'716.00 12/20	115'893.00	230.3311.00
9141.48 Création cheminement piétonnier - Rte du Jorat	01/2010	850'000.00	20 ans	694'783.15	452'166.00 13/20	34'782.00	230.3311.00
9141.49 Création cheminement piétonnier - PQ Paix-du-Soir	10/2010	400'000.00	30 ans	258'697.85	198'490.00 23/30	8'630.00	230.3311.00
9141.50.01 Carrefour + réfection de la chaussée - Rte de Lausanne / Ch. du Verger	19/2010	2'435'000.00	30 ans	1'906'301.67	1'466'434.00 23/30	63'758.00	230.3311.00
9141.50.02 Collecteur EU-EC - Rte de Lausanne / Ch. du Verger	19/2010	595'000.00	30 ans	439'313.88	336'950.00 23/30	14'650.00	460.3311.01
9141.51 Aménagement arrêts tl ligne 8 Lausanne / Cugy + parcelle 1099	01/2011	5'405'000.00	20 ans	5'294'932.30	3'442'010.00 13/20	264'770.00	230.3311.00
9141.52.01 Création d'un carrefour-giratoire Lanterne/Rionzi - route	03/2011	1'135'000.00	20 ans	903'608.15	666'255.00 15/20	44'417.00	230.3311.00
9141.52.02 Création d'un carrefour-giratoire Lanterne/Rionzi - collecteur	03/2011	225'000.00	20 ans	219'627.31	154'000.00 14/20	11'000.00	460.3311.01
9141.53.01 Construction d'un trottoir et réfection de la chaussée - Rte de Sauvabelin	12/2011	455'000.00	20 ans	357'343.40	249'900.00 14/20	17'850.00	230.3311.00
9141.53.02 Pose d'un collecteur EU-EC - Rte de Sauvabelin	12/2011	240'000.00	20 ans	225'104.26	156'800.00 14/20	11'200.00	460.3311.01
9141.54 Réfection d'un collecteur EU - Ruisseau de la Viane	03/2012	600'000.00	20 ans	683'890.81	488'950.00 14/20	34'925.00	460.3311.01
9141.55 Création d'une aire de dépose au Rionzi	01/2013	485'000.00	20 ans	507'067.25	381'600.00 14/20	25'440.00	230.3311.00
9141.56 Réfection d'un collecteur - Rte de la Clochatte	05/2013	240'000.00	20 ans	172'869.86	123'200.00 14/20	8'800.00	460.3311.01
9141.57 Réfection d'un collecteur - Rte de Cugy	09/2013	260'000.00	20 ans	220'673.09	187'561.00 17/20	11'033.00	460.3311.01
9141.58 Création bassin de rétention - Champ-Meunier	13/2014	1'190'000.00	20 ans	1'082'823.99	920'482.00 17/20	54'146.00	460.3311.01
9141.59.01 Réfection chaussée + collecteur - Ch. Doucy - collecteur	02/2015	205'000.00	20 ans	151'955.00	136'764.00 18/20	7'598.00	460.3311.01
9141.59.02 Réfection chaussée + collecteur - Ch. Doucy - route	02/2015	85'000.00	20 ans	60'299.60	54'270.00 18/20	3'015.00	230.3311.00
9141.60 Réhabilitation collecteur EU-EC - Etavez	10/2015	690'000.00	20 ans	760'954.65	684'846.00 18/20	38'047.00	460.3311.01
9141.61 Crédit pour étude préliminaire RC 451	08/2015	150'000.00	1 an	150'000.00	en cours 1/1	0.00	230.3311.00
9141.62 Mise en conformité du collecteur - Rionzi tronçon aval	02/2016	1'290'000.00	30 ans	1'290'000.00	en cours 30/30	43'000.00	460.3311.01
9141.63 Réaménagement carrefour - Ch. Du Collège (RC 501 B-P)	06/2016	95'000.00	1 an	95'000.00	en cours 1/1	95'000.00	230.3311.00
9141.64 Crédit d'étude aménagement terrain synthétique et création terrain multisport	17/2016	90'000.00	20 ans	90'000.00	en cours 20/20	4'500.00	230.3311.00
9141.65.01 Collecteur EU-EC, réfection chaussée et éclairage - Ch. du Mottier - route	06/2017	280'000.00	30 ans	280'000.00	en cours 30/30	9'300.00	230.3311.00
9141.65.02 Collecteur EU-EC, réfection chaussée et éclairage - Ch. du Mottier - collecteur	06/2017	230'000.00	30 ans	230'000.00	en cours 30/30	7'600.00	460.3311.01
9141.66 Mise en conformité du collecteur - Millière tronçon aval	07/2017	1'025'000.00	30 ans	1'025'000.00	en cours 30/30	34'100.00	460.3311.01
9141.67 Remplacement des installation de pompage En Budron	13/2017	255'000.00	10 ans	255'000.00	en cours 10/10	25'500.00	460.3311.01
9141.68 Place de sport du Châtaignier - terrains	01/2018	4'100'000.00	20 ans	4'100'000.00	en cours 20/20	205'000.00	230.3311.00
9141.69 Elargissement du trottoir sous le pont de l'autoroute - Rionzi	03/2018	135'000.00	20 ans	135'000.00	en cours 20/20	6'750.00	230.3311.00
9141.70 Sécurisation de la liaison piétonne Bugnon/Rionzi - route	08/2018	312'500.00	20 ans	312'500.00	en cours 20/20	15'625.00	230.3311.00
Total 9141 Ouvrage de génie civil et d'assainissement		35'022'500.00		31'514'134.11	14'967'043.00	1'579'416.00	
9143.06 Collège des Martines	02/1996	12'086'000.00	20 ans	10'135'000.00	1'180'000.00 5/20	235'000.00	230.3312.00
9143.23 Construction complexe de Manlout + Crédit d'étude	15/2005	9'763'000.00	20 ans	10'684'417.35	4'809'852.00 9/20	534'428.00	230.3312.00
9143.24 Concours d'architecture / Extension Collège du Mottier	17/2007	690'000.00	20 ans	698'804.25	384'340.00 12/20	34'940.00	230.3312.00
9143.25 Construction d'une médiathèque / Collège du Mottier	01/2008	1'512'000.00	20 ans	1'511'386.65	755'690.00 10/20	75'569.00	230.3312.00

INVESTISSEMENTS TERMINÉS ET EN COURS - PREVISION DES AMORTISSEMENTS 2019

	Objet	Préavis	Crédit accordé	Durée d'amortissement	** Coût final au 31.12.2017	solde à amortir au 01.01.2019		Amortissements 2019	Compte
9143.30	Transformation du Collège du Petit-Mont + Crédit d'étude	12/2010	1'860'000.00	30 ans	2'003'755.95	1'469'402.00	23/30	66'791.00	230.3312.00
9143.31	Crédit de Construction étape 1 / Extension Collège du Mottier + Crédit d'étude	11/2010	13'300'000.00	30 ans	13'491'112.89	10'802'880.00	24/30	450'120.00	230.3312.00
9143.33	Crédit de construction de vestiaires au Châtaignier + Crédit d'étude	15/2010	3'000'000.00	30 ans	2'596'087.25	1'897'676.00	23/30	86'258.00	230.3312.00
9143.34	Plan de quartier Le Rionzi - Equipement et chaufferie	13/2011	757'000.00	30 ans	691'471.68	599'040.00	26/30	23'040.00	230.3312.00
9143.35	Crédit de Construction étape 2 / Extension Collège du Mottier + Crédit d'étude	18/2011	17'370'000.00	30 ans	17'517'147.85	14'606'325.00	25/30	584'253.00	230.3312.00
9143.37	Crédit de Construction étape 3 / Extension Collège du Mottier + Crédit d'étude	04/2013	14'303'000.00	30 ans	14'090'816.66	13'151'432.00	28/30	469'694.00	230.3312.00
9143.38	Raccordement bâtiment Jorat 5	09/2013	85'000.00	20 ans	36'683.50	31'110.00	17/20	1'830.00	230.3312.00
9143.39	Installation de capteurs photovoltaïques Mottier D	09/2015	135'000.00	30 ans	114'555.00	103'302.00	27/30	3'826.00	230.3312.00
9143.40	Rénovation du Centre sportif du Mottier E+F	01/2016	6'900'000.00	30 ans	<i>6'900'000.00</i>	en cours	30/30	230'000.00	230.3312.00
9143.41	Crédit d'étude établissement scolaire au Rionzi	14/2016	515'000.00	30 ans	<i>515'000.00</i>	en cours	30/30	17'100.00	230.3312.00
9143.42	Crédit de construction établissement scolaire au Rionzi	03/2017	15'700'000.00	30 ans	<i>15'700'000.00</i>	en cours	30/30	523'300.00	230.3312.00
9143.44	Aménagements extérieurs Crétalaison	02/2018	292'000.00	20 ans	<i>292'000.00</i>	en cours	20/20	14'600.00	230.3312.00
9143.45	Place de sport du Châtaignier - local matériel	01/2018	300'000.00	30 ans	<i>300'000.00</i>	en cours	20/20	15'000.00	230.3312.00
Total 9143	Bâtiments et constructions		98'568'000.00		97'278'239.03	49'791'049.00		3'365'749.00	
Récapitulation par rubrique									
230.3311	Amortissements obligatoires / ouvrages de génie civil							1'059'556.00	
230.3312	Amortissements obligatoires / bâtiments							3'365'749.00	
460.3311	Amortissements obligatoires des collecteurs							519'860.00	
Total								4'945'165.00	

** Les valeurs en italique sont des estimations du coût final

COMMENTAIRES COMPLÉMENTAIRES

Commentaires complémentaires

Compte	Commentaires
110.3061.00	Le véhicule Mobility mis à disposition sur le parking de Crétaison n'est pas suffisamment utilisé pour être rentable. En ce sens, il constitue un service à la population et représente un coût pour la Commune. Ce coût correspond à la différence entre le chiffre d'affaires réalisé par l'utilisation du véhicule et le forfait annuel (coûts de base du véhicule) de CHF 14'950.-.
110.3102.02	Le rapport de la Municipalité sur le postulat "Développement de la communication digitale au Mont-sur-Lausanne", dont a pris acte le Conseil dans sa séance du 14 mai 2018, précise que le coût de la prestation de notre mandataire, qui nous suit dans la réalisation de nos objectifs, sera d'environ CHF 20'000.-. En 2019, environ la moitié de cette somme devra encore être engagée. CHF 30'000.- supplémentaires sont prévus au budget pour le développement d'outils de communication, la réalisation d'actions de communication/promotion (flyers, brochures, etc.) et la sous-traitance de la réalisation en nombre de certains documents officiels (rapports de gestion, etc.).
110.3109.01	Comme expliqué dans le rapport de gestion 2017 (p. 6), les coûts pour la mise à niveau de nos archives ont été intégrés aux budgets de fonctionnement de ces dernières années. Dès 2019, seule subsistera la prestation annuelle de notre mandataire.
110.3155.00	Les deux véhicules électriques de fonction sont à disposition de l'ensemble des collaborateurs de l'administration pour leurs déplacements professionnels. Dès leur acquisition en 2018, les redevances de leasing ainsi que la totalité des frais d'entretien sont comptabilisés dans ce compte.
110.3184.00	En 2017, les frais engagés pour ce poste ont été un peu supérieurs aux années précédentes. L'état du compte au moment de l'élaboration du budget 2019 laisse penser à un retour à la normale. Il est donc proposé le même montant que pour le budget 2018.
... 3011	La Municipalité prévoit une augmentation de la masse salariale d'environ 1%.
130.3011.00	Secrétariat 2 ETP, Finances et informatique 2.10 ETP, Ressources humaines 0.8 ETP, Archives 0.1 ETP (auxiliaire) et 2 ETP apprentis (Variation 31.12.2018/2019, +0.9 ETP (apprenti et diminution archiviste)).
... 3030	Les charges sociales tiennent compte d'un taux de 8.75 % du salaire de base.
130.3069.00	Selon l'annexe 2 du règlement du personnel, des primes de fidélité seront versées à des collaborateurs pour dix et trente ans de service.
150.3011.00 150.3030.00 150.3040.00	Engagement d'un animateur socioculturel à 60% pour organiser l'accueil parascolaire et l'espace loisirs ouvert sur le site du Mottier. Augmentation du taux d'activité du chef de service de 60 à 80% et engagement dès la rentrée d'août 2019 d'un assistant socio-éducatif titulaire d'un CFC à 50% pour compléter les besoins dans le domaine de l'accueil parascolaire et les activités pour les enfants et les jeunes. Effectif de 1.9 ETP (Variation 31.12.2018/2019, +0.7 ETP).
150.3102.03	Le nombre de propositions d'articles est en constante augmentation. Ce montant tient compte de l'élaboration, la mise en page, l'impression et la diffusion de deux numéros à 16 pages et trois numéros à 20 pages (soit un numéro supplémentaire de 20 pages par rapport à la situation actuelle). Les frais de port sont également inclus dans ce budget.

- 150.3170.01 Organisation de différents événements culturels et de loisirs comme la fête de la musique, les journées de la mobilité et course populaire, expositions ou spectacle d'humour (« parce que rire c'est bon pour la santé ! »)¹. Ce budget permet aussi d'organiser des animations culturelles et de loisirs dédiées aux enfants et aux jeunes (activités à l'espace loisirs, cours de théâtre, etc.). Des événements culturels organisés par des partenaires, sociétés locales en particulier, bénéficieront de ce budget (fête du 1^{er} août, Torrée par exemple). Ce budget comprend l'organisation et le financement du prix du mérite. Des moyens sont nécessaires pour assurer la communication et la visibilité de ces propositions.
- 150.3193.01 Cotisation à l'Union des Communes Vaudoises (UCV), 8'093 habitants à CHF 1.45 plus une base fixe de CHF 650.-.
- 150.3513.00 Fondation pour l'enseignement de la musique, participation de CHF 9.50 par habitant (estimation au 31.12.18 : 8'600 hab.).
- 150.3523.00 Participation culturelle à la Ville de Lausanne pour le Béjard Ballet, le Théâtre de Vidy, l'Orchestre de chambre et l'Opéra de Lausanne, CHF 10.- par habitant (estimation au 31.12.18 : 8'600 hab.).
- 150.3653.00 L'usage veut que le montant attribué aux sociétés locales se base sur la participation au fonds culturel région lausannoise. Considérant l'augmentation de CHF 3'000.- de cette dernière, le soutien à l'ensemble des sociétés locales augmente du même montant.
- 150.3655.10 La loi vaudoise sur les écoles de musique exige des communes qu'elles organisent un subventionnement spécifique pour soutenir directement les familles qui inscrivent leurs enfants aux cours de l'école de musique. Cette subvention spécifique et obligatoire, n'avait jusqu'ici pas été organisée au Mont-sur-Lausanne.
- 150.3659.00 La cotisation à l'Union des Communes Vaudoises (UCV) est désormais comptabilisée dans le compte 150.3193.01.
- 182.3527.00 La participation de l'Etat et des communes au déficit d'exploitation des transports publics est régie par
182.3527.01 la loi sur la mobilité et les transports publics (LMTP). La subvention d'exploitation porte notamment sur la couverture du déficit d'exploitation, la commande de prestations de service public, la prise en charge de frais financiers ou la mise en œuvre de communautés tarifaires.
- Pour les lignes de trafic régional (notre Commune est concernée dès lors qu'elle est desservie par la ligne 60), les communes participent à raison de 30% à cette subvention d'exploitation. La répartition du montant à charge des communes est effectuée par « région de transport public », en tenant compte de la population et d'un coefficient caractérisant la qualité de la desserte. Ce coefficient varie entre 0.4 et 1.0. Pour notre Commune, il est de 0.6.
- Pour les lignes de trafic urbain (notre Commune est concernée dès lors qu'elle est desservie par les lignes 8 et 23), les communes participent à raison d'environ 70% à cette subvention. La répartition intercommunale tient compte pour 1/3 de la population et pour 2/3 des prestations annuelles en kilomètres parcourus sur le territoire communal.
- 182.3527.02 Contribution à l'Association des communes de la région lausannoise pour la réglementation sur le service des taxis, CHF 1.90 par habitant (estimation au 31.12.18 : 8'600 hab.).
- 182.3663.00 Depuis 2018, la Commune dispose de cinq jeux de cartes journalières CFF. Compte tenu du succès
182.4653.00 rencontré par la vente des cartes auprès de la population au cours de ces dernières années et eu égard à l'état des ventes en 2018 au moment de l'élaboration du budget 2019, nous tablons sur un pourcentage de vente de 90% pour 2019.
- 190.3101.00 Remplacement et nouveaux postes de travail (pc écrans, claviers et souris + licences) CHF 18'400.-, matériel divers à remplacer (routeurs, imprimantes et périphériques CHF 5'000.- et réserve pour imprévus et casse matériel CHF 3'000.-. Après prolongation de garantie d'une année supplémentaire (2018), les équipements informatiques, serveurs, Firewall, onduleurs et NAS pour sauvegardes installés en 2014 doivent être renouvelés (CHF 94'000.-).

¹ Johann Schneider Ammann - journée mondiale des malades 11.02.2016

- 190.3151.00 Maintenance de l'ensemble des installations techniques (serveurs, postes de travail et périphériques, appareil de paiement par carte de débit), hébergement et maintenance du site internet, licences des logiciels communaux, prestations pour développements et améliorations diverses pour les parties techniques et logiciels.
- 190.3189.05 Un montant global est prévu pour la poursuite de l'amélioration du site internet et intranet communal ainsi que pour des projets ponctuels, notamment la mise en place d'un système d'E-facture (facture électronique).
- 190.4801.00 Amortissement par prélèvement au fonds réserve générale (9282.10).
- 210.3187.00 Facture de l'Office d'impôt pour le travail de perception des impôts communaux (personnes physiques, morales, etc.).
- 210.3290.00 Intérêts payés aux contribuables, calculés sur les acomptes, au prorata temporis depuis la date de chaque paiement jusqu'à l'échéance de chaque tranche. Les paiements volontaires supplémentaires (par rapport au montant dû au titre des acomptes) produisent également un intérêt calculé jusqu'au terme général d'échéance (30 avril de chaque année). Le calcul des intérêts moratoires, rémunérateurs, compensatoires ou de retard sur factures, est déclenché lors de la taxation définitive. Le traitement tardif des taxations rallonge l'intérêt en faveur ou en défaveur du contribuable. Ce poste reste difficile à évaluer.
- 210.3515.03 Compte en relation à la rétrocession de la part des impôts conjoncturels (aléatoires) venant en diminution du coût de la facture sociale à charge des communes. Les montants 2019 sont calculés sur le résultat définitif du rendement des impôts 2017 :
- 30% de l'impôt sur les frontaliers
 - 50% de l'impôt sur les droits de mutation
 - 50% de l'impôt sur les successions et donations
 - 50% de l'impôt sur les gains immobiliers.
- 210.4001.00 L'estimation des rentrées fiscales des personnes physiques est, comme chaque année, toujours difficile à déterminer. Elle dépend de la conjoncture économique, de l'avancement des taxations et des modifications d'acomptes demandées par les contribuables. Pour établir le budget de ces postes, nous avons tenu compte des informations obtenues auprès des services de l'Etat.
- 210.4002.00
- 210.4003.00
- 210.4004.00
- Les montants présentés ont été établis de la façon suivante : résultat des comptes 2017 auxquels nous avons ajouté une progression de 5% pour nouveaux contribuables impôt revenu/fortune ainsi qu'une indexation de 1% pour l'impôt revenu/fortune et impôt à la source.
- Nous avons également contrôlé notre évaluation en tenant compte de la moyenne des rentrées fiscales des cinq dernières années (moyenne adaptée à un taux d'imposition de 75%), les acomptes 2018 facturés en décembre 2017 auxquels nous avons ajouté les ajustements effectués jusqu'au 31 août 2018 ont également servi de base de comparaison.
- 210.4011.00 Concernant l'impôt sur le bénéfice et l'impôt sur le capital des personnes morales, la Commission d'impôt n'envisage pas de progression ni d'indexation, ceci par rapport au montant facturé dans l'exercice précédent. Cependant, nous avons tenu compte des éléments de planification 2018-2026 et également pris en considération les rentrées fiscales au 31 août 2018. Les rendements des personnes morales de la période comptable 2017 ont été adaptés aux nouveaux taux d'imposition de la RIEIII vaudoise.
- 210.4012.00
- Pour l'estimation des impôts "aléatoires", nous avons tenu compte du résultat du bouclage des comptes au 31.12.2017, de la moyenne des rentrées fiscales des cinq dernières années ainsi que des éléments de la planification 2018-2026.**
- 220.3223.00 Adaptation de la charge de la dette. Afin d'être en mesure de financer nos investissements futurs, il est indispensable de recourir à du financement externe. Pour plus de détails, voir le tableau de situation des emprunts à moyen et long terme 2019.

230.3311.00	Depuis le boucllement 2007, nous procédons aux amortissements obligatoires (selon la loi sur la comptabilité des communes), selon la méthode linéaire sur les travaux (ouvrages de génie civil, bâtiments, achats machines, mobilier et véhicules) finis ou acquis avant le 1 ^{er} janvier 2018 et ceux probablement terminés au cours de l'année prochaine.
230.3312.00	
	On note que préalablement, l'amortissement intervenait dès boucllement des décomptes, par prélèvement direct aux fonds de réserve. Les amortissements concernant les investissements réalisés avant 2007 n'apparaissent donc pas dans les comptes annuels.
	Le détail des amortissements figure dans le tableau de prévision des amortissements 2019.
310.3011.00	Effectif de 6 ETP (variation 2018/2019, 0.0 ETP).
310.3012.00	Réserve pour engagement temporaire durant la période estivale (nombreuses absences pour cause de vacances/récupération d'heures).
310.3145.00	Versements anticipés au Syndicat des Améliorations Foncières CHF 12'000.-, réserve pour travaux de drainage CHF 10'000.-, participation à l'entretien des plans de quartier selon conventions CHF 81'000.-. L'augmentation est due à l'achèvement de nouveaux plans de quartier.
....3121.00	Le budget tient compte de la taxation des bâtiments communaux, soumis aux taxes annuelles d'utilisation des collecteurs et à la taxe annuelle de traitement pour les eaux usées à partir de 2019. Pour l'ensemble du parc immobilier cela représente un montant total de CHF 58'000.-.
....3133.00	Entretien courant du bâtiment, contrats d'entretien, produits d'entretien et de nettoyages, fournitures diverses. Les charges du compte d'entretien sont en augmentation pour plusieurs bâtiments. Sont notamment concernés : le Site du Mottier (bâtiments A,B,C,D,E,F) et le Collège du Rionzi. Le nettoyage annuel des vitrages et stores est exécuté par une entreprise de nettoyage externe au vu de la hauteur, des difficultés d'accès et des dangers d'intervention de ce bâtiment (Mottier), ce travail ne peut être exécuté par notre personnel. Ces travaux s'élèvent annuellement à CHF 20'000.- pour l'ensemble des prestations.
....3141.XX	Budgets élaborés sur la base de devis ou d'estimations.
350.3902.00	Imprévus en cours d'année, interventions hors contrats d'entretien, réparations diverses, remplacements d'éléments défectueux ou hors service. Le budget est porté à CHF 190'000.- vu l'augmentation du parc immobilier et des nombreuses interventions en cours d'année.
350.4802.00	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 CHF 50'000.- sont amortis par un prélèvement au fonds de réserve « entretien bâtiments et domaines ».
350.3011.00	Les charges salariales des bâtiments sont modifiées et adaptées en fonction de la nouvelle répartition des pourcentages dans les divers comptes 350.3901.00 par imputation au compte 350.4901.00, soit une augmentation de 1.350 ETP pour l'ensemble des bâtiments. Effectif de 20.678 ETP y compris deux apprentis agent d'exploitation et quatre surveillants de bain (variation 31.12.2018/2019, +1.350 ETP). Les justifications figurent sous chaque bâtiment concerné (350.3901.00).
350.3901.00	
350.4901.00	
3500	Comptes communs
350.3115.00	Remplacement du bus Nissan Primastar acquis en 2005 par un véhicule électrique.
350.3189.05	Compte frais d'études « bâtiments », prestations de services, honoraires, relevés, études diverses :
	Etude réfection du parking sud, sondages divers (CHF 22'000.-), études du projet, devis général pour la transformation du Collège des Planches (CHF 180'000.-), relevés et établissement d'un dossier de plan conforme du Collège des Martines et des aménagements extérieurs (CHF 20'000.-), études techniques des bâtiments et de l'aménagement du territoire (CHF 28'000.-).

3501	Bâtiment administratif de Crétalaison
350.3141.01 350.4802.00	Remplacement des fenêtres de toiture fortement dégradées : remplacement des châssis et rhabillage de la ferblanterie (CHF 50'000.-), adaptation des embrasures (CHF 30'000.-), rhabillage de la peinture (CHF 3'600.-). Assainissement des cinq balcons baignoires locataires : dépose des dalles, pose d'une étanchéité (CHF 25'000.-), rafraîchissement de la peinture des murs (CHF 12'000.-). Salle de la Municipalité : Pose d'un beamer avec un écran interactif fixe ou mobile avec système de projection partagé ClikShare (CHF 11'000.-). Mise en conformité aux directives AEAI du plafond de la cage d'escalier N°1 : Location d'un échafaudage, pont de couvreur pour les travaux d'assainissement (CHF 6'600.-), rhabillage lessivage et rafraîchissement de la peinture (CHF 1'500.-), Dépose du plafond boisé, isolation complémentaire, pose d'un pare-vapeur (CHF 13'300.-), pose d'un plafond incombustible en plâtre (CHF 18'000.-), remplacement d'un Velux avec fonction d'exutoire de fumée (pose d'un exutoire de fumée asservi au Velux (CHF 8'000.-), pose des lignes pour l'exutoire de fumée avec bouton de rappel au rez-de-chaussée (CHF 3'000.-), nettoyages (CHF 1'500.-). Pose d'armoires incombustibles pour les locataires (CHF 8'100.-) - amortissement par prélèvement au fonds réserve Entretien Bâtiments (9281.11).
3502	Collège de Crétalaison
350.3141.02 350.4802.00	Assainissement de la place d'agrément : pose de bordures métalliques, remplacement du revêtement bitumineux, remplacement des trois marronniers, pose des fosses de plantation (CHF 69'000.-). Assainissement et pose d'un plaquage granit sur les marches escalier entrée collège (CHF 28'000.-) et escalier sud (CHF 16'000.-). Rhabillage, traitement anticorrosion et rafraîchissement de la peinture sous le couvert et porche de l'école (CHF 11'000.-). Pose d'armoires incombustibles pour les locataires dans la cage d'escalier (CHF 3'200.-). Remplacement des 4 VELUX locataires : adaptation des garnitures (CHF 20'000.-), rhabillage des encadrements (CHF 13'000.-), rhabillage peinture (CHF 3'600.-) - amortissement par prélèvement au fonds réserve Entretien Bâtiments (9281.11).
3505	Complexe sportif du Mottier
350.3133.00	Un mandat de prestations pour la maintenance des installations techniques (CPE) a été conclu pour une durée de 15 ans (traitement de l'eau, chauffage, ventilation, régulation), l'absence d'historique ne nous permet pas de prévoir un chiffre précis des charges. Ce d'autant plus avec la mise en service des capteurs solaires en 2019 qui influencera directement les charges.
350.3141.05	Renouvellement de divers matériels de piscine (CHF 5'000.-).
3508	Collège des Planches
350.3141.08 350.4802.00	Mise en conformité (séparatif) des canalisations unitaires du bâtiment (CHF 50'000.-) - amortissement par prélèvement au fonds réserve Entretien Bâtiments (9281.11).
3509	Bâtiment locatif du Petit-Mont
350.3141.09	Traitement de la charpente contre les insectes (CHF 3'700.-).
3510	Auberge communale
350.3141.10	Réserve pour réparations et rafraîchissement des locaux suite au changement d'exploitant.
350.4230.00 350.4231.10	Fin de bail de l'exploitant et période de vacance prévue avant reprise des locaux.
3515	Bâtiment commercial du Jorat
350.3141.15	Nettoyage, traitement de la couverture de toiture (CHF 11'000.-).

3517	Maison de paroisse
350.3141.17 350.4802.00	Remplacement partiel de l'agencement cuisinette dégradé et du lave-vaisselle (CHF 15'000.-). Assainissement du sol de la salle du rez inférieur dégradé par des infiltrations d'eau: démolition, évacuation du sol existant, dépose de l'isolation, reprise des bas de murs existants et adaptation du réseau électrique (CHF 33'000.-), honoraires architecte, thermicien, expertise amiante (CHF 10'000.-) - amortissement par prélèvement au fonds réserve Entretien Bâtiments (9281.11).
350.3901.00	Le Service des bâtiments a repris la gestion des calendriers d'occupation des salles de paroisse 1 et 2. Considérant l'occupation supplémentaire de ces salles, une augmentation de 0.05 EPT est nécessaire.
3518	Eglise et Chambrette
350.3141.18 350.4802.00	Mise en séparatif des collecteurs unitaires : travaux de génie-civil, paysagiste, curage et contrôles, honoraires ingénieur (CHF 75'000.-). Dernière étape d'assainissement des bancs du temple (CHF 15'000.-). Mise en conformité du réduit selon directives ECA : doublage coupe-feu de la porte (CHF 2'500.-), pose d'une protection incombustible sous l'escalier (CHF 2'000.-) - amortissement par prélèvement au fonds réserve Entretien Bâtiments (9281.11).
350.3901.00	Le Service des bâtiments a repris la gestion des calendriers d'occupation des salles de paroisse 1 et 2. Considérant l'occupation supplémentaire de ces salles, une augmentation de 0.05 EPT est nécessaire.
3526	Collège des Martines
350.3114.00 350.4801.00	Achat d'une tondeuse tractée pour l'entretien des espaces verts et déneigement (CHF 13'000.-) - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (9281.10).
350.3141.26	Remplacement des luminaires défectueux de la salle de gymnastique (CHF 8'000.-), pose de support métal, câblage, raccordement des luminaires (CHF 9'000.-).
3528	Complexe de Manlout
350.3141.28 350.4802.00	Aménagement d'une borne électrique double dans la halle de stockage (CHF 20'000.-), rhabillage (CHF 3'000.-). Réhabilitation des silos à sel (CHF 37'000.-). Pose de sèche-mains Dyson dans les vestiaires hommes et femmes voirie (CHF 12'000.-). Remplacement des projecteurs de la déchèterie (CHF 5'000.-) - amortissement par prélèvement au fonds réserve Entretien Bâtiments (9281.11).
3530	Vestiaires du Châtaignier
350.3141.30	Remplacement du lave-linge et sèche-linge (CHF 15'500.-).
350.4351.00	Participation du FC Le Mont aux charges d'énergie de la buvette.
3534	Collège du Rionzi
350.3121.00	Faute d'historique des charges pour ce nouveau collège, le budget des comptes est estimé et sera adapté en 2020 en fonction des coûts facturés.
410.3185.00	Ce compte est destiné aux éventuels frais d'avocat dans le cadre de procédures litigieuses. C'est l'avocat en charge de la Police des constructions qui est sollicité en fonction des cas
420.3003.01	Il s'agit du compte des indemnités versées aux membres des commissions permanentes du SUDD. La commission S2000W se réunit quatre à cinq fois par année et la CUMEP trois à quatre fois par année, en fonction de l'avancement du PACom Le Mont-Centre, voir Praz-Prévôt.
420.3011.00	Effectif de 2.3 ETP (variation 31.12.2018/2019, 0.0 ETP).
420.3185.01	Concerne l'acquisition de diverses publications et abonnements supplémentaires.

420.3189.01 420.4801.00	Il s'agit des honoraires du bureau et de la CCL (secrétariat) selon arrêt CE 1982. Cela est très variable en fonction des années en raison de recours ou non à la CDAP et/ou au TF, de travaux géométriques, etc. Chaque année, ce montant est estimé par la CCL et non par la Commune. Le gros du travail est constitué par le secrétariat de la commission de classification, y compris les renseignements aux propriétaires, la coordination avec les travaux menés dans le périmètre du syndicat, la tenue à jour de la liste des propriétaires, l'établissement du dossier de liquidation de l'enquête sur le nouvel état et l'établissement du dossier de transfert de propriété - amortissement par prélèvement au fonds réserve générale (9282.10).
420.3189.02	Participation au SDNL y c. les études réalisées dans ce cadre. Parmi celles-ci, certaines étaient planifiées mais n'ont pu être réalisées dans les délais prévus. Ce compte est également tributaire du budget du SDNL. L'influence de la Commune est limitée à ce niveau.
420.3189.04	Les études se réalisent selon la planification. Le budget a doublé en raison de l'augmentation des études dues à divers postulats déposés au Conseil et au remplacement des fenêtres (CHF 120'000.-) suite à l'étude relative à l'assainissement du bruit routier. Etudes en cours qui seront finalisées en 2019 : PQ Praz-Prévôt (CHF 6'500.-), Requalification du centre du Mont (CHF 150'000.-), numérisation archives (CHF 15'000.-), étude territoriale (CHF 10'000.-), Politique patrimoine (CHF 50'000.-).
430.3011.00	Effectif de 13.3 ETP, engagement supplémentaire d'un collaborateur au service technique et doublure d'un collaborateur futur retraité sur une période de deux mois (variation 31.12.2018/2019, +0.90 ETP).
430.3012.00	Réserve pour engagement temporaire durant la période estivale (nombreuses absences pour cause de vacances/récupération d'heures).
430.3061.00	Les indemnités forfaitaires pour utilisation de véhicule privé pour des déplacements professionnels sont supprimées suite à l'acquisition de deux véhicules de fonction électriques en 2018.
430.3114.00 430.4801.00	Achat de diverses petites machines et outils - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (9281.10).
430.3115.00 430.4801.00	Remplacement d'un petit pick-up Fiat Strada par un véhicule électrique et remplacement d'un mono-axe Rapid Mondo - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (9281.10).
430.3137.02	Adaptation du budget en fonction de l'évolution des comptes de ces dernières années.
430.3142.60	Travaux anticipés au carrefour Maillefer/Petit-Flon, en lien avec un chantier privé, et réserve pour divers aménagements ponctuels (les délais de réalisation de ces aménagements ne sont généralement pas compatibles avec l'établissement de préavis spécifiques. Le Municipalité sera très attentive quant au choix au niveau des priorités).
430.3142.62	Outre les frais d'entretien habituels des abris tl, il est prévu de remplacer l'ensemble des poubelles publiques équipant les abris.
430.3142.63	Des fournitures diverses supplémentaires sont nécessaires pour un aménagement complémentaire de rangement dans la halle de Manloud (travaux faits en interne). Un montant est également prévu pour le remplacement de poubelles publiques.
430.3142.64	Outre les frais d'entretien habituels du réseau routier, le budget tient compte de la taxation du domaine public communal (28 hectares CHF 105'000.-), soumis à la taxe annuelle d'utilisation du système d'évacuation des eaux claires à partir de 2019.
430.3146.02	Acquisition de terrains au chemin de Maillefer dans le cadre du projet de prolongement de la ligne tl 3.
430.3188.00	Adaptation du budget en fonction de l'évolution des comptes de ces dernières années.
430.3189.05	Le budget prend en compte la part des études nécessaires à l'établissement des demandes de crédit de construction des aménagements routiers prévus dans le plan d'investissements.

- 430.4801.00 Acquisition matériel d'exploitation (430.3114), achat de véhicules et accessoires (430.3115), acquisition de terrains au chemin de Maillefer dans le cadre du projet de prolongement de la ligne tl 3 (430.3146.02) : amortissement par prélèvement au fonds réserve achat terrains/bâtiments (9282.02).
- 431.3143.00 Outre les frais d'entretien courant, le budget tient compte d'une campagne de contrôle de stabilité des mâts d'éclairage.
- 440.3141.60 En plus de l'entretien courant des terrains sur le site du Châtaignier, un montant de CHF 30'000.- est prévu pour la remise en état du Skate-park du Grand-Mont. Les observations régulières faites par l'équipe Espaces verts montrent que les installations de la place de jeux « sous l'Eglise » se sont fortement dégradées. Dès lors, des réparations ponctuelles ne sont plus suffisantes, un montant prévisionnel (CHF 100'000.-) est compris dans ce budget pour une rénovation globale.
- 450.3011.00 Effectif de 2.31 ETP (Variation 31.12.2018/2019, +0.2 ETP), engagement supplémentaire pour la déchèterie mobile.
- 450.3012.00 Réserve pour engagement temporaire durant la période estivale (nombreuses absences pour cause de vacances/récupération d'heures).
- 450.3141.61 Achat de petit matériel, divers entretien et réparation des Molok.
- 450.3188.07 Ce montant tient compte des nouvelles prestations en discussion pour 2019 :
 – Passage à une collecte hebdomadaire pour le papier/carton (+ CHF 60'000.-/an)
 – Introduction d'une collecte hebdomadaire pour le verre (+ CHF 80'000.-/an)
 – Doublement de la fréquence de la déchèterie mobile (+ CHF 16'000.-/an)
 Le budget tient compte d'une mise en service dès le deuxième trimestre 2019.
 L'augmentation prévisible du nombre d'habitants est prise en compte.
- 450.4342.04 Les taxes forfaitaires "Individuelle" (CHF 95.-) et "Entreprise" (CHF 190.-) restent inchangées en 2019. L'augmentation prévisible du nombre d'habitants est prise en compte.
- 450.4526.00 L'augmentation prévisible du nombre d'habitants est prise en compte, un meilleur tri des déchets compense en partie cette augmentation de la population.
- 450.4811.00 Le compte général 450 prévoit des prestations supplémentaires offertes à la population (cf 450.3188.00).
L'augmentation nécessaire de la taxe forfaitaire (env. CHF 25.-) est compensée cette année par un prélèvement sur le fonds de réserve "9280.04 - Ordures-déchets" (au 31.12.2017 : CHF 282'642.34).
- 460.3141.62 Le budget tient compte de la rénovation des installations de pompage de la station de Budron (préavis 13/2017).
- 460.3144.01 Réserve pour divers aménagements ponctuels (les délais de réalisation de ces aménagements ne sont généralement pas compatibles avec l'établissement de préavis spécifiques. Le Municipalité sera très attentive quant au choix au niveau des priorités). Maintien de l'effort fait sur les contrôles des parcelles privées.
- 460.3189.05 Le budget prend en compte la part des études nécessaires à l'établissement des demandes de crédit de construction de collecteurs prévus dans le plan d'investissements.

460.3526.00 Dès le 1^{er} janvier 2016, la Ville de Lausanne a confié l'exploitation et la rénovation (STEPact) de la STEP de Vidy à la société EPURA SA. La Commission intercommunale (CISTEP) examine le budget et les comptes. C'est cependant aux conseils communaux des communes signataires de la convention qu'il appartient d'adopter le budget et les comptes (majorité des 16 conseils communaux requise). La répartition intercommunale des charges s'effectue sur la base des quantités d'eau potable distribuées dans chaque commune. Ce montant est basé sur les consommations 2017. Le budget de la STEP, approuvé par la CISTEP dans sa séance d'octobre 2018, figure en annexe au présent fascicule et prévoit une participation de notre commune de CHF 786'900.-.

Le montant porté au budget communal est de CHF 825'000.- (soit une majoration d'environ 5%), dès lors que la consommation d'eau intervenant dans le calcul du bouclage 2019 est susceptible d'être sensiblement supérieure à la consommation 2017 en raison de l'accroissement de la population et de la canicule de l'été 2018.

Le Conseil communal est donc invité à adopter le budget de la STEP en approuvant le montant de la part à charge de notre commune.

L'évolution du budget tient compte des paramètres suivants :

L'introduction, au 1^{er} janvier 2016, d'une taxe fédérale destinée à financer le traitement des micropolluants.

L'avancement du projet et des travaux STEPact.

La redevance annuelle liée au DDP accordé à EPURA SA.

Il convient de préciser que le budget STEP est établi sur la base de la clé de répartition définie par la convention de 2012 actuellement en vigueur. Lors de l'établissement du budget communal, une nouvelle convention est soumise à l'adoption des 16 conseils communaux (Le Mont : préavis no 10/2018). Dans le cas d'une entrée en vigueur de cette convention au 1^{er} janvier 2019, le bouclage 2019 interviendra selon la nouvelle clé de répartition.

460.4342.00 Le budget tient compte de la taxation des bâtiments communaux, soumis à la taxe annuelle de traitement pour les eaux usées à partir de 2019.

460.4342.03 Le budget tient compte de la taxation, à partir de 2019, du domaine public communal, soumis à la taxe annuelle d'utilisation du système d'évacuation des eaux claires, ainsi que de la taxation des bâtiments communaux, soumis aux taxes annuelles d'utilisation du système d'évacuation pour les eaux claires et les eaux usées.

460.4341.00 La Municipalité fixe le montant des taxes en regard du plan d'investissement relatif à l'entretien et à la construction des ouvrages d'évacuation des eaux et des coûts d'exploitation et d'entretien des ouvrages
460.4342.00 d'assainissement (STEP et ouvrages annexes) des eaux.
460.4342.03

Pour l'année 2019, la Municipalité a donc décidé de reconduire le taux des taxes 2018 ci-dessous :

460.4341.00 Taxes de raccordement (art. 43 et 44 du règlement)

eaux claires: CHF 12.-/m² étanche (inchangé)

eaux usées: CHF 10.-/m² de plancher (inchangé)

460.4342.00 Taxes annuelles de traitement (art. 46 et 47 du règlement)

eaux claires: CHF 0.00/m² étanche (inchangé)

eaux usées: CHF 1.50/m³ d'eau potable consommé (inchangé)

460.4342.03 Taxes annuelles d'utilisation (art. 45 du règlement)

eaux claires: CHF 0.35/m² étanche (inchangé)

eaux usées: CHF 0.35/m³ d'eau potable consommé (inchangé)

510/520 Le calcul pour l'année civile 2019 est fait avec 740 élèves de 1P à 8P et 280 élèves de 9S à 11S.

510.3011.00 Effectif pour les devoirs surveillés de 0.240 ETP (Variation 2018/2019, 0.0 ETP).

520.3011.00

- 510.3662.00 Grâce aux mesures adoptées en 2017, la participation financière à l'acquisition d'un abonnement Mobilis pour les écoliers de 5P à 11S et la restriction de l'accès aux bus scolaires aux enfants dont le domicile se situe au-delà de 699 mètres du collège, le dispositif de transport scolaire a pu absorber l'évolution démographique de la commune et l'augmentation constante du nombre d'élèves. Aujourd'hui, la situation arrive à un point critique. Les statistiques prévoient plus de 9'000 habitants à la fin de l'année 2019 impliquant une soixantaine de nouveaux écoliers dont une quinzaine devrait solliciter le transport scolaire. Le dispositif actuel, avec cinq bus, pourrait arriver à saturation en 2019. Il faudrait alors augmenter la capacité des bus. Le budget présenté prend en compte cette possible augmentation de la capacité des bus devisée à CHF 15'000.- par CarPostal pour le 2^{ème} semestre 2019.
- Par ailleurs, l'augmentation du coût du budget 2019 par rapport au budget 2018 est également dû au fait que les chauffeurs de CarPostal seront soumis à une nouvelle réglementation, la loi sur la durée du travail, à partir de décembre 2018 et cela impacte le budget (le calcul du temps de travail rémunéré et des pauses payées vont être impactés par ce changement).
- 520.3662.01 Le modèle adopté en juin 2017 pour le transport scolaire implique le transfert de certains élèves du dispositif de bus scolaires sur les bus tl. Ce transfert est accompagné par la Commune au moyen du subventionnement de la moitié du prix d'un abonnement annuel tl pour les zones concernées. Cette subvention est de CHF 234.- par abonnement en 2019. Le budget est calculé pour un soutien à 200 enfants.
- 510.3663.02
520.3663.02 Un récent arrêt du Tribunal fédéral empêche dès à présent de faire participer les parents aux coûts des camps et courses d'école, à l'exception de montants minimes pour les frais de repas. La Municipalité a décidé d'assumer ces frais supplémentaires afin de maintenir les programmes de camps et courses d'école existants. Cependant, la direction des écoles, en concertation avec la Municipalité, a fait le choix de supprimer un camp au secondaire permettant ainsi de limiter l'augmentation. Sous réserve de l'application par le Canton de l'arrêt du Tribunal fédéral.
- 550.3011.00 Effectif de 1.850 ETP (Variation 2018/2019, 0.0 ETP).
- 570.3011.00 Effectif de 0.860 ETP (Variation 2018/2019, 0.0 ETP).
- 570.3189.00 Le contrat avec l'entreprise Novae, prestataire pour la confection des repas pour le réfectoire, a été renégocié dès la rentrée scolaire 2018/2019. Le prix du repas facturé est passé de CHF 12.- à CHF 9.-. Cela explique la diminution de ce poste. Le budget est calculé sur un nombre moyen de 60 repas/jour multiplié par le coût du repas (CHF 9.-) et multiplié par le nombre de jours/année scolaire (147). Ce montant comprend également le repas des surveillantes qui ne sont pas refacturés.
- 580.3011.00 Effectif de 0.30 ETP (Variation 2018/2019, 0.0 ETP). Les charges sociales sont désormais comptabilisées dans le compte 580.3030.00 - assurances sociales.
- 580.3011.01 Effectif de 0.15 ETP (Variation 2018/2019, 0.0 ETP).
- 610.3011.00 Effectif de 3.6 ETP + 1.545 ETP pour quatre patrouilleurs et une mycologue à l'heure (Variation 31.12.2018/2019, +1.0 ETP), engagement d'un assistant de sécurité publique à 100%.
- 610.3065.00 Achat équipement personnel pour un assistant de sécurité publique supplémentaire.
- 610.3091.01 Achat de dix défibrillateurs dans les bâtiments communaux et formation du personnel à l'utilisation de ces appareils.
- 610.3143.02 Entretien de marquage CHF 55'000. -, pose de signalisation verticale CHF 50'000. -, signalétique PALM jalonnement itinéraires cyclables CHF 10'000. - et entretien piliers publics CHF 5'000.-.
- 610.3182.00 Nouvelles lignes Swisscom pour installation de caméras de vidéosurveillance au Collège du Rionzi et aux abords du nouveau terrain de football du Châtaignier.
- 610.3189.05 Etude pour la mise en place d'un plan communal global de vidéosurveillance.
- 620.3011.00 Effectif de 3.4 EPT (Variation 2018/2019, 0.0 ETP).

- 620.3191.01 Augmentation du nombre de permis de séjour/d'établissement et de cartes d'identité facturés par le canton, résultant de l'augmentation de la population.
- 620.4312.00 Augmentation du nombre de documents (attestations, permis de séjour/d'établissement et de cartes d'identité) délivrés aux administrés, résultant de l'augmentation de la population.
- 650.3521.00 Le budget du SDIS La Mère figure en annexe au présent fascicule et la part à charge de notre Commune découle de ce budget, approuvé par la Commission consultative du feu dans sa séance du 29 août 2018.

Le Conseil communal est donc invité à adopter le budget du SDIS La Mère en approuvant le montant de la part à charge de notre commune.

- 710.3525.02 Ce poste concerne le subventionnement aux parents de la Commune du Mont-sur-Lausanne qui placent leurs enfants aussi bien dans une garderie publique (EFAJE) que privée. Le nouveau modèle de subventionnement octroyé aux familles plaçant leurs enfants dans des institutions privées pour le préscolaire entre en vigueur le 1^{er} janvier 2019. Selon les projections, ce nouveau modèle coûtera moins cher que le modèle précédent. Toutefois, en 2019, la Municipalité a décidé de permettre aux familles dont les enfants sont inscrits sous le régime de l'ancien modèle de rester dans ce modèle jusqu'au 30.06.2019. Les familles pourront donc choisir de bénéficier d'un meilleur soutien grâce au nouveau modèle (pour les familles les moins aisées) ou de bénéficier d'un meilleur soutien en restant dans l'ancien modèle (pour les familles les plus aisées). Il est donc à prévoir que les six premiers mois de l'année 2019 seront plus coûteux que les six premiers mois 2018. Entre juillet et décembre 2019, toutes les familles seront soutenues sur la base du nouveau modèle et le coût global devrait, d'après les projections, être moins élevé.

Par ailleurs, en lien avec l'évolution démographique de la commune, le nombre d'heures consommées devrait être plus élevé en 2019 qu'en 2018 et donc le coût de cette prestation devrait être globalement plus élevé. Le montant total se répartit de la manière suivante :

- CHF 345'000.- pour les parents plaçant leurs enfants dans une garderie publique (réseau EFAJE)
- CHF 1'124'000.- pour les parents plaçant leurs enfants dans une garderie privée.

- 710.3655.01 Quartiers solidaires est un projet qui cherche à créer, à renouer, à développer et à entretenir les liens sociaux pour améliorer la qualité de vie et l'intégration des aînés. Il s'agit d'encourager les habitants à influencer sur leur propre environnement en valorisant les projets participatifs. Selon la planification, le budget 2019 de ce projet est de CHF 82'616.-.
- 710.3655.02 Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE), participation de CHF 5.- par habitant (estimation au 31.12.18 : 8'600 hab.).
- 730.3654.01 Contribution pour l'aide et les soins à domicile (AVASAD), 8'093 habitants à CHF 95.-. La contribution par habitant est estimée à CHF 97.- mais tenant compte du projet de convention signé en septembre 2018 entre les Associations représentatives des communes et le Conseil d'Etat (transfert complet du financement public de l'AVASAD au Canton dès 2020), le Conseil d'administration a pris la décision de proposer une dissolution partielle du fonds des communes et de réduire le montant de la contribution par habitant à CHF 95.- pour les communes en 2019.

BUDGET 2019 STEP

1 COMPTE D'EXPLOITATION

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Service de l'eau* Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
Totaux	25'966'700	25'966'700	24'544'300	24'544'300	21'791'052.59	21'791'052.59	
301 Traitements	4'219'500		4'117'500		3'974'066.13		39.26 EPT + auxiliaires (100'000.-) + 4 EPT (2 contremaîtres, 2 opérateurs)
303 Cotisations AVS et AC	386'500		355'700		334'107.48		
304 Cotisations à la caisse de pensions	541'400		530'000		488'118.37		
305 Assurance de personnes	97'200		94'000		88'179.81		
309 Frais de formation professionnelle	26'000		26'000		6'193.50		Cours GMAO, ElectroSuisse, sécurité, électricité, certification
310 Imprimés et fournitures de bureau	5'100		5'100		1'658.70		
313 Marchandises	4'000		9'000		1'914.65		
317 Déplacements, débours, dédommagements	2'600		3'500		5'844.96		Participation repas du service
318 Autres prestations de tiers	20'448'600		19'162'200		16'655'761.85		
318.40 Prestations facturées par EPURA SA	20'260'500		18'950'000		16'414'964.15		Prestations facturées par Epura SA
318. ... Divers	188'100		212'200		240'797.70		Examens médicaux travailleurs, révision de la CISTEP, Assurance véhicule, certification ISO, visites STEP, prestations transversales ville (131'700.-), assurance véhicule.
319 Impôts, taxes et frais divers	5'000		14'400		7'165.14		Cotisations GRESE et autres.
331 Amortissement du patrimoine administratif	0		3'200		3'142.00		
390 Imputations internes	230'800		223'700		224'900.00		Prestations services du personnel (71'000.-) et de la comptabilité (159'800.-)
424 Plus-values, produits exceptionnels						56.90	
434 Redevances et prestations facturées		5'611'000		5'497'300		4'970'875.10	
434.01 Prestations facturées à Epura SA		5'600'400		5'486'700		4'949'055.20	Salaires personnel exploitation: 5'150'400.- Autres charges de personnel: 114'000.- Charges de matières et marchandises: 7'100.- Acquisitions: 2'000.- Prestations de service, honoraires: 337'500.- Revenus d'exploitation divers: 10'600.-
434. ... Divers		10'600		10'600		21'819.90	Entretien STAP St-Sulpice,
436 Dédommagements de tiers		72'700		71'100		173'198.92	Participation du personnel aux assurances
439 Autres recettes						168'919.82	
452 Participation des communes aux charges		20'283'000		18'975'900		16'478'001.85	

*Le budget tel que présenté n'est pas encore validé par la Municipalité de Lausanne.

2 RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES

	Consommations d'eau présumées*	Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017 rectifiés
	[m3]	[CHF]	[CHF]	[CHF]
Montant net, TVA en sus, à répartir		20'283'000	18'975'900	16'478'002.00 CHF
Volume total d'eau consommée		19'343'256	19'016'866	19'013'256 m3
Charge nette par m3 d'eau consommée		1.04858	0.99785**	0.86666 CHF/m3
	[m3]	[CHF]	[CHF]	[CHF]
Bussigny (par entente Mèbre-Sorge) 1/2 année	330'000	346'000	-	-
Chavannes-p-Renens	487'219	510'900	520'100	422'252.55
Cheseaux (y c. Bell SA)	526'998	552'600	337'800	456'727.35
Morrens (par Cheseaux)	1'989	2'100	1'900	1'723.80
Crissier	795'323	834'000	776'100	689'273.60
Villars-Ste-Croix (par Crissier)	72'653	76'200	64'500	62'965.35
Bussigny (par Crissier)	17'827	18'700	18'800	15'449.95
Ecublens	911'718	956'000	923'500	790'148.30
Epalinges	606'096	635'500	599'600	525'278.30
Jouxkens-Mézery	106'379	111'500	133'600	92'194.30
Lausanne (+ arrondi)	11'750'817	12'321'800	11'870'300	10'183'946.35
Le Mont-s-Lausanne (y c. Cremo SA)	750'471	786'900	705'300	650'402.15
Prilly	867'073	909'200	907'500	751'456.30
Pully (collecteur Vuachère)	111'058	116'500	94'900	96'249.40
Renens	1'456'200	1'526'900	1'557'800	1'262'028.25
Romanel (y c. industries)	241'073	252'800	134'800	208'928.00
Saint-Sulpice	310'362	325'400	329'400	268'977.90
	19'343'256	20'283'000	18'975'900	16'478'001.85

* basées sur les consommations en 2017

** y compris la taxe fédérale pour le traitement des micropolluants de fr. 9.-/habitant due à partir du 1er janvier 2016 et qui est intégrée parmi les charges d'exploitation de la STEP

BUDGET RÉSUMÉ (REMIS À LA CISTEP) DE L'EXERCICE 2019

	Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017	Remarques sur le budget 2019
4 Revenus	22'316'600	21'269'200	18'717'124.72	
43 Revenus divers	22'293'300	21'245'900	18'675'218.42	
430* Revenus d'exploitation divers	22'293'300	21'245'900	18'675'218.42	
<i>Divers traitements facturés et vente d'énergie</i>	2'032'800	1'986'100	2'252'285.32	
<i>Prestations facturées au service de l'eau</i>	20'260'500	19'259'800	16'422'933.10	
44 Revenus financiers	23'300	23'300	41'906.30	
447 Produits des immeubles PA	23'300	23'300	23'275.10	
483 Revenus divers extraordinaires			18'631.20	
3 Charges	22'316'600	21'269'200	18'717'124.72	
30 Charges de personnel	6'657'200	6'401'100	5'923'744.13	
301* Salaires du personnel de projet et d'exploitation	6'518'200	6'228'300	5'843'855.77	Augmentation d'1 ept pour le controlling et la gestion financière de la société et de 4 ept pour les besoins de l'exploitation et la mise en service des équipements
303 Travailleurs temporaires	20'000	60'000		Réduction car pas utilisé durant les derniers exercices
309* Autres charges de personnel	119'000	112'800	79'888.36	Adaptation selon l'augmentation d'effectif projetée
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	10'229'200	10'226'200	9'331'060.60	
310* Charges de matières et marchandises	1'400'400	1'380'800	1'276'998.72	
311* Acquisitions ne pouvant être portées à l'actif	82'000	51'000	29'029.40	Transfert de divers achats anciennement imputés à la rubrique 314
312 Alimentation et élimination	3'579'000	3'505'050	3'128'735.20	Adaptation aux besoins en gaz ainsi qu'aux quantités de résidus attendues et prise en compte des prix unitaires actuels
313* Prestations de services et honoraires	3'628'600	3'483'150	3'422'967.44	
<i>Frais de transport et diverses autres prestations</i>	1'378'600	1'233'150	1'304'736.44	Augmentation liée à celle des points de prélèvement et d'analyses en laboratoire, à l'adaptation des frais de transport et à la prise en compte de l'impôt foncier dû dès 2017 suite à la réévaluation fiscale des immeubles
<i>Taxe micropolluants</i>	2'250'000	2'250'000	2'118'231.00	
314 Entretien des bien-fonds du PA	858'000	1'124'000	810'367.25	Réduction aux stricts besoins en attendant le remplacement à court terme des installations
315* Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	44'000	45'000	30'150.71	
316 Loyers	635'000	635'000	632'181.68	
317 Dédommagements	1'000	1'000		
319 Diverses charges d'exploitation	1'200	1'200	630.20	
33 Amortissements du patrimoine administratif	3'070'200	3'136'900	2'693'368.60	
330* Amortissements planifiés des immobilisations corporelles du PA	3'070'200	3'136'900	2'693'368.60	Adaptation aux durées d'amortissement adoptées le 1er juin 2018 par le Conseil d'administration
34 Charges financières	2'360'000	1'505'000	768'951.39	
340 Charges d'intérêts	2'060'000	1'305'000	488'605.00	Augmentation liée à celle des emprunts contractés pour financer les travaux
342 Frais administratifs	300'000	200'000	280'346.39	Adaptation aux frais engagés en 2017
* Montant total des prestations facturées par le service de l'eau et ventilées sur les comptes marqués d'un *	5'600'400	5'486'700	5'252'734.79	
430* Revenus d'exploitation divers	-10'600	-10'600	-129'662	
301* Salaires du personnel d'exploitation	5'150'400	5'026'100	5'065'803	
309* Autres charges de personnel	114'000	107'800	82'944	
310* Charges de matières et marchandises	7'100	10'100	1'932	
311* Acquisitions ne pouvant être portées à l'actif	2'000	2'000	202	
313* Prestations de services et honoraires	337'500	346'100	228'374	
315* Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles		2'000		
330* Amortissements planifiés des immobilisations corporelles du PA		3'200	3'142	

BUDGET 2019 SDIS LA MEBRE

SDIS de la Mère

Budget résumé des dépenses pour l'année 2019

Compte	Texte	Total	
3003	Jetons de présence	CHF	1'800.00
3013	Soldes	CHF	405'000.00
3'091.01	JSP	CHF	11'110.00
3050	Assurances et cotisations	CHF	5'800.00
3069	Remboursements débours et divers	CHF	20'700.00
3091	Frais de formation	CHF	9'500.00
3030	Charges sociales (AVS,AI,AC,APG)	CHF	15'000.00
3093	Examens médicaux	CHF	6'750.00
3101	Imprimés, fournitures de bureau, journaux et doc. professionnelle	CHF	6'300.00
3181	Frais CCP	CHF	800.00
3115	Achat de véhicule	CHF	-
3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé	CHF	20'690.00
3155	Entretien des véhicules et carburants	CHF	20'700.00
3156	Entretien d'équipements et matériel spécialisé	CHF	5'000.00
3182	Téléphone, concession radio-télécom, centrale CTA	CHF	5'200.00
4356	Facturation d'intervention à des tiers	CHF	-12'000.00
4651	Susbides ECA	CHF	-219'600.00
	Total	CHF	302'750.00

SDIS la Mère

Budget du détail des dépenses pour l'année 2019

Compte	Texte	Nombre	Budget 2019	Total	Budget 2018	Compte 2017	Compte 2016	Compte 2015
3003	Commission du Feu			1'800.00	2'400.00	1'458.00	1'849.50	1'212.50
	Jetons de présence		<u>1'800.00</u>					
	8 x 8H à 27.- /H							
3091.01	JSP			11'110.00	11'570.00	9'653.15	6'655.90	7'845.20
	Soldes 10 journées à 7 instructeurs - 54.00 par jour		<u>3'780.00</u>					
	Soldes 5 CC à 14 instructeurs à 27.00		<u>1'350.00</u>					
	Formation moniteurs (valorisation) x3 pers. x 108.00		<u>324.00</u>					
	Cours cantonaux(20 moni/4 cad/18 JSP)x15.00/12.00		<u>576.00</u>					
	Formateurs pour le GVJSP 3 x Jdl, 2 x Fl3, 216.00 par jour		<u>1'080.00</u>					
	Habillements et matériels		<u>3'000.00</u>					
	Assurance FSSP		<u>500.00</u>					
	Championnat Suisse		<u>500.00</u>					
3013	Soldes			405'000.00	415'000.00	355'298.70	406'303.40	356'524.00
	Exercices		<u>245'000.00</u>					
	Cours		<u>30'000.00</u>					
	Interventions		<u>130'000.00</u>					
3030	Charges sociales (AVS,AI,AC,APG)			15'000.00	15000.00	10759.50	12934.55	9104.30
3050	Assurances et cotisations			5'800.00	5'300.00	5'159.35	4'637.90	4'477.40
	Assurances FSSP		<u>2'300.00</u>					
	Cotisations FVSP		<u>3'500.00</u>					

Compte	Texte	Nombre	Budget 2019	Total	Budget 2018	Compte 2017	Compte 2016	Compte 2015
3069	Remboursements débours et divers			20'700.00	20'700.00	18'863.05	20'397.45	20'788.30
	Frais de gestion		2'500.00					
	Débours et réception		2'400.00					
	Subsistance intervention		1'500.00					
	Souper de compagnie (50.00)		6'000.00					
	Souper off et sof (20.00)		1'200.00					
	Ex DPS (contrôle des BH) (15.00)		1'800.00					
	Divers		2'000.00					
	Boissons interventions		2'000.00					
	Jubilaires		1'300.00					
3091	Frais de formation			9'500.00	7'000.00	8'450.85	3'806.80	4'451.55
	Divers et intervenants externes		500.00					
	Permis C1 (3x 3sites x 350.00)		3'000.00					
	EX. DAP/DPS/EFRI Rama		1'500.00					
	Extincteurs		1'000.00					
	ARI Balsthal		3'500.00					
3093	Examens médicaux			6'750.00	8'000.00	5'409.00	6'302.10	7'090.10
	ARI 3		1'750.00					
	ARI suivi		1'250.00					
	ARI vélo		1'750.00					
	Chauffeurs C1		2'000.00					
3101	journaux et doc. Professionnelle			6'300.00	5'900.00	4'197.70	4'868.55	7'651.65
	Fournitures de bureau		1'200.00					
	Calendriers SDIS		2'000.00					
	Journal FSSP (19 abon.)		1'600.00					
	Divers		500.00					
	Règlements conduite mise à jour		500.00					
	Communication		500.00					
3115	Remplacement véhicules			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Compte	Texte	Nombre	Budget 2019	Total	Budget 2018	Compte 2017	Compte 2016	Compte 2015
3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé			20'690.00	19'600.00	23'596.70	14'240.23	25'204.35
	Piles et accus		<u>2'000.00</u>	SDIS				
	Petits matériels		<u>3'000.00</u>	SDIS				
	Habillements		<u>6'000.00</u>	SDIS				
	Division 2 voies 75		<u>750.00</u>	SDIS				
	Treuil pour séchage tuyaux		<u>1'000.00</u>	CH				
	Crochet serpent (2x)		<u>100.00</u>	SDIS				
	Produits entretiens spécifiques		<u>200.00</u>	SDIS				
	Enrouleur électrique plafond (3X)		<u>1'800.00</u>	CH + RO				
	Une servante à outil		<u>1'500.00</u>	CH				
	Réductions		<u>200.00</u>	RO				
	Kit pompe client		<u>300.00</u>	SDIS				
	Traverse d'ancrage		<u>440.00</u>	SDIS				
	Petite pompe EN		<u>3'000.00</u>	SDIS				
	Dévidoir Kärcher (2x)		<u>400.00</u>	CH + RO				
3155	Entretien des véhicules et carburants			20'700.00	24'700.00	14'449.55	17'850.95	27'522.95
	Entretien cromax 101		<u>1'500.00</u>					
	Entretien cromax 102		<u>2'000.00</u>					
	Entretien cromax 280		<u>1'500.00</u>					
	Entretien cromax 370		<u>2'000.00</u>					
	Entretien cromax 380		<u>1'500.00</u>					
	Carburant		<u>8'000.00</u>					
	Produits de nettoyage véhicules		<u>200.00</u>					
	Assurances		<u>4'000.00</u>					
3156	Entretien d'équipements et matériel spécialisé			5'000.00	2'500.00	1'647.90	871.95	516.50
	Extincteurs		<u>500.00</u>					
	Machine à laver les tuyaux		<u>3'000.00</u>	CH				
	Divers		<u>1'500.00</u>					
3181	Frais de port, CCP			800.00	1000.00	414.35	1817.25	471.60
3182	Téléphone, concession radio-télécom,			5'200.00	6'000.00	4'119.35	5'261.20	5'247.75
	Abo. Fixe + Natel + communication + Internet		<u>4'000.00</u>					
	Abonnement SMS via site SDIS		<u>1'200.00</u>					
	Total			534'350.00	544'670.00	463'477.15	507'797.73	478'108.15

Compte	Texte	Nombre	Budget 2019	Total	Budget 2018	Compte 2017	Compte 2016	Compte 2015
4356	Facturation d'intervention à des tiers			12'000.00	12'000.00	16'338.00	27'442.50	43'611.00
	Facturation interventions		<u>12'000.00</u>					
4651	Subsides ECA			219'600.00	219'600.00	213'790.20	244'686.20	184'379.25
	Remboursement interventions		<u>25'000.00</u>					
	Subsides DPS		<u>152'000.00</u>					
	Subsides DAP		<u>17'000.00</u>					
	Remboursement cours		<u>25'000.00</u>					
	Participation caisse de secours		<u>600.00</u>					
4359	Ventes et prestations divers							
	Total			231'600.00	231'600.00	230'128.20	272'128.70	227'990.25

Répartition

Habitants au 31.12.2017		Pourcentage		Montant
		2019		
3'352	RO	19.41		29'379.25
8'093	LM	46.86		70'932.65
4'357	CH	25.23		38'187.76
1'469	JO	8.51		12'875.33
17'271				

	Pourcentage		Montant
	2018		
	19.69		30'814.27
	46.28		72'448.46
	25.53		39'961.10
	8.50		13'311.17

Valeur immobilière au 31.12.2017 (valeur indice 100)		Pourcentage		Montant
		2019		
907'523'013.96	RO	16.48		24'953.82
2'900'827'826.11	LM	52.69		79'762.96
1'151'624'008.56	CH	20.92		31'665.77
545'247'303.99	JO	9.90		14'992.46

	Pourcentage		Montant
	2018		
	15.87		24'846.77
	52.99		82'953.55
	21.15		33'103.42
	9.99		15'631.26

Total 2018 313'070.00

Total à la charge des communes 302'750.00

	2019	2018
TOTAL RO	54'333.06	55'661.04
TOTAL LM	150'695.61	155'402.01
TOTAL CH	69'853.53	73'064.52
TOTAL JO	27'867.79	28'942.43
TOTAL	302'750.00	313'070.00

24.08.2018