



Préavis au Conseil communal

Budget 2021

Municipalité

M. Jean-Pierre Sueur, Syndic

N°15/2020

Préavis adopté par la Municipalité le 12 octobre 2020

RÉSULTAT DU BUDGET 2021 - RÉCAPITULATION	2
ÉTAT DU PERSONNEL COMMUNAL	3
COMMENTAIRES SUR LE BUDGET 2021	4 - 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
PLAN DES INVESTISSEMENTS	47 - 50
SITUATION DES EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	51 - 52
PRÉVISION DES AMORTISSEMENTS	53 - 55
BUDGET 2021 STEP	56 - 59
BUDGET 2021 SDIS LA MEBRE	60 - 65
COMMENTAIRES COMPLÉMENTAIRES	66 - 80

Budget 2021 - Récapitulation

FONCTIONS	BUDGET 2021				BUDGET 2020				COMPTES 2019			
	Charges	%	Revenus	%	Charges	%	Revenus	%	Charges	%	Revenus	%
ADMINISTRATION GENERALE	6'386'980.00	11.701	174'200.00	0.331	5'892'650.00	10.943	120'000.00	0.226	5'691'503.31	10.691	208'704.55	0.403
FINANCES	15'025'449.00	27.526	43'366'800.00	82.440	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	9'258'920.00	16.962	3'393'240.00	6.451	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	7'963'919.00	14.590	4'054'779.00	7.708	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	1'836'460.00	3.364	249'700.00	0.475	1'851'820.00	3.439	232'700.00	0.438	1'665'264.54	3.128	236'535.80	0.457
SECURITE PUBLIQUE	2'941'710.00	5.389	257'500.00	0.490	2'916'187.00	5.416	225'000.00	0.423	2'794'722.00	5.249	319'046.50	0.616
SECURITE SOCIALE	11'172'630.00	20.468	1'107'755.00	2.106	11'061'840.00	20.543	1'152'081.00	2.167	12'299'705.00	23.103	1'641'569.60	3.170
	54'586'068.00	100.00	52'603'974.00	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			1'982'094.00				673'448.00				1'446'297.08	
	54'586'068.00		54'586'068.00		53'848'275.00		53'848'275.00		53'238'127.79		53'238'127.79	

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

Désignation	Budget 2021		Effectif 2020 au 31.12	
	En unité	En ETP	En unité	En ETP
Administration générale	15	11.350	11	8.150
Secrétariat municipal	1)	3	2	2.000
+ un archiviste à l'heure		1	1	0.150
Finances et informatique		3	3	2.300
Ressources humaines		1	1	0.800
+ deux apprentis	2)	2	1	1.000
Jeunesse et loisirs	3) 4)	5	3	1.900
Domaines et bâtiments	38	30.545	38	30.345
Espaces verts	5)	8	8	7.400
Bâtiments		22	22	19.265
+ deux apprentis et un préapprenti		3	3	3.000
+ cinq surveillants de bain à l'heure		5	5	0.680
Travaux	24	19.562	24	19.562
Urbanisme et Développement durable		5	5	4.200
Travaux et infrastructures		16	16	13.300
Déchèterie		2	2	1.800
+ un surveillant auxiliaire à l'heure		1	1	0.262
Instruction publique	13	3.654	12	3.453
Médiathèque		4	4	1.950
Temples et cultes		2	2	0.450
+ trois surveillants (devoirs surveillés) à l'heure		3	3	0.237
+ quatre surveillantes réfectoire scolaire à l'heure	6)	4	3	0.815
Sécurité publique	14	8.808	13	8.608
Police administrative		4	4	3.600
+ quatre patrouilleurs et une mycologue à l'heure		5	5	1.608
Service communal de la population	7)	5	4	3.400
Total		104		73.918
Variation 2020/2021		6		3.801

Renseignements complémentaires

- 1) Création d'un poste "Communication".
- 2) Engagement d'un apprenti de commerce à la rentrée d'août 2021.
- 3) Création d'un poste de secrétariat à 80% pour le Service de la Jeunesse et des loisirs.
- 4) Engagement d'un animateur supplémentaire pour répondre aux prescriptions légales sur l'accueil surveillé des 7P et 8P.
- 5) Augmentation du poste de déléguée à l'environnement + 0.2 ETP.
- 6) Renforcement du réfectoire scolaire en raison de l'augmentation de la fréquentation.
- 7) Renforcement du service en lien avec l'augmentation de la population + 0.2 ETP.

**COMMENTAIRES SUR LE
BUDGET 2021**

Budget 2021

Comptes de fonctionnement

Introduction

La Municipalité du Mont-sur-Lausanne présente un budget 2021 déficitaire marqué par les effets de la crise sanitaire mais maintient son soutien aux acteurs économiques et à la population et répond aux défis d'une commune en pleine croissance.

Le budget 2021 présente un excédent de charges de CHF 1'982'094.- mais dégage toutefois une marge d'autofinancement positive de CHF 2'442'800.-. Malgré la situation sanitaire et économique extraordinaire, la Municipalité reste déterminée à maintenir et développer des prestations de qualité pour sa population.

Les dix dernières années ont été marquées par les importants investissements consentis par notre Commune pour un peu moins de CHF 100 millions afin d'adapter les infrastructures à la progression de la population. L'année 2021 reste dans la continuité en matière d'investissements budgétisés pour un montant total de CHF 22.3 millions. Cependant, l'état de notre dette et notre marge d'autofinancement prévisionnelle indiquent que ces investissements peuvent encore être financés en restant dans le cadre des limites de notre plafond d'endettement actuel de CHF 100 millions.

A signaler en particulier : un niveau élevé des charges de péréquation sur lesquelles la Municipalité n'exerce aucun contrôle ; le soutien aux activités communales en liaison avec l'école, les jeunes et la culture ; l'augmentation des charges liées aux transports publics ; la poursuite des travaux d'entretien de nos bâtiments communaux et de notre réseau routier ; la poursuite du soutien à l'accueil parascolaire, à nos garderies publiques et aux parents plaçant leurs enfants dans nos garderies privées. Sur le plan des revenus, la Municipalité a tenu compte des avis de prudence et des recommandations communiqués par l'Etat. Les prévisions économiques liées à la pandémie freinent la progression des recettes fiscales qui sont évaluées à environ CHF 35.3 millions. Une diminution de -2.11% par rapport au budget 2020 est attendue sur la fiscalité.

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

Résultat du compte de fonctionnement

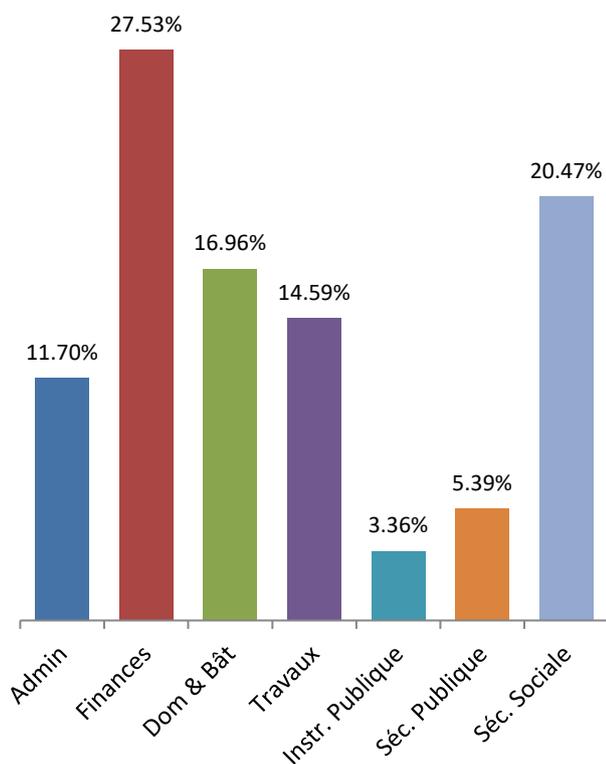
	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019	Ecart en %	
				B21/B20	B21/C19
Charges	54'586'068.00	53'848'275.00	53'199'106.79	+1.37	+2.61
Amortissements	-4'830'313.00	-4'823'971.00	-4'629'037.02		
Attributions aux fonds	-1'147'840.00	-1'247'800.00	-1'341'109.29		
Ecritures internes	-1'364'900.00	-1'439'290.00	-2'027'859.45		
<i>Charges épurées *</i>	<i>47'243'015.00</i>	<i>46'337'214.00</i>	<i>45'201'101.03</i>	<i>+1.95</i>	<i>+4.52</i>
Revenus	52'603'974.00	53'174'827.00	51'295'033.11	-1.07	+2.55
Prélèvements sur fonds	-1'553'259.00	-1'774'977.00	-361'281.50		
Ecritures internes	-1'364'900.00	-1'439'290.00	-2'027'859.45		
<i>Revenus épurés *</i>	<i>49'685'815.00</i>	<i>49'960'560.00</i>	<i>48'905'892.16</i>	<i>-0.55</i>	<i>+1.59</i>
Résultat opérationnel	1'982'094.00	673'448.00	1'904'073.68		
Eléments exceptionnels	0.00	0.00	457'776.60		
Excédent de charges/revenus (-)	1'982'094.00	673'448.00	1'446'297.08		

* Revenus et charges avec effets sur les liquidités

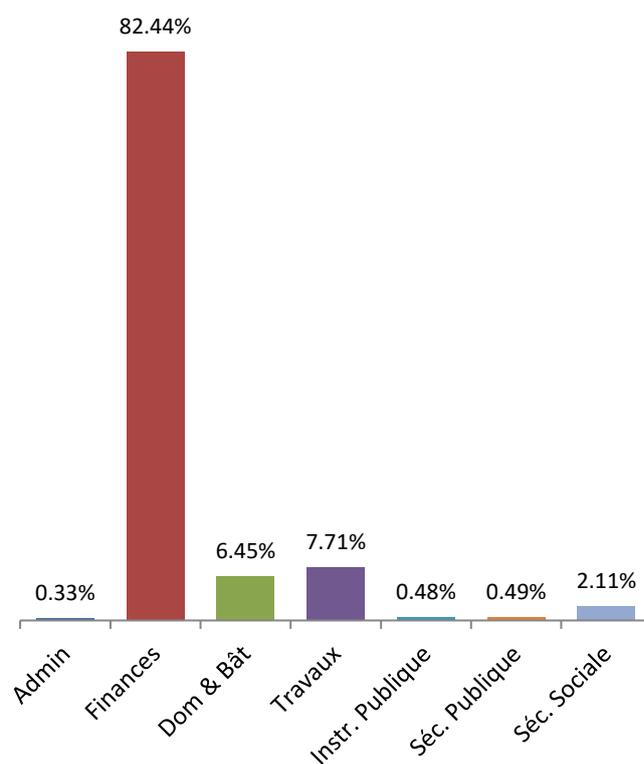
Résultat par fonction

Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Ecart	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	En CHF	En %
Administration	6'386'980.00	174'200.00	5'892'650.00	120'000.00	440'130.00	7.62
Finances	15'025'449.00	43'366'800.00	15'028'376.00	43'674'359.00	304'632.00	-1.06
Dom. & bâtiments	9'258'920.00	3'393'240.00	9'069'715.00	3'421'010.00	216'975.00	3.84
Travaux	7'963'919.00	4'054'779.00	8'027'687.00	4'349'677.00	231'130.00	6.28
Instruction publique	1'836'460.00	249'700.00	1'851'820.00	232'700.00	-32'360.00	-2.00
Sécurité publique	2'941'710.00	257'500.00	2'916'187.00	225'000.00	-6'977.00	-0.26
Sécurité sociale	11'172'630.00	1'107'755.00	11'061'840.00	1'152'081.00	155'116.00	1.57
Totaux	54'586'068.00	52'603'974.00	53'848'275.00	53'174'827.00	1'308'646.00	
Excédent		1'982'094.00		673'448.00	1'308'646.00	
	54'586'068.00	54'586'068.00	53'848'275.00	53'848'275.00		

Budget 2021 - Charges par fonction



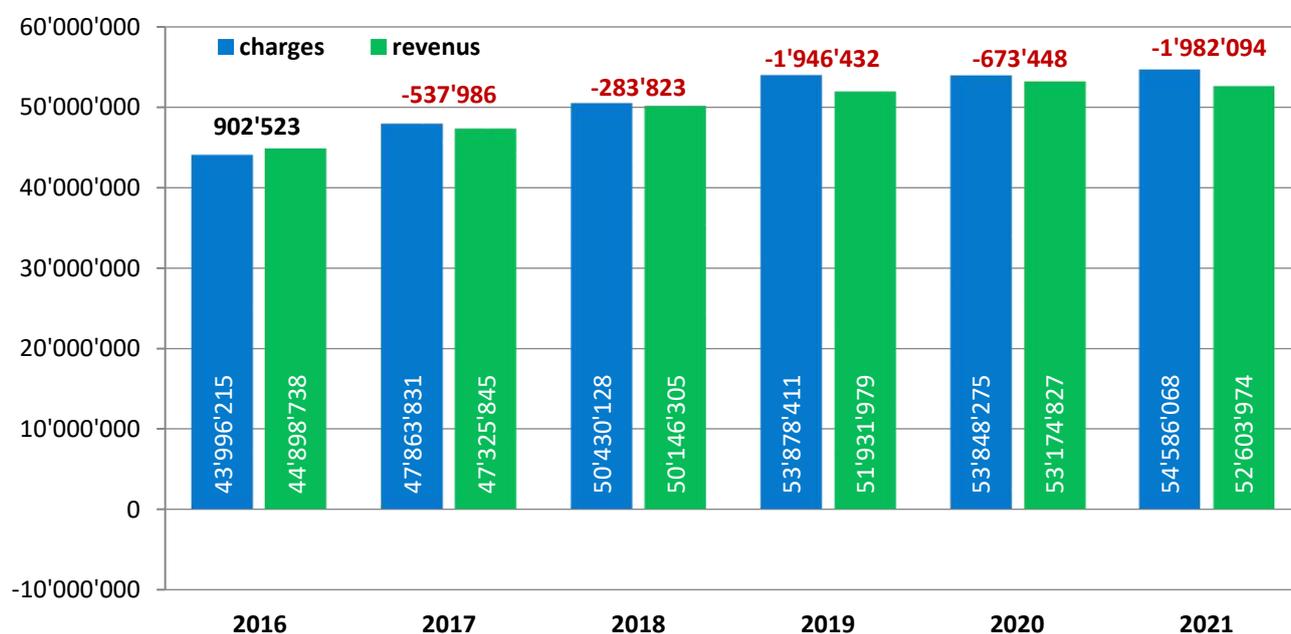
Budget 2021 - Revenus par fonction



Résultat par nature

Comptes	Budget	Budget	Comptes	Ecart en %	
	2021	2020		2019	B21/B20
Charges	54'586'068	53'848'275	53'238'127	1.37	2.53
Autorités et personnel	9'099'180	8'514'975	7'999'152	6.86	13.75
Biens, services, marchandises	9'426'140	9'723'450	8'342'157	-3.06	12.99
Intérêts passifs	517'000	621'000	727'707	-16.75	-28.96
Amortissements	5'230'313	5'143'971	5'109'866	1.68	2.36
Rbts et subv. collectivités	26'034'815	25'414'689	25'482'086	2.44	2.17
Aides et subventions	1'765'880	1'743'100	2'208'188	1.31	-20.03
Attributions aux fonds spéciaux	1'147'840	1'247'800	1'341'109	-8.01	-14.41
Imputations internes	1'364'900	1'439'290	2'027'859	-5.17	-32.69
Revenus	52'603'974	53'174'827	51'791'830	-1.07	1.57
Impôts	35'342'500	36'106'000	34'984'351	-2.11	1.02
Patentes, concessions	335'000	331'000	335'212	1.21	-0.06
Revenus du patrimoine	1'341'640	1'228'440	1'251'890	9.21	7.17
Taxes, émoluments, produits des ventes	3'341'720	3'332'280	3'754'518	0.28	-10.99
Parts à des recettes cantonales	657'000	657'000	399'868	0.00	64.30
Participations et rbts collectivités	8'450'955	8'124'340	8'513'513	4.02	-0.73
Autres participations et subventions	217'000	181'500	163'334	19.56	32.86
Prélèvements sur fonds spéciaux	1'553'259	1'774'977	361'281	-12.49	329.93
Imputations internes	1'364'900	1'439'290	2'027'859	-5.17	-32.69

Comparaison charges/revenus et résultats budget période 2016-2021



Charges de fonctionnement

Les écarts principaux entre le budget 2021 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

300	Autorités et commissions	CHF	35'350.00
301	Personnel administratif et d'exploitation	CHF	388'310.00
302	Traitement du personnel enseignant remplaçant	CHF	0.00
303	Assurances sociales	CHF	55'710.00
304	Caisse de pensions et prévoyance	CHF	78'275.00
305	Assurance accidents et maladie	CHF	-500.00
306	Indemnisation et remboursement de frais	CHF	33'560.00
308	Personnel intérimaire	CHF	0.00
309	Autres charges des autorités et du personnel	CHF	<u>-6'500.00</u>
Total		CHF	584'205.00

Les charges salariales enregistrent une progression de CHF 584'205.- (+6.86%). Les ETP supplémentaires entre les budgets 2021 et 2020 se montent ainsi à 3.8 (Administration générale +3.2, Espaces verts +0.2, Réfectoire scolaire +0.2 et Service de la population +0.2). Ce montant prend également en compte les évolutions en lien avec la grille salariale (+0.5%) ainsi que les indemnités de fin de mandat pour les membres de la Municipalité qui ne se représentent pas. Le poste indemnisation et remboursement de frais (306) augmente de CHF 33'560.-. Ce montant comprend les frais de déplacement (abonnement véhicule Mobility), les frais de représentation de la Municipalité et des services, les frais de service piquet ainsi que les primes de fidélité (statutaires) aux jubilaires.

31 Biens, services, marchandises

310	Imprimés et fournitures de bureau	CHF	68'300.00
311	Achat de mobilier, matériel, machines et véhicules	CHF	-238'060.00
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	CHF	-70'300.00
313	Autres fournitures et marchandises	CHF	-3'550.00
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	CHF	-35'100.00
315	Entretien d'objets mobilier et d'installations techniques	CHF	51'000.00
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	CHF	0.00
317	Réceptions et manifestations	CHF	-68'000.00
318	Honoraires et prestations de services	CHF	-3'450.00
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	CHF	<u>1'850.00</u>
Total		CHF	-297'310.00

La Municipalité procède à un contrôle strict de la progression des charges de biens, services et marchandises. La variation de -3.06% par rapport au budget 2020 concerne essentiellement la fourniture de matériel et imprimés pour les élections communales, le remplacement d'une partie des équipements informatique, les fournitures et marchandises ainsi que les frais d'étude et prestations de services. Dans la continuité des exercices précédents, l'entretien du patrimoine communal (bâtiments, routes, places publiques, etc.) doit être le plus régulier possible au risque de devoir entreprendre des travaux plus importants par la suite. Les services techniques gèrent un plan d'entretien par ordre de priorités, certains travaux ont été reportés sur l'année 2022.

32 Intérêts passifs

321	Intérêts des dettes à court terme	CHF	0.00
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	CHF	-99'000.00
329	Intérêts rémunérateurs sur impôts	CHF	<u>-5'000.00</u>
Total		CHF	-104'000.00

La stabilité des taux continue de marquer l'évolution des charges d'intérêts de la Commune. Malgré un endettement qui progresse, les intérêts passifs diminuent. Ainsi, deux emprunts de cinq millions chacun aux taux de 1.62% et 1.86% arriveront à échéance en 2021 et seront renouvelés aux conditions favorables prévalant actuellement. La Municipalité continue de lisser les échéances d'emprunts dans le temps afin d'éviter qu'une future remontée des taux ne prêterite trop brusquement les finances communales. Malgré les taux historiquement bas, un taux moyen de 1.2% est pris en compte pour le calcul des nouveaux emprunts.

33 Amortissements

330	Amortissements du patrimoine financier	CHF	80'000.00
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	CHF	6'342.00
Total		CHF	86'342.00

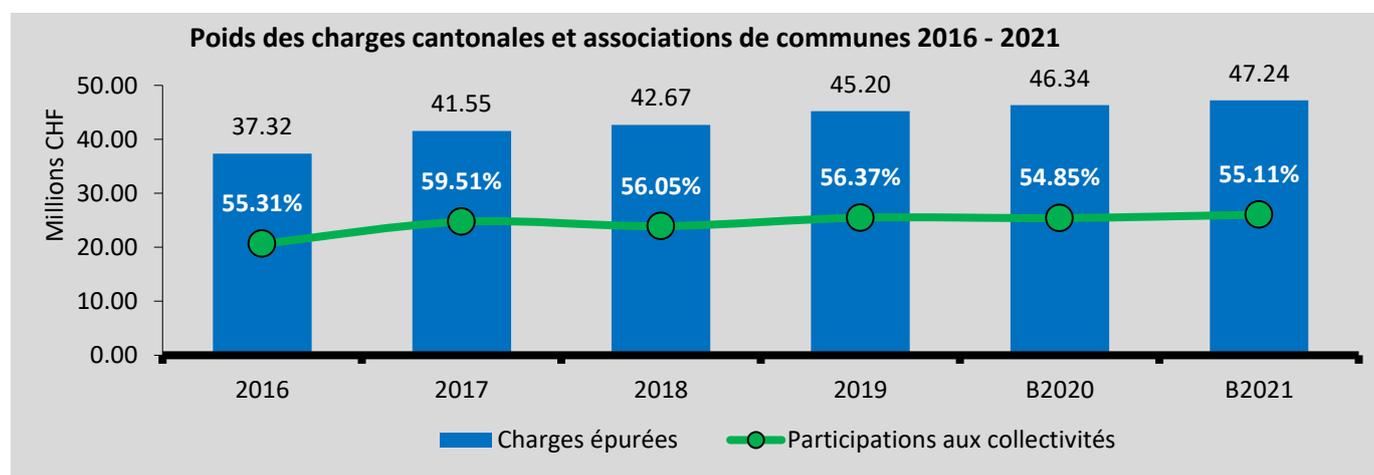
Les charges d'amortissements se calculent en fonction de la durée de vie des biens. Cette dernière est par ailleurs précisée lors de chaque préavis déposé au Conseil communal. La variation des amortissements dépend donc des préavis nouvellement bouclés et de ceux entièrement amortis. La progression des amortissements du patrimoine financier entre le budget 2021 et le budget 2020 est de 25% concernant les défalcatons (abandons de soldes) d'impôts des années antérieures, selon décisions de l'Administration cantonale des impôts.

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

351	Canton	CHF	-96'363.00
352	Communes et associations de communes	CHF	716'489.00
Total		CHF	620'126.00

Cette rubrique est composée pour l'essentiel de nos participations aux charges de péréquation ainsi qu'aux associations intercommunales (Police, SDIS, CISTEP et ORPC) 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 progresse dans le domaine pré et parascolaire, les variations les plus importantes sont les contributions aux transports publics (réseau urbain) ainsi que les coûts d'exploitation de la station d'épuration des eaux usées de Vidy (STEP).

Compte	Désignation	Budget 2021	Budget 2020	Ecart en CHF	En %
Participations et subventions à des collectivités publiques					
351	Canton	10'370'605.00	10'466'968.00	-96'363.00	-0.92
352	Communes et associations	15'664'210.00	14'947'721.00	+716'489.00	+4.79
Participation totale		26'034'815.00	25'414'689.00	+620'126.00	+2.44
En % des charges épurées		55.11%	54.85%		



Evolution de la participation communale aux péréquations							
Soldes nets	Acomptes	Acomptes	Ecart B21/B20		Décompte	Ecart B21/C19	
	2021	2020	En CHF	En %	2019	En CHF	En %
Cohésion sociale	7'924'600	8'009'040	-84'440	-1.05	7'555'979	+368'621	+4.88
Péréquation	1'810'300	2'170'242	-359'942	-16.59	1'938'568	-128'268	-6.62
Réforme policière	1'324'900	1'261'047	63'853	+5.06	1'307'186	+17'714	+1.36
Total	11'059'800	11'440'329	-380'529	-3.33	10'801'733	+258'067	+2.39

36 Aides et subventions

365	Aides, subventions à des institutions privées	CHF	-28'700.00
366	Aides individuelles	CHF	51'480.00
Total		CHF	22'780.00

Baisse du soutien aux parents d'élèves de l'EMML, maintien de l'offre bus scolaire et abonnements Mobilis et diminution des frais de camps et sorties scolaires annulés jusqu'en juin 2021 en raison de la pandémie. Augmentation de la subvention aux projets privés soutenus via le fonds prélevé sur la facture d'électricité (les recettes correspondantes évoluent également).

38 Attributions aux fonds et financements spéciaux

380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	CHF	-99'960.00
381	Attributions aux financements spéciaux	CHF	0.00
Total		CHF	-99'960.00

Les travaux de réparations/rénovations concernant les comptes 35xx.3141.xx « Réparations programmées du bâtiment » d'un montant supérieur à CHF 50'000.- sont amortis par un prélèvement au fonds de réserve « entretien bâtiments et domaines ». Par conséquent, afin de ne pas réduire « comptablement » les charges ordinaires du budget, l'équivalent de la somme de ces travaux fait l'objet d'une attribution au fonds de réserve.

Revenus de fonctionnement

Les écarts principaux entre le budget 2021 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

400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	CHF	-953'500.00
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	CHF	-160'000.00
402	Impôt foncier	CHF	150'000.00
404	Droits de mutation	CHF	200'000.00
405	Impôts sur les successions et donations	CHF	0.00
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	CHF	0.00
Total		CHF	-763'500.00

Lors de l'élaboration du budget 2021, les recettes fiscales ont été estimées en fonction du résultat des comptes 2019 auxquels nous avons ajouté une progression pour nouveaux contribuables. Nous avons également contrôlé notre évaluation en tenant compte de la moyenne des cinq dernières années (moyenne adaptée à un taux d'imposition de **73.5%**), les acomptes 2020 facturés en décembre 2019 auxquels nous avons ajouté les ajustements effectués jusqu'au 31 août 2020 ont également servi de base de comparaison. Les rendements des personnes morales de la période comptable 2019/2020 ont été adaptés aux nouveaux taux d'imposition de la RIEIII vaudoise. Une baisse "effet Covid-19" de -10% pour les personnes physiques et de -25% pour les personnes morales a été appliquée. Ainsi, de manière générale, une diminution de CHF -763'500.- (-2.11%) de recettes fiscales en 2021 par rapport au budget 2020 est attendue, pour un total de 35.3 millions de francs.

	Budget	Budget	Ecart B21/B20		Comptes	Ecart B21/C19	
	2021	2020	En CHF	En %	2019	En CHF	En %
PP - revenu	23'560'000.00	24'450'000.00	-890'000.00	-3.64	24'042'229.83	-482'229.83	-2.01
PP - fortune	4'056'500.00	4'210'000.00	-153'500.00	-3.65	3'532'074.11	+524'425.89	+14.85
Impôt à la source	570'000.00	400'000.00	+170'000.00	+42.50	579'945.64	-9'945.64	-1.71
Impôt spécial étrangers	380'000.00	460'000.00	-80'000.00	-17.39	253'663.50	+126'336.50	+49.80
PM - bénéfice	990'000.00	1'100'000.00	-110'000.00	-10.00	1'837'337.15	-847'337.15	-46.12
PM - capital	630'000.00	700'000.00	-70'000.00	-10.00	508'822.75	+121'177.25	+23.82
PM - impôt immeubles	220'000.00	200'000.00	+20'000.00	+10.00	244'727.05	-24'727.05	-10.10
Impôt foncier	3'100'000.00	2'950'000.00	+150'000.00	+5.08	2'772'849.50	+327'150.50	+11.80
Droits de mutation	1'400'000.00	1'200'000.00	+200'000.00	+16.67	997'443.60	+402'556.40	+40.36
Successions, donations	400'000.00	400'000.00	0.00	0.00	178'958.70	+221'041.30	+123.52
Impôt sur les chiens	36'000.00	36'000.00	0.00	0.00	36'300.00	-300.00	-0.83
Recettes fiscales	35'342'500.00	36'106'000.00	-763'500.00	-2.11	34'984'351.83	+358'148.17	+1.02

41 Patentes, concessions

410	Patentes	CHF	4'000.00
411	Concessions	CHF	0.00
Total		CHF	4'000.00

42 Revenus du patrimoine

422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	CHF	30'000.00
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	CHF	5'000.00
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	CHF	78'200.00
Total		CHF	113'200.00

Cette rubrique est composée des intérêts de retard sur impôts, des dividendes sur les participations de la Commune, des locations immobilières, des recettes des parkings (macarons de stationnement), des redevances et des concessions au cimetière. Les recettes ont été revues à la hausse, notamment par l'augmentation des intérêts de retard sur impôts, des rentrées supplémentaires de location concernant la cantine du Châtaignier, la piscine et des locaux UAPE au Rionzi (augmentation de la surface louée).

43 Taxes, émoluments, produits des ventes

431	Emoluments	CHF	54'500.00
433	Ecolage	CHF	-700.00
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	CHF	-70'500.00
435	Ventes et prestations de services	CHF	9'140.00
436	Remboursements de tiers	CHF	17'000.00
437	Amendes	CHF	0.00
Total		CHF	9'440.00

Cette rubrique enregistre les différents émoluments perçus par l'administration, les taxes prélevées pour financer, d'une part, certaines politiques publiques comme la gestion des déchets, l'assainissement des eaux et le raccordement des nouvelles constructions aux réseaux, et d'autre part, les prestations assurées par la Commune et refacturées à des tiers. Ces écarts s'expliquent par l'augmentation du nombre de permis de construire et des émoluments du Service de la population (tarifs inchangés mais demandes supplémentaires). L'adaptation des tarifs de la taxe déchets "Individuelle" et "Entreprise" représente une diminution de CHF 70'000.00, celle-ci est compensée en partie par un prélèvement au fonds de réserve affecté.

44 Parts à des recettes cantonales

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

Aucune variation concernant la part à l'impôt sur les gains immobiliers, même si nous pouvons nous attendre à une augmentation de cette rubrique ces prochaines années. Nous avons tenu compte de la moyenne des trois dernières années ainsi que de la situation au 31 août 2020. Depuis l'entrée en vigueur du système péréquatif actuel le 1^{er} janvier 2011, la moitié des encaissements de l'impôt sur les gains immobiliers est prélevé en déduction de la facture sociale.

45 Participations et remboursements des collectivités

451	Canton	CHF	17'000.00
452	Communes et associations de communes	CHF	<u>309'615.00</u>
Total		CHF	326'615.00

Cette rubrique enregistre l'ensemble des subventions cantonales et fédérales perçues par la Commune, ainsi que la refacturation de charges aux associations intercommunales et le retour de la péréquation directe. Le principal revenu de cette rubrique concerne la rétrocession de la péréquation directe. Cette dernière s'élève à CHF 4'240'800.- contre CHF 3'930'642.- au budget 2020. Cette rubrique enregistre également le montant de notre part des CHF 31.8 millions octroyés par l'Etat aux communes pour atténuer les effets de l'entrée en vigueur de la RFFA dès le 1^{er} janvier 2020 en fonction des rendements des impôts des personnes morales. Cette compensation cantonale représente pour l'année 2021 CHF 301'000.- contre CHF 291'000.- en 2020.

46 Autres participations et subventions

465	Participations et subventions de tiers	CHF	<u>35'500.00</u>
Total		CHF	35'500.00

Augmentation du nombre de repas consommés au réfectoire scolaire CHF 15'500.00, rétrocessions de la taxe d'élimination du verre CHF 5'000.00 et subsides aux forêts CHF 25'000.00.

48 Prélèvements sur fonds et financements spéciaux

480	Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouvellement	CHF	-432'320.00
481	Prélèvement sur les financements spéciaux	CHF	<u>210'602.00</u>
Total		CHF	-221'718.00

Cette rubrique comprend notamment les prélèvements de CHF 64'360.00.- sur le Fonds de réserve ordures-déchets, et de CHF 269'419.00.- sur le Fonds de réserve égouts-épuración, dans le but d'équilibrer les comptes de ces chapitres soumis au principe d'équivalence. Aucune dépense pour des frais concernant le Syndicat d'améliorations foncières n'est prévue donc il n'y aura pas de prélèvement sur la réserve.

Investissements

Les dépenses d'investissement à financer en 2021 sont réparties ainsi :

Investissements du patrimoine administratif		
Routes	CHF	3'700'000.00
Collecteurs	CHF	3'275'000.00
Bâtiments	CHF	14'180'000.00
Urbanisme	CHF	700'000.00
Sport et loisirs	CHF	0.00
Autres	CHF	520'000.00
Total	CHF	22'375'000.00

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

Financement

Le budget 2021 prévoit une marge d'autofinancement positive de CHF 2'442'800.-. Un bon niveau d'autofinancement permet tout d'abord de financer le fonctionnement annuel, puis de couvrir tout ou partie des dépenses d'investissements et finalement de procéder au remboursement de la dette.

Le besoin en trésorerie sera couvert en premier lieu par les liquidités courantes et par le renouvellement de deux emprunts de CHF 5 millions chacun, échus respectivement les 7 et 10 octobre 2021. Pour le solde, il sera nécessaire de faire appel à de nouveaux emprunts, et donc d'augmenter le niveau d'endettement.

	Budget 2021	Budget 2020
Résultat du compte de fonctionnement / excédent de charges (-)	-1'982'094.00	-673'448.00
+ Charges sans influence sur les liquidités		
330 Amortissements	4'830'313.00	4'823'971.00
38 Attributions fonds/financements spéciaux	1'147'840.00	1'247'800.00
39 Imputations internes	1'364'900.00	1'439'290.00
- Revenus sans influence sur les liquidités		
48 Prélèvements fonds/financements spéciaux	-1'553'259.00	-1'774'977.00
49 Imputations internes	-1'364'900.00	-1'439'290.00
Marge d'autofinancement / insuffisance (-)	2'442'800.00	3'623'346.00
Investissements		
Dépenses d'investissements	-22'375'000.00	-8'495'000.00
Produits de désinvestissements	0.00	0.00
Flux des activités d'investissement	-22'375'000.00	-8'495'000.00
Financement		
Remboursement(s) d'emprunt(s)	-10'000'000.00	-14'000'000.00
Renouvellement(s) d'emprunt(s)	10'000'000.00	14'000'000.00
Flux des activités de financement	0.00	0.00
Sortie de fonds prévisible / insuffisance (-)	-19'932'200.00	-4'871'654.00

Conclusion

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

LE CONSEIL COMMUNAL DU MONT-SUR-LAUSANNE

- Vu le préavis No 15/2020 de la Municipalité du 12 octobre 2020 ;
- Oui le rapport de la Commission des finances ;
- Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

Décide

- D'adopter le budget de l'année 2021 tel que présenté.

Au nom de la Municipalité


Le syndic
Jean-Pierre Sueur




Le secrétaire
Sébastien Varrin

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	6'386'980.00	174'200.00	5'892'650.00	120'000.00	5'691'503.31	208'704.55
101	Conseil communal	138'500.00	-	87'000.00	-	94'820.70	-
3003.00	Rétribution des autorités	43'000.00		43'000.00		40'111.20	
3069.01	Indemnités Bureau et scrutins	44'000.00		38'000.00		42'190.85	
* 3099.00	Frais divers élections communales	7'500.00		-		6'158.50	
* 3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	42'000.00		4'000.00		3'944.10	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	2'000.00		2'000.00		2'416.05	
102	Municipalité	530'420.00	-	390'000.00	-	405'000.00	-
* 3003.00	Rétribution des autorités	417'000.00		390'000.00		405'000.00	
3030.00	Assurances sociales	37'840.00		-		-	
3040.00	Caisse de pensions	51'580.00		-		-	
3063.00	Frais de représentation	24'000.00		-		-	
110	Administration communale	253'000.00	35'000.00	316'000.00	31'000.00	293'294.39	41'107.45
3061.00	Frais de déplacements	12'000.00		12'000.00		12'124.80	
3102.00	Publications, frais d'annonces	25'000.00		25'000.00		20'686.05	
3102.01	Abonnements périodiques et documentation	6'000.00		5'000.00		5'958.55	
3102.02	Communication et promotion	20'000.00		45'000.00		23'768.00	
3109.01	Gestion documentaire et archives	10'000.00		18'000.00		9'020.00	
* 3111.00	Achats mobilier et machines de bureau	-		20'000.00		2'393.10	
3151.00	Entretien mobilier et machines	1'000.00		1'000.00		73.70	
3155.00	Entretien des véhicules	14'000.00		14'000.00		13'656.85	
* 3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	40'000.00		50'000.00		54'713.95	
3181.00	Frais de port, CCP	35'000.00		35'000.00		34'085.15	
3182.00	Frais de téléphones	11'000.00		14'000.00		13'062.15	
3183.00	Frais administration	22'000.00		25'000.00		25'638.39	
3183.01	Frais bancaires	7'000.00		7'000.00		6'549.15	
* 3184.00	Frais de contentieux et de poursuites	15'000.00		15'000.00		22'921.80	
* 3185.00	Honoraires et frais d'expertises	35'000.00		30'000.00		48'642.75	
* 4311.00	Emoluments de chancellerie		18'000.00		18'000.00		5'090.00
4313.00	Naturalisations		10'000.00		8'000.00		10'850.00
4352.00	Ventes d'imprimés et matériel		1'000.00		1'000.00		1'618.50
4362.00	Remboursements de frais		6'000.00		4'000.00		7'898.95
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		15'650.00

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
120	Economat	30'000.00	-	30'000.00	-	29'770.05	-
3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	30'000.00		30'000.00		29'770.05	
130	Personnel et assurances	1'336'380.00	-	1'320'290.00	-	1'281'843.45	5'157.10
* 3011.00	Traitements du personnel	720'200.00		671'300.00		659'400.65	
* 3030.00	Assurances sociales	68'200.00		93'600.00		94'056.05	
3035.00	Allocations familiales	1'920.00		1'560.00		1'800.00	
* 3040.00	Caisse de pensions	115'660.00		131'430.00		135'761.25	
3050.00	Assurance maladie	72'500.00		70'000.00		81'722.00	
3050.01	Assurance accidents	164'500.00		167'500.00		151'328.80	
3063.00	Frais de représentation	3'000.00		3'000.00		-	
* 3069.00	Frais divers	39'400.00		31'200.00		23'402.10	
3091.00	Formation du personnel	20'000.00		34'000.00		23'737.25	
3092.00	Optimisation de l'organisation interne	5'000.00		5'000.00		2'987.35	
3186.00	Assurances	28'000.00		13'700.00		13'641.50	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	98'000.00		98'000.00		94'006.50	
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		1'557.00
4361.02	Assurances, participation aux excédents		-		-		3'600.10
150	Affaires culturelles, loisirs	905'720.00	3'500.00	909'160.00	5'000.00	779'916.25	3'900.00
* 3011.00	Traitements du personnel	286'900.00		213'200.00		169'361.60	
* 3030.00	Assurances sociales	27'130.00		19'840.00		15'758.10	
3035.00	Allocations familiales	480.00		480.00		484.60	
* 3040.00	Caisse de pensions	43'100.00		35'420.00		27'751.60	
3063.00	Frais de représentation	1'000.00		1'000.00		-	
3069.00	Frais divers	410.00		120.00		140.00	
3102.03	Journal communal	110'000.00		121'000.00		117'566.05	
* 3170.01	Manifestations et animations	62'500.00		91'500.00		63'322.10	
* 3193.00	Cotisations Lausanne Région	71'250.00		70'100.00		69'916.35	
* 3193.01	Cotisations institutions de droit privé (UCV)	13'700.00		13'000.00		12'384.85	
* 3513.00	Contribution Fondation pour l'enseignement de la musique	90'250.00		86'000.00		80'902.00	
* 3523.00	Participation fonds culturel région lausannoise	66'000.00		86'000.00		85'160.00	
3653.00	Subventions sociétés locales	100'000.00		114'000.00		107'538.70	
3655.10	Aide aux parents - familles EMMML	5'000.00		20'000.00		-	
3659.00	Dons	12'000.00		20'000.00		13'730.30	
3659.01	Dons culturels	3'500.00		5'000.00		3'400.00	

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
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	
4690.02	Dons et legs Institutions		-		-		500.00
4801.00	Prélèvement fonds réserve		3'500.00		5'000.00		3'400.00
176	Installations sportives	170'110.00		110'000.00		70'000.00	
* 3523.01	Participation au déficit du CSM	170'110.00		110'000.00		70'000.00	
182	Transports publics	2'726'850.00	60'000.00	2'539'200.00	60'000.00	2'461'886.65	58'540.00
* 3527.00	Participation au déficit des transports publics (trafic régional)	435'600.00		421'800.00		376'733.10	
* 3527.01	Participation au déficit des transports publics (réseau urbain)	2'203'200.00		2'030'200.00		1'998'973.15	
* 3527.02	Fonds intercommunal service taxis	18'050.00		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		60'000.00		60'000.00		58'540.00
190	Informatique	296'000.00	75'700.00	191'000.00	24'000.00	274'971.82	100'000.00
* 3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	86'000.00		32'000.00		119'864.40	
* 3151.00	Entretien mobilier et machines	200'000.00		149'000.00		144'552.82	
* 3189.05	Frais d'études	10'000.00		10'000.00		10'554.60	
* 4801.00	Prélèvement fonds réserve		75'700.00		24'000.00		100'000.00

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	15'025'449.00	43'366'800.00	15'028'376.00	43'674'359.00	15'078'394.49	42'220'427.57
210	Impôts	1'648'755.00	36'578'500.00	1'617'081.00	37'298'000.00	1'861'971.24	36'107'314.92
3184.00	Frais de contentieux et de poursuites	20'000.00		16'000.00		19'629.71	
* 3187.00	Frais perception impôts	250'000.00		230'000.00		240'701.92	
3191.00	Impôts communaux, rétrocession	40'000.00		40'000.00		40'164.10	
* 3290.00	Intérêts rémunérateurs	15'000.00		20'000.00		14'076.22	
3301.01	Dégrèvements, ristournes, remises	400'000.00		320'000.00		480'829.29	
* 3515.03	Participation sur recettes conjoncturelles	923'755.00		991'081.00		1'066'570.00	
* 4001.00	Impôt sur le revenu des personnes physiques (PP)		23'560'000.00		24'450'000.00		24'042'229.83
* 4002.00	Impôt sur la fortune des personnes physiques (PP)		4'056'500.00		4'210'000.00		3'532'074.11
* 4003.00	Impôt à la source		570'000.00		400'000.00		579'945.64
* 4004.00	Impôt spécial étrangers		380'000.00		460'000.00		253'663.50
* 4011.00	Impôt sur le bénéfice des personnes morales (PM)		990'000.00		1'100'000.00		1'837'337.15
* 4012.00	Impôt sur le capital des personnes morales (PM)		630'000.00		700'000.00		508'822.75
4013.00	Impôt complémentaire sur immeubles (PM)		220'000.00		200'000.00		244'727.05
4020.00	Impôt foncier		3'100'000.00		2'950'000.00		2'772'849.50
4040.00	Droits de mutation		1'400'000.00		1'200'000.00		997'443.60
4050.00	Impôt sur les successions et donations		400'000.00		400'000.00		178'958.70
4061.00	Impôt sur les chiens		36'000.00		36'000.00		36'300.00
4101.00	Taxes LADB et patentes diverses		35'000.00		31'000.00		33'696.35
4221.00	Intérêts de retard		250'000.00		220'000.00		238'035.94
4411.00	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		650'000.00		650'000.00		392'541.20
4510.00	Compensation cantonale RIE III		301'000.00		291'000.00		458'689.60

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220	Service financier	9'055'600.00	6'788'300.00	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	502'000.00		601'000.00		713'631.65	
3520.00	Alimentation fonds de péréquation	8'553'600.00		8'501'601.00		8'324'011.00	
3520.01	Décompte final fonds de péréquation	-		-		-	
4221.01	Intérêts créanciers et dividendes		38'000.00		38'000.00		38'040.10
4412.00	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		7'000.00		7'000.00		7'327.55
4520.00	Retour fonds de péréquation		4'240'800.00		3'930'642.00		3'636'364.00
4520.01	Retour dépenses thématiques		2'502'500.00		2'400'717.00		2'348'135.00
4520.02	Décompte final fonds de péréquation		-		-		83'246.00
230	Attributions fonds réserve et amortissements	4'321'094.00	-	4'308'694.00	-	4'178'780.60	-
* 3311.00	Amortissements obligatoires des ouvrages de génie civil	987'009.00		985'639.00		808'250.55	
* 3312.00	Amortissements obligatoires des bâtiments	3'334'085.00		3'323'055.00		3'370'530.05	

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	9'258'920.00	3'393'240.00	9'069'715.00	3'421'010.00	7'797'633.80	3'409'831.64
310	Espaces verts	1'092'440.00	58'500.00	1'048'220.00	46'700.00	804'241.75	99'399.25
* 3011.00	Traitements du personnel	642'000.00		589'200.00		465'892.00	
* 3012.00	Traitements du personnel occasionnel	15'000.00		15'000.00		30'223.00	
3030.00	Assurances sociales	62'200.00		56'220.00		46'397.35	
3035.00	Allocations familiales	600.00		480.00		480.00	
3040.00	Caisse de pensions	100'600.00		89'400.00		74'047.30	
3063.00	Frais de représentation	1'000.00		1'000.00		-	
3069.00	Frais divers	7'840.00		7'720.00		5'623.55	
* 3091.00	Formation du personnel	9'000.00		9'000.00		-	
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	15'000.00		8'000.00		3'865.95	
* 3145.00	Entretien domaines	109'000.00		117'000.00		70'483.30	
* 3145.01	Entretien parcs et promenades	100'000.00		100'000.00		102'229.30	
3145.02	Feu bactérien	200.00		200.00		-	
* 3189.05	Frais d'études	25'000.00		50'000.00		-	
3902.10	Imputations internes évacuation déchets	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4231.01	Location tirs pigeons		2'000.00		2'000.00		2'000.00
* 4232.00	Location parcelles communales		1'500.00		1'500.00		16'306.10
4232.01	Locations places de parc		40'000.00		35'000.00		43'095.00
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		33'525.25
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		606.95
4516.00	Subventions cantonales et fédérales		-		200.00		-
4801.00	Prélèvement fonds réserve		15'000.00		8'000.00		3'865.95
320	Forêts	104'000.00	56'000.00	61'000.00	26'000.00	48'005.45	27'918.95
* 3146.00	Exploitation et entretien forêts	104'000.00		61'000.00		48'005.45	
4355.00	Vente de bois de service et bois de feu		17'000.00		12'000.00		18'423.55
* 4658.00	Subsides aux forêts		39'000.00		14'000.00		9'495.40

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	Bâtiments	8'062'480.00	3'278'740.00	7'960'495.00	3'348'310.00	6'945'386.60	3'282'513.44
3500	Comptes communs	3'923'120.00	1'344'900.00	3'873'940.00	1'419'290.00	3'341'362.45	2'083'047.70
* 3011.00	Traitements du personnel	1'791'340.00		1'709'830.00		1'607'412.60	
3011.02	Inconvénients de fonction	14'800.00		14'800.00		9'100.00	
3012.00	Traitements du personnel occasionnel	53'000.00		53'000.00		57'022.00	
3030.00	Assurances sociales	175'780.00		165'315.00		153'357.70	
3035.00	Allocations familiales	1'060.00		1'960.00		2'820.00	
3040.00	Caisse de pensions	269'600.00		261'535.00		227'200.55	
3061.00	Frais de déplacements	500.00		500.00		259.70	
3063.00	Frais de représentation	1'000.00		1'000.00		-	
3069.00	Frais divers	1'200.00		1'200.00		1'130.00	
3080.00	Personnel intérimaire	40'000.00		40'000.00		44'823.15	
3115.00	Achats de véhicules et accessoires	-		70'000.00		-	
3137.01	Evacuation déchets des bâtiments	10'000.00		10'000.00		11'239.50	
3141.00	Entretien non prévisible des bâtiments	220'000.00		200'000.00		532'100.45	
* 3189.05	Frais d'études	350'000.00		250'000.00		58'996.80	
3801.01	Attribution fonds réserve	994'840.00		1'094'800.00		635'900.00	
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains			-		-	75'188.25
* 4901.00	Imputations internes traitements du personnel		1'344'900.00		1'419'290.00		1'475'759.00
4902.00	Imputations internes entretien non prévisible des bâtiments		-		-		532'100.45
3501	Bâtiment administratif de Crétalaison	758'580.00	753'580.00	812'630.00	826'300.00	264'537.71	224'289.25
3111.00	Achats mobilier et machines de bureau	5'000.00		-		-	
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	8'540.00		-		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	62'000.00		60'000.00		53'113.16	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	60'000.00		60'000.00		59'838.10	
* 3141.01	Réparations programmées du bâtiment	512'040.00		609'300.00		36'740.65	
3142.00	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		1'126.00	
3186.00	Assurances	17'000.00		17'000.00		17'728.55	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	94'000.00		66'330.00		54'725.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		41'266.25	
4271.00	Locations appartements et locaux		208'000.00		197'000.00		198'179.20
4351.00	Participations aux charges d'énergie		25'000.00		20'000.00		26'110.05
4801.00	Prélèvement fonds réserve		8'540.00		-		-
* 4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		512'040.00		609'300.00		-

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3502	Collège de Créteilais	185'080.00	183'600.00	247'865.00	222'400.00	81'970.55	79'861.30
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	30'000.00		50'000.00		20'622.90	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	13'500.00		13'500.00		10'971.15	
* 3141.02	Réparations programmées du bâtiment	108'000.00		140'800.00		-	
3186.00	Assurances	1'500.00		2'000.00		1'284.65	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	32'080.00		41'565.00		44'840.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		4'251.85	
4271.00	Locations appartements et locaux		75'600.00		75'600.00		73'861.30
4272.02	Participation aux charges d'énergie abri PC		-		6'000.00		6'000.00
* 4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		108'000.00		140'800.00		-
3504	Collège du Mottier B	270'080.00	5'000.00	285'440.00	50'000.00	261'903.28	32'457.75
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	5'000.00		-		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	50'000.00		55'000.00		42'102.53	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	29'000.00		33'000.00		26'333.20	
* 3141.04	Réparations programmées du bâtiment	4'000.00		50'000.00		3'740.85	
3186.00	Assurances	12'000.00		12'000.00		11'538.65	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	170'080.00		135'440.00		144'538.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		33'650.05	
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		32'457.75
4801.00	Prélèvement fonds réserve		5'000.00		-		-
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		-		50'000.00		-
3505	Complexe sportif du Mottier	457'290.00	102'400.00	362'915.00	96'000.00	300'288.09	29'732.10
3011.05	Traitements des surveillants de bains	41'470.00		33'715.00		27'843.60	
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	21'400.00		-		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	75'000.00		80'000.00		42'707.19	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	70'000.00		55'000.00		72'706.15	
* 3141.05	Réparations programmées du bâtiment	34'700.00		56'000.00		5'000.00	
3186.00	Assurances	8'800.00		8'800.00		8'767.15	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	205'920.00		129'400.00		140'823.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		2'441.00	
4270.00	Locations locaux scolaires		1'000.00		-		-
4272.05	Entrées piscine		80'000.00		40'000.00		29'732.10
4801.00	Prélèvement fonds réserve		21'400.00		-		-
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		-		56'000.00		-

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3506	Collège du Grand-Mont	97'220.00	-	103'705.00	-	91'216.74	50'850.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	15'000.00		30'000.00		9'418.84	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	11'000.00		8'700.00		9'960.30	
* 3141.06	Réparations programmées du bâtiment	16'300.00		-		-	
3186.00	Assurances	3'100.00		3'100.00		3'191.60	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	51'820.00		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	60'750.00	64'300.00	11'350.00	14'100.00	12'032.96	14'196.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	7'000.00		7'800.00		6'431.21	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	2'800.00		2'800.00		2'854.05	
* 3141.07	Réparations programmées du bâtiment	50'200.00		-		-	
3186.00	Assurances	750.00		750.00		796.15	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		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
* 4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		50'200.00		-		-
3508	Collège des Planches	9'000.00	-	11'700.00	-	15'164.21	5'200.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	3'000.00		6'000.00		8'080.11	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	5'000.00		4'700.00		5'054.50	
3186.00	Assurances	1'000.00		1'000.00		1'101.65	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		927.95	
4271.00	Locations appartements et locaux		-		-		5'200.00
3509	Bâtiment locatif du Petit-Mont	13'810.00	126'200.00	29'150.00	126'200.00	20'976.84	130'932.20
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	6'000.00		7'000.00		5'505.04	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	5'000.00		10'000.00		5'078.00	
* 3141.09	Réparations programmées du bâtiment	810.00		10'200.00		-	
3186.00	Assurances	2'000.00		1'950.00		2'082.30	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		8'311.50	
4231.09	Loyers locaux		125'000.00		125'000.00		129'732.20
4271.00	Locations appartements et locaux		1'200.00		1'200.00		1'200.00

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3510	Auberge communale	91'200.00	145'200.00	46'400.00	59'800.00	119'954.43	41'383.40
3133.00	Entretien courant du bâtiment	2'800.00		2'800.00		36'771.53	
* 3141.10	Réparations programmées du bâtiment	85'400.00		40'800.00		5'828.40	
3186.00	Assurances	3'000.00		2'800.00		3'043.50	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		74'311.00	
4230.00	Loyers auberge		40'000.00		40'000.00		26'533.40
4231.10	Loyers appartement		19'800.00		19'800.00		14'850.00
* 4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		85'400.00		-		-
3511	Grande salle	100'410.00	33'640.00	183'100.00	111'600.00	109'367.24	42'298.20
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	740.00		-		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	21'000.00		20'000.00		19'326.49	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	11'000.00		9'700.00		11'053.20	
* 3141.11	Réparations programmées du bâtiment	6'200.00		78'700.00		-	
3186.00	Assurances	5'000.00		4'700.00		5'004.60	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	56'470.00		70'000.00		39'678.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		34'304.95	
4271.00	Locations appartements et locaux		12'900.00		12'900.00		7'700.00
4272.11	Locations grande salle et loyers antenne		20'000.00		20'000.00		19'942.50
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		14'655.70
4801.00	Prélèvement fonds réserve		740.00		-		-
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		-		78'700.00		-
3512	Bâtiment Blécherette 1 / Abattoir	151'150.00	167'420.00	10'250.00	28'680.00	14'636.96	21'990.45
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	7'500.00		7'500.00		6'756.06	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	1'900.00		1'900.00		2'378.45	
* 3141.12	Réparations programmées du bâtiment	140'900.00		-		-	
3186.00	Assurances	850.00		850.00		921.50	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		4'580.95	
4271.00	Locations appartements et locaux		23'400.00		23'400.00		20'700.00
4351.00	Participations aux charges d'énergie		3'120.00		5'280.00		1'290.45
* 4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		140'900.00		-		-
3514	Bâtiment Service du feu	88'920.00	19'240.00	90'435.00	18'000.00	108'530.63	18'000.00
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	1'240.00		-		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	19'000.00		20'000.00		17'976.88	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	14'000.00		16'000.00		14'451.60	
* 3141.14	Réparations programmées du bâtiment	6'600.00		6'400.00		26'990.20	
3186.00	Assurances	2'900.00		2'900.00		2'806.35	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	45'180.00		45'135.00		45'314.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		991.60	
4271.00	Locations appartements et locaux		18'000.00		18'000.00		18'000.00
4801.00	Prélèvement fonds réserve		1'240.00		-		-

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3515	Bâtiment commercial du Jorat	62'060.00	34'800.00	31'705.00	28'500.00	29'095.61	28'500.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	11'000.00		10'000.00		10'394.96	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	4'000.00		2'550.00		4'494.15	
* 3141.15	Réparations programmées du bâtiment	39'550.00		11'800.00		-	
3186.00	Assurances	2'000.00		1'850.00		1'920.35	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	5'510.00		5'505.00		5'526.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		6'760.15	
4271.00	Locations appartements et locaux		28'500.00		28'500.00		28'500.00
4351.00	Participations aux charges d'énergie		6'300.00		-		-
3516	Maison villageoise / Bâtiment PPLS	18'700.00	30'000.00	17'500.00	30'000.00	33'243.55	30'000.00
3111.00	Achats mobilier et machines de bureau	1'500.00		-		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	5'000.00		5'700.00		4'786.90	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	4'000.00		4'100.00		3'190.00	
* 3141.16	Réparations programmées du bâtiment	450.00		-		-	
3142.00	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		12'500.00	
3186.00	Assurances	950.00		900.00		934.20	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	6'800.00		6'800.00		6'720.60	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		5'111.85	
4270.00	Locations locaux scolaires		30'000.00		30'000.00		30'000.00
3517	Maison de paroisse	39'680.00	400.00	194'265.00	161'200.00	124'143.95	72'404.80
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	5'000.00		7'000.00		4'957.65	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	4'000.00		3'300.00		4'025.75	
* 3141.17	Réparations programmées du bâtiment	6'500.00		160'000.00		71'054.80	
3186.00	Assurances	950.00		800.00		840.55	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	23'230.00		23'165.00		13'271.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		29'994.20	
4272.17	Locations salle de paroisse		400.00		1'200.00		1'350.00
4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		-		160'000.00		71'054.80
3518	Eglise et Chambrette	81'410.00	8'000.00	34'350.00	8'000.00	90'555.04	17'547.75
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	4'000.00		5'000.00		2'080.44	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	6'000.00		5'500.00		5'203.75	
* 3141.18	Réparations programmées du bâtiment	47'550.00		-		45'940.80	
3186.00	Assurances	2'900.00		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	12'960.00		12'950.00		11'309.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		15'130.55	
4272.18	Loyer antenne téléphonie mobile		8'000.00		8'000.00		8'000.00
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		9'547.75

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3519	Cantine du Châtaignier	73'430.00	10'000.00	81'055.00	-	200'256.22	11'090.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	5'000.00		5'000.00		11'015.37	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	6'000.00		6'000.00		6'686.70	
* 3141.19	Réparations programmées du bâtiment	21'300.00		27'400.00		-	
3142.00	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		36'207.00	
3186.00	Assurances	1'500.00		1'800.00		1'851.05	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	39'630.00		40'855.00		70'948.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		73'548.10	
4272.19	Locations cantine		10'000.00		-		11'090.00
3520	Locaux barbecue et WC	3'450.00	-	2'700.00	-	3'186.95	-
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	300.00		300.00		-	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	2'500.00		1'900.00		2'569.40	
3186.00	Assurances	650.00		500.00		617.55	
3521	Stand de tir et ciblirie	1'200.00	-	1'300.00	-	13'901.65	-
3133.00	Entretien courant du bâtiment	800.00		800.00		1'040.90	
3186.00	Assurances	400.00		500.00		399.85	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		12'460.90	
3522	Anciens vestiaires du Châtaignier	38'210.00	-	37'030.00	-	27'267.80	-
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	11'000.00		11'000.00		8'465.75	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	4'500.00		4'000.00		3'249.25	
* 3141.22	Réparations programmées du bâtiment	1'800.00		6'300.00		-	
3186.00	Assurances	1'100.00		970.00		1'084.80	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	19'810.00		14'760.00		14'468.00	
3523	Congélateur	10'650.00	7'800.00	6'640.00	7'800.00	6'754.05	7'643.10
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	4'000.00		4'000.00		3'712.65	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	1'300.00		1'300.00		1'597.35	
* 3141.23	Réparations programmées du bâtiment	5'000.00		-		-	
3186.00	Assurances	350.00		230.00		338.05	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	-		1'110.00		1'106.00	
4232.23	Locations casiers		7'800.00		7'800.00		7'643.10

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3524	Abri STPA du Grand-Mont	47'440.00	2'000.00	46'720.00	2'000.00	125'165.76	69'477.25
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	10'000.00		15'000.00		20'147.41	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	11'000.00		10'300.00		9'080.95	
* 3141.24	Réparations programmées du bâtiment	4'900.00		-		-	
3186.00	Assurances	2'100.00		2'000.00		2'120.95	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	19'440.00		19'420.00		19'383.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		74'433.45	
4272.24	Locations abri		2'000.00		2'000.00		1'311.80
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		68'165.45
3525	Station de pompage En Budron	850.00	240.00	500.00	240.00	1'512.95	240.00
3133.00	Entretien courant du bâtiment	200.00		-		142.80	
3186.00	Assurances	650.00		500.00		612.90	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		757.25	
4232.25	Locations dépôt		240.00		240.00		240.00
3526	Collège des Martines	217'480.00	52'400.00	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	40'000.00		47'000.00		33'930.07	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	24'000.00		26'000.00		23'016.90	
* 3141.26	Réparations programmées du bâtiment	30'600.00		19'300.00		73'630.00	
3186.00	Assurances	11'000.00		10'000.00		11'051.75	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	111'880.00		111'775.00		111'455.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		13'722.20	
4270.00	Locations locaux scolaires		35'000.00		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	233'970.00	136'700.00	159'135.00	38'400.00	164'098.26	38'400.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	45'000.00		40'000.00		38'033.66	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	38'000.00		46'500.00		37'122.45	
* 3141.28	Réparations programmées du bâtiment	98'300.00		21'000.00		5'114.05	
3186.00	Assurances	16'000.00		15'000.00		15'770.75	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	36'670.00		36'635.00		36'655.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		31'402.35	
4271.00	Locations appartements et locaux		38'400.00		38'400.00		38'400.00
* 4802.00	Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments		98'300.00		-		-

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3530	Vestiaires du Châtaignier	71'620.00	6'000.00	83'580.00	6'000.00	97'448.23	6'000.00
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	17'000.00		18'000.00		14'286.18	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	9'000.00		9'500.00		8'044.10	
* 3141.30	Réparations programmées du bâtiment	2'300.00		8'600.00		25'106.70	
3186.00	Assurances	3'700.00		3'200.00		3'647.40	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	39'620.00		44'280.00		43'403.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		2'960.85	
4351.00	Participations aux charges d'énergie		6'000.00		6'000.00		6'000.00
3531	Collège du Mottier A	155'380.00	3'240.00	123'615.00	2'000.00	138'830.57	23'500.00
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	1'240.00		-		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	38'000.00		40'000.00		31'606.32	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	27'000.00		27'000.00		22'400.35	
* 3141.31	Réparations programmées du bâtiment	9'700.00		-		-	
3186.00	Assurances	10'500.00		10'000.00		10'314.65	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	68'940.00		46'615.00		71'006.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		3'503.25	
4351.00	Participations aux charges d'énergie		2'000.00		2'000.00		23'500.00
4801.00	Prélèvement fonds réserve		1'240.00		-		-
3532	Collège du Mottier C	284'540.00	36'000.00	244'210.00	36'000.00	252'566.91	38'651.55
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	65'000.00		45'000.00		59'920.26	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	50'000.00		54'000.00		43'050.25	
* 3141.32	Réparations programmées du bâtiment	30'400.00		13'000.00		-	
3186.00	Assurances	12'000.00		12'000.00		11'816.15	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	127'140.00		120'210.00		126'792.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		10'988.25	
4351.00	Participations aux charges d'énergie		36'000.00		36'000.00		38'651.55

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3533	Collège du Mottier D	194'460.00	3'700.00	283'360.00	3'400.00	286'106.64	16'599.44
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	300.00		-		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	40'000.00		40'000.00		33'428.44	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	32'000.00		32'000.00		27'926.05	
* 3141.33	Réparations programmées du bâtiment	10'000.00		-		-	
3186.00	Assurances	10'000.00		14'000.00		9'842.50	
3189.00	Prestations exécutées par des tiers	80'000.00		-		-	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	22'160.00		197'360.00		185'865.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		29'044.65	
4272.33	Locations salle de gym		400.00		400.00		120.00
4351.00	Participations aux charges d'énergie		3'000.00		3'000.00		3'128.09
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		13'351.35
4801.00	Prélèvement fonds réserve		300.00		-		-
3534	Collège du Rionzi	321'340.00	1'980.00	329'875.00	-	332'204.45	10'981.20
3111.00	Achats mobilier et machines de bureau	37'000.00		-		-	
3114.00	Achats de matériel d'exploitation	1'980.00		-		-	
3121.00	Achats d'eau, énergie et combustible	50'000.00		80'000.00		48'451.35	
3133.00	Entretien courant du bâtiment	35'000.00		41'000.00		29'133.75	
* 3141.34	Réparations programmées du bâtiment	21'000.00		-		-	
3186.00	Assurances	14'000.00		14'000.00		13'317.55	
3901.00	Imputations internes traitements du personnel	162'360.00		194'875.00		236'640.00	
3902.00	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		4'661.80	
4351.00	Participations aux charges d'énergie		-		-		3'417.05
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		7'564.15
4801.00	Prélèvement fonds réserve		1'980.00		-		-

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	7'963'919.00	4'054'779.00	8'027'687.00	4'349'677.00	7'910'904.65	3'755'715.05
410	Police des constructions	40'000.00	120'000.00	25'000.00	100'000.00	40'726.45	77'890.70
* 3185.00	Honoraires et frais d'expertises	40'000.00		25'000.00		40'726.45	
4313.01	Permis de construire, de fouilles		120'000.00		100'000.00		77'890.70
420	Urbanisme et développement durable	1'147'630.00	320'000.00	1'011'510.00	505'000.00	956'429.40	40'015.86
* 3003.01	Jetons de présences Commissions consultatives	15'000.00		12'000.00		10'200.00	
* 3011.00	Traitement du personnel	427'400.00		343'800.00		278'512.40	
3030.00	Assurances sociales	40'410.00		31'990.00		26'019.30	
3035.00	Allocations familiales	1'400.00		1'200.00		2'155.00	
3040.00	Caisse de pensions	69'800.00		55'400.00		45'016.65	
3063.00	Frais de représentation	1'000.00		1'000.00		-	
3069.00	Frais divers	120.00		120.00		120.00	
* 3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	20'000.00		-		-	
* 3185.01	Police des constructions, cotisations et abonnements	7'500.00		6'000.00		7'197.10	
3189.01	Remaniement parcellaire	-		200'000.00		838.50	
* 3189.02	Pôle de développement économique + SDNL	60'000.00		50'000.00		94'099.64	
* 3189.04	Plan d'extension	225'000.00		160'000.00		457'093.45	
* 3189.05	Frais d'études développement durable	60'000.00		-		-	
3666.00	Subventions développement durable	220'000.00		150'000.00		12'432.15	
3801.01	Attribution fonds réserve	-		-		22'745.21	
4342.05	Taxe pour le développement durable		300'000.00		300'000.00		35'177.36
4363.00	Participations et remboursements de tiers		20'000.00		5'000.00		4'000.00
4801.00	Prélèvement fonds réserve		-		200'000.00		838.50
430	Réseau routier	3'252'510.00	90'000.00	3'542'500.00	320'000.00	3'416'684.49	131'789.00
* 3011.00	Traitements du personnel	1'204'550.00		1'204'970.00		1'193'142.20	
* 3012.00	Traitements du personnel occasionnel	10'000.00		10'000.00		29'647.50	
3030.00	Assurances sociales	114'830.00		113'050.00		114'655.35	
3035.00	Allocations familiales	2'480.00		3'360.00		3'285.00	
3040.00	Caisse de pensions	192'650.00		193'320.00		185'496.10	
3063.00	Frais de représentation	1'000.00		1'000.00		-	
3069.00	Frais divers	11'000.00		10'800.00		10'750.00	

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
* 3091.00	Formation du personnel	13'000.00		13'000.00		-	
* 3114.00	Achats de matériel d'exploitation	5'000.00		25'000.00		408.20	
* 3115.00	Achats de véhicules et accessoires	85'000.00		295'000.00		56'000.00	
3135.00	Outils et produits de déneigement	100'000.00		100'000.00		53'336.55	
* 3137.02	Evacuation déchets poubelles publiques	35'000.00		30'000.00		32'597.27	
* 3142.60	Aménagement des routes	100'000.00		100'000.00		293'472.40	
3142.61	Réfection des routes	575'000.00		630'000.00		664'708.70	
3142.62	Abri tl construction et entretien	3'000.00		3'000.00		35'473.80	
3142.63	Achat fournitures diverses	50'000.00		60'000.00		52'099.95	
3142.64	Entretien réseau routier	200'000.00		200'000.00		182'769.35	
3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	135'000.00		135'000.00		150'860.92	
3188.00	Courses de déneigement	125'000.00		125'000.00		130'967.95	
* 3189.05	Frais d'études	150'000.00		150'000.00		87'013.25	
3801.00	Attribution fonds véhicules et machines	140'000.00		140'000.00		140'000.00	
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		73'039.70
4363.00	Participations et remboursements de tiers		-		-		2'749.30
* 4801.00	Prélèvement fonds réserve		90'000.00		320'000.00		56'000.00
431	Eclairage public	223'000.00	320'000.00	223'000.00	315'000.00	239'797.15	321'969.88
3123.00	Electricité	78'000.00		78'000.00		77'208.85	
3143.00	Entretien du réseau	95'000.00		95'000.00		112'983.90	
3143.01	Amélioration du réseau	50'000.00		50'000.00		49'604.40	
4111.00	Taxe d'usage du sol		300'000.00		300'000.00		301'516.13
4517.00	Electricité participation Etat + tiers		20'000.00		15'000.00		20'453.75
440	Place de sports - cimetière	105'000.00	9'000.00	125'000.00	9'000.00	80'487.55	7'270.00
3141.60	Entretien Place de sports	70'000.00		80'000.00		63'835.50	
3145.03	Entretien cimetière	10'000.00		20'000.00		1'652.05	
3189.05	Frais d'études	10'000.00		10'000.00		-	
3902.10	Imputation interne évacuation déchets	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
4272.00	Redevances concessions		9'000.00		9'000.00		6'550.00
7272.60	Locations terrains de sport		-		-		720.00

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450	Ordures - déchets	1'106'360.00	1'106'360.00	1'186'400.00	1'186'400.00	1'153'881.01	1'153'881.01
* 3011.00	Traitements du personnel	165'640.00		153'940.00		153'172.65	
* 3012.00	Traitements du personnel occasionnel	6'000.00		6'000.00		-	
3030.00	Assurances sociales	16'230.00		14'880.00		13'037.05	
3040.00	Caisse de pensions	23'570.00		21'460.00		21'024.00	
3069.00	Frais divers	1'920.00		2'120.00		2'120.00	
* 3091.00	Formation du personnel	3'000.00		3'000.00		-	
* 3141.61	Entretien installations Viane et Manlout	15'000.00		15'000.00		7'359.66	
* 3188.07	Enlèvement, élimination des ordures	875'000.00		970'000.00		909'347.90	
3655.09	Redistribution collecte textiles	-		-		16'000.00	
3801.01	Attribution fonds de réserve	-		-		5'852.70	
3811.00	Attribution aux financements spéciaux	-		-		25'967.05	
4342.01	Taxes d'enlèvement de la Déchèterie		2'000.00		2'500.00		1'499.60
* 4342.04	Taxes forfaitaires déchets		650'000.00		720'000.00		723'494.86
4354.00	Vente de produits de récupération		20'000.00		25'000.00		21'685.53
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		753.50
4526.00	Rétrocession périmètre vente de sacs		340'000.00		375'000.00		368'168.88
4656.00	Remboursement de la taxe d'élimination du verre (TEA)		10'000.00		15'000.00		2'278.64
4801.00	Prélèvement fonds réserve		-		-		16'000.00
* 4811.00	Prélèvement sur les financements spéciaux		64'360.00		28'900.00		-
4902.01	Imputations internes évacuations des déchets		20'000.00		20'000.00		20'000.00
460	Egouts - épuration	2'089'419.00	2'089'419.00	1'914'277.00	1'914'277.00	2'022'898.60	2'022'898.60
3141.62	Exploitation station pompage	20'000.00		20'000.00		25'776.78	
3144.00	Entretien collecteurs	75'000.00		75'000.00		100'355.67	
* 3144.01	Aménagement collecteurs	150'000.00		150'000.00		103'767.11	
* 3187.01	Frais perception taxe épuration par Services Industriels	24'000.00		24'000.00		28'500.00	
* 3189.05	Frais d'études	235'000.00		300'000.00		88'808.96	
3311.01	Amortissements obligatoires des collecteurs	509'219.00		515'277.00		450'256.42	
* 3526.00	Participation aux charges de la STEP	1'076'200.00		830'000.00		727'789.33	
3811.00	Attribution aux financements spéciaux	-		-		497'644.33	
* 4341.00	Taxes de raccordement		100'000.00		100'000.00		368'056.91
* 4342.00	Taxes annuelles de traitement		1'050'000.00		1'050'000.00		1'008'792.11
* 4342.03	Taxes annuelles d'utilisation		670'000.00		670'000.00		646'049.58
4811.00	Prélèvement sur les financements spéciaux		269'419.00		94'277.00		-

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE	1'836'460.00	249'700.00	1'851'820.00	232'700.00	1'665'264.54	236'535.80
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	46'900.00	-	62'500.00	-	57'343.05	-
500	Administration, secrétariat	46'900.00	-	62'500.00	-	57'343.05	-
3003.02	Jetons de présence Conseil d'Etablissement	1'000.00		1'000.00		560.00	
3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	500.00		500.00		1'123.25	
3151.00	Entretien mobilier et machines	500.00		500.00		-	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	1'000.00		1'000.00		400.00	
3172.00	Frais de réceptions, CE et direction	2'500.00		2'500.00		416.90	
3173.00	Promotions et prix divers	5'000.00		5'000.00		3'221.65	
* 3512.00	Convention de prestations avec l'Etat	36'400.00		52'000.00		51'621.25	
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	904'820.00	10'500.00	923'370.00	11'000.00	810'579.18	7'760.00
510		904'820.00	10'500.00	923'370.00	11'000.00	810'579.18	7'760.00
* 3011.00	Traitements du personnel	9'910.00		7'980.00		7'644.00	
3020.01	Traitements des activités parascolaires	5'000.00		5'000.00		-	
3030.00	Assurances sociales	1'410.00		740.00		803.95	
* 3103.03	Caisse de classes	17'100.00		16'400.00		15'236.00	
3112.00	Achats de mobilier et équipement pédagogique	18'000.00		30'000.00		27'300.32	
3151.00	Entretien mobilier et machines	1'000.00		1'000.00		-	
3152.00	Entretien du mobilier scolaire	1'000.00		1'000.00		-	
3170.02	Passeport vacances	6'000.00		6'000.00		3'529.20	
3171.00	Manifestations culturelles et sportives	6'000.00		12'000.00		4'950.00	
3186.00	Assurances	6'400.00		6'000.00		8'952.15	
3522.02	Finances d'écolage	10'000.00		15'000.00		6'691.55	
3662.00	Frais de transport	735'000.00		700'000.00		671'973.40	
3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités	8'000.00		10'000.00		6'824.85	
* 3663.02	Courses et camps scolaires	80'000.00		112'250.00		56'673.76	
4332.00	Etudes surveillées, participation des parents		3'500.00		4'000.00		3'800.00
4332.02	Finances d'écolage, participation des communes		4'500.00		4'500.00		3'960.00
4359.01	Activités parascolaires, participation des parents		2'500.00		2'500.00		-

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	266'790.00	18'300.00	300'060.00	18'500.00	251'443.03	23'343.00
520		266'790.00	18'300.00	300'060.00	18'500.00	251'443.03	23'343.00
* 3011.00	Traitements du personnel	8'120.00		7'680.00		7'363.90	
3020.00	Traitements sport scolaire facultatif	12'000.00		12'000.00		7'038.00	
3020.01	Traitements activités parascolaires	5'000.00		5'000.00		4'325.00	
3030.00	Assurances sociales	2'370.00		710.00		1'587.55	
* 3103.03	Caisse de classes	6'000.00		5'400.00		5'268.00	
3112.00	Achats de mobilier et équipement pédagogique	30'000.00		42'000.00		44'243.05	
3131.00	Fournitures activités parascolaires	2'000.00		2'000.00		2'632.85	
3151.00	Entretien mobilier et machines	2'000.00		2'000.00		442.50	
3152.00	Entretien du mobilier scolaire	1'000.00		1'000.00		-	
3171.00	Manifestations culturelles et sportives	5'000.00		10'000.00		3'766.00	
3186.00	Assurances	2'300.00		2'000.00		3'417.15	
3522.01	Frais Service d'appuis scolaires (CVAJ)	6'000.00		6'000.00		4'200.00	
3522.02	Finances d'écolage	50'000.00		50'000.00		46'325.05	
3662.00	Frais de transport	10'000.00		10'000.00		589.00	
3662.01	Abonnements Mobilis écoliers	60'000.00		58'000.00		57'958.00	
3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités	5'000.00		5'000.00		497.60	
* 3663.02	Courses et camps scolaires	60'000.00		81'270.00		61'789.38	
4332.00	Etudes surveillées, participation des parents		800.00		1'000.00		800.00
4332.02	Finances d'écolage, participation des communes		5'000.00		5'000.00		10'400.00
4359.01	Activités parascolaires, participation des parents		2'500.00		2'500.00		5'385.00
4512.00	Participation de l'Etat au sport facultatif		10'000.00		10'000.00		6'758.00
530	Enseignement spécialisé	1'700.00	-	1'300.00	-	1'101.25	-
3522.00	Participation organisation régionale (CRENOL)	1'700.00		1'300.00		1'101.25	
540	Orientation professionnelle	9'000.00	-	9'000.00	-	8'472.30	-
3512.01	Participation orientation professionnelle	9'000.00		9'000.00		8'472.30	

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
550	Médiathèque scolaire et communale	249'550.00	112'900.00	247'000.00	110'700.00	239'052.98	111'576.80
* 3011.00	Traitements du personnel	162'000.00		165'200.00		164'556.25	
3030.00	Assurances sociales	15'320.00		15'370.00		15'405.65	
3035.00	Allocations familiales	-		-		480.00	
3040.00	Caisse de pensions	25'230.00		26'430.00		26'120.40	
3069.02	Frais de déplacements et formation	2'000.00		2'000.00		632.00	
3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	2'000.00		2'000.00		2'464.55	
3102.01	Abonnements périodiques et documentation	5'000.00		5'000.00		4'825.96	
3102.04	Achat de livres et documentation	15'000.00		15'000.00		14'981.57	
3111.00	Achats mobilier et machines de bureau	5'000.00		5'000.00		2'541.00	
3112.00	Achats de mobilier et équipement pédagogique	2'000.00		2'000.00		2'452.35	
3152.00	Entretien du mobilier scolaire	1'000.00		1'000.00		-	
* 3170.01	Manifestations et animations	15'000.00		8'000.00		4'593.25	
4512.01	Participation de l'Etat aux traitements du personnel		112'900.00		110'700.00		111'576.80
560	Service médical & dentaire	83'000.00	-	69'500.00	-	58'319.35	-
3012.01	Médecin scolaire	8'000.00		10'000.00		3'583.80	
3109.00	Prévention santé, action et formation	3'000.00		5'000.00		153.70	
3116.00	Achats d'équipement et de matériel	17'500.00		2'500.00		1'961.15	
* 3654.00	Service dentaire scolaire	54'500.00		52'000.00		52'620.70	
570	Réfectoire scolaire	197'260.00	108'000.00	161'600.00	92'500.00	164'551.10	93'856.00
* 3011.00	Traitements du personnel	71'560.00		53'500.00		68'298.85	
3030.00	Assurances sociales	6'770.00		4'980.00		5'177.85	
3035.00	Allocations familiales	1'240.00		1'440.00		1'635.40	
3040.00	Caisse de pensions	4'290.00		4'280.00		-	
* 3189.00	Prestations exécutées par des tiers	113'400.00		97'400.00		89'439.00	
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		1'336.00
4652.00	Vente repas Réfectoire		108'000.00		92'500.00		92'520.00
580	Temple et cultes	77'440.00	-	77'490.00	-	74'402.30	-
* 3011.00	Traitements du personnel	15'470.00		15'625.00		15'970.40	
* 3011.01	Traitement marguillier	10'410.00		10'410.00		11'215.10	
3030.00	Assurances sociales	1'460.00		1'455.00		1'439.40	
3124.00	Entretien et frais divers	1'200.00		1'200.00		1'010.00	
3652.00	Contribution église catholique	47'000.00		47'000.00		43'008.40	
3652.01	Contribution Paroisse de Villamont	1'900.00		1'800.00		1'759.00	

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	SECURITE PUBLIQUE	2'941'710.00	257'500.00	2'916'187.00	225'000.00	2'794'722.00	319'046.50
610	Police administrative et Police cantonale	2'076'690.00	100'000.00	2'043'137.00	100'000.00	1'974'779.80	144'426.55
* 3011.00	Traitements du personnel	429'100.00		418'450.00		392'917.60	
3011.02	Inconvénients de fonction	14'400.00		14'400.00		13'200.00	
3030.00	Assurances sociales	41'930.00		38'710.00		36'258.95	
3035.00	Allocations familiales	1'920.00		1'200.00		1'080.00	
3040.00	Caisse de pensions	57'940.00		57'330.00		53'424.60	
3063.00	Frais de représentation	1'000.00		1'000.00		-	
3065.00	Frais d'habillement	4'000.00		6'000.00		2'709.75	
3069.00	Frais divers	1'000.00		1'000.00		1'128.90	
3091.00	Formation du personnel	2'000.00		2'000.00		600.00	
3091.01	Santé & Sécurité au travail	20'000.00		20'000.00		37'099.30	
3101.00	Equipements, imprimés et fournitures	10'000.00		10'000.00		2'268.65	
* 3143.02	Signalisation routière	120'000.00		160'000.00		125'693.30	
3155.00	Entretien des véhicules	6'000.00		6'000.00		3'915.75	
3182.00	Frais de téléphones	2'500.00		6'000.00		1'869.70	
3189.05	Frais d'études	20'000.00		20'000.00		28'217.40	
3510.00	Participation aux charges cantonales	1'324'900.00		1'261'047.00		1'219'515.00	
3510.01	Décompte final des charges cantonales	-		-		39'021.00	
3524.00	Constat de décès, convois funèbres et inhumations	20'000.00		20'000.00		15'859.90	
4312.00	Emoluments		10'000.00		10'000.00		11'123.00
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		16'797.00
4370.00	Amendes		25'000.00		25'000.00		27'066.75
4370.01	Notification commandements de payer		25'000.00		25'000.00		24'210.00
4370.02	Ordonnances pénales (Fonds privés + RGP)		40'000.00		40'000.00		65'229.80
620	Service communal de la population	447'530.00	150'000.00	446'530.00	120'000.00	437'118.25	143'427.70
* 3011.00	Traitements du personnel	307'320.00		304'280.00		292'711.55	
3030.00	Assurances sociales	29'060.00		28'310.00		27'423.50	
3035.00	Allocations familiales	960.00		960.00		960.00	
3040.00	Caisse de pensions	48'740.00		48'480.00		46'294.20	
3063.00	Frais de représentation	1'000.00		1'000.00		-	
3069.00	Frais divers	450.00		3'500.00		320.00	
3191.01	Taxes Service de la population (SPOP)	60'000.00		60'000.00		69'409.00	
4312.00	Emoluments		150'000.00		120'000.00		136'857.90
4361.00	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		6'569.80

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
630	Police sanitaire	15'690.00	7'500.00	9'820.00	5'000.00	16'028.35	5'000.00
3003.03	Jetons de présence Commission salubrité	300.00		300.00		-	
3003.04	Contrôle denrées alimentaires	12'960.00		7'610.00		12'772.95	
3030.00	Assurances sociales	1'230.00		710.00		1'151.65	
3524.01	Inspectorat et équarissage	1'200.00		1'200.00		2'103.75	
4312.00	Emoluments		7'500.00		5'000.00		5'000.00
650	Défense incendie	146'700.00	-	173'600.00	-	111'903.00	-
* 3521.00	Participation SDIS La Mèbre	146'700.00		173'600.00		111'903.00	
660	Protection civile	255'100.00	-	243'100.00	-	254'892.60	26'192.25
3123.00	Electricité	1'700.00		1'500.00		1'531.85	
3141.63	Entretien abri PC	-		-		26'192.25	
3182.00	Frais de téléphones	400.00		500.00		303.10	
3511.00	Participation au Fonds cantonal ORPC	61'700.00		58'800.00		55'354.00	
3521.01	Contribution aux charges de l'ORPC	191'300.00		182'300.00		171'511.40	
4819.00	Prélèvement fonds dispense abri PC		-		-		26'192.25

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	11'172'630.00	1'107'755.00	11'061'840.00	1'152'081.00	12'299'705.00	1'641'569.60
710	Service administratif	2'963'830.00	184'000.00	2'784'000.00	161'000.00	2'946'711.60	461'762.60
3161.00	Loyers	222'000.00		222'000.00		223'288.90	
* 3170.03	Frais journée des aînés	25'000.00		50'000.00		50'435.00	
3525.00	Participation Centre Social Régional (ARASPE)	2'850.00		2'720.00		2'554.80	
3525.01	Participation Réseau EFAJE Gros de Vaud et environs	76'500.00		72'000.00		68'790.90	
* 3525.02	Participation Accueil collectif préscolaire (garderies)	1'082'000.00		1'041'000.00		1'235'724.15	
3525.03	Participation Accueil familial de jour (mamans/papas de jour)	29'000.00		27'000.00		26'045.00	
* 3525.04	Participation Accueil collectif parascolaire (UAPE)	1'240'000.00		1'090'000.00		1'060'535.50	
3655.00	Fonds aide occasionnelle	10'000.00		10'000.00		8'138.85	
* 3655.01	Projet Quartiers solidaires	82'600.00		82'600.00		82'616.00	
* 3655.02	Contribution FAJE	47'500.00		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	60'000.00		55'000.00		59'622.50	
4271.10	Participation EFAJE locaux Rionzi (UAPE)		182'000.00		160'000.00		159'348.00
4271.11	Location salle polyvalente Rionzi		2'000.00		1'000.00		2'100.00
4525.01	Décompte final Réseau EFAJE		-		-		300'314.60
711	Service social intercommunal (ARASPE - Agence AVS)	284'200.00	-	268'800.00	-	230'246.40	-
3525.08	Participation association régionale de l'action sociale	284'200.00		268'800.00		230'246.40	
720	Prévoyance sociale	7'924'600.00	923'755.00	8'009'040.00	991'081.00	8'378'191.00	1'179'807.00
3515.00	Participation aux charges cantonales	7'924'600.00		8'009'040.00		8'378'191.00	
4515.00	Décompte final facture sociale		-		-		113'237.00
4525.00	Participation sur recettes conjoncturelles		923'755.00		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	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
3	CHARGES	54'586'068.00	100.000	53'848'275.00	100.000	53'238'127.79	100.000
30	Autorités et personnel	9'099'180.00	16.669	8'514'975.00	15.813	7'999'152.85	15.025
300	Autorités et commissions	489'260.00	0.896	453'910.00	0.843	468'644.15	0.880
301	Personnel administratif et d'exploitation et enseignants	6'414'590.00	11.751	6'026'280.00	11.191	5'658'191.65	10.628
302	Traitement du personnel enseignant remplaçant	22'000.00	0.040	22'000.00	0.041	11'363.00	0.021
303	Assurances sociales	654'230.00	1.199	598'520.00	1.111	567'709.40	1.066
304	Caisse de pensions et de prévoyance	1'002'760.00	1.837	924'485.00	1.717	842'136.65	1.582
305	Assurances accidents et maladie	237'000.00	0.434	237'500.00	0.441	233'050.80	0.438
306	Indemnisation et remboursement de frais	159'840.00	0.293	126'280.00	0.235	102'651.65	0.193
308	Personnel intérimaire	40'000.00	0.073	40'000.00	0.074	44'823.15	0.084
309	Autres charges des autorités et du personnel	79'500.00	0.146	86'000.00	0.160	70'582.40	0.133
31	Biens, services, marchandises	9'426'140.00	17.268	9'723'450.00	18.057	8'342'157.25	15.670
310	Imprimés et fournitures de bureau	407'600.00	0.747	339'300.00	0.630	376'898.88	0.708
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	261'440.00	0.479	499'500.00	0.928	151'465.12	0.285
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	726'700.00	1.331	797'000.00	1.480	637'008.52	1.197
313	Autres fournitures et marchandises	632'300.00	1.158	635'850.00	1.181	589'231.25	1.107
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	3'360'700.00	6.157	3'395'800.00	6.306	2'947'542.77	5.537
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	362'500.00	0.664	311'500.00	0.578	313'502.54	0.589
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	222'000.00	0.407	222'000.00	0.412	223'288.90	0.419
317	Réceptions et manifestations	170'000.00	0.311	238'000.00	0.442	191'764.10	0.360
318	Honoraires et prestations de services	3'097'950.00	5.675	3'101'400.00	5.760	2'719'580.87	5.108
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	184'950.00	0.339	183'100.00	0.340	191'874.30	0.360

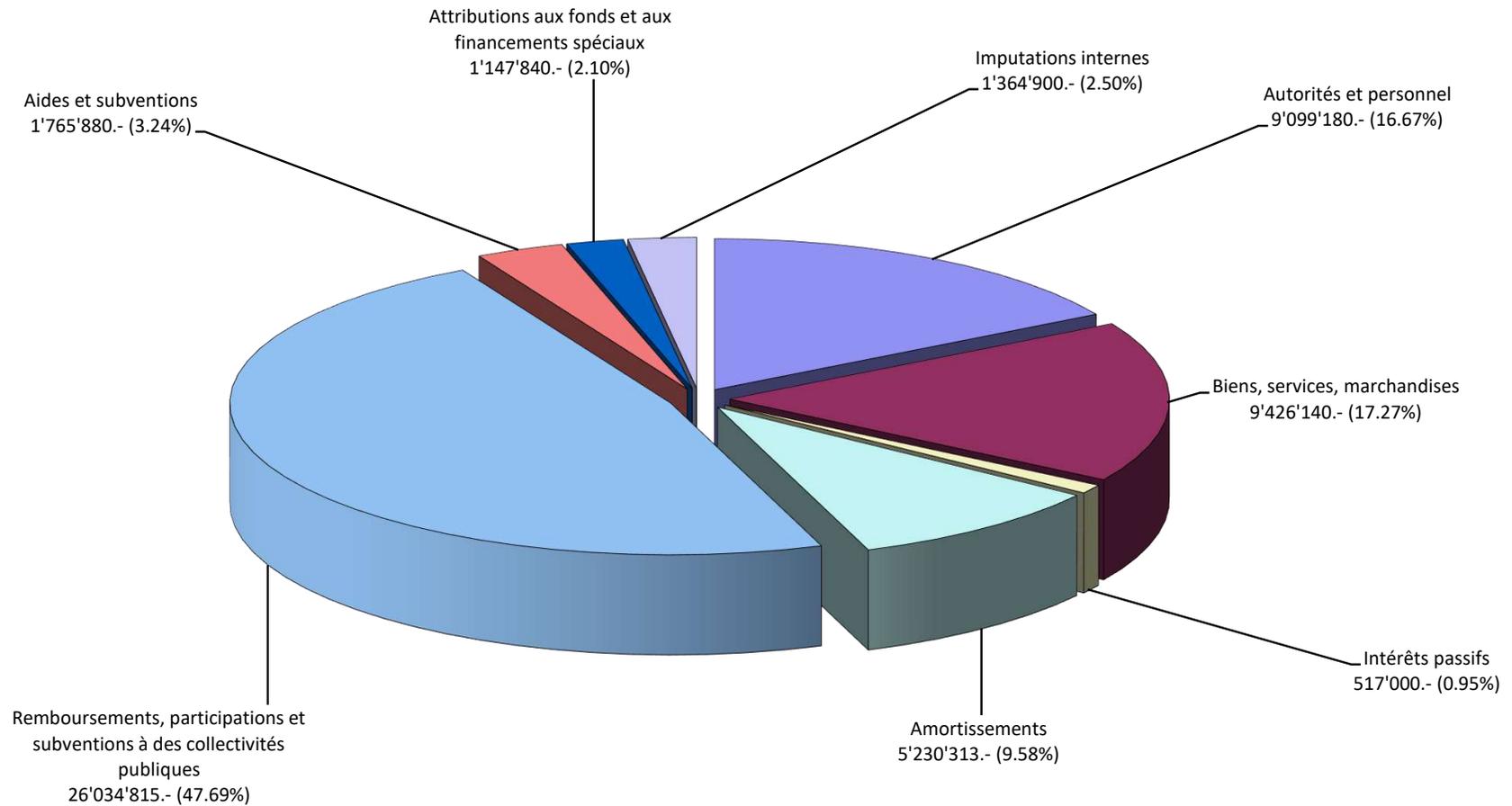
Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
32	Intérêts passifs	517'000.00	0.947	621'000.00	1.153	727'707.87	1.367
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	502'000.00	0.920	601'000.00	1.116	713'631.65	1.340
329	Intérêts rémunérateurs sur impôts	15'000.00	0.027	20'000.00	0.037	14'076.22	0.026
33	Amortissements	5'230'313.00	9.582	5'143'971.00	9.553	5'109'866.31	9.598
330	Amortissements du patrimoine financier	400'000.00	0.733	320'000.00	0.594	480'829.29	0.903
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	4'830'313.00	8.849	4'823'971.00	8.958	4'629'037.02	8.695
35	Remboursements, participations et subventions aux collectivités publiques	26'034'815.00	47.695	25'414'689.00	47.197	25'482'086.18	47.864
351	Canton	10'370'605.00	18.999	10'466'968.00	19.438	10'899'646.55	20.473
352	Communes et associations de communes	15'664'210.00	28.696	14'947'721.00	27.759	14'582'439.63	27.391
36	Aides et subventions	1'765'880.00	3.235	1'743'100.00	3.237	2'208'188.59	4.148
365	Aides, subventions à des institutions privées	517'880.00	0.949	546'580.00	1.015	1'269'450.45	2.384
366	Aides individuelles	1'248'000.00	2.286	1'196'520.00	2.222	938'738.14	1.763
38	Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	1'147'840.00	2.103	1'247'800.00	2.317	1'341'109.29	2.519
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	1'147'840.00	2.103	1'247'800.00	2.317	817'497.91	1.536
381	Attributions aux financements spéciaux	0.00	0.000	0.00	0.000	523'611.38	0.984
39	Imputations internes	1'364'900.00	2.500	1'439'290.00	2.673	2'027'859.45	3.809
390	Imputations internes	1'364'900.00	2.500	1'439'290.00	2.673	2'027'859.45	3.809

TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE

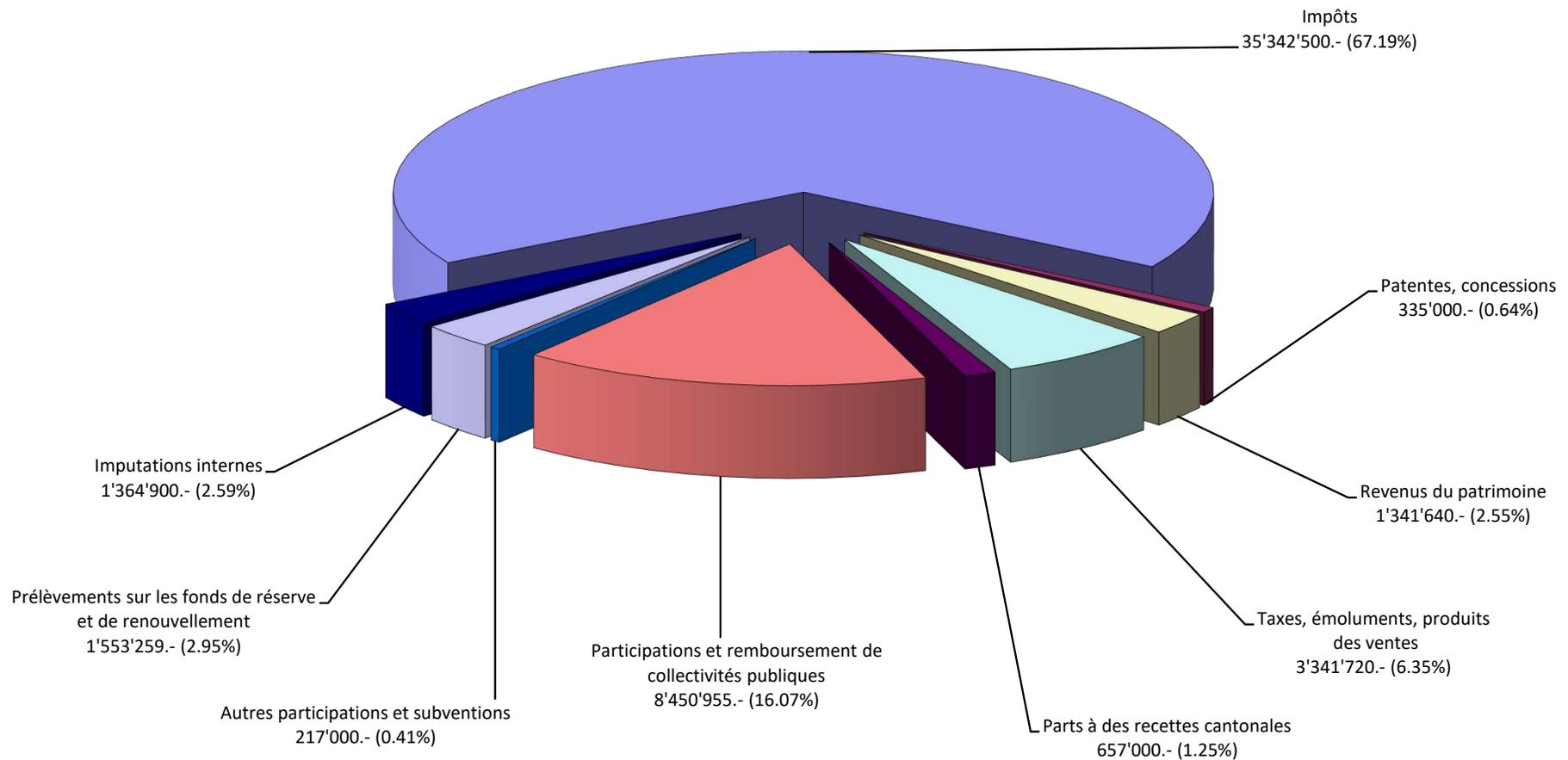
Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
4	REVENUS	52'603'974.00	100.000	53'174'827.00	100.000	51'791'830.71	100.000
40	Impôts	35'342'500.00	67.186	36'106'000.00	67.901	34'984'351.83	67.548
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	28'566'500.00	54.305	29'520'000.00	55.515	28'407'913.08	54.850
401	Impôts sur bénéfice net et le capital des personnes morales	1'840'000.00	3.498	2'000'000.00	3.761	2'590'886.95	5.003
402	Impôt foncier	3'100'000.00	5.893	2'950'000.00	5.548	2'772'849.50	5.354
404	Droits de mutation	1'400'000.00	2.661	1'200'000.00	2.257	997'443.60	1.926
405	Impôts sur les successions et donations	400'000.00	0.760	400'000.00	0.752	178'958.70	0.346
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	36'000.00	0.068	36'000.00	0.068	36'300.00	0.070
41	Patentes, concessions	335'000.00	0.637	331'000.00	0.622	335'212.48	0.647
410	Patentes	35'000.00	0.067	31'000.00	0.058	33'696.35	0.065
411	Concessions	300'000.00	0.570	300'000.00	0.564	301'516.13	0.582
42	Revenus du patrimoine	1'341'640.00	2.550	1'228'440.00	2.310	1'251'890.74	2.417
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	288'000.00	0.547	258'000.00	0.485	276'076.04	0.533
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	236'340.00	0.449	231'340.00	0.435	240'399.80	0.464
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	817'300.00	1.554	739'100.00	1.390	735'414.90	1.420
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	3'341'720.00	6.353	3'332'280.00	6.267	3'754'518.29	7.249
431	Émoluments	315'500.00	0.600	261'000.00	0.491	246'811.60	0.477
433	Ecolage	13'800.00	0.026	14'500.00	0.027	18'960.00	0.037
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	2'772'000.00	5.270	2'842'500.00	5.346	2'783'070.42	5.374

Compte	Désignation	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
435	Ventes et prestations de services	124'420.00	0.237	115'280.00	0.217	149'209.77	0.288
436	Remboursements de tiers	26'000.00	0.049	9'000.00	0.017	439'959.95	0.849
437	Amendes	90'000.00	0.171	90'000.00	0.169	116'506.55	0.225
44	Parts à des recettes cantonales	657'000.00	1.249	657'000.00	1.236	399'868.75	0.772
441	Parts à des recettes cantonales	657'000.00	1.249	657'000.00	1.236	399'868.75	0.772
45	Participations et remboursement de collectivités publiques	8'450'955.00	16.065	8'124'340.00	15.279	8'513'513.63	16.438
451	Canton	443'900.00	0.844	426'900.00	0.803	710'715.15	1.372
452	Communes et associations de communes	8'007'055.00	15.221	7'697'440.00	14.476	7'802'798.48	15.066
46	Autres participations et subventions	217'000.00	0.413	181'500.00	0.341	163'334.04	0.315
465	Participations et subventions de tiers	217'000.00	0.413	181'500.00	0.341	162'834.04	0.314
469	Dons et legs	0.00	0.000	0.00	0.000	500.00	0.001
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	1'553'259.00	2.953	1'774'977.00	3.338	361'281.50	0.698
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	1'219'480.00	2.318	1'651'800.00	3.106	335'089.25	0.647
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	333'779.00	0.635	123'177.00	0.232	26'192.25	0.051
49	Imputations internes	1'364'900.00	2.595	1'439'290.00	2.707	2'027'859.45	3.915
490	Imputations internes	1'364'900.00	2.595	1'439'290.00	2.707	2'027'859.45	3.915

Répartition des charges par nature



Répartition des revenus par nature



PLAN DES INVESTISSEMENTS

PLAN DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS 2021 à 2025

		Projet / Tâches	Montant total	2021	2022	2023	2024	2025
1	R	Blécherette (Solitaire), traversée piétonne Grange-Montricher	100'000					
2	R	Blécherette (Solitaire), traversée piétonne Pliauliausaz	100'000					
3	R	Blécherette (TL ouest), arrêt Croix	500'000				100'000	200'000
4	R	Blécherette (TL ouest), arrêt Perrause	300'000				100'000	100'000
5	R	Blécherette (TL ouest), arrêt Tessin	400'000				100'000	150'000
6	R	Blécherette / Lanterne, réaménagement du carrefour	350'000					
7	R	Blécherette, deux roues, axe stratégique	2'000'000					
8	R	Blécherette, traversée piétonne Champs-d'Aullie	150'000					150'000
9	C	Budron C, collecteurs	600'000	300'000				
10	C	Budron E, collecteurs	700'000	350'000	350'000			
11	R	Budron Sud, liaisons piétonnes	200'000				200'000	
12	R	Budron, éclairage public	625'000	625'000				
13	C	Cerisiers / Village, collecteurs	400'000					
14	R	Cerisiers / Village, route	175'000					
15	B	Champs-d'Aullie, collège	35'000'000	500'000	500'000		14'500'000	14'500'000
16	U	Champs-d'Aullie, équipements parcelle dépendance	1'600'000	600'000	1'000'000			
17	B	Châtaignier, cantine	5'200'000	3'000'000	2'200'000			
18	R	Châtaignier, cheminement piétons	575'000	575'000				
19	U	Châtaignier, parking	1'000'000					
20	S	Châtaignier, terrain foot naturel	1'000'000			1'000'000		
21	R	Châtelard, carrefour PA Châtelard	250'000					
22	R	Châtelard, carrefour PA Rionzi-d'En-Haut	250'000					
23	B	Chatifeuillet, refuge forestier	600'000					
24	C	Chêne 17-21, collecteurs	100'000	100'000				
25	R	Clochatte (TL 22), terminus + élargissement chaussée	1'350'000	350'000	1'000'000			
26	C	Clochatte, décompte final collecteurs (solde)	375'000	375'000				
27	C	Collecteurs (projets non-identifiés)	10'000'000					
28	U	Coppoz - Châtaignier, liaison verticale	3'100'000	100'000		1'500'000	1'500'000	
29	U	Coppoz-Nord, constructions et aménagements	1'000'000					
30	C	Couchant, bassin de rétention	500'000	300'000	200'000			
31	C	Couchant, collecteurs	500'000				500'000	
32	R	Couchant, route	200'000				200'000	
33	C	Couchant-Lausanne, collecteurs EU	250'000					250'000
34	C	Couchant-Rionzi, collecteurs EC	3'000'000					1'500'000
35	B	Crétalaison, Maison Communale et des Associations (MCA)	8'000'000	300'000				4'000'000
36	C	Croix aval, collecteurs	300'000		300'000			
37	R	Croix, trottoir et chaussée	500'000			500'000		
38	R	Cugy, arrêt TL Coppoz	200'000					
39	R	Cugy, arrêts TL Fougères	300'000			300'000		

PLAN DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS 2021 à 2025

		Projet / Tâches	Montant total	2021	2022	2023	2024	2025
40	R	Cugy, deux roues, axe stratégique	3'000'000					
41	R	Cugy, trottoir Culiaironne	300'000		300'000			
42	R	Cugy, trottoir PA Budron	150'000			150'000		
43	C	Echelettes, déviation collecteur EC Blécherette	500'000					
44	R	Echelettes, élargissement chaussée	500'000					500'000
45	U	Echelettes, équipements parcelle dépendance	200'000			200'000		
46	B	Echelettes, Zones d'utilité publique	300'000					
47	R	Etavez - Grand-Mont, liaison piétonne	300'000	150'000	150'000			
48	C	Farandole, collecteurs	400'000			400'000		
49	R	Farandole, route	300'000			300'000		
50	R	Ferrajoz - Longeraie, liaison piétonne	200'000		200'000			
51	R	Grand-Mont - Mottier, cheminement piétons	900'000	100'000	800'000			
52	R	Grand-Mont, traversée piétonne PA Côte-à-la-Gruz	100'000					100'000
53	R	Grange-Montricher - La Croix, liaison piétonne	100'000					
54	R	Lausanne amont, réaménagement de chaussée	1'000'000					1'000'000
55	C	Lausanne aval Chêne, collecteurs	250'000					250'000
56	C	Lausanne, aval Verger, collecteurs	375'000					
57	C	Lausanne, collecteurs PA Mont-Centre	800'000				800'000	
58	C	Lausanne, collecteurs PA Praz-Prévôt	1'200'000		600'000	600'000		
59	U	Lausanne, place Centrale	3'000'000					
60	U	Lausanne, place du Marché	3'000'000					
61	C	Lausanne-Couchant, déviation collecteurs	600'000		600'000			
62	R	Maillefer (TL 3), réaménagement chaussée	3'900'000			3'900'000		
63	C	Maillefer (TL 3), collecteurs	750'000		750'000			
64	R	Manloud - Penau, chaussée + trottoir	500'000		500'000			
65	R	Martines / Verger, carrefour	200'000	200'000				
66	R	Martines, aval Grand-Pré	300'000					300'000
67	C	Martines, Chêne - Grand-Pré, collecteurs	1'500'000					
68	R	Martines, Chêne - Grand-Pré, route	400'000					
69	R	Martines, Verger - Petit-Mont, réaménagement chaussée	700'000	700'000				
70	C	Martines, Verger - Petit-Mont, collecteurs	250'000	250'000				
71	B	Mont-Centre, bâtiment parking Crétalais	1'380'000	380'000				
72	B	Mont-Centre, aménagements extérieurs	2'000'000					
73	C	Montenailles aval, collecteurs	200'000					
74	R	Montenailles, réaménagement chaussée	500'000					
75	B	Mottier B, collège	20'000'000	10'000'000	9'500'000			
76	A	Panneaux d'information électroniques	370'000	370'000				
77	R	Pâquis aval, trottoir	400'000			200'000	200'000	
78	C	Penau aval, collecteurs	500'000					500'000

PLAN DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS 2021 à 2025

		Projet / Tâches	Montant total	2021	2022	2023	2024	2025
79	R	Penau hameau, modération	150'000	150'000				
80	R	Penau, aides traversée	150'000	150'000				
81	B	Petit-Mont, Grande salle (rénovation)	1'000'000					
82	S	Places jeux, mise aux normes	350'000		350'000			
83	C	Planches (Neuf, Milieu, Dépale), collecteurs	500'000	500'000				
84	R	Planches (Neuf, Milieu, Dépale), route	400'000		400'000			
85	B	Planches, réfection collège	500'000					
86	B	Praz-Prévôt, bâtiment activités	1'000'000			500'000	500'000	
87	U	Praz-Prévôt, parc public	4'500'000				2'000'000	2'500'000
88	R	Réseau cyclable (réserve)	1'500'000	500'000	500'000	500'000		
89	R	Rionzi amont, traversée piétonne Champs-d'Aullie	50'000			50'000		
90	R	Rionzi, carrefour PA Rionzi-d'En-Haut	250'000					
91	R	Rionzi, réaménagement chaussée	1'500'000					
92	U	Route de contournement, étude et travaux	1'000'000					
93	C	Ruisseau Croix, voûtage	1'000'000			500'000	500'000	
94	C	Ruisseau Petit-Flon, bassin laminage	500'000			250'000	250'000	
95	C	Ruisseau Valleyre, voûtage	1'300'000	1'000'000	300'000			
96	C	Ruisseau Viane, voûtage	1'000'000			500'000	500'000	
97	B	Sauvabelin, collège des Martines	500'000					
98	R	Tuilière, élargissement chaussée	500'000					
99	R	Viane, carrefour Grange-Montricher / Pliauliausaz	200'000					
100	C	Viane, Pernessy - Feuillère, collecteurs (participation)	100'000	100'000				
101	A	Vidéosurveillance	300'000	150'000	150'000			
102	R	Zone 30 Martines	200'000	200'000				
103	R	Zone 30 Pâquis	150'000		150'000			
		Totaux	151'675'000	22'375'000	20'800'000	11'350'000	21'950'000	26'000'000

				2021	2022	2023	2024	2025
	R	= Routes	27'325'000	3'700'000	4'000'000	5'900'000	900'000	2'500'000
	C	= Collecteurs	28'450'000	3'275'000	3'100'000	2'250'000	2'550'000	2'500'000
	B	= Bâtiments	75'480'000	14'180'000	12'200'000	500'000	15'000'000	18'500'000
	U	= Urbanisme	18'400'000	700'000	1'000'000	1'700'000	3'500'000	2'500'000
	S	= Sport et loisirs	1'350'000	-	350'000	1'000'000	-	-
	A	= Autres	670'000	520'000	150'000	-	-	-
			151'675'000	22'375'000	20'800'000	11'350'000	21'950'000	26'000'000

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

SITUATION DES EMPRUNTS

SITUATION DES EMPRUNTS À MOYEN ET LONG TERME (PRÉVISION 2021)

Emprunts		Montant initial	Taux en %	Emprunts au 30.09.2020	Emprunts au 31.12.2021	Intérêts 2021	
9221.19	Emprunt Postfinance	07.10.2011 - 07.10.2021	5'000'000	1.6200	5'000'000	A renouveler	62'100
9221.20	Emprunt UBS	10.10.2011 - 10.10.2021	5'000'000	1.8600	5'000'000	A renouveler	72'592
9221.30	Emprunt Placement privé	31.05.2018 - 31.05.2023	12'000'000	0.3300	12'000'000	12'000'000	39'600
9221.31	Emprunt Postfinance	16.07.2018 - 17.07.2028	5'000'000	0.8200	5'000'000	5'000'000	41'000
9221.32	Emprunt Placement privé	09.11.2018 - 09.11.2022	12'000'000	0.2500	12'000'000	12'000'000	30'000
9221.34	Emprunt Placement privé	26.06.2019 - 26.06.2031	12'000'000	0.6500	12'000'000	12'000'000	78'000
9221.36	Emprunt UBS	29.06.2020 - 28.06.2030	10'000'000	0.8700	10'000'000	10'000'000	87'000
Sous total					61'000'000	51'000'000	410'292
Emprunt à renouveler	07.10.2021		1.2000	0	5'000'000		14'000
Emprunt à renouveler	10.10.2021		1.2000	0	5'000'000		13'833
Total						61'000'000	
Nouveaux emprunts (selon Plan des investissements - prévision 2021 cf page précédente)							
Nouvel emprunt	31.03.2021		1.2000	0	2'000'000		18'000
Nouvel emprunt	30.06.2021		1.2000	0	3'500'000		21'000
Nouvel emprunt	30.09.2021		1.2000	0	6'250'000		18'750
Nouvel emprunt	30.11.2021		1.2000	0	6'250'000		6'250
Total général					61'000'000	79'000'000	502'125

PREVISION DES AMORTISSEMENTS

INVESTISSEMENTS TERMINÉS ET EN COURS - PRÉVISION DES AMORTISSEMENTS 2021

	Objet	Préavis	Crédit accordé	Durée d'amortissement	** Coût final au 31.12.2019	solde à amortir au 01.01.2021	Amortissements 2021	Compte
9141.28.01	Collecteur Grand-Mont / Pernesty - route	12/2005	180'000.00	20 ans	176'353.97	70'536.00 8/20	8'817.00	230.3311.00
9141.28.02	Collecteur Grand-Mont / Pernesty - collecteur	12/2005	670'000.00	20 ans	668'866.17	267'544.00 8/20	33'443.00	460.3311.01
9141.32.00	Assainissement du voûtage du Rionzi	05/2002	750'000.00	20 ans	671'005.35	335'500.00 10/20	33'550.00	460.3311.01
9141.38.00	Création d'un seuil et aménagements - Rte des Martines	01/2007	455'000.00	20 ans	499'381.20	174'784.00 7/20	24'969.00	230.3311.00
9141.39.00	Collecteur tronçon sud / Rte de la Clochatte	11/2007	250'000.00	20 ans	193'555.81	67'741.00 7/20	9'678.00	460.3311.01
9141.40.00	Réhabilitation collecteur Louve-Rionzi-Petit-Flon	11/2005	1'400'000.00	20 ans	1'074'403.86	322'320.00 6/20	53'720.00	460.3311.01
9141.41.00	Réfection Rte de la Clochatte	13/2007	1'980'000.00	20 ans	1'695'127.20	582'190.00 7/20	83'170.00	230.3311.00
9141.42.02	Création bassin / Mise en séparatif - Grangette / Grand-Pré	10/2007	1'550'000.00	20 ans	1'561'320.22	624'528.00 8/20	78'066.00	460.3311.01
9141.43.00	Aménagement tronçon inférieur - Ch. de Pernesty	07/2007	350'000.00	20 ans	261'159.85	91'405.00 7/20	13'058.00	230.3311.00
9141.44.00	Création cheminement piétonnier - Rte de Manlout	10/2008	285'000.00	20 ans	172'350.00	68'936.00 8/20	8'617.00	230.3311.00
9141.46.01	Réfection collecteur EU-EC - Ch. De Bellevue - route	08/2009	130'000.00	20 ans	123'910.40	55'755.00 9/20	6'195.00	230.3311.00
9141.46.02	Réfection collecteur EU-EC - Ch. De Bellevue - collecteur	08/2009	275'000.00	20 ans	196'077.31	88'236.00 9/20	9'804.00	460.3311.01
9141.47.00	Aménagement zone du Grand-Mont - terminus tl	13/2009	3'125'000.00	20 ans	2'317'876.55	1'158'930.00 10/20	115'893.00	230.3311.00
9141.48.00	Création cheminement piétonnier - Rte du Jorat	01/2010	850'000.00	20 ans	694'783.15	382'602.00 11/20	34'782.00	230.3311.00
9141.49.00	Création cheminement piétonnier - PQ Paix-du-Soir	10/2010	400'000.00	30 ans	258'697.85	181'230.00 21/30	8'630.00	230.3311.00
9141.50.01	Carrefour + collecteur EC-EU - Lausanne / Verger - route	19/2010	2'435'000.00	30 ans	1'906'301.67	1'338'918.00 21/30	63'758.00	230.3311.00
9141.50.02	Carrefour + collecteur EC-EU - Lausanne / Verger - collecteur	19/2010	595'000.00	30 ans	439'313.88	307'650.00 21/30	14'650.00	460.3311.01
9141.51.00	Aménagement arrêts tl ligne 8 Lausanne / Cugy	01/2011	5'405'000.00	20 ans	5'294'932.30	2'912'470.00 11/20	264'770.00	230.3311.00
9141.52.01	Création d'un carrefour-giratoire Lanterne/Rionzi - route	03/2011	1'135'000.00	20 ans	903'608.15	577'421.00 13/20	44'417.00	230.3311.00
9141.52.02	Création d'un carrefour-giratoire Lanterne/Rionzi - collecteur	03/2011	225'000.00	20 ans	219'627.31	132'000.00 12/20	11'000.00	460.3311.01
9141.53.01	Réfection chaussée + collecteur - Rte de Sauvabelin - route	12/2011	455'000.00	20 ans	357'343.40	214'200.00 12/20	17'850.00	230.3311.00
9141.53.02	Réfection chaussée + collecteur - Rte de Sauvabelin - collecteur	12/2011	240'000.00	20 ans	225'104.26	134'400.00 12/20	11'200.00	460.3311.01
9141.54.00	Réfection collecteur de la Viane	03/2012	600'000.00	20 ans	683'890.81	419'100.00 12/20	34'925.00	460.3311.01
9141.55.00	Création d'une aire de dépose au Rionzi	01/2013	485'000.00	20 ans	507'067.25	330'720.00 13/20	25'440.00	230.3311.00
9141.56.00	Réfection d'un collecteur - Rte de la Clochatte	05/2013	240'000.00	20 ans	172'869.86	105'600.00 12/20	8'800.00	460.3311.01
9141.57.00	Réfection d'un collecteur - Rte de Cugy	09/2013	260'000.00	20 ans	220'673.09	165'495.00 15/20	11'033.00	460.3311.01
9141.58.00	Création bassin de rétention - Champ-Meunier	13/2014	1'190'000.00	20 ans	1'082'823.99	812'190.00 15/20	54'146.00	460.3311.01
9141.59.01	Réfection chaussée + collecteur - Ch. Doucy - route	02/2015	205'000.00	20 ans	151'955.00	121'568.00 16/20	7'598.00	230.3311.01
9141.59.02	Réfection chaussée + collecteur - Ch. Doucy - collecteur	02/2015	85'000.00	20 ans	60'299.60	48'240.00 16/20	3'015.00	460.3311.01
9141.60.00	Réhabilitation des collecteurs EU-EC - Etavez + compl. 12/2017	10/2015	690'000.00	20 ans	760'954.65	608'752.00 16/20	38'047.00	460.3311.01
9141.61.00	Crédit pour étude préliminaire RC 451	08/2015	150'000.00	1 an	0.00	en cours 1/1	0.00	230.3311.00
9141.62.00	Mise en conformité du collecteur - Rionzi tronçon aval	02/2016	1'290'000.00	30 ans	978'317.03	913'080.00 28/30	32'610.00	460.3311.01
9141.64.00	Crédit d'étude aménagement terrain synthétique et multisport	17/2016	90'000.00	20 ans	113'051.80	en cours 20/20	4'500.00	230.3311.00
9141.65.01	Réfection chaussée/collecteur/éclairage Mottier - route	06/2017	280'000.00	30 ans	445'618.05	en cours 30/30	9'300.00	230.3311.00
9141.65.02	Réfection chaussée/collecteur/éclairage Mottier - collecteur	06/2017	230'000.00	30 ans	71'596.38	en cours 30/30	7'600.00	460.3311.01
9141.66.00	Mise en conformité du collecteur - Millière tronçon aval	07/2017	1'025'000.00	30 ans	375'980.39	350'896.00 28/30	12'532.00	460.3311.01
9141.67.00	Remplacement des installation de pompage En Budron	13/2017	255'000.00	10 ans	199'198.91	en cours 10/10	25'500.00	460.3311.01
9141.68.00	Place de sport du Châtaignier - terrains	01/2018	4'100'000.00	20 ans	2'792'884.95	en cours 20/20	205'000.00	230.3311.00
9141.69.00	Elargissement du trottoir sous le pont de l'autoroute - Rionzi	03/2018	135'000.00	20 ans	105'846.75	en cours 20/20	6'750.00	230.3311.00
9141.70.00	Sécurisation de la liaison piétonne Bugnon/Rionzi - route	08/2018	312'500.00	20 ans	223'898.65	201'510.00 18/20	11'195.00	230.3311.00
9141.71.00	Répartition intercommunale séparatif Bassin versant Clochatte	01/2019	1'115'000.00	1 an	743'089.00	en cours 1/1	0.00	460.3311.01
9141.72.00	Aménagement zone 30 Grand-Mont	04/2019	330'000.00	20 ans	319'135.55	en cours 20/20	16'500.00	230.3311.00
9141.73.01	Mise en conformité collecteur/chaussée/éclairage - Cerisier/Village - route	02/2020	175'000.00	30 ans	0.00	en cours 30/30	5'800.00	230.3311.00
9141.73.02	Mise en conformité collecteur/chaussée/éclairage - Cerisier/Village - collecteur	02/2020	410'000.00	30 ans	0.00	en cours 30/30	13'600.00	460.3311.01
9141.74.00	Mise en conformité collecteur Lausanne/Verger/Chêne	05/2020	370'000.00	30 ans	0.00	en cours 30/30	12'300.00	460.3311.01
Total 9141	Ouvrage de génie civil et d'assainissement		37'162'500.00		29'920'251.57	14'166'447.00	1'496'228.00	

INVESTISSEMENTS TERMINÉS ET EN COURS - PRÉVISION DES AMORTISSEMENTS 2021

Objet		Préavis	Crédit accordé	Durée d'amortissement	** Coût final au 31.12.2019	solde à amortir au 01.01.2021		Amortissements 2021	Compte
9143.06.00	Collège des Martines	02/1996	12'086'000.00	20 ans	10'135'000.00	710'000.00	3/20	235'000.00	230.3312.00
9143.23.00	Construction complexe de Manlout	15/2005	9'763'000.00	20 ans	10'684'417.35	3'740'996.00	7/20	534'428.00	230.3312.00
9143.24.00	Concours d'architecture / Extension Collège du Mottier	17/2007	690'000.00	20 ans	698'804.25	314'460.00	9/20	34'940.00	230.3312.00
9143.25.00	Construction d'une médiathèque / Collège du Mottier	01/2008	1'512'000.00	20 ans	1'511'386.65	604'552.00	8/20	75'569.00	230.3312.00
9143.30.00	Crédit de construction & transformation Collège du Petit-Mont	12/2010	1'860'000.00	30 ans	2'003'755.95	1'335'820.00	20/30	66'791.00	230.3312.00
9143.31.00	Crédit de Construction étape 1 / Extension du Mottier	11/2010	13'300'000.00	30 ans	13'491'112.89	9'902'640.00	22/30	450'120.00	230.3312.00
9143.33.00	Crédit de construction de vestiaires au Châtaignier	15/2010	3'000'000.00	30 ans	2'596'087.25	1'725'160.00	20/30	86'258.00	230.3312.00
9143.34.00	Plan de quartier Le Rionzi - Equipement et chaufferie	13/2011	757'000.00	30 ans	691'471.68	552'960.00	24/30	23'040.00	230.3312.00
9143.35.00	Crédit de Construction étape 2 / Extension du Mottier	18/2011	17'370'000.00	30 ans	17'578'502.15	13'492'099.00	23/30	586'613.00	230.3312.00
9143.37.00	Crédit de Construction étape 3 / Extension du Mottier	04/2013	14'303'000.00	30 ans	14'138'699.66	12'256'426.00	26/30	471'401.00	230.3312.00
9143.38.00	Raccordement bâtiment Jorat 5	09/2013	85'000.00	20 ans	36'683.50	27'450.00	15/20	1'830.00	230.3312.00
9143.39.00	Installation de capteurs photovoltaïques Mottier D	09/2015	135'000.00	30 ans	114'555.00	95'650.00	25/30	3'826.00	230.3312.00
9143.40.00	Rénovation du Centre sportif du Mottier E+F	01/2016	6'900'000.00	30 ans	6'127'637.25	5'719'112.00	28/30	204'254.00	230.3312.00
9143.42.00	Crédit de construction établissement scolaire au Rionzi	03/2017	16'215'000.00	30 ans	16'006'190.27	14'437'089.00	27/30	534'707.00	230.3312.00
9143.44.00	Aménagements extérieurs Crétalaison	02/2018	292'000.00	20 ans	210'027.55	178'738.00	17/20	10'514.00	230.3312.00
9143.45.00	Place de sport du Châtaignier - local matériel	01/2018	300'000.00	20 ans	295'883.15	266'292.00	18/20	14'794.00	230.3312.00
Total 9143	Bâtiments et constructions		98'568'000.00		96'320'214.55	65'359'444.00		3'334'085.00	
Récapitulation par rubrique									
230.3311.00	Amortissements obligatoires / ouvrages de génie civil							987'009.00	
230.3312.00	Amortissements obligatoires / bâtiments							3'334'085.00	
460.3311.01	Amortissements obligatoires des collecteurs							509'219.00	
Total								4'830'313.00	

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

BUDGET 2021 STEP

**STATION D'ÉPURATION DES EAUX USÉES
ET DE TRAITEMENT DES BOUES
DE L'AGGLOMÉRATION LAUSANNOISE
(STEP)**

BUDGET DE L'EXERCICE 2021

Comprenant :

- 1 Compte d'exploitation**
- 2 Répartition des charges totales nettes**

septembre 2020

1 COMPTE D'EXPLOITATION

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Service de l'eau* Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
Totaux	31'662'400	31'662'400	27'487'000	27'487'200	23'781'819.32	23'781'819.32	
301 Traitements	5'318'400		5'348'600		4'771'560.05		42.395 EPT + auxiliaires (71'000.-) + 7.9 EPT Stepact
303 Cotisations AVS et AC	496'400		491'100		432'665.68		
304 Cotisations à la caisse de pensions	703'800		709'700		605'184.81		
305 Assurance de personnes	31'900		108'800		92'273.03		
309 Frais de formation professionnelle	42'400		31'900		21'758.95		Cours GMAO, ElectroSuisse, sécurité, électricité, certification
310 Imprimés et fournitures de bureau	5'100		5'100		887.55		
313 Marchandises			4'000		0.00		
317 Déplacements, débours, dédommagements	2'600		3'600		1'444.41		Participation repas du service
318 Autres prestations de tiers	24'676'200		20'392'000		17'456'946.84		
318.40 Prestations facturées par EPURA SA	24'466'500		20'336'700		17'423'956.81		Prestations facturées par Epura SA
318. ... Divers	209'700		55'300		32'990.03		Examens médicaux travailleurs, révision de la CISTEP, certification ISO, visites STEP, PREE Chamberonne
319 Impôts, taxes et frais divers			5'000		470.00		Cotisations GRESE (Groupe romand des exploitants de station d'épuration) et autres.
331 Amortissement du patrimoine administratif			0				
390 Imputations internes	385'600		387'200		398'628.00		Prestations services du personnel (70'000.-), prestations transversales Ville (155'800.-) et de la comptabilité
424 Plus-values, produits exceptionnels				0		0.50	
434 Redevances et prestations facturées		6'884'100		7'076'900		6'230'671.41	
434.01 Prestations facturées à Epura SA		6'884'100		7'066'300		6'220'273.61	STEP exploitation: 5'553'900.- STEP act: 1'330'200.-
434. ... Divers		10'000		10'600			
436 Dédommagements de tiers				90'700		111'737.12	
439 Autres recettes				0		4'999.35	
451 Participation du Canton aux charges		108'000					
452 Participation des communes aux charges		24'660'300		20'319'600		17'434'411	

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

2 RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES

	Consommations d'eau présumées*	Part surface imputable **	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
Montant net, TVA en sus, à répartir	23'230'003	1'430'297	24'660'300	20'319'400	17'434'410.94 CHF
Volume total d'eau consommée	20'032'319	1'667'734	20'032'319	19'666'865	19'370'816 m3
Charge nette par m3 d'eau consommée	1.15963	0.85763	1.23103	1.03318	0.90003 CHF/m3
	94,2% [m3]	5,8%	[CHF]	[CHF]	[CHF]
Chavannes-près-Renens	508'338	9'082	597'300	481'400	457'521.95
Cheseaux	383'918	16'116	459'000	330'900	345'539.60
Morrens	1'620	21	1'900	2'100	1'458.05
Crissier	759'894	11'139	890'700	743'500	683'931.15
Villars-Ste-Croix	82'968	4'399	100'000	81'000	74'674.10
Bussigny ***	677'977	24'186	806'900	676'900	14'827.20
Ecublens	953'440	31'167	1'132'400	884'400	858'129.30
Epalinges	636'911	113'122	835'600	676'500	573'242.15
Jouxkens-Mézery	130'390	20'607	168'900	126'500	117'355.55
Lausanne (+ arrondi)	11'887'227	988'480	14'632'500	12'380'000	10'698'919.39
Le Mont sur Lausanne	810'563	134'234	1'055'100	795'900	729'535.00
Prilly	974'685	108'062	1'222'900	911'000	877'250.55
Pully	101'762	6'284	123'400	106'300	91'589.35
Renens	1'506'905	140'198	1'867'700	1'520'000	1'356'267.15
Romanel sur Lausanne	248'532	37'073	320'000	252'400	223'687.50
Saint-Sulpice	367'189	23'564	446'000	350'600	330'482.95
	20'032'319	1'667'734	24'660'300	20'319'400	17'434'410.94

* basées sur les consommations en 2019

** Selon chiffres étude 2017

BUDGET 2021 SDIS LA MEBRE

SDIS de la Mère

Budget résumé des dépenses pour l'année 2021

Compte	Texte	Total
3003.00	Jetons de présence	CHF 2'000.00
3013.00	Soldes	CHF 374'000.00
3091.01	JSP	CHF 11'326.00
3050.00	Assurances et cotisations	CHF 4'800.00
3069.00	Remboursements débours et divers	CHF 38'700.00
3091.00	Frais de formation	CHF 9'250.00
3030.00	Charges sociales (AVS,AI,AC,APG)	CHF 12'800.00
3093.00	Examens médicaux	CHF 6'500.00
3101.00	Imprimés, fournitures de bureau, journaux et doc. professionnelle	CHF 5'800.00
3181.00	Frais CCP	CHF 700.00
3115.00	Achat de véhicule	CHF -
3116.00	Achats d'équipement et matériel spécialisé	CHF 18'100.00
3155.00	Entretien des véhicules et carburants	CHF 19'200.00
3156.00	Entretien d'équipements et matériel spécialisé	CHF 3'000.00
3182.00	Téléphone, concession radio-télécom, centrale CTA	CHF 3'600.00
	Fête	CHF 14'560.00
4356.00	Facturation d'intervention à des tiers	CHF -12'000.00
4651.00	Susbides ECA	CHF -227'600.00
	Total	CHF 284'736.00

SDIS la Mère

Budget du détail des dépenses pour l'année 2021

Compte	Texte	Nombre	Budget 2021	Total	Budget 2020	Compte 2019	Compte 2018	Compte 2017	Compte 2016
3003	Commission du Feu			2'000.00	2'000.00	2'139.50	1'585.90	1'458.00	1'849.50
	Jetons de présence		<u>2'000.00</u>						
	8 x 8H à 27.- /H								
3091.01	JSP			11'326.00	11'110.00	7'266.60	11'344.20	9'653.15	6'655.90
	Soldes 10 journées à 7 instructeurs - 54.00 par jour		<u>3'780.00</u>						
	Soldes 5 CC à 14 instructeurs à 27.00		<u>1'350.00</u>						
	Formation moniteurs (valorisation) x5 pers. x 108.00		<u>540.00</u>						
	Cours cantonaux(20 moni/4 cad/18 JSP)x15.00/12.00		<u>576.00</u>						
	Formateurs pour le GVJSP 3 x Jdl, 2 x FI3, 216.00 par jour		<u>1'080.00</u>						
	Habilllements et matériels		<u>3'000.00</u>						
	Assurance FSSP		<u>500.00</u>						
	Championnat Suisse		<u>500.00</u>						
3013	Soldes			374'000.00	374'000.00	351'223.85	371'183.55	355'298.70	406'303.40
	Exercices		<u>240'000.00</u>						
	Cours		<u>34'000.00</u>						
	Interventions		<u>100'000.00</u>						
3030	Charges sociales (AVS,AI,AC,APG)			12'800.00	12'800.00	11'018.20	12'737.65	10'759.50	12'934.55
3050	Assurances et cotisations			4'800.00	4'900.00	4'279.65	4'356.80	5'159.35	4'637.90
	Assurances FSSP		<u>1'700.00</u>						
	Cotisations FVSP		<u>3'100.00</u>						
3069	Remboursements débours et divers			38'700.00	38'200.00	16'510.35	18'920.45	18'863.05	20'397.45
	Frais de gestion		<u>20'000.00</u>						
	Débours et réception		<u>2'400.00</u>						
	Subsistance intervention		<u>1'500.00</u>						
	Souper de compagnie (50.00)		<u>6'000.00</u>						
	Souper off et sof (20.00)		<u>1'200.00</u>						
	Ex DPS (contrôle des BH) (15.00)		<u>1'800.00</u>						
	Divers		<u>2'000.00</u>						
	Boissons interventions		<u>2'000.00</u>						
	Jubilaires		<u>1'800.00</u>						

Compte	Texte	Nombre	Budget 2021	Total	Budget 2020	Compte 2019	Compte 2018	Compte 2017	Compte 2016
3091	Frais de formation			9'250.00	7'750.00	3'288.85	4'972.50	8'450.85	3'806.80
	Divers et intervenants externes		<u>500.00</u>						
	Permis C1 (5 chauffeurs x 350.00)		<u>1'750.00</u>						
	EX. DAP/DPS/EFRI Rama		<u>3'000.00</u>						
	Extincteurs		<u>1'000.00</u>						
	ARI Balsthal		<u>3'000.00</u>						
3093	Examens médicaux			6'500.00	6'500.00	5'482.00	5'747.00	5'409.00	6'302.10
	ARI 3		<u>1'750.00</u>						
	ARI suivi		<u>1'250.00</u>						
	ARI vélo		<u>2'000.00</u>						
	Chauffeur C1		<u>1'500.00</u>						
3101	journaux et doc. Professionnelle			5'800.00	6'000.00	3'247.40	4'927.45	4'197.70	4'868.55
	Fournitures de bureau		<u>1'000.00</u>						
	Calendriers SDIS		<u>2'000.00</u>						
	Journal FSSP (19 abon.)		<u>1'300.00</u>						
	Divers		<u>500.00</u>						
	Règlements conduite mise à jour		<u>500.00</u>						
	Communication		<u>500.00</u>						
3115	Remplacement véhicules			0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé			18'100.00	21'800.00	16'635.05	17'223.10	23'596.70	14'240.23
	Petit matériel		<u>3'000.00</u>	SDIS					
	Habillement/grades		<u>3'000.00</u>	SDIS					
	Armoire anti-feu (pour 3 sites)		<u>5'400.00</u>						
	Caméra thermique pour véhicule off		<u>6'500.00</u>						
	Produits entretiens spécifiques		<u>200.00</u>	SDIS					

Compte	Texte	Nombre	Budget 2021	Total	Budget 2020	Compte 2019	Compte 2018	Compte 2017	Compte 2016
3155	Entretien des véhicules et carburants			19'200.00	20'700.00	14'816.35	25'983.60	14'449.55	17'850.95
	Entretien cromas 101		<u>1'500.00</u>						
	Entretien cromas 102		<u>500.00</u>						
	Entretien cromas 280		<u>1'500.00</u>						
	Entretien cromas 370		<u>1'500.00</u>						
	Entretien cromas 380		<u>1'500.00</u>						
	Carburant		<u>8'500.00</u>						
	Produits de nettoyage véhicules		<u>200.00</u>						
	Assurances		<u>4'000.00</u>						
3156	Entretien d'équipements et matériel spécialisé			3'000.00	7'000.00	4'389.15	289.65	1'647.90	871.95
	Extincteurs		<u>1'000.00</u>						
	Divers		<u>2'000.00</u>						
3181	Frais de port, CCP			700.00	700.00	420.45	546.10	414.35	1817.25
3182	Téléphone, concession radio-télécom,			3'600.00	3'600.00	3'391.65	3'466.25	4'119.35	5'261.20
	Abo. Fixe + Natel + communication + Internet		<u>2'500.00</u>						
	Abonnement SMS via site SDIS		<u>1'100.00</u>						
	Fête 10 ans			14'560.00	14'560.00				
	Salle Prazqueron		<u>50.00</u>						
	Location animation		<u>700.00</u>						
	Matériel animation		<u>1'000.00</u>						
	Nourriture gala samedi soir		<u>3'000.00</u>						
	Apéritif officiels		<u>525.00</u>						
	Boisson gala samedi soir		<u>1'500.00</u>						
	Nourriture pompiers midi		<u>1'000.00</u>						
	Boisson pompiers midi		<u>800.00</u>						
	Repas remerciement Amicales		<u>1'000.00</u>						
	Prix souvenirs		<u>2'250.00</u>						
	Assurance		<u>350.00</u>						
	Bureau: consommables		<u>150.00</u>						
	Bureau: frais postaux		<u>50.00</u>						
	Marketing		<u>1'000.00</u>						
	Divers et imprévus		<u>1'185.00</u>						
	Total			524'336.00	581'620.00	444'109.05	483'284.20	463'477.15	507'797.73

Compte	Texte	Nombre	Budget 2021	Total
4356	Facturation d'intervention à des tiers			12'000.00
	Facturation interventions		12'000.00	
4651	Subsides ECA			227'600.00
	Remboursement interventions		30'000.00	
	Subsides DPS		152'000.00	
	Subsides DAP		15'000.00	
	Remboursement cours		25'000.00	
	Participation caisse de secours		600.00	
	Subsides mise à disposition de véhicules		5'000.00	
4359	Ventes et prestations divers			
Total				239'600.00

Budget 2020	Compte 2019	Compte 2018	Compte 2017	Compte 2016
12'000.00	11'331.50	13'498.75	16'338.00	27'442.50
227'600.00	218'090.70	232'566.20	213'790.20	244'686.20
239'600.00	229'422.20	246'064.95	230'128.20	272'128.70

Répartition

Habitants au 31.12.2019		Pourcentage	Montant
		2020	
3'294	RO	18.25	25'985.49
8'991	LM	49.82	70'927.62
4'339	CH	24.04	34'229.22
1'423	JO	7.88	11'225.67
18'047			

Valeur immobilière au 31.12.2018(valeur indice 100)		Pourcentage	Montant
		2020	
900'364'944.68	RO	16.18	23'041.60
2'959'956'648.18	LM	53.21	75'749.44
1'155'213'580.67	CH	20.77	29'563.54
547'583'118.71	JO	9.84	14'013.42

Total à la charge des communes **284'736.00**

	2020
TOTAL RO	49'027.09
TOTAL LM	146'677.06
TOTAL CH	63'792.76
TOTAL JO	25'239.09
Total	284'736.00

02.09.2020

COMMENTAIRES COMPLÉMENTAIRES

Commentaires complémentaires

Compte	Commentaires
101	Conseil communal
101.3099.00	Comme pour les dernières élections communales de 2016, un montant de CHF 1'500.- est prévu pour chaque formation politique qui obtiendra au moins 5% des suffrages valablement exprimés dans le cadre de l'élection au Conseil communal.
101.3101.00	Ce montant comprend les frais d'impression des bulletins électoraux et l'édition spéciale du journal communal dans le cadre des élections communales.
102	Municipalité
102.3003.00	A partir du début de la prochaine législature, c'est-à-dire dès le 1 ^{er} juillet 2021, enveloppe annuelle de CHF 396'000.- selon décision du Conseil communal du 28 septembre 2020 (inchangé). Une réserve est également prévue pour les indemnités de fin de mandat des membres de la Municipalité.
110	Administration communale
110.3111.00	Désormais comptabilisé dans Bâtiments, individuellement par bâtiment, compte - 35XX-3111.00.
110.3184.00	Estimation basée sur l'état du compte au moment de l'établissement du budget 2021. Même montant prévu que celui du budget 2020.
110.3185.00	Estimation basée sur l'état du compte au moment de l'établissement du budget 2021. Même montant prévu que celui du budget 2020.
110.3170.00	La situation sur le plan sanitaire, qui perdurera certainement encore début 2021, devrait naturellement réduire les dépenses au niveau de ce poste.
110.4311.00	Ce compte comprend notamment les montants versés à la Commune par le SDNL et le SDIS pour le travail que nous effectuons en tant que commune boursière. Largement sous-évalués (CHF 2'000.- / année pour le SDNL et CHF 2'000.- / année pour le SDIS), ces montants ont été renégociés à la hausse, soit CHF 5'000.- pour le SDNL et CHF 12'000.- pour le SDIS, et ce dès le budget 2020.
130	Personnel et assurances
....3011.00	La Municipalité prévoit une augmentation de la masse salariale de 0.5% pour les évolutions en lien avec la grille salariale).
130.3011.00	Un poste d'apprenti de commerce à 100% dès le mois d'août 2021 ainsi qu'un poste de chargé de communication à 80% dès le mois de juin ont été portés au budget 2021. Effectifs : Secrétariat 2.8 ETP, Finances et informatique 2.30 ETP, Ressources humaines 0.8 ETP, Archives 0.15 ETP (auxiliaire) et 2 ETP apprentis (Variation 2020/2021, +1.8 ETP) (création d'un poste de chargé de communication et engagement d'un nouvel apprenti de commerce pour la rentrée d'août 2021)).
....3030.00	Les charges sociales tiennent compte d'un taux de 9.455 % du salaire de base.
130.3030.00	Les charges sociales ainsi que les cotisations à la prévoyance professionnelle LPP relatives aux traitements de la Municipalité sont désormais comptabilisées sous 102 - Municipalité, comptes 102.3030.00. et 102.3040.00.
130.3040.00	

130.3069.00 Selon l'annexe 2 du règlement du personnel, des primes de fidélité seront versées à des collaborateurs pour dix, quinze, vingt et trente ans de service.

150 Affaires culturelles, loisirs

150.3011.00 Le SEJL doit engager un-e éducateur-trice - animateur-trice à 60% pour répondre à la Loi sur l'Accueil de
150.3030.00 Jour des Enfants (LAJE) qui impose un accueil surveillé des jeunes de 7^{ème} et 8^{ème} primaire. Le projet du
150.3040.00 SEJL prévoit une mise en œuvre à la rentrée scolaire 2021-2022 avec un accueil surveillé des 7^{ème} à la
8^{ème} primaire dans le cadre de l'Espace Loisirs YOLO avec un éducateur - animateur dédié aux jeunes
inscrits à cette prestation obligatoire surveillée, qui sera payante. Ainsi, l'équipe de l'Espace Loisirs
YOLO doit être complétée avec un poste à 60%.

Le SEJL engage un-e secrétaire pour un poste administratif à 80% nécessaire à la gestion des tâches administratives comme par exemples, la gestion des plus de 1'500 inscriptions aux diverses prestations (transport scolaire, réfectoire scolaire, activités parascolaires, événements, etc.), le suivi administratif de divers dossiers (contrôle de factures en lien avec les subventions aux garderies privées, préparation des catalogues d'activités, etc.), la mise à jour des différents supports (site internet, dépliants d'information, etc.) et les tâches de réception (à l'administration communale, par téléphone, par messagerie). Effectif de 3.3 ETP (Variation 2020/2021, +1.4 ETP).

150.3170.01 Organisation de différents événements culturels et de loisirs comme la fête de la musique, les journées de la mobilité et course populaire, expositions ou spectacle d'humour, Nuit du conte, 1^{er} août, etc... Ce budget permet aussi d'organiser des animations culturelles et de loisirs dédiées aux enfants et aux jeunes (activités à l'espace loisirs, soirées dédiées aux jeunes, expositions pour et avec les jeunes, soirée de fin d'année 11S, etc.). Ce budget comprend l'organisation et le financement du prix du mérite. Des moyens sont nécessaires pour assurer la communication et la visibilité de ces propositions.

150.3193.00 Cotisation à Lausanne Région, participation de CHF 7.50 par habitant (estimation au 31.12.20 : 9'500 hab.).

150.3193.01 Cotisation à l'Union des Communes Vaudoises (UCV), 8'991 habitants à CHF 1.45 plus une base fixe de CHF 650.-.

150.3513.00 Fondation pour l'enseignement de la musique, participation de CHF 9.50 par habitant (estimation au 31.12.20 : 9'500 hab.).

150.3523.00 Participation culturelle à la Ville de Lausanne pour le Béjard Ballet, le Théâtre de Vidy, l'Orchestre de chambre et l'Opéra de Lausanne.

176 Installations sportives

176.3523.01 Ce montant est établi par le Bureau de coordination de Lausanne Région, qui tient compte de la clé de répartition entre les communes membres de Lausanne Région, définie dans la Convention d'actionnaires concernant la prise en charge du déficit d'exploitation du Centre sportif de Malley (CSM) du 6 octobre 2017. Le déficit estimé du CSM pour l'exercice 2020 est de CHF 8.57 mios et celui prévisionnel pour 2021 de CHF 9.65 mios. A son article 4.1.3, la Convention fixe un montant maximum de CHF 5.72 mios à répartir entre les communes, les dépassements étant pour l'essentiel pris en charge par les communes de Lausanne, Prilly et Renens. L'article 5 de la Convention prévoit néanmoins que le montant à répartir peut être indexé sur la base de la population de l'ensemble des communes signataires, valeur au 31 décembre de l'année précédente. C'est ainsi un montant de CHF 6'215'641.- que doivent se répartir, dans leurs budgets respectifs pour 2021, les communes de Lausanne Région. CHF 170'110.- sont à la charge de notre commune.

182 Transports publics

Les mesures de lutte contre le Coronavirus auront des incidences massives sur les transports publics. La fréquentation a subi, en moyenne au niveau suisse, une baisse allant jusqu'à 80% lors du confinement ; il en résultera des pertes de revenus dans tous les domaines du trafic des voyageurs. Dans cette période de travail budgétaire, aucune hypothèse ne peut valablement être émise afin de quantifier les conséquences financières du Coronavirus sur les transports publics pour les années 2020 et 2021, même s'il est admis qu'elles vont renchérir les besoins d'indemnisation, en raison principalement des pertes de recettes liées à une diminution de la fréquentation.

182.3527.00 La participation de l'Etat et des communes au déficit d'exploitation des transports publics est régie par
182.3527.01 la loi sur la mobilité et les transports publics (LMTP). La subvention d'exploitation porte notamment sur la couverture du déficit d'exploitation, la commande de prestations de service public, la prise en charge de frais financiers ou la mise en œuvre de communautés tarifaires.

Pour les lignes de trafic régional (notre Commune est concernée dès lors qu'elle est desservie par les lignes 60 et 54), les communes participent à raison de 30% à cette subvention d'exploitation. La répartition du montant à charge des communes est effectuée par « région de transport public », en tenant compte de la population et d'un coefficient caractérisant la qualité de la desserte. Ce coefficient varie entre 0.4 et 1.0. Pour notre Commune, il est de 0.6.

Pour les lignes de trafic urbain (notre Commune est concernée dès lors qu'elle est desservie par les lignes 8 et 23), les communes participent à raison d'environ 70% à cette subvention. La répartition intercommunale tient compte pour 1/3 de la population et pour 2/3 des prestations annuelles en kilomètres parcourus sur le territoire communal.

182.3527.02 Contribution à l'Association des communes de la région lausannoise pour la réglementation sur le service des taxis, CHF 1.90 par habitant (estimation au 31.12.20 : 9'500 hab.).

190 Informatique

190.3101.00 Remplacement cyclique de vingt-trois postes de travail de l'administration et du Conseil (fixe et portable) ainsi que l'acquisition de neuf nouveaux postes de travail complets (pc écrans, claviers et souris + licences) pour la nouvelle Municipalité et nouveaux collaborateurs CHF 75'700.-, matériel divers à remplacer (routeurs, bornes wifi, imprimantes et périphériques) CHF 5'000.-, remplacement des disques durs par des disques SSD et mise à jour Windows 10 des dix postes formation CHF 2'000.- et réserve pour imprévus et casse matériel CHF 3'000.-.

190.3151.00 Maintenance de l'ensemble des installations techniques (serveurs, postes de travail et périphériques, appareil de paiement par carte de débit/crédit), hébergement et maintenance du site internet, licences des logiciels communaux, prestations pour développements et améliorations diverses pour les parties techniques et logiciels. Après un peu moins de trois ans d'exploitation des logiciels de gestion communale (NEST et Abacus), un premier changement de version doit être réalisé (passage de la version 2017 à la version 2020). Cette mise à jour nous permettra également d'être en mesure d'enregistrer et de générer les nouvelles factures QR code afin de répondre aux exigences en matière de portée, de fonction et de format (ISO 20022) requises pour un traitement numérique et sans changement de format.

190.3189.05 Un montant global est prévu pour la poursuite de l'amélioration du site internet et intranet communal ainsi que pour des projets ponctuels.

190.4801.00 Amortissement par prélèvement au fonds réserve générale (9282.10).

210 Impôts

210.3187.00 Facture de l'Office d'impôt pour le travail de perception des impôts communaux (personnes physiques, morales, etc.).

210.3290.00 Intérêts payés aux contribuables, calculés sur les acomptes, au prorata temporis depuis la date de chaque paiement jusqu'à l'échéance de chaque tranche. Les paiements volontaires supplémentaires (par rapport au montant dû au titre des acomptes) produisent également un intérêt calculé jusqu'au terme général d'échéance (30 avril de chaque année). Le calcul des intérêts moratoires, rémunérateurs, compensatoires ou de retard sur factures, est déclenché lors de la taxation définitive. Le traitement tardif des taxations rallonge l'intérêt en faveur ou en défaveur du contribuable. Ce poste reste difficile à évaluer.

210.3515.03 Compte en relation à la rétrocession de la part des impôts conjoncturels (aléatoires) venant en diminution du coût de la facture sociale à charge des communes. Les montants 2021 sont calculés sur le résultat définitif du rendement des impôts 2019 :

30% de l'impôt sur les frontaliers

50% de l'impôt sur les droits de mutation

50% de l'impôt sur les successions et donations

50% de l'impôt sur les gains immobiliers.

L'estimation des rentrées fiscales des personnes physiques est, comme chaque année, toujours difficile à déterminer. Elle dépend de la conjoncture économique, de l'avancement des taxations et des modifications d'acomptes demandées par les contribuables. Pour établir le budget de ces postes, nous avons tenu compte des informations obtenues auprès des services de l'Etat.

210.4001.00 Les montants présentés ont été établis de la façon suivante : prise en compte du résultat des comptes
210.4002.00 2019 ainsi que des chiffres du budget 2020 auxquels nous avons ajouté une progression pour nouveaux
210.4003.00 contribuables impôt revenu/fortune mais aucune indexation (selon ACI) pour l'impôt revenu/fortune et
210.4004.00 impôt source. Nous avons également appliqué une baisse "Effet Covid-19" de -10%.

Nous avons également contrôlé notre évaluation en tenant compte de la moyenne des rentrées fiscales des cinq dernières années, les acomptes 2020 facturés en décembre 2019 auxquels nous avons ajouté les ajustements effectués jusqu'au 31 août 2020 ont également servi de base de comparaison.

210.4011.00 Concernant l'impôt sur le bénéfice et l'impôt sur le capital des personnes morales, nous avons tenu
210.4012.00 compte des éléments de planification 2020-2024, des rentrées fiscales au 31 août 2020 ainsi que d'une hypothèse de progression de 15% sur les rendements des personnes morales de la période comptable 2019/2020 adaptés aux nouveaux taux d'imposition de la RIEIII vaudoise. Nous avons également appliqué une baisse "Effet Covid-19" de -25%.

Pour l'estimation des impôts "aléatoires", nous avons tenu compte du résultat du bouclage des comptes au 31.12.2019, de la moyenne des rentrées fiscales des cinq dernières années ainsi que des éléments de la planification 2020-2024.

220 Service financier

220.3223.00 Adaptation de la charge de la dette. Afin d'être en mesure de financer nos investissements futurs, il est indispensable de recourir à du financement externe. Pour plus de détails, voir le tableau de situation des emprunts à moyen et long terme 2021.

230 Attributions fonds réserve et amortissements

230.3311.00 Depuis le bouclage 2007, nous procédons aux amortissements obligatoires (selon la loi sur la
230.3312.00 comptabilité des communes), selon la méthode linéaire sur les travaux (ouvrages de génie civil, bâtiments, achats machines, mobilier et véhicules) finis ou acquis avant le 1^{er} janvier 2019 et ceux probablement terminés au cours de l'année prochaine.

On note que préalablement, l'amortissement intervenait dès bouclage des décomptes, par prélèvement direct aux fonds de réserve. Les amortissements concernant les investissements réalisés avant 2007 n'apparaissent donc pas dans les comptes annuels.

Le détail des amortissements figure dans le tableau de prévision des amortissements 2021.

310 Espaces verts

- 310.3011.00 Effectif de 7.6 ETP (variation 2020/2021, +0.2 ETP). Augmentation du poste de déléguée à l'environnement de 0.2 EPT et augmentation temporaire à 100%.
- 310.3012.00 Réserve pour engagement temporaire durant la période estivale (nombreuses absences pour cause de vacances/récupération d'heures).
- 310.3091.00 Formation spécifique « métier » pour les collaborateurs du service Espaces verts.
- 310.3145.00 Participation à l'entretien des plans de quartier selon conventions. L'augmentation par rapport aux comptes 2019 est due à l'achèvement de nouveaux plans de quartier.
- 310.3145.01 Une réserve de CHF 20'000.- est prévue pour des petits projets environnementaux.
- 310.3189.05 Réserve pour études en lien avec la protection du climat et de la biodiversité.
- 310.4232.00 Avec le nouvel état du Syndicat AF, la Commune n'aura plus que trois parcelles agricoles en pré/champs (Châtaignier, Pré d'Ogue et La Cazon).

320 Forêts

- 320.3146.00 Le budget 2021 comprend l'entretien de chemin de desserte forestière au Secteur Bois-Murat estimé à CHF 40'000.-. Il inclut également des montants plus importants pour l'exploitation de bois, ainsi que la cotisation communale pour le parc naturel du Jorat (CHF 1.-/hab) et une participation estimée à CHF 4'000.- aux frais d'études du plan de gestion des forêts communales.
- 320.4658.00 Comprend un supplément estimé à CHF 25'000.- en liaison avec l'entretien de chemin de desserte forestière au Secteur Bois-Murat.

35 Bâtiments

- ...3133.00 Entretien courant du bâtiment, contrats d'entretien, produits d'entretien et de nettoyages, fournitures diverses.
- ...3141.xx Budgets élaborés sur la base de devis ou d'estimations du service des bâtiments.
- ...3902.00 Imprévus en cours d'année, interventions hors contrats d'entretien, réparations diverses, remplacements d'éléments défectueux ou hors service.
- ...4802.00 D'entente entre la Municipalité et la Commission des finances, et ceci dès le budget 2010, tous travaux de réparations/rénovations concernant les comptes ...3141.xx « Réparations programmées du bâtiment » d'un montant supérieur à CHF 50'000.- sont amortis par un prélèvement au fonds de réserve « entretien bâtiments et domaines ».
- 350.3011.00 Les charges salariales des bâtiments sont modifiées et adaptées en fonction de la nouvelle répartition des pourcentages dans les divers comptes 350.3901.00 par imputation au compte 350.4901.00. Le poste de chef de service des bâtiments et le poste de secrétariat désormais effectifs, sont calculés sur l'année civile entière, ce qui crée un écart avec le montant total inscrit au budget 2020. Effectif de 19.945 ETP y compris deux apprentis agent d'exploitation, un pré apprenti et cinq surveillants de bain (variation 2020/2021, 0.0 ETP). Les justifications figurent sous 3500 - comptes communs.

3500 Comptes communs

- 350.3189.05 Frais pour prestations de services, honoraires relevés et études diverses. Etudes techniques, projets, appel d'offre, suivi technique pour l'assainissement et l'agrandissement du collège du Mottier B CHF 150'000.- ainsi que pour la construction du collège de Champs d'Aullie, la reconstruction de la cantine du Châtaignier et diverses autres études et complément d'inventaire du patrimoine communal CHF 200'000.-.

3501 Bâtiment administratif de Crétaison

350.3141.01
350.4802.00 Façades : remplacement des fenêtres existantes en bois-métal par des fenêtres en PVC-métal à triple vitrage CHF 240'000.-. Remplacement des deux portes extérieures entrée immeuble en métal et des vitrages latéraux en bois métal par des nouveaux éléments en métal thermolaqué à triple vitrage CHF 50'000.-. Travaux relatifs au remplacement des fenêtres et portes comprenant échafaudage, dépose des stores, jointoyage et retouches peinture CHF 50'000.-. Remplacement des toiles de tente des balcons baignoires des appartements et pose d'un store à lamelles manquant dans un appartement CHF 7'400.-.

Appartements locataires : provision pour rafraîchissement des appartements et assainissement de la cuisine du 4 pièces CHF 19'940.-.

Réaménagement des WC : création de deux douches (F+H) pour le personnel communal CHF 30'000.-.

Installations techniques : Remplacement complet des deux ascenseurs (moteurs, régulation, cabines) selon rapport de l'installateur sur l'obsolescence des installations CHF 110'000.-.

Divers : entretien et curage périodique des canalisations eaux claires et eaux usées CHF 4'700.-.

Amortissement par prélèvement au fonds réserve Entretien Bâtiments (9281.11).

3502 Collège de Crétaison

350.3141.02
350.4802.00 Parking extérieur : réfection partielle du parking comprenant le remplacement urgent de la barrière pour une mise aux normes de sécurité actuelles, l'amélioration de l'écoulement des eaux de surface par le changement et l'agrandissement des grilles de sol existantes à l'angle sud-ouest du parking et re-flashage du bitume sur trois places de parc CHF 100'000.-.

Installations techniques : pose d'un système d'alarme sonore d'évacuation en cas de feu, câblage, module, ampli et haut-parleurs CHF 8'000.-.

Amortissement par prélèvement au fonds réserve Entretien Bâtiments (9281.11).

3504 Collège du Mottier B

350.3141.04 Divers : entretien et curage périodique des canalisations eaux claires et eaux usées CHF 4'000.-.

3505 Complexe sportif du Mottier

350.3141.05
350.4802.00 Aménagements extérieures : entretien des aménagements extérieurs, arborisation, etc. jusqu'à l'échéance du délai de garantie CHF 9'000.-.

Matériel de piscine : renouvellement de matériel pour les utilisateurs du bassin, ligne de flottaison, matériel divers CHF 5'000.-.

Locaux-piscine-salle de gym : traitement des joints des carreaux mosaïques de la plage du bassin et rhabillage des joints du bassin selon dégâts CHF 14'000.-. Pose d'une protection sur les bancs de l'entrée CHF 5'000.-.

Divers : entretien et curage périodique des canalisations eaux claires et eaux usées CHF 1'700.-.

3506 Collège du Grand-Mont

350.3141.06 Aménagements extérieurs : pose d'une clôture devant l'entrée CHF 4'800.-.

Façades : pose de gâches électriques sur les quatre entrées du bâtiment, y compris alimentation, raccordement électrique et travaux de rhabillage CHF 9'800.-.

Divers : entretien et curage périodique des canalisations eaux claires et eaux usées CHF 1'700.-.

3507 Ancien collège du Grand-Mont

350.3141.07 Aménagements extérieurs : remplacement du platane, creuse d'une fosse de plantation et rhabillage
350.4802.00 des pavés CHF 6'800.-

Toiture : traitement de la charpente contre les insectes CHF 3'700.-.

Façades : installation d'un échafaudage, rhabillage des façades et rafraîchissement des peintures
CHF 39'000.-.

Divers : entretien et curage périodique des canalisations eaux claires et eaux usées CHF 700.-.

Amortissement par prélèvement au fonds réserve Entretien Bâtiments (9281.11).

3509 Bâtiment locatif du Petit-Mont

350.3141.09 Divers : entretien et curage périodique des canalisations eaux claires et eaux usées CHF 810.-.

3510 Auberge communale

350.3141.10 Installations techniques : remplacement complet de l'agencement inox des bars de l'office CHF 28'000.-.
350.4802.00 Remplacement complet du piano à gaz par un piano électrique et plan de travail à induction, y compris
raccordements électriques CHF 55'000.-. Travaux de peinture de la chambre froide pour des raisons
d'hygiène CHF 2'000.-.

Divers : entretien et curage périodique des canalisations eaux claires et eaux usées CHF 400.-.

Amortissement par prélèvement au fonds réserve Entretien Bâtiments (9281.11).

3511 Grande salle

350.3141.11 Aménagements extérieurs : traitement et rafraîchissement de la balustrade rouillée de la rampe arrière
CHF 4'300.-.

Divers : entretien et curage périodique des canalisations eaux claires et eaux usées CHF 1'900.-.

3512 Bâtiment Blécherette 1 / Abattoir

350.3141.12 Locaux : assainissement du magasin pour des raisons d'hygiène et de sécurité, doublage intérieur des
350.4802.00 façades, carrelage et installations électriques CHF 80'000.-.

Installations techniques : remplacement de la chaudière existante à gaz par une pompe à chaleur air-
eau, y compris le remplacement du système de régulation qui est en fin de vie CHF 44'500.-.
Remplacement de la production de froid de la chambre froide CHF 16'000.-.

Divers : entretien et curage périodique des canalisations eaux claires et eaux usées CHF 400.-.

Amortissement par prélèvement au fonds réserve Entretien Bâtiments (9281.11).

3514 Bâtiment Service du feu

350.3141.14 Aménagements extérieurs : re-flashage partiel du bitume de la place de parking CHF 5'000.-.

Façades : remplacement du store toile déchiré de l'appartement CHF 800.-.

Divers : entretien et curage périodique des canalisations eaux claires et eaux usées CHF 800.-.

3515	Bâtiment commercial du Jorat
350.3141.15	Toiture : pose d'éléments de sécurité pour l'accès toiture CHF 8'100.-. Façades : installation d'un échafaudage, rhabillage des façades et rafraîchissement des peintures CHF 31'000.-. Divers : entretien et curage périodique des canalisations eaux claires et eaux usées CHF 450.-.
3516	Maison villageoise / Bâtiment PPLS
350.3141.16	Divers : entretien et curage périodique des canalisations eaux claires et eaux usées CHF 450.-.
3517	Maison de paroisse
350.3141.17	Installations techniques : pose d'un beamer et d'un écran de projection CHF 6'000.-. Divers : entretien et curage périodique des canalisations eaux claires et eaux usées CHF 500.-.
3518	Eglise et Chambrette
350.3141.18	Façades chambrette : traitement anti-graffiti CHF 3'500.-. Toiture du temple : traitement périodique, tous les dix ans, de la charpente contre les insectes CHF 13'700.-. Installations techniques du temple : automatisation de la porte d'entrée principale et inversion sens d'ouverture de la porte du sas pour répondre aux normes de sécurité en matière de fuite des locaux CHF 30'000.-. Divers : entretien et curage périodique des canalisations eaux claires et eaux usées CHF 350.-.
3519	Cantine du Châtaignier
350.3141.19	Location d'une cantine provisoire pour les utilisateurs CHF 20'000.-. Divers : entretien et curage périodique des canalisations eaux claires et eaux usées CHF 1'300.-.
3522	Anciens vestiaires du Châtaignier
350.3141.22	Divers : entretien et curage périodique des canalisations eaux claires et eaux usées CHF 1'800.-.
3523	Congélateur
350.3141.23	Installations techniques : mise en conformité des alarmes techniques et de sécurité, migration sur la supervision, travaux de raccordement et pose d'une gâche électrique sur la porte principale asservie à l'alarme de personne CHF 5'000.-.
3524	Abri STPA du Grand-Mont
350.3141.24	Divers : entretien et curage périodique des canalisations eaux claires et eaux usées CHF 4'900.-.
3526	Collège des Martines
350.3141.26	Aménagements extérieurs : assainissement des zones pavées sous les arbres, pose d'un revêtement synthétique souple et re-flashage partiel du bitume aux endroits des zones déformées CHF 15'000.-. Remplacement de deux luminaires abîmés type « Modulum » CHF 6'000.-. Pose d'une poubelle pour le tri des déchets dans la cour intérieure CHF 3'000.-.

Installations techniques : remplacement de divers éléments et de la conduite hydraulique de l'ascenseur selon le rapport technique de l'installateur CHF 5'300.-.

Divers : entretien et curage périodique des canalisations eaux claires et eaux usées CHF 1'300.-.

3528 Complexe de Manlout

350.3141.28 Façades : assainissement du revêtement de façade de la partie isolée du bâtiment CHF 70'000.-.
350.4802.00 Remplacement des stores à lamelles abîmés CHF 20'000.-.

Installations techniques : installation de prises complémentaires dans les ateliers et prise 32 ampères pour les manifestations CHF 3'300.-.

Divers : entretien et curage périodique des canalisations eaux claires et eaux usées CHF 5'000.-.

Amortissement par prélèvement au fonds réserve Entretien Bâtiments (9281.11).

3530 Vestiaires du Châtaignier

350.3141.30 Divers : entretien et curage périodique des canalisations eaux claires et eaux usées CHF 2'300.-.

3531 Collège du Mottier A

350.3141.31 Toiture : remplacement d'une coupole salle de classe fissurée CHF 5'500.-.

Divers : entretien et curage périodique des canalisations eaux claires et eaux usées CHF 4'200.-.

3532 Collège du Mottier C

350.3141.32 Toiture : pose de stop-neige sur les acrotères de l'entrée du bâtiment CHF 6'000.-.

Installations techniques : mise en place de nouveaux containers à cendres et modification de l'alimentation en air des chaudières CHF 7'400.-. Installation d'une antenne DECT dans le local pédagogique CHF 1'700.-. Remplacement du serveur PC MCR de la supervision centrale qui est en fin de vie CHF 9'000.-. Installation d'interrupteurs à clés sur les prises extérieures CHF 1'300.-.

Divers : entretien et curage périodique des canalisations eaux claires et eaux usées CHF 5'000.-.

3533 Collège du Mottier D

350.3141.33 Toiture : pose de stop-neige sur les acrotères de l'entrée du bâtiment CHF 4'500.-.

Installations techniques : remplacement de deux batteries principales pour l'éclairage de secours CHF 1'300.-.

Divers : entretien et curage périodique des canalisations eaux claires et eaux usées CHF 4'200.-.

3534 Collège du Rionzi

350.3141.34 Aménagements extérieurs : construction d'un mur et création d'un parking pour deux roues CHF 21'000.-.

410 Police des constructions

410.3185.00 Ce compte est destiné aux éventuels frais d'avocats/notaires/juristes dans le cadre de procédures contentieuses et/ou de demandes d'avis de droits.

420 Urbanisme et développement durable

- 420.3003.01 Il s'agit des indemnités versées aux membres des commissions permanentes du service (CUMEP, S2000W et CdS). La commission S2000W se réunit quatre à cinq fois/an. Il est prévu d'activer la CUMEP dans le sens de la S2000W en prévision de l'élaboration du SDDT. Pour cette raison, sept à huit séances seront probablement nécessaires.
- 420.3011.00 Effectif de 4.2 ETP (variation 2020/2021, 0.0 ETP).
- 420.3101.00 Nouveau poste destiné à la fourniture de matériel divers pour mise en place des projets privés et des actions communales soutenus via le fonds prélevé sur la facture d'électricité. Pour la première année, le montant est estimé.
- 420.3185.01 Concerne l'acquisition de diverses publications et abonnements en cours.
- 420.3189.02 Participation aux frais de fonctionnement du Schéma directeur du nord lausannois (SDNL).
- 420.3189.04 En 2021, les études prévues sont les suivantes : PACom Praz-Prévôt et Mont-Centre, accessibilité multimodale site du Châtaignier, concept et directive d'intégration urbanistique architecturale et paysagère du PDL. Mise en œuvre des mesures d'assainissement du bruit routier par des remplacement de fenêtres.
- 420.3189.05 Nouveau poste destiné à financer les études concernant des projets privés et des actions communales soutenus via le fonds prélevé sur la facture d'électricité. Pour la première année, le montant est estimé. Mise en place du plan de mobilité de l'administration et organisation semaine de la mobilité.

430 Réseau routier

- 430.3011.00 Effectif de 13.3 ETP (Variation 2020/2021, 0.0 ETP).
- 430.3012.00 Réserve pour engagement temporaire durant la période estivale (nombreuses absences pour cause de vacances/récupération d'heures).
- 430.3091.00 Formation spécifique « métier » pour les collaborateurs du service Tavaux et infrastructures et l'équipe Voirie.
- 430.3114.00 Achat de diverses petites machines et outils - amortissement par prélèvement au fonds réserve
430.4801.00 véhicules, machines et matériel (9281.10).
- 430.3115.00 Remplacement du robot-épareuse, d'un monoaxe Rapid Mondo et de la souffleuse équipant les petits
430.4801.00 tracteurs - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (9281.10).
- 430.3137.02 Adaptation du budget en fonction de l'évolution des comptes de ces dernières années.
- 430.3142.60 Réserve pour divers aménagements ponctuels (les délais de réalisation de ces aménagements ne sont
généralement pas compatibles avec l'établissement de préavis spécifiques).
- 430.3142.64 Outre les frais d'entretien habituels du réseau routier, le budget tient compte de la taxation du domaine
public communal (28 hectares CHF 105'000.-), soumis à la taxe annuelle d'utilisation du système
d'évacuation des eaux claires (depuis 2019).
- 430.3189.05 Le budget prend en compte la part des études nécessaires à l'établissement des demandes de crédit de
construction des aménagements routiers prévus dans le plan d'investissements.

450 Ordures - déchets

- 450.3011.00 Effectif de 2.062 ETP y compris un surveillant auxiliaire (Variation 2020/2021, 0.0 ETP).

- 450.3012.00 Réserve pour engagement temporaire durant la période estivale (nombreuses absences pour cause de vacances/récupération d'heures).
- 450.3091.00 Formation spécifique « métier » pour les collaborateurs de l'équipe.
- 450.3141.61 Achat de petit matériel, divers entretiens et réparations des Molok.
- 450.3188.07 Ce montant tient compte de l'augmentation prévisible de la population, de la baisse des coûts liés aux collectes au porte-à-porte avec un nouvel appel d'offres qui a eu lieu en 2020, et des nouvelles prestations entrées en vigueur début juillet 2020 (collecte bimensuelle pour le papier/carton et collecte mensuelle pour le verre).
- 450.4342.04 La taxe forfaitaire "Individuelle" passe de CHF 95.- à CHF 85.- et la taxe "Entreprise" de CHF 190.- à CHF 170.-).
- 450.4811.00 **L'équilibrage du centre de coût 450 Ordures - déchets soumis au principe d'équivalence sera compensée par un prélèvement sur le fonds de réserve "9280.04 - Ordures-déchets" (état au 31.12.2019 : CHF 346'515.94. Un prélèvement de CHF 28'900.-, selon budget 2020 est déjà prévu sur cette réserve.**

460 Egouts - épuration

- 460.3144.01 Réserve pour divers aménagements ponctuels (les délais de réalisation de ces aménagements ne sont généralement pas compatibles avec l'établissement de préavis spécifiques).
- 460.3187.01 Emolument pour perception de la taxe annuelle d'épuration dès le 1^{er} janvier 2020 par les Services Industriels de Lausanne (facturation par le système des acomptes mensuels).
- 460.3189.05 Le budget prend en compte la part des études nécessaires à l'établissement des demandes de crédit de construction de collecteurs prévus dans le plan d'investissements.
- 460.3526.00 Dès le 1^{er} janvier 2016, la Ville de Lausanne a confié l'exploitation et la rénovation (STEPact) de la STEP de Vidy à la société EPURA SA. La Commission intercommunale (CISTEP) examine le budget et les comptes. C'est cependant aux conseils communaux des communes signataires de la convention qu'il appartient d'adopter le budget et les comptes (majorité des 16 conseils communaux requise). La répartition intercommunale des charges s'effectue sur la base des quantités d'eau potable distribuées dans chaque commune. Ce montant est basé sur les consommations 2019. Le budget de la STEP, approuvé par la CISTEP dans sa séance d'octobre 2020, figure en annexe au présent fascicule et prévoit une participation de notre Commune de CHF 1'055'100.-.

Le montant porté au budget communal est de CHF 1'076'200.- (soit une majoration d'environ 2%), dès lors que la consommation d'eau intervenant dans le calcul du bouclage 2020 est susceptible d'être sensiblement supérieure à la consommation 2019 en raison de l'accroissement de la population et de la canicule de l'été 2020. Le budget de la STEP prend en compte les surfaces imputables (parcelles non contrôlées en séparatif), tel que prévu dans la nouvelle convention CISTEP (préavis 10/2018).

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

L'évolution du budget tient compte des paramètres suivants : L'introduction, au 1^{er} janvier 2016, d'une taxe fédérale destinée à financer le traitement des micropolluants. L'avancement du projet et des travaux STEPact. La redevance annuelle liée au DDP accordée à EPURA SA.

- 460.4342.00 Le budget tient compte de la taxation des bâtiments communaux, soumis à la taxe annuelle de traitement pour les eaux usées à partir de 2019.
- 460.4342.03 Le budget tient compte de la taxation, à partir de 2019, du domaine public communal, soumis à la taxe annuelle d'utilisation du système d'évacuation des eaux claires, ainsi que de la taxation des bâtiments communaux, soumis aux taxes annuelles d'utilisation du système d'évacuation pour les eaux claires et les eaux usées.

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

Pour l'année 2021, la Municipalité a donc décidé de reconduire le taux des taxes 2020 ci-dessous :

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

eaux claires: CHF 12.-/m² étanche (inchangé)
eaux usées: CHF 10.-/m² de plancher (inchangé)

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

eaux claires: CHF 0.00/m² étanche (inchangé)
eaux usées: CHF 1.50/m³ d'eau potable consommée (inchangé)

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

eaux claires: CHF 0.35/m² étanche (inchangé)
eaux usées: CHF 0.35/m³ d'eau potable consommée (inchangé)

510/520 Enseignement primaire et secondaire

Le calcul pour l'année civile 2021 est fait avec 855 élèves de 1P à 8P et 300 élèves de 9S à 11S.

500.3512.00 La convention de prestations avec l'Etat de Vaud est en cours de mise à jour. Elle sera renouvelée dans
le courant de l'année scolaire 2020-2021.

510.3011.00 Effectif pour les devoirs surveillés de 0.237 ETP (Variation 2020/2021, 0.0 ETP).

520.3011.00

510.3103.03 La caisse de classe est constituée de CHF 20.- par élève (855 élèves primaires et 300 élèves secondaires).

520.3103.03

510.3663.02 Concernant les camps, le Canton de Vaud a communiqué les informations suivantes : les voyages
520.3663.02 d'étude, camps et autres sorties à l'étranger ne sont pas autorisés en 2020-2021. Des destinations
européennes pourront à nouveau être choisies dès l'année scolaire 2021-2022, pour autant que des
moyens de transport alternatifs à l'avion soient utilisés comme cela a déjà été mis en place au Mont-
sur-Lausanne il y a deux ans.

550 Médiathèque scolaire et communale

550.3011.00 Effectif de 1.950 ETP (Variation 2020/2021, 0.0 ETP).

550.3170.01 2021 est une année anniversaire. Voilà dix ans que la médiathèque a ouvert ses portes au Mont-sur-
Lausanne. Un budget complémentaire de CHF 7'000.- est proposé pour organiser des événements
spéciaux pour le public montain à cette occasion.

560 Service médical & dentaire

560.3654.00 Il est prévu de quitter le service dentaire intercommunal à la rentrée 2021-2022. D'importants
investissements sont prévus par le service dentaire intercommunal pour adapter son cabinet dentaire
roulant qui date de 1961. Le montant à la charge du Mont-sur-Lausanne serait de CHF 200'000.-. Pour
organiser le service dentaire scolaire de façon autonome, un investissement de CHF 15'000.- est
nécessaire pour équiper le local d'un collège du Mont-sur-Lausanne d'une chaise de dentiste avec une
lampe scialytique. Le coût de cet investissement s'ajoute au coût de la prestation habituelle de
dépistage. Cet investissement de CHF 15'000.- permettra à la Commune d'économiser les CHF 200'000.-
demandés par le service dentaire intercommunal.

570 Réfectoire scolaire

- 570.3011.00 La fréquentation du réfectoire scolaire est en augmentation. Pour assurer les repas à tous les jeunes inscrits dans l'espace du réfectoire, il sera nécessaire en 2021 d'organiser deux services. Pour assumer cette tâche, un nouvel engagement d'un-e collaborateur-trice réfectoire doit être réalisé. En 2019, le SEJL avait rationalisé l'organisation du réfectoire et avait réduit le nombre de collaboratrices, passant de 4 à 3. Aujourd'hui, avec l'augmentation de la fréquentation, il devient nécessaire de renforcer l'équipe qui doit gérer cette pause et accompagner jusqu'à 150 enfants pendant la pause de midi. Effectif de 1.017 ETP (Variation 2020/2021, +0.202 ETP).
- 570.3189.00 Le contrat avec l'entreprise Novae, prestataire pour la confection des repas pour le réfectoire, prévoit de facturer le repas à CHF 9.-. Le budget est calculé sur un nombre moyen de 80 repas/jour multiplié par le coût du repas (CHF 9.-) et multiplié par le nombre de jours/année scolaire (150). Ce montant comprend également les repas des surveillantes qui ne sont pas refacturés.

580 Temple et cultes

- 580.3011.00 Effectif de 0.30 ETP (Variation 2020/2021, 0.0 ETP).
- 580.3011.01 Effectif de 0.15 ETP (Variation 2020/2021, 0.0 ETP).

610 Police administrative et Police cantonale

- 610.3011.00 Effectif de 3.6 ETP + 1.608 ETP pour quatre patrouilleurs et une mycologue à l'heure (Variation 2020/2021, 0.0 ETP).
- 610.3143.02 Entretien de marquage CHF 60'000.-, pose de signalisation verticale CHF 40'000.- et CHF 20'000.- pour divers imprévus.

620 Service communal de la population

- 620.3011.00 Effectif de 3.6 EPT (Variation 2020/2021, +0.2 ETP), renforcement du taux d'activité d'une collaboratrice en lien avec l'augmentation de la population.

650 Défense incendie

- 650.3521.00 Le budget du SDIS La Mère figure en annexe au présent fascicule et la part à charge de notre Commune découle de ce budget, approuvé par la Commission consultative du feu.

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

710 Service administratif

- 710.3170.03 En raison de la situation sur le plan sanitaire qui perdurera certainement encore début 2021, la journée des aînés n'aura pas lieu sur le Léman.
- 710.3525.02 Ce poste concerne le subventionnement aux parents de la Commune du Mont-sur-Lausanne qui placent leurs enfants aussi bien dans une garderie publique (EFAJE) que privée. Le nouveau modèle de subventionnement octroyé aux familles plaçant leurs enfants dans des institutions privées pour le préscolaire est entré en vigueur le 1er janvier 2019. Comme annoncé au Conseil communal lors de l'adoption du préavis et selon les projections, ce nouveau modèle coûte moins cher que le modèle précédent. Au budget 2018, pour les garderies privées, le budget prévoyait une dépense de CHF 1'038'000.-. En 2021, ce budget est de CHF 550'000.-, soit une économie de CHF 488'000.- malgré l'augmentation de la fréquentation. En lien avec l'évolution démographique de la Commune, le nombre d'heures consommées devrait être plus élevé en 2021 qu'en 2020. Le montant total se répartit de la manière suivante :

- CHF 532'000.- pour les parents plaçant leurs enfants dans une garderie publique (réseau EFAJE)
- CHF 550'000.- pour les parents plaçant leurs enfants dans une garderie privée.

- 710.3525.04 L'augmentation du poste UAPE EFAJE est dû à l'augmentation de la capacité d'accueil de l'UAPE Rionzi (+24 places à la rentrée scolaire 2020-2021) et à l'augmentation de la fréquentation des UAPE en général. Malgré cette augmentation de capacité d'accueil, les UAPE enregistrent des listes d'attente qui s'allongent.
- 710.3655.01 Quartiers solidaires est un projet qui cherche à créer, à renouer, à développer et à entretenir les liens sociaux pour améliorer la qualité de vie et l'intégration des aînés. Il s'agit d'encourager les habitants à influencer sur leur propre environnement en valorisant les projets participatifs. Selon la planification, le budget 2021 de ce projet est de CHF 82'616.-.
- 710.3655.02 Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE), participation de CHF 5.- par habitant (estimation au 31.12.20 : 9'500 hab.).

730 Santé publique

- 730.3654.01 Le transfert complet du financement public de l'AVASAD au Canton est effectif dès le 1^{er} janvier 2020.