



Préavis au Conseil communal

Comptes 2020

Municipalité

M. Jean-Pierre Sueur, Syndic

N°04/2021

Préavis adopté par la Municipalité le 29 mars 2021

| | |
|----------------------------------------------------|----------------|
| RÉSULTAT DES COMPTES 2020 - RÉCAPITULATION | 2 |
| COMMENTAIRES SUR LES COMPTES 2020 | 3 - 14 |
| COMPTES DE FONCTIONNEMENT | 15 |
| 1 Administration générale | 16 - 18 |
| 2 Finances | 19 - 20 |
| 3 Domaines et bâtiments | 21 - 30 |
| 4 Travaux | 31 - 33 |
| 5 Instruction publique et cultes | 34 - 36 |
| 6 Sécurité publique | 37 - 38 |
| 7 Sécurité sociale | 39 |
| CHARGES ET REVENUS PAR NATURE | 40 - 46 |
| BILANS COMPARÉS AU 31.12.2020 | 47 - 51 |
| COMPTES D'INVESTISSEMENTS | 52 |
| Ouvrages de génie civil et d'assainissement | 53 |
| Bâtiments et constructions | 54 |
| Forêts | 54 |
| Mobilier, machines et véhicules | 54 |
| Marchandises et approvisionnements | 54 |
| Titres et papiers valeurs | 55 |
| FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE | 56 - 58 |
| COMPTES 2020 CISTEP | 59 - 61 |
| COMPTES 2020 SDIS LA MEBRE | 62 - 65 |
| COMMENTAIRES COMPLÉMENTAIRES | 66 - 77 |

Comptes 2020 - Récapitulation

| FONCTIONS | COMPTES 2020 | | | | BUDGET 2020 | | | | COMPTES 2019 | | | |
|----------------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | Charges | % | Revenus | % | Charges | % | Revenus | % | Charges | % | Revenus | % |
| ADMINISTRATION GENERALE | 5'718'557.35 | 10.735 | 149'134.37 | 0.266 | 5'892'650.00 | 10.943 | 120'000.00 | 0.226 | 5'691'503.31 | 10.691 | 208'704.55 | 0.403 |
| FINANCES | 16'146'236.34 | 30.309 | 45'756'871.72 | 81.749 | 15'028'376.00 | 27.909 | 43'674'359.00 | 82.134 | 15'078'394.49 | 28.323 | 42'220'427.57 | 81.519 |
| DOMAINES ET BATIMENTS | 8'785'240.75 | 16.491 | 3'577'812.55 | 6.392 | 9'069'715.00 | 16.843 | 3'421'010.00 | 6.434 | 7'797'633.80 | 14.647 | 3'409'831.64 | 6.584 |
| TRAVAUX | 7'345'260.87 | 13.788 | 3'877'673.77 | 6.928 | 8'027'687.00 | 14.908 | 4'349'677.00 | 8.180 | 7'910'904.65 | 14.859 | 3'755'715.05 | 7.252 |
| INSTRUCTION PUBLIQUE | 1'549'845.82 | 2.909 | 243'684.65 | 0.435 | 1'851'820.00 | 3.439 | 232'700.00 | 0.438 | 1'665'264.54 | 3.128 | 236'535.80 | 0.457 |
| SECURITE PUBLIQUE | 2'873'057.42 | 5.393 | 250'453.94 | 0.447 | 2'916'187.00 | 5.416 | 225'000.00 | 0.423 | 2'794'722.00 | 5.249 | 319'046.50 | 0.616 |
| SECURITE SOCIALE | 10'854'000.05 | 20.375 | 2'116'901.10 | 3.782 | 11'061'840.00 | 20.543 | 1'152'081.00 | 2.167 | 12'299'705.00 | 23.103 | 1'641'569.60 | 3.170 |
| | 53'272'198.60 | 100.00 | 55'972'532.10 | 100.00 | 53'848'275.00 | 100.00 | 53'174'827.00 | 100.00 | 53'238'127.79 | 100.00 | 51'791'830.71 | 100.00 |
| EXCEDENT REVENUS / CHARGES | 2'700'333.50 | | | | | | 673'448.00 | | | | 1'446'297.08 | |
| | 55'972'532.10 | | 55'972'532.10 | | 53'848'275.00 | | 53'848'275.00 | | 53'238'127.79 | | 53'238'127.79 | |

Commentaires sur les comptes



Résultat des comptes 2020

Comptes de fonctionnement

Introduction

Grâce à des recettes fiscales extraordinaires, attribuées notamment à l'impôt sur les successions et donations ainsi qu'à l'impôt sur le revenu des personnes physiques, les comptes de l'exercice 2020 se soldent par un **résultat opérationnel bénéficiaire de CHF 1'436'219.50**. L'excédent de revenus, après prise en considération du décompte final 2019 du Réseau EFAJE, de la péréquation, de la nouvelle organisation policière et de la cohésion sociale est de **CHF 2'700'333.50**. Ce résultat présente un écart de CHF 3'373'781.50 par rapport au budget 2020 qui prévoyait un excédent de charges de CHF 673'448.-.

▪ Des recettes fiscales plus élevées que prévu

Les recettes fiscales sont supérieures de CHF 1.66 million (+4.61%) par rapport au budget et de CHF 2.78 millions (+7.97%) par rapport aux comptes 2019. Contrairement aux prévisions budgétaires, cet écart est principalement lié à l'augmentation de l'impôt sur le revenu des personnes physiques de CHF 0.80 million, l'impôt sur le bénéfice des personnes morales de CHF 0.35 million et de l'impôt sur les successions et donations de CHF 0.99 million. Les écarts constatés entre le budget et les comptes de l'exercice 2020 démontrent la variabilité des rentrées fiscales d'une année à l'autre. Ils sont le reflet de la difficulté à anticiper et projeter les recettes des impôts conjoncturels.

▪ Un décompte final des charges de péréquation positif

Le décompte final de notre participation aux charges de péréquation, cohésion sociale et réforme policière pour l'année 2019 est en notre faveur pour un montant de CHF 1'135'486.-.

▪ Des charges maîtrisées

La Municipalité constate avec satisfaction que les charges, dont le montant total épuré est inférieur de 3.52% par rapport au budget, peuvent être considérées comme bien maîtrisées. La marge d'autofinancement a permis le financement de la totalité des dépenses d'investissements réalisées en 2020.

Résultat du compte de fonctionnement

| | Comptes 2020 | Budget 2020 | Comptes 2019 | Ecart en % | |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|--------------|
| | | | | C20/B20 | C20/C19 |
| Charges ordinaires | 53'184'527.60 | 53'848'275.00 | 53'199'106.79 | -1.23 | -0.03 |
| Amortissements | -4'604'035.51 | -4'823'971.00 | -4'629'037.02 | | |
| Attributions aux fonds | -1'488'536.82 | -1'247'800.00 | -1'341'109.29 | | |
| Ecritures internes | -1'702'272.70 | -1'439'290.00 | -2'027'859.45 | | |
| Charges épurées * | 45'389'682.57 | 46'337'214.00 | 45'201'101.03 | -2.04 | +0.42 |
| Revenus ordinaires | 54'620'747.10 | 53'174'827.00 | 51'295'033.11 | +2.72 | +6.48 |
| Prélèvements sur fonds | -1'199'040.16 | -1'774'977.00 | -361'281.50 | | |
| Ecritures internes | -1'702'272.70 | -1'439'290.00 | -2'027'859.45 | | |
| Revenus épurés * | 51'719'434.24 | 49'960'560.00 | 48'905'892.16 | +3.52 | +5.75 |
| Résultat opérationnel | -1'436'219.50 | 673'448.00 | 1'904'073.68 | | |
| Eléments exceptionnels ** | -1'264'114.00 | 0.00 | -457'776.60 | | |
| Excédent de charges/revenus (-) | -2'700'333.50 | 673'448.00 | 1'446'297.08 | | |

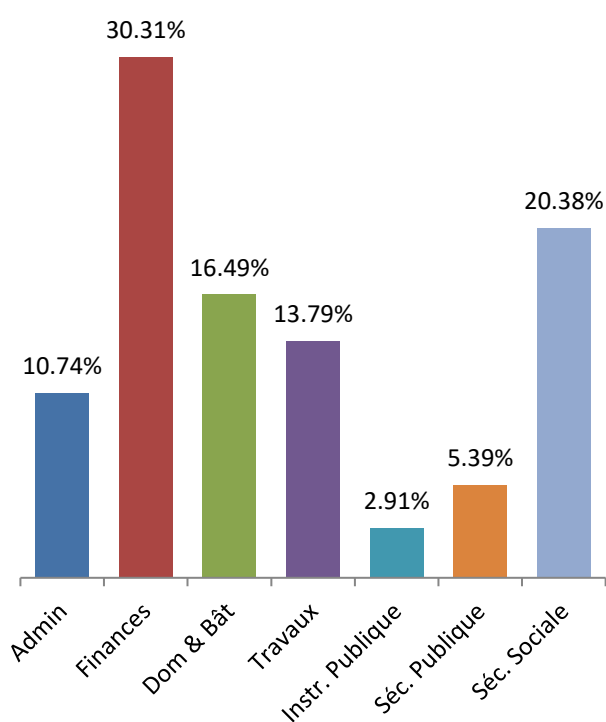
* Revenus et charges avec effets sur les liquidités

** Comptes 220.4520.01 (- CHF 400'945.-) + 610.3510.01 (+ CHF 87'671.-) + 710.4525.01 (-CHF 128'628.-) + 720.4515.00 (- CHF 822'212.-)

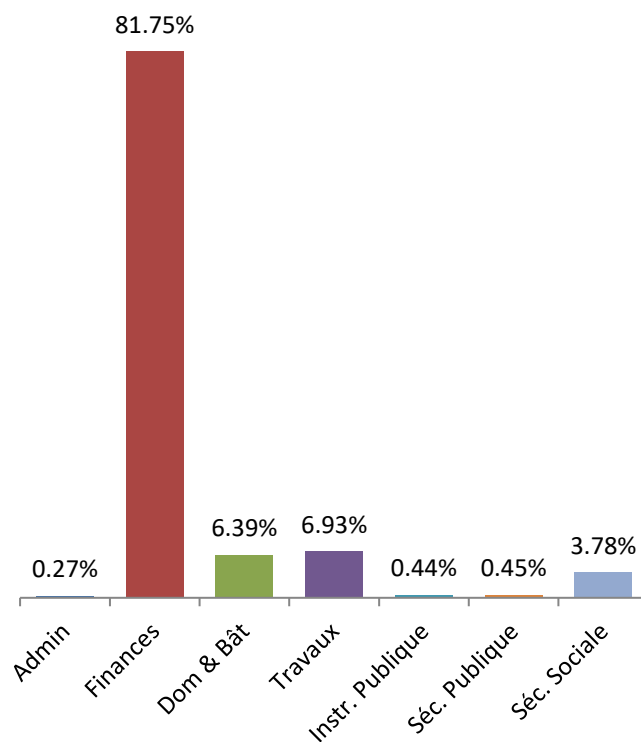
Résultat par fonction

| Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Ecart | |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | En CHF | En % |
| Administration | 5'718'557.35 | 149'134.37 | 5'892'650.00 | 120'000.00 | -203'227.02 | -3.52 |
| Finances | 16'146'236.34 | 45'756'871.72 | 15'028'376.00 | 43'674'359.00 | -964'652.38 | 3.37 |
| Dom. & bâtiments | 8'785'240.75 | 3'577'812.55 | 9'069'715.00 | 3'421'010.00 | -441'276.80 | -7.81 |
| Travaux | 7'345'260.87 | 3'877'673.77 | 8'027'687.00 | 4'349'677.00 | -210'422.90 | -5.72 |
| Instruction publique | 1'549'845.82 | 243'684.65 | 1'851'820.00 | 232'700.00 | -312'958.83 | -19.33 |
| Sécurité publique | 2'873'057.42 | 250'453.94 | 2'916'187.00 | 225'000.00 | -68'583.52 | -2.55 |
| Sécurité sociale | 10'854'000.05 | 2'116'901.10 | 11'061'840.00 | 1'152'081.00 | -1'172'660.05 | -11.83 |
| Totaux | 53'272'198.60 | 55'972'532.10 | 53'848'275.00 | 53'174'827.00 | -3'373'781.50 | |
| Excédent | 2'700'333.50 | | | 673'448.00 | 3'373'781.50 | |
| | 55'972'532.10 | 55'972'532.10 | 53'848'275.00 | 53'848'275.00 | | |

Comptes 2020 - Charges par fonction

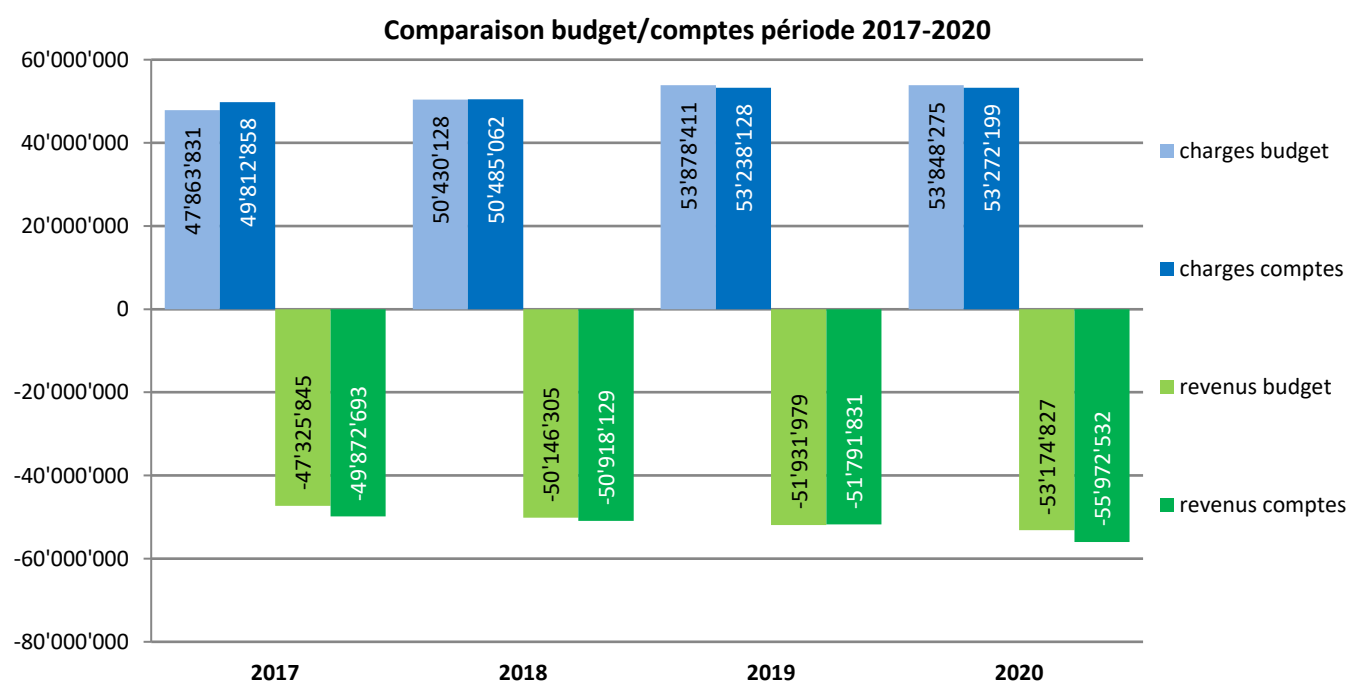


Comptes 2020 - Revenus par fonction



Résultat par nature

| Comptes | Comptes 2020 | Budget 2020 | Comptes 2019 | Ecart en % | |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------|
| | | | | C20/B20 | C20/C19 |
| Charges | 53'272'198 | 53'848'275 | 53'238'127 | -1.07 | 0.06 |
| Autorités et personnel | 8'242'295 | 8'514'975 | 7'999'152 | -3.20 | 3.04 |
| Biens, services, marchandises | 8'126'248 | 9'723'450 | 8'342'157 | -16.43 | -2.59 |
| Intérêts passifs | 528'999 | 621'000 | 727'707 | -14.81 | -27.31 |
| Amortissements | 6'307'089 | 5'143'971 | 5'109'866 | 22.61 | 23.43 |
| Rbts et subv. collectivités | 25'380'677 | 25'414'689 | 25'482'086 | -0.13 | -0.40 |
| Aides et subventions | 1'496'079 | 1'743'100 | 2'208'188 | -14.17 | -32.25 |
| Attributions aux fonds spéciaux | 1'488'536 | 1'247'800 | 1'341'109 | 19.29 | 10.99 |
| Imputations internes | 1'702'272 | 1'439'290 | 2'027'859 | 18.27 | -16.06 |
| Revenus | 55'972'532 | 53'174'827 | 51'791'830 | 5.26 | 8.07 |
| Impôts | 37'771'312 | 36'106'000 | 34'984'351 | 4.61 | 7.97 |
| Patentes, concessions | 306'953 | 331'000 | 335'212 | -7.26 | -8.43 |
| Revenus du patrimoine | 1'442'955 | 1'228'440 | 1'251'890 | 17.46 | 15.26 |
| Taxes, émoluments, produits des ventes | 3'341'434 | 3'332'280 | 3'754'518 | 0.27 | -11.00 |
| Parts à des recettes cantonales | 509'455 | 657'000 | 399'868 | -22.46 | 27.41 |
| Participations et rbts collectivités | 9'517'218 | 8'124'340 | 8'513'513 | 17.14 | 11.79 |
| Autres participations et subventions | 181'890 | 181'500 | 163'334 | 0.21 | 11.36 |
| Prélèvements sur fonds spéciaux | 1'199'040 | 1'774'977 | 361'281 | -32.45 | 231.89 |
| Imputations internes | 1'702'272 | 1'439'290 | 2'027'859 | 18.27 | -16.06 |



Charges de fonctionnement

Les écarts principaux entre les comptes 2020 et le budget 2020, relatifs aux comptes par nature, sont évoqués ci-dessous. Les commentaires des dicastères en fin de brochure renseignent de manière plus détaillée.

| 30 | Autorités et personnel | CHF | -272'679.65 |
|-----------|-----------------------------------------------|------------|--------------------|
| 300 | Autorités et commissions | CHF | 2'074.60 |
| 301 | Personnel administratif et d'exploitation | CHF | -154'910.95 |
| 302 | Traitement du personnel enseignant remplaçant | CHF | -10'775.00 |
| 303 | Assurances sociales | CHF | -771.30 |
| 304 | Caisse de pensions et prévoyance | CHF | -15'957.10 |
| 305 | Assurance accidents et maladie | CHF | -6'297.30 |
| 306 | Indemnisation et remboursement de frais | CHF | -39'597.60 |
| 308 | Personnel intérimaire | CHF | 4'113.30 |
| 309 | Autres charges des autorités et du personnel | CHF | -50'558.30 |

Le montant global des charges salariales des collaborateurs est inférieur à l'enveloppe qui avait été attribuée au budget 2020 (-3.20%). Dans le détail, les charges salariales du personnel fixe (301) diminuent de CHF 154'910.-. Les coûts enregistrés peuvent varier au gré de nouvelles conditions rémunératoires lors d'un engagement ou lorsque des postes vacants ne sont pas immédiatement repourvus. En raison de la situation sanitaire, nous avons également renoncé à l'engagement de personnel auxiliaire pour les travaux des grands nettoyages d'été (Bâtiments et Espaces verts). Les restrictions liées aux rassemblements ont également eu un impact sur les frais de formation (309) -58.79%.

| 31 | Biens, services, marchandises | CHF | -1'597'201.92 |
|-----------|-----------------------------------------------------------|------------|----------------------|
| 310 | Imprimés et fournitures de bureau | CHF | -41'481.94 |
| 311 | Achat de mobilier, matériel, machines et véhicules | CHF | -141'079.63 |
| 312 | Achats d'eau, d'énergie, de combustible | CHF | -164'936.40 |
| 313 | Autres fournitures et marchandises | CHF | -12'880.00 |
| 314 | Entretien des immeubles, routes et territoire | CHF | -473'122.85 |
| 315 | Entretien d'objets mobilier et d'installations techniques | CHF | 37'061.52 |
| 316 | Loyers, fermages et redevances d'utilisation | CHF | -17'670.10 |
| 317 | Réceptions et manifestations | CHF | -144'519.39 |
| 318 | Honoraires et prestations de services | CHF | -611'609.08 |
| 319 | Impôts, taxes, cotisations et frais divers | CHF | -26'964.05 |

Lors du début de la crise sanitaire en mars 2020, la Municipalité a demandé aux services de réduire les dépenses là où cela était possible. Les mesures d'économies prises représentent un montant total de CHF 1'597'201.- (-16.43%). Imprimés et fournitures (310) -12.23%, remplacement de mobilier, machines et véhicules (311) -28.24%. L'optimisation des installations techniques et l'autoconsommation par installations photovoltaïques contribuent à diminuer les coûts d'énergie (312) de 20.69%. Les charges de réparations programmées des bâtiments (314) sont également inférieures de 13.93% en raison du report de travaux. La plupart des réceptions et manifestations (317) ont été annulées -60.72%. Enfin, concernant les honoraires et prestations de services (318), plusieurs études ont été différées afin de coordonner les projets avec des intervenants externes et d'autres projets ont pu être développés en interne sans mandats avec des bureaux spécialisés.

| 32 | Intérêts passifs | CHF | -92'000.99 |
|-----------|-------------------------------------------|------------|-------------------|
| 322 | Intérêts des dettes à moyen et long terme | CHF | -81'986.10 |
| 329 | Intérêts rémunératoires sur impôts | CHF | -10'014.89 |

Le remboursement d'un emprunt de CHF 4 millions en début d'année ainsi qu'un renouvellement à des taux plus favorables ont permis de maintenir des charges d'intérêts à un niveau historiquement faible. Le taux d'intérêt moyen communal a été de 1.04% en 2020 (1.14% en 2019).

| | | | |
|-----------|---------------------------------------------------------|------------|---------------------|
| 33 | Amortissements | CHF | 1'163'118.98 |
| 330 | Amortissements du patrimoine financier | CHF | 1'383'054.47 |
| 331 | Amortissements obligatoires du patrimoine administratif | CHF | -219'935.49 |

Les défalcatons de créances fiscales sont du ressort unique de l'Administration cantonale des impôts. Elles se montent en 2020 à CHF 1'703'054.-, soit une augmentation de 254% par rapport aux comptes 2019. La somme annuelle "prévisible" des défalcatons et remises d'impôts des personnes physiques et morales reste dans la moyenne des années antérieures, elle représente CHF 315'968.-. L'élément exceptionnel de cette année 2020 est dû à la clôture d'une procédure contre un seul débiteur pour un montant de CHF 1'387'086.- (dont une amende de CHF 826'732.-). Les amortissements obligatoires réalisés en 2020 sont inférieurs aux montants budgétisés. Plusieurs préavis en attente de décomptes finaux n'ont finalement pas été bouclés en 2020. Il s'agit notamment des préavis 17/2016 (crédit d'étude aménagement terrain synthétique et multisport), 06/2017 (Réfection chaussée-collecteur-éclairage Mottier) et 01/2018 (Place de sport du Châtaignier - terrains).

| | | | |
|-----------|------------------------------------------------------|------------|-------------------|
| 35 | Remb., particip. et subv. à des collectivités | CHF | -34'011.88 |
| 351 | Canton | CHF | 85'197.90 |
| 352 | Communes et associations de communes | CHF | -119'209.78 |

Cette rubrique est composée pour l'essentiel de nos participations aux charges de péréquation ainsi qu'aux associations intercommunales (Police, SDIS, CISTEP et ORPC) mais également à la couverture du déficit des transports publics et du Centre sportif de Malley (CSM). Ce sont des charges sur lesquelles la Municipalité ne peut avoir que peu d'influence. Si notre participation aux associations intercommunales reste stable, l'écart le plus significatif par rapport au budget 2020 est une baisse dans le domaine pré et parascolaire.

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | Budget 2020 | Ecart en CHF | En % |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|--------------|
| Participations et subventions à des collectivités publiques | | | | | |
| 351 | Canton | 10'552'165.90 | 10'466'968.00 | 85'197.90 | 0.81 |
| 352 | Communes et associations | 14'828'511.22 | 14'947'721.00 | -119'209.78 | -0.80 |
| Participation totale | | 25'380'677.12 | 25'414'689.00 | -34'011.88 | -0.13 |
| En % des charges épurées | | 55.81 | 54.85% | | |

Suite à la validation par le Département des institutions et du territoire du décompte final de la péréquation 2019, nous enregistrons un résultat positif de **CHF 400'944.-** (-17.14%), ce qui porte notre participation nette à la péréquation 2019 à CHF 1'938'568.-, soit une **diminution de 4.65%** (-CHF 94'545.-) par rapport à notre participation pour l'année 2018.

Concernant le décompte final de la cohésion sociale 2019, nous enregistrons un résultat positif de **CHF 822'212.-** (-9.81%), ce qui porte notre participation nette de la cohésion sociale 2019 à CHF 7'555'979.-, soit une **augmentation de 4.43%** (+CHF 320'502.-) par rapport à notre participation pour l'année 2018.

Pour le décompte final de la réforme policière 2019, nous enregistrons un résultat négatif de **CHF 87'671.-** (+7.19%), ce qui porte notre participation nette à CHF 1'307'186.-, soit une **augmentation de 3.69%** (+CHF 46'493.-) par rapport à notre participation pour l'année 2018.

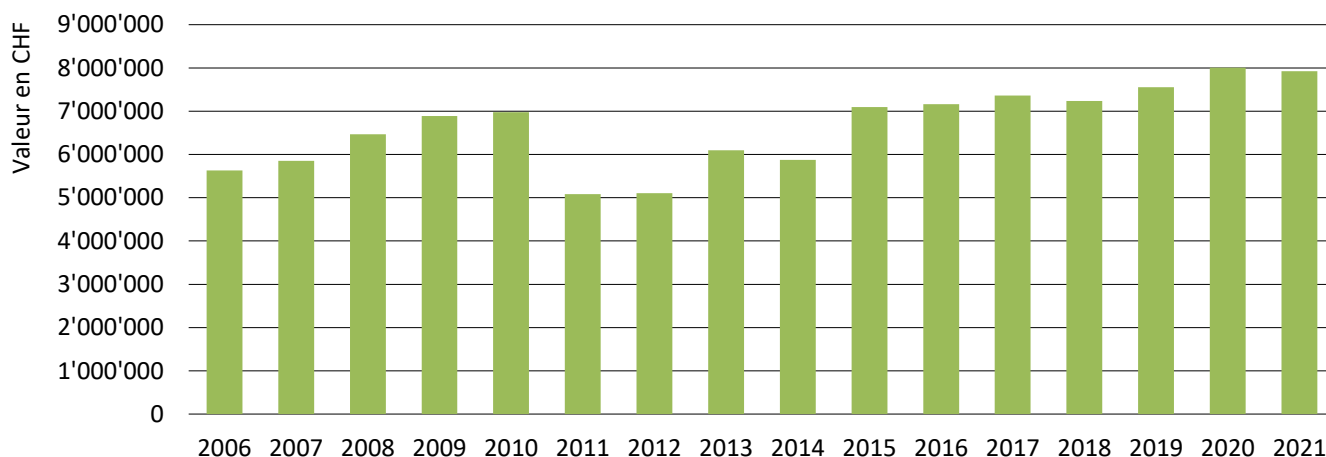
Notre participation 2020 **provisoire** à la cohésion sociale, à la péréquation intercommunale et à la réforme policière se monte à CHF 11'440'329.-. Le décompte final 2020 est attendu en octobre 2021.

| Evolution de la participation communale aux péréquations | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------|-------------------|----------------|-------------|
| Soldes nets | Acomptes | Décompte | Ecart 20/19 | | Décompte | Ecart 20/18 | |
| | 2020 | 2019 | En CHF | En % | 2018 | En CHF | En % |
| Cohésion sociale | 8'009'040 | 7'555'979 | 453'061 | 6.00 | 7'235'477 | 773'563 | 10.69 |
| Péréquation | 2'170'242 | 1'938'568 | 231'674 | 11.95 | 2'033'113 | 137'129 | 6.74 |
| Réforme policière | 1'261'047 | 1'307'186 | -46'139 | -3.53 | 1'260'693 | 354 | 0.03 |
| Total | 11'440'329 | 10'801'733 | 638'596 | 5.91 | 10'529'283 | 911'046 | 8.65 |

Evolution de la participation communale à la cohésion sociale cantonale

| Régime social | Comptes 2017 | Ecart 17/18 | Comptes 2018 | Ecart 18/19 | Comptes 2019 | Ecart 19/20 | Acomptes 2020 |
|--------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| PC à domicile et hébergement | 2'221'211 | -1.70% | 2'169'590 | +4.43% | 2'242'461 | +6.00% | 2'374'148 |
| Assurance maladie | 799'501 | | 892'914 | | 1'140'495 | | 1'128'297 |
| RI + part. assurance chômage | 2'508'982 | | 2'381'870 | | 2'361'451 | | 2'487'997 |
| Subv. et aides aux handicapés | 1'035'426 | | 1'000'617 | | 1'032'622 | | 1'117'469 |
| PCFam et autres prest. Sociales | 504'768 | | 522'314 | | 499'120 | | 598'252 |
| Bourses d'étude/apprentissage | 291'029 | | 268'172 | | 279'830 | | 302'877 |
| Total participation communale | 7'360'917 | | | | 7'235'477 | | |

Evolution de la part communale à la Cohésion sociale



36 Aides et subventions CHF -247'020.46

| | | | |
|-----|-----------------------------------------------|-----|-------------|
| 365 | Aides, subventions à des institutions privées | CHF | -60'065.40 |
| 366 | Aides individuelles | CHF | -186'955.06 |

L'enveloppe globale consacrée aux aides et subventions est inférieure au montant budgétisé de 14.17%, essentiellement en raison de la situation sanitaire. Subventions aux sociétés locales, aides aux familles école de musique et dons (365) -CHF 50'556.-, transports scolaires et courses et camps scolaires (366) -CHF 180'209.-.

38 Attributions aux fonds et financements spéciaux CHF 240'736.82

| | | | |
|-----|--------------------------------------------------------|-----|------------|
| 380 | Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement | CHF | 185'778.65 |
| 381 | Attributions aux financements spéciaux | CHF | 54'958.17 |

L'attribution annuelle prévue aux budgets des dernières années pour le remplacement des véhicules est insuffisante. Elle a donc été réévaluée afin que le montant du fonds couvre les dépenses (+CHF 60'000.-). L'excédent de revenus de la taxe pour le développement durable a été attribué au fonds de réserve pour un montant de CHF 115'566.- ainsi que le résultat du département Ordures - déchets (CHF 54'958.17) conformément au principe d'équivalence.

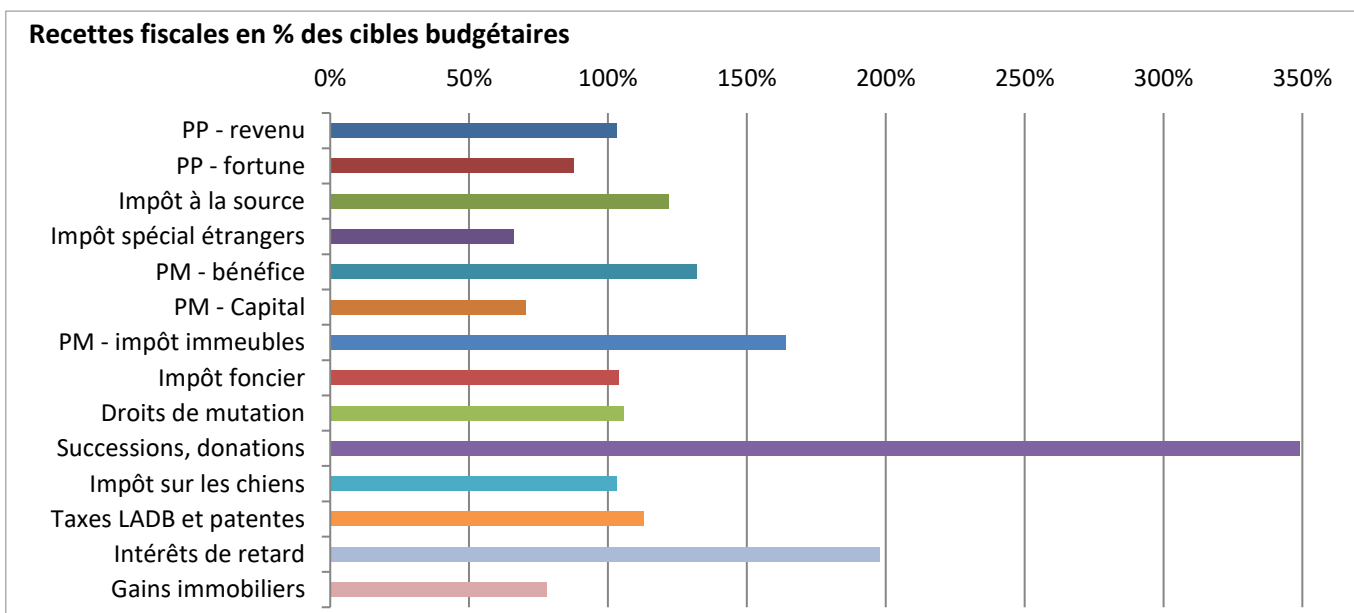
Revenus de fonctionnement

Les écarts principaux entre les comptes 2020 et le budget 2020, relatifs aux comptes par nature, sont évoqués ci-dessous. Les commentaires des dicastères en fin de brochure renseignent de manière plus détaillée.

| 40 | Impôts | CHF | 1'665'312.03 |
|-----|----------------------------------------------------------------|-----|--------------|
| 400 | Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel | CHF | 218'466.08 |
| 401 | Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales | CHF | 270'751.95 |
| 402 | Impôt foncier | CHF | 109'841.60 |
| 404 | Droits de mutation | CHF | 69'317.80 |
| 405 | Impôts sur les successions et donations | CHF | 995'734.60 |
| 406 | Impôts et taxes sur la possession et la dépense | CHF | 1'200.00 |

| | Comptes | Budget | Ecart C20/B20 | | Comptes | Ecart C20/C19 | |
|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 2020 | 2020 | En CHF | En % | 2019 | En CHF | En % |
| PP - revenu | 25'253'235.45 | 24'450'000.00 | +803'235.45 | +3.29 | 24'042'229.83 | +1'211'005.62 | +5.04 |
| PP - fortune | 3'694'286.73 | 4'210'000.00 | -515'713.27 | -12.25 | 3'532'074.11 | +162'212.62 | +4.59 |
| Impôt à la source | 487'004.75 | 400'000.00 | +87'004.75 | +21.75 | 579'945.64 | -92'940.89 | -16.03 |
| Impôt spécial étrangers | 303'939.15 | 460'000.00 | -156'060.85 | -33.93 | 253'663.50 | +50'275.65 | +19.82 |
| PM - bénéfice | 1'450'822.15 | 1'100'000.00 | +350'822.15 | +31.89 | 1'837'337.15 | -386'515.00 | -21.04 |
| PM - capital | 491'937.30 | 700'000.00 | -208'062.70 | -29.72 | 508'822.75 | -16'885.45 | -3.32 |
| PM - impôt immeubles | 327'992.50 | 200'000.00 | +127'992.50 | +64.00 | 244'727.05 | +83'265.45 | +34.02 |
| Impôt foncier | 3'059'841.60 | 2'950'000.00 | +109'841.60 | +3.72 | 2'772'849.50 | +286'992.10 | +10.35 |
| Droits de mutation | 1'269'317.80 | 1'200'000.00 | +69'317.80 | +5.78 | 997'443.60 | +271'874.20 | +27.26 |
| Successions, donations | 1'395'734.60 | 400'000.00 | +995'734.60 | +248.93 | 178'958.70 | +1'216'775.90 | +679.92 |
| Impôt sur les chiens | 37'200.00 | 36'000.00 | +1'200.00 | +3.33 | 36'300.00 | +900.00 | +2.48 |
| Recettes fiscales | 37'771'312.03 | 36'106'000.00 | +1'665'312.03 | +4.61 | 34'984'351.83 | +2'786'960.20 | +7.97 |

Les acomptes de l'impôt sur le revenu et la fortune sont répartis **provisoirement** entre le Canton et la commune de domicile au début de l'année. La répartition **provisoire** des impôts peut donc être fondamentalement différente de la répartition **réelle** au bouclage, la situation du contribuable faisant foi au 31 décembre. Les rentrées fiscales représentent CHF 37.77 millions, soit CHF 2.78 millions de plus que l'exercice précédent (+7.97%). Cette augmentation est due principalement à des rattrapages d'années précédentes pour l'impôt sur le revenu des personnes physiques, l'impôt sur le bénéfice des personnes morales et l'impôt sur les successions et donations. L'écart entre comptes et budget 2020 est supérieur de 4.61%. Les baisses les plus importantes se sont produites sur la fortune des personnes physiques, l'impôt spécial étrangers, l'impôt sur le capital des personnes morales ainsi que sur l'impôt sur les gains immobiliers.



| | | | |
|-----------|------------------------------|------------|-------------------|
| 41 | Patentes, concessions | CHF | -24'046.25 |
| 410 | Patentes | CHF | 3'953.75 |
| 411 | Concessions | CHF | -28'000.00 |

Au vu de la situation sanitaire exceptionnelle, les Services industriels de Lausanne n'ont pas été en mesure de relever l'intégralité des compteurs clients. Le décompte final de la taxe d'usage du sol (redevance relative à la vente d'électricité sur le territoire communal) sera établi pour les années 2020 et 2021 en fin d'exercice 2021.

| | | | |
|-----------|---------------------------------------------------|------------|-------------------|
| 42 | Revenus du patrimoine | CHF | 214'515.90 |
| 422 | Revenus des capitaux du patrimoine financier | CHF | 215'268.55 |
| 423 | Revenus des immeubles du patrimoine financier | CHF | -890.20 |
| 427 | Revenus des immeubles du patrimoine administratif | CHF | 137.55 |

Les intérêts de retards sur impôts (422) sont en augmentation de 82% par rapport à l'année 2019.

| | | | |
|-----------|-----------------------------------------------|------------|-----------------|
| 43 | Taxes, émoluments, produits des ventes | CHF | 9'154.07 |
| 431 | Emoluments | CHF | -37'940.03 |
| 433 | Ecolage | CHF | 6'560.00 |
| 434 | Taxes de raccordement et d'utilisation | CHF | -362'896.14 |
| 435 | Ventes et prestations de services | CHF | 4'421.38 |
| 436 | Remboursements de tiers | CHF | 388'832.99 |
| 437 | Amendes | CHF | 10'175.87 |

Remarque identique au poste **41** concernant les Services industriels de Lausanne. Le décompte final des taxes d'assainissements (434) sera établi pour les années 2020 et 2021 en fin d'exercice 2021. Des remboursements ont également été comptabilisés pour des allocations d'assurances pour pertes de gains (CHF 204'483.05) et des participations de tiers pour sinistres bâtiments et subventions travaux routiers et urbanisme (CHF 166'407.37).

| | | | |
|-----------|----------------------------------------|------------|--------------------|
| 44 | Parts à des recettes cantonales | CHF | -147'544.55 |
| 441 | Parts à des recettes cantonales | CHF | -147'544.55 |

Baisse par rapport au budget 2020 de la part à l'impôt sur les gains immobiliers mais en augmentation de 28.97% par rapport aux comptes 2019.

| | | | |
|-----------|-----------------------------------------------------------|------------|---------------------|
| 45 | Participations et remboursements des collectivités | CHF | 1'392'878.01 |
| 451 | Canton | CHF | 789'880.08 |
| 452 | Communes et associations de communes | CHF | 602'997.93 |

Retour en notre faveur des décomptes finaux cohésion sociale +CHF 822'212.-, péréquation +CHF 400'945.- et Réseau EFAJE +CHF 128'628.-.

| | | | |
|-----------|---------------------------------------------|------------|---------------|
| 46 | Autres participations et subventions | CHF | 390.03 |
| 465 | Participations et subventions de tiers | CHF | -16'965.07 |
| 469 | Dons et legs | CHF | 17'355.10 |

| | | | |
|-----------|-----------------------------------------------------------|------------|--------------------|
| 48 | Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | CHF | -575'936.84 |
| 480 | Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouvellement | CHF | -557'253.75 |
| 481 | Prélèvement sur les financements spéciaux | CHF | -18'683.09 |

Considérant le report de certaines réparations programmées des bâtiments, les prélèvements au fonds de réserve pour amortissements n'ont pas été effectués.

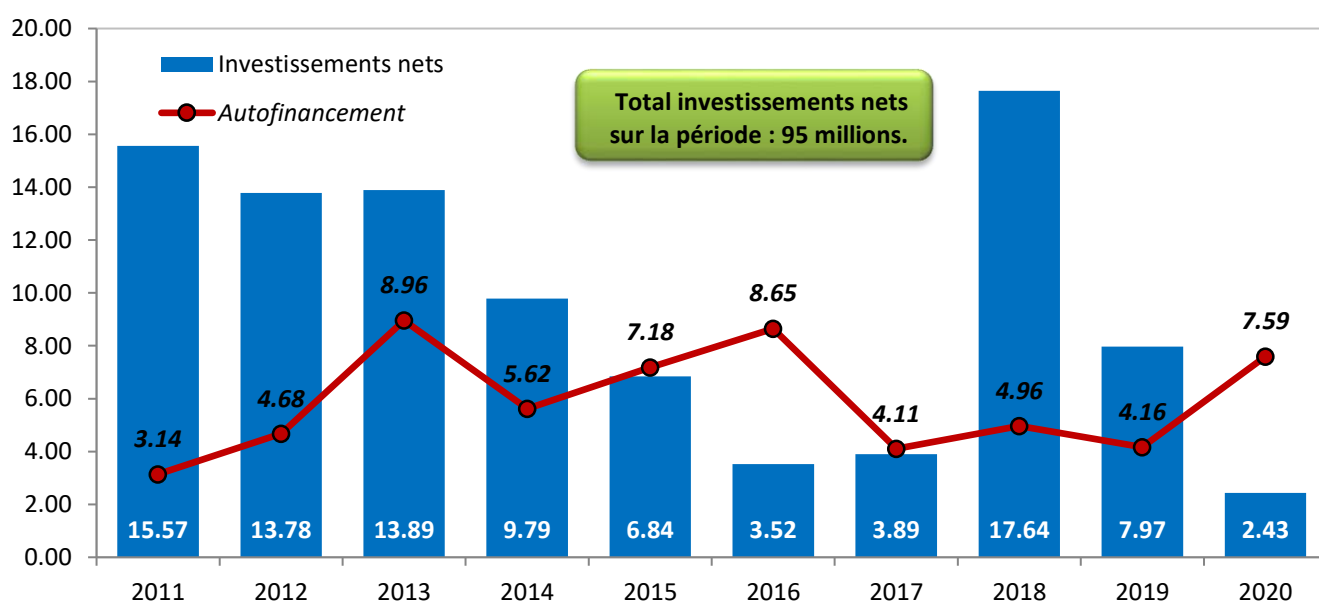
Investissements

Les dépenses d'investissement réalisées en 2020 se sont réparties ainsi :

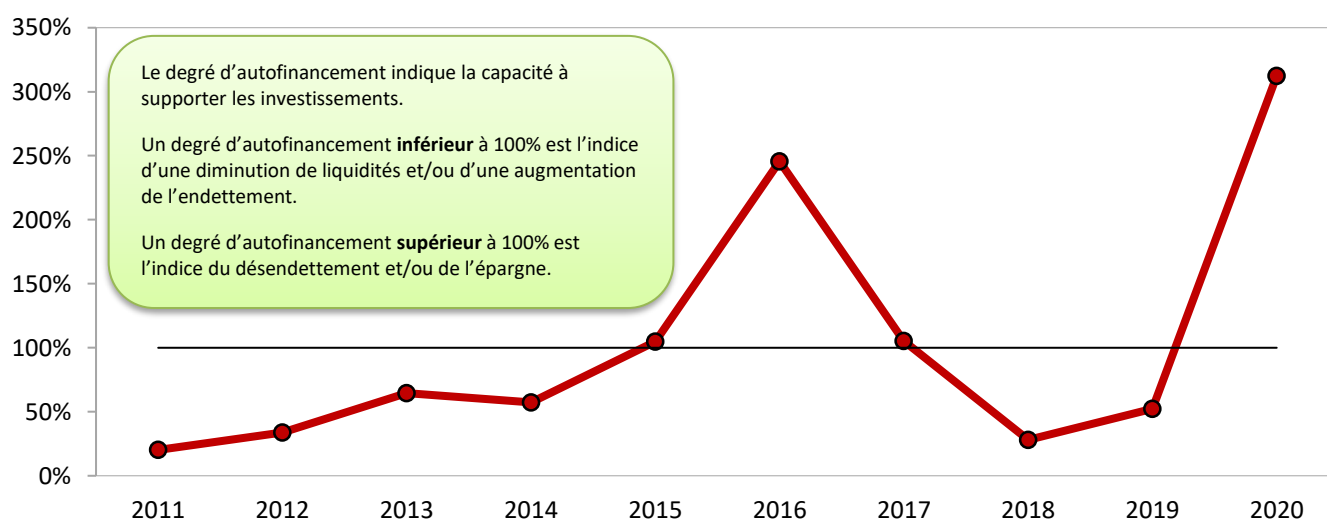
| Investissements du patrimoine administratif | | |
|---------------------------------------------|-----|---------------------|
| Routes | CHF | 69'121.15 |
| Collecteurs | CHF | 817'945.55 |
| Bâtiments | CHF | 1'432'422.65 |
| Urbanisme | CHF | 0.00 |
| Sport et loisirs | CHF | 187'007.05 |
| Autres | CHF | 0.00 |
| Total investissements bruts | CHF | 2'506'496.40 |
| Subsides et participations de tiers | CHF | -75'148.60 |
| Total investissements nets | CHF | 2'431'347.80 |

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

Investissements nets 2011 - 2020



Degré d'autofinancement 2011 - 2020



Trésorerie et endettement

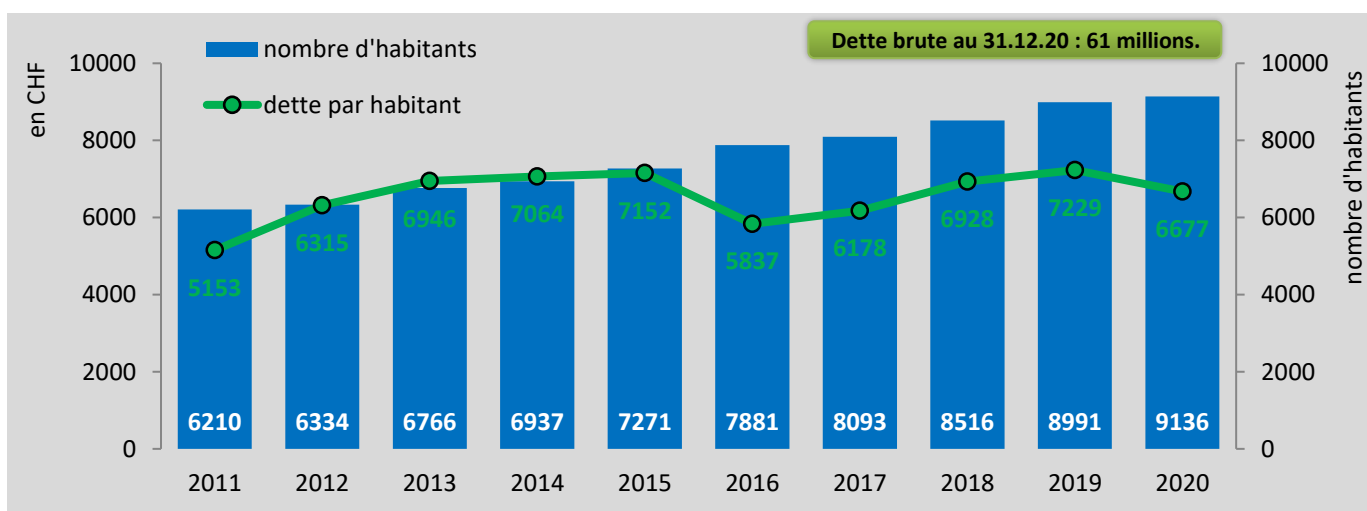
Le tableau de financement permet de déterminer le flux de trésorerie (cash flow) généré durant l'exercice comptable et explique l'utilisation des liquidités au cours de la même période. Le résultat du tableau de financement correspond à l'augmentation ou à la diminution des liquidités.

Nous pouvons constater qu'un cash flow de CHF 7.5 millions a été généré, permettant de financer la totalité des charges de fonctionnement et des investissements. Un emprunt court terme de CHF 4 millions a également été remboursé au 31 janvier 2020.

Tableau des flux de trésorerie

| | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Résultat du compte de fonctionnement | 2'700'333.50 | -1'446'297.08 |
| + Amortissements du patrimoine administratif | 4'604'035.51 | 4'629'037.02 |
| + Attributions fonds/financements spéciaux | 1'488'536.82 | 1'341'109.29 |
| - Prélèvements fonds/financements spéciaux | -1'199'040.16 | -361'281.50 |
| = Marge brute d'autofinancement | 7'593'865.67 | 4'162'567.73 |
| Fonds de roulement | | |
| (Augm.) Dimin. des débiteurs et comptes courants | 1'047'391.07 | 536'504.19 |
| (Augm.) Dimin. des actifs transitoires | -1'380'146.05 | 36'679.58 |
| (Augm.) Dimin. des passifs transitoires | 7'187.03 | -32'588.30 |
| = Flux généré par le fonds de roulement | -325'567.95 | 540'595.47 |
| = Flux généré par le fonctionnement | 7'268'297.72 | 4'703'163.20 |
| Investissements | | |
| Charges d'investissements | -2'506'496.40 | -8'365'605.39 |
| Produits de désinvestissements | 75'148.60 | 398'574.90 |
| = Flux généré par les investissements | -2'431'347.80 | -7'967'030.49 |
| Financement | | |
| Charges monétaires liées aux papiers valeurs | -10.60 | -10.60 |
| Remboursement des emprunts | -14'000'000.00 | -13'000'000.00 |
| Nouveaux emprunts | 10'000'000.00 | 19'000'000.00 |
| = Flux généré par les activités de financement | -4'000'010.60 | 5'999'989.40 |
| Disponibilités | | |
| Variation nette des disponibilités | 836'939.32 | 2'736'122.11 |
| + Disponibilités au début de l'exercice | 7'446'220.73 | 4'710'098.62 |
| = Disponibilités en fin d'exercice | 8'283'160.05 | 7'446'220.73 |

Endettement brut par habitant 2011 - 2020



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 04/2021 de la Municipalité du 29 mars 2021 ;
- Oui le rapport de la Commission des finances ;
- Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

Décide

- D'approuver les comptes de l'exercice 2020 ;
 - De porter l'excédent de revenus de CHF 2'700'333.50 en augmentation du compte 9290.00 - *Capital*.

Au nom de la Municipalité


Le Syndic
Jean-Pierre Sueur


LE MONT SUR-LAUSANNE


Le Secrétaire
Sébastien Varrin

Comptes de fonctionnement



| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|------------|-------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | ADMINISTRATION GENERALE | 5'718'557.35 | 149'134.37 | 5'892'650.00 | 120'000.00 | 5'691'503.31 | 208'704.55 |
| 101 | Conseil communal | 84'051.40 | - | 87'000.00 | - | 94'820.70 | - |
| 3003.00 | Rétribution des autorités | 46'921.75 | | 43'000.00 | | 40'111.20 | |
| 3069.01 | Indemnités Bureau et scrutins | 33'202.55 | | 38'000.00 | | 42'190.85 | |
| 3099.00 | Frais divers élections communales | - | | - | | 6'158.50 | |
| 3101.00 | Equipements, imprimés et fournitures | 3'230.30 | | 4'000.00 | | 3'944.10 | |
| 3170.00 | Frais de réceptions et de manifestations | 696.80 | | 2'000.00 | | 2'416.05 | |
| 102 | Municipalité | 390'000.00 | - | 390'000.00 | - | 405'000.00 | - |
| 3003.00 | Rétribution des autorités | 390'000.00 | | 390'000.00 | | 405'000.00 | |
| 110 | Administration communale | 247'004.97 | 47'861.97 | 316'000.00 | 31'000.00 | 293'294.39 | 41'107.45 |
| * 3061.00 | Frais de déplacements | 5'849.85 | | 12'000.00 | | 12'124.80 | |
| 3102.00 | Publications, frais d'annonces | 27'776.50 | | 25'000.00 | | 20'686.05 | |
| 3102.01 | Abonnements périodiques et documentation | 5'924.25 | | 5'000.00 | | 5'958.55 | |
| * 3102.02 | Communication et promotion | 30'004.75 | | 45'000.00 | | 23'768.00 | |
| * 3109.01 | Gestion documentaire et archives | 7'725.35 | | 18'000.00 | | 9'020.00 | |
| * 3111.00 | Achats mobilier et machines de bureau | 2'146.55 | | 20'000.00 | | 2'393.10 | |
| 3151.00 | Entretien mobilier et machines | 735.45 | | 1'000.00 | | 73.70 | |
| 3155.00 | Entretien des véhicules | 13'302.70 | | 14'000.00 | | 13'656.85 | |
| * 3170.00 | Frais de réceptions et de manifestations | 21'390.90 | | 50'000.00 | | 54'713.95 | |
| 3181.00 | Frais de port, CCP | 30'312.60 | | 35'000.00 | | 34'085.15 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 12'902.75 | | 14'000.00 | | 13'062.15 | |
| 3183.00 | Frais administration | 24'200.49 | | 25'000.00 | | 25'638.39 | |
| 3183.01 | Frais bancaires | 6'450.68 | | 7'000.00 | | 6'549.15 | |
| 3184.00 | Frais de contentieux et de poursuites | 17'216.15 | | 15'000.00 | | 22'921.80 | |
| * 3185.00 | Honoraires et frais d'expertises | 41'066.00 | | 30'000.00 | | 48'642.75 | |
| 4311.00 | Emoluments de chancellerie | | 18'030.00 | | 18'000.00 | | 5'090.00 |
| 4313.00 | Naturalisations | | 11'900.00 | | 8'000.00 | | 10'850.00 |
| 4352.00 | Ventes d'imprimés et matériel | | 579.95 | | 1'000.00 | | 1'618.50 |
| 4362.00 | Remboursements de frais | | 6'792.02 | | 4'000.00 | | 7'898.95 |
| * 4363.00 | Participations et remboursements de tiers | | 10'560.00 | | - | | 15'650.00 |
| 120 | Economat | 33'892.00 | - | 30'000.00 | - | 29'770.05 | - |
| 3101.00 | Equipements, imprimés et fournitures | 33'892.00 | | 30'000.00 | | 29'770.05 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|------------|----------------------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 130 | Personnel et assurances | 1'312'829.50 | 15'150.55 | 1'320'290.00 | - | 1'281'843.45 | 5'157.10 |
| 3011.00 | Traitements du personnel | 664'940.50 | | 671'300.00 | | 659'400.65 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 94'992.80 | | 93'600.00 | | 94'056.05 | |
| 3035.00 | Allocations familiales | 1'760.00 | | 1'560.00 | | 1'800.00 | |
| 3040.00 | Caisse de pensions | 146'388.00 | | 131'430.00 | | 135'761.25 | |
| 3050.00 | Assurance maladie | 66'899.45 | | 70'000.00 | | 81'722.00 | |
| 3050.01 | Assurance accidents | 164'303.25 | | 167'500.00 | | 151'328.80 | |
| 3063.00 | Frais de représentation | 198.40 | | 3'000.00 | | - | |
| * 3069.00 | Frais divers | 23'405.80 | | 31'200.00 | | 23'402.10 | |
| * 3091.00 | Formation du personnel | 19'007.80 | | 34'000.00 | | 23'737.25 | |
| * 3092.00 | Optimisation de l'organisation interne | - | | 5'000.00 | | 2'987.35 | |
| * 3186.00 | Assurances | 30'235.15 | | 13'700.00 | | 13'641.50 | |
| 3189.00 | Prestations exécutées par des tiers | 100'698.35 | | 98'000.00 | | 94'006.50 | |
| 4361.00 | Allocations d'assurances pour pertes de gains | | - | | - | | 1'557.00 |
| 4361.02 | Assurances, participation aux excédents | | 15'150.55 | | - | | 3'600.10 |
| 150 | Affaires culturelles, loisirs | 813'912.61 | 22'321.85 | 909'160.00 | 5'000.00 | 779'916.25 | 3'900.00 |
| 3011.00 | Traitements du personnel | 219'819.35 | | 213'200.00 | | 169'361.60 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 20'784.15 | | 19'840.00 | | 15'758.10 | |
| 3035.00 | Allocations familiales | 480.00 | | 480.00 | | 484.60 | |
| 3040.00 | Caisse de pensions | 37'515.00 | | 35'420.00 | | 27'751.60 | |
| 3063.00 | Frais de représentation | - | | 1'000.00 | | - | |
| 3069.00 | Frais divers | 335.75 | | 120.00 | | 140.00 | |
| 3102.03 | Journal communal | 110'745.75 | | 121'000.00 | | 117'566.05 | |
| * 3170.01 | Manifestations et animations | 53'085.11 | | 91'500.00 | | 63'322.10 | |
| 3193.00 | Cotisations Lausanne Région | 69'140.80 | | 70'100.00 | | 69'916.35 | |
| 3193.01 | Cotisations institutions de droit privé | 12'998.20 | | 13'000.00 | | 12'384.85 | |
| 3513.00 | Contribution Fondation pour l'enseignement de la musique | 85'414.50 | | 86'000.00 | | 80'902.00 | |
| 3523.00 | Participation fonds culturel région lausannoise | 86'000.00 | | 86'000.00 | | 85'160.00 | |
| 3653.00 | Subventions sociétés locales | 94'784.00 | | 114'000.00 | | 107'538.70 | |
| * 3655.10 | Aide aux parents - familles EMMML | - | | 20'000.00 | | - | |
| * 3659.00 | Dons | 8'660.00 | | 20'000.00 | | 13'730.30 | |
| 3659.01 | Dons culturels | 1'650.00 | | 5'000.00 | | 3'400.00 | |
| 3659.02 | Projet Solidarit'eau | 7'500.00 | | 7'500.00 | | 7'500.00 | |
| 3809.00 | Attribution fonds réserve Institutions culturelles | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 | |
| 4361.00 | Allocations d'assurances pour pertes de gains | | 15'261.75 | | - | | - |
| 4363.00 | Participations et remboursements de tiers | | 5'410.10 | | - | | - |
| 4690.02 | Dons et legs Institutions | | - | | - | | 500.00 |
| 4801.00 | Prélèvement fonds réserve | | 1'650.00 | | 5'000.00 | | 3'400.00 |

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 176 | Installations sportives | 110'000.00 | - | 110'000.00 | - | 70'000.00 | - |
| 3523.01 | Participation au déficit du CSM | 110'000.00 | | 110'000.00 | | 70'000.00 | |
| 182 | Transports publics | 2'539'612.25 | 39'800.00 | 2'539'200.00 | 60'000.00 | 2'461'886.65 | 58'540.00 |
| 3527.00 | Participation au déficit des transports publics (trafic régional) | 385'905.35 | | 421'800.00 | | 376'733.10 | |
| 3527.01 | Participation au déficit des transports publics (réseau urbain) | 2'066'624.00 | | 2'030'200.00 | | 1'998'973.15 | |
| 3527.02 | Fonds intercommunal service taxis | 17'082.90 | | 17'200.00 | | 16'180.40 | |
| 3663.00 | Achat de cartes journalières CFF | 70'000.00 | | 70'000.00 | | 70'000.00 | |
| * 4653.00 | Vente de cartes journalières CFF | | 39'800.00 | | 60'000.00 | | 58'540.00 |
| 190 | Informatique | 187'254.62 | 24'000.00 | 191'000.00 | 24'000.00 | 274'971.82 | 100'000.00 |
| 3101.00 | Equipements, imprimés et fournitures | 32'587.00 | | 32'000.00 | | 119'864.40 | |
| 3151.00 | Entretien mobilier et machines | 154'667.62 | | 149'000.00 | | 144'552.82 | |
| * 3189.05 | Frais d'études | - | | 10'000.00 | | 10'554.60 | |
| 4801.00 | Prélèvement fonds réserve | | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 100'000.00 |

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|------------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 2 | FINANCES | 16'146'236.34 | 45'756'871.72 | 15'028'376.00 | 43'674'359.00 | 15'078'394.49 | 42'220'427.57 |
| 210 | Impôts | 2'984'087.79 | 38'983'313.67 | 1'617'081.00 | 37'298'000.00 | 1'861'971.24 | 36'107'314.92 |
| 3184.00 | Frais de contentieux et de poursuites | 17'787.27 | | 16'000.00 | | 19'629.71 | |
| 3187.00 | Frais perception impôts | 253'174.04 | | 230'000.00 | | 240'701.92 | |
| * 3191.00 | Impôts communaux, rétrocession | 9'005.90 | | 40'000.00 | | 40'164.10 | |
| * 3290.00 | Intérêts rémunérateurs | 9'985.11 | | 20'000.00 | | 14'076.22 | |
| * 3301.01 | Dégrèvements, ristournes, remises | 1'703'054.47 | | 320'000.00 | | 480'829.29 | |
| 3515.03 | Participation sur recettes conjoncturelles | 991'081.00 | | 991'081.00 | | 1'066'570.00 | |
| 4001.00 | Impôt sur le revenu des personnes physiques (PP) | | 25'253'235.45 | | 24'450'000.00 | | 24'042'229.83 |
| 4002.00 | Impôt sur la fortune des personnes physiques (PP) | | 3'694'286.73 | | 4'210'000.00 | | 3'532'074.11 |
| 4003.00 | Impôt à la source | | 487'004.75 | | 400'000.00 | | 579'945.64 |
| * 4004.00 | Impôt spécial étrangers | | 303'939.15 | | 460'000.00 | | 253'663.50 |
| 4011.00 | Impôt sur le bénéfice des personnes morales (PM) | | 1'450'822.15 | | 1'100'000.00 | | 1'837'337.15 |
| 4012.00 | Impôt sur le capital des personnes morales (PM) | | 491'937.30 | | 700'000.00 | | 508'822.75 |
| 4013.00 | Impôt complémentaire sur immeubles (PM) | | 327'992.50 | | 200'000.00 | | 244'727.05 |
| 4020.00 | Impôt foncier | | 3'059'841.60 | | 2'950'000.00 | | 2'772'849.50 |
| 4040.00 | Droits de mutation | | 1'269'317.80 | | 1'200'000.00 | | 997'443.60 |
| 4050.00 | Impôt sur les successions et donations | | 1'395'734.60 | | 400'000.00 | | 178'958.70 |
| 4061.00 | Impôt sur les chiens | | 37'200.00 | | 36'000.00 | | 36'300.00 |
| 4101.00 | Taxes LADB et patentes diverses | | 34'953.75 | | 31'000.00 | | 33'696.35 |
| 4221.00 | Intérêts de retard | | 435'223.95 | | 220'000.00 | | 238'035.94 |
| 4371.00 | Amende soustraction IBC | | 2'550.00 | | - | | - |
| 4411.00 | Part à l'impôt sur les gains immobiliers | | 506'246.00 | | 650'000.00 | | 392'541.20 |
| * 4510.00 | Compensation cantonale RIE III | | 233'027.94 | | 291'000.00 | | 458'689.60 |

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|------------|---------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 220 | Service financier | 9'020'612.90 | 6'773'558.05 | 9'102'601.00 | 6'376'359.00 | 9'037'642.65 | 6'113'112.65 |
| 3223.00 | Intérêts des emprunts à moyen et long terme | 519'013.90 | | 601'000.00 | | 713'631.65 | |
| 3520.00 | Alimentation fonds de péréquation | 8'501'599.00 | | 8'501'601.00 | | 8'324'011.00 | |
| 4221.01 | Intérêts créanciers et dividendes | | 38'044.60 | | 38'000.00 | | 38'040.10 |
| 4412.00 | Redistribution du produit de la taxe sur le CO2 | | 3'209.45 | | 7'000.00 | | 7'327.55 |
| 4520.00 | Retour fonds de péréquation | | 3'930'642.00 | | 3'930'642.00 | | 3'636'364.00 |
| 4520.01 | Retour dépenses thématiques | | 2'400'717.00 | | 2'400'717.00 | | 2'348'135.00 |
| * 4520.02 | Décompte final fonds de péréquation | | 400'945.00 | | - | | 83'246.00 |
| 230 | Attributions fonds réserve et amortissements | 4'141'535.65 | - | 4'308'694.00 | - | 4'178'780.60 | - |
| * 3311.00 | Amortissements obligatoires des ouvrages de génie civil | 760'563.60 | | 985'639.00 | | 808'250.55 | |
| 3312.00 | Amortissements obligatoires des bâtiments | 3'380'972.05 | | 3'323'055.00 | | 3'370'530.05 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|------------|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 | DOMAINES ET BATIMENTS | 8'785'240.75 | 3'577'812.55 | 9'069'715.00 | 3'421'010.00 | 7'797'633.80 | 3'409'831.64 |
| 310 | Espaces verts | 905'554.30 | 92'807.75 | 1'048'220.00 | 46'700.00 | 804'241.75 | 99'399.25 |
| 3011.00 | Traitements du personnel | 566'832.35 | | 589'200.00 | | 465'892.00 | |
| * 3012.00 | Traitements du personnel occasionnel | 1'368.00 | | 15'000.00 | | 30'223.00 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 54'161.60 | | 56'220.00 | | 46'397.35 | |
| 3035.00 | Allocations familiales | 480.00 | | 480.00 | | 480.00 | |
| 3040.00 | Caisse de pensions | 83'837.75 | | 89'400.00 | | 74'047.30 | |
| 3063.00 | Frais de représentation | - | | 1'000.00 | | - | |
| 3069.00 | Frais divers | 6'760.00 | | 7'720.00 | | 5'623.55 | |
| * 3091.00 | Formation du personnel | - | | 9'000.00 | | - | |
| 3114.00 | Achats de matériel d'exploitation | 5'280.85 | | 8'000.00 | | 3'865.95 | |
| * 3145.00 | Entretien domaines | 92'894.30 | | 117'000.00 | | 70'483.30 | |
| * 3145.01 | Entretien parcs et promenades | 79'412.05 | | 100'000.00 | | 102'229.30 | |
| 3145.02 | Feu bactérien | - | | 200.00 | | - | |
| * 3189.05 | Frais d'études | 9'527.40 | | 50'000.00 | | - | |
| 3902.10 | Imputation interne évacuation déchets | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 | |
| 4231.01 | Location tirs pigeons | | - | | 2'000.00 | | 2'000.00 |
| 4232.00 | Location parcelles communales | | - | | 1'500.00 | | 16'306.10 |
| 4232.01 | Location places de parc | | 39'810.00 | | 35'000.00 | | 43'095.00 |
| * 4361.00 | Allocations d'assurances pour pertes de gains | | 45'821.80 | | - | | 33'525.25 |
| 4363.00 | Participations et remboursements de tiers | | 1'895.10 | | - | | 606.95 |
| 4516.00 | Subventions cantonales et fédérales | | - | | 200.00 | | - |
| 4801.00 | Prélèvement fonds réserve | | 5'280.85 | | 8'000.00 | | 3'865.95 |
| 320 | Forêts | 58'323.70 | 30'106.15 | 61'000.00 | 26'000.00 | 48'005.45 | 27'918.95 |
| 3146.00 | Exploitation et entretien forêts | 58'323.70 | | 61'000.00 | | 48'005.45 | |
| * 4355.00 | Vente de bois de service et bois de feu | | 20'022.00 | | 12'000.00 | | 18'423.55 |
| 4658.00 | Subsides aux forêts | | 10'084.15 | | 14'000.00 | | 9'495.40 |

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|-------------|-------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 35 | Bâtiments | 7'821'362.75 | 3'454'898.65 | 7'960'495.00 | 3'348'310.00 | 6'945'386.60 | 3'282'513.44 |
| 3500 | Comptes communs | 3'780'283.05 | 1'751'410.50 | 3'873'940.00 | 1'419'290.00 | 3'341'362.45 | 2'083'047.70 |
| 3011.00 | Traitements du personnel | 1'606'513.65 | | 1'709'830.00 | | 1'607'412.60 | |
| 3011.02 | Inconvénients de fonction | 13'353.25 | | 14'800.00 | | 9'100.00 | |
| * 3012.00 | Traitements du personnel occasionnel | - | | 53'000.00 | | 57'022.00 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 153'701.85 | | 165'315.00 | | 153'357.70 | |
| 3035.00 | Allocations familiales | 1'840.00 | | 1'960.00 | | 2'820.00 | |
| 3040.00 | Caisse de pensions | 249'932.35 | | 261'535.00 | | 227'200.55 | |
| 3061.00 | Frais de déplacements | 95.20 | | 500.00 | | 259.70 | |
| 3063.00 | Frais de représentation | 36.90 | | 1'000.00 | | - | |
| 3069.00 | Frais divers | 1'094.85 | | 1'200.00 | | 1'130.00 | |
| 3080.00 | Personnel intérimaire | 44'113.30 | | 40'000.00 | | 44'823.15 | |
| * 3115.00 | Achats de véhicules et accessoires | 50'254.70 | | 70'000.00 | | - | |
| 3137.01 | Evacuation déchets des bâtiments | 8'388.50 | | 10'000.00 | | 11'239.50 | |
| * 3141.00 | Entretien non prévisible des bâtiments | 312'743.70 | | 200'000.00 | | 532'100.45 | |
| 3189.05 | Frais d'études | 243'414.80 | | 250'000.00 | | 58'996.80 | |
| 3801.01 | Attribution fonds réserve | 1'094'800.00 | | 1'094'800.00 | | 635'900.00 | |
| 4361.00 | Allocations d'assurances pour pertes de gains | | 69'137.80 | | - | | 75'188.25 |
| 4901.00 | Imputations internes traitements du personnel | | 1'369'529.00 | | 1'419'290.00 | | 1'475'759.00 |
| * 4902.00 | Imputations internes entretien non prévisible des bâtiments | | 312'743.70 | | - | | 532'100.45 |
| 3501 | Bâtiment administratif de Crétalaison | 737'382.25 | 677'010.15 | 812'630.00 | 826'300.00 | 264'537.71 | 224'289.25 |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 49'713.20 | | 60'000.00 | | 53'113.16 | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 72'712.90 | | 60'000.00 | | 59'838.10 | |
| * 3141.01 | Réparations programmées du bâtiment | 467'014.75 | | 609'300.00 | | 36'740.65 | |
| 3142.00 | Réparations non prévisibles du bâtiment | - | | - | | 1'126.00 | |
| 3186.00 | Assurances | 15'666.30 | | 17'000.00 | | 17'728.55 | |
| * 3901.00 | Imputations internes traitements du personnel | 93'712.00 | | 66'330.00 | | 54'725.00 | |
| * 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | 38'563.10 | | - | | 41'266.25 | |
| 4271.00 | Locations appartements et locaux | | 185'629.20 | | 197'000.00 | | 198'179.20 |
| 4351.00 | Participation aux charges d'énergie | | 21'889.10 | | 20'000.00 | | 26'110.05 |
| 4363.00 | Participations et remboursements de tiers | | 2'477.10 | | - | | - |
| 4802.00 | Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments | | 467'014.75 | | 609'300.00 | | - |

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|-------------|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3502 | Collège de Crétalaison | 119'923.55 | 134'886.75 | 247'865.00 | 222'400.00 | 81'970.55 | 79'861.30 |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 19'443.15 | | 50'000.00 | | 20'622.90 | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 13'409.35 | | 13'500.00 | | 10'971.15 | |
| * 3141.02 | Réparations programmées du bâtiment | 50'872.85 | | 140'800.00 | | - | |
| 3186.00 | Assurances | 1'273.60 | | 2'000.00 | | 1'284.65 | |
| * 3901.00 | Imputations internes traitements du personnel | 32'727.00 | | 41'565.00 | | 44'840.00 | |
| 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | 2'197.60 | | - | | 4'251.85 | |
| 4271.00 | Locations appartements et locaux | | 77'797.20 | | 75'600.00 | | 73'861.30 |
| 4272.02 | Participation aux charges d'énergie abri PC | | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 6'000.00 |
| 4363.00 | Participations et remboursements de tiers | | 216.70 | | - | | - |
| 4802.00 | Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments | | 50'872.85 | | 140'800.00 | | - |
| 3504 | Collège du Mottier B | 279'382.55 | 2'198.75 | 285'440.00 | 50'000.00 | 261'903.28 | 32'457.75 |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 44'041.70 | | 55'000.00 | | 42'102.53 | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 31'522.60 | | 33'000.00 | | 26'333.20 | |
| * 3141.04 | Réparations programmées du bâtiment | - | | 50'000.00 | | 3'740.85 | |
| 3186.00 | Assurances | 10'167.05 | | 12'000.00 | | 11'538.65 | |
| * 3901.00 | Imputations internes traitements du personnel | 170'246.00 | | 135'440.00 | | 144'538.00 | |
| * 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | 23'405.20 | | - | | 33'650.05 | |
| 4351.00 | Participation aux charges d'énergie | | 2'198.75 | | - | | - |
| 4363.00 | Participations et remboursements de tiers | | - | | - | | 32'457.75 |
| * 4802.00 | Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments | | - | | 50'000.00 | | - |
| 3505 | Complexe sportif du Mottier | 449'792.65 | 65'750.75 | 362'915.00 | 96'000.00 | 300'288.09 | 29'732.10 |
| 3011.05 | Traitements des surveillants de baignades | 35'816.60 | | 33'715.00 | | 27'843.60 | |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 50'856.95 | | 80'000.00 | | 42'707.19 | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 87'764.55 | | 55'000.00 | | 72'706.15 | |
| 3141.05 | Réparations programmées du bâtiment | 47'239.80 | | 56'000.00 | | 5'000.00 | |
| 3186.00 | Assurances | 8'039.45 | | 8'800.00 | | 8'767.15 | |
| * 3901.00 | Imputations internes traitements du personnel | 204'433.00 | | 129'400.00 | | 140'823.00 | |
| * 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | 15'642.30 | | - | | 2'441.00 | |
| 4270.00 | Locations locaux scolaires | | 750.00 | | - | | - |
| 4272.05 | Entrées piscine | | 58'727.00 | | 40'000.00 | | 29'732.10 |
| 4351.00 | Participation aux charges d'énergie | | 1'581.10 | | - | | - |
| 4363.00 | Participations et remboursements de tiers | | 4'692.65 | | - | | - |
| 4802.00 | Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments | | - | | 56'000.00 | | - |

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|-------------|-----------------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3506 | Collège du Grand-Mont | 78'154.15 | - | 103'705.00 | - | 91'216.74 | 50'850.00 |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 8'813.55 | | 30'000.00 | | 9'418.84 | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 13'330.30 | | 8'700.00 | | 9'960.30 | |
| 3186.00 | Assurances | 2'945.30 | | 3'100.00 | | 3'191.60 | |
| 3901.00 | Imputations internes traitements du personnel | 53'065.00 | | 61'905.00 | | 58'014.00 | |
| 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | - | | - | | 10'632.00 | |
| 4363.00 | Participations et remboursements de tiers | | - | | - | | 50'850.00 |
| 3507 | Ancien collège du Grand-Mont | 42'724.50 | 14'196.00 | 11'350.00 | 14'100.00 | 12'032.96 | 14'196.00 |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 6'489.10 | | 7'800.00 | | 6'431.21 | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 4'521.50 | | 2'800.00 | | 2'854.05 | |
| 3186.00 | Assurances | 707.45 | | 750.00 | | 796.15 | |
| * 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | 31'006.45 | | - | | 1'951.55 | |
| 4271.00 | Locations appartements et locaux | | 14'100.00 | | 14'100.00 | | 14'100.00 |
| 4363.00 | Participations et remboursements de tiers | | 96.00 | | - | | 96.00 |
| 3508 | Collège des Planches | 19'628.45 | - | 11'700.00 | - | 15'164.21 | 5'200.00 |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 6'980.55 | | 6'000.00 | | 8'080.11 | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 3'088.35 | | 4'700.00 | | 5'054.50 | |
| 3186.00 | Assurances | 976.90 | | 1'000.00 | | 1'101.65 | |
| * 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | 8'582.65 | | - | | 927.95 | |
| 4271.00 | Locations appartements et locaux | | - | | - | | 5'200.00 |
| 3509 | Bâtiment locatif du Petit-Mont | 18'270.25 | 131'079.70 | 29'150.00 | 126'200.00 | 20'976.84 | 130'932.20 |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 5'794.60 | | 7'000.00 | | 5'505.04 | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 6'690.80 | | 10'000.00 | | 5'078.00 | |
| * 3141.09 | Réparations programmées du bâtiment | 3'661.80 | | 10'200.00 | | - | |
| 3186.00 | Assurances | 1'850.05 | | 1'950.00 | | 2'082.30 | |
| 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | 273.00 | | - | | 8'311.50 | |
| 4231.09 | Loyers locaux | | 129'879.70 | | 125'000.00 | | 129'732.20 |
| 4271.00 | Locations appartements et locaux | | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'200.00 |

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|-------------|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3510 | Auberge communale | 75'987.65 | 53'292.35 | 46'400.00 | 59'800.00 | 119'954.43 | 41'383.40 |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 2'722.10 | | 2'800.00 | | 36'771.53 | |
| 3141.10 | Réparations programmées du bâtiment | 43'757.60 | | 40'800.00 | | 5'828.40 | |
| 3186.00 | Assurances | 2'875.35 | | 2'800.00 | | 3'043.50 | |
| * 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | 26'632.60 | | - | | 74'311.00 | |
| 4230.00 | Loyers auberge | | 33'333.50 | | 40'000.00 | | 26'533.40 |
| 4231.10 | Loyers appartement | | 19'800.00 | | 19'800.00 | | 14'850.00 |
| 4363.00 | Participations et remboursements de tiers | | 158.85 | | - | | - |
| 3511 | Grande salle | 272'725.05 | 109'529.50 | 183'100.00 | 111'600.00 | 109'367.24 | 42'298.20 |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 12'818.20 | | 20'000.00 | | 19'326.49 | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 13'721.85 | | 9'700.00 | | 11'053.20 | |
| 3141.11 | Réparations programmées du bâtiment | 82'853.50 | | 78'700.00 | | - | |
| * 3142.00 | Réparations non prévisibles du bâtiment | 89'703.05 | | - | | - | |
| 3186.00 | Assurances | 4'386.60 | | 4'700.00 | | 5'004.60 | |
| * 3901.00 | Imputations internes traitements du personnel | 55'505.00 | | 70'000.00 | | 39'678.00 | |
| * 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | 13'736.85 | | - | | 34'304.95 | |
| 4271.00 | Locations appartement et locaux | | 12'900.00 | | 12'900.00 | | 7'700.00 |
| 4272.11 | Locations grande salle et loyers antenne | | 13'100.00 | | 20'000.00 | | 19'942.50 |
| 4363.00 | Participations et remboursements de tiers | | 676.00 | | - | | 14'655.70 |
| 4802.00 | Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments | | 82'853.50 | | 78'700.00 | | - |
| 3512 | Bâtiment Blécherette 1 / Abattoir | 18'027.85 | 26'065.85 | 10'250.00 | 28'680.00 | 14'636.96 | 21'990.45 |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 6'349.30 | | 7'500.00 | | 6'756.06 | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 2'125.60 | | 1'900.00 | | 2'378.45 | |
| 3186.00 | Assurances | 811.35 | | 850.00 | | 921.50 | |
| * 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | 8'741.60 | | - | | 4'580.95 | |
| 4271.00 | Locations appartements et locaux | | 21'400.00 | | 23'400.00 | | 20'700.00 |
| 4351.00 | Participations aux charges d'énergie | | 3'287.05 | | 5'280.00 | | 1'290.45 |
| 4363.00 | Participations et remboursements de tiers | | 1'378.80 | | - | | - |
| 3514 | Bâtiment Service du feu | 89'083.60 | 18'000.00 | 90'435.00 | 18'000.00 | 108'530.63 | 18'000.00 |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 14'070.75 | | 20'000.00 | | 17'976.88 | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 18'844.90 | | 16'000.00 | | 14'451.60 | |
| 3141.14 | Réparations programmées du bâtiment | 7'091.65 | | 6'400.00 | | 26'990.20 | |
| 3186.00 | Assurances | 2'492.65 | | 2'900.00 | | 2'806.35 | |
| 3901.00 | Imputations internes traitements du personnel | 45'176.00 | | 45'135.00 | | 45'314.00 | |
| 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | 1'407.65 | | - | | 991.60 | |
| 4271.00 | Locations appartements et locaux | | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 18'000.00 |

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|-------------|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3515 | Bâtiment commercial du Jorat | 29'300.70 | 27'496.45 | 31'705.00 | 28'500.00 | 29'095.61 | 28'500.00 |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 8'834.40 | | 10'000.00 | | 10'394.96 | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 7'214.90 | | 2'550.00 | | 4'494.15 | |
| * 3141.15 | Réparations programmées du bâtiment | 3'977.95 | | 11'800.00 | | - | |
| 3186.00 | Assurances | 1'689.05 | | 1'850.00 | | 1'920.35 | |
| 3901.00 | Imputations internes traitements du personnel | 5'509.00 | | 5'505.00 | | 5'526.00 | |
| 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | 2'075.40 | | - | | 6'760.15 | |
| 4271.00 | Locations appartements et locaux | | 23'750.00 | | 28'500.00 | | 28'500.00 |
| 4351.00 | Participations aux charges d'énergie | | 3'746.45 | | - | | - |
| 3516 | Maison villageoise / Bâtiment PPLS | 21'996.65 | 30'000.00 | 17'500.00 | 30'000.00 | 33'243.55 | 30'000.00 |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 3'902.10 | | 5'700.00 | | 4'786.90 | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 4'336.00 | | 4'100.00 | | 3'190.00 | |
| 3142.00 | Réparations non prévisibles du bâtiment | - | | - | | 12'500.00 | |
| 3186.00 | Assurances | 831.30 | | 900.00 | | 934.20 | |
| 3189.00 | Prestations exécutées par des tiers | 5'664.75 | | 6'800.00 | | 6'720.60 | |
| * 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | 7'262.50 | | - | | 5'111.85 | |
| 4270.00 | Locations locaux scolaires | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 30'000.00 |
| 3517 | Maison de paroisse | 188'591.00 | 149'967.10 | 194'265.00 | 161'200.00 | 124'143.95 | 72'404.80 |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 4'404.15 | | 7'000.00 | | 4'957.65 | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 8'413.65 | | 3'300.00 | | 4'025.75 | |
| 3141.17 | Réparations programmées du bâtiment | 149'814.30 | | 160'000.00 | | 71'054.80 | |
| 3186.00 | Assurances | 747.55 | | 800.00 | | 840.55 | |
| 3901.00 | Imputations internes traitements du personnel | 22'949.00 | | 23'165.00 | | 13'271.00 | |
| 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | 2'262.35 | | - | | 29'994.20 | |
| 4272.17 | Locations salle de paroisse | | - | | 1'200.00 | | 1'350.00 |
| 4351.00 | Participations aux charges d'énergie | | 152.80 | | - | | - |
| 4802.00 | Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments | | 149'814.30 | | 160'000.00 | | 71'054.80 |
| 3518 | Eglise et Chambrette | 53'760.95 | 18'261.95 | 34'350.00 | 8'000.00 | 90'555.04 | 17'547.75 |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 4'286.30 | | 5'000.00 | | 2'080.44 | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 6'016.05 | | 5'500.00 | | 5'203.75 | |
| * 3141.18 | Réparations programmées du bâtiment | 8'414.05 | | - | | 45'940.80 | |
| 3186.00 | Assurances | 2'559.95 | | 2'900.00 | | 2'890.50 | |
| 3803.01 | Attribution fonds réserve | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 8'000.00 | |
| 3901.00 | Imputations internes traitements du personnel | 12'858.00 | | 12'950.00 | | 11'309.00 | |
| * 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | 11'626.60 | | - | | 15'130.55 | |
| 4272.18 | Loyer antenne téléphonie mobile | | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 8'000.00 |
| 4351.00 | Participations aux charges d'énergie | | 194.90 | | - | | - |
| 4363.00 | Participations et remboursements de tiers | | 10'067.05 | | - | | 9'547.75 |

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|-------------|-----------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3519 | Cantine du Châtaigner | 91'078.85 | 12'114.50 | 81'055.00 | - | 200'256.22 | 11'090.00 |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 7'485.40 | | 5'000.00 | | 11'015.37 | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 6'548.85 | | 6'000.00 | | 6'686.70 | |
| * 3141.19 | Réparations programmées du bâtiment | 16'106.20 | | 27'400.00 | | - | |
| 3142.00 | Réparations non prévisibles du bâtiment | - | | - | | 36'207.00 | |
| 3186.00 | Assurances | 919.90 | | 1'800.00 | | 1'851.05 | |
| 3901.00 | Imputations internes traitements du personnel | 39'448.00 | | 40'855.00 | | 70'948.00 | |
| * 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | 20'570.50 | | - | | 73'548.10 | |
| 4272.19 | Locations cantine | | 7'414.50 | | - | | 11'090.00 |
| 4363.00 | Participations et remboursements de tiers | | 4'700.00 | | - | | - |
| 3520 | Locaux barbecue et WC | 3'853.25 | - | 2'700.00 | - | 3'186.95 | - |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 130.80 | | 300.00 | | - | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 1'959.45 | | 1'900.00 | | 2'569.40 | |
| 3186.00 | Assurances | 524.45 | | 500.00 | | 617.55 | |
| 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | 1'238.55 | | - | | - | |
| 3521 | Stand de tir et ciblirie | 1'394.75 | - | 1'300.00 | - | 13'901.65 | - |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 1'027.70 | | 800.00 | | 1'040.90 | |
| 3186.00 | Assurances | 367.05 | | 500.00 | | 399.85 | |
| 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | - | | - | | 12'460.90 | |
| 3522 | Anciens vestiaires du Châtaigner | 35'587.50 | - | 37'030.00 | - | 27'267.80 | - |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 5'731.10 | | 11'000.00 | | 8'465.75 | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 4'416.55 | | 4'000.00 | | 3'249.25 | |
| 3141.22 | Réparations programmées du bâtiment | 4'760.35 | | 6'300.00 | | - | |
| 3186.00 | Assurances | 955.50 | | 970.00 | | 1'084.80 | |
| 3901.00 | Imputations internes traitements du personnel | 19'724.00 | | 14'760.00 | | 14'468.00 | |
| 3523 | Congélateur | 5'689.70 | 7'386.60 | 6'640.00 | 7'800.00 | 6'754.05 | 7'643.10 |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 3'073.40 | | 4'000.00 | | 3'712.65 | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 959.05 | | 1'300.00 | | 1'597.35 | |
| 3141.23 | Réparations programmées du bâtiment | - | | - | | - | |
| 3186.00 | Assurances | 287.05 | | 230.00 | | 338.05 | |
| 3901.00 | Imputations internes traitements du personnel | 850.00 | | 1'110.00 | | 1'106.00 | |
| 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | 520.20 | | - | | - | |
| 4232.23 | Locations casiers | | 7'386.60 | | 7'800.00 | | 7'643.10 |

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|-------------|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3524 | Abri STPA du Grand-Mont | 67'322.70 | 6'176.80 | 46'720.00 | 2'000.00 | 125'165.76 | 69'477.25 |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 33'674.85 | | 15'000.00 | | 20'147.41 | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 12'074.85 | | 10'300.00 | | 9'080.95 | |
| 3186.00 | Assurances | 1'801.00 | | 2'000.00 | | 2'120.95 | |
| 3901.00 | Imputations internes traitements du personnel | 19'772.00 | | 19'420.00 | | 19'383.00 | |
| 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | - | | - | | 74'433.45 | |
| 4272.24 | Locations abri | | 6'176.80 | | 2'000.00 | | 1'311.80 |
| 4363.00 | Participations et remboursements de tiers | | - | | - | | 68'165.45 |
| 3525 | Station de pompage En Budron | 559.30 | 240.00 | 500.00 | 240.00 | 1'512.95 | 240.00 |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | - | | - | | 142.80 | |
| 3186.00 | Assurances | 520.45 | | 500.00 | | 612.90 | |
| 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | 38.85 | | - | | 757.25 | |
| 4232.25 | Locations dépôt | | 240.00 | | 240.00 | | 240.00 |
| 3526 | Collège des Martines | 203'896.00 | 52'350.00 | 214'075.00 | 52'400.00 | 277'105.92 | 137'240.00 |
| 3114.00 | Achats de matériel d'exploitation | - | | - | | 10'300.00 | |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 22'117.10 | | 47'000.00 | | 33'930.07 | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 29'086.35 | | 26'000.00 | | 23'016.90 | |
| 3141.26 | Réparations programmées du bâtiment | 18'384.30 | | 19'300.00 | | 73'630.00 | |
| 3186.00 | Assurances | 9'765.10 | | 10'000.00 | | 11'051.75 | |
| 3901.00 | Imputations internes traitements du personnel | 112'070.00 | | 111'775.00 | | 111'455.00 | |
| * 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | 12'473.15 | | - | | 13'722.20 | |
| 4270.00 | Locations locaux scolaires | | 34'950.00 | | 35'000.00 | | 35'910.00 |
| 4271.00 | Locations appartements et locaux | | 17'400.00 | | 17'400.00 | | 17'400.00 |
| 4801.00 | Prélèvement fonds réserve | | - | | - | | 10'300.00 |
| 4802.00 | Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments | | - | | - | | 73'630.00 |
| 3528 | Complexe de Manloud | 228'002.60 | 109'954.00 | 159'135.00 | 38'400.00 | 164'098.26 | 38'400.00 |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 37'737.90 | | 40'000.00 | | 38'033.66 | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 50'612.95 | | 46'500.00 | | 37'122.45 | |
| * 3141.28 | Réparation programmées du bâtiment | 67'954.00 | | 21'000.00 | | 5'114.05 | |
| 3186.00 | Assurances | 13'667.75 | | 15'000.00 | | 15'770.75 | |
| 3901.00 | Imputations internes traitements du personnel | 36'668.00 | | 36'635.00 | | 36'655.00 | |
| * 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | 21'362.00 | | - | | 31'402.35 | |
| 4271.00 | Locations appartements et locaux | | 38'400.00 | | 38'400.00 | | 38'400.00 |
| 4363.00 | Participations et remboursements de tiers | | 3'600.00 | | - | | - |
| 4802.00 | Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments | | 67'954.00 | | - | | - |

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|-------------|-----------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3530 | Vestiaires du Châtaigner | 69'424.40 | 4'500.00 | 83'580.00 | 6'000.00 | 97'448.23 | 6'000.00 |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 15'469.50 | | 18'000.00 | | 14'286.18 | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 11'269.75 | | 9'500.00 | | 8'044.10 | |
| * 3141.30 | Réparation programmées du bâtiment | - | | 8'600.00 | | 25'106.70 | |
| 3186.00 | Assurances | 3'237.15 | | 3'200.00 | | 3'647.40 | |
| 3901.00 | Imputations internes traitements du personnel | 39'448.00 | | 44'280.00 | | 43'403.00 | |
| 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | - | | - | | 2'960.85 | |
| 4351.00 | Participations aux charges d'énergie | | 4'500.00 | | 6'000.00 | | 6'000.00 |
| 3531 | Collège du Mottier A | 148'330.35 | 1'718.35 | 123'615.00 | 2'000.00 | 138'830.57 | 23'500.00 |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 32'321.00 | | 40'000.00 | | 31'606.32 | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 29'206.25 | | 27'000.00 | | 22'400.35 | |
| 3186.00 | Assurances | 9'216.55 | | 10'000.00 | | 10'314.65 | |
| * 3901.00 | Imputations internes traitements du personnel | 68'562.00 | | 46'615.00 | | 71'006.00 | |
| * 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | 9'024.55 | | - | | 3'503.25 | |
| 4351.00 | Participations aux charges d'énergie | | 1'718.35 | | 2'000.00 | | 23'500.00 |
| 3532 | Collège du Mottier C | 286'497.50 | 35'694.65 | 244'210.00 | 36'000.00 | 252'566.91 | 38'651.55 |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 69'436.20 | | 45'000.00 | | 59'920.26 | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 45'505.70 | | 54'000.00 | | 43'050.25 | |
| 3141.32 | Réparation programmées du bâtiment | 13'217.50 | | 13'000.00 | | - | |
| 3186.00 | Assurances | 10'532.25 | | 12'000.00 | | 11'816.15 | |
| 3901.00 | Imputations internes traitements du personnel | 115'039.00 | | 120'210.00 | | 126'792.00 | |
| * 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | 32'766.85 | | - | | 10'988.25 | |
| 4351.00 | Participations aux charges d'énergie | | 35'694.65 | | 36'000.00 | | 38'651.55 |

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|-------------|-----------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3533 | Collège du Mottier D | 135'572.70 | 8'527.95 | 283'360.00 | 3'400.00 | 286'106.64 | 16'599.44 |
| 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 29'085.80 | | 40'000.00 | | 33'428.44 | |
| 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 31'509.55 | | 32'000.00 | | 27'926.05 | |
| 3142.00 | Réparations non prévisibles du bâtiment | 200.30 | | - | | - | |
| 3186.00 | Assurances | 8'805.65 | | 14'000.00 | | 9'842.50 | |
| * 3901.00 | Imputations internes traitements du personnel | 49'184.00 | | 197'360.00 | | 185'865.00 | |
| * 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | 16'787.40 | | - | | 29'044.65 | |
| 4272.33 | Locations salle de gym | | 3'867.85 | | 400.00 | | 120.00 |
| 4351.00 | Participations aux charges d'énergie | | 4'660.10 | | 3'000.00 | | 3'128.09 |
| 4363.00 | Participations et remboursements de tiers | | - | | - | | 13'351.35 |
| 3534 | Collège du Rionzi | 269'138.30 | 7'090.00 | 329'875.00 | - | 332'204.45 | 10'981.20 |
| * 3121.00 | Achats d'eau, énergie et combustible | 48'168.00 | | 80'000.00 | | 48'451.35 | |
| * 3133.00 | Entretien courant du bâtiment | 33'436.50 | | 41'000.00 | | 29'133.75 | |
| 3186.00 | Assurances | 10'404.00 | | 14'000.00 | | 13'317.55 | |
| * 3901.00 | Imputations internes traitements du personnel | 172'584.00 | | 194'875.00 | | 236'640.00 | |
| * 3902.00 | Entretien non prévisible du bâtiment | 4'545.80 | | - | | 4'661.80 | |
| 4351.00 | Participations aux charges d'énergie | | - | | - | | 3'417.05 |
| 4363.00 | Participations et remboursements de tiers | | 7'090.00 | | - | | 7'564.15 |

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|------------|------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4 | TRAVAUX | 7'345'260.87 | 3'877'673.77 | 8'027'687.00 | 4'349'677.00 | 7'910'904.65 | 3'755'715.05 |
| 410 | Police des constructions | 4'526.40 | 53'555.15 | 25'000.00 | 100'000.00 | 40'726.45 | 77'890.70 |
| * 3185.00 | Honoraires et frais d'expertises | 4'526.40 | | 25'000.00 | | 40'726.45 | |
| 4313.01 | Permis de construire, de fouilles | | 53'555.15 | | 100'000.00 | | 77'890.70 |
| 420 | Urbanisme et développement durable | 994'901.65 | 337'888.78 | 1'011'510.00 | 505'000.00 | 956'429.40 | 40'015.86 |
| * 3003.01 | Jetons de présences Commissions consultatives | 4'800.00 | | 12'000.00 | | 10'200.00 | |
| 3011.00 | Traitements du personnel | 377'503.10 | | 343'800.00 | | 278'512.40 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 35'801.55 | | 31'990.00 | | 26'019.30 | |
| 3035.00 | Allocations familiales | 1'275.00 | | 1'200.00 | | 2'155.00 | |
| 3040.00 | Caisse de pensions | 60'951.30 | | 55'400.00 | | 45'016.65 | |
| 3063.00 | Frais de représentation | - | | 1'000.00 | | - | |
| 3069.00 | Frais divers | 160.00 | | 120.00 | | 120.00 | |
| 3185.01 | Police des constructions, cotisations et abonnements | 6'880.20 | | 6'000.00 | | 7'197.10 | |
| * 3189.01 | Remaniement parcellaire | - | | 200'000.00 | | 838.50 | |
| 3189.02 | Pôle de développement économique + SDNL | 57'215.75 | | 50'000.00 | | 94'099.64 | |
| 3189.04 | Plan d'extension | 178'314.75 | | 160'000.00 | | 457'093.45 | |
| 3666.00 | Subventions développement durable | 156'433.35 | | 150'000.00 | | 12'432.15 | |
| * 3801.01 | Attribution fonds réserve | 115'566.65 | | - | | 22'745.21 | |
| 4342.05 | Taxe pour le développement durable | | 272'000.00 | | 300'000.00 | | 35'177.36 |
| 4361.00 | Allocations d'assurances pour pertes de gains | | 15'164.20 | | - | | - |
| * 4363.00 | Participations et remboursements de tiers | | 50'724.58 | | 5'000.00 | | 4'000.00 |
| * 4801.00 | Prélèvement fonds réserve | | - | | 200'000.00 | | 838.50 |
| 430 | Réseau routier | 3'125'740.93 | 332'720.84 | 3'542'500.00 | 320'000.00 | 3'416'684.49 | 131'789.00 |
| 3011.00 | Traitements du personnel | 1'189'766.70 | | 1'204'970.00 | | 1'193'142.20 | |
| * 3012.00 | Traitements du personnel occasionnel | 15'397.50 | | 10'000.00 | | 29'647.50 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 115'261.95 | | 113'050.00 | | 114'655.35 | |
| 3035.00 | Allocations familiales | 2'953.00 | | 3'360.00 | | 3'285.00 | |
| 3040.00 | Caisse de pensions | 177'833.40 | | 193'320.00 | | 185'496.10 | |
| 3063.00 | Frais de représentation | 304.00 | | 1'000.00 | | - | |
| 3069.00 | Frais divers | 8'734.00 | | 10'800.00 | | 10'750.00 | |
| * 3091.00 | Formation du personnel | 414.65 | | 13'000.00 | | - | |

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|------------|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| * 3114.00 | Achats de matériel d'exploitation | 12'796.75 | | 25'000.00 | | 408.20 | |
| * 3115.00 | Achats de véhicules et accessoires | 232'309.25 | | 295'000.00 | | 56'000.00 | |
| * 3135.00 | Outils et produits déneigement | 33'145.65 | | 100'000.00 | | 53'336.55 | |
| 3137.02 | Evacuation déchets poubelles publiques | 25'368.15 | | 30'000.00 | | 32'597.27 | |
| * 3142.60 | Aménagement des routes | 8'517.70 | | 100'000.00 | | 293'472.40 | |
| 3142.61 | Réfection des routes | 584'961.75 | | 630'000.00 | | 664'708.70 | |
| 3142.62 | Abri tl construction et entretien | 7'429.00 | | 3'000.00 | | 35'473.80 | |
| * 3142.63 | Achat fournitures diverses | 44'710.40 | | 60'000.00 | | 52'099.95 | |
| 3142.64 | Entretien réseau routier | 178'940.80 | | 200'000.00 | | 182'769.35 | |
| * 3154.00 | Entretien du matériel d'exploitation | 169'305.90 | | 135'000.00 | | 150'860.92 | |
| * 3188.00 | Courses de déneigement | 50'059.35 | | 125'000.00 | | 130'967.95 | |
| * 3189.05 | Frais d'études | 67'531.03 | | 150'000.00 | | 87'013.25 | |
| * 3801.00 | Attribution fonds véhicules et machines | 200'000.00 | | 140'000.00 | | 140'000.00 | |
| * 4361.00 | Allocations d'assurances pour pertes de gains | | 45'786.85 | | - | | 73'039.70 |
| * 4363.00 | Participations et remboursements de tiers | | 41'827.99 | | - | | 2'749.30 |
| * 4801.00 | Prélèvement fonds réserve | | 245'106.00 | | 320'000.00 | | 56'000.00 |
| 431 | Eclairage public | 245'052.59 | 286'975.65 | 223'000.00 | 315'000.00 | 239'797.15 | 321'969.88 |
| 3123.00 | Electricité | 79'137.55 | | 78'000.00 | | 77'208.85 | |
| * 3143.00 | Entretien du réseau | 151'942.44 | | 95'000.00 | | 112'983.90 | |
| * 3143.01 | Amélioration du réseau | 13'972.60 | | 50'000.00 | | 49'604.40 | |
| 4111.00 | Taxe d'usage du sol | | 272'000.00 | | 300'000.00 | | 301'516.13 |
| 4517.00 | Electricité participation Etat + tiers | | 14'975.65 | | 15'000.00 | | 20'453.75 |
| 440 | Place de sports - cimetière | 110'555.95 | 2'050.00 | 125'000.00 | 9'000.00 | 80'487.55 | 7'270.00 |
| 3141.60 | Entretien Place de sports | 90'935.35 | | 80'000.00 | | 63'835.50 | |
| * 3145.03 | Entretien cimetière | 4'620.60 | | 20'000.00 | | 1'652.05 | |
| * 3189.05 | Frais d'études | - | | 10'000.00 | | - | |
| 3902.10 | Imputation interne évacuation déchets | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 15'000.00 | |
| * 4272.00 | Redevances concessions | | 2'050.00 | | 9'000.00 | | 6'550.00 |
| 4272.60 | Locations terrains de sport | | - | | - | | 720.00 |

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|------------|----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 450 | Ordures - déchets | 1'246'461.23 | 1'246'461.23 | 1'186'400.00 | 1'186'400.00 | 1'153'881.01 | 1'153'881.01 |
| 3011.00 | Traitements du personnel | 162'009.20 | | 153'940.00 | | 153'172.65 | |
| 3012.00 | Traitements du personnel occasionnel | 4'722.90 | | 6'000.00 | | - | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 14'267.35 | | 14'880.00 | | 13'037.05 | |
| 3035.00 | Allocations familiales | 192.00 | | - | | - | |
| 3040.00 | Caisse de pensions | 22'414.80 | | 21'460.00 | | 21'024.00 | |
| 3069.00 | Frais divers | 2'156.00 | | 2'120.00 | | 2'120.00 | |
| 3091.00 | Formation du personnel | - | | 3'000.00 | | - | |
| 3141.61 | Entretien installations Viane et Manlout | 10'305.94 | | 15'000.00 | | 7'359.66 | |
| 3188.07 | Enlèvement, élimination des ordures | 975'434.87 | | 970'000.00 | | 909'347.90 | |
| 3655.09 | Redistribution collecte textiles | - | | - | | 16'000.00 | |
| 3801.01 | Attribution fonds réserve | - | | - | | 5'852.70 | |
| * 3811.00 | Attribution aux financements spéciaux | 54'958.17 | | - | | 25'967.05 | |
| 4342.01 | Taxes d'enlèvement de la Déchèterie | | 2'411.39 | | 2'500.00 | | 1'499.60 |
| 4342.04 | Taxe forfaitaires déchets | | 726'331.95 | | 720'000.00 | | 723'494.86 |
| * 4354.00 | Vente de produits de récupération | | 13'961.18 | | 25'000.00 | | 21'685.53 |
| 4361.00 | Allocations d'assurances pour pertes de gains | | - | | - | | 753.50 |
| * 4526.00 | Rétrocession périmètre vente de sacs | | 448'424.93 | | 375'000.00 | | 368'168.88 |
| * 4656.00 | Retrocession taxe d'élimination du verre (TEA) | | 35'331.78 | | 15'000.00 | | 2'278.64 |
| 4801.00 | Prélèvement fonds réserve | | - | | - | | 16'000.00 |
| * 4811.00 | Prélèvement sur les financements spéciaux | | - | | 28'900.00 | | - |
| 4902.01 | Imputations de l'évacuation des déchets | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 20'000.00 |
| 460 | Egouts - épuration | 1'618'022.12 | 1'618'022.12 | 1'914'277.00 | 1'914'277.00 | 2'022'898.60 | 2'022'898.60 |
| * 3141.62 | Exploitation station pompage | 27'610.74 | | 20'000.00 | | 25'776.78 | |
| * 3144.00 | Entretien collecteurs | 53'968.37 | | 75'000.00 | | 100'355.67 | |
| * 3144.01 | Aménagement collecteurs | 10'185.61 | | 150'000.00 | | 103'767.11 | |
| 3187.01 | Frais perception taxe épuration par Services Industriels | 23'759.98 | | 24'000.00 | | 28'500.00 | |
| * 3189.05 | Frais d'études | 105'707.26 | | 300'000.00 | | 88'808.96 | |
| 3311.01 | Amortissements obligatoires des collecteurs | 462'499.86 | | 515'277.00 | | 450'256.42 | |
| * 3526.00 | Participation aux charges de la STEP | 934'290.30 | | 830'000.00 | | 727'789.33 | |
| 3811.00 | Attribution aux financements spéciaux | - | | - | | 497'644.33 | |
| * 4341.00 | Taxes de raccordement | | 66'706.95 | | 100'000.00 | | 368'056.91 |
| 4342.00 | Taxes annuelles de traitement | | 901'565.85 | | 1'050'000.00 | | 1'008'792.11 |
| * 4342.03 | Taxes annuelles d'utilisation | | 510'587.72 | | 670'000.00 | | 646'049.58 |
| * 4516.00 | Subventions cantonales et fédérales | | 34'667.69 | | - | | - |
| 4811.00 | Prélèvement sur les financements spéciaux | | 104'493.91 | | 94'277.00 | | - |

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|------------|----------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 5 | INSTRUCTION PUBLIQUE | 1'549'845.82 | 243'684.65 | 1'851'820.00 | 232'700.00 | 1'665'264.54 | 236'535.80 |
| 50 | ADMINISTRATION DES ECOLES | 55'186.20 | - | 62'500.00 | - | 57'343.05 | - |
| 500 | Administration, secrétariat | 55'186.20 | - | 62'500.00 | - | 57'343.05 | - |
| 3003.02 | Jetons de présence Conseil d'Etablissement | 640.00 | | 1'000.00 | | 560.00 | |
| 3101.00 | Equipements, imprimés et fournitures | - | | 500.00 | | 1'123.25 | |
| 3151.00 | Entretien mobilier et machines | - | | 500.00 | | - | |
| 3170.00 | Frais de réceptions et de manifestations | 320.00 | | 1'000.00 | | 400.00 | |
| 3172.00 | Frais de réception, CE et direction | 701.45 | | 2'500.00 | | 416.90 | |
| 3173.00 | Promotions et prix divers | 2'050.80 | | 5'000.00 | | 3'221.65 | |
| 3512.00 | Convention de prestations avec l'Etat | 51'473.95 | | 52'000.00 | | 51'621.25 | |
| 51 | ENSEIGNEMENT PRIMAIRE | 783'928.76 | 27'890.00 | 923'370.00 | 11'000.00 | 810'579.18 | 7'760.00 |
| 510 | Enseignement | 783'928.76 | 27'890.00 | 923'370.00 | 11'000.00 | 810'579.18 | 7'760.00 |
| 3011.00 | Traitements du personnel | 7'717.50 | | 7'980.00 | | 7'644.00 | |
| * 3020.01 | Traitements activités parascolaires | - | | 5'000.00 | | - | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 729.85 | | 740.00 | | 803.95 | |
| 3103.03 | Caisse de classes | 16'264.00 | | 16'400.00 | | 15'236.00 | |
| 3112.00 | Achats de mobilier et équipement pédagogique | 25'457.52 | | 30'000.00 | | 27'300.32 | |
| 3151.00 | Entretien mobilier et machines | 1'031.15 | | 1'000.00 | | - | |
| 3152.00 | Entretien du mobilier scolaire | - | | 1'000.00 | | - | |
| 3170.02 | Passeport vacances | 3'074.40 | | 6'000.00 | | 3'529.20 | |
| * 3171.00 | Manifestations culturelles et sportives | 6'800.00 | | 12'000.00 | | 4'950.00 | |
| 3186.00 | Assurances | 6'103.50 | | 6'000.00 | | 8'952.15 | |
| 3522.02 | Finances d'écolage | 10'616.70 | | 15'000.00 | | 6'691.55 | |
| 3662.00 | Frais de transport | 672'950.70 | | 700'000.00 | | 671'973.40 | |
| * 3663.01 | Joutes sportives, semaine 38, activités | 1'821.00 | | 10'000.00 | | 6'824.85 | |
| * 3663.02 | Courses et camps scolaires | 31'362.44 | | 112'250.00 | | 56'673.76 | |
| 4332.00 | Etudes surveillées, participation des parents | | 3'860.00 | | 4'000.00 | | 3'800.00 |
| * 4332.02 | Finances d'écolage, participation des communes | | 10'400.00 | | 4'500.00 | | 3'960.00 |
| 4359.01 | Activités parascolaires, participation des parents | | 1'630.00 | | 2'500.00 | | - |
| * 4363.00 | Participations et remboursements de tiers | | 12'000.00 | | - | | - |

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|------------|---------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 52 | ENSEIGNEMENT SECONDAIRE | 192'233.90 | 28'698.70 | 300'060.00 | 18'500.00 | 251'443.03 | 23'343.00 |
| 520 | Enseignement | 192'233.90 | 28'698.70 | 300'060.00 | 18'500.00 | 251'443.03 | 23'343.00 |
| 3011.00 | Traitements du personnel | 7'269.20 | | 7'680.00 | | 7'363.90 | |
| 3020.00 | Traitements sport scolaire facultatif | 9'500.00 | | 12'000.00 | | 7'038.00 | |
| 3020.01 | Traitements activités parascolaires | 1'725.00 | | 5'000.00 | | 4'325.00 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 1'697.35 | | 710.00 | | 1'587.55 | |
| 3103.03 | Caisse de classes | 5'484.00 | | 5'400.00 | | 5'268.00 | |
| * 3112.00 | Achats de mobilier et équipement pédagogique | 28'549.65 | | 42'000.00 | | 44'243.05 | |
| 3131.00 | Fournitures activités parascolaires | 2'018.80 | | 2'000.00 | | 2'632.85 | |
| 3151.00 | Entretien mobilier et machines | 1'468.05 | | 2'000.00 | | 442.50 | |
| 3152.00 | Entretien du mobilier scolaire | - | | 1'000.00 | | - | |
| * 3171.00 | Manifestations culturelles et sportives | 3'619.40 | | 10'000.00 | | 3'766.00 | |
| 3186.00 | Assurances | 2'009.65 | | 2'000.00 | | 3'417.15 | |
| 3522.01 | Frais Service d'appuis scolaires (CVAJ) | 3'750.00 | | 6'000.00 | | 4'200.00 | |
| * 3522.02 | Finances d'écolage | 37'933.35 | | 50'000.00 | | 46'325.05 | |
| 3662.00 | Frais de transport | 10'452.00 | | 10'000.00 | | 589.00 | |
| * 3662.01 | Abonnements Mobilis écoliers | 42'042.00 | | 58'000.00 | | 57'958.00 | |
| * 3663.01 | Joutes sportives, semaine 38, activités | - | | 5'000.00 | | 497.60 | |
| * 3663.02 | Courses et camps scolaires | 24'503.45 | | 81'270.00 | | 61'789.38 | |
| * 3809.05 | Attribution fonds réserve spectacles scolaires | 10'212.00 | | - | | - | |
| 4332.00 | Etudes surveillées, participation des parents | | 300.00 | | 1'000.00 | | 800.00 |
| 4332.02 | Finances d'écolage, participation des communes | | 6'500.00 | | 5'000.00 | | 10'400.00 |
| 4359.01 | Activités parascolaire, participation des parents | | 3'885.00 | | 2'500.00 | | 5'385.00 |
| * 4363.00 | Participations et remboursements de tiers | | 10'212.00 | | - | | - |
| 4512.00 | Participation de l'Etat au sport facultatif | | 7'801.70 | | 10'000.00 | | 6'758.00 |
| 530 | Enseignement spécialisé | 1'911.60 | - | 1'300.00 | - | 1'101.25 | - |
| 3522.00 | Participation organisation régionale (CRENOL) | 1'911.60 | | 1'300.00 | | 1'101.25 | |
| 540 | Orientation professionnelle | 7'996.95 | - | 9'000.00 | - | 8'472.30 | - |
| 3512.01 | Participation orientation professionnelle | 7'996.95 | | 9'000.00 | | 8'472.30 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|------------|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 550 | Médiathèque scolaire et communale | 204'137.51 | 104'095.10 | 247'000.00 | 110'700.00 | 239'052.98 | 111'576.80 |
| 3011.00 | Traitements du personnel | 147'672.80 | | 165'200.00 | | 164'556.25 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 13'962.75 | | 15'370.00 | | 15'405.65 | |
| 3035.00 | Allocations familiales | 280.00 | | - | | 480.00 | |
| * 3040.00 | Caisse de pensions | 19'811.30 | | 26'430.00 | | 26'120.40 | |
| 3069.00 | Frais divers | 34.25 | | - | | - | |
| 3069.02 | Frais de déplacements et formation | 845.00 | | 2'000.00 | | 632.00 | |
| 3101.00 | Equipements, imprimés et fournitures | 1'594.80 | | 2'000.00 | | 2'464.55 | |
| 3102.01 | Abonnements périodiques et documentation | 3'887.37 | | 5'000.00 | | 4'825.96 | |
| 3102.04 | Achat de livres et documentation | 13'845.74 | | 15'000.00 | | 14'981.57 | |
| 3111.00 | Achats mobilier et machines de bureau | 246.70 | | 5'000.00 | | 2'541.00 | |
| 3112.00 | Achats de mobilier et équipement pédagogique | 215.05 | | 2'000.00 | | 2'452.35 | |
| 3152.00 | Entretien du mobilier scolaire | - | | 1'000.00 | | - | |
| * 3170.01 | Manifestations et animations | 1'741.75 | | 8'000.00 | | 4'593.25 | |
| 4512.01 | Participation de l'Etat aux traitements du personnel | | 104'095.10 | | 110'700.00 | | 111'576.80 |
| 560 | Service médical & dentaire | 60'758.05 | - | 69'500.00 | - | 58'319.35 | - |
| 3012.01 | Médecin scolaire | 7'315.60 | | 10'000.00 | | 3'583.80 | |
| 3109.00 | Prévention santé, action et formation | 1'054.10 | | 5'000.00 | | 153.70 | |
| 3116.00 | Achat d'équipement et de matériel | 1'163.35 | | 2'500.00 | | 1'961.15 | |
| 3654.00 | Service dentaire scolaire | 51'225.00 | | 52'000.00 | | 52'620.70 | |
| 570 | Réfectoire scolaire | 173'841.45 | 83'000.85 | 161'600.00 | 92'500.00 | 164'551.10 | 93'856.00 |
| * 3011.00 | Traitements du personnel | 72'020.90 | | 53'500.00 | | 68'298.85 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 6'105.30 | | 4'980.00 | | 5'177.85 | |
| 3035.00 | Allocations familiales | 1'826.65 | | 1'440.00 | | 1'635.40 | |
| 3040.00 | Caisse de pensions | 5'289.60 | | 4'280.00 | | - | |
| 3189.00 | Prestations exécutées par des tiers | 88'599.00 | | 97'400.00 | | 89'439.00 | |
| 4361.00 | Allocations d'assurances pour pertes de gains | | 3'681.85 | | - | | 1'336.00 |
| 4652.00 | Vente repas Réfectoire | | 79'319.00 | | 92'500.00 | | 92'520.00 |
| 580 | Temple et cultes | 69'851.40 | - | 77'490.00 | - | 74'402.30 | - |
| 3011.00 | Traitements du personnel | 15'570.40 | | 15'625.00 | | 15'970.40 | |
| 3011.01 | Traitement marguillier | 10'408.45 | | 10'410.00 | | 11'215.10 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 1'462.80 | | 1'455.00 | | 1'439.40 | |
| 3124.00 | Entretien et frais divers | - | | 1'200.00 | | 1'010.00 | |
| 3652.00 | Contribution église catholique | 40'932.75 | | 47'000.00 | | 43'008.40 | |
| 3652.01 | Contribution Paroisse de Villamont | 1'477.00 | | 1'800.00 | | 1'759.00 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|------------|----------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6 | SECURITE PUBLIQUE | 2'873'057.42 | 250'453.94 | 2'916'187.00 | 225'000.00 | 2'794'722.00 | 319'046.50 |
| 610 | Police administrative et Police cantonale | 2'059'572.40 | 109'986.62 | 2'043'137.00 | 100'000.00 | 1'974'779.80 | 144'426.55 |
| 3011.00 | Traitements du personnel | 424'524.35 | | 418'450.00 | | 392'917.60 | |
| 3011.02 | Inconvénients de fonction | 14'400.00 | | 14'400.00 | | 13'200.00 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 40'884.50 | | 38'710.00 | | 36'258.95 | |
| 3035.00 | Allocations familiales | 1'640.00 | | 1'200.00 | | 1'080.00 | |
| 3040.00 | Caisse de pensions | 57'250.80 | | 57'330.00 | | 53'424.60 | |
| 3063.00 | Frais de représentation | - | | 1'000.00 | | - | |
| 3065.00 | Frais d'habillement | 2'753.25 | | 6'000.00 | | 2'709.75 | |
| 3069.00 | Frais divers | 229.60 | | 1'000.00 | | 1'128.90 | |
| 3091.00 | Formation du personnel | 1'360.00 | | 2'000.00 | | 600.00 | |
| * 3091.01 | Santé & Sécurité au travail | 14'659.25 | | 20'000.00 | | 37'099.30 | |
| * 3101.00 | Equipements, imprimés et fournitures | 3'802.15 | | 10'000.00 | | 2'268.65 | |
| * 3143.02 | Signalisation routière | 116'178.15 | | 160'000.00 | | 125'693.30 | |
| 3155.00 | Entretien des véhicules | 8'050.65 | | 6'000.00 | | 3'915.75 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 1'671.80 | | 6'000.00 | | 1'869.70 | |
| * 3189.05 | Frais d'études | - | | 20'000.00 | | 28'217.40 | |
| 3510.00 | Participation aux charges cantonales | 1'261'047.00 | | 1'261'047.00 | | 1'219'515.00 | |
| * 3510.01 | Décompte final des charges cantonales | 87'671.00 | | - | | 39'021.00 | |
| 3524.00 | Constats de décès, convois funèbres et inhumations | 23'449.90 | | 20'000.00 | | 15'859.90 | |
| 4312.00 | Emoluments | | 8'897.45 | | 10'000.00 | | 11'123.00 |
| 4361.00 | Allocations d'assurances pour pertes de gains | | 3'463.30 | | - | | 16'797.00 |
| 4370.00 | Amendes | | 24'020.00 | | 25'000.00 | | 27'066.75 |
| 4370.01 | Notification commandements de payer | | 22'680.00 | | 25'000.00 | | 24'210.00 |
| * 4370.02 | Ordonnances pénales (Fonds privés + RGP) | | 50'925.87 | | 40'000.00 | | 65'229.80 |
| 620 | Service communal de la population | 449'140.55 | 127'967.32 | 446'530.00 | 120'000.00 | 437'118.25 | 143'427.70 |
| 3011.00 | Traitements du personnel | 306'426.75 | | 304'280.00 | | 292'711.55 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 28'972.15 | | 28'310.00 | | 27'423.50 | |
| 3035.00 | Allocations familiales | 960.00 | | 960.00 | | 960.00 | |
| 3040.00 | Caisse de pensions | 47'303.60 | | 48'480.00 | | 46'294.20 | |
| 3063.00 | Frais de représentation | 142.40 | | 1'000.00 | | - | |
| 3069.00 | Frais divers | 344.60 | | 3'500.00 | | 320.00 | |
| 3191.01 | Taxes Service de la population (SPOP) | 64'991.05 | | 60'000.00 | | 69'409.00 | |
| 4312.00 | Emoluments | | 118'177.37 | | 120'000.00 | | 136'857.90 |
| 4361.00 | Allocations d'assurances pour perte de gains | | 6'165.50 | | - | | 6'569.80 |
| 4363.00 | Participations et remboursements de tiers | | 3'624.45 | | - | | - |

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|------------|-----------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 630 | Police sanitaire | 15'111.80 | 12'500.00 | 9'820.00 | 5'000.00 | 16'028.35 | 5'000.00 |
| 3003.03 | Jetons de présence Commission salubrité | - | | 300.00 | | - | |
| * 3003.04 | Contrôle denrées alimentaires | 13'622.85 | | 7'610.00 | | 12'772.95 | |
| 3030.00 | Assurances sociales | 1'276.10 | | 710.00 | | 1'151.65 | |
| 3524.01 | Inspectorat et équarissage | 212.85 | | 1'200.00 | | 2'103.75 | |
| * 4312.00 | Emoluments | | 12'500.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 |
| 650 | Défense incendie | 107'713.17 | - | 173'600.00 | - | 111'903.00 | - |
| 3521.00 | Participation SDIS La Mère | 107'713.17 | | 173'600.00 | | 111'903.00 | |
| 660 | Protection civile | 241'519.50 | - | 243'100.00 | - | 254'892.60 | 26'192.25 |
| 3123.00 | Electricité | 1'697.00 | | 1'500.00 | | 1'531.85 | |
| 3141.63 | Entretien abri PC | - | | - | | 26'192.25 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 303.20 | | 500.00 | | 303.10 | |
| 3511.00 | Participation au Fonds cantonal ORPC | 58'441.50 | | 58'800.00 | | 55'354.00 | |
| 3521.01 | Contribution aux charges de l'ORPC | 181'077.80 | | 182'300.00 | | 171'511.40 | |
| 4819.00 | Prélèvement fonds dispense abri PC | | | | | | 26'192.25 |

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|------------|---------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 7 | SECURITE SOCIALE | 10'854'000.05 | 2'116'901.10 | 11'061'840.00 | 1'152'081.00 | 12'299'705.00 | 1'641'569.60 |
| 710 | Service administratif | 2'596'341.95 | 303'608.10 | 2'784'000.00 | 161'000.00 | 2'946'711.60 | 461'762.60 |
| 3161.00 | Loyers | 204'329.90 | | 222'000.00 | | 223'288.90 | |
| * 3170.03 | Frais journée des aînés | - | | 50'000.00 | | 50'435.00 | |
| 3525.00 | Participation Centre Social Régional (ARASPE) | 2'697.30 | | 2'720.00 | | 2'554.80 | |
| 3525.01 | Participation Réseau EFAJE Gros de Vaud et environs | 72'386.00 | | 72'000.00 | | 68'790.90 | |
| 3525.02 | Participation Accueil collectif préscolaire (garderies) | 920'560.50 | | 1'041'000.00 | | 1'235'724.15 | |
| 3525.03 | Participation Accueil familial de jour (mamans/papas de jour) | 26'622.00 | | 27'000.00 | | 26'045.00 | |
| 3525.04 | Participation Accueil collectif parascolaire (UAPE) | 1'089'460.40 | | 1'090'000.00 | | 1'060'535.50 | |
| 3655.00 | Fonds aide occasionnelle | 7'589.60 | | 10'000.00 | | 8'138.85 | |
| 3655.01 | Projet Quartiers solidaires | 82'608.00 | | 82'600.00 | | 82'616.00 | |
| 3655.02 | Contribution FAJE | 44'955.00 | | 45'300.00 | | 42'580.00 | |
| 3655.03 | Subvention Association Jardin d'enfants mille Pattes | 42'000.00 | | 42'000.00 | | 42'000.00 | |
| 3655.04 | Subvention Atelier Les Mains Enchantées | 44'380.00 | | 44'380.00 | | 44'380.00 | |
| 3659.03 | Subvention taxe déchets | 58'753.25 | | 55'000.00 | | 59'622.50 | |
| 4271.10 | Participation EFAJE locaux Rionzi (UAPE) | | 154'125.00 | | 160'000.00 | | 159'348.00 |
| 4271.11 | Location salle polyvalente Rionzi | | 3'500.00 | | 1'000.00 | | 2'100.00 |
| 4525.01 | Décompte final Réseau EFAJE | | 128'628.00 | | - | | 300'314.60 |
| 4690.00 | Rendement du Fonds André Serment | | 17'355.10 | | - | | - |
| 711 | Service social intercommunal (ARASPE - Agence AVS) | 248'618.10 | - | 268'800.00 | - | 230'246.40 | - |
| 3525.08 | Participation association régionale de l'action sociale | 248'618.10 | | 268'800.00 | | 230'246.40 | |
| 720 | Prévoyance sociale | 8'009'040.00 | 1'813'293.00 | 8'009'040.00 | 991'081.00 | 8'378'191.00 | 1'179'807.00 |
| 3515.00 | Participation aux charges cantonales | 8'009'040.00 | | 8'009'040.00 | | 8'378'191.00 | |
| * 4515.00 | Décompte final facture sociale | | 822'212.00 | | - | | 113'237.00 |
| 4525.00 | Participation sur recettes conjoncturelles | | 991'081.00 | | 991'081.00 | | 1'066'570.00 |
| 730 | Santé publique | - | - | - | - | 744'556.00 | - |
| 3654.01 | Contribution AVASAD (CMS) | - | | - | | 744'556.00 | |

Charges et revenus par nature



TABEAU DES CHARGES PAR NATURE

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|-----------|------------------------------------------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| | | En CHF | En % | En CHF | En % | En CHF | En % |
| 3 | CHARGES | 53'272'198.60 | 100.000 | 53'848'275.00 | 100.000 | 53'238'127.79 | 100.000 |
| 30 | Autorités et personnel | 8'242'295.35 | 15.472 | 8'514'975.00 | 15.813 | 7'999'152.85 | 15.025 |
| 300 | Autorités et commissions | 455'984.60 | 0.856 | 453'910.00 | 0.843 | 468'644.15 | 0.880 |
| 301 | Personnel administratif et d'exploitation et enseignants | 5'871'369.05 | 11.021 | 6'026'280.00 | 11.191 | 5'658'191.65 | 10.628 |
| 302 | Traitement du personnel enseignant remplaçant | 11'225.00 | 0.021 | 22'000.00 | 0.041 | 11'363.00 | 0.021 |
| 303 | Assurances sociales | 597'748.70 | 1.122 | 598'520.00 | 1.111 | 567'709.40 | 1.066 |
| 304 | Caisse de pensions et de prévoyance | 908'527.90 | 1.705 | 924'485.00 | 1.717 | 842'136.65 | 1.582 |
| 305 | Assurances accidents et maladie | 231'202.70 | 0.434 | 237'500.00 | 0.441 | 233'050.80 | 0.438 |
| 306 | Indemnisation et remboursement de frais | 86'682.40 | 0.163 | 126'280.00 | 0.235 | 102'651.65 | 0.193 |
| 308 | Personnel intérimaire | 44'113.30 | 0.083 | 40'000.00 | 0.074 | 44'823.15 | 0.084 |
| 309 | Autres charges des autorités et du personnel | 35'441.70 | 0.067 | 86'000.00 | 0.160 | 70'582.40 | 0.133 |
| 31 | Biens, services, marchandises | 8'126'248.08 | 15.254 | 9'723'450.00 | 18.057 | 8'342'157.25 | 15.670 |
| 310 | Imprimés et fournitures de bureau | 297'818.06 | 0.559 | 339'300.00 | 0.630 | 376'898.88 | 0.708 |
| 311 | Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules | 358'420.37 | 0.673 | 499'500.00 | 0.928 | 151'465.12 | 0.285 |
| 312 | Achats d'eau, d'énergie, de combustible | 632'063.60 | 1.186 | 797'000.00 | 1.480 | 637'008.52 | 1.197 |
| 313 | Autres fournitures et marchandises | 622'970.00 | 1.169 | 635'850.00 | 1.181 | 589'231.25 | 1.107 |
| 314 | Entretien des immeubles, routes et territoire | 2'922'677.15 | 5.486 | 3'395'800.00 | 6.306 | 2'947'542.77 | 5.537 |
| 315 | Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques | 348'561.52 | 0.654 | 311'500.00 | 0.578 | 313'502.54 | 0.589 |
| 316 | Loyers, fermages et redevances d'utilisation | 204'329.90 | 0.384 | 222'000.00 | 0.412 | 223'288.90 | 0.419 |
| 317 | Réceptions et manifestations | 93'480.61 | 0.175 | 238'000.00 | 0.442 | 191'764.10 | 0.360 |
| 318 | Honoraires et prestations de services | 2'489'790.92 | 4.674 | 3'101'400.00 | 5.760 | 2'719'580.87 | 5.108 |
| 319 | Impôts, taxes, cotisations et frais divers | 156'135.95 | 0.293 | 183'100.00 | 0.340 | 191'874.30 | 0.360 |

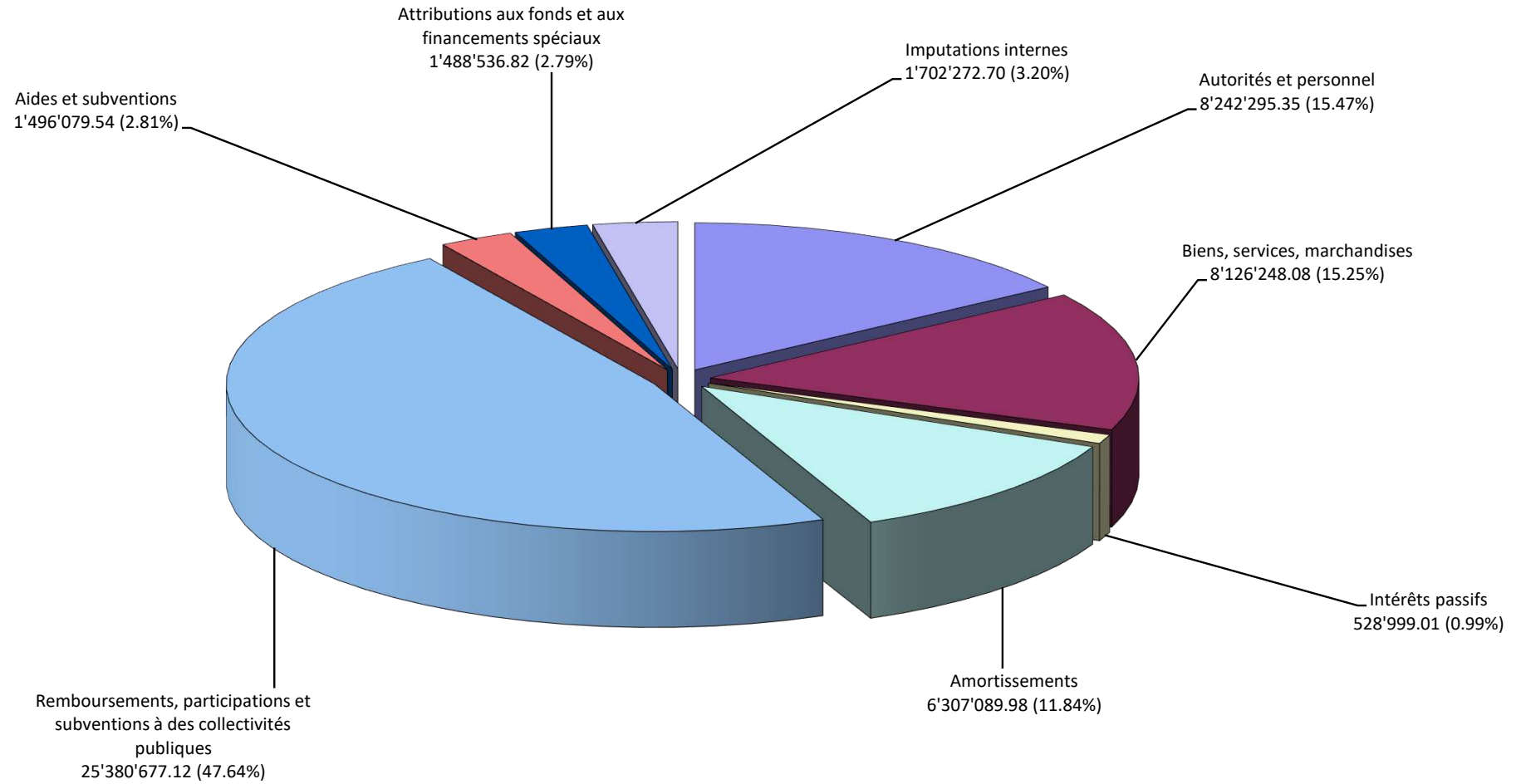
| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | | En CHF | En % | En CHF | En % | En CHF | En % |
| 32 | Intérêts passifs | 528'999.01 | 0.993 | 621'000.00 | 1.153 | 727'707.87 | 1.367 |
| 322 | Intérêts des dettes à moyen et long terme | 519'013.90 | 0.974 | 601'000.00 | 1.116 | 713'631.65 | 1.340 |
| 329 | Intérêts rémunérateurs sur impôts | 9'985.11 | 0.019 | 20'000.00 | 0.037 | 14'076.22 | 0.026 |
| 33 | Amortissements | 6'307'089.98 | 11.839 | 5'143'971.00 | 9.553 | 5'109'866.31 | 9.598 |
| 330 | Amortissements du patrimoine financier | 1'703'054.47 | 3.197 | 320'000.00 | 0.594 | 480'829.29 | 0.903 |
| 331 | Amortissements obligatoires du patrimoine administratif | 4'604'035.51 | 8.642 | 4'823'971.00 | 8.958 | 4'629'037.02 | 8.695 |
| 35 | Remboursements, participations et subventions aux collectivités publiques | 25'380'677.12 | 47.643 | 25'414'689.00 | 47.197 | 25'482'086.18 | 47.864 |
| 351 | Canton | 10'552'165.90 | 19.808 | 10'466'968.00 | 19.438 | 10'899'646.55 | 20.473 |
| 352 | Communes et associations de communes | 14'828'511.22 | 27.835 | 14'947'721.00 | 27.759 | 14'582'439.63 | 27.391 |
| 36 | Aides et subventions | 1'496'079.54 | 2.808 | 1'743'100.00 | 3.237 | 2'208'188.59 | 4.148 |
| 365 | Aides, subventions à des institutions privées | 486'514.60 | 0.913 | 546'580.00 | 1.015 | 1'269'450.45 | 2.384 |
| 366 | Aides individuelles | 1'009'564.94 | 1.895 | 1'196'520.00 | 2.222 | 938'738.14 | 1.763 |
| 38 | Attributions aux fonds et aux financements spéciaux | 1'488'536.82 | 2.794 | 1'247'800.00 | 2.317 | 1'341'109.29 | 2.519 |
| 380 | Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement | 1'433'578.65 | 2.691 | 1'247'800.00 | 2.317 | 817'497.91 | 1.536 |
| 381 | Attributions aux financements spéciaux | 54'958.17 | 0.103 | 0.00 | 0.000 | 523'611.38 | 0.984 |
| 39 | Imputations internes | 1'702'272.70 | 3.195 | 1'439'290.00 | 2.673 | 2'027'859.45 | 3.809 |
| 390 | Imputations internes | 1'702'272.70 | 3.195 | 1'439'290.00 | 2.673 | 2'027'859.45 | 3.809 |

TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE

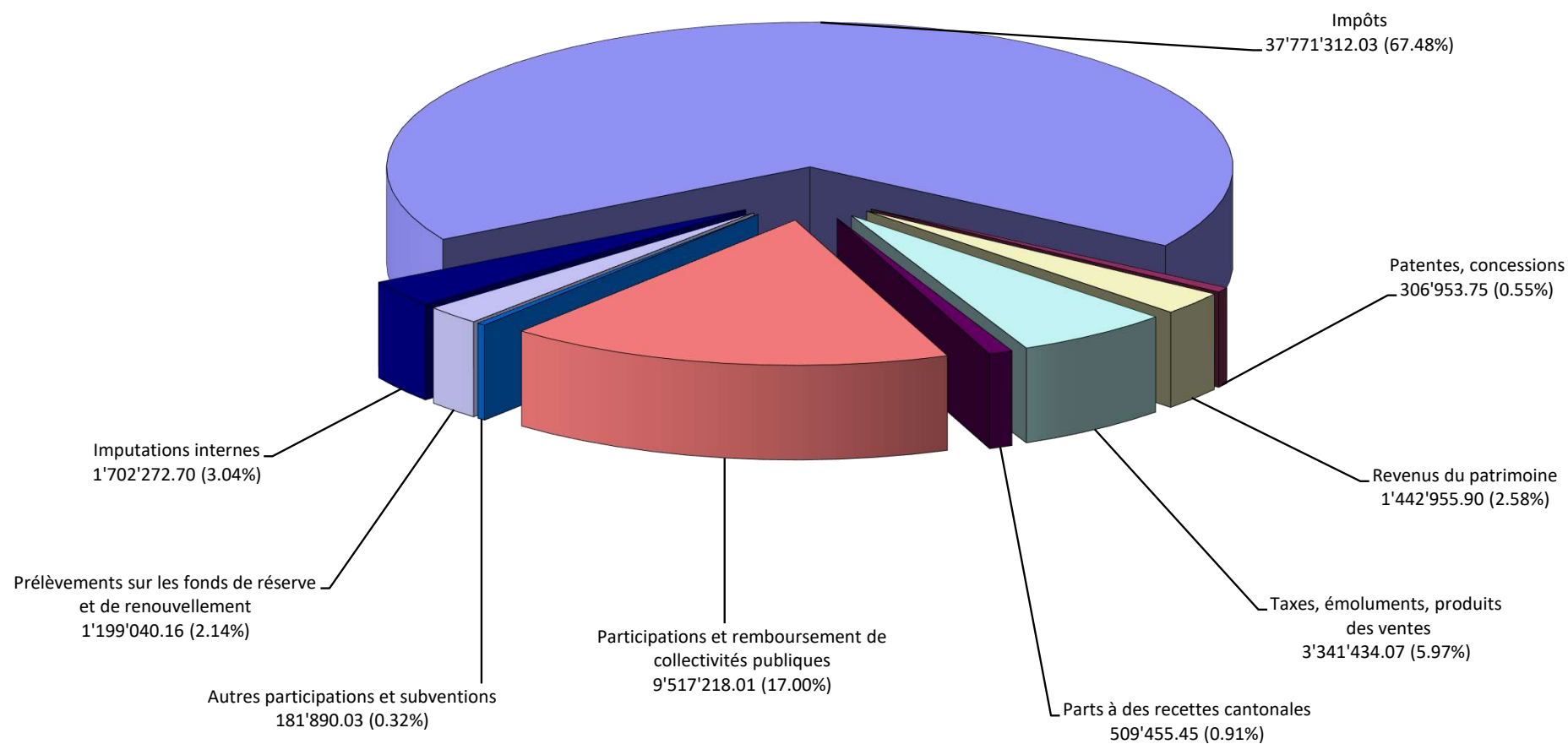
| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|-----------|-------------------------------------------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| | | En CHF | En % | En CHF | En % | En CHF | En % |
| 4 | REVENUS | 55'972'532.10 | 100.000 | 53'174'827.00 | 100.000 | 51'791'830.71 | 100.000 |
| 40 | Impôts | 37'771'312.03 | 67.482 | 36'106'000.00 | 67.901 | 34'984'351.83 | 67.548 |
| 400 | Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel | 29'738'466.08 | 53.130 | 29'520'000.00 | 55.515 | 28'407'913.08 | 54.850 |
| 401 | Impôts sur bénéfice net et le capital des personnes morales | 2'270'751.95 | 4.057 | 2'000'000.00 | 3.761 | 2'590'886.95 | 5.003 |
| 402 | Impôt foncier | 3'059'841.60 | 5.467 | 2'950'000.00 | 5.548 | 2'772'849.50 | 5.354 |
| 404 | Droits de mutation | 1'269'317.80 | 2.268 | 1'200'000.00 | 2.257 | 997'443.60 | 1.926 |
| 405 | Impôts sur les successions et donations | 1'395'734.60 | 2.494 | 400'000.00 | 0.752 | 178'958.70 | 0.346 |
| 406 | Impôts et taxes sur la possession et la dépense | 37'200.00 | 0.066 | 36'000.00 | 0.068 | 36'300.00 | 0.070 |
| 41 | Patentes, concessions | 306'953.75 | 0.548 | 331'000.00 | 0.622 | 335'212.48 | 0.647 |
| 410 | Patentes | 34'953.75 | 0.062 | 31'000.00 | 0.058 | 33'696.35 | 0.065 |
| 411 | Concessions | 272'000.00 | 0.486 | 300'000.00 | 0.564 | 301'516.13 | 0.582 |
| 42 | Revenus du patrimoine | 1'442'955.90 | 2.578 | 1'228'440.00 | 2.310 | 1'251'890.74 | 2.417 |
| 422 | Revenus des capitaux du patrimoine financier | 473'268.55 | 0.846 | 258'000.00 | 0.485 | 276'076.04 | 0.533 |
| 423 | Revenus des immeubles du patrimoine financier | 230'449.80 | 0.412 | 231'340.00 | 0.435 | 240'399.80 | 0.464 |
| 427 | Revenus des immeubles du patrimoine administratif | 739'237.55 | 1.321 | 739'100.00 | 1.390 | 735'414.90 | 1.420 |
| 43 | Taxes, émoluments, produits des ventes | 3'341'434.07 | 5.970 | 3'332'280.00 | 6.267 | 3'754'518.29 | 7.249 |
| 431 | Emoluments | 223'059.97 | 0.399 | 261'000.00 | 0.491 | 246'811.60 | 0.477 |
| 433 | Ecolage | 21'060.00 | 0.038 | 14'500.00 | 0.027 | 18'960.00 | 0.037 |
| 434 | Taxes de raccordement et d'utilisation | 2'479'603.86 | 4.430 | 2'842'500.00 | 5.346 | 2'783'070.42 | 5.374 |

| Compte | Désignation | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|-----------|-------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | | En CHF | En % | En CHF | En % | En CHF | En % |
| 435 | Ventes et prestations de services | 119'701.38 | 0.214 | 115'280.00 | 0.217 | 149'209.77 | 0.288 |
| 436 | Remboursements de tiers | 397'832.99 | 0.711 | 9'000.00 | 0.017 | 439'959.95 | 0.849 |
| 437 | Amendes | 100'175.87 | 0.179 | 90'000.00 | 0.169 | 116'506.55 | 0.225 |
| 44 | Parts à des recettes cantonales | 509'455.45 | 0.910 | 657'000.00 | 1.236 | 399'868.75 | 0.772 |
| 441 | Parts à des recettes cantonales | 509'455.45 | 0.910 | 657'000.00 | 1.236 | 399'868.75 | 0.772 |
| 45 | Participations et remboursement de collectivités publiques | 9'517'218.01 | 17.003 | 8'124'340.00 | 15.279 | 8'513'513.63 | 16.438 |
| 451 | Canton | 1'216'780.08 | 2.174 | 426'900.00 | 0.803 | 710'715.15 | 1.372 |
| 452 | Communes et associations de communes | 8'300'437.93 | 14.829 | 7'697'440.00 | 14.476 | 7'802'798.48 | 15.066 |
| 46 | Autres participations et subventions | 181'890.03 | 0.325 | 181'500.00 | 0.341 | 163'334.04 | 0.315 |
| 465 | Participations et subventions de tiers | 164'534.93 | 0.294 | 181'500.00 | 0.341 | 162'834.04 | 0.314 |
| 469 | Dons et legs | 17'355.10 | 0.031 | 0.00 | 0.000 | 500.00 | 0.001 |
| 48 | Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux | 1'199'040.16 | 2.142 | 1'774'977.00 | 3.338 | 361'281.50 | 0.698 |
| 480 | Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement | 1'094'546.25 | 1.956 | 1'651'800.00 | 3.106 | 335'089.25 | 0.647 |
| 481 | Prélèvements sur les financements spéciaux | 104'493.91 | 0.187 | 123'177.00 | 0.232 | 26'192.25 | 0.051 |
| 49 | Imputations internes | 1'702'272.70 | 3.041 | 1'439'290.00 | 2.707 | 2'027'859.45 | 3.915 |
| 490 | Imputations internes | 1'702'272.70 | 3.041 | 1'439'290.00 | 2.707 | 2'027'859.45 | 3.915 |

Répartition des charges par nature



Répartition des revenus par nature



Bilans comparés au 31.12.2020



| ACTIF | BILANS COMPARÉS AU 31 DECEMBRE 2020 | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Disponibilités | | 8'283'160.05 | 7'446'220.73 |
| 9100.00.00 Caisse | | 16'701.50 | 15'709.50 |
| 9101.00.00 Comptes de chèques postaux | | 1'578'724.35 | 1'187'687.51 |
| 9102.00.00 BCV compte courant | | 1'535'668.10 | 669'463.65 |
| 9102.01.00 BCV compte réfectoire | | 326'309.45 | 243'212.55 |
| 9102.02.00 UBS compte courant | | 4'825'756.65 | 5'330'147.52 |
| Débiteurs | | 11'462'090.93 | 12'522'831.00 |
| 9111.00.00 Débiteurs (Impôt anticipé à récupérer) | | 13'167.00 | 13'167.00 |
| 9111.00.01 Débiteurs collectif (ABACUS) | | 8'198.85 | 17'200.50 |
| 9112.00.00 Impôts des personnes physiques et morales | | 11'440'725.08 | 12'492'463.50 |
| Autres débiteurs | | 337'349.00 | 324'000.00 |
| 9115.70.00 Débiteurs - Syndicat AF (travaux anticipés) | | 324'000.00 | 324'000.00 |
| 9115.80.00 "Espace Blécherette" avance au Canton | | 13'349.00 | 0.00 |
| Terrains et bâtiments du patrimoine financier | | 1.00 | 1.00 |
| 9123.00.00 Terrains et bâtiments | | 1.00 | 1.00 |
| Actifs transitoires | | 2'290'966.40 | 915'305.85 |
| 9139.00.00 Actifs transitoires | | 2'290'966.40 | 915'305.85 |
| Investissements du patrimoine administratif | | 86'815'037.62 | 88'983'239.83 |
| Ouvrages de génie civil et d'assainissement | | 20'132'856.68 | 20'281'846.39 |
| 9141.18.00 Participation Société Gedrel SA | | 135'600.00 | 135'600.00 |
| 9141.28.00 Collecteur Grand-Mont/Pernessy | | 338'080.00 | 380'340.00 |
| 9141.32.00 Assainissement du voûtage du Rionzi | | 335'500.00 | 369'050.00 |
| 9141.38.00 Création d'un seuil et aménagements Rte des Martines | | 174'784.00 | 199'753.00 |
| 9141.39.00 Collecteur tronçon sud Rte de la Clochatte | | 67'741.00 | 77'419.00 |
| 9141.40.00 Réhabilitation collecteur Louve-Rionzi-Petit-Flon | | 322'320.00 | 376'040.00 |
| 9141.41.00 Réfection Rte de la Clochatte | | 582'190.00 | 665'360.00 |
| 9141.42.00 Création bassin / Mise en séparatif Grangette / Grand-Pré | | 624'528.00 | 702'594.00 |
| 9141.43.00 Aménagements tronçon inférieur Ch. de Pernessy | | 91'405.00 | 104'463.00 |
| 9141.44.00 Création d'un cheminement piétonnier Rte de Manloud | | 68'936.00 | 77'553.00 |
| 9141.46.00 Collecteur EU/EC Ch. de Bellevue | | 143'991.00 | 159'990.00 |
| 9141.47.00 Aménagement zone du Grand-Mont, terminus tl | | 1'158'930.00 | 1'274'823.00 |
| 9141.48.00 Création d'un cheminement piétonnier Rte du Jorat | | 382'602.00 | 417'384.00 |
| 9141.49.00 Création d'un cheminement piétonnier PQ Paix-du-Soir | | 181'230.00 | 189'860.00 |
| 9141.50.00 Carrefour + collecteur EU/EC Lausanne/Verger | | 1'646'568.00 | 1'724'976.00 |
| 9141.51.00 Aménagement arrêts tl ligne 8 Lausanne/Cugy | | 2'912'470.00 | 3'177'240.00 |
| 9141.52.00 Création d'un carrefour-giratoire Lanterne/Rionzi | | 709'421.00 | 764'838.00 |
| 9141.53.00 Réfection chaussée + collecteur EU/EC Rte de Sauvabelin | | 348'600.00 | 377'650.00 |
| 9141.54.00 Réfection collecteur de la Viane | | 419'100.00 | 454'025.00 |
| 9141.55.00 Création d'une aire de dépose au Rionzi | | 330'720.00 | 356'160.00 |
| 9141.56.00 Réfection collecteur Rte de la Clochatte | | 105'600.00 | 114'400.00 |
| 9141.57.00 Réfection collecteur Rte de Cugy | | 165'495.00 | 176'528.00 |
| 9141.58.00 Création bassin de rétention Champs Meunier | | 812'190.00 | 866'336.00 |
| 9141.59.00 Réfection chaussée + collecteur EU/EC Ch. Doucy | | 169'808.00 | 180'421.00 |
| 9141.60.00 Réhabilitation collecteur EU/EC Etavez | | 608'752.00 | 646'799.00 |
| 9141.62.00 Mise en conformité collecteur Rionzi | | 913'080.00 | 945'690.00 |
| 9141.64.00 Crédit d'étude aménagement terrain synthétique et multisport | | 113'051.80 | 113'051.80 |
| 9141.65.00 Réfection chaussée + collecteur + éclairage Ch. du Mottier | | 517'214.43 | 517'214.43 |
| 9141.66.00 Mise en conformité collecteur de la Millière tronçon aval | | 350'896.00 | 363'428.00 |
| 9141.67.00 Remplacement installations de pompage En Budron | | 199'198.91 | 199'198.91 |
| 9141.68.00 Place de sport Châtaignier - terrains | | 2'979'892.00 | 2'792'884.95 |
| 9141.69.00 Elargissement trottoir sous le pont de l'autoroute - Rionzi | | 100'548.00 | 105'846.75 |
| 9141.70.00 Sécurisation liaison piétonne Bugnon/Rionzi - route | | 204'264.00 | 212'705.00 |
| 9141.71.00 Répartition intercommunale séparatif Bassin versant Clochatte | | 743'089.00 | 743'089.00 |
| 9141.72.00 Aménagement zone 30 Grand-Mont | | 303'183.00 | 319'135.55 |
| 9141.73.00 Réfection chaussée + collecteur + éclairage Cerisiers/Village | | 330'772.24 | 0.00 |
| 9141.74.00 Mise en conformité collecteur Lausanne/Verger/Chêne | | 356'555.00 | 0.00 |
| 9141.75.00 Mise en conformité des collecteurs Budron C | | 184'551.30 | 0.00 |

| ACTIF | BILANS COMPARÉS AU 31 DECEMBRE 2020 | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Bâtiments et constructions | | 66'669'831.00 | 68'693'529.00 |
| 9143.06.00 | Collège des Martines | 710'000.00 | 945'000.00 |
| 9143.23.00 | Construction Complexe de Manloud | 3'740'996.00 | 4'275'424.00 |
| 9143.24.00 | Concours d'architecture / Extension du Mottier | 314'460.00 | 349'400.00 |
| 9143.25.00 | Construction d'une médiathèque | 604'552.00 | 680'121.00 |
| 9143.30.00 | Crédit de construction & transformation Collège du Petit-Mont | 1'335'820.00 | 1'402'611.00 |
| 9143.31.00 | Crédit de construction étape 1 - Extension du Mottier | 9'902'640.00 | 10'352'760.00 |
| 9143.33.00 | Crédit de construction vestiaires au Châtaignier | 1'725'160.00 | 1'811'418.00 |
| 9143.34.00 | Plan de quartier Le Rionzi - Equipement et chaufferie | 552'960.00 | 576'000.00 |
| 9143.35.00 | Crédit de construction étape 2 / Extension du Mottier | 13'492'099.00 | 14'078'712.00 |
| 9143.37.00 | Crédit de construction étape 3 / Extension du Mottier | 12'268'984.00 | 12'727'827.00 |
| 9143.38.00 | Raccordement bâtiment Jorat 5 | 27'450.00 | 29'280.00 |
| 9143.39.00 | Installation de capteurs photovoltaïques Mottier D | 95'650.00 | 99'476.00 |
| 9143.40.00 | Rénovation du Centre sportif du Mottier E+F | 7'001'848.00 | 5'923'366.00 |
| 9143.42.00 | Crédit de construction établissement scolaire au Rionzi | 14'452'182.00 | 14'971'796.00 |
| 9143.44.00 | Aménagements extérieurs Crétalaison | 178'738.00 | 189'252.00 |
| 9143.45.00 | Place de sport Châtaigner - local matériel | 266'292.00 | 281'086.00 |
| Forêts | | 1.00 | 1.00 |
| 9145.00.00 | Forêts | 1.00 | 1.00 |
| Mobilier, machines et véhicules | | 1.00 | 1.00 |
| 9146.00.00 | Mobilier et matériel | 1.00 | 1.00 |
| Marchandises et approvisionnements | | 12'347.94 | 7'862.44 |
| 9147.00.00 | Stock sacs taxés | 12'347.94 | 7'862.44 |
| Prêts et capitaux de dotation | | 106'218.65 | 106'208.05 |
| 9153.00.00 | Titres et papiers valeurs | 1.00 | 1.00 |
| 9153.01.00 | Garanties | 106'217.65 | 106'207.05 |
| | | 109'294'823.65 | 110'297'806.46 |

| PASSIF BILANS COMPARÉS AU 31 DECEMBRE 2020 | | | | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| Autres engagements courants | | | | 66'271.95 | 64'550.00 |
| 9209.01.00 | Dépôts pour clés bâtiments communaux | | 51'100.00 | 49'600.00 | |
| 9209.02.00 | Dépôts garanties | | 14'950.00 | 14'950.00 | |
| 9209.50.00 | Dépôts perception TEC | | 221.95 | 0.00 | |
| Emprunts moyen et long terme | | | | 61'000'000.00 | 65'000'000.00 |
| 9221.18.00 | Emprunt Postfinance | 2010 - 2020 | 2.16% | 0.00 | 10'000'000.00 |
| 9221.19.00 | Emprunt Postfinance | 2011 - 2021 | 1.62% | 5'000'000.00 | 5'000'000.00 |
| 9221.20.00 | Emprunt UBS | 2011 - 2021 | 1.86% | 5'000'000.00 | 5'000'000.00 |
| 9221.30.00 | Emprunt Placement privé | 2018 - 2023 | 0.33% | 12'000'000.00 | 12'000'000.00 |
| 9221.31.00 | Emprunt Postfinance | 2018 - 2028 | 0.82% | 5'000'000.00 | 5'000'000.00 |
| 9221.32.00 | Emprunt Placement privé | 2018 - 2022 | 0.25% | 12'000'000.00 | 12'000'000.00 |
| 9221.34.00 | Emprunt Placement privé | 2019 - 2031 | 0.65% | 12'000'000.00 | 12'000'000.00 |
| 9221.35.00 | Emprunt UBS | 2019 - 2020 | 0.80% | 0.00 | 4'000'000.00 |
| 9221.36.00 | Emprunt UBS | 2020 - 2030 | 0.87% | 10'000'000.00 | 0.00 |
| Engagements et fonds spéciaux | | | | 15'212.00 | 5'000.00 |
| 9233.30.00 | Fonds spectacles scolaires | | 10'212.00 | 0.00 | |
| 9233.40.00 | Fonds J.-J. Belet | | 5'000.00 | 5'000.00 | |
| Passifs transitoires | | | | 2'402'168.14 | 2'396'703.06 |
| 9259.00.00 | Passifs transitoires | | 2'402'168.14 | 2'396'703.06 | |
| Financements spéciaux et fonds de réserve | | | | 19'333'888.67 | 19'054'604.01 |
| Fonds alimentés par des recettes affectées | | | | 10'367'471.29 | 10'417'007.03 |
| 9280.01.00 | Réserve épuration-égouts | | 9'467'250.93 | 9'571'744.84 | |
| 9280.03.00 | Réserve dispense abri PC | | 498'746.25 | 498'746.25 | |
| 9280.04.00 | Réserve ordures-déchets | | 401'474.11 | 346'515.94 | |
| Fonds de renouvellement et de rénovation | | | | 1'039'342.75 | 813'439.00 |
| 9281.10.00 | Réserve véhicules, machines et matériel | | 22'892.15 | 73'279.00 | |
| 9281.11.00 | Réserve entretien bâtiments et domaines | | 1'016'450.60 | 740'160.00 | |
| Fonds de réserve | | | | 7'927'074.63 | 7'824'157.98 |
| 9282.02.00 | Fonds achat terrains / bâtiments | | 383'870.09 | 383'870.09 | |
| 9282.05.00 | Fonds pour redistribution | | 377.50 | 377.50 | |
| 9282.06.00 | Fonds pour l'énergie et le développement durable | | 138'311.86 | 22'745.21 | |
| 9282.07.00 | Fonds de rénovation du Temple | | 148'666.00 | 140'666.00 | |
| 9282.10.00 | Réserve générale | | 4'661'690.53 | 4'685'690.53 | |
| 9282.51.00 | Réserve institutions culturelles Le Mont | | 36'463.35 | 33'113.35 | |
| 9282.61.00 | Réserve Syndicat améliorations foncières | | 76'288.30 | 76'288.30 | |
| 9282.98.00 | Réserve Restauration sylvicole | | 100'000.00 | 100'000.00 | |
| 9282.99.00 | Réserve débiteurs douteux | | 100'000.00 | 100'000.00 | |
| 9282.992.00 | Réserve contribuables débiteurs douteux | | 2'281'407.00 | 2'281'407.00 | |
| Capital | | | | 26'477'282.89 | 23'776'949.39 |
| 9290.00.00 | Commune | | 26'477'282.89 | 23'776'949.39 | |
| | | | | 109'294'823.65 | 110'297'806.46 |

Convention d'actionnaires

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

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

Pour mémoire, Le Mont-sur-Lausanne possède 1045 actions Romande Energie Holding SA d'une valeur nominale de CHF 25.00 chacune (valeur compte 9153.00 : CHF 1.00 ; cours au 31.12.2020 : CHF 1'130.00).

Cautionnements accordés

Néant

Garantie de déficit

Néant

Associations intercommunales Le Mont-sur-Lausanne et environs

Néant

Autres informations

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

Dans sa séance du 2 mai 2011, le Conseil communal autorisait la Municipalité à engager les travaux pour le compte du Syndicat des Améliorations Foncières et de procéder à la compensation du montant dû par le Syndicat de CHF 891'598.15 (décompte final établi par le Service des travaux) lors de la délivrance du premiers permis de construire du PQ Champ d'Aullie. Ce montant figure ici à titre informatif, les conditions pour le remboursement n'étant pas réunies au 31.12.2020.

Comptes d'investissements



DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2020

OUVRAGES DE GÉNIE CIVIL ET D'ASSAINISSEMENT

| Objet | Préavis | Crédit accordé | Coût de la construction au 31.12.2019 | Amortissement cumulé au 31.12.2019 | Solde au 01.01.2020 | Dépenses 2020 | Subsides et participations de tiers 2020 | Amortissement 2020 Obligatoire / Supplémentaire | Solde au 31.12.2020 | Remarques |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|----------------------|
| 9141.18.00 | Participation Société Gedrel SA | 03/1996 | 297'000 | 0.00 | 135'600.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 135'600.00 | |
| 9141.28.01 | Collecteur Grand-Mont / Pernessy - route | 12/2005 | 180'000 | 176'353.97 | 97'000.97 | 79'353.00 | 0.00 | 8'817.00 | 70'536.00 | Amort. 230.3311.00 |
| 9141.28.02 | Collecteur Grand-Mont / Pernessy - collecteur | 12/2005 | 670'000 | 668'866.17 | 367'879.17 | 300'987.00 | 0.00 | 33'443.00 | 267'544.00 | Amort. 460.3311.01 |
| 9141.32.00 | Assainissement du voûtage du Rionzi | 05/2002 | 750'000 | 671'005.35 | 301'955.35 | 369'050.00 | 0.00 | 33'550.00 | 335'500.00 | Amort. 460.3311.01 |
| 9141.38.00 | Création d'un seuil et aménagements - Rte des Martines | 01/2007 | 455'000 | 499'381.20 | 299'628.20 | 199'753.00 | 0.00 | 24'969.00 | 174'784.00 | Amort. 230.3311.00 |
| 9141.39.00 | Collecteur tronçon sud route de la Clochatte | 11/2007 | 250'000 | 193'555.81 | 116'136.81 | 77'419.00 | 0.00 | 9'678.00 | 67'741.00 | Amort. 460.3311.01 |
| 9141.40.00 | Réhabilitation collecteur Louve-Rionzi-Petit-Flon | 11/2005 | 1'400'000 | 1'074'403.86 | 698'363.86 | 376'040.00 | 0.00 | 53'720.00 | 322'320.00 | Amort. 460.3311.01 |
| 9141.41.00 | Réfection route de la Clochatte | 13/2007 | 1'980'000 | 1'695'127.20 | 1'029'767.20 | 665'360.00 | 0.00 | 83'170.00 | 582'190.00 | Amort. 230.3311.00 |
| 9141.42.02 | Création bassin / Mise en séparatif - Grangette / Grand-Pré | 10/2007 | 1'550'000 | 1'561'320.22 | 858'726.22 | 702'594.00 | 0.00 | 78'066.00 | 624'528.00 | Amort. 460.3311.01 |
| 9141.43.00 | Aménagement tronçon inférieur - Ch. de Pernessy | 07/2007 | 350'000 | 261'159.85 | 156'696.85 | 104'463.00 | 0.00 | 13'058.00 | 91'405.00 | Amort. 230.3311.00 |
| 9141.44.00 | Création cheminement piétonnier - Rte de Manlout | 10/2008 | 285'000 | 172'350.00 | 94'797.00 | 77'553.00 | 0.00 | 8'617.00 | 68'936.00 | Amort. 230.3311.00 |
| 9141.46.01 | Réfection collecteur EU-EC - Ch. De Bellevue - route | 08/2009 | 130'000 | 123'910.40 | 61'960.40 | 61'950.00 | 0.00 | 6'195.00 | 55'755.00 | Amort. 230.3311.00 |
| 9141.46.02 | Réfection collecteur EU-EC - Ch. De Bellevue - collecteur | 08/2009 | 275'000 | 196'077.31 | 98'037.31 | 98'040.00 | 0.00 | 9'804.00 | 88'236.00 | Amort. 460.3311.01 |
| 9141.47.00 | Aménagement zone du Grand-Mont, terminus tl | 13/2009 | 3'125'000 | 2'317'876.55 | 1'043'053.55 | 1'274'823.00 | 0.00 | 115'893.00 | 1'158'930.00 | Amort. 230.3311.00 |
| 9141.48.00 | Création cheminement piétonnier - Rte du Jorat | 01/2010 | 850'000 | 694'783.15 | 277'399.15 | 417'384.00 | 0.00 | 34'782.00 | 382'602.00 | Amort. 230.3311.00 |
| 9141.49.00 | Création cheminement piétonnier - PQ Paix-du-Soir | 10/2010 | 400'000 | 258'697.85 | 68'837.85 | 189'860.00 | 0.00 | 8'630.00 | 181'230.00 | Amort. 230.3311.00 |
| 9141.50.01 | Carrefour + collecteur EC-EU - Lausanne / Verger - route | 19/2010 | 2'435'000 | 1'906'301.67 | 503'625.67 | 1'402'676.00 | 0.00 | 63'758.00 | 1'338'918.00 | Amort. 230.3311.00 |
| 9141.50.02 | Carrefour + collecteur EC-EU - Lausanne / Verger - collecteur | 19/2010 | 595'000 | 439'313.88 | 117'013.88 | 322'300.00 | 0.00 | 14'650.00 | 307'650.00 | Amort. 460.3311.00 |
| 9141.51.00 | Aménagement arrêts tl ligne 8 Lausanne / Cugy | 01/2011 | 5'405'000 | 5'294'932.30 | 2'117'692.30 | 3'177'240.00 | 0.00 | 264'770.00 | 2'912'470.00 | Amort. 230.3311.00 |
| 9141.52.01 | Création d'un carrefour-giratoire - Lanterne / Rionzi - route | 03/2011 | 1'135'000 | 903'608.15 | 281'770.15 | 621'838.00 | 0.00 | 44'417.00 | 577'421.00 | Amort. 230.3311.00 |
| 9141.52.02 | Création d'un carrefour-giratoire - Lanterne / Rionzi - collecteur | 03/2011 | 225'000 | 219'627.31 | 76'627.31 | 143'000.00 | 0.00 | 11'000.00 | 132'000.00 | Amort. 460.3311.01 |
| 9141.53.01 | Réfection chaussée + collecteur - Rte de Sauvabelin - route | 12/2011 | 455'000 | 357'343.40 | 125'293.40 | 232'050.00 | 0.00 | 17'850.00 | 214'200.00 | Amort. 230.3311.00 |
| 9141.53.02 | Réfection chaussée + collecteur - Rte de Sauvabelin - collecteur | 12/2011 | 240'000 | 225'104.26 | 79'504.26 | 145'600.00 | 0.00 | 11'200.00 | 134'400.00 | Amort. 460.3311.01 |
| 9141.54.00 | Réfection collecteur de la Viane | 03/2012 | 600'000 | 683'890.81 | 229'865.81 | 454'025.00 | 0.00 | 34'925.00 | 419'100.00 | Amort. 460.3311.01 |
| 9141.55.00 | Création d'une aire de dépose au Rionzi | 01/2013 | 485'000 | 507'067.25 | 150'907.25 | 356'160.00 | 0.00 | 25'440.00 | 330'720.00 | Amort. 230.3311.00 |
| 9141.56.00 | Réfection collecteur - Rte de la Clochatte | 05/2013 | 240'000 | 172'869.86 | 58'469.86 | 114'400.00 | 0.00 | 8'800.00 | 105'600.00 | Amort. 460.3311.01 |
| 9141.57.00 | Réfection collecteur - Rte de Cugy | 09/2013 | 260'000 | 220'673.09 | 44'145.09 | 176'528.00 | 0.00 | 11'033.00 | 165'495.00 | Amort. 460.3311.01 |
| 9141.58.00 | Création bassin de rétention Champs Meunier | 13/2014 | 1'190'000 | 1'082'823.99 | 216'487.99 | 866'336.00 | 0.00 | 54'146.00 | 812'190.00 | Amort. 460.3311.01 |
| 9141.59.01 | Réfection chaussée + collecteur - Ch. Doucy - route | 02/2015 | 205'000 | 151'955.00 | 22'789.00 | 129'166.00 | 0.00 | 7'598.00 | 121'568.00 | Amort. 230.3311.00 |
| 9141.59.02 | Réfection chaussée + collecteur - Ch. Doucy - collecteur | 02/2015 | 85'000 | 60'299.60 | 9'044.60 | 51'255.00 | 0.00 | 3'015.00 | 48'240.00 | Amort. 460.3311.01 |
| 9141.60.00 | Réhabilitation des collecteurs EU-EC - Etavez + compl. 12/2017 | 10/2015 | 690'000 | 760'954.65 | 114'155.65 | 646'799.00 | 0.00 | 38'047.00 | 608'752.00 | Amort. 460.3311.01 |
| 9141.62.00 | Mise en conformité collecteur Rionzi tonçon aval | 02/2016 | 1'290'000 | 978'317.03 | 32'627.03 | 945'690.00 | 0.00 | 32'610.00 | 913'080.00 | Amort. 460.3311.01 |
| 9141.64.00 | Crédit d'étude aménagement terrain synthétique et multisport | 17/2016 | 90'000 | 113'051.80 | 0.00 | 113'051.80 | 0.00 | 0.00 | 113'051.80 | En cours |
| 9141.65.01 | Réfection chaussée/collecteur/éclairage Mottier - route | 06/2017 | 280'000 | 445'618.05 | 0.00 | 445'618.05 | 0.00 | 0.00 | 445'618.05 | En cours |
| 9141.65.02 | Réfection chaussée/collecteur/éclairage Mottier - collecteur | 06/2017 | 230'000 | 71'596.38 | 0.00 | 71'596.38 | 0.00 | 0.00 | 71'596.38 | En cours |
| 9141.66.00 | Mise en conformité collecteur de la Millière tronçon aval | 07/2017 | 1'025'000 | 375'980.39 | 12'552.39 | 363'428.00 | 0.00 | 12'532.00 | 350'896.00 | Amort. 460.3311.01 |
| 9141.67.00 | Remplacement des installations de pompage En Budron | 13/2017 | 255'000 | 199'198.91 | 0.00 | 199'198.91 | 0.00 | 0.00 | 199'198.91 | En cours |
| 9141.68.00 | Place de sport du Châtaignier - terrains | 01/2018 | 4'100'000 | 2'792'884.95 | 0.00 | 2'792'884.95 | 187'007.05 | 0.00 | 2'979'892.00 | En cours |
| 9141.69.00 | Elargissement trottoir sous le pont de l'autoroute - Rionzi | 03/2018 | 135'000 | 105'846.75 | 0.00 | 105'846.75 | 0.00 | 5'298.75 | 100'548.00 | Amort. 230.3311.00 |
| 9141.70.00 | Sécurisation liaison piétonne Bugnon/Rionzi - route | 08/2018 | 312'500 | 223'898.65 | 11'193.65 | 212'705.00 | 2'907.30 | 0.00 | 204'264.00 | Amort. 230.3311.00 |
| 9141.71.00 | Répartition intercommunale séparatif Bassin versant Clochatte | 01/2019 | 1'115'000 | 743'089.00 | 0.00 | 743'089.00 | 0.00 | 0.00 | 743'089.00 | En cours |
| 9141.72.00 | Aménagement zone 30 Grand-Mont | 04/2019 | 330'000 | 319'135.55 | 0.00 | 319'135.55 | 0.00 | 15'952.55 | 303'183.00 | Amort. 230.3311.00 |
| 9141.73.01 | Réfection chaussée/collecteur/éclairage Cerisiers - route | 02/2020 | 175'000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 66'213.85 | 0.00 | 66'213.85 | En cours |
| 9141.73.02 | Réfection chaussée/collecteur/éclairage Cerisiers - collecteur | 02/2020 | 410'000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 264'558.39 | 0.00 | 264'558.39 | En cours |
| 9141.74.00 | Mise en conformité collecteur Lausanne/Verger/Chêne | 05/2020 | 370'000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 368'835.86 | 0.00 | 356'555.00 | Amort. 460.3311.01 |
| 9141.75.00 | Mise en conformité collecteurs Budron C | 08/2020 | 575'000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 184'551.30 | 0.00 | 184'551.30 | En cours |
| Total 9141 | Ouvrage de génie civil et d'assainissement | | 37'884'500.00 | 29'920'251.57 | 9'774'005.18 | 20'281'846.39 | 1'074'073.75 | 0.00 | 1'223'063.46 | 20'132'856.68 |

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2020
BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS

| Objet | Préavis | Crédit accordé | Coût de la construction au 31.12.2019 | Amortissement cumulé au 31.12.2019 | Solde au 01.01.2020 | Dépenses 2020 | Subsides et participations de tiers 2020 | Amortissement 2020 Obligatoire / Supplémentaire | Solde au 31.12.2020 | Remarques |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------|---------------------------------------|------------------------------------|----------------------|---------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------|--------------------|
| 9143.06.00 Collège des Martines | 02/1996 | 12'086'000 | 10'135'000.00 | 9'190'000.00 | 945'000.00 | 0.00 | 0.00 | 235'000.00 o | 710'000.00 | Amort. 230.3312.00 |
| 9143.23.00 Construction complexe de Manloud | 15/2005 | 9'763'000 | 10'684'417.35 | 6'408'993.35 | 4'275'424.00 | 0.00 | 0.00 | 534'428.00 o | 3'740'996.00 | Amort. 230.3312.00 |
| 9143.24.00 Concours d'architecture - Extension du Mottier | 17/2007 | 690'000 | 698'804.25 | 349'404.25 | 349'400.00 | 0.00 | 0.00 | 34'940.00 o | 314'460.00 | Amort. 230.3312.00 |
| 9143.25.00 Construction d'une médiathèque - Collège du Mottier | 01/2008 | 1'512'000 | 1'511'386.65 | 831'265.65 | 680'121.00 | 0.00 | 0.00 | 75'569.00 o | 604'552.00 | Amort. 230.3312.00 |
| 9143.30.00 Crédit de construction & transformation Collège du Petit-Mont | 12/2010 | 1'860'000 | 2'003'755.95 | 601'144.95 | 1'402'611.00 | 0.00 | 0.00 | 66'791.00 o | 1'335'820.00 | Amort. 230.3312.00 |
| 9143.31.00 Crédit de construction étape 1 - Extension du Mottier | 11/2010 | 13'300'000 | 13'491'112.89 | 3'138'352.89 | 10'352'760.00 | 0.00 | 0.00 | 450'120.00 o | 9'902'640.00 | Amort. 230.3312.00 |
| 9143.33.00 Crédit de construction vestiaires au Châtaignier | 15/2010 | 3'000'000 | 2'596'087.25 | 784'669.25 | 1'811'418.00 | 0.00 | 0.00 | 86'258.00 o | 1'725'160.00 | Amort. 230.3312.00 |
| 9143.34.01 Plan de quartier Le Rionzi - Equipement parcelle | 13/2011 | 595'000 | 536'026.43 | 89'526.43 | 446'500.00 | 0.00 | 0.00 | 17'860.00 o | 428'640.00 | Amort. 230.3312.00 |
| 9143.34.02 Plan de quartier Le Rionzi - Bâtiment chaufferie | 13/2011 | 162'000 | 155'445.25 | 25'945.25 | 129'500.00 | 0.00 | 0.00 | 5'180.00 o | 124'320.00 | Amort. 230.3312.00 |
| 9143.35.00 Crédit de construction étape 2 - Extension du Mottier | 18/2011 | 17'370'000 | 17'578'502.15 | 3'499'790.15 | 14'078'712.00 | 0.00 | 0.00 | 586'613.00 o | 13'492'099.00 | Amort. 230.3312.00 |
| 9143.37.00 Crédit de construction étape 3 - Extension du Mottier | 04/2013 | 14'303'000 | 14'138'699.66 | 1'410'872.66 | 12'727'827.00 | 13'047.75 | 0.00 | 471'890.75 o | 12'268'984.00 | Amort. 230.3312.00 |
| 9143.38.00 Raccordement bâtiment Jorat 5 | 09/2013 | 85'000 | 36'683.50 | 7'403.50 | 29'280.00 | 0.00 | 0.00 | 1'830.00 o | 27'450.00 | Amort. 230.3312.00 |
| 9143.39.00 Installation de capteurs photovoltaïques Mottier D | 09/2015 | 135'000 | 114'555.00 | 15'079.00 | 99'476.00 | 0.00 | 0.00 | 3'826.00 o | 95'650.00 | Amort. 230.3312.00 |
| 9143.40.00 Rénovation du Centre sportif E+F | 01/2016 | 6'900'000 | 6'127'637.25 | 204'271.25 | 5'923'366.00 | 1'373'834.60 | 45'259.95 | 250'092.65 o | 7'001'848.00 | Amort. 230.3312.00 |
| 9143.42.00 Crédit étude + construction établissement scolaire au Rionzi | 03/2017 | 16'215'000 | 16'006'190.27 | 1'034'394.27 | 14'971'796.00 | 45'540.30 | 29'888.65 | 535'265.65 o | 14'452'182.00 | Amort. 230.3312.00 |
| 9143.44.00 Aménagements extérieurs Crétalais | 02/2018 | 292'000 | 210'027.55 | 20'775.55 | 189'252.00 | 0.00 | 0.00 | 10'514.00 o | 178'738.00 | Amort. 230.3312.00 |
| 9143.45.00 Place de sport Châtaignier - local matériel | 01/2018 | 300'000 | 295'883.15 | 14'797.15 | 281'086.00 | 0.00 | 0.00 | 14'794.00 o | 266'292.00 | Amort. 230.3312.00 |
| Total 9143 Bâtiments et constructions | | 98'568'000.00 | 96'320'214.55 | 27'626'685.55 | 68'693'529.00 | 1'432'422.65 | 75'148.60 | 3'380'972.05 | 66'669'831.00 | |

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2020
FORÊTS

| Objet | Préavis | Crédit accordé | Coût de la construction au 31.12.2019 | Amortissement cumulé au 31.12.2019 | Solde au 01.01.2020 | Dépenses 2020 | Subsides et participations de tiers 2020 | Amortissement 2020 Obligatoire / Supplémentaire | Solde au 31.12.2020 | Remarques |
|--------------------------|---------|----------------|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------|---------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|-----------|
| 9145.00.00 Forêts | | | | | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | |
| Total 9145 Forêts | | | | | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | |

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2020
MOBILIER - MACHINES ET VÉHICULES

| Objet | Préavis | Crédit accordé | Coût de la construction au 31.12.2019 | Amortissement cumulé au 31.12.2019 | Solde au 01.01.2020 | Dépenses 2020 | Subsides et participations de tiers 2020 | Amortissement 2020 Obligatoire / Supplémentaire | Solde au 31.12.2020 | Remarques |
|---------------------------------------------------|---------|----------------|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------|---------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|-----------|
| 9146.00.00 Mobilier et matériel | | | | | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | |
| Total 9146 Mobilier, machines et véhicules | | | | | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | |

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2020
MARCHANDISES ET APPROVISIONNEMENTS

| Objet | Préavis | Crédit accordé | Coût de la construction au 31.12.2019 | Amortissement cumulé au 31.12.2019 | Solde au 01.01.2020 | Dépenses 2020 | Subsides et participations de tiers 2020 | Amortissement 2020 Obligatoire / Supplémentaire | Solde au 31.12.2020 | Remarques |
|------------------------------------------------------|---------|----------------|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------|------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|-----------|
| 9147.00.00 Stock sacs taxés | | | | | 7'862.44 | 52'744.00 | 48'258.50 | 0.00 | 12'347.94 | |
| Total 9147 Marchandises et approvisionnements | | | | | 7'862.44 | 52'744.00 | 48'258.50 | 0.00 | 12'347.94 | |

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2020
TITRES ET PAPIERS VALEURS

| Objet | Préavis | Crédit accordé | Coût de la construction au 31.12.2019 | Amortissement cumulé au 31.12.2019 | Solde au 01.01.2020 | Dépenses 2020 | Subsides et participations de tiers 2020 | Amortissement 2020 Obligatoire / Supplémentaire | Solde au 31.12.2020 | Remarques |
|-------------------|----------------------------------|----------------|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------|---------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|-----------|
| 9153.00.00 | Titres et papiers valeurs | | | | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | |
| 9153.01.00 | Garanties | | | | 106'207.05 | 0.00 | -10.60 | 0.00 | 106'217.65 | |
| Total 9153 | Titres et papiers valeurs | | | | 106'208.05 | 0.00 | -10.60 | 0.00 | 106'218.65 | |

Financements spéciaux et Fonds de réserve



DÉTAIL DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE AU 31 DECEMBRE 2020

| | Objet | Solde au 01.01.2020 | Attributions | Prélèvements | Dissolutions / regroupements | Solde au 31.12.2020 | Remarques |
|-------------------|---------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------|----------------------|---------------------------|
| 9233 | Fonds et fondations | | | | | | |
| 9233.30.00 | Fonds spectacles scolaires | 0.00 | 10'212.00 | | | 10'212.00 | Attribution - 520.3809.05 |
| 9233.40.00 | Fonds J.-J. Belet | 5'000.00 | | | | 5'000.00 | |
| Total 9233 | Fonds et fondations | 5'000.00 | 10'212.00 | 0.00 | 0.00 | 15'212.00 | |
| 9280 | Fonds alimentés par des recettes affectées | | | | | | |
| 9280.01.00 | Réserve épuration-égouts | 9'571'744.84 | | 104'493.91 | | 9'467'250.93 | Prélèvement - 460.4811.00 |
| 9280.03.00 | Réserve dispense abri PC | 498'746.25 | | | | 498'746.25 | |
| 9280.04.00 | Réserve ordures-déchets | 346'515.94 | 54'958.17 | | | 401'474.11 | Attribution - 450.3811.00 |
| Total 9280 | Fonds alimentés par des recettes affectées | 10'417'007.03 | 54'958.17 | 104'493.91 | 0.00 | 10'367'471.29 | |
| 9281 | Fonds de renouvellement et de rénovation | | | | | | |
| 9281.10.00 | Réserve véhicules, machines et matériel | 73'279.00 | | 5'280.85 | | | Prélèvement - 310.4801.00 |
| | | | | 245'106.00 | | | Prélèvement - 430.4801.00 |
| | | | 200'000.00 | | | 22'892.15 | Attribution - 430.3801.00 |
| 9281.11.00 | Réserve entretien bâtiments et domaines | 740'160.00 | | 818'509.40 | | | Prélèvement - 350.4802.00 |
| | | | 1'094'800.00 | | | 1'016'450.60 | Attribution - 350.3801.01 |
| Total 9281 | Fonds de renouvellement et de rénovation | 813'439.00 | 1'294'800.00 | 1'068'896.25 | 0.00 | 1'039'342.75 | |
| 9282 | Fonds de réserve | | | | | | |
| 9282.02.00 | Fonds achat terrain / bâtiments | 383'870.09 | | | | 383'870.09 | |
| 9282.05.00 | Fonds pour redistribution | 377.50 | | | | 377.50 | |
| 9282 | A reporter | 384'247.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 384'247.59 | |

DÉTAIL DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE AU 31 DECEMBRE 2020

| | Objet | Solde au 01.01.2020 | Attributions | Prélèvements | Dissolutions / regroupements | Solde au 31.12.2020 | Remarques |
|-------------------|----------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------|----------------------|---------------------------|
| 9282 | Report | 384'247.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 384'247.59 | |
| 9282.06.00 | Fonds pour l'énergie et le développement durable | 22'745.21 | 115'566.65 | | | 138'311.86 | Attribution - 420.3801.01 |
| 9282.07.00 | Fonds de rénovation du Temple | 140'666.00 | 8'000.00 | | | 148'666.00 | Attribution - 350.3803.01 |
| 9282.10.00 | Réserve générale | 4'685'690.53 | | 24'000.00 | | 4'661'690.53 | Prélèvement 190.4801.00 |
| 9282.51.00 | Réserve Institutions culturelles Le Mont | 33'113.35 | | 1'650.00 | | | Prélèvement - 150.4801.00 |
| | | | 5'000.00 | | | 36'463.35 | Attribution - 150.3809.00 |
| 9282.61.00 | Réserve Syndicat améliorations foncières | 76'288.30 | | | | 76'288.30 | |
| 9282.98.00 | Réserve projet de restauration sylvicole Epalinges | 100'000.00 | | | | 100'000.00 | |
| 9282.99.00 | Réserve débiteurs douteux | 100'000.00 | | | | 100'000.00 | |
| 9282.992 | Réserve contribuables débiteurs douteux | 2'281'407.00 | | | | 2'281'407.00 | |
| Total 9282 | Fonds de réserve | 7'824'157.98 | 128'566.65 | 25'650.00 | 0.00 | 7'927'074.63 | |
| Total 928 | Financements spéciaux et fonds de réserve | 19'054'604.01 | 1'478'324.82 | 1'199'040.16 | 0.00 | 19'333'888.67 | |

Comptes 2020 CISTEP



3 COMPTE D'EXPLOITATION 2020

| Station d'épuration des eaux usées (STEP) | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | | Renseignements complémentaires |
|----------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | |
| Totaux | 23'910'335.07 | 23'910'335.07 | 27'487'000.00 | 27'487'000.00 | 23'781'819.32 | 23'781'819.32 | |
| 301 Traitements | 5'246'350.57 | | 5'348'600.00 | | 4'771'560.05 | | 4'180'393.62 Exploitation et 1'065'956.95 Stepact |
| 303 Cotisations AVS et AC | 487'208.41 | | 491'100.00 | | 432'665.68 | | Conforme au budget |
| 304 Cotisations à la caisse de pensions | 665'177.64 | | 709'700.00 | | 605'184.81 | | Conforme au budget |
| 305 Assurance de personnes | 31'486.65 | | 108'800.00 | | 92'273.03 | | Assurance accident uniquement part employeur. Budget part employeur + employé. Part employé soustrait du traitement nature 301. |
| 309 Frais de formation professionnelle | 15'755.90 | | 31'900.00 | | 21'758.95 | | Aucune formation Stepact réalisée et moitié moins de formation réalisées pour l'exploitation qu'inscrit au budget. |
| 310 Imprimés et fournitures de bureau | 28.00 | | 5'100.00 | | 887.55 | | Principalement dans les charges d'EPURA SA |
| 313 Marchandises | 190.30 | | 4'000.00 | | 0.00 | | Principalement dans les charges d'EPURA SA |
| 317 Déplacements, débours, dédommagements | 2'216.28 | | 3'600.00 | | 1'444.41 | | Restrictions de déplacement liées aux mesures sanitaires |
| 318 Autres prestations de tiers, hors EPURA SA | 103'022.65 | | 55'300.00 | | 32'990.03 | | Mandat Integralia pour PREE module 8 non budgété |
| 318 Facture Epura SA | 16'967'697.67 | | 20'336'700.00 | | 17'423'956.81 | | Economie sur les coûts facturés par EPURA SA |
| 319 Impôts, taxes et frais divers | 300.00 | | 5'000.00 | | 470.00 | | Principalement dans les charges d'EPURA SA sauf, Franchise assurance RC |
| 330 Pertes, défalcatons, moins-values | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | |
| 331 Amortissement du patrimoine administratif | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | |
| 390 Imputations internes | 390'901.00 | | 387'200.00 | | 398'628.00 | | 73'101 Service du personnel, 155'800 Service des finances, 2'200 examen des travailleurs de nuit, 159'800 comptabilité de direction |
| 424 Plus-values, produits exceptionnels | | 0.00 | | 0.00 | | 0.50 | Conforme au budget |
| 434 Redevances et prestations facturées St-Sulpice | | 13'039.80 | | 10'600.00 | | 10'397.80 | Conforme au budget |
| 434 Redevances et prestations facturées à Epura SA | | 6'822'656.72 | | 7'066'300.00 | | 6'220'273.61 | Conforme au budget |
| 435 Ventes diverses | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | Conforme au budget |
| 436 Dédommagements de tiers | | 25'254.15 | | 90'700.00 | | 111'737.12 | Pas de participation du personnel aux assurances, contrairement au budget. En lien avec nature 305. |
| 439 Autres recettes | | 66'769.08 | | 0.00 | | 4'999.35 | Subside non budgété de la DGE pour PREE module 8 |
| 452 Participation des communes aux charges | | 16'982'615.32 | | 20'319'400.00 | | 17'434'410.94 | Y compris Lausanne |

Il n'y a pas eu de demande de crédit supplémentaire durant l'exercice 2020

4 RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES

| | Comptes 2020 | Comptes 2019 | Budget 2020 |
|----------------------------------------------------|-------------------|---------------|-------------|
| Montant total à répartir, nature 452 | fr. 16'982'615.32 | 17'434'410.94 | 20'319'400 |
| Total des montants selon surface imputable | fr. 1'418'224.30 | 0 | 1'592'455 |
| Solde à répartir selon consommations | fr. 15'564'391.02 | 17'434'410.94 | 18'726'945 |
| Volume total d'eau consommée : | m3 18'993'839.75 | 19'370'816 | 19'666'865 |
| Charge nette (TVA en sus) par m3 d'eau consommée : | fr./m3 0.81944 | 0.90003 | 0.95221 |

| | Consommations d'eau en 2020 | Estimation non relevés COVID* | Surface imputable** en ha | Répartitions comptes 2020 | | | | Budget 2020 | Comptes 2019 |
|---------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|-----------------------------------------------|
| | | | | Participation à raison de fr. 0.81944 / m3 | Participation à raison de fr. 500 / ha | TVA | 2020 TTC | [fr.] | Participation à raison de fr. 0.90003 / m3 |
| | [m3] | [m3] | [ha] | | | | | | |
| Chavannes-p-Renens | 516'769 | 0 | 80.000 | 423'463.35 | 40'000.00 | 35'686.70 | 499'150.05 | 473'400.00 | 457'521.95 |
| Cheseaux (y c. Bell SA) | 342'971 | 1'514 | 5.278 | 282'286.20 | 2'638.75 | 21'939.20 | 306'864.15 | 328'000.00 | 345'539.60 |
| Morrens | 2'035 | 0 | 0.051 | 1'667.55 | 25.50 | 130.35 | 1'823.40 | 2'000.00 | 1'458.05 |
| Crissier (réduit B.Braun + Tuileries) | 734'560 | 15 | 17.790 | 601'943.20 | 8'894.95 | 47'034.55 | 657'872.70 | 730'300.00 | 683'931.15 |
| Villars-Ste-Croix | 82'148 | 0 | 5.416 | 67'315.70 | 2'708.05 | 5'391.85 | 75'415.60 | 80'400.00 | 74'674.10 |
| Bussigny *** | 315'176 | 0 | 19.722 | 258'269.15 | 9'861.20 | 20'646.05 | 288'776.40 | 668'700.00 | 14'827.20 |
| Ecublens | 879'018 | 0 | 56.485 | 720'306.15 | 28'242.55 | 57'638.25 | 806'186.95 | 873'400.00 | 858'129.30 |
| Epalinges | 585'410 | 61'964 | 263.908 | 530'486.85 | 131'953.90 | 51'007.95 | 713'448.70 | 691'700.00 | 573'242.15 |
| Jouxens-Mézery | 22'433 | 84'250 | 39.400 | 87'420.75 | 19'700.00 | 8'248.30 | 115'369.05 | 129'200.00 | 117'355.55 |
| Lausanne (réduit Tridel) | 11'154'041 | 296'521 | 1'436.380 | 9'383'095.92 | 718'190.00 | 777'799.00 | 10'879'084.92 | 12'372'800.00 | 10'698'919.39 |
| Le Mont-s-Lausanne | 712'522 | 175'120 | 410.343 | 727'373.05 | 205'171.65 | 71'805.95 | 1'004'350.65 | 814'100.00 | 729'535.00 |
| Prilly | 902'887 | 1'122 | 203.114 | 740'784.90 | 101'557.20 | 64'860.35 | 907'202.45 | 919'800.00 | 877'250.55 |
| Pully (collecteur Vuachère) | 102'886 | 0 | 26.720 | 84'309.35 | 13'360.15 | 7'520.55 | 105'190.05 | 105'700.00 | 91'589.35 |
| Renens | 632'919 | 768'257 | 220.511 | 1'148'185.50 | 110'255.65 | 96'899.95 | 1'355'341.10 | 1'524'000.00 | 1'356'267.15 |
| Romanel-sur-Lausanne | 251'211 | 232 | 30.569 | 206'043.50 | 15'284.45 | 17'042.25 | 238'370.20 | 256'700.00 | 223'687.50 |
| Saint-Sulpice | 217'348 | 150'511 | 20.761 | 301'439.90 | 10'380.30 | 24'010.15 | 335'830.35 | 349'200.00 | 330'482.95 |
| | 17'454'334 | 1'539'506 | 2'836.449 | 15'564'391.02 | 1'418'224.30 | 1'307'661.40 | 18'290'276.72 | 20'319'400 | 17'434'410.94 |

* Relevés manquant pendant la période de la 1ère vague liée au COVID, estimation faite sur la base des volumes relevés en 2019

** en italique : pas de valeur reçue en 2020

*** raccordement à STEP de Vidy 13 juillet 2020, consommation annoncée pour année complète 630'352 m3. Calcul consommation estimée : 630352 / 12 x 6 : 315176 m3 tenant compte part déjà raccordée, consommation estivale plus élevée, purges sur réseau

Comptes 2020 SDIS La Mère



SDIS La Mère

Comptes de fonctionnement

| | | Comptes 2020 | | Budget 2020 | | Comptes 2019 | |
|------------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 650 | Défense incendie | 428'010.67 | 428'010.67 | 584'620.00 | 239'600.00 | 450'277.90 | 450'277.90 |
| 3003.00 | Commission du Feu | 810.00 | | 2'000.00 | | 2'139.50 | |
| 3013.00 | Soldes | 299'774.11 | | 374'000.00 | | 357'230.70 | |
| 3030.00 | Charges sociales (AVS, AI, AC, APG) | 9'771.20 | | 12'800.00 | | 11'018.20 | |
| 3050.00 | Assurances et cotisations | 4'248.10 | | 4'900.00 | | 4'279.65 | |
| 3069.00 | Remboursements débours et divers | 8'187.25 | | 38'200.00 | | 16'510.35 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 1'955.90 | | 7'750.00 | | 3'288.85 | |
| 3091.01 | Frais de formation des Jeunes Sapeurs | 4'370.82 | | 11'110.00 | | 7'428.60 | |
| 3093.00 | Examens médicaux | 5'929.15 | | 6'500.00 | | 5'482.00 | |
| 3101.00 | Imprimés, fournitures de bureau, journaux | 1'828.05 | | 6'000.00 | | 3'247.40 | |
| 3115 | Remplacement véhicules | 59'998.00 | | 50'000.00 | | 0.00 | |
| 3116.00 | Achats d'équipement et matériel spécialisé | 15'657.70 | | 24'800.00 | | 16'635.05 | |
| 3155.00 | Entretien des véhicules et carburants | 12'760.29 | | 20'700.00 | | 14'816.35 | |
| 3156.00 | Entretien d'équipements et matériel spécialisé | 0.00 | | 7'000.00 | | 4'389.15 | |
| 3170 | Manifestation Fête 10 ans | 0.00 | | 14'560.00 | | 0.00 | |
| 3181.00 | Frais de port, CCP | 164.45 | | 700.00 | | 420.45 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones, concession radio, centrale CTA | 2'555.65 | | 3'600.00 | | 3'391.65 | |
| 4356.00 | Facturation d'intervention à des tiers | | 17'386.00 | | 12'000.00 | | 11'676.50 |
| 4521.00 | Participation des communes | | 208'783.47 | | 0.00 | | 220'510.70 |
| 4651.00 | Subsides ECA | | 201'841.20 | | 227'600.00 | | 218'090.70 |

SDIS La Mère

Bilan 01.01.2020 - 31.12.2020

| | | SAN | Débit | Crédit | Solde |
|-------------|--------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 91 | ACTIF | 266'683.05 | 526'161.85 | -495'606.53 | 297'238.37 |
| 910 | DisponibilitésDisponibilité | 247'043.25 | 515'471.85 | -475'066.73 | 287'448.37 |
| 9101 | Comptes de chèques postaux | 247'043.25 | 515'471.85 | -475'066.73 | 287'448.37 |
| 9101.00 | Chèques postaux | 247'043.25 | 515'471.85 | -475'066.73 | 287'448.37 |
| 911 | Débiteurs et comptes courants | | 900.00 | -900.00 | |
| 9115 | Autres débiteurs | | 900.00 | -900.00 | |
| 9115.00 | Encaissements / remboursements | | 900.00 | -900.00 | |
| 913 | Actifs transitoires | 19'639.80 | 9'790.00 | -19'639.80 | 9'790.00 |
| 9139 | Actifs transitoires | 19'639.80 | 9'790.00 | -19'639.80 | 9'790.00 |
| 9139.00 | Actifs transitoires | 19'639.80 | 9'790.00 | -19'639.80 | 9'790.00 |
| 92 | PASSIF | -266'683.05 | 266'683.05 | -297'238.37 | -297'238.37 |
| 925 | Passifs transitoires | -266'683.05 | 266'683.05 | -297'238.37 | -297'238.37 |
| 9259 | Passifs transitoires | -266'683.05 | 266'683.05 | -297'238.37 | -297'238.37 |
| 9259.00 | Passifs transitoires | -266'683.05 | 266'683.05 | -297'238.37 | -297'238.37 |
| | Total bilan | | 792'844.90 | -792'844.90 | |



SDIS LA MEBRE

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

T : 021 651 91 91

bourse@lemontsurlausanne.ch
www.lemontsurlausanne.ch

Année 2020

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

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

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

| | |
|--------------------------------------------|-------------------|
| Total des charges | 428'010.67 |
| ./. Facturation d'intervention à des tiers | -17'386.00 |
| ./. Subsidés ECA | -201'841.20 |
| Soldes des charges à répartir | 208'783.47 |

Habitants au 01.01.2020

| | | | | | |
|----|---------------|----------------|-------------------|-------------------|------------|
| LM | 8'991 | 49.82% | 52'007.87 | | |
| CH | 4'339 | 24.04% | 25'098.67 | | |
| JO | 1'423 | 7.88% | 8'231.25 | | |
| RO | 3'294 | 18.25% | 19'053.94 | | |
| | <u>18'047</u> | <u>100.00%</u> | <u>104'391.74</u> | (50%) du résultat | 104'391.74 |

Valeur immobilière (base BAT-INC/EN) au 01.01.2020

| | | | | | |
|----|-------------------------|----------------|-------------------|-------------------|------------|
| LM | 3'044'890'344.19 | 53.36% | 55'705.33 | | |
| CH | 1'164'650'321.84 | 20.41% | 21'306.92 | | |
| JO | 556'352'025.72 | 9.75% | 10'178.29 | | |
| RO | 940'229'142.71 | 16.48% | 17'201.20 | | |
| | <u>5'706'121'834.46</u> | <u>100.00%</u> | <u>104'391.74</u> | (50%) du résultat | 104'391.74 |

| | Acompte | Décompte | Solde |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Participation finale Le Mont-sur-Lausanne | 140'069.00 | 107'713.20 | -32'355.83 |
| Participation finale Cheseaux-sur-Lausanne | 62'604.00 | 46'405.59 | -16'198.40 |
| Participation finale Jouxens-Mézery | 25'095.00 | 18'409.54 | -6'685.45 |
| Participation finale Romanel-sur-Lausanne | 48'244.00 | 36'255.14 | -11'988.85 |
| | <u>276'012.00</u> | <u>208'783.47</u> | <u>-67'228.53</u> |

Le Mont-sur-Lausanne, le 9 mars 2021

Service des finances
Le Chef de service :

L. Vial

Commentaires complémentaires



Commentaires complémentaires

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

| Compte | Ecart | Commentaires |
|-------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 110 | | Administration communale |
| 110.3061.00 | -6'150.15 | Les déplacements, notamment avec le véhicule Mobility, ont été moins nombreux que prévu. Cela s'explique certainement en partie par les restrictions et diverses annulations de séances, événements, etc. |
| 110.3102.02 | -14'995.25 | Malgré les frais engagés pour la réalisation d'un fond photographique de la commune (CHF 6'000.-), les activités de communication ont été un peu moins importantes que prévu, notamment en raison de l'annulation d'événements et du ralentissement général des activités. |
| 110.3109.01 | -10'274.65 | En plus de la prestation annuelle de notre mandataire pour le suivi de l'archivage, le budget prévoyait l'évaluation de l'état de conservation des documents composant les archives définitives afin d'identifier les éventuelles corrections à apporter (restauration, reconditionnement). Le processus devait également consister à avoir une vue d'ensemble des documents qu'il pourrait être intéressant de valoriser, par exemple sur des plateformes d'archivage, sur le site web de la Commune, lors d'expositions, etc. Compte tenu des priorités à fixer et du caractère non urgent de ce travail d'évaluation, il y a finalement été renoncé pour l'instant. |
| 110.3111.00 | -17'853.45 | Le budget prévoyait un montant pour l'achat de mobilier dans le cadre de l'arrivée de nouveaux collaborateurs. Les dépenses ont été moins importantes que prévu car des solutions d'aménagement ont été trouvées avec le matériel à disposition. |
| 110.3170.00 | -28'609.10 | Les frais de réception ont été beaucoup moins importants que prévu en raison des nombreux événements et repas annulés. |
| 110.3185.00 | 11'066.00 | Le dépassement de budget s'explique en partie par l'expertise demandée par la Municipalité à la Société BDO pour une analyse financière prospective en lien avec le développement de la commune. |
| 110.4363.00 | 10'560.00 | Conformément au Préavis 18/2020, un montant concernant les jetons de présence des membres du Conseil pour deux séances annulées les 23 mars et 4 mai 2020 ainsi qu'un scrutin le 17 mai 2020 a bien été inscrit au débit de la rubrique 101 - Conseil communal et porté au crédit de ce compte en compensation des coûts de mise en place d'un module de promotion des entreprises locales sur le site internet de la Commune. |
| 130 | | Personnel et assurances |
| 130.3069.00 | -7'794.20 | Une prime de fidélité pour 20 ans de service a été prise en vacances et non en salaire. Le collaborateur peut choisir au moment venu de disposer d'un mois de salaire ou de quatre semaines de vacances. |
| 130.3091.00 | -14'992.20 | D'une part, les besoins en formation ont été moins importants que budgétés et d'autre part une partie des formations ont été annulées en raison du Coronavirus. |

| | | |
|-------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 130.3092.00 | -5'000.00 | Aucune dépense n'a été engagée pour l'optimisation de l'organisation interne. |
| 130.3186.00 | 16'535.15 | Une couverture d'assurance protection juridique a été conclue au 1 ^{er} janvier 2020, celle-ci n'avait pas été prévue au budget. |
| 150 | | Affaires culturelles et loisirs |
| 150.3170.01 | -38'414.89 | En lien avec les économies demandées sur le budget 2020 COVID-19, le SEJL s'était engagé à une économie de CHF 30'000.- sur le budget prévu. |
| 150.3655.10 | -20'000.00 | Aucune demande de subventionnement des études musicales n'a été formulée en 2020. |
| 150.3659.00 | -11'340.00 | En lien avec les économies demandées sur le budget 2020 COVID-19, le SEJL s'était engagé à une économie de CHF 5'000.- sur le budget prévu. |
| 182 | | Transports publics |
| 182.4653.00 | -20'200.00 | Les mesures de restrictions mises en place afin de limiter les déplacements ont fortement impacté la vente des cartes journalières CFF. |
| 190 | | Informatique |
| 190.3189.05 | -10'000.00 | Le montant prévu pour des projets ponctuels n'a pas été utilisé. |
| 210 | | Impôts |
| 210.3191.00 | -30'994.10 | Suite à l'abrogation par le Parlement vaudois de l'article 18a de la loi du 5 décembre 1956 sur les impôts communaux (LlCom) relatif aux dirigeants de sociétés (ou activités dirigeantes) avec effet au 1 ^{er} janvier 2017, les rétrocessions intercommunales encore effectuées par ce compte sont le résultat de bouclage de dossiers en suspens. |
| 210.3290.00 | -10'014.89 | Diminution des intérêts en faveur des contribuables. |
| 210.3301.01 | 1'383'054.47 | Défalcations (abandons de soldes) d'impôts d'années antérieures plus importantes que prévu, selon décisions de l'Administration cantonale des impôts. La répartition entre les groupes d'impôts est la suivante : personnes physiques CHF 1'687'076.09 (99.06%) dont CHF 1'387'086.52 pour un seul débiteur, personnes morales CHF 4'614.29 (0.27%) et impôt source CHF 11'364.09 (0.67%). |
| 210.4004.00 | -156'060.85 | Des demandes de modifications d'acomptes pour changement de situation sont intervenues en cours d'année. Poste relativement volatile en raison de la durée de l'établissement plus ou moins courte de certains contribuables. |
| 210.4510.00 | -57'972.06 | Compensation financière accordée par l'Etat aux Communes pour atténuer les effets de la réforme fiscale et financement de l'AVS (RFFA). La répartition finale est proportionnelle aux rendements des impôts des personnes morales. |
| 220 | | Service financier |
| 220.4520.02 | 400'945.00 | Décompte final 2019 de notre participation à la péréquation intercommunale. |
| 230 | | Attributions fonds de réserve et amortissements |
| 230.3311.00 | -225'075.40 | Pas d'amortissement effectué sur certains objets toujours en cours. Préavis 17/2016 crédit d'étude aménagement terrain synthétique et multisport, préavis 06/2017 Réfection chaussée-collecteur-éclairage Mottier et préavis 01/2018 Place de sport du Châtaignier - terrains. |

310**Espaces verts**

| | | |
|-------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 310.3012.00 | -13'632.00 | Le montant prévu pour l'engagement temporaire de personnel auxiliaire à l'équipe Espaces verts n'a été que partiellement engagé. |
| 310.3091.00 | -9'000.00 | En partie à cause de la crise sanitaire, le montant prévu pour la formation du personnel n'a pas été engagé. |
| 310.3145.00 | -24'105.70 | Lors de l'établissement du budget 2020, un montant de CHF 12'000.- a été prévu pour les versements anticipés au Syndicat d'améliorations foncières (SAF). En 2020, le SAF a fait savoir que la Commune n'avait plus besoin de verser ces montants. Les budgets prévus pour l'entretien des parcelles de dépendance des plans de quartier ont été surestimés. La réserve pour travaux de drainage sur les parcelles agricoles communales n'a pas été engagée en 2020. |
| 310.3145.01 | -20'587.95 | Lors du début de la crise sanitaire en mars 2020, la Municipalité a demandé aux services de réduire les dépenses là où cela était possible. Certains achats, notamment des remplacements de poubelles publiques, ont été reportés. |
| 310.3189.05 | -40'472.60 | Une réserve a été prévue lors de l'établissement du budget 2020 pour des mandats externes en lien avec des projets environnementaux. L'engagement d'une déléguée à l'environnement en septembre a permis de n'engager que partiellement ce montant. |
| 310.4361.00 | 45'821.80 | Prestations d'assurance pour collaborateurs en arrêt de travail (maladie ou accident) et/ou obligations militaires. |

320**Forêts**

| | | |
|-------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 320.4355.00 | 8'022.00 | Les travaux de coupe sont souvent à cheval sur deux années et la vente de certains produits forestiers prend parfois du temps. |
|-------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

35**Bâtiments****3500****Comptes communs**

| | | |
|----------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 350.3012.00 | -53'000.00 | En raison de la situation sanitaire, nous avons renoncé à l'engagement des jeunes auxiliaires pour les travaux des grands nettoyages d'été des bâtiments. |
| 350.3115.00 | -19'745.30 | Charges inférieures en raison de la négociation du véhicule Mercedes et de la réutilisation de l'ancien aménagement intérieur. |
| 350.3121.00 (3501-3534) | -165'070.95 | L'optimisation des installations techniques est en progression, l'autoconsommation du courant produit par les installations photovoltaïques contribue à diminuer les coûts. Les conditions météorologiques clémentes hivernales influent également sur les coûts annuels de même que les comportements des utilisateurs. Les variations budgets/comptes sont donc fluctuantes pour ces consommables. Le centre sportif à l'arrêt suite aux conséquences liées aux mesures sanitaires imposées par l'OFSP influence également les charges de chauffage pour les bâtiments raccordés au chauffage à distance (CAD). |
| 350.3133.00 (3501-3534) | 60'198.90 | Certains comptes relatifs à l'entretien courant 3133.00 peuvent varier en fonction de la rotation des stocks annuels de produits d'entretien, de la fourniture de clés mécatroniques et des achats pour les réparations en interne par le Service des bâtiments. L'achat de produits et de fournitures diverses liés aux mesures sanitaires dictées par l'OFSP a également influencé le compte. |
| 350.3141.00 350.4902.00 350.3902.00 (3501-3534) | 112'743.70 | Travaux imprévus en cours d'année, interventions hors contrats d'entretien, réparations diverses, remplacements d'éléments défectueux ou hors service. Le montant affecté est théorique et difficilement quantifiable, les dépenses effectives dépendent de l'état de vétusté des bâtiments, des installations techniques et des travaux de rénovation engagés et de l'augmentation du patrimoine immobilier. |

| | | |
|----------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 350.3901.00 (3501-3534) | Répartition dans les bâtiments | Certains comptes relatifs aux imputations internes du traitement du personnel peuvent varier en raison de la réorganisation du temps de travail de certains postes AGEX en fonction des départs, des transferts et des besoins. |
| 3501 | | Bâtiment administratif de Crétalaison |
| 350.3141.01 | -142'285.25 | Les charges sont inférieures au budget en raison du report de travaux ; remplacement des fenêtres bois-métal, rideaux verticaux des salles de commissions et de l'abandon du projet de SIREN pour la pose des capteurs photovoltaïques en toiture. |
| 350.3901.00 | 27'382.00 | Remplacement d'un poste AGEX à 80% par un poste à 100% et de classe salariale supérieure. |
| 350.3902.00 | 38'563.10 | Remplacement du climatiseur et de l'évaporateur hors d'usage dans le local serveur informatique. Réparation du climatiseur pour la cave communale. Travaux d'entretien suite au départ du locataire de l'appartement de quatre pièces : rafraîchissement de la peinture, ponçage et imprégnation des parquets, remplacement de divers appareils sanitaires et accessoires. Sinistre : remplacement du parquet déformé et décollé dans un appartement (montant inférieur à la franchise de l'assurance). Diverses petites réparations, porte d'entrée médecin, porte battante entrée administration, fenêtre. Intervention et remplacement de servomoteurs et grilles de ventilation. Pose d'un robinet d'eau pour la nouvelle fontaine à eau côté salle du Conseil. Remplacement de la batterie baignoire d'un appartement. Traitement et évacuation de plusieurs nids de guêpes chez trois locataires. Remplacement de l'interrupteur sur l'interphone réception. |
| 3502 | | Collège de Crétalaison |
| 350.3141.02 | -89'927.15 | Report des travaux pour l'assainissement de la place d'agrément, l'arborisation et la pose d'un revêtement bitumineux. |
| 350.3901.00 | -8'838.00 | Temps de travail AGEX de 10% abandonné. |
| 3504 | | Collège du Mottier B |
| 350.3141.04 | -50'000.00 | Budget reporté en raison du projet de rénovation et d'agrandissement du collège. |
| 350.4802.00 | -50'000.00 | |
| 350.3901.00 | 34'806.00 | Budget AGEX imputé sur le collège du Mottier A mais réalisé sur l'ensemble de l'année au Mottier B. |
| 350.3902.00 | 23'405.20 | Sinistre : assainissement du faux-plafond suite à une infiltration d'eau de la toiture sur la médiathèque, peinture et travaux d'étanchéité et remplacement de six coupoles fissurées suite aux dégâts par les corneilles (décompte participation assurance en cours). Remplacement du ferme-porte de l'entrée. Réparation d'un dégât sur le parquet de l'aula. Remplacement d'un lavabo fissuré hors d'usage. |
| 3505 | | Complexe sportif du Mottier |
| 350.3901.00 | 75'033.00 | Réorganisation de la planification du temps de travail de deux AGEX par rapport au temps de travail effectif. Complément pour un temps de travail de 20% en raison de l'ouverture de la piscine les samedis et pour divers remplacements. |
| 350.3902.00 | 15'642.30 | Réparation de la porte du surveillant de bain. Curage d'une canalisation obstruée, pompage et nettoyage du saut-de-loup est. Incivilités : nettoyage de tags-graffitis sur les deux bâtiments, remplacement de lettrages en façade et pose d'un panneau provisoire pour le vitrage cassé de l'entrée (participation de l'assurance CHF 4'692.65). Mise en conformité d'une chambre double existante : travaux de maçonnerie et adaptation du fond en PVC. Remplacement d'un capteur solaire photovoltaïque cassé. Service et révision de l'appareil de nettoyage du bassin et location d'un appareil pendant l'indisponibilité. Programmation pour la supervision des installations. Pose d'une borne wifi supplémentaire pour sécuriser le local technique dans la zone non couverte par le réseau. |

| | | |
|-------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3507 | | Ancien collège du Grand-Mont |
| 350.3902.00 | 31'006.45 | Consolidation des murs porteurs extérieurs au niveau du sous-sol, assainissement de la cave suite à une forte dégradation des murs en moellons par les racines pénétrantes du platane de la place. Remplacement de la conduite d'eau potable corrodée, curage de la conduite EU obstruée. Pose de panneaux stratifiés contre le mur dans le hall. Déblocage d'une vanne de radiateur chez le locataire. |
| 3508 | | Collège des Planches |
| 350.3902.00 | 8'582.65 | Consolidation de la voûte de la cave suite à un affaissement de la structure porteuse comprenant un pilier en béton armé au sous-sol et deux piliers métalliques au rez-de-chaussée. Travaux de rhabillage. |
| 3509 | | Bâtiment locatif du Petit-Mont |
| 350.3141.09 | -6'538.20 | Travaux reporté pour l'installation d'un système de sécurité avec crochet d'ancrage pour l'accès en toiture. |
| 3510 | | Auberge communale |
| 350.3902.00 | 26'632.60 | Remplacement du fourneau traversant défectueux. Recherche de fuite et remplacement des flexibles d'alimentation piano gaz. Dégraissage des gaines de ventilation. Fourniture de manivelles de store. Réparation du lift extérieur pour personnes à mobilité réduite. Remplacement de quatre couvercles en fonte corrodés non étanches. Pose de grilles d'aération pare-pluie pour les soupiroux en pied de façade. Pose de tourniquets pour les abattants de volet des soupiroux. Dépannage du meuble froid. Pompage et nettoyage du séparateur à graisse non entretenu par l'ancien tenancier. Pose d'une ligne pour l'alarme congélateur raccordée à la supervision communale. Remplacement de deux vannes de radiateurs défectueuses. Recherche d'une fuite de gaz et dépannage dans le meuble froid. Vidange de l'installation de chauffage. |
| 3511 | | Grande salle |
| 350.3142.00 | 89'703.05 | Sinistre : affaissement partiel de la dalle sur WC. Travaux préparatoires et mesures d'urgence, installation de WC provisoires, démolition et reconstruction de la dalle du perron d'entrée et de son complexe d'étanchéité, travaux de réfection intérieure (participation assurance CHF 28'000.- (sur année 2021)). |
| 350.3901.00 | -14'495.00 | Réorganisation et mutation de deux postes AGEX à 30% et 40% et remplacement par un AGEX à 55%. |
| 350.3902.00 | 13'736.85 | Remplacement d'un érable abîmé par un inconnu. Remplacement de deux stores non réparables. Réparation de six rideaux occultant. Débouchage d'un écoulement d'eau claire obstrué. Remplacement de la soupape magnétique de l'auto laveuse. Réparation d'une fissure sur le trottoir. Contrôle OIBT selon demande SiL. Remplacement de quatre demi-coques pour WC inox extérieurs détruites. Incivilité : rafraîchissement peinture sur façade ouest suite aux dégâts de feu (participation assurance CHF 626.00). Installation du poste de l'agent d'exploitation : raccordements électrique et informatique. Remplacement d'un spot hors d'usage. Reprogrammation de la table de mixage d'éclairage suite à une mauvaise manipulation d'utilisateurs. |
| 3512 | | Bâtiment Blécherette 1 / Abattoir |
| 350.3902.00 | 8'741.60 | Remplacement de deux grilles de sol hors d'usage dans le local d'abattage. Dépannage de la chambre froide. Sinistre : remplacement de la plaque vitro-cérame cassée par le locataire (participation assurance CHF 1'378.80). Remplacement du thermostat de dégivrage congélateur défectueux. Remplacement d'un interrupteur brûlé suite à une surtension (travaux effectués par le SEBA). Réfection du faux-plafond dégradé de la salle de bains du locataire. Remplacement du système de fermeture d'une porte fenêtre. Dépannage de la chambre froide et remplacement de la temporisation. |

| | | |
|-------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3515 | | Bâtiment Commercial du Jorat |
| 350.3141.15 | -7'822.05 | Les travaux de peinture dans la salle de l'École de musique ont été réalisés par le SEBA. |
| 3516 | | Maison villageoise / Bâtiment PPLS |
| 350.3902.00 | 7'262.50 | Remplacement de la régulation de la chaufferie (facture reçue hors délai du budget 2020). |
| 3518 | | Eglise et Chambrette |
| 350.3141.18 | 8'414.05 | Report des travaux de menuiserie et de peinture local technique prévus au budget 2019. |
| 350.3902.00 | 11'626.60 | Incivilités : traitement des tags sur les façades. Sinistre : assainissement des locaux suite à l'incendie d'une couronne de l'avent (participation ECA CHF 10'067.05). Réparation de l'humidificateur. |
| 3519 | | Cantine du Châtaignier |
| 350.3141.19 | -11'293.80 | Location d'une cantine provisoire non réalisée en raison des mesures sanitaires liées au Covid-19. |
| 350.3902.00 | 20'570.50 | Remplacement de deux convecteurs électriques non réparables. Réparation d'une fuite sur conduite d'eau froide. Paiement du solde des factures finales liées à la démolition de la cantine. Diagnostic amiante après-travaux. |
| 3526 | | Collège des Martines |
| 350.3902.00 | 12'473.15 | Mise aux normes selon directive SiL de l'entrée gaz du bâtiment. Contrôle OIBT. Remplacement de trois ressorts de fermeture des portes d'ascenseur. Réparation de stores abîmés. Remise à niveau partielle du dallage de la cour extérieure. Incivilité : remplacement d'un vitrage isolant brisé. |
| 3528 | | Complexe de Manlout |
| 350.3141.28 | 46'954.00 | Budget en dépassement en raison de la facturation différée pour le traitement du silo à sel réalisé en 2019. |
| 350.3902.00 | 21'362.00 | Remplacement de quatre détecteurs hors service. Entretien, replantage de verdure dans la zone toiture plate partie commune. Réparation de la porte du container du bureau déchèterie. Remplacement de la platine de commande de la chaudière bois hors service. Réparation de stores, remplacement des taquets des lamelles du tablier. Réparation de deux portes en paquet du hall véhicules. Dépannage, réglage de l'alignement de la vis du foyer de la chaudière. Réparation du four et du lave-vaisselle chez le locataire. |
| 3530 | | Vestiaires du Châtaignier |
| 350.3141.30 | -8'600.00 | Travaux reportés pour la pose d'un compteur de chaleur et la fourniture de deux poubelles extérieures. |
| 3531 | | Collège du Mottier A |
| 350.3901.00 | 21'947.00 | Réorganisation du temps de travail d'un AGEX à 32% et d'un apprenti de dernière année prévu au budget par le temps de travail d'un AGEX à 80%. |
| 350.3902.00 | 9'024.55 | Remplacement d'un compteur de chaleur chauffage CAD hors d'usage. Remplacement du transmetteur solaire défectueux par un module Solarlog. Remplacement d'une coupole fissurée dans une classe. Réfection de l'enduit mural dégradé dans la salle de musique. Remplacement d'un relai de store hors service. Réparation d'un store non manœuvrable. Reprogrammation de la cascade chaudière gaz/bois. Réparation de la crémone de l'entrée principale. Réparation du réchaud de cuisson d'une classe d'économie familiale. |

| | | |
|-------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3532 | | Collège du Mottier C |
| 350.3902.00 | 32'766.85 | Remplacement du circulateur de la conduite de chauffage CAD. Révision des deux combi-steamer de la cuisine de production. Remplacement d'un détecteur de lumière de la cage d'escalier. Remplacement de la pompe de relevage hors d'usage dans la fosse de pompage. Formation des agents d'exploitation concernés au fonctionnement de la chaudière bois par Entretec. Réparation de l'appareil de cuisson Flexi-Chef. Réparation du store à lamelles dans la classe C113. Intervention sur lave-vaisselle en panne. Remplacement de l'inverseur de la batterie de cuisine. Dépannage, recherche fuite de gaz dans la chambre de congélation. Réparation vis sans fin du transport des copeaux. Modification du support de la vis décentrage. Contrôle OIBT sur demande des SiL. Reprise de l'alarme température du congélateur dans la supervision. Travaux d'étanchéité sur le tuyau de la traversée murale en sous-sol. |
| 3533 | | Collège du Mottier D |
| 350.3901.00 | -148'176.00 | Réorganisation interne du temps de travail prévu au budget, départ d'un AGEX et mutation de deux AGEX dans d'autres bâtiments. Mandat d'entretien confié à une société externe (dépense comptabilisée dans le compte 3500.3080.00 personnel intérimaire). |
| 350.3902.00 | 16'787.40 | Contrôle OIBT sur demande des SiL. Certification de l'installation photovoltaïque. Intervention sur la pompe de relevage, branchement et programmation. Entretien des engins de la salle de gymnastique. Modification dans le tableau électrique. Réparation de stores à lamelles dans une classe. Réparation de plusieurs portes. Réfection des cunettes béton dans la cour du Mottier. Vandalisme : remplacement d'un vitrage brisé. |
| 3534 | | Collège du Rionzi |
| 350.3121.00 | -31'832.00 | Charges inférieures à l'estimation par manque d'historique des consommables. La production de l'installation photovoltaïque (autoconsommation) a également une influence sur les coûts d'électricité. |
| 350.3133.00 | -7'563.50 | Charges inférieures à l'estimation par manque d'historique et la facturation des contrats d'entretien reportée en 2021 (installations sous garantie). |
| 350.3901.00 | -22'291.00 | Réorganisation du temps de travail des AGEX intervenant sur le site en passant d'un temps de travail total de 194% à un temps de travail de 167%, y compris l'entretien de la salle polyvalente du Rionzi 57. |
| 350.3902.00 | 4'545.80 | Pose d'une antenne wifi supplémentaire dans le hall salle de gymnastique. Réparation de la porte d'entrée sud suite à des malveillances. Intervention du SDIS suite à une inondation. Pose d'une prise Euro 32 ampères pour les interventions. Réparation du rideau dans la salle des maîtres. Contrôle des exutoires de fumée dans la salle de gymnastique. |
| 410 | | Police des constructions |
| 410.3185.00 | -20'473.60 | Le recours à des expertises juridiques a été moins utilisé que prévu. Ce compte est tributaire des affaires contentieuses en cours, dont le nombre est variable et imprévisible chaque année. |
| 420 | | Urbanisme et développement durable |
| 420.3003.01 | -7'200.00 | En raison de la pandémie, plusieurs séances ont dû être annulées, notamment en relation avec la CS2000W et la CUMEP. |
| 420.3189.01 | -200'000.00 | Il s'agit des honoraires du bureau et de la CCL (secrétariat) selon arrêt du Conseil d'Etat de 1982. Cela est très variable en fonction des années en raison d'éventuels recours à la CDAP et/ou au TF, de travaux géométriques, etc. Comme chaque année, ce montant est estimé par la CCL et non par la Commune. |
| 420.4801.00 | -200'000.00 | |

| | | |
|-------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 420.3801.01 | 115'566.65 | Le règlement sur le fonds pour l'efficacité énergétique et le développement durable adopté par le Conseil communal dans sa séance du 25 mars 2019 est entré en vigueur le 1 ^{er} octobre 2019. Le montant de l'alimentation du fonds par la taxe (0.70 ct./KWh) est prélevé sur la facture d'électricité par les Services Industriels de la Ville de Lausanne (SiL) En 2020, des subventions aux habitants ont été versées pour CHF 156'433.35 (compte 420.3666.00), pour des acomptes encaissés de CHF 272'000.- (compte 420.4342.05). L'excédent de revenus de CHF 115'566.65 a été attribué au Fonds pour l'énergie et le développement durable (bilan 9282.06.00). |
| 420.4363.00 | 45'724.58 | Versement d'une soulte relative au nouvel état parcellaire du 1 ^{er} novembre 2019 par le Syndicat des Améliorations foncières (SAF) CHF 39'421.-. |
| 430 | | Réseau routier |
| 430.3012.00 | 5'397.50 | Deux absences de longue durée pour cause d'accident ont nécessité l'engagement provisoire d'un collaborateur externe, à qui un contrat de durée déterminée a été proposé. Ce dépassement est compensé par les prestations d'assurances. |
| 430.4361.00 | 45'786.85 | |
| 430.3091.00 | -12'585.35 | En partie à cause de la crise sanitaire, le montant prévu pour la formation du personnel n'a pas été engagé. |
| 430.3114.00 | -12'203.25 | Lors du début de la crise sanitaire en mars 2020, la Municipalité a demandé aux services de réduire les dépenses là où cela était possible. Certains achats, notamment le remplacement d'un enfonce-pieux, a été reporté. |
| 430.3115.00 | -62'690.75 | Le budget 2020 prévoyait le remplacement du petit tracteur New Holland par un porte-outils, plus polyvalent. Lors des mesures d'économie prises au printemps par la Municipalité, ce tracteur a finalement été remplacé par un véhicule de même type. |
| 430.3135.00 | -66'854.35 | Les coûts de fourniture annuels du sel ne sont pas tout à fait représentatifs des conditions hivernales de l'année. Dans le cas présent, l'effet "tampon" dû au stockage du sel dans les silos sis à Manlout (capacité 200 to) permet de stocker le sel d'une année à l'autre. Les températures clémentes du printemps, et surtout l'absence de neige en fin d'année, n'ont pas nécessité un nombre important d'interventions de salage et de déneigement. |
| 430.3188.00 | -74'940.65 | |
| 430.3142.60 | -91'482.30 | Le montant prévu pour des aménagements routiers non planifiés n'a été que partiellement utilisé. |
| 430.3142.63 | -15'289.60 | Par mesures d'économie, la Municipalité a décidé de reporter certains achats, notamment la remise en état des boxes de stockage à Manlout et le remplacement de poubelles publiques. |
| 430.3154.00 | 34'305.90 | Des réparations très importantes, non prévues, ont dû être faites sur plusieurs véhicules (élévateur, Meili 7000, robot Timan, saleuse camion privé). |
| 430.3189.05 | -82'468.97 | Plusieurs études de projets routiers ont été différées afin de coordonner les projets avec d'autres intervenants externes (Prolongement de la ligne tl 22 à la Clochette et de la ligne 3 à Maillefer). |
| 430.3801.00 | 60'000.00 | L'attribution annuelle prévue aux budgets des dernières années pour le remplacement des véhicules est insuffisante. Elle a donc été réévaluée et portée à CHF 200'000.- afin que le montant du fonds couvre les dépenses. |
| 430.4363.00 | 41'827.99 | Les travaux de réfection de chaussée de la route de la Blécherette, effectués en 2017, s'inscrivaient également dans la lutte contre le bruit routier. La subvention dont bénéficiaient ces travaux a été reçue en 2020. |
| 430.4801.00 | -74'894.00 | Amortissements inférieurs en relation avec les achats de matériel et véhicules - comptes 430.3114.00 et 430.3115.00. |

431**Eclairage public**

431.3143.00 56'942.44 L'ensemble des bornes lumineuses équipant les cheminements piétons du quartier Bugnon/Maillefer ont été changées suite à des actes de vandalisme récurrents. Ces travaux n'étaient pas prévus dans le budget.

431.3143.01 -36'027.40 Le montant prévu pour l'amélioration du réseau n'a été que partiellement utilisé.

440**Place de sports - cimetière**

440.3145.03 -15'379.40 Le montant prévu pour la désaffectation d'une partie du cimetière a été surestimé et la réserve prévue pour l'entretien courant du cimetière n'a été que partiellement engagée.

440.3189.05 -10'000.00 La réserve pour des frais d'expertise n'a pas été engagée.

440.4272.00 -6'950.00 Revenus aléatoires et non maîtrisables, montant impossible à connaître à l'avance.

450**Ordures - déchets**

450.3811.00 54'958.17
450.4811.00 -28'900.00 Les comptes "Attribution aux financements spéciaux" et "Prélèvement sur les financements spéciaux" servent à équilibrer le compte "450 - Ordures - déchets". Au bouclage des comptes 2020, l'excédent de revenus est de CHF 54'958.17.

450.4354.00 -11'038.82 Depuis l'élaboration du budget, le prix d'achat du papier/carton s'est effondré, pour finalement nous être facturé dès fin 2019.

450.4526.00 73'424.93 Le montant prévu au budget a été sous-estimé.

450.4656.00 20'331.78 Le montant prévu au budget a été sous-estimé.

460**Egouts - épuration**

460.3141.62 7'610.74 Des défauts ont dû être corrigés sur une des pompes de la station de pompage de Budron.

460.3144.00 -21'031.63 La campagne d'inspection TV des collecteurs a eu lieu en décembre 2020. La facture de cette intervention est parvenue après le bouclage des comptes et sera imputée sur les comptes 2021 (CHF 14'914.58).

460.3144.01 -139'814.39 Le montant prévu pour des aménagements de collecteurs non planifiés n'a été que très partiellement utilisé.

460.3189.05 -194'292.74 Plusieurs études de projets routiers ont été différées afin de coordonner les projets avec d'autres intervenants externes (Prolongement de la ligne tl 3 à Maillefer, voûtage de la Valleyre). D'autres projets ont pu être développés en interne et n'ont pas nécessité de mandat avec des bureaux spécialisés.

460.3526.00 104'290.30 L'exploitation de la STEP de Vidy est assurée par la Ville de Lausanne dans le cadre d'une entente intercommunale. La Commission intercommunale (CISTEP) examine le budget et les comptes. Les comptes font par ailleurs l'objet d'un contrôle par le service révision de la Ville de Lausanne. C'est cependant aux conseils communaux des 16 communes signataires de la convention qu'il incombe d'adopter le budget et les comptes (majorité des 16 conseils communaux requise). Les comptes de la STEP figurent en annexe au présent fascicule et la part à charge de notre Commune découle de ces comptes, approuvés par la CISTEP dans sa séance du 25 mars 2021.

Le Conseil communal est donc invité à adopter les comptes 2020 de la STEP de Vidy, et par là-même le montant de la part communale.

460.4341.00 -33'293.05 Les taxes de raccordement sont encaissées lors du raccordement effectif des parcelles. Leur date de perception est dès lors difficile à estimer lors de l'établissement du budget.

| | | |
|-------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 460.4342.03 | -159'412.28 | Depuis le 1 ^{er} janvier 2020, la facturation des taxes d'évacuation et d'épuration des eaux a été confiée aux Services industriels de Lausanne. Au vu de la situation sanitaire exceptionnelle, les SiL n'ont pas été en mesure de relever l'intégralité des compteurs clients. Le décompte final des taxes d'assainissement sera établi pour les années 2020 et 2021 en fin d'exercice 2021. |
|-------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| | | |
|-------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 460.4516.00 | 34'667.69 | Des travaux d'enrochement ont été effectués en 2019 pour stabiliser les berges du Flon à la Pichollette. La subvention relative à ces travaux a été reçue en 2020. |
|-------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

510/520

Enseignement primaire et secondaire

| | | |
|-------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 510.3020.01 | -5'000.00 | En lien avec les économies demandées sur le budget 2020 COVID-19, le SEJL s'était engagé à une économie de CHF 2'500.- sur le budget prévu. Par ailleurs, la plupart des activités culturelles et de loisirs (hors sport et sport facultatif) sont destinées aux jeunes de l'enseignement secondaire. Les enfants du primaire sont pris en charge par les UAPE de l'EFAJE. |
|-------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| | | |
|-------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 510.3171.00 | -5'200.00 | En lien avec les économies demandées sur le budget 2020 COVID-19, le SEJL s'était engagé à une économie de CHF 6'000.- sur le budget prévu. |
|-------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| | | |
|-------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 510.3663.01 | -8'179.00 | Dans le contexte de pandémie de COVID-19, toutes les activités n'ont pas pu être réalisées. |
|-------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------|

| | | |
|-------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 510.3663.02 | -80'887.56 | Dans le contexte de pandémie de COVID-19, toutes les activités n'ont pas pu être réalisées. |
|-------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|

| | | |
|-------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 510.4332.02 | 5'900.00 | Ce budget est une estimation. Les comptes affichent la facturation réelle entre communes en lien avec la scolarisation réelle qui ne peut pas être anticipée au budget. |
|-------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| | | |
|-------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 510.4363.00 | 12'000.00 | Subvention forfaitaire cantonale pour élèves intégrés en classes régionales de pédagogie spécialisée (CRPS). |
|-------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| | | |
|-------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 520.3112.00 | -13'450.35 | En lien avec les économies demandées sur le budget 2020 COVID-19, le SEJL s'était engagé à une économie de CHF 7'000.- sur le budget prévu. |
|-------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| | | |
|-------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 520.3171.00 | -6'380.60 | En lien avec les économies demandées sur le budget 2020 COVID-19, le SEJL s'était engagé à une économie de CHF 5'000.- sur le budget prévu. |
|-------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| | | |
|-------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 520.3522.02 | -12'066.65 | Ce budget est une estimation. Les comptes affichent la facturation réelle entre communes en lien avec la scolarisation réelle qui ne peut pas être anticipée au budget. |
|-------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| | | |
|-------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 520.3662.01 | -15'958.00 | Les demandes des parents pour cette subvention ont été moins nombreuses en 2020 qu'en 2019. |
|-------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|

| | | |
|-------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 520.3663.01 | -5'000.00 | Dans le contexte de pandémie de COVID-19, les activités n'ont pas été réalisées. |
|-------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------|

| | | |
|-------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 520.3663.02 | -56'766.55 | Dans le contexte de pandémie de COVID-19, toutes les activités n'ont pas pu être réalisées. |
|-------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|

| | | |
|-------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 520.3809.05 | 10'212.00 | Transfert par l'association du corps enseignant du Mont (ACEM) dans les comptes communaux. Ce montant est désormais disponible dans un fonds de réserve créé au bilan - compte 9233.30.00 afin de financer des spectacles scolaires particuliers. |
| 520.4363.00 | 10'212.00 | |

550

Médiathèque scolaire communale

| | | |
|-------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 550.3040.00 | -6'618.70 | Suite au départ d'une collaboratrice et à son remplacement par une personne plus jeune, les charges salariales sont inférieures. |
|-------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| | | |
|-------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 550.3170.01 | -6'258.25 | Dans le contexte de pandémie de COVID-19, toutes les activités n'ont pas pu être réalisées. |
|-------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------|

| | | |
|-------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 570 | | Réfectoire scolaire |
| 570.3011.00 | 18'520.90 | La Municipalité a dû mettre un terme avec effet immédiat au contrat d'une collaboratrice. Au terme d'une procédure, trois mois de salaire et une indemnité ont été versés. Un nouvel engagement (remplacement à ce poste) sans délai ainsi que l'augmentation du nombre d'enfants au réfectoire justifie ce dépassement. En effet, le nombre croissant d'enfants implique une hausse du nombre de séances de gestion ainsi que les rencontres avec les parents lors de problèmes de comportement de leurs enfants. |
| 610 | | Police administrative et Police cantonale |
| 610.3091.01 | -5'340.75 | En raison de la pandémie, des formations dans le cadre de la santé & sécurité au travail ont été annulées. |
| 610.3101.00 | -6'197.85 | Le stock de matériel et fourniture étant en suffisance, une infime partie du budget a été utilisée. |
| 610.3143.02 | -43'821.85 | En lien avec les économies demandées sur le budget 2020 COVID-19, certains travaux n'ont pas été réalisés. |
| 610.3189.05 | -20'000.00 | Le budget n'a pas été utilisé. Ce compte sert uniquement pour des études imprévues en cours d'année. |
| 610.3510.01 | 87'671.00 | Décompte final 2019 de notre participation aux charges de la police cantonale. |
| 610.4370.02 | 10'925.87 | Progression du nombre d'ordonnances pénales pour les dénonciations sur fonds privés. |
| 630 | | Police sanitaire |
| 630.3003.04 | 6'012.85 | Dépassement dû à l'augmentation du nombre de contrôles des champignons ainsi que les demandes croissantes d'organisation de sorties en forêt. Compensé par la participation forfaitaire de Lausanne Région. |
| 630.4312.00 | 7'500.00 | |
| 710 | | Service administratif |
| 710.3170.03 | -50'000.00 | Journée des aînés annulée. |
| 720 | | Prévoyance sociale |
| 720.4515.00 | 822'212.00 | Décompte final 2019 de notre participation à la cohésion sociale. |