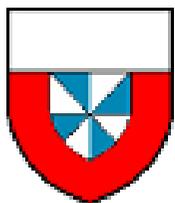


TABLE DES MATIERES

N° page

1	<u>Rapport sur les comptes 2019 - Préavis N° 47/2020</u>	2	-	8
2	<u>Charges et revenus par nature</u>	9	-	12
3	<u>Charges et revenus par direction</u>	13	-	14
4	<u>Présentation générale</u>	15		
5	<u>Administration générale</u>	16	-	18
6	<u>Finances</u>	19	-	20
7	<u>Domaines et bâtiments</u>	21	-	23
8	<u>Travaux</u>	24	-	27
9	<u>Instruction publique et cultes</u>	28	-	30
10	<u>Police</u>	31	-	33
11	<u>Sécurité sociale</u>	34		
12	<u>Récapitulation</u>	35		
13	<u>Bilan au 31 décembre 2019</u>	36	-	37
14	<u>Etat des engagements hors bilan et actifs conditionnels</u>	38		
15	<u>Etat des titres et papiers-valeur</u>	39		
16	<u>Représentation de l'évolution des éléments péréquatifs 2015 - 2019</u>	40		
17	<u>Tableau des investissements</u>	41	-	42
17	<u>Evolution des recettes fiscales 2015 - 2019</u>	43		
18	<u>Chapitre nature 35 détaillé</u>	44		
19	<u>Inventaire des biens-fonds</u>	45	-	48
20	<u>La Chamberonne - entente intercommunale (nouvelle directive cantonale dès 2019)</u>	dès la page		49



Commune de Cheseaux-sur-Lausanne

Cheseaux, le 30 mars 2020/CHF

AU CONSEIL COMMUNAL
DE ET A

1033 CHESEAUX-SUR-LAUSANNE

Rapport sur les comptes 2019 - N° 47/2020

Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs,

1. PREAMBULE

Conformément à l'article 93 de la loi sur les communes et à l'article 134 du règlement du Conseil communal, la Municipalité a l'honneur de vous présenter les comptes de l'exercice 2019.

2. COMMENTAIRES SUR LES COMPTES DE L'ANNEE 2019

2.1 Résultat des comptes

Le résultat de l'exercice se solde par **un bénéfice net de CHF 29'517.54** après écritures de boucllement. Le résultat opérationnel est de CHF 1'879'517.54 d'excédent de revenus.

Dicastères	Comptes 2019		Budget 2019		Différence CO19/BU19	Comptes 2018	
	charges	revenus	charges	revenus		charges	revenus
ADMINISTRATION GENERALE	2 101 279	290 284	2 297 500	230 400	-256 105	2 164 432	284 816
FINANCES	4 427 108	16 559 056	3 985 000	14 648 400	-1 468 547	6 613 799	17 417 123
DOMAINES ET BATIMENTS	1 218 880	1 317 745	1 347 550	1 287 200	-159 215	1 414 287	1 310 238
TRAVAUX	3 868 699	2 327 010	3 765 000	1 906 200	-317 112	3 282 684	1 853 986
INSTR. PUBLIQUE ET CULTES	2 984 962	945 370	2 974 500	941 600	6 693	2 889 241	958 095
POLICE	995 988	208 783	1 083 100	123 700	-172 195	1 260 201	213 718
SECURITE SOCIALE	4 295 334	123 520	4 074 800	92 500	189 514	4 340 689	113 708
Totaux charges & revenus	19 892 250	21 771 768	19 527 450	19 230 000	-2 176 968	21 965 333	22 151 684
Résultat opérationnel	1 879 518			297 450		186 351	
Ecritures de boucllement	1 850 000						
Excédents charges/revenus	29 518			-297 450		186 351	

Ce résultat est essentiellement dû :

- à la compensation partielle de la perte due à RIE III de l'impôt sur le bénéfice des personnes morales (+215 kCHF).
- au complément d'acomptes revenu et fortune des personnes physiques (+900 kCHF).
- à la perception de taxes de raccordements EC/EU non prévues (+260 kCHF).
- à l'encaissement d'impôts conjoncturels supérieurs au budget (+300 kCHF). {cf détail en page 5}

La marge d'autofinancement, de près de CHF 4,0 mio, a permis de financer la totalité des dépenses nettes d'investissements.

2.2 Ecritures de boucllement

Vu le bon résultat, la Municipalité a décidé d'effectuer des opérations de boucllement. Une attribution au fonds de réserve pour investissements futurs de CHF 1'150'000 et, afin de respecter la provision pour pertes sur débiteurs de l'ACI, une dotation supplémentaire de CHF 700'000 au fonds de réserve pour pertes sur débiteurs douteux.

2.3 Revenus extraordinaires

A l'instar de 2018, nous avons bénéficié de rattrapage de taxations des années antérieures des personnes physiques, de même que des impôts conjoncturels supplémentaires (droit de mutation, donations/successions, gains immobiliers et frontaliers). Pour le surplus, la première compensation cantonale de la perte liée à l'entrée en vigueur de la RIE III a été encaissée.

3. CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Les charges s'élèvent à CHF 21'742'250 et sont supérieures de CHF 2'214'800 (+11.34%) par rapport au budget 2019. Les principaux écarts des charges par nature sont détaillés ci-après (cf tableau des charges par nature pages 9 et 10). Les charges épurées sont en diminution par rapport au budget annuel et se montent à CHF 17'271'319.28.

Charges	Ordinaires	Bouclément	CO19	BU19	Différence CO19/BU19	%	CO18	Différence CO19/CO18	%
30 Autorités et personnel	3 111 525	-	3 111 525	3 125 500	-13 975	-0.45	3 035 360	76 165	102.51
31 Biens, services & marchandises	2 252 025	-	2 252 025	2 867 900	-615 875	-21.47	2 364 854	-112 829	95.23
32 Intérêts passifs	268 326	-	268 326	305 000	-36 674	-12.02	271 623	-3 297	98.79
33 Amortissements	1 732 691	-	1 732 691	1 720 150	12 541	0.73	1 859 062	-126 370	93.20
35 Rbts, part. et subv. coll. publiques	10 324 251	-	10 324 251	9 549 650	774 601	8.11	10 361 815	-37 564	99.64
36 Aides & subventions	1 107 901	-	1 107 901	1 471 900	-363 999	-24.73	928 602	179 299	119.31
38 Attribution fonds/ financ. spéciaux	716 962	1 850 000	2 566 962	95 350	2 471 612	2 592.15	2 749 539	-182 577	93.36
39 Imputations internes	378 569	-	378 569	392 000	-13 431	-3.43	394 478	-15 910	95.97
3 CHARGES	19 892 250	1 850 000	21 742 250	19 527 450	2 214 800	11.34	21 965 333	-223 083	98.98

4. REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Les revenus se montent quant à eux à CHF 21'771'768. Ils sont supérieurs de CHF 2'541'768 (+13.22%) par rapport au budget 2019. Les principaux écarts des revenus par nature sont détaillés ci-dessous (cf tableau des revenus par nature pages 11 et 12). Les revenus épurés sont en augmentation par rapport au budget annuel et se montent à CHF 21'276'968.03.

Revenus	Ordinaires	Bouclément	CO19	BU19	Différence CO19/BU19	%	CO18	Différence CO19/CO18	%
40 Impôts	12 923 617	-	12 923 617	11 583 000	1 340 617	11.57	13 792 458	-868 841	-6.72
41 Patentes, concessions	312 120	-	312 120	269 500	42 620	15.81	205 240	106 881	34.24
42 Revenu du patrimoine	1 418 594	-	1 418 594	1 329 800	88 794	6.68	1 727 731	-309 136	-21.79
43 Taxes, émoluments, prod. des ventes	1 829 249	-	1 829 249	1 460 300	368 949	25.27	1 660 215	169 034	9.24
44 Autres contrib. Canton. & comm.	937 695	-	937 695	502 000	435 695	86.79	715 713	221 983	23.67
45 Part/rembt collectivités publiques	3 632 725	-	3 632 725	3 608 400	24 325	0.67	3 566 709	66 016	1.82
46 Autres participations & subv.	222 966	-	222 966	35 000	187 966	537.05	89 140	133 826	60.02
48 Prélèvements s/fonds spéciaux	116 231	-	116 231	50 000	66 231	132.46	-	116 231	100.00
49 Imputations internes	378 569	-	378 569	392 000	-13 431	-3.43	394 478	-15 910	-4.20
4 REVENUS	21 771 768	-	21 771 768	19 230 000	2 541 768	13.22	22 151 684	-379 916	-1.74

4.1 Les recettes fiscales

Globalement, les revenus du chapitre 211 influencés par le taux d'imposition sont en augmentation de CHF 896'914 (+8.7%), en comparaison du budget 2019, et sont inférieurs de CHF 1'020'155 (-8.3%) par rapport aux comptes 2018.

Désignations	CO19	BU19	Différence CO19/BU19	Ecart %	CO18	Ecart CO19/CO18	Ecart %
Impôt sur le revenu	9 532 444	8 700 000	832 444	9.6	9 031 714	500 730	5.5
Impôt sur la fortune	1 026 169	900 000	126 169	14.0	993 736	32 433	3.3
Impôt à la source	273 052	210 000	63 052	30.0	551 253	-278 201	-50.5
Impôt spécial des étrangers	25 637	20 000	5 637	28.2	15 717	9 921	63.1
Impôt sur le bénéfice net "PM"	289 764	280 000	9 764	3.5	1 140 905	-851 141	-74.6
Impôt sur le capital "PM"	463 936	450 000	13 936	3.1	508 018	-44 082	-8.7
Impôts récupérés après défalcation	-105 661	25 000	-130 661	-522.6	259 257	-364 918	-140.8
Défalcations et impôts et taxes	-241 739	-225 000	-16 739	7.4	-231 050	-10 689	4.6
Impôt forfaitaire	-6 689	-	-6 689	100.0	-3 171	-3 518	110.9
Recettes fiscales selon le taux	11 256 914	10 360 000	896 914	8.7	12 266 379	-1 020 155	-8.3
Impôt compl. sur les immeubles "PM"	36 802	30 000	6 802	22.7	69 275	-32 473	-46.9
Impôt foncier	900 136	800 000	100 136	12.5	914 540	-14 404	-1.6
Recettes fiscales théoriques pour le point d'impôt	12 193 851	11 190 000	1 003 851	9.0	13 250 195	-1 067 032	-8.1
Taux	74.50	74.50			74.50		
Valeur du point d'impôt	163 676	150 201			177 855		
Nombre d'habitants	4339	4370			4338		
Valeur du point d'impôt par habitant	37.72	34.37			41.00		

Quant aux impôts, qui ne sont pas influencés par le taux d'imposition, ils sont supérieurs aux prévisions budgétaires de CHF 1'019'710 (137.4%) et également de CHF 612'409 (53.3%) par rapport à 2018.

Désignations	CO19	BU19	Différence CO19/BU19	Ecart %	CO18	Ecart CO19/CO18	Ecart %
Droits de mutation	331 578	100 000	231 578	231.6	169 035	162 543	96.2
Impôts sur les successions et donations	130 261	50 000	80 261	160.5	119 858	10 403	8.7
Impôt sur les chiens	19 500	18 000	1 500	8.3	19 150	350	1.8
Patentes diverses (boissons)	8 249	7 000	1 249	17.8	8 496	-247	-2.9
Intérêts et majorations	102 018	50 000	52 018	104.0	100 999	1 020	1.0
Rbst de frais, poursuite	12 833	10 000	2 833	28.3	11 922	911	7.6
Part à l'impôt sur les gains immobiliers	477 719	150 000	327 719	218.5	249 508	228 211	91.5
Part à l'impos. des travail. frontaliers	456 235	350 000	106 235	30.4	461 910	-5 676	-1.2
Divers (autres)	7 422	7 000	422	6.0	8 423	-1 001	-11.9
Compensation Etat RIE III	215 896	-	215 896	100.0	-	215 896	100.0
Total recettes fiscales hors taux	1 761 710	742 000	1 019 710	137.4	1 149 301	612 409	53.3

5. AUTOFINANCEMENT, CASH-FLOW, FLUX DE TRESORERIE ET DEPENSES D'INVESTISSEMENTS

Atteignant CHF 4'005'649, la marge d'autofinancement est largement supérieure aux prévisions budgétaires de près de CHF 3'000'000.

Elle couvre l'ensemble des dépenses d'investissements nettes (DIN).

Le cash-flow est également très positif. Cette situation est essentiellement due à l'augmentation sensible des impôts encaissés.

Le montant des dépenses d'investissements se monte à CHF 1'124'791.25. En 2019, nous n'avons pas de recettes d'investissements.

Dès lors, la balance des investissements se solde par un excédent net de dépenses (DIN) de CHF 1'124'791.25.

Vous trouverez le tableau détaillé des dépenses d'investissements en page 40 et 41.

	Références	CO19	CO18	CO17
Résultat		29 518	186 351	171 387
Amortissements comptables	331-332	1 525 400	1 691 076	1 717 736
Attributions aux fonds de réserve	38	2 566 962	2 749 539	2 524 291
Prélèvements aux fonds de réserve	48	-116 231	-	-155 511
Marge d'autofinancement (MA)		4 005 649	4 626 966	4 257 903
Variation des débiteurs	911	119 919	-924 617	-1 536 156
Variation des actifs transitoires	913	-130 932	762 169	-374 073
Variation des créanciers	920	-465 117	-197 258	63 037
Variation des passifs transitoires	925	-366 670	856 629	-2 547 147
Flux de trésorerie de l'activité ordinaire - cash-flow (CF)		3 162 848	5 123 889	-136 436
Autres biens du patrimoine financier	912	-3 500 000	-5 364 000	-1 500 000
Dépenses nettes investissements patrimoine administratif	914	-1 124 791	-1 226 704	-803 707
Prêts et capitaux de dotation	915	1	-	-
Flux de trésorerie des activités d'investissement		-4 624 790	-6 590 704	-2 303 707
Diminution (-) / Augmentation des dettes à crt terme (+)	921	-	90 281	-
Diminution (-) / Augmentation des emprunts (+)	922	-250 000	-250 000	-250 000
Flux de trésorerie des activités de financement		-250 000	-159 719	-250 000
Total des flux de trésorerie de l'exercice		-1 711 942	-1 626 533	-2 690 143
Liquidités au début de l'exercice		6 208 359	7 834 893	10 525 036
Liquidités en fin d'exercice	910	4 496 418	6 208 359	7 834 893

Investissements	Comptes 2019		
	Dépenses	recettes	DIN
Patrimoine financier	-	-	-
Patrimoine administratif	1 124 791	0	1 124 791
Autres dépenses à amortir	-	-	-
INVESTISSEMENTS NETS	1 124 791	0	1 124 791

Ratio de gestion		
MA/RFE - Capacité d'autofinancement	18.83%	Bon
MA/DIN - Degré d'autofinancement	356.12%	Bon
CF/DIN - Taux de couverture	281.19%	Bon

6. ENDETTEMENT ET SERVICE DE LA DETTE

La dette brute diminue de CHF 250'000, ce qui la ramène, par habitant, à CHF 2'556 contre CHF 2'614 en 2018. Pour ce qui est de la dette nette par habitant, elle est inférieure à CHF 0 et passe de CHF -85 à CHF -555. Cet état de fait est dû aux liquidités à disposition et placées à court terme au 31.12.2019 (CHF 11 mio).

	<i>Références</i>	CO 2019	CO 2018	Ecart CO19/CO18	CO 2017	Ecart CO19/CO17
Dettes brut (1)	921 à 923	11 090 281	11 340 281	-250 000	11 500 000	-409 719
Dettes brute par habitant		2 556	2 614	-58	2 639	-83
Capitaux (2)	910 + 912 - Fd roulement expl.	13 496 918	11 708 859	1 788 058	7 356 903	6 140 014
Dettes nette	1-2	-2 406 637	-368 578	-2 038 058	4 143 097	-6 549 733
Dettes nette par habitant		-555	-85	-469	951	-1 506
Nombre d'habitants au 31.12.		4339	4338	1	4357	-18

7. CONCLUSIONS

A l'instar de 2018, le présent résultat positif est essentiellement la conséquence directe des recettes fiscales supplémentaires encaissées des personnes physiques, ainsi que des impôts conjoncturels dus aux opérations foncières ayant eu lieu sur notre Commune, ceci malgré l'impact de l'entrée en vigueur de la RIE III.

Ces revenus imprévus sont assurément ponctuels et il ne faudrait pas en conclure que cet état de fait va se poursuivre avec cette ampleur sur les exercices futurs. A cela s'ajoutent les incertitudes liées à la modification en cours du système de péréquation entre les communes.

Corollaire, nous devons faire face à un complément à payer à l'Etat de l'ordre de plus de CHF 900'000, déjà intégrés aux présents comptes, au titre de l'impact de nos bonnes recettes fiscales sur les éléments péréquatifs.

De plus, l'excédent de revenus a permis d'autofinancer les dépenses d'investissements. Au final, la situation financière de notre commune reste saine et présente un bon équilibre entre ses charges et ses revenus.

Dès lors, la Municipalité se tient à l'entière disposition de la Commission des finances et de la Commission de gestion pour répondre à leurs questions et apporter toute précision complémentaire sur les divers postes des présents comptes et vous prie, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs, de bien vouloir approuver les comptes 2019 tels que présentés,

et de donner à ces dispositions la teneur suivante :

LE CONSEIL COMMUNAL DE CHESEAUX

- vu le préavis n° 47/2020 du 30 mars 2020
- vu le rapport de la commission des finances
- considérant que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour

DECIDE

- d'adopter les comptes 2019 qui se présentent comme suit :

Revenus	CHF 21'771'767.75
Charges	<u>CHF 21'742'250.21</u>
Excédent de revenus	<u>CHF 29'517.54</u>

- donner décharge à la commission de son mandat

Ainsi délibéré par la Municipalité dans sa séance du 30 mars 2020 pour être soumis à l'approbation du Conseil communal.

Au nom de la Municipalité :

Le Syndic :

Le Secrétaire :

Louis Savary

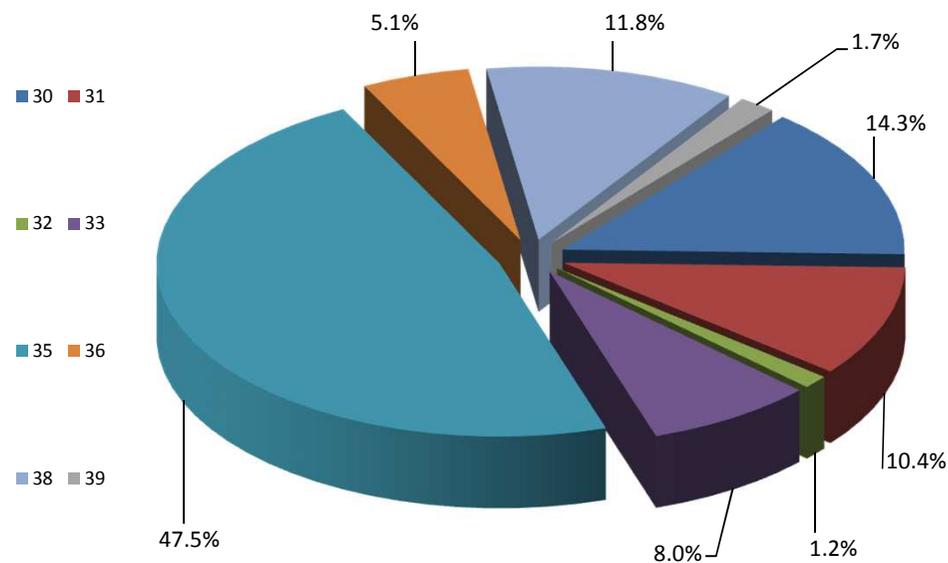
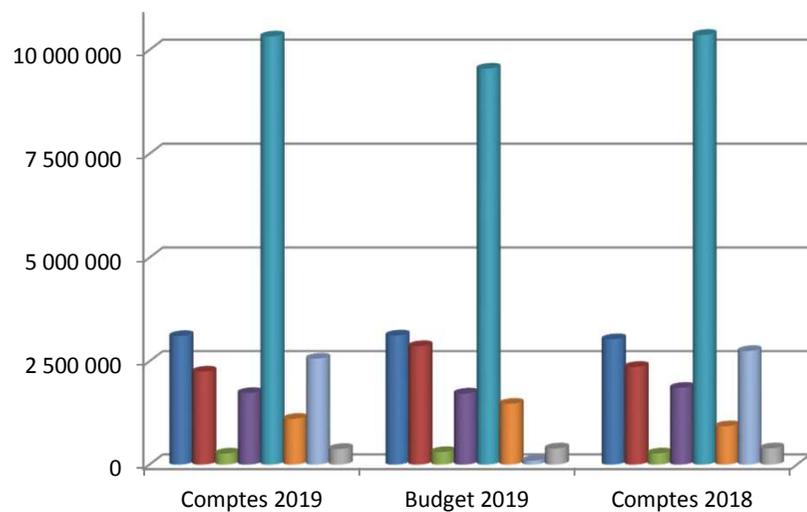
Patrick Kurzen

Comptes par nature

Charges par Nature

		Comptes 2019	Budget 2019	Comptes 2018
3	CHARGES	21 742 250.21	19 527 450	21 965 332.95
30	AUTORITES ET PERSONNEL	3 111 524.90	3 125 500	3 035 359.95
300	AUTORITES ET COMMISSIONS	342 088.20	344 100	299 340.00
301	PERSONNEL ADMINISTRATIF & D'EXPLOITATION	2 077 623.85	2 082 400	2 074 890.25
302	PERSONNEL ENSEIGNANT REMPLACANT	12 074.85	14 400	12 639.60
303	ASSURANCES SOCIALES	212 419.20	213 800	193 304.60
304	CAISSE DE PENSIONS ET DE PREVOYANCE	331 148.10	329 200	322 691.50
305	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE	96 438.50	104 500	91 459.90
306	INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	33 816.05	19 300	29 228.15
308	PERSONNEL INTERIMAIRE	-	-	-
309	AUTRES CHARGES DES AUTORITES ET DU PERS.	5 916.15	17 800	11 805.95
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2 252 024.83	2 867 900	2 364 853.96
310	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	41 463.90	48 000	34 747.55
311	ACHATS MOB., MAT., MACHINES, VEHICULES	117 067.90	223 100	73 241.30
312	ACHATS D'EAU, D'ENERGIE, DE COMBUSTIBLE	383 226.93	391 500	367 318.63
313	AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES	52 612.70	69 000	50 191.95
314	ENTR. IMMEUBLES, ROUTES ET TERRITOIRE	619 859.42	728 700	570 362.65
315	ENTR. OBJETS MOBILIERS & D'INST. TECHN.	125 885.33	152 900	115 718.55
316	LOYERS, FERMAGES ET REDEV. D'UTILISATION	61 570.00	67 600	67 570.00
317	RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	44 882.50	75 300	103 245.15
318	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	742 593.36	1 058 400	891 091.14
319	IMPOTS, TAXES, COTISATIONS, FRAIS DIVERS	62 862.79	53 400	91 367.04
32	INTERETS PASSIFS	268 325.94	305 000	271 623.32
321	INTERETS DES DETTES A COURT TERME	5 572.57	20 000	-
322	INTERETS DES DETTES A MOYEN & LONG TERME	260 000.00	260 000	267 500.00
329	AUTRES INTERETS	2 753.37	25 000	4 123.32
33	AMORTISSEMENTS	1 732 691.43	1 720 150	1 859 061.55
330	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	207 291.43	200 000	167 985.30
331	AMORT. OBLIGATOIRES DU PATR. ADMINISTR.	1 506 200.00	1 500 950	1 671 876.25
332	AUTRES AMORT.DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	19 200.00	19 200	19 200.00

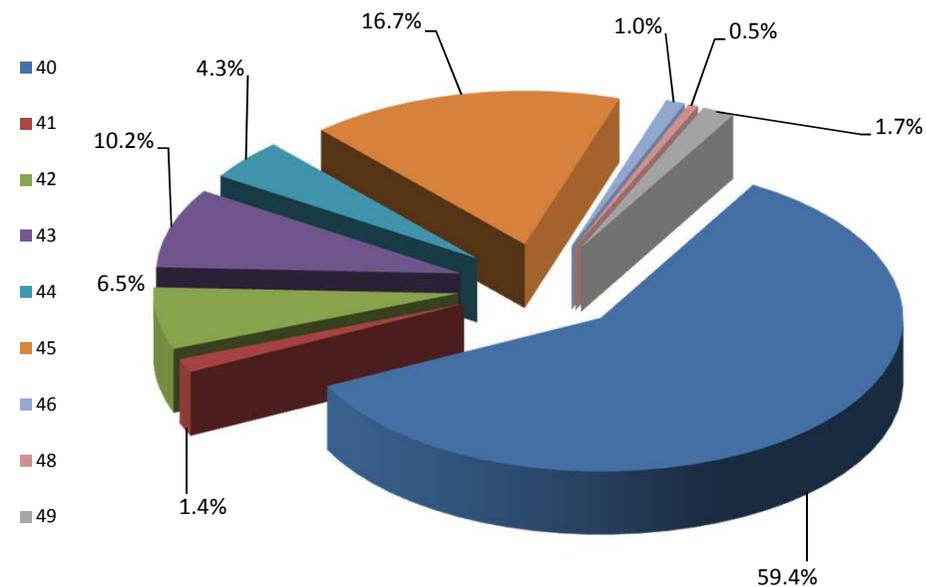
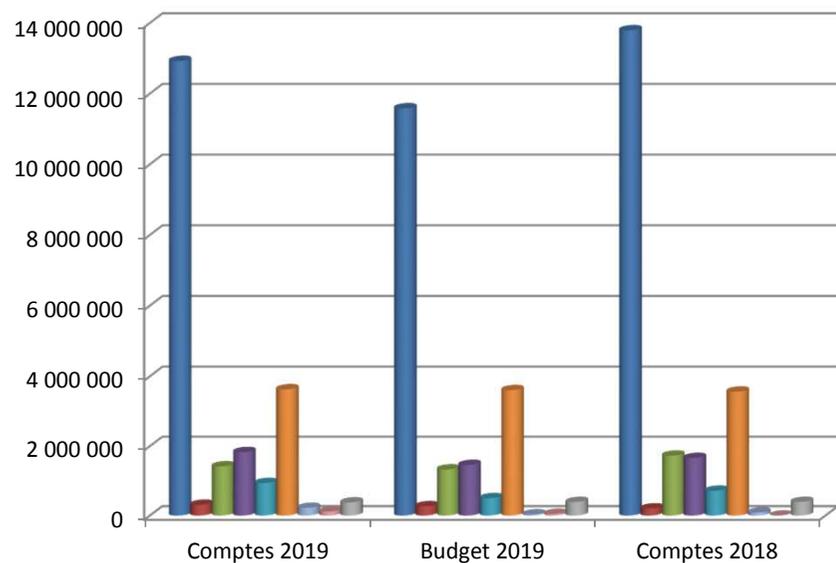
		Comptes 2019	Budget 2019	Comptes 2018
35	RBSTS, PARTIC., SUBV. AUX COLL. PUBL.	10 324 251.09	9 549 650	10 361 815.14
351	CANTON	3 990 712.70	3 580 000	4 416 418.75
352	COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	6 333 538.39	5 969 650	5 945 396.39
36	AIDES ET SUBVENTIONS	1 107 901.09	1 471 900	928 601.75
365	AIDES, SUBV. A DES INSTITUTIONS PRIVEES	997 067.24	1 346 400	817 594.35
366	AIDES INDIVIDUELLES	110 833.85	125 500	111 007.40
38	ATTRIB. AUX FONDS ET FINANC. SPECIAUX	2 566 962.26	95 350	2 749 538.85
380	ATTRIB. FONDS DE RESERVE & DE RENOUVELL.	2 131 312.75	82 500	2 592 342.55
381	ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	435 649.51	12 850	157 196.30
39	IMPUTATIONS INTERNES	378 568.67	392 000	394 478.43
390	IMPUTATIONS INTERNES	378 568.67	392 000	394 478.43



Revenus par nature

		Comptes 2019	Budget 2019	Comptes 2018
4	REVENUS	21 771 767.75	19 230 000	22 151 683.62
40	IMPOTS	12 923 617.02	11 583 000	13 792 458.06
400	IMPOTS REVENU, FORTUNE & PERSONNEL	10 857 302.54	9 830 000	10 592 420.19
401	IMPOTS BENEFICE NET & CAPITAL "PM"	790 501.30	760 000	1 718 197.55
402	IMPOTS FONCIER	900 135.85	800 000	914 540.25
404	DROITS DE MUTATION	331 577.75	100 000	169 035.20
405	IMPOTS SUR LES SUCCESSIONS ET DONATIONS	130 260.70	50 000	119 857.70
406	IMPOTS, TAXES SUR POSSESSION ET DEPENSE	19 500.00	18 000	19 150.00
409	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATION	-105 661.12	25 000	259 257.17
41	PATENTES ET CONCESSIONS	312 120.45	269 500	205 239.55
410	PATENTES	8 249.15	7 000	8 496.20
411	CONCESSIONS	303 871.30	262 500	196 743.35
42	REVENUS DU PATRIMOINE	1 418 594.42	1 329 800	1 727 730.60
422	REVENUS DES CAPITAUX (patr.financier)	106 719.47	54 000	113 722.05
423	REVENUS DES IMMEUBLES (patr.financier)	4 966.00	5 000	7 442.00
424	GAINS COMPT.SUR PLACEM. (patr.financier)	-	-	316 573.45
425	REVENUS DES PRETS ET PARTICIPATIONS	30 450.00	25 000	19 796.00
427	REVENUS DES IMMEUBLES	1 276 458.95	1 245 800	1 270 197.10
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	1 829 249.24	1 460 300	1 660 214.93
430	TAXES LEGALES DE REMPLACEMENT	132.00	-	-
431	EMOLUMENTS	66 956.62	58 500	79 847.28
434	TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION	1 402 736.71	1 178 000	1 163 720.32
435	VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICE	104 917.88	109 700	114 507.18
436	REMBOURSEMENTS DE TIERS	104 479.93	48 600	126 621.55
437	AMENDES	44 730.00	12 000	60 110.00
439	AUTRES RECETTES	105 296.10	53 500	115 408.60
44	PART A DES RECETTES CANTONALES	937 695.25	502 000	715 712.70
441	PART A DES RECETTES CANTONALES	937 695.25	502 000	715 712.70

		Comptes 2019	Budget 2019	Comptes 2018
45	PART., REMBOURS. DE COLLECTIV. PUBLIQUES	3 632 725.35	3 608 400	3 566 709.25
451	PARTICIPATIONS, REMBOURSEMENTS DU CANTON	220 895.55	-	-
452	PART.,REMBST DE COMM. & ASS. DE COMMUNES	3 411 829.80	3 608 400	3 566 709.25
46	AUTRES PRESTATIONS ET SUBVENTIONS	222 966.30	35 000	89 140.10
465	PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS	222 966.30	35 000	89 140.10
48	PRELEV.SUR FONDS & FINANCEMENTS SPECIAUX	116 231.05	50 000	-
480	PRELEV. FONDS RESERVE ET RENOUVELLEMENT	82 546.85	50 000	-
481	PRELEV. SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX	33 684.20	-	-
49	IMPUTATIONS INTERNES	378 568.67	392 000	394 478.43
490	IMPUTATIONS INTERNES	378 568.67	392 000	394 478.43



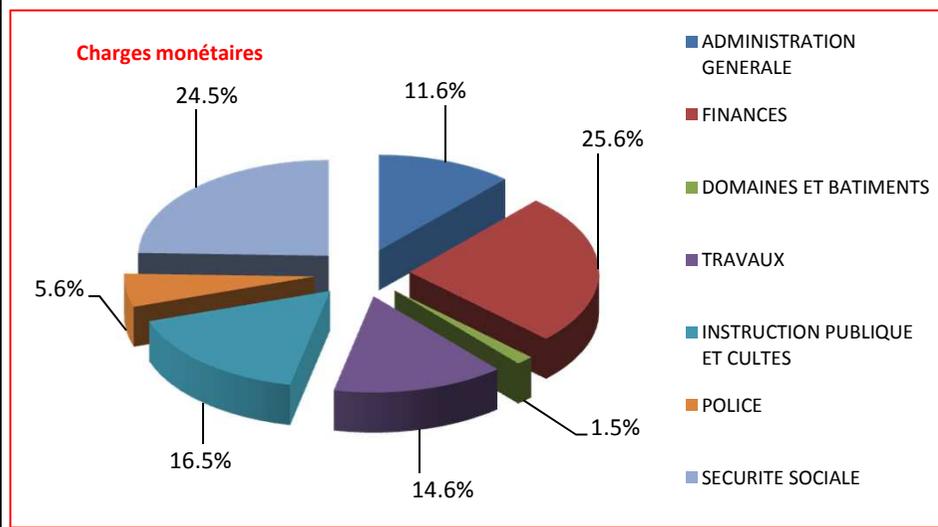
Charges et revenus par direction

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	2 101 278.65	290 283.94	2 297 500	230 400	2 164 432.00	284 815.67
10	AUTORITES	467 879.40	44 938.70	473 900	8 000	462 119.40	4 437.70
11	ADMINISTRATION	716 216.10	182 413.24	768 100	156 300	762 102.60	214 166.72
15	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	175 437.10	24 757.00	211 800	25 000	195 826.25	26 416.25
17	SPORTS	253 345.95	15 000.00	259 200	15 000	248 834.00	15 000.00
18	TRANSPORTS PUBLICS	406 131.05	23 175.00	481 500	26 100	417 121.75	24 795.00
19	SERVICE D'INFORMATIQUE	82 269.05	-	103 000	-	78 428.00	-
2	FINANCES	6 277 108.47	16 559 055.93	3 985 000	14 648 400	6 613 798.66	17 417 122.74
21	IMPOTS	347 202.82	14 203 988.14	355 000	12 157 000	343 261.16	14 633 715.83
22	SERVICE FINANCIER	5 887 201.00	2 312 363.14	3 585 000	2 441 400	6 270 537.50	2 466 833.46
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON-VENTILEES	42 704.65	42 704.65	45 000	50 000	-	316 573.45
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1 218 880.25	1 317 744.95	1 347 550	1 287 200	1 414 287.45	1 310 238.30
31	TERRAINS	-	4 966.00	5 000	5 000	-	7 442.00
32	FORETS	69 390.55	-	70 100	-	69 079.50	-
35	BATIMENTS	1 149 489.70	1 312 778.95	1 272 450	1 282 200	1 345 207.95	1 302 796.30
4	TRAVAUX	3 868 698.70	2 327 010.31	3 765 000	1 906 200	3 282 683.63	1 853 985.73
41	SERVICE TECHNIQUE	255 835.45	40 887.65	272 200	60 500	248 586.50	46 866.80
42	SERVICE DE L'URBANISME	311 713.40	200 691.30	221 800	-	158 460.45	63 895.65
43	ROUTES	1 424 257.73	353 437.00	1 518 900	279 500	1 233 731.45	224 882.75
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERES	55 532.40	-	72 500	-	63 941.80	580.00
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	869 478.11	783 246.80	971 600	868 200	892 693.41	835 010.71
46	RESEAUX D'EGOUTS ET D'EPURATION	948 747.56	948 747.56	698 000	698 000	682 749.82	682 749.82
47	COURS D'EAU, BERGES, RIVES	3 134.05	-	10 000	-	2 520.20	-
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2 984 962.44	945 369.90	2 974 500	941 600	2 889 241.09	958 094.75
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	63 397.10	22 275.00	76 100	35 000	66 729.05	28 945.00
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1 571 811.88	474 993.90	1 592 500	472 500	1 513 586.85	470 405.95
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1 265 000.96	432 003.55	1 196 800	424 000	1 215 410.44	435 158.60
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	16 097.45	16 097.45	10 100	10 100	23 585.20	23 585.20
58	TEMPLES ET CULTES	68 655.05	-	99 000	-	69 929.55	-

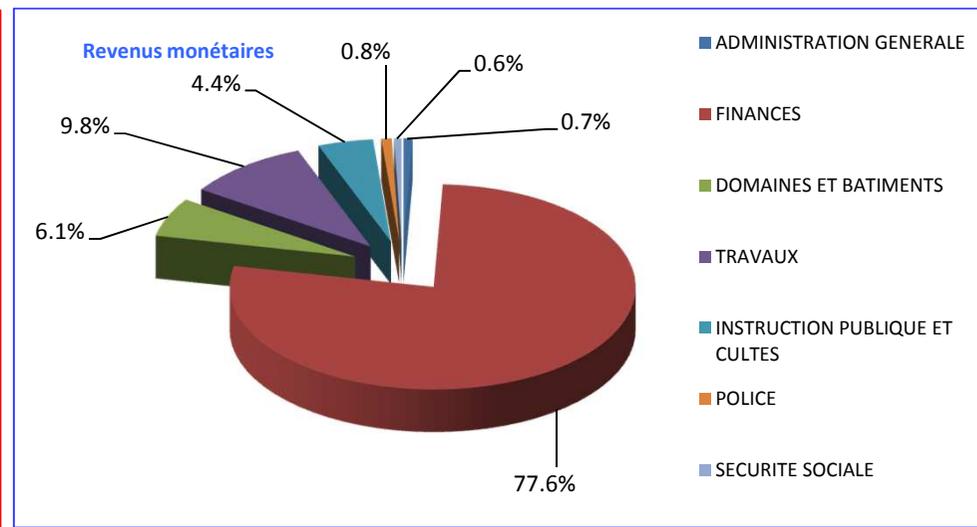
Charges et revenus par direction

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	995 987.96	208 783.02	1 083 100	123 700	1 260 200.72	213 718.48
61	CORPS DE POLICE	650 886.76	129 335.85	702 700	70 700	907 295.92	162 598.10
62	CONTROLE DES HABITANTS	133 414.55	40 338.97	143 300	45 000	128 358.25	46 510.38
64	SERVICE DES INHUMATIONS, POMPES FUNEBRES	33 065.85	5 100.00	29 100	5 000	33 186.40	2 330.00
65	SDIS - SERV. DEFENSE INCENDIE & SECOURS	55 015.10	-	80 000	-	65 189.65	-
66	PROTECTION CIVILE	115 563.90	34 008.20	118 000	-	116 070.00	48.00
67	ABATTOIRS	8 041.80	-	10 000	3 000	10 100.50	2 232.00
7	SECURITE SOCIALE	4 295 333.74	123 519.70	4 074 800	92 500	4 340 689.40	113 707.95
71	SERVICE SOCIAL, COMMUNAL & INTERCOMMUNAL	661 862.74	123 519.70	939 000	92 500	527 939.40	113 707.95
72	PREVOYANCE SOCIALE	3 232 627.00	-	2 721 800	-	3 404 132.00	-
73	SANTE PUBLIQUE	400 844.00	-	414 000	-	408 618.00	-

Représentation de chaque franc dépensé



Représentation de chaque franc encaissé



Présentation générale des comptes 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018			
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Fonctionnement	Charges	Revenus	
COMPTE ADMINISTRATIF			21 276 968.03		18 788 000	Revenus de fonctionnement épurés (RFE)		21 757 205.19	
		17 271 319.28		17 519 950		Charges de fonctionnement épurées (CFE)	17 130 239.42		
			116 231.05		50 000.00	Prélèvements aux fonds de réserve (48)		-	
			2 566 962.26		95 350.00	Versements aux fonds de réserve (38)	2 749 538.85		
			1 525 400.00		1 520 150.00	Amortissements des investissements (331+332)	1 691 076.25		
		21 363 681.54	21 393 199.08	19 135 450	18 838 000	Total net des charges et des revenus	21 570 854.52	21 757 205.19	
			378 568.67	378 568.67	392 000	392 000	Imputations internes (39/49)	394 478.43	394 478.43
		21 742 250.21	21 771 767.75	19 527 450	19 230 000	Total brut des charges et des revenus	21 965 332.95	22 151 683.62	
			29 517.54		297 450	Excédent de (charges) ou de revenus	186 350.67		
		21 771 767.75	21 771 767.75	19 527 450	19 527 450		22 151 683.62	22 151 683.62	
INVESTISSEMENT		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Investissements	Dépenses	Recettes	
		1 124 791.25	-	1 735 000	-	Investissements patrimoine administratif	872 637.00	68 930.00	
		-	-	5 400 000	-	Investissements patrimoine financier	-	-	
		-	-	-	-	Autres variations au bilan	-	-	
			1 124 791.25		7 135 000	(Dés)Investissements nets		803 707.00	
		1 124 791.25	1 124 791.25	7 135 000	7 135 000		872 637.00	872 637.00	
FINANCEMENT		Sources	Emplois	Sources	Emplois		Sources	Emplois	
		1 525 400.00		1 520 150		Amortissements (33-330)	1 691 076.25		
		2 566 962.26	116 231.05	95 350	50 000	Versements/prélèvements ->fds de réserve (38/48)	2 749 538.85	-	
			29 517.54		297 450	Excédent de (charges) ou de revenus	186 350.67		
			4 005 648.75		1 268 050	Autofinancement		4 626 965.77	
			1 124 791.25		7 135 000	(Dés)Investissements nets		803 707.00	
	-	2 880 857.50	-	-5 866 950	Excédent / (Insuffisance) de financement	-	3 823 258.77		
VARIATION FORTUNE		Débit	Crédit	Débit	Crédit		Débit	Crédit	
			400 608.75		-5 614 850	Variation patrimoines adm. et financier		887 369.25	
		2 880 857.50		-5 866 950		Excédent / (insuffisance) de financement	3 823 258.77		
		116 231.05	2 566 962.26	50 000	95 350	Variation des fonds de réserve	-	2 749 538.85	
			29 517.54		297 450	Variation fortune (capital)		186 350.67	
		2 997 088.55	2 997 088.55	-5 519 500	-5 519 500		3 823 258.77	3 823 258.77	

Comptes de fonctionnement 2019

soumis à l'approbation du Conseil communal du 12 juin 2020

Remarques préliminaires

La population de notre commune au 31 décembre 2019 est arrêtée à 4339 habitants.

Le taux d'imposition est inchangé à 74.50

Le détail des amortissements figure en page 40 et 41 de ce fascicule.

La marge d'autofinancement a permis de financer la totalité des dépenses d'investissements et, par conséquent, ne pas recourir à l'augmentation de la dette.

1 ADMINISTRATION GENERALE

102 3001 Rétributions des autorités

4809 Prél.s/fonds réserve "ind. départ muni"

- Paiement indemnité de départ à un Municipal démissionnaire compensé par un prélèvement à la réserve afférente.

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	2 101 278.65	290 283.94	2 297 500	230 400	2 164 432.00	284 815.67
10	AUTORITES	467 879.40	44 938.70	473 900	8 000	462 119.40	4 437.70
101	CONSEIL COMMUNAL	45 652.90		56 900		37 343.75	
101.3001	Traitements	10 999.80		11 000		11 249.80	
101.3003	Jetons de présence	30 443.95		42 000		22 372.50	
101.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	1 157.70		1 200		738.30	
101.3050	LAA, & perte de gains maladie			400			
101.3069	Frais représentation et administratifs forfaitaires	3 051.45		2 300		2 983.15	
102	MUNICIPALITE	422 226.50	44 938.70	417 000	8 000	424 775.65	4 437.70
102.3001	* Rétributions des autorités	296 653.75		282 100		261 480.00	
102.3003	Jetons de présence	3 990.70		8 000		3 837.70	
102.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	24 386.50		23 000		19 291.10	
102.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	16 158.30		14 200		14 028.00	
102.3050	LAA, & perte de gains maladie	8 775.90		9 400		7 129.90	
102.3063	Frais de représentation	21 000.60		5 000		21 000.60	
102.3170	Frais de réceptions et de manifestations	31 261.75		55 300		75 665.80	
102.3809	Attrib.à autres fds réserve et renouv.	19 999.00		20 000		22 342.55	
102.4359	Ventes et prestations diverses		78.00				600.00
102.4361	Remboursements de tiers, d'assurances		5 018.50		8 000		3 837.70
102.4809	* Prél.s/fonds réserve "ind. départ muni"		39 842.20				
11	ADMINISTRATION	716 216.10	182 413.24	768 100	156 300	762 102.60	214 166.72
111	ADMINISTRATION COMMUNALE	716 216.10	182 413.24	768 100	156 300	762 102.60	214 166.72
111.3011	Traitements du personnel	459 355.35		457 600		455 970.40	
111.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	42 364.40		42 000		37 767.15	
111.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	74 043.00		74 100		72 368.30	
111.3050	LAA, & perte de gains maladie	15 270.75		15 100		12 736.20	
111.3061	Frais pour usage de véhicules privés	43.20		500		473.00	
111.3091	Frais pour la formation professionnelle	4 242.95		10 000		8 436.55	
111.3101	Imprimés et fournitures de bureau	18 924.95		17 000		18 989.15	
111.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	2 709.05		6 000		3 745.65	
111.3111	Achats de mob., machines, équip.bureau	4 883.05		13 600		8 671.50	
111.3151	Entr. de mobilier,mach.,équip.de bureau	1 141.90		7 300		1 688.50	
111.3181	Frais de port et de CCP	17 613.80		16 000		15 120.00	
111.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	6 822.90		8 000		8 978.00	
111.3184	Frais de contentieux et de poursuites	3 212.70		5 000		3 704.00	

111 4399 Recettes diverses

- Rétrocession de l'Allianz du bonus cumulé sur le contrat de la RC résilié au 31.12.2018.
- Remboursement des frais d'écolage des enfants de requérants d'asile.

111 4901 Imp.internes, frais de personnel

- A l'instar de 2018, l'augmentation est due aux frais de gestion AMF 2019 suite à la reprise de la gestion complète de l'association.

151 Aides pour culture, loisirs

3653

171 Aides et subv. aux sociétés sportives

- L'ensemble des subventions courantes a été honoré. La différence provenant de la mise à disposition des salles et des sollicitations ponctuelles moins importantes qu'estimées.
-

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111	ADMINISTRATION COMMUNALE (suite)						
111.3185	Honoraires et prestations de service	33 747.70		60 000		79 566.95	
111.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	16 806.75		20 000		18 365.60	
111.3193	Cotis. à des institutions de droit privé	13 928.20		14 700		14 398.90	
111.3521	Part.charges justice et sécurité publ.	1 105.45		1 200		1 122.75	
111.4221	Int. et frais contentieux		2 826.84		2 000		5 048.82
111.4311	Emoluments		420.00		500		210.00
111.4359	Ventes et prestations diverses				200		
111.4361	Remboursements de tiers, d'assurances		3 916.80				24 436.00
111.4391	Finances de naturalisation		2 650.00		2 000		5 750.00
111.4399	* Recettes diverses		20 599.60				26 721.90
111.4522	Part.charges de pers., établ.Chamberonne		10 000.00		10 000		10 000.00
111.4525	Part. ass.AMF Chx-Rom. & ASAC		43 000.00		117 600		43 000.00
111.4901	* Imp.internes, frais de personnel		99 000.00		24 000		99 000.00
15	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	175 437.10	24 757.00	211 800	25 000	195 826.25	26 416.25
151	ANIMATION CULTURELLE ET RECREATIVE	115 863.65	1 701.00	151 200		137 146.00	1 956.00
151.3011	Traitements du personnel	8 506.15		7 800		8 071.60	
151.3050	LAA, & perte de gains maladie	18.65		300		113.55	
151.3170	Frais de réceptions et de manifestations	13 620.75		20 000		27 579.35	
151.3523	Part.ch.régionales de culture et loisirs	25 000.00		25 000		25 000.00	
151.3652	Aides pr écoles de musique	41 211.00		48 100		41 951.50	
151.3653	* Aides pour culture, loisirs	27 507.10		50 000		34 430.00	
151.4359	Ventes et prestations diverses		1 701.00				1 956.00
153	LE CRIEUR - JOURNAL D'INFORMATIONS	59 573.45	23 056.00	60 600	25 000	58 680.25	24 460.25
153.3011	Traitements du personnel	11 700.00		11 400		11 520.00	
153.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	1 090.00		1 000		1 008.25	
153.3050	LAA, & perte de gains maladie			200			
153.3181	Frais de port et de CCP	5 780.40		6 000		5 451.25	
153.3189	Frais d'impression du Crieur	41 003.05		42 000		40 700.75	
153.4359	Ventes & prest. diverses (insertions)		23 056.00		25 000		24 460.25
17	SPORTS	253 345.95	15 000.00	259 200	15 000	248 834.00	15 000.00
171	SPORTS	253 345.95	15 000.00	259 200	15 000	248 834.00	15 000.00
171.3121	Achats et consommation d'eau	14 191.50		10 000		12 900.45	
171.3122	Achats et consommation de gaz	4 882.75		7 200		6 825.25	
171.3123	Achats et consommation d'électricité	1 285.85		3 000		1 797.20	
171.3141	Entretien des vestiaires de Sorécot	8 469.95		3 000		20 237.35	17

181 3517 Part.déficit expl.+renouv.tech.transport

- La participation aux coûts des transports public de la région.

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
171	SPORTS (suite)						
171.3145	Entretien-équipem.des terrains de sports	49 599.25		35 000		43 748.80	
171.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	939.70		1 500		892.10	
171.3521	Part.aux ch.fin.& déficit stand Vernand	4 826.95		4 000		4 392.85	
171.3523	Part.aux install.sportives, région Lsne	35 000.00		50 000		25 000.00	
171.3653	* Aides et subv. aux sociétés sportives	55 650.00		67 000		54 540.00	
171.4272	Redev. d'utilisation des inst. sportives		15 000.00		15 000		15 000.00
18	TRANSPORTS PUBLICS	406 131.05	23 175.00	481 500	26 100	417 121.75	24 795.00
181	TRANSPORTS PUBLICS	406 131.05	23 175.00	481 500	26 100	417 121.75	24 795.00
181.3517	* Part.déficit expl.+renouv.tech.transport	319 842.70		380 000		333 524.75	
181.3663	Aides et subv. aux frais de transports	86 288.35		101 500		83 597.00	
181.4359	Ventes et prestations diverses		23 175.00		26 100		24 795.00
19	SERVICE D'INFORMATIQUE	82 269.05		103 000		78 428.00	
191	SERVICE INFORMATIQUE	82 269.05		103 000		78 428.00	
191.3101	Imprimés et fournitures de bureau	6 617.90		8 000			
191.3111	Achat matériel et équipement informatique	18 450.35		25 000		24 150.80	
191.3151	Entr. & maintenance informatique	57 200.80		70 000		54 277.20	

2 FINANCES

211 4040 Droits de mutation

- Le nombre important de transactions immobilières intervenues en 2019 a largement été supérieur au BU19

211 4050 Impôts sur les successions et donations

- Certaines taxations de 2018 sont intervenues en 2019 et se montent à CHF 80'000 ce qui fait que le résultat annuel est supérieur au budget.

211 4090 Impôts récupérés après défalcation

- La bonification importante en 2018 de cet impôt est corrigée, suite à des rectifications de taxations, en 2019.

211 4411 Part à l'impôt sur les gains immobiliers

- La taxation de certains dossiers de 2018 pour près de CHF 275'000 fait que le résultat est très largement supérieur au BU19.

211 4510 Compensation Etat RIE III

- Lors de l'entrée en vigueur de la RIE III, le Conseil d'Etat s'est engagé à compenser en partie la part de l'impact de la non mise en œuvre simultanée de la révision fédérale sur la taxation du bénéfice des entreprises

221 3809 Attribution aux réserves libres

- CHF 1'150'000 - à la réserve pour investissements futurs.

- CHF 700'000 - à la réserve de la provision pour pertes sur débiteurs pour respecter la provision de l'ACI.

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	6 277 108.47	16 559 055.93	3 985 000	14 648 400	6 613 798.66	17 417 122.74
21	IMPOTS	347 202.82	14 203 988.14	355 000	12 157 000	343 261.16	14 633 715.83
211	IMPOTS ET CONCESSIONS	347 202.82	14 203 988.14	355 000	12 157 000	343 261.16	14 633 715.83
211.3184	Frais de contentieux et de poursuites	12 832.68		10 000		11 922.10	
211.3187	Emoluments	89 878.14		95 000		96 165.97	
211.3191	Impôts et taxes	39 638.00		25 000		69 718.50	
211.3290	Intérêts rémunérateurs	2 753.37		25 000		4 123.32	
211.3301	Défalcations, remises d'impôts	202 100.63		200 000		161 331.27	
211.4001	Impôt sur le revenu		9 532 443.85		8 700 000		9 031 714.30
211.4002	Impôt sur la fortune		1 026 169.28		900 000		993 736.05
211.4003	Impôt à la source		273 052.06		210 000		551 253.06
211.4004	Impôt spécial des étrangers		25 637.35		20 000		15 716.78
211.4011	Impôt sur le bénéfice net "PM"		289 764.05		280 000		1 140 905.15
211.4012	Impôt sur le capital "PM"		463 935.55		450 000		508 017.50
211.4013	Impôt compl. sur les immeubles "PM"		36 801.70		30 000		69 274.90
211.4020	Impôt foncier		900 135.85		800 000		914 540.25
211.4040	* Droits de mutation		331 577.75		100 000		169 035.20
211.4050	* Impôts sur les successions et donations		130 260.70		50 000		119 857.70
211.4061	Impôt sur les chiens		19 500.00		18 000		19 150.00
211.4090	* Impôts récupérés après défalcation		-105 661.12		25 000		259 257.17
211.4103	Patentes diverses (boissons)		8 249.15		7 000		8 496.20
211.4221	Intérêts et majorations		102 018.49		50 000		100 998.77
211.4272	Redev.utilisation domaine public et adm.		3 680.00		5 000		4 128.00
211.4362	Rbst de frais, poursuite		12 832.68		10 000		11 922.10
211.4411	* Part à l'impôt sur les gains immobiliers		477 718.90		150 000		249 507.70
211.4414	Redistribution taxe sur le CO2 (OFEV)		3 741.85		2 000		4 294.60
211.4415	Part à l'impos. des travail. frontaliers		456 234.50		350 000		461 910.40
211.4510	* Compensation Etat RIE III		215 895.55				
22	SERVICE FINANCIER	4 037 201.00	2 312 363.14	3 585 000	2 441 400	6 270 537.50	2 466 833.46
221	FINANCES	271 394.00	51 659.14	285 000	41 400	2 841 617.50	39 891.46
221.3183	Frais bancaires	5 730.43		5 000		4 117.50	
221.3210	Intérêts des dettes à court terme	5 572.57		20 000			
221.3223	Intérêts des emprunts moyen & long terme	260 000.00		260 000		267 500.00	
221.3301	Pertes s/débiteurs	91.00					
221.3809	* Attribution aux réserves libres	1 850 000.00				2 570 000.00	

222

FINANCE - PEREQUATIONS

- Le décompte final de la péréquation directe 2018 est plus favorable à la commune de quelque CHF 40'000.

- Vu les bonnes recettes fiscales enregistrées aux présents comptes, l'estimation du complément de péréquation directe à payer est de plus de CHF 900'000.

3529 Particip. à la péréquation directe

Particip. à la péréquation directe - Acomptes	3'582'248.00	
Estimation différence 2019 - Complément	247'648.00	
Décompte final 2018 - Solde	<u>- 64'089.00</u>	3'765'807.00

4529 Ret. péréqu.directe,dép.thém.,plafonnem

Ret. péréqu.directe,dép.thém.,plafonnem. - Acomptes	- 2'317'348.00	
Estimation différence 2019 - Retour	35'197.00	
Décompte final 2018 - Solde	<u>21'447.00</u>	2'260'704.00

231

3657 Subventions pour les énergies renouvelables

4804 Prél. au fds énergies renouv / dévelop. Durable

- Subventions annuelles octroyées pour les énergies renouvelables et développement durable compensées par un prélèvement à la réserve du même montant.

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
221	FINANCES (suite)						
221.4221	Revenus c/c & placements à court terme		914.14		2 000		5 695.46
221.4250	Revenus des prêts et participations		30 450.00		25 000		19 796.00
221.4399	Recettes diverses		5 895.00				
221.4909	Imp.internes diverses		14 400.00		14 400		14 400.00
222	FINANCES - PEREQUATIONS	3 765 807.00	2 260 704.00	3 300 000	2 400 000	3 428 920.00	2 426 942.00
222.3529	* Particip. à la péréquation directe	3 765 807.00		3 300 000		3 428 920.00	
222.4529	* Ret. péréqu.directe,dép.thém.,plafonem.		2 260 704.00		2 400 000		2 426 942.00
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON-VENTILEES	1 892 704.65	42 704.65	45 000	50 000		316 573.45
231	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON-VENTILEES	1 892 704.65	42 704.65	45 000	50 000		316 573.45
231.3657	* Subventions pour les énergies renouvelables		42 704.65		45 000		
231.3803	Attribution aux fonds de réserve						
231.4242	Gains comptables sur les immeubles						316 573.45
231.4804	* Prél. au fds énergies renouvel / dévelop. durable		42 704.65		50 000		

3 DOMAINES ET BATIMENTS

351 3133 Achats produits et fourn.pr nett.&désinf

352

351 3903 Imput.d'eau, d'énergie et de combustible

352

- La poursuite de la ventilation des charges et des revenus, par bâtiment, fait que certains budgets se trouvent dans le chapitre 351 alors que les comptes effectifs sont sous 352, car ces coûts concernent la Maison de Commune.

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1 218 880.25	1 317 744.95	1 347 550	1 287 200	1 414 287.45	1 310 238.30
31	TERRAINS		4 966.00	5 000	5 000		7 442.00
311	PARCELLES COMMUNALES		4 966.00	5 000	5 000		7 442.00
311.3146	Entretien des parcelles communales			5 000			
311	PARCELLES COMMUNALES (suite)						
311.4232	Loyers des terrains & fermages		4 966.00		5 000		7 442.00
32	FORETS	69 390.55		70 100		69 079.50	
321	FORETS	69 390.55		70 100		69 079.50	
321.3146	Entretien des forêts	13 820.55		14 500		13 509.50	
321.3161	Loyers et affermages	55 570.00		55 600		55 570.00	
35	BATIMENTS	1 149 489.70	1 312 778.95	1 272 450	1 282 200	1 345 207.95	1 302 796.30
351	BATIMENTS DIVERS	744 390.75	938 220.00	811 000	928 600	930 223.05	924 532.20
351.3113	Achats de mobilier & équip.d'autres loc.			2 000		1 400.55	
351.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien	3 004.15		16 000			
351.3116	Achats matériel spécialisé	15 738.45		12 000			
351.3121	Achats et consommation d'eau	752.80		900		2 500.70	
351.3122	Achats et consommation de gaz					1 756.05	
351.3123	Achats et consommation d'électricité	185.00		1 000		229.10	
351.3124	Achats et consommation de combustibles	6 116.05		6 000		3 251.30	
351.3133	* Achats produits et fourn.pr nett.&désinf			3 000			
351.3141	Entretien des bâtiments	6 172.20		6 000		6 736.85	
351.3153	Aménagement et entretien bibliothèque	5 273.00		5 000			
351.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien	56.85		12 600		6 380.85	
351.3161	Loyers et fermages	6 000.00		12 000		12 000.00	
351.3185	Honoraires et prestations de service			10 000			
351.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	2 592.25		13 000		6 268.00	
351.3189	Frais divers			500		471.10	
351.3312	Amort. des bâtiments & constructions	689 200.00		689 200		879 928.55	
351.3329	Autres amort.du patrimoine administratif	9 300.00		9 300		9 300.00	
351.3903	* Imput.d'eau, d'énergie et de combustible			12 500			
351.4271	Loyers bâtiments patrimoine administratif		938 140.00		910 800		923 240.00

351	4901	Imp.internes, frais de personnel
352		
351	4904	Imp.internes,loyers et redevances
352		
		- La poursuite de la ventilation des charges et des revenus, par bâtiment, fait que certains budgets se trouvent dans le chapitre 351 alors que les comptes effectifs sont sous 352, car ces coûts concernent la Maison de Commune.

354	3141	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien
		- Renoncement à l'entretien intérieur du refuge et à l'installation de panneaux photovoltaïques au profit d'un futur préavis au Conseil communal.

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351	BATIMENTS DIVERS (suite)						
351.4361	Remboursements de tiers, d'assurances						1 212.20
351.4399	Recettes diverses		80.00		1 000		80.00
351.4901	* Imp.internes, frais de personnel				1 800		
351.4903	Imp.internes,eau,énergie & combustible				5 000		
351.4904	* Imp.internes,loyers et redevances				10 000		
352	MAISON DE COMMUNE	63 088.90	58 563.00	61 800	48 000	57 791.55	70 828.70
352.3011	Traitements du personnel	10 653.00		7 900		10 653.00	
352.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	1 040.90		700		929.90	
352.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	1 610.40		2 700		1 609.90	
352.3050	LAA, & perte de gains maladie	356.45		300			
352.3061	Frais pour usage de véhicules privés	56.00					
352.3064	Frais de téléphone à domicile	50.00					
352.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien			3 000		134.65	
352.3121	Achats et consommation d'eau	925.55		800		907.45	
352.3123	Achats et consommation d'électricité	7 011.65		13 000		6 498.05	
352.3133	* Achats produits et fourn.pr nett.&désinf	1 991.05				1 721.90	
352.3141	Entretien des bâtiments	19 101.70		16 000		15 917.00	
352.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien	183.00				242.35	
352.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	7 609.20		6 000		6 677.35	
352.3189	Frais divers			11 400			
352.3903	* Imput.d'eau, d'énergie et de combustible	12 500.00				12 500.00	
352.4271	Loyers des bâtiments		46 763.00		48 000		58 998.70
352.4399	Recettes diverses						30.00
352.4901	* Imp.internes, frais de personnel		1 800.00				1 800.00
352.4904	* Imp.internes,loyers et redevances		10 000.00				10 000.00
353	CENTRE DE VIE ENFANTINE	286 260.75	291 780.00	292 850	293 600	298 611.80	289 845.00
353.3121	Achats et consommation d'eau	4 346.90		4 000		4 681.50	
353.3123	Achats et consommation d'électricité	16 070.05		14 000		14 493.05	
353.3141	Entretien des bâtiments	14 879.90		22 000		24 344.10	
353.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien	351.80					
353.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	762.10		3 000		4 293.15	
353.3312	Amort. des bâtiments & constructions	249 850.00		249 850		250 800.00	
353.4271	Loyers des bâtiments		255 360.00		255 000		255 040.00
353.4525	Part. aux charges de bâtiments		36 420.00		38 600		34 805.00
354	REFUGE	13 179.55	12 715.95	52 600	12 000	22 051.30	12 590.40
354.3011	Traitements du personnel	3 950.00		3 000		3 750.00	
354.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	306.25		300		330.20	
354.3050	LAA, & perte de gains maladie	7.25		100			22

354 3141 Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien

- Renoncement à l'entretien intérieur du refuge et à l'installation de panneaux photovoltaïques au profit d'un futur préavis au Conseil communal.

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354	REFUGE (suite)						
354.3061	Frais pour usage de véhicules privés	260.00		400		300.00	
354.3064	Frais de téléphone à domicile	250.00		300		300.00	
354.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien	112.85					
354.3121	Achats et consommation d'eau	499.80		1 400		951.60	
354.3122	Achats et consommation de gaz			1 600		381.85	
354.3124	Achats et consommation de combustibles					167.50	
354.3133	Achats produits et fourn.pr nett.&désinf	112.90					
354.3141	* Entretien des bâtiments	3 431.65		45 000		15 491.00	
354.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	4 248.85		500		379.15	
354.4271	Loyers des bâtiments		12 715.95		12 000		12 590.40
355	VOIRIE - FEU	42 569.75	11 500.00	54 200		36 530.25	5 000.00
355.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien			3 000			
355.3121	Achats et consommation d'eau	2 503.10		2 400		1 869.05	
355.3122	Achats et consommation de gaz	15 973.35		22 000		18 302.00	
355.3123	Achats et consommation d'électricité	5 313.15		9 000		4 259.20	
355.3141	Entretien des bâtiments	16 043.95		16 000		9 042.35	
355.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	2 736.20		1 800		3 057.65	
355.4361	Remboursements de tiers, d'assurances		6 500.00				
355.4903	Imp.internes.eau.énergie & combustible		5 000.00				5 000.00

4 TRAVAUX

411 3189 Prest.tiers-Serv. Information Territoire

- Report de l'acquisition d'un logiciel informatique de gestion du territoire.

421 3809 Attrib. au fds réserve équipements communautaires**4656 Participation de tiers**

- Participation aux frais d'équipement communautaire à charge des propriétaires et attribution à la réserve afférente.

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	3 868 698.70	2 327 010.31	3 765 000	1 906 200	3 282 683.63	1 853 985.73
41	SERVICE TECHNIQUE	255 835.45	40 887.65	272 200	60 500	248 586.50	46 866.80
411	BUREAU TECHNIQUE	255 835.45	40 887.65	272 200	60 500	248 586.50	46 866.80
411.3011	Traitements du personnel	193 626.90		190 100		186 289.05	
411.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	17 538.85		17 500		16 204.60	
411.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	31 280.40		31 400		30 319.20	
411.3050	LAA, & perte de gains maladie	9 291.85		9 300		9 058.75	
411.3061	Frais pour usage de véhicules privés	313.55		400		311.30	
411.3064	Frais de téléphone à domicile	300.00		300		300.00	
411.3091	Frais pour la formation professionnelle	912.55		1 000		1 660.00	
411.3185	Honoraires et frais d'expertises	2 571.35		7 000		4 323.60	
411.3189	* Prest.tiers-Serv. Information Territoire			15 000			
411.3193	Cotis. à des institutions de droit privé			200		120.00	
411.4313	Emoluments administratifs		25 887.65		10 000		30 894.90
411.4356	Facturation de services à des tiers				500		971.90
411.4901	Imputations internes		15 000.00		50 000		15 000.00
42	SERVICE DE L'URBANISME	311 713.40	200 691.30	221 800		158 460.45	63 895.65
421	SERVICE DE L'URBANISME	311 713.40	200 691.30	221 800		158 460.45	63 895.65
421.3003	Jetons de présence			1 000		400.00	
421.3061	Frais pour usage de véhicules privés					69.30	
421.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces			3 000		1 673.30	
421.3185	Honoraires et frais d'expertises	33 367.85		120 000		77 559.00	
421.3311	Amort.ouvrages génie civil & assainiss.	19 250.00		14 000		22 474.00	
421.3526	Part.ch.amén.territoire & prot.environn.	58 404.25		83 800		56 284.85	
421.3809	* Attrib. au fds réserve équipements communautaires	200 691.30					
421.4356	Facturation de services à des tiers						3 700.55
421.4656	* Participation de tiers		200 691.30				60 195.10
43	ROUTES	1 424 257.73	353 437.00	1 518 900	279 500	1 233 731.45	224 882.75
431	SERVICE DES ROUTES ET VOIRIE	1 424 257.73	353 437.00	1 518 900	279 500	1 233 731.45	224 882.75
431.3011	Traitements du personnel	574 367.70		597 600		593 704.30	
431.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	51 927.30		54 500		50 086.50	
431.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	89 241.00		87 900		88 917.60	
431.3050	LAA, & perte de gains maladie	33 879.95		35 200		35 268.05	

431 3141 Entretien des parkings

- Pas eu d'entretien des parkings qui sont "neufs".

431 4361 Remboursements de tiers, d'assurances

- Remboursement des indemnités journalières pour des absences de longues durées du personnel de voirie.

431 4363 Rbst de dommages divers

- Refacturation des dégâts suite aux accidents routiers et remboursement de sinistres bâtiments.

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
431	SERVICE DES ROUTES ET VOIRIE (suite)						
431.3061	Frais pour usage de véhicules privés	436.60		400		492.50	
431.3064	Frais de téléphone à domicile	300.00		300		300.00	
431.3065	Frais d'habillement	6 890.45		6 200		1 776.10	
431.3091	Frais pour la formation professionnelle	729.45		4 000		1 610.10	
431.3093	Frais sanitaires du personnel					88.10	
431.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien	6 096.55		36 000		26 205.45	
431.3115	Achats véhicules, engins auto-mot.& acc.	64 049.60		68 000			
431.3122	Achats et consommation de gaz	2 062.75		500			
431.3123	Achats et consommation d'électricité	40 364.45		38 000		37 635.65	
431.3124	Achats et consommation de combustibles	13 771.65		20 500		12 864.40	
431.3135	Achats de matières premières	9 755.15		10 000		3 505.65	
431.3141	* Entretien des parkings			20 000		447.50	
431.3142	Entretien du réseau routier	164 523.10		159 000		86 599.30	
431.3143	Extension & entr. réseau d'éclair.public	28 723.10		25 000		24 283.70	
431.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien	17 590.23		21 000		18 282.00	
431.3155	Entr. véhicules, engins auto-mot.& acc.	21 389.75		22 000		24 364.45	
431.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	891.50		1 400		1 228.55	
431.3185	Honoraires et prestations de service			10 000		7 730.15	
431.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	14 538.35		18 000		14 219.05	
431.3189	Frais divers	2 096.65		500		1 092.35	
431.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1 060.00		1 400		1 230.00	
431.3193	Cotis. à des institutions de droit privé	150.00		200		150.00	
431.3311	Amort.ouvrages génie civil & assainiss.	209 900.00		209 900		196 400.00	
431.3313	Amort.des machines, mobilier & véhicules	8 900.00		8 900		5 250.00	
431.3804	Attribution fonds de réserve énergies	60 622.45		62 500			
431.4112	Taxe usage du sol		243 248.85		200 000		196 743.35
431.4112.01	Taxe énergies renouvelables et développement durable		60 622.45		62 500		
431.4356	Facturation de services à des tiers		2 699.65		500		205.00
431.4361	* Remboursements de tiers, d'assurances		20 237.90				14 709.90
431.4363	* Rbst de dommages divers		13 962.55				4 138.50
431.4399	Recettes diverses		2 165.60		500		3 086.00
431.4517	Participation du canton aux charges d'énergie		5 000.00				
431.4522	Part.charges de pers., établ.Chamberonne		500.00		1 000		1 000.00
431.4901	Imp.internes, frais de personnel		5 000.00		15 000		5 000.00
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERES	55 532.40		72 500		63 941.80	580.00
441	ENTRETIEN PARCS, PROMENADES & CIMETIERE	55 532.40		72 500		63 941.80	580.00
441.3121	Achats et consommation d'eau	10 147.35		9 100		9 886.85	
441.3123	Achats et consommation d'électricité	85.65				458.25	
441.3141	Entretien des bâtiments	6 294.15		14 000		12 180.90	25

- Le déficit global couvert par l'impôt est de CHF 86'231.31 (15.7% alors que la tolérance est de 30%).

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
441	ENTRETIEN PARCS, PROMENADES & CIMETIERE (suite)						
441.3145	Entretien des parcs et zones de loisirs	29 105.25		39 500		31 515.80	
441.3329	Autres amort.du patrimoine administratif	9 900.00		9 900		9 900.00	
441.4361	Remboursements de tiers, d'assurances						580.00
45	* ORDURES MENAGERES ET DECHETS	869 478.11	783 246.80	971 600	868 200	892 693.41	835 010.71
451	TRAITEMENT DES ORDURES ET DECHETS	548 747.06	462 515.75	591 800	488 400	544 543.33	486 860.63
451.3101	Imprimés et fournitures de bureau			3 000			
451.3102	Information à la population	8 574.85		6 600		8 638.90	
451.3181	Frais de port et de CCP	305.80		2 000		1 567.45	
451.3185	Honoraires et prestations de service			5 000		1 686.00	
451.3188	Enlèvement et élimination des déchets	235 181.35		238 900		213 684.40	
451.3199	Frais divers	50.00					
451.3199.90	TVA non récupérable	6 716.59		9 600		4 354.12	
451.3301	Pertes sur débiteurs	4 649.80				4 834.03	
451.3312	Amort. des bâtiments & constructions	57 400.00		57 400		58 000.00	
451.3901	Imput. de frais de personnel	20 000.00		10 000		20 000.00	
451.3902	Imp.int.Chx, charges déchetterie interc.	215 868.67		259 300		231 778.43	
451.4342	Taxes élimination des déchets		453 989.15		480 000		480 970.50
451.4354	Ventes et produits de récupération		8 526.60		7 900		5 890.13
451.4359	Ventes et prestations diverses				500		
452	DECHETTERIE	320 731.05	320 731.05	379 800	379 800	348 150.08	348 150.08
452.3011	Traitements du personnel	139 598.00		115 300		140 463.15	
452.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	11 682.15		9 900		11 543.65	
452.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	21 052.80		17 100		21 032.75	
452.3050	LAA, & perte de gains maladie	7 562.30		6 900		7 852.15	
452.3065	Frais d'habillement			500			
452.3091	Frais pour la formation professionnelle			1 000			
452.3101	Imprimés et fournitures de bureau	142.15		3 000			
452.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien			10 000		260.00	
452.3121	Achats et consommation d'eau	232.44		500		369.92	
452.3123	Achats et consommation d'électricité	681.18		900		538.61	
452.3124	Achats et consommation de combustibles	3 047.86		3 000		1 913.90	
452.3141	Entretien des bâtiments	2 010.92		6 000		210.50	
452.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien	316.85		7 000		78.00	
452.3155	Entr. véhicules, engins auto-mot.& acc.	5 538.20		3 000		186.65	
452.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	770.95		1 000		1 306.52	
452.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	3 412.08		5 000		3 169.49	
452.3188	Enlèvement et élimination des déchets	123 583.17		187 700		158 074.79	

461 3526 Participation à exploitation de la STEP

- Les coûts de la participation à la STEP n'ont pas atteint le BU19 car le prix du m3 d'eau assaini n'as pas augmenté autant que prévu du fait du retard pris par les travaux à la STEP.

461 4341 Taxe unique de raccordement

- La perception de taxes unique de raccordements aux eaux usées et eaux claires sur les nouvelles constructions, dont l'échéance est difficile à prévoir, pour plus de CHF 250'000.

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
452	DECHETTERIE (suite)						
452.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1 100.00		2 000		1 150.00	
452.4354	Ventes d'objets usagés et prod.de récup.		32 375.38		35 800		39 450.65
452.4526	Part. à charges Bournens-Sullens		72 487.00		84 700		76 921.00
452.4902	Imp.int.Chx, charges déchetterie interc.		215 868.67		259 300		231 778.43
46	RESEAUX D'EGOUTS ET D'EPURATION	948 747.56	948 747.56	698 000	698 000	682 749.82	682 749.82
461	EXPL. & ENTR. RESEAU EGOUTS & EPURATION	948 747.56	948 747.56	698 000	698 000	682 749.82	682 749.82
461.3144	Entretien réseau d'égouts et collecteurs	57 518.95		100 000		87 206.10	
461.3181	Frais de port et de CCP			2 000		283.35	
461.3199.90	TVA non récupérable					0.52	
461.3311	Amort.ouvrages génie civil & assainiss.	53 750.00		53 750		36 450.00	
461.3526	* Participation à exploitation de la STEP	352 429.10		440 000		352 213.55	
461.3811	Attrib.pr épuration des eaux	435 649.51		12 850		157 196.30	
461.3901	Imput. interne de frais de personnel	35 000.00		75 000		35 000.00	
461.3909	Imputations internes intérêts	14 400.00		14 400		14 400.00	
461.4341	* Taxe unique de raccordement		262 363.65				20 498.95
461.4342	Taxe périod.d'utilisation et de traitement		686 383.91		698 000		662 250.87
47	COURS D'EAU, BERGES, RIVES	3 134.05		10 000		2 520.20	
471	COURS D'EAU, BERGES, RIVES	3 134.05		10 000		2 520.20	
471.3147	Entretien des cours d'eau	3 134.05		10 000		2 520.20	

5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

506 REFECTOIRE SCOLAIRE

- La fréquentation du réfectoire par l'ensemble des élèves de l'établissement scolaire de La Chamberonne a sensiblement diminué du fait de l'ouverture de l'APEMS à Sullens dès 08/2018.

510 4522 Part.charges bâtiments scolaires primaire**520 Part.charges bâtiments scolaires secondaire**

- Globalement la part des communes de la Chamberonne à l'entretien des bâtiments scolaires de Cheseaux est en hausse (reprise de la classe COES au Marais du Billet par l'école dès 08.2019)

	Comptes	Budget
Primaire	449'000.00	444'000.00
Secondaire	<u>420'000.00</u>	<u>420'000.00</u>
	869'000.00	864'000.00

511 3522 Part. charges d'enseignement primaire**521 Part. charges d'enseignement secondaire**

- Globalement la part de l'écolage de la commune est en légère hausse

	Comptes	Budget
Primaire	1'068'234.68	1'047'050.00
Secondaire	<u>687'404.31</u>	<u>659'900.00</u>
	1'755'638.99	1'706'950.00

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2 984 962.44	945 369.90	2 974 500	941 600	2 889 241.09	958 094.75
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	63 397.10	22 275.00	76 100	35 000	66 729.05	28 945.00
506	* REFECTOIRE SCOLAIRE	63 397.10	22 275.00	76 100	35 000	66 729.05	28 945.00
506.3011	Traitements du personnel	27 697.90		32 700		26 240.80	
506.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	2 600.40		3 000		2 145.95	
506.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	3 424.80		3 300		3 423.80	
506.3050	LAA, & perte de gains maladie	756.35		1 100		721.20	
506.3101	Imprimés et fournitures de bureau					603.10	
506.3131	Achats de produits alimentaires	13 117.65		20 000		17 794.20	
506.3182	Frais téléphones			200			
506.3901	Imput.de frais de personnel	5 800.00		5 800		5 800.00	
506.3904	Imput.internes de loyers et redevances	10 000.00		10 000		10 000.00	
506.4652	Part.parents au réfectoire scolaire		22 275.00		35 000		28 945.00
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1 571 811.88	474 993.90	1 592 500	472 500	1 513 586.85	470 405.95
510	BATIMENTS SCOLAIRES DE LA CHAMBERONNE		449 000.00		444 000		444 000.00
510.4522	* Part. charges bâtiments scolaires primaires		449 000.00		444 000		444 000.00
511	CHX - ECOLAGE	1 068 284.68		1 047 050		1 014 975.75	
511.3522	* Part. charges d'enseignement primaire	1 068 284.68		1 047 050		1 014 975.75	
512	CHX - BATIMENTS SCOLAIRES	490 133.30	12 600.00	529 450	12 500	484 871.75	12 666.60
512.3011	Traitements du personnel	165 060.05		173 900		168 385.85	
512.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	14 566.25		14 700		14 319.45	
512.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	24 553.80		22 200		24 547.10	
512.3050	LAA, & perte de gains maladie	5 368.40		7 600		5 062.10	
512.3061	Frais pour usage de véhicules privés			200			
512.3064	Frais de téléphone à domicile	300.00		300		300.00	
512.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien			6 000		1 405.50	
512.3121	Achats et consommation d'eau	7 788.50		8 000		7 201.70	
512.3122	Achats et consommation de gaz	44 064.45		46 500		48 475.10	
512.3123	Achats et consommation d'électricité	26 940.75		27 300		26 728.10	
512.3133	Achats produits et fourn.pr nett.&désinf	8 619.90		14 000		11 563.95	
512.3141	Entretien des bâtiments	58 842.55		47 700		42 221.20	
512.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien	6 890.75		1 500		3 430.85	
512.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.			1 200			
512.3185	Honoraires et prestations de service			30 000			

522 3124 Achats et consommation de combustibles

- Les cuves de DLV ont été remplies avant les vacances de Noël 2019.

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
512	CHX - BATIMENTS SCOLAIRES (suite)						
512.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	11 787.90		13 000		11 257.15	
512.3312	Amort. des bâtiments & constructions	115 350.00		115 350		119 973.70	
512.4399	Recettes diverses		100.00				166.60
512.4903	Imp.internes,eau,énergie & combustible		12 500.00		12 500		12 500.00
514	ENSEIGNEMENT DE L'ETS DE LA CHAMBERONNE	13 393.90	13 393.90	16 000	16 000	13 739.35	13 739.35
514.3021	Trait.du pers.ens. pr devoirs surveillés	12 074.85		14 400		12 639.60	
514.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	1 292.60		1 300		1 099.75	
514.3050	LAA, & perte de gains maladie	26.45		300			
514.4361	Remboursement de tiers, d'assurances		13 393.90		16 000		13 739.35
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1 265 000.96	432 003.55	1 196 800	424 000	1 215 410.44	435 158.60
520	BATIMENTS SCOLAIRES SECONDAIRES		420 000.00		420 000		420 000.00
520.4522	* Part. charges bâtiments scolaires secondaires		420 000.00		420 000		420 000.00
521	CHX - ECOLAGE	699 477.86		664 900		672 652.84	
521.3522	* Part. charges d'enseignement secondaire	699 477.86		664 900		672 652.84	
522	BATIMENTS SCOLAIRES DE LA CHAMBERONNE	560 736.25	7 216.70	527 900		539 134.90	11 535.90
522.3011	Traitements du personnel	231 556.60		207 100		229 959.00	
522.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	19 511.85		18 900		17 965.15	
522.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	31 839.00		32 000		31 560.20	
522.3050	LAA, & perte de gains maladie	7 212.55		9 000		6 897.15	
522.3061	Frais pour usage de véhicules privés			600			
522.3064	Frais de téléphone à domicile	300.00		300		300.00	
522.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien	573.05		3 000		3 244.70	
522.3121	Achats et consommation d'eau	6 392.05		6 000		6 105.45	
522.3123	Achats et consommation d'électricité	26 372.60		34 000		28 375.70	
522.3124	* Achats et consommation de combustibles	105 270.65		80 000		89 647.05	
522.3133	Achats produits et fourn.pr nett.&désinf	19 016.05		22 000		15 606.25	
522.3141	Entretien des bâtiments	86 851.10		75 000		86 226.30	
522.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien	7 925.45		1 000		6 073.80	
522.3185	Honoraires et prestations de service			10 000			
522.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	17 915.30		29 000		17 174.15	
522.4361	Remboursements de tiers, d'assurances		5 457.70				10 604.15
522.4399	Recettes diverses		1 759.00				931.75

581 3141 PAROISSES PROTESTANTE ET CATHOLIQUE

- La réfection du clocher et de la fixation du mécanisme des cloches n'ont pas été entreprises et feront l'objet d'un préavis.

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
524	ENSEIGNEMENT DE L'ETS DE LA CHAMBERONNE	4 786.85	4 786.85	4 000	4 000	3 622.70	3 622.70
524.3011	Traitements du personnel	4 776.40		3 300		3 587.90	
524.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage			500			
524.3050	LAA, & perte de gains maladie	10.45		200		34.80	
524.4361	Remboursement de tiers, d'assurances		4 786.85		4 000		3 622.70
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	16 097.45	16 097.45	10 100	10 100	23 585.20	23 585.20
561	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	16 097.45	16 097.45	10 100	10 100	23 585.20	23 585.20
561.3011	Traitements du personnel	9 393.00		9 000		8 915.60	
561.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	874.95		800		780.10	
561.3050	LAA, & perte de gains maladie			300			
561.3185	Honoraires et frais médicaux	5 829.50				13 889.50	
561.4361	Remboursement de tiers, d'assurances		16 097.45		10 100		23 585.20
58	TEMPLES ET CULTES	68 655.05		99 000		69 929.55	
581	PAROISSES PROTESTANTE ET CATHOLIQUE	68 655.05		99 000		69 929.55	
581.3121	Achats et consommation d'eau (temple)	496.10		500		496.10	
581.3122	Achats et consommation de gaz	5 572.65		9 800		5 611.35	
581.3123	Achats et consommation d'électricité	9 067.20		9 000		8 519.60	
581.3141	* Entretien des bâtiments	12 091.60		35 000		1 587.25	
581.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	2 907.20		2 700		2 876.20	
581.3652	Aides, subventions pr cultes	38 520.30		42 000		50 839.05	

6 POLICE

611 3511 Participation aux charges de la réforme policière

- Le décompte final de la réforme policière 2018 est proche des prévisions et reste favorable à la commune de quelque CHF 160'000.
- Vu les recettes fiscales enregistrées aux présents comptes, l'estimation du complément de la participation à la réorganisation de la police est de près de CHF 60'000.

Part.charges réforme policière - Acomptes	567'128.00	
Estimation différence 2019 - Complément	59'922.00	
Décompte final 2018 - Solde	- <u>167'117.00</u>	459'933.00

611 4399 Recettes diverses

- Macarons (enseignants)	19'329.00	
- Macarons (autres macarons)	1'428.30	
- Macarons (Gd-Pré)	1'070.00	
- Horodateurs	39'516.70	
- Cartes de crédit	7'221.00	
- Cartes de ville	2'794.90	
- Autres recettes	<u>495.00</u>	71'854.90 (dont CHF 50'602.60 pour le parking Gd-Pré)

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	995 987.96	208 783.02	1 083 100	123 700	1 260 200.72	213 718.48
61	CORPS DE POLICE	650 886.76	129 335.85	702 700	70 700	907 295.92	162 598.10
611	CORPS DE POLICE & SIGNALISATION ROUTIERE	650 886.76	129 335.85	702 700	70 700	907 295.92	162 598.10
611.3011	Traitements du personnel	107 074.80		107 100		107 074.80	
611.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	9 862.90		9 800		8 708.05	
611.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	17 436.60		17 400		17 432.60	
611.3050	LAA, & perte de gains maladie	3 530.10		3 500		3 014.60	
611.3061	Frais pour usage de véhicules privés			200			
611.3065	Frais d'habillement	119.90		500		190.90	
611.3091	Frais pour la formation professionnelle	31.20		1 000		11.20	
611.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3 450.75		300		445.15	
611.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	759.35		600		399.60	
611.3116	Achats d'équip. et matériel spécialisé	4 159.85		22 000		2 198.95	
611.3123	Achats et consommation d'électricité	408.40		300		414.20	
611.3124	Achats et consommation de combustibles	402.75		1 300		305.40	
611.3143	Entretien signalisation & prév.routière	39 245.50		35 000		46 336.95	
611.3154	Entr.mach.,mat.d'exploit.&d'entretien	86.15				200.00	
611.3155	Entr. véhicules, engins auto-mot.& acc.	1 940.60		2 000		40.00	
611.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	347.75		300		330.50	
611.3183	Frais bancaires	517.36				297.45	
611.3185	Honoraires et frais d'expertises					16 350.00	
611.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	798.80		1 300		858.57	
611.3189	Frais divers	231.00				195.00	
611.3192	Taxes sur les véhicules à moteur					25.00	
611.3193	Cotis. à des institutions de droit privé	100.00		100		100.00	
611.3301	Pertes sur débiteurs	450.00				1 820.00	
611.3511	* Part.charges réforme policière	459 933.00		500 000		700 547.00	
611.4221	Intérêts et frais divers		960.00				1 979.00
611.4312	Emoluments		310.00				
611.4356	Facturation de services à des tiers		9 334.75		8 000		7 681.00
611.4359	Ventes et prestations diverses		70.00		200		
611.4361	Remboursements de tiers, d'assurances						6 321.00
611.4363	Remboursements de dommages		2 076.20		500		7 912.75
611.4370	Amendes et ordonnances pénales		44 730.00		12 000		60 110.00
611.4399	* Recettes diverses		71 854.90		50 000		78 594.35

661

PROTECTION CIVILE

- Avec l'accord du Service Sécurité Civile et Militaire (SSCM), et eu égard au fait que nous possédons plus de 100 % de places protégées, nous avons pu utiliser le solde du fonds de réserve pour la dispense d'abri pour compenser partiellement les coûts de la Protection Civile.

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	CONTROLE DES HABITANTS	133 414.55	40 338.97	143 300	45 000	128 358.25	46 510.38
621	CONTROLE DES HABITANTS	133 414.55	40 338.97	143 300	45 000	128 358.25	46 510.38
621.3011	Traitements du personnel	84 842.40		87 500		82 697.20	
621.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	7 980.85		8 100		7 096.15	
621.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	13 417.20		14 500		9 851.85	
621.3050	LAA, & perte de gains maladie	2 855.35		2 900		2 432.75	
621.3061	Frais pour usage de véhicules privés			100			
621.3091	Frais pour la formation professionnelle			100			
621.3189	Travaux divers exécutés par des tiers	24 228.75		30 000		26 190.30	
621.3193	Cotis. à des institutions de droit privé	90.00		100		90.00	
621.4312	Emoluments		40 338.97		45 000		46 510.38
64	SERVICE DES INHUMATIONS, POMPES FUNEBRES	33 065.85	5 100.00	29 100	5 000	33 186.40	2 330.00
641	SERVICE DES INHUMATIONS, POMPES FUNEBRES	33 065.85	5 100.00	29 100	5 000	33 186.40	2 330.00
641.3312	Amort. des bâtiments & constructions	24 100.00		24 100		24 100.00	
641.3664	Ind.d'incinération et d'inhumation	8 965.85		5 000		9 086.40	
641.4272	Concessions d'inhumation, cimetièr		4 800.00				1 200.00
641.4356	Facturation de services à des tiers		300.00		5 000		1 130.00
65	SDIS - SERV. DEFENSE INCENDIE & SECOURS	55 015.10		80 000		65 189.65	
651	SDIS - SERV. DEFENSE INCENDIE & SECOURS	55 015.10		80 000		65 189.65	
651.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entr.			3 000		5 569.20	
651.3189	Frais divers			2 000			
651.3521	Part.charges SDIS La Mère	50 015.10		70 000		54 620.45	
651.3903	Imput.d'eau, d'énergie et de combustible	5 000.00		5 000		5 000.00	
66	PROTECTION CIVILE	115 563.90	34 008.20	118 000		116 070.00	48.00
661	* PROTECTION CIVILE	115 563.90	34 008.20	118 000		116 070.00	48.00
661.3521	Part.charges centre régional PCi	115 563.90		118 000		116 070.00	
661.4309	Contrib.de rempl.pr non constr.d'abris		132.00				
661.4399	Recettes diverses		192.00				48.00
661.4819	Prél.fonds réserve PCI "contrib.rempl."		33 684.20				

671 4319 Emoluments adm. "att.d'abattage"

- Les taxes d'abattages relatives à l'exercice 2019 seront perçues en 2020.

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
67	ABATTOIRS	8 041.80		10 000	3 000	10 100.50	2 232.00
671	INSPECTION DES VIANDES	8 041.80		10 000	3 000	10 100.50	2 232.00
671.3040	Caisse de pensions et de prévoyance					1 617.00	
671.3185	Honoraires et prestations de service	8 041.80		10 000		8 483.50	
671.4319	* Emoluments adm. "att.d'abattage"				3 000		2 232.00

7 SECURITE SOCIALE

711 3655 Subvention de la garderie et aides aux oeuvres de bienfaisance.

- Les couvertures de déficit de la garderie et de l'UAPE s'avèrent globalement très inférieures aux prévisions budgétaires.

711 4525 Part. de l'ass. AMF Cheseaux-BBS-Romanel

- Augmentation de la participation des AMF aux coûts engendrés par la reprise des activités de gestion de l'association.

721 3515 Participation aux charges de prévoyance sociale

- Le décompte final de la facture sociale 2018 est moins élevé que les prévisions de plus de CHF 460'000.

- A cause des bonnes recettes fiscales conjoncturelles enregistrées aux présents comptes, l'estimation du complément de la participation à la facture sociale est de près de CHF 630'000 en faveur de l'Etat (droits de mutations, gains immobiliers et successions/donations et frontaliers).

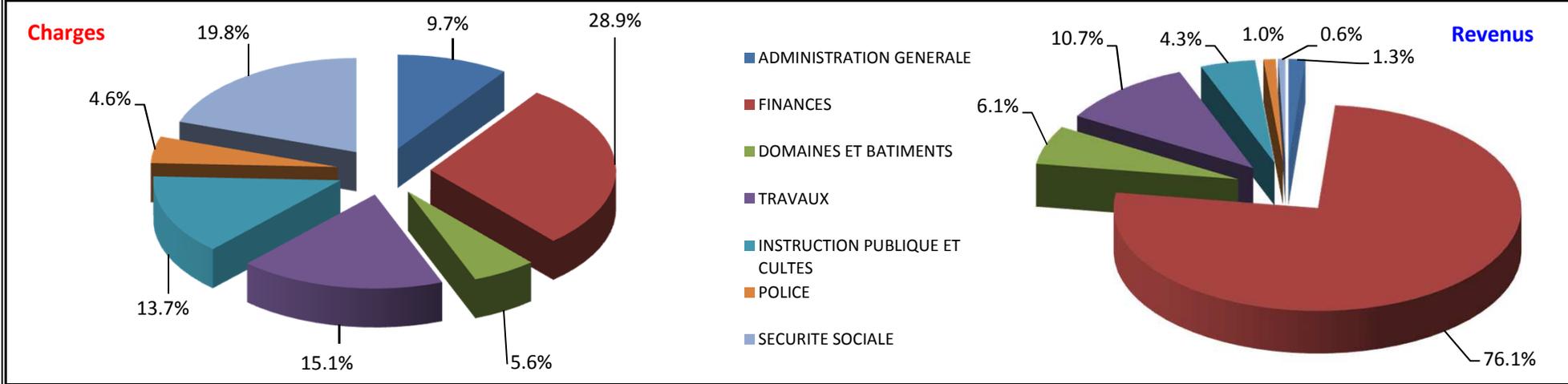
Part.charges prévoyance sociale - Acomptes	3'044'021.00	
Estimation différence 2019 - Complément	628'000.00	
Décompte final 2018 - Solde	- <u>461'084.00</u>	3'210'937.00

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	4 295 333.74	123 519.70	4 074 800	92 500	4 340 689.40	113 707.95
71	SERVICE SOCIAL, COMMUNAL & INTERCOMMUNAL	661 862.74	123 519.70	939 000	92 500	527 939.40	113 707.95
711	SERVICE SOCIAL, COMMUNAL & INTERCOMMUNAL	661 862.74	123 519.70	939 000	92 500	527 939.40	113 707.95
711.3011	Traitements du personnel	45 465.60		71 100		37 607.60	
711.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	4 235.35		6 600		3 290.35	
711.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	7 090.80		12 400		5 983.20	
711.3050	LAA, & perte de gains maladie	1 515.75		2 400		1 138.70	
711.3061	Frais pour usage de véhicules privés	112.00				66.20	
711.3063	Frais de représentation	32.30		500		65.10	
711.3091	Frais pour la formation professionnelle			700			
711.3101	Imprimés et fournitures de bureau	284.90		500		252.70	
711.3111	Achats de mob., machines, équip.bureau			500			
711.3151	Entr. mobilier, mach., équip. de bureau			500		473.90	
711.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	479.50		500		788.90	
711.3189	Frais divers	472.60				344.60	
711.3193	Cotis. à des institutions de droit privé	30.00		100		30.00	
711.3525	Part.ch.prév.sociale-ARASPE/AJENOL	157 624.10		165 700		194 143.35	
711.3655	* Subv.garderie & aides oeuvres bienfais.	368 940.19		658 500		205 430.80	
711.3665	Aides individuelles de prév. sociale	15 579.65		19 000		18 324.00	
711.3901	Imput. interne de frais de personnel	60 000.00				60 000.00	
711.4359	Part. de tiers aux frais d'accueil de jour hors réseau		3 601.50				3 666.70
711.4361	Remboursements de tiers, d'assurances		199.40				
711.4525	* Part. de l'ass. AMF Cheseaux-BBS-Romanel		119 718.80		92 500		110 041.25
72	PREVOYANCE SOCIALE	3 232 627.00		2 721 800		3 404 132.00	
721	PREVOYANCE SOCIALE	3 232 627.00		2 721 800		3 404 132.00	
721.3515	* Part.charges de prévoyance sociale	3 210 937.00		2 700 000		3 382 347.00	
721.3655	Aide pr prévoyance & aide sociale	21 690.00		21 800		21 785.00	
73	SANTE PUBLIQUE	400 844.00		414 000		408 618.00	
731	SANTE PUBLIQUE	400 844.00		414 000		408 618.00	
731.3654	Aide et soins à domicile	400 844.00		414 000		408 618.00	

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2019

		Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	2 101 278.65	290 283.94	2 297 500.00	230 400.00	2 164 432.00	284 815.67
2	FINANCES	6 277 108.47	16 559 055.93	3 985 000.00	14 648 400.00	6 613 798.66	17 417 122.74
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1 218 880.25	1 317 744.95	1 347 550.00	1 287 200.00	1 414 287.45	1 310 238.30
4	TRAVAUX	3 868 698.70	2 327 010.31	3 765 000.00	1 906 200.00	3 282 683.63	1 853 985.73
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2 984 962.44	945 369.90	2 974 500.00	941 600.00	2 889 241.09	958 094.75
6	POLICE	995 987.96	208 783.02	1 083 100.00	123 700.00	1 260 200.72	213 718.48
7	SECURITE SOCIALE	4 295 333.74	123 519.70	4 074 800.00	92 500.00	4 340 689.40	113 707.95
SOUS-TOTAUX		21 742 250.21	21 771 767.75	19 527 450.00	19 230 000.00	21 965 332.95	22 151 683.62
EXCEDENTS DE REVENUS / CHARGES		29 517.54			297 450.00	186 350.67	
TOTAUX		21 771 767.75	21 771 767.75	19 527 450.00	19 527 450.00	22 151 683.62	22 151 683.62



Bilan au 31 décembre 2019

Bilan au 31 décembre 2019

ACTIF	2019	2018	PASSIF	2019	2018
910 LIQUIDITES	4 496 417.55	6 208 359.46	920 ENGAGEMENTS COURANTS	429 381.28	894 498.41
9100 CAISSE	8 411.10	9 255.45	9200 CREANCIERS	373 217.93	751 795.35
9100.201 Caisse - Contrôle des habitants	6 698.90	4 817.55	9200.100 Créanciers	373 217.93	751 795.35
9100.450 Caisse - Déchetterie	100.00	100.00			
9100.500 Caisse - Direction des écoles	1 107.20	2 312.90	9206 COMPTES COURANTS CREANCIERS	10 562.70	122 249.06
9100.501 Caisse - Réfectoire scolaire	505.00	2 025.00	9206.411 ACI - Taxe équipement. Communautaires	10 562.70	
			9206.500 C/C EPS La Chamberonne	-	122 249.06
9101 COMPTES DE CHEQUES POSTAUX	456 979.80	476 486.26	9209 TVA A PAYER A L'AFc	45 600.65	20 454.00
9101.153 CCP - 10-8008-1 - Le Crieur	48 585.25	32 835.35	9209.109 AFc - TVA à payer à l'AFc	45 600.65	20 454.00
9101.200 CCP - 10-20093-8 - Bourse communale	277 925.72	384 440.20			
9101.500 CCP - 10-8781-6 - Direction des écoles	130 468.83	59 210.71			
9102 BANQUES	4 031 026.65	5 722 617.75			
9102.222 BCV - E 872.21.00	3 482 654.00	4 824 167.75			
9102.224 Raiffeisen - 334.23.18	548 372.65	898 450.00			
911 DEBITEURS ET COMPTES COURANTS	6 981 777.27	7 101 695.92	921 DETTES A COURT TERME	90 281.00	90 281.00
9111 COMPTES COURANTS DEBITEURS	1 153 564.59	1 079 702.93	9219.201 Avance aménagement de surface PPA Pâquis	90 281.00	90 281.00
9111.100 C/C Ass. des structures AMF (Cheseaux, Romanel, BBS)	235 320.55	229 974.90			
9111.171 Prêt au Tennis-Club de Cheseaux	230 000.00	240 000.00			
9111.260 C/C Assoc. Struct. Accueil Chamberonne (ASAC)	688 244.04	609 728.03			
9112 IMPOTS A ENCAISSER	4 832 416.44	5 197 952.32			
9112.210 ACI - Personnes physiques	4 211 723.63	4 494 375.90	922 EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	11 000 000.00	11 250 000.00
9112.211 ACI - Impôt anticipé supputé	381 423.24	243 217.46	9221.215 Postfinance SA, Berne - 3.60% (31.10.2007)	2 000 000.00	2 250 000.00
9112.213 ACI - Impôt à la source	86 457.59	36 926.35	9221.220 Banque Cantonale Genevoise, Genève - 2.215% (21.12.2011)	4 000 000.00	4 000 000.00
9112.214 ACI - Personnes morales	152 811.98	423 432.61	9221.230 SUVA SA, Lucerne - 1.73% (16.12.2013)	2 000 000.00	2 000 000.00
9115 AUTRES DEBITEURS	995 796.24	824 040.67	9221.240 Postfinance SA, Berne - 1.86%,(06.07.2015)	3 000 000.00	3 000 000.00
9115.100 Débiteur	455 288.59	763 268.67			
9115.201 AFc - Impôt anticipé à récupérer	10 706.50	49.00			
9115.207 Syndicat d'améliorations foncières NLC	59 188.35	51 265.50			
9115.500 C/c EPS Chamberonne	457 528.53	-			
9115.600 Débiteurs police	13 084.27	9 457.50			
912 PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	11 000 500.00	7 500 500.00	925 PASSIFS TRANSITOIRES	1 230 017.35	1 596 687.25
9122 PRETS	10 500 000.00	7 000 000.00	9259.200 Passifs transitoires	1 230 017.35	1 596 687.25
9122.200 Prêts à court terme	10 500 000.00	7 000 000.00			

Bilan au 31 décembre 2019

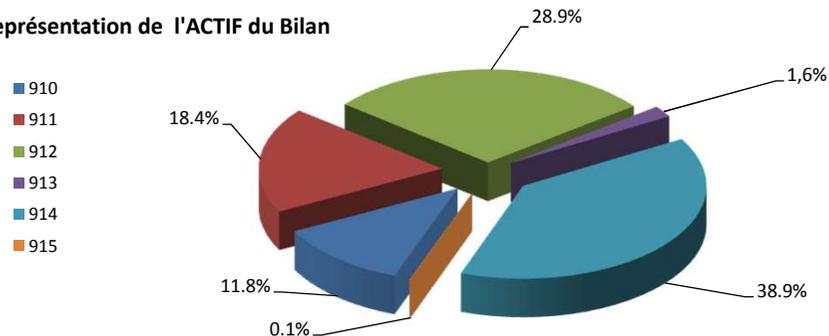
ACTIF

	2019	2018
9123 TERRAINS ET BATIMENTS	500 500.00	500 500.00
9123.300 Terrains et bâtiments (valeur estimation fiscale)	500 500.00	500 500.00
913 ACTIFS TRANSITOIRES	750 438.25	619 506.22
9139.200 Transitoires - subventions et divers	689 280.10	579 644.45
9139.210 Transitoires - Receveur de l'Etat	61 158.15	39 861.77
914 INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	14 790 821.61	15 191 430.36
9141.200 Ouvrage de génie civil et d'assainissement à amortir	3 972 057.59	3 580 459.54
9143.200 Bâtiments et constructions à amortir	9 206 651.77	10 169 792.27
9144.200 Installations des services industriels	200 020.60	26 195.50
9145.320 Forêts	298 138.00	298 138.00
9146.200 Mobilier, machines et véhicules à amortir	181 152.30	189 805.15
9149.200 Autres biens	932 801.35	927 039.90
915 PRETS ET CAPITAUX DE DOTATION	22 010.00	22 011.00
9152 PRETS ET CAPITAUX DE DOTATION	-	1.00
9152.200 ASIGOS, capital dotation (pour mémoire)	-	1.00
9153 TITRES ET PAPIERS-VALEUR	22 010.00	22 010.00
9153.100 Romande Energie Holding SA	21 000.00	21 000.00
9153.101 Cie du Chemin de fer LEB	1.00	1.00
9153.102 Sucrierie d'Aarberg & Frauenfeld SA	1.00	1.00
9153.103 Croix Bleue VD, Lausanne	1.00	1.00
9153.105 Coopérative vaudoise de cautionnement	1.00	1.00
9153.106 Cridec SA	1.00	1.00
9153.107 Sté Autotransport du Pied du Jura	1.00	1.00
9153.108 Boipac	1.00	1.00
9153.111 Valorsa SA	1.00	1.00
9153.112 BVA Holding SA	1.00	1.00
9153.113 Centre Intercommunal de Glace de Malley (CIGM)	1.00	1.00
9153.114 La Forestière	1 000.00	1 000.00
TOTAL	38 041 964.68	36 643 502.96

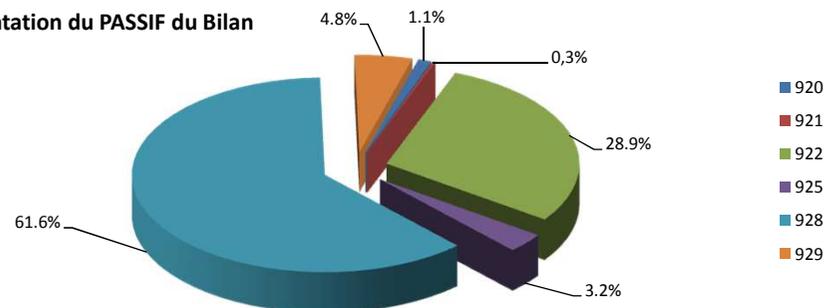
PASSIF

	2019	2018
928 FINANCEMENTS SPECIAUX & FONDS DE RESERVE	23 451 412.01	21 000 680.80
9280 FONDS ALIMENTES PAR DES RECETTES AFFECTEES	3 622 782.91	3 002 208.50
9280.421 Réserves - Equipements communautaires	200 691.30	
9280.431 Réserves - Energies renouv. et développ. durable	87 917.80	70 000.00
9280.459 Réserves - Déchets	34 066.22	34 066.22
9280.461 Réserves - Réseau égouts et épuration des eaux	3 300 107.59	2 864 458.08
9280.661 Réserves - Protection Civile "Abris Pci"	-	33 684.20
9282 FONDS DE RESERVE	19 828 629.10	17 998 472.30
9282.102 Indemnisation départ des municipaux	126 840.90	146 684.10
9282.190 Changement du programme informatique communal	200 000.00	200 000.00
9282.200 Ouvrages importants au centre du village	1 395 832.20	1 395 832.20
9282.202 Nouvelle grande salle	1 400 000.00	1 400 000.00
9282.203 Nouveau bâtiment du Centre de vie infantine	1 000 000.00	1 000 000.00
9282.205 Investissements liés au PALM et SDNL	100 000.00	100 000.00
9282.209 Correction péréquation intercommunale et facture sociale	1 055 956.00	1 055 956.00
9282.210 Pertes sur débiteurs douteux	1 500 000.00	800 000.00
9282.212 Fds de réserve pour révision du statut du personnel	200 000.00	200 000.00
9282.350 Nouvelles constructions scolaires	3 000 000.00	3 000 000.00
9282.351 Réfection des façades et de l'isolation à DLV	1 700 000.00	1 700 000.00
9282.900 Fds réserve pour investissements futurs	8 150 000.00	7 000 000.00
929 CAPITAL	1 840 873.04	1 811 355.50
9290.000 Capital	1 811 355.50	1 625 004.83
9290.100 Résultat de l'exercice	29 517.54	186 350.67
TOTAL	38 041 964.68	36 643 502.96

Représentation de l'ACTIF du Bilan



Représentation du PASSIF du Bilan



Etat des engagements hors bilan et des actifs conditionnels

			Situation au 31.12.2018	Mouvements 2019	Situation au 31.12.2019
<u>Actifs conditionnels</u>					
<u>No Parcelle</u>	<u>Surface en</u>	<u>Situation</u> : Chemin de la Saugettaz			<u>Montants</u>
<u>m2</u>					
333	2114	Binggeli Jean-Claude	4 978.65	-	4 978.65
1462 (365)	3996	Copropriété Joyet Antoine, Dominique et Eric	9 410.90		9 410.90
351	2017	Emery Daniel	4 750.30		4 750.30
<i>Totaux des plus-values potentielles à encaisser</i>			19 139.85	-	19 139.85
<u>Actifs conditionnels - (Réalizable à la mise en vigueur du Plan partiel d'affectation)</u>					
Etude préliminaire Pâquis et NLC- périmètre E2 (préavis 19/2007)		Participation du syndicat AF NLC	192 751.00		192 751.00
<i>Totaux à encaisser</i>			192 751.00	-	192 751.00
<u>Liste des ententes, associations et groupements de droit public dont Cheseaux est membre</u>					
ARASPE - Association régionale pour l'action sociale Prilly-Echallens					
CISTEP - Commission intercommunale de la Station d'épuration de Vidy					
LA CHAMBERONNE - Entente scolaire intercommunale des communes de Cheseaux, Bournens, Boussens et Sullens					
ORPC - du District de Lausanne (contrat de droit administratif)					
SDIS La Mèbre - Service de Défense Incendie et de Secours des communes de Romanel, Jouxens-Mézery, Le Mont et Cheseaux (convention)					
Groupement forestier intercommunal de la Venoge					

Etat des titres et papiers-valeur

N° Cpte	Nbre	Genre titre	Désignation	Valeurs nominales	Valeurs nominales totales	Cours (BCV)	Valeurs estimées	Bilan ouverture 01.01.2019	Opérations + -	Réserve latente	Valeurs théorique au 31.12.2019	Plus/moins value 2019	Amortiss. 2019	Bilan au 31.12.2019
9153.100	840	AN	Romande Energie Holding SA, Morges	25.00	21 000.00	1200.00	1 008 000.00	21 000.00		987 000.00	1 008 000.00			21 000.00
9153.101	4	AN	Cie du chemin de fer Lausanne-Echallens-Bercher	250.00	1 000.00	100.00	400.00	1.00		399.00	400.00			1.00
9153.102	14	AN	Schweizer Zucker AG, Frauenfeld (Aarberg)	10.00	140.00	26.05	364.70	1.00		363.70	364.70			1.00
9153.103	100	CP	Croix-bleue vaudoise, Lausanne					1.00		-1.00				1.00
9153.105	20	CP	Coopérative vaudoise de promotion du cautionnement					1.00		-1.00				1.00
9153.106	7	AN	CRIDEC - Centre de ramassage et d'identification des déchets	1 000.00	7 000.00			1.00		-1.00				1.00
9153.107	20	A	Ste des autotransports du pied du Jura - SAPJ	100.00	2 000.00			1.00		-1.00				1.00
9153.108	1 500	CP	Boipac, Rueyres					1.00		-1.00				1.00
9153.111	35	AN	Valorsa SA, Penthaz	2 400.00	84 000.00			0.50		-0.50				0.50
9153.111	55	AN	Valorsa SA, Penthaz	800.00	44 000.00			0.50		-0.50				0.50
9153.112	3	AN	BVA Holding, Lausanne	100.00	300.00			1.00		-1.00				1.00
9153.113	84	AN	Centre Intercommunal de glace de Malley	500.00	42 000.00			1.00		-1.00				1.00
9153.114	1 000	CP	La Forestière coopérative propriétaires et exploitants de forêts	1.00	1 000.00	1.00	1 000.00	1 000.00			1 000.00			1 000.00
TOTAL au 31 décembre 2018					202 440.00		1 009 764.70	22 010.00		987 754.70	1 009 764.70			22 010.00

A = Actions AN = Actions nominatives CP = Capital participation

ELEMENTS PEREQUATIFS 2015 - 2019



En rouge = estimations

Tableau des investissements 2019

	Compte Bilan	No Objet	Compte Invest.	Préavis No ou année	Libellés	Durée amort. ans	Montant préavis (votés, en cours ou à déposer)	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2018	Dépenses 2019	Recettes 2019	Dépenses nettes 2019	Dépenses nettes cumulées	Provisions et amort. antér. au 31.12.2018	Amortissements		Prélèvement sur provision 2019	Solde à amortir au 31.12.2019			
														obligatoires	complément.					
3	9143.200	1991.21	512.5030.89440	* 44/1989	Construction salle de gym. DLV5 + annexes	30	7 885 000.00	5 658 442.25	0.00	0.00	0.00	5 658 442.25	4 828 442.25	166 000.00	0.00	0.00	664 000.00			
3	9143.200	2000.22	512.5030.00220	* 22/2000	Transformation 2000 des locaux scol. DLV	30	519 000.00	410 666.95	0.00	0.00	0.00	410 666.95	275 400.00	11 300.00	0.00	0.00	123 966.95			
6	9146.200		512.5060.00221	* 22/2000			101 000.00	101 000.00	0.00	101 000.00	0.00	0.00	0.00	101 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
					Total		620 000.00	511 666.95	0.00	0.00	0.00	511 666.95	376 400.00	11 300.00	0.00	0.00	123 966.95			
1	9141.200	2000.33	431.5010.00330	* 33/2000	Aménagements techniques - quartier du Bouzenet	30	794 000.00	305 809.20	0.00	0.00	0.00	305 809.20	305 809.20	0.00			0.00			
1			461.5010.00330	* 33/2000			404 000.00	114 447.55	0.00	114 447.55	0.00	0.00	0.00	114 447.55	0.00	0.00			0.00	
					Total		1 198 000.00	420 256.75	0.00	0.00	0.00	420 256.75	420 256.75	0.00	0.00	0.00	0.00			
3	9143.200	2002.02	512.5030.02020	* 02/2002	Surélévation partielle du collège DLV3	30	558 000.00	380 624.20	0.00	0.00	0.00	380 624.20	233 519.15	10 600.00			136 505.05			
6	9143.600		512.5060.02021	* 02/2002			142 000.00	158 080.85	0.00	158 080.85	0.00	0.00	0.00	158 080.85	158 080.85	0.00			0.00	
					Total		700 000.00	538 705.05	0.00	0.00	0.00	538 705.05	391 600.00	10 600.00	0.00	0.00	136 505.05			
9	9149.200	2005.51	311.5090.05510	* 51/2005	Equipement Quartier Derrière-le-Château	30	186 235.00	186 235.35	0.00	0.00	0.00	186 235.35	186 235.35				0.00			
1	9141.200		431.5010.05510	*			1 413 434.00	981 482.75	0.00	981 482.75	0.00	0.00	0.00	981 482.75	981 482.75				0.00	
1	9141.200		461.5010.05510	*			1 062 893.00	1 382 342.00	0.00	1 382 342.00	0.00	0.00	0.00	1 382 342.00	1 331 450.15	3 200.00			47 691.85	
					Total		2 662 562.00	2 550 060.10	0.00	0.00	0.00	2 550 060.10	2 499 168.25	3 200.00	0.00	0.00	47 691.85			
1	9141.200	2005.60	461.5010.05600	* 60/2005	Collecteur séparatif communal "Les Chalets"	30	193 500.00	193 452.30	0.00	0.00	0.00	193 452.30	109 250.00	5 250.00	0.00	0.00	78 952.30			
3	9143.200	2005.63	512.5030.03260	* 26/2003	Construction du collège du Marais-du-Billet	30	280 000.00	360 859.80	0.00	0.00	0.00	360 859.80	360 859.80				0.00			
3			512.5030.05540	* 54/2005			1 027 000.00	1 035 407.55	0.00	1 035 407.55	0.00	0.00	0.00	1 035 407.55	1 035 407.55				0.00	
3			512.5030.05630	* 63/2005			17 419 000.00	17 199 317.45	0.00	17 199 317.45	16 250 934.60	474 200.00			17 199 317.45	16 250 934.60	474 200.00			474 182.85
9			9149.200	512.5090.05500			* 50/2005	44 000.00	41 639.20	0.00	41 639.20	0.00	0.00	0.00	41 639.20	41 639.20				182.00
					Total		18 770 000.00	18 637 224.00	0.00	0.00	0.00	18 637 224.00	17 688 841.15	474 200.00	0.00	0.00	474 182.85			
1	9141.200	2005.71	431.5010.05710	* 71/2005	Réfection tronçon Plantaz / Bellevue, collecteur et éclairage publique	10	170 000.00	117 642.60	0.00	0.00	0.00	117 642.60	117 642.60				0.00			
1			461.5010.05710	*			65 000.00	26 733.45	0.00	26 733.45	0.00	0.00	0.00	26 733.45	26 733.45				0.00	
					Total		235 000.00	144 376.05	0.00	0.00	0.00	144 376.05	144 376.05	0.00	0.00	0.00	0.00			
1	9141.200	2007.19	421.5010.07190	19/2007	Etudes préliminaires visant à la légalisation du périmètre E2 "Nonceret - La Croix" en zone à bâtir, soumis à péréquation réelle.	10	130 000.00	190 837.95	0.00	0.00	0.00	190 837.95	42 000.00	14 000.00			134 837.95			
3	9143.200	2008.28	512.5030.08280	* 28/2008	Aménagements locaux rez DLV2 - salle d'études	10	165 000.00	158 829.20	0.00	0.00	0.00	158 829.20	158 829.20	0.00	0.00	0.00	0.00			
3	9143.200	2008.33	512.5030.08330	* 33/2008	Remplacement du solde des fenêtres de DLV2	10	265 000.00	242 799.35	0.00	0.00	0.00	242 799.35	242 799.35	0.00	0.00	0.00	0.00			
3	9143.200	2009.52	351.5030.08270	* 27/2008	Transformation collège du centre en bâtiment administratif	30	430 000.00	443 877.75	0.00	0.00	0.00	443 877.75	443 877.75				0.00			
3			351.5030.09520	* 52/2009			6 410 000.00	6 266 156.73	0.00	6 266 156.73	5 927 956.73	17 800.00	0.00	0.00	6 266 156.73	5 927 956.73	17 800.00	0.00	320 400.00	
					Total		6 840 000.00	6 710 034.48	0.00	0.00	0.00	6 710 034.48	6 371 834.48	17 800.00	0.00	0.00	320 400.00			
1	9141.200	2009.57	431.5010.09570	* 57/2009	Crédit pour la réalisation d'un giratoire au Châtelard, au débouché du chemin de sous-le-Mont sur la route cantonale.	30	562 400.00	555 590.70	0.00	0.00	0.00	555 590.70	344 650.00	10 550.00	0.00	0.00	200 390.70			
1	9141.200	2009.58	461.5010.09580	* 58/2009	Collecteur séparatif communal du centre du village	30	880 000.00	711 499.85	0.00	0.00	0.00	711 499.85	251 100.00	23 000.00	0.00	0.00	437 399.85			
3	9143.200	2009.59	641.5030.09590	* 59/2009	Aménagement espace cinéraire harmonieux	30	94 000.00	96 919.60	0.00	0.00	0.00	96 919.60	90 519.60	3 200.00	0.00	0.00	3 200.00			
3	9143.200	2009.60	512.5030.09600	* 60/2009	Nouvelle salle ACT au 2e étage de DLV2	30	85 000.00	66 238.71	0.00	0.00	0.00	66 238.71	17 600.00	2 200.00	0.00	0.00	46 438.71			
1	9141.200	2010.62	461.5010.10620	* 62/2010	Collecteur EC du collecteur23 au 311 "Pâquis-MDB"	30	89 000.00	76 830.95	0.00	0.00	0.00	76 830.95	21 300.00	2 650.00	0.00	0.00	52 880.95			
3	9143.200	2010.65	512.5030.10650	* 65/2010	Réfection des couverts entre les bâtiments DLV	30	89 000.00	81 086.25	0.00	0.00	0.00	81 086.25	22 100.00	2 800.00	0.00	0.00	56 186.25			
1	9141.200	2010.70	461.5010.10700	* 70/2010	Collecteur s/parc 43 attente réalisation communale du centre du village	30	67 300.00	67 023.70	0.00	0.00	0.00	67 023.70	17 900.00	2 350.00	0.00	0.00	46 773.70			
1	9141.200	2011.11	421.5010.11110	* 11/2011	Ratification promesse d'achat 582 + étude PPA Châtelard	5	96 240.00	26 057.05	0.00	0.00	0.00	26 057.05	26 057.05	0.00	0.00	0.00	0.00			
3	9143.200	2011.82	451.5030.11820	* 82/2011	Construction de la déchetterie intercommunale du Carroz et la réalisation des aménagements routiers v relatifs	30	2 825 000.00	1 452 754.70	0.00	0.00	0.00	1 452 754.70	1 172 541.25	107 980.75			172 232.70			
1	9141.200		451.5010.08260	* 26/2008			Crédit pour la construction de la déchetterie intercommunale du Carroz	0.00	98 854.65	0.00	0.00	0.00	98 854.65	149 435.40	-50 580.75			0.00		
					Total		2 825 000.00	1 551 609.35	0.00	0.00	0.00	1 551 609.35	1 321 976.65	57 400.00	0.00	0.00	172 232.70			
1	9141.200	2011.83	431.5010.11830	* 83/2011	Réaménagement de la rte de Genève et la création d'une route d'accès au Grand Pré	30	961 000.00	944 265.30	0.00	0.00	0.00	944 265.30	577 800.00	32 100.00	0.00	0.00	334 365.30			
1	9141.200	2012.14	431.5010.12140	* 14/2012	Aménagement arrêts transports publics aux Rte de Genève et de Lausanne et adaptation au Ch. Grand-Pré pour bus	10	227 000.00	117 471.65	0.00	0.00	0.00	117 471.65	99 800.00	4 500.00	0.00	0.00	13 171.65			
3	9143.200	2012.15	351.5030.10720	* 72/2010	Construction d'un centre de vie infantine dédié à l'accueil pré et parascolaire.	30	113 625.85	113 625.85	0.00	0.00	0.00	113 625.85	0.00				113 625.85			
3			351.5030.11040	* 04/2011			481 196.05	481 196.05	0.00	481 196.05	0.00	0.00	0.00	481 196.05	0.00			481 196.05		
3			351.5030.12150	* 15/2012			6 705 178.10	6 196 771.44	0.00	6 196 771.44	1 459 800.00	242 350.00			6 196 771.44	1 459 800.00	242 350.00		4 494 621.44	
3		2016.69	351.5030.16690	* 69/2016	Augmentation capacité d'accueil CVE	10	75 000.00	49 955.65	0.00	0.00	0.00	49 955.65	15 000.00	7 500.00	0.00	0.00	27 455.65			
					Total		7 375 000.00	6 841 548.99	0.00	0.00	0.00	6 841 548.99	1 474 800.00	249 850.00	0.00	0.00	5 116 898.99			
1	9141.200	2012.23	421.5010.12230	# 23/2012	Etude d'élaboration du PPA Châtelard	5	187 400.00	118 512.00	5 250.00	0.00	5 250.00	123 762.00	118 512.00	5 250.00		0.00	0.00			
3	9143.200	2013.29	512.5030.13290	* 29/2013	Réfection du sol de la salle de gym. DLV5	10	43 000.00	40 357.45	0.00	0.00	0.00	40 357.45	21 500.00	4 300.00	0.00	0.00	14 557.45			
3	9143.200	2014.37	171.5030.14370	* 37/2014	Aménagement d'un skate Park	10	625 000.00	490 325.95	0.00	0.00	0.00	490 325.95	236 250.00	42 350.00	0.00	0.00	211 725.95			

Tableau des investissements 2019

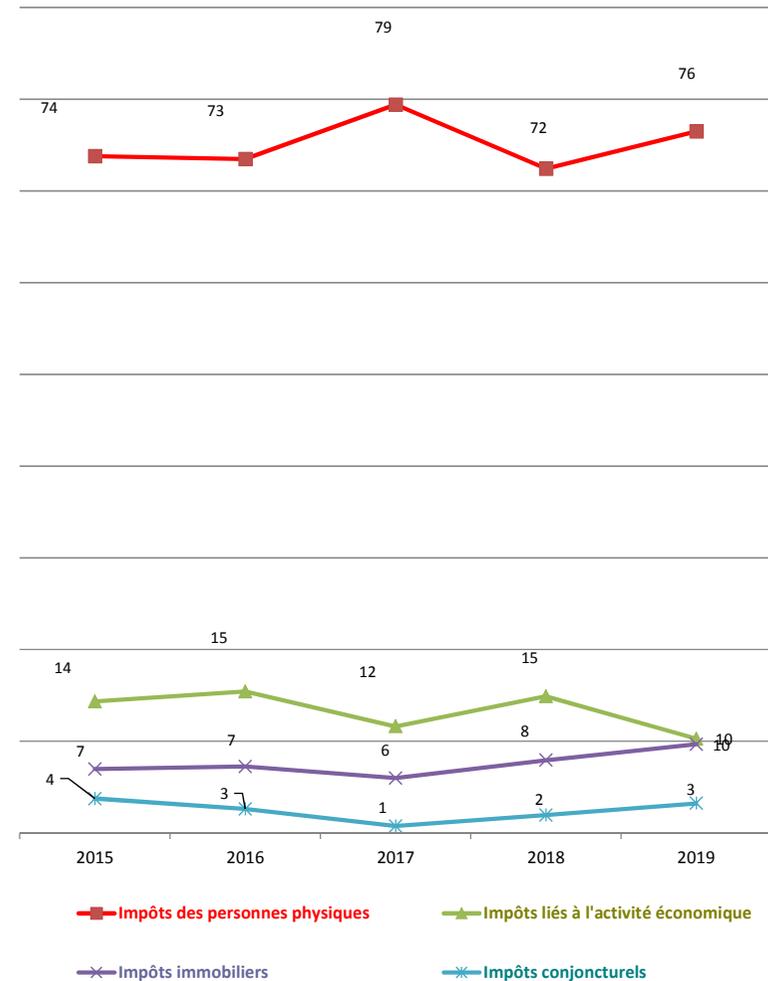
	Compte Bilan	No Objet	Compte Invest.	Préavis No ou année	Libellés	Durée amort. ans	Montant préavis (votés, en cours ou à déposer)	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2018	Dépenses 2019	Recettes 2019	Dépenses nettes 2019	Dépenses nettes cumulées	Provisions et amort. antér. au 31.12.2018	Amortissements		Prélèvement sur provision 2019	Solde à amortir au 31.12.2019
														obligatoires	complément.		
1	9141.200	2014.38	431.5010.07160	* 16/2007	Prépar. étude d'aménagement du centre du village	30	150 000.00	113 230.45	0.00	0.00	0.00	113 230.45	53 230.45	0.00	0.00		60 000.00
1			431.5010.09410	* 41/2009	Etude d'aménagement du centre du village		90 000.00	72 327.35	0.00	0.00	0.00	72 327.35	32 327.35	0.00	0.00		40 000.00
1			431.5010.10710	* 71/2010	Etude pour la réalisation de l'aménag. du centre du village		415 000.00	419 078.60	0.00	0.00	0.00	419 078.60	347 078.60	43 000.00	0.00		29 000.00
1			431.5010.14380	38/2014	Réalisation des aménagements du centre		2 185 000.00	2 140 443.29	0.00	0.00	0.00	2 140 443.29	352 772.45	66 750.00	0.00	0.00	1 720 920.84
			Total				2 840 000.00	2 745 079.69	0.00	0.00	0.00	2 745 079.69	785 408.85	109 750.00	0.00	0.00	1 849 920.84
1	9141.200	2014.39	171.5010.14390	* 39/2014	Installation arrosage automatique et complément éclairage terrain de football "A" de Sorécot	10	169 000.00	127 324.25	0.00	0.00	0.00	127 324.25	54 000.00	12 300.00	0.00	0.00	61 024.25
9	9149.200	2014.40	351.5090.14400	* 40/2014	Installation de caméras de vidéosurveillance sur le territoire communal.	10	93 000.00	93 737.95	0.00	0.00	0.00	93 737.95	46 500.00	9 300.00	0.00	0.00	37 937.95
3	9143.200	2014.41	512.5030.14410	* 41/2014	Remplacement des chaudières du collège de Derrière-la-Ville	15	516 000.00	425 323.12	0.00	0.00	0.00	425 323.12	130 050.00	26 850.00	0.00	0.00	268 423.12
1	9141.200	2014.48	461.5010.14480	# 42/2014	PGEE - Collecteur Saugettaz "Pâquis"	30	520 000.00	153 661.10	182 044.80	0.00	182 044.80	335 705.90	0.00	17 300.00	0.00	0.00	318 405.90
1			9141.200	2018.31	# 31/2018		Crédit Compl. Canalisations Pâquis-Saugettaz	190 000.00	319.85	310 226.15	0.00	310 226.15	310 546.00	0.00	0.00	0.00	310 546.00
			Total				710 000.00	153 980.95	492 270.95	0.00	492 270.95	646 251.90	0.00	17 300.00	0.00	0.00	628 951.90
3	9143.200	2015.50	512.5030.15500	* 50/2015	Acquis. et instal. module externe prov. pour école musique	10	106 000.00	113 307.65	0.00	0.00	0.00	113 307.65	67 200.00	23 000.00	0.00	0.00	23 107.65
3	9143.200	2015.51	512.5030.15510	* 51/2015	Aménagement d'un terrain de beach-volley sur le site de l'espace public et sportif de DLV	10	106 488.00	113 111.70	0.00	0.00	0.00	113 111.70	38 423.70	10 600.00	0.00	0.00	64 088.00
3			2015.52	512.5030.15520	* 52/2015		Réfection des aménagements sportifs à l'usage des écoles dans l'espace public et sportif de DLV	338 580.00	362 140.00	0.00	0.00	0.00	362 140.00	66 500.00	35 900.00	0.00	0.00
			Total				445 068.00	475 251.70	0.00	0.00	0.00	475 251.70	104 923.70	46 500.00	0.00	0.00	323 828.00
9	9149.200	2015.58	191.5090.15580	58/2015	Renouvellement de la solution informatique communale	10	179 000.00	124 528.30	4 218.80	0.00	4 218.80	128 747.10	0.00	0.00	0.00	0.00	128 747.10
6	9146.200	2015.59	431.5060.15590	* 59/2015	Remplacement de 2 véhicules au service de la voirie	10	56 000.00	53 170.95	0.00	0.00	0.00	53 170.95	16 450.00	5 250.00	0.00	0.00	31 470.95
9	9149.200	2015.60	171.5090.15600	* 60/2015	Remplacement de l'éclairage du Tennis-Club à Sorécot	10	55 000.00	40 574.55	0.00	0.00	0.00	40 574.55	13 550.00	3 850.00	0.00	0.00	23 174.55
9	9149.200	2016.68	431.5090.16680	# 68/2016	Extension du cimetière communal	20	418 000.00	356 554.15	0.00	0.00	0.00	356 554.15	41 800.00	20 900.00	0.00	0.00	293 854.15
6	9146.200	2016.70	431.5060.16700	* 70/2016	Remplacement d'un petit tracteur à la voirie	10	36 500.00	35 990.50	0.00	0.00	0.00	35 990.50	0.00	3 650.00	0.00	0.00	32 340.50
9	9149.200	2017.08	431.5090.17080	# 08/2017	Aménagement d'un parking payant au Gd-Pré	10	395 000.00	363 520.70	0.00	0.00	0.00	363 520.70	39 500.00	39 500.00	0.00	0.00	284 520.70
3	9143.200	2017.09	512.5030.17090	* 09/2017	Acquisition et installation de deux modules externes provisoires à DLV	10	190 000.00	188 252.95	0.00	0.00	0.00	188 252.95	19 000.00	19 000.00	0.00	0.00	150 252.95
9	9149.200	2017.10	431.5090.17100	10/2017	Aménagement routiers pour prolongement ligne TL 54	10	135 000.00	665.00	98 492.65	0.00	98 492.65	99 157.65	0.00	13 500.00	0.00	0.00	85 657.65
9	9149.200	2017.11	441.5090.17110	* 11/2017	Aménagement d'une place de jeux au Marais du Billet	10	99 000.00	98 709.25	0.00	0.00	0.00	98 709.25	9 900.00	9 900.00	0.00	0.00	78 909.25
3	9143.200	2017.15	171.5030.17150	* 15/2017	Subvention Construction nouveau Club-house Tennis-Club	10	200 000.00	200 000.00	0.00	0.00	0.00	200 000.00	20 000.00	20 000.00	0.00	0.00	160 000.00
6	9146.200	2018.19	431.5060.18190	* 19/2018	Rempl. véhicule de la Voirie (Iveco)	10	81 000.00	79 148.40	247.15	0.00	247.15	79 395.55	0.00	0.00	0.00	0.00	79 395.55
6			452.5060.18190	* 19/2018	Rempl. véhicule Déchetterie (Caterpillar)		38 000.00	37 945.30	0.00	0.00	0.00	37 945.30	0.00	0.00	0.00	0.00	37 945.30
			Total				119 000.00	117 093.70	247.15	0.00	247.15	117 340.85	0.00	0.00	0.00	0.00	117 340.85
3	9143.200	2018.20	351.5030.18200	20/2018	Travaux de rénovation au collège de DLV I et DLV IV	20	908 000.00	675 954.90	11 814.70	0.00	11 814.70	687 769.60	0.00	0.00	0.00	0.00	687 769.60
4	9144.200	2018.29	431.5040.18290	29/2018	Assainissement et renouvellement de l'éclairage public	10	603 300.00	26 195.50	173 825.10	0.00	173 825.10	200 020.60	0.00	0.00	0.00	0.00	200 020.60
1	9141.200	2018.30	431.5010.18300	30/2018	Prolongation d'un trottoir et création d'une bande piétonne à la Rte de Morrens	10	86 000.00	0.00	85 696.35	0.00	85 696.35	85 696.35	0.00	0.00	0.00	0.00	85 696.35
3	9143.200	2019.37	351.5030.19370	37/2019	CE construction DLV VI	10	415 000.00	0.00	248 532.95	0.00	248 532.95	248 532.95	0.00	0.00	0.00	0.00	248 532.95
3	9141.200	2019.40	431.5010.19400	40/2019	Pose d'une paroi anti-bruit le long de la route de Genève	20	461 000.00	0.00	4 442.60	0.00	4 442.60	4 442.60	0.00	0.00	0.00	0.00	4 442.60
	9145.320				Forêts	-	298 138.00	298 138.00	0.00	0.00	0.00	298 138.00	0.00	0.00	0.00	0.00	298 138.00
			Total des dépenses d'investissement 2019				63 403 408.00	54 455 375.69	1 124 791.25	0.00	1 124 791.25	55 580 166.94	39 263 945.33	1 525 400.00	0.00	0.00	14 790 821.61

Légende

Crédits bouclés au 31.12.2018 *
Crédits bouclés en 2019 #

EVOLUTION DES RECETTES FISCALES 2015 - 2019

	2015		2016		2017		2018		2019	
		%		%		%		%		%
Impôts des personnes physiques										
Impôt sur le revenu	8 895 314		8 894 517		10 156 345		9 031 714		9 532 444	
Impôt sur la fortune	843 758		943 786		1 094 554		993 736		1 026 169	
Impôt à la source	470 725		313 168		306 180		551 253		273 052	
Impôt spécial des étrangers	37 581		31 389		6 112		15 717		25 637	
Sous-total	10 247 379	74	10 182 861	73	11 563 191	79	10 592 420	72	10 857 303	76
Impôts liés à l'activité économique										
Impôt sur le bénéfice net "PM"	892 163		1 075 530	**	736 882		1 140 905		289 764	
Impôt sur le capital "PM"	460 526		408 801		473 576		508 018		463 936	
Impôt compl. sur les immeubles "PM"	37 413		60 430		56 605		69 275		36 802	
Compensation Etat RIE III	-		-		-		-		215 896	
Part à l'impos. des travail. frontaliers	603 734		594 174		427 863		461 910		456 235	
Sous-total	1 993 836	14	2 138 935	15	1 694 927	12	2 180 108	15	1 462 631	10
Impôts immobiliers										
Impôt foncier	733 987		826 248		806 348		914 540		900 136	
Part à l'impôt sur les gains immobiliers	236 386		180 235		68 342		249 508		477 719	
Sous-total	970 373	7	1 006 482	7	874 690	6	1 164 048	8	1 377 855	10
Impôts conjoncturels										
Droits de mutation	459 237		229 217		86 738		169 035		331 578	
Impôts sur les successions et donations	65 355		135 075		28 289		119 858		130 261	
Sous-total	524 591	4	364 292	3	115 026	1	288 893	2	461 838	3
Autres contributions										
Impôt sur les chiens	15 150		15 750		18 800		19 150		19 500	
Impôts récupérés après défalcation	54 404		-1 253		39 021		259 257		-105 661	
Patentes tabacs	634		-		-		-		-	
Patentes diverses (boissons)	1 442		8 535		8 160		8 496		8 249	
Intérêts et majorations	79 934		131 189		238 520		100 999		102 018	
Rbst de frais, poursuite	79		9 832		10 263		11 922		12 833	
Sous-total	151 642	1	164 053	1	314 764	2	399 824	3	36 939	0
Total avant prélèv. à la réserve	13 887 822	100	13 856 623	100	14 562 598	100	14 625 293	100	14 196 566	100
Prél. à la prov. pr pertes s/débiteurs	-		-		-		-		-	
Total des recettes fiscales	13 887 822		13 856 623		14 562 598		14 625 293		14 196 566	



	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35 REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS AUX COLLECTIVITES PUBLIQUES	10 324 251.09		9 549 650.00		10 361 815.14	
351 CANTON	3 990 712.70		3 580 000.00		4 416 418.75	
<i>3511 Participation aux charges de justice et de sécurité publique</i>	<i>459 933.00</i>		<i>500 000.00</i>		<i>700 547.00</i>	
611.3511 Part.charges réforme policière	459 933.00		500 000.00		700 547.00	
661.3511 Part.charges cant. de sécurité publique	0.00		0.00		0.00	
<i>3515 Part.charges de prévoyance sociale</i>	<i>3 210 937.00</i>		<i>2 700 000.00</i>		<i>3 382 347.00</i>	
721.3515 Part.charges de prévoyance sociale	3 210 937.00		2 700 000.00		3 382 347.00	
<i>3517 Part.charges de trafic et d'énergie</i>	<i>319 842.70</i>		<i>380 000.00</i>		<i>333 524.75</i>	
181.3517 Part.déficit expl.+renouv.tech.transport	319 842.70		380 000.00		333 524.75	
352 COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	6 333 538.39		5 969 650.00		5 945 396.39	
<i>3521 Participation aux charges de justice et de sécurité publique</i>	<i>171 511.40</i>		<i>193 200.00</i>		<i>176 206.05</i>	
111.3521 Part.charges justice et sécurité publ.	1 105.45		1 200.00		1 122.75	
171.3521 Part.aux ch.fin.& déficit stand Vernand	4 826.95		4 000.00		4 392.85	
651.3521 Part.charges SDIS La Mèbre	50 015.10		70 000.00		54 620.45	
661.3521 Part.charges centre régional PCi	115 563.90		118 000.00		116 070.00	
<i>3522 Participation aux charges de l'enseignement et des cultes</i>	<i>1 767 762.54</i>		<i>1 711 950.00</i>		<i>1 687 628.59</i>	
511.3522 Part. charges d'enseignement primaire	1 068 284.68		1 047 050.00		1 014 975.75	
521.3522 Part. charges d'enseignement secondaire	699 477.86		664 900.00		672 652.84	
<i>3523 Participations aux charges de culture et des loisirs</i>	<i>60 000.00</i>		<i>75 000.00</i>		<i>50 000.00</i>	
151.3523 Part.ch.régionales de culture et loisirs	25 000.00		25 000.00		25 000.00	
171.3523 Part.aux install.sportives, région Lsne	35 000.00		50 000.00		25 000.00	
<i>3525 Participation aux charges de prévoyance sociale</i>	<i>157 624.10</i>		<i>165 700.00</i>		<i>194 143.35</i>	
711.3525 Part.ch.prév.sociale-ARASPE/AJENOL	157 624.10		165 700.00		194 143.35	
<i>3526 Participation aux charges d'aménagement du territoire et protection de l'environnement</i>	<i>410 833.35</i>		<i>523 800.00</i>		<i>408 498.40</i>	
421.3526 Part.ch.amén.territoire & prot.environn.	58 404.25		83 800.00		56 284.85	
461.3526 Participation à exploitation de la STEP et au PGEEI	352 429.10		440 000.00		352 213.55	
<i>3529 Participation aux fonds de péréquation</i>	<i>3 765 807.00</i>		<i>3 300 000.00</i>		<i>3 428 920.00</i>	
222.3529 Particip. à la péréquation directe	3 765 807.00		3 300 000.00		3 428 920.00	

Inventaire des biens-fonds au 31.12.2019

Parc. N°	Situation	PGA Zone	Valeur ECA (indice 100) (1990)	Surface en m2					Estim. fiscale	Patrimoine	
				TT parcelle	Bâtim.	Prés champs	Places Jardins	Forêt		adm. Forêts	financier
195	Champ-Pamont (39-41)	Champ-Pamont	(utilité publique)		1 181			1 181			
995	Champ-Pamont (route)	Champ-Pamont	(Chemin)		4 052			4 052			
4	Derrière-la-Ville (2-4)	-	(utilité publique)		2 758		2 758				
108	Derrière-la-Ville 3-5	-	ECA 355 - collège	2 177 631	14 136	269	9 544		-		
			B 1007 - garage			50					
			ECA 417 - collège	6 234 963		773					
			ECA 418 - salle gym. DLV3	3 354 150		966					
			ECA 460 - collège	3 287 073		506					
			ECA 681 - salle gym. DLV5	6 101 410		1 960					
	B 1006 - DDP 237 ->2024, RE		5	25							
	Derrière-la-Ville	-	Module annexe	121 450	105	105		-			
	Derrière-la-Ville	-	Module annexe	177 600	74	74		-			
1	Derrière-la-Ville	-	(place de sports)		7 199			7 199		-	
946	Derrière-la-Ville	-	(Ch. piéton DLV-Plantaz)		66			66		-	
56	Ch. de la Plantaz 3	-	ECA 919 - Pavillon scolaire	1 371 272	9 477	633	8 832		-		
			ECA 927 - Edicule public	40 909		12					
14	Rue de Lausanne 1	Centre	ECA 58 - rural	679 398	1 063	242	725	405 000		405 000	
			ECA 60, - habitation	527 080		96					
39	Rue du Pâquis 2	Centre	(espace semi-public polyvalent)		263			263		-	
43	Rue de Lausanne 2-4-6	Centre	ECA 235a -Maison de Commune	5 644 917	9 206	646	8 390		-		
			ECA 324 - pavillon "garderie"	508 939		170					
			ECA 235b - DDP 41 ->2040, RE								
20	Rue de Lausanne 5	Centre	ECA 76 - temple	950 829	1 275	163	1 062		-		
			ECA 77 - couvert fontaine	78 703		50					
31	Rue du Pâquis 8	Centre	ECA 710 - couvert fontaine	46 528	48	15		33		-	
538	Le Grand-Pré (Plan d'affectation Grand-Pré-Sud, Secteur A : 9160 m2)	-	ECA 213 - bâtiment publique	393 750	32 800	242	18 196	7 285	382	-	
			ECA 419 - garage	11 805		17					
			DDP 533 ->2038, Romande énergie			16					
			DDP 1694 - SCHL			1 755					
	(Plan d'affectation Grand-Pré-Sud, Secteur B : 15643 m2)		ECA 261 -DDP 1678 ->2088, Fondation Primeroche			1 147					
515	Rte Genève - Ch. Sorécot	-	ECA 470 - vestiaire-buvette	1 066 182	28 693	535	24 289		-		
			DDP 788 ->2029, RE			40					
			ECA 480 - DDP 1053 ->2032, Ass.Tennis-Club Chx			69					
532	Rte de Genève 18	-	ECA 831 - Bât.voirie-SDIS-Pci	2 335 900	3 570	1 031		2 539		-	

Inventaire des biens-fonds au 31.12.2019

Parc. N°	Situation	PGA	Valeur ECA (indice 100) (1990)	Surface en m2					Estim. fiscale	Patrimoine		
		Zone		TT parcelle	Bâtim.	Prés champs	Places Jardins	Forêt		adm. Forêts	financier	
1466	Derrière le Château	PQCM MDB	ECA 1040 - salle gymn. MDB	6 368 540	19 199	1 388		16 990		-		
			ECA 1039 - collège primaire	6 386 690		821						
228	En Delaize (Cimetière)	-			2 456			2 456		-		
1424	Nonceret (sous réserve péréquation) extension cimetière 2500 m2 / activités 5173 m2 / DP futur 500 m2	Périmètre E2			8 236			8 236		5 700		5 700
1458	Pâquis (sous réserve péréquation) mixte : 2100 m2 / jardins fam. 6724 m2	Périmètre E2	ECA 1190		8 664	32		8 632				5 300
RC 401	Rte d'Yverdon (domaine public)	-	ECA 37 - Couv.fontaine (31m2)	55 657	-							
200	Champ-Pamont	verdure			5 879			5 879		-		
155	Ch. du Bouzenet	forêt			4 043			291		2 500	2 500	
157	Ch. du Bouzenet	forêt			7 446			2 164		3 100	3 100	
80	Rue Mèbre/Ch. Bouzenet	forêt			12 678			5 957		9 300	9 300	
581	Pré Manju	verdure			2 698					-	-	
1621	Sur-le-Mont (Derrière-le-Château)	verdure			1 240			1 240		-		
1419	La Croix	agricole			3 014			3 014		2 100		2 100
1427	La Planche au Malade	agricole			50 499			44 047		37 000		37 000
1440	Pré Bayon	agricole			6 375			3 116		3 800		3 800
1441	Pré Bayon	agricole			12 149			11 725		7 300		7 300
1447	Au Vernaz	agricole			4 464			4 464		3 500		3 500
1448	Au Vernaz	agricole			28 596			28 302		23 000		23 000
1451	La Saugette	agricole			2 349			2 218		1 800		1 800
1695	Le Carroz (déchetterie)	agricole	ECA 1154 - Déchetterie	1 643 125	6 889	136		4 164	2 589	-		
410	En Bochet	forêt			86 368				3 705	82 663	46 000	46 000
584	Pré Manju	forêt			9 823				9 823	3 300	3 300	
596	Au Châtelard	forêt			4 643			1 060	692	2 700	2 700	
610	A la Mouille	forêt			2 035				2 035	-		
611	A la Mouille	forêt			2 035				2 035	-		
612	A la Mouille	forêt			4 815				4 815	2 400	6 278	
613	A la Mouille	forêt			10 755				10 755	5 400	14 750	

Inventaire des biens-fonds au 31.12.2019

Parc. N°	Situation	PGA	Valeur ECA (indice 100) (1990)	Surface en m2					Estim. fiscale	Patrimoine	
		Zone		TT parcelle	Bâtim.	Prés champs	Places Jardins	Forêt		adm. Forêts	financier
614	A la Mouille	forêt		2 142				2 142	-		
615	A la Mouille	forêt		4 713				4 713	-	19 860	
636	A la Mouille	forêt		1 133				1 133	-		
641	A la Mouille	forêt		1 611				1 611	-		
759	Trésit à Pellard	forêt		763				763	-		
760	Trésit à Pellard	forêt		763				763	-		
1046	Bois Bourla (Crissier)	forêt		2 576				2 576			
628	A la Mouille	forêt		956				956	450	450	
629	A la Mouille	forêt		984				984	1 100	1 100	
630	A la Mouille	forêt		941				941	1 100	1 100	
631	A la Mouille	forêt		1 335				1 335	700	700	
632	A la Mouille	forêt		1 652				1 652	1 900	1 900	
634	A la Mouille	forêt		12 391				12 391	12 000	12 000	
639	A la Mouille	forêt		2 487				2 487	2 800	2 800	
646	En Mariolet	forêt		1 010				1 010	500	500	
650	En Mariolet	forêt		3 929				3 929	-		
652	En Mariolet	forêt		822				822	400	400	
656	En Mariolet	forêt		2 616				2 616	-		
661	En Mariolet	forêt		1 505				1 505	-		
662	En Mariolet	forêt		3 153				3 153	-		
663	En Mariolet	forêt		2 327				2 327	-		
666	En Mariolet	forêt		936				936	-		
672	En Mariolet	forêt		1 368				1 368	-		
673	En Mariolet	forêt		1 508				1 508	1 700	1 700	
708	Sus le Bré	forêt		5 367				5 367	6 000	6 000	
710	Sus le Bré	forêt		619				619	300	300	
711	Sus le Bré	forêt		619				619	300	300	
718	Sus le Bré	forêt		686				686	300	300	
721	Sus le Bré	forêt		682				682	400	400	

Inventaire des biens-fonds au 31.12.2019

Parc. N°	Situation	PGA Zone	Valeur ECA (indice 100) (1990)	Surface en m2					Estim. fiscale	Patrimoine		
				TT parcelle	Bâtim.	Prés champs	Places Jardins	Forêt		adm. Forêts	financier	
722	Sus le Bré	forêt		1 233				1 233	1 200	1 200		
723	Sus le Bré	forêt		4 494				4 494	2 200	2 200		
735	Sus le Bré	forêt		39 509				39 509	39 000	39 000		
737	Trésit à Pellard	forêt		4 804				4 804	2 400	2 400		
746	Trésit à Pellard	forêt		1 396				1 396	700	700		
747	Trésit à Pellard	forêt		830				830	400	400		
748	Trésit à Pellard	forêt		1 990				1 990	1 000	1 000		
750	Trésit à Pellard	forêt		2 763				2 763	-			
756	Trésit à Pellard	forêt		1 264				1 264	-			
761	Trésit à Pellard	forêt	ECA 1012b - Refuge forestier	27 179	80 871	7	2 892	77 972	24 000	24 000	24 000	
762	En Plamont	forêt		8 057				8 057	4 000	4 000		
767	En Plamont	forêt		6 318				6 318	-			
	Total sur le territoire communal			49 591 680	638 437	13 915	162 131	105 755	356 636	668 750	212 638	494 500
1029	Bois Bourla	forêt		539				706	1 100	1 100		
1050	Bois Bourla	forêt		1 622				1 622	2 400	2 400		
1053	Bois Bourla	forêt		5 930				5 930	-			
1056	Bois Bourla	forêt		6 358				6 358	2 800	2 800		
1079	En Plamont	forêt	ECA 1171 - refuge forestier	203 500	9 440	117	6 724	2 599	79 000	79 000	79 000	
1129	En Plamont	forêt		626				626	200	200		
	Total sur la commune de Crissier :			203 500	24 515	117	6 724	-	17 841	85 500	85 500	-
329	Sous-le-Mont, MORRENS	agricole		3 163			3 163		6 000		6 000	
	Total sur la commune de Morrens :			-	3 163	-	3 163	-	6 000	-	6 000	
	Total des biens communaux			49 795 180	666 115	14 032	172 018	105 755	374 477	760 250	298 138	500 500

LA CHAMBERONNE - Entente intercommunale
(Fonctionnement - commentaires - Bilan)

2019

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
2	FINANCES		2,736,410.89		2,675,100.00		2,641,100.09
		2,736,410.89		2,675,100.00		2,641,100.09	
20	COMPTABILITE GENERALE		2,736,410.89		2,675,100.00		2,641,100.09
201	ETABLISSEMENT PRIMAIRE		1,651,750.88		1,629,100.00		1,589,384.60
201.4522	Part.des communes BBSChx		1,651,750.88		1,629,100.00		1,589,384.60
202	ETABLISSEMENT SECONDAIRE		1,084,660.01		1,046,000.00		1,051,715.49
202.4522	Part.des communes BBSChx		1,084,660.01		1,046,000.00		1,051,715.49

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
5	INSTRUCTION PUBLIQUE	2,996,033.85	259,622.96	2,906,900.00	231,800.00	2,873,955.72	232,855.63
			2,736,410.89		2,675,100.00		2,641,100.09
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	41,844.85	2,957.38	38,600.00	4,000.00	37,858.45	75.00
501	DIRECTION DE L'ETABLISSEMENT PRIMAIRE	21,340.20	1,478.69	19,100.00	2,000.00	19,095.50	37.50
501.3080	Personnel intérim. facturé par des tiers	5,706.25		3,000.00		5,525.00	
501.3099	Charges div. des autorités et du pers.	5,889.85		5,000.00		2,612.70	
501.3111	Achats de mob., machines, équip.bureau			500.00		269.65	
501.3151	Entr. de mobilier,mach.,équip.de bureau			200.00			
501.3170	Frais Conseil d'établissement + bureau référence	1,632.20					
501.3181	Frais de port et de CCP	152.20		200.00		170.90	
501.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.					25.25	
501.3185	Honoraires et frais d'expertises	1,077.00		1,500.00		1,130.85	
501.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1,454.00		1,700.00		1,454.00	
501.3189	Frais divers	428.70		2,000.00		2,907.15	
501.3522	Part.charges - frais de personnel	5,000.00		5,000.00		5,000.00	
501.4399	Recettes diverses		1,478.69		2,000.00		37.50
502	DIRECTION DE L'ETABLISSEMENT SECONDAIRE	20,504.65	1,478.69	19,500.00	2,000.00	18,762.95	37.50
502.3080	Personnel intérim. facturé par des tiers	5,706.25		3,000.00		5,525.00	
502.3099	Charges div. des autorités et du pers.	5,647.40		5,000.00		1,812.75	
502.3111	Achats de mob., machines, équip.bureau	143.80		500.00		258.90	
502.3151	Entr. de mobilier,mach.,équip.de bureau			200.00			
502.3170	Frais Conseil d'établissement + bureau référence	301.70					
502.3181	Frais de port et de CCP	175.05		200.00		170.90	
502.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	530.85		400.00		503.35	
502.3185	Honoraires et frais d'expertises	1,077.00		1,500.00		1,130.85	
502.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1,454.00		1,700.00		1,454.00	
502.3189	Frais divers	468.60		2,000.00		2,907.20	
502.3522	Part.charges - frais de personnel	5,000.00		5,000.00		5,000.00	
502.4399	Recettes diverses		1,478.69		2,000.00		37.50
507	CONSEIL ECOLE-FAMILLE						
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1,641,333.87	63,745.00	1,602,600.00	60,200.00	1,560,492.41	61,913.65

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
510	BATIMENTS SCOLAIRES DE LA CHAMBERONNE	1,362,950.00		1,297,000.00		1,292,450.00	
510.3161	Loyers des locaux	709,950.00		673,000.00		673,450.00	
510.3522	Part.charges des bât. scolaires BBSChx	653,000.00		624,000.00		619,000.00	
513	BIBLIOTHEQUE DE L'ETS DE LA CHAMBERONNE	8,482.50	104.20	10,300.00		8,122.20	
513.3080	Personnel intérim. facturé par des tiers	6,853.15		8,300.00		6,156.20	
513.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	1,272.20		2,000.00		1,404.15	
513.3111	Achat matériel de bureau et d'informatique	357.15				561.85	
513.4359	Recettes diverses		104.20				
514	ENSEIGNEMENT DE L'ETS DE LA CHAMBERONNE	269,901.37	63,640.80	295,300.00	60,200.00	259,920.21	61,913.65
514.3021	Ttt du pers.ens. pr devoirs surveillés	12,074.85		15,000.00		12,639.60	
514.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	1,292.60		1,400.00		1,099.75	
514.3050	LAA, & perte de gains maladie	26.45		100.00			
514.3112	Achats de mobilier scolaire	1,349.15		15,000.00		13,597.90	
514.3116	Achats d'équip. et matériel spécialisé	1,658.75		4,000.00		1,829.00	
514.3131	Collations pr devoirs surveillés	624.05		400.00		423.40	
514.3152	Entretien du mobilier scolaire			2,000.00			
514.3156	Entr.d'équip. et matériel spécialisé	301.30		1,000.00		655.00	
514.3170	Frais de réceptions et de manifestations	13,136.20		11,000.00		7,723.41	
514.3188	Frais de transports	230,028.07		235,000.00		216,618.35	
514.3189	Frais divers	98.00		1,000.00		45.95	
514.3522	Ecolage d'autres communes	7,804.15		7,800.00		3,780.05	
514.3523	Part. à la piscine de Prilly	1,507.80		1,600.00		1,507.80	
514.4332	Part. des parents aux devoirs surveillés		4,608.50		7,500.00		5,954.90
514.4359	Part. aux diverses activités		11,979.20				4,710.00
514.4522	Ecolage Vernand & autres communes		47,053.10		52,700.00		51,248.75
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1,100,465.04	78,769.30	1,045,500.00	62,500.00	1,059,046.41	65,424.20
520	BATIMENTS SCOLAIRES - CHAMBERONNE	810,450.00		759,000.00		810,450.00	
520.3161	Loyers des locaux	390,450.00		363,000.00		390,450.00	
520.3522	Part.charges des bât. scolaires BBSChx	420,000.00		396,000.00		420,000.00	
523	BIBLIOTHEQUE DE L'ETS DE LA CHAMBERONNE	8,860.25	104.20	10,300.00		8,290.65	
523.3080	Personnel intérim. facturé par des tiers	6,853.20		8,300.00		6,156.20	
523.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	2,007.05		2,000.00		2,134.45	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
523.4359	Recettes diverses		104.20				
524	ENSEIGNEMENT DE L'ETS DE LA CHAMBERONNE	281,154.79	78,665.10	276,200.00	62,500.00	240,305.76	65,424.20
524.3020	Ttt du pers. enseignant - sport fac.	4,776.40		2,400.00		3,587.90	
524.3050	LAA, & perte de gains maladie	10.45				34.80	
524.3069	Ind. et rbt frais divers (mentorat)	1,115.00				890.00	
524.3112	Achats de mobilier scolaire	147,552.35		130,000.00		782.20	
524.3116	Achats d'équip. et matériel spécialisé	2,730.60		2,000.00		117,931.10	
524.3152	Entretien du mobilier scolaire			1,000.00			
524.3156	Entr.d'équip. et matériel spécialisé	1,023.30		1,000.00		1,004.80	
524.3170	Frais de réceptions et de manifestations	8,740.39		10,000.00		4,011.31	
524.3188	Frais de transports	82,052.70		90,000.00		80,807.50	
524.3189	Frais divers			1,000.00		126.80	
524.3522	Ecolage d'autres communes	31,595.80		37,200.00		29,621.55	
524.3523	Part.à la piscine de Prilly	1,557.80		1,600.00		1,507.80	
524.4359	Part. aux diverses activités		8,871.30				1,833.80
524.4512	Part.du canton pr l'établ.secondaire		868.40				
524.4522	Ecolage Romanel, Vernand et autres comm.		68,925.40		62,500.00		63,590.40
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	17,472.60		20,200.00		24,798.80	
561	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	17,472.60		20,200.00		24,798.80	
561.3011	Traitements du personnel	9,393.00		16,700.00		8,915.60	
561.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	874.95		1,500.00		780.10	
561.3050	LAA, & perte de gains maladie			300.00			
561.3132	Achat de fournitures pour soins	1,195.15		1,700.00		1,153.60	
561.3185	Honoraires et frais médicaux divers	6,009.50				13,949.50	
57	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	194,917.49	114,151.28	200,000.00	105,100.00	191,759.65	105,442.78
571	CAMPS SCOLAIRES PRIMAIRES	88,344.20	51,516.30	100,000.00	50,600.00	97,776.14	50,827.10
571.3522.01	Part. aux camps de skis	68,320.85		74,000.00		69,761.60	
571.3522.02	Part. aux camps d'été	20,023.35		26,000.00		28,014.54	
571.4512.01	Part. de la DGEO aux camps de skis		5,070.23		5,000.00		3,417.17
571.4512.02	Part. de la DGEO aux camps d'été		2,894.07		1,000.00		2,574.93
571.4652.01	Part. des parents aux camps de skis		24,580.00		25,000.00		23,860.00
571.4652.02	Part. des parents aux camps d'été		9,420.00		9,600.00		10,650.00
571.4653	Subsides du SEPS + Fonds du sport vaudois + JS		9,552.00		10,000.00		10,325.00

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Comptes Charges	2019 Produits	Budget Charges	2019 Produits	Comptes Charges	2018 Produits
572	CAMPS SCOLAIRES SECONDAIRES	106,573.29	62,634.98	100,000.00	54,500.00	93,983.51	54,615.68
572.3522.01	Part. aux camps de skis	68,342.55		73,000.00		66,693.85	
572.3522.03	Part. aux voyages d'étude	38,230.74		27,000.00		27,289.66	
572.4512.01	Part. DGEO aux camps de skis		5,383.70		5,500.00		3,794.68
572.4512.02	Part. DGEO aux camps d'été				500.00		
572.4512.03	Part. DGEO aux voyages d'études		9,549.28		1,000.00		
572.4652.01	Part. des parents aux camps de skis		25,140.00		25,000.00		23,478.00
572.4652.03	Part. des parents aux voyages d'étude		12,780.00		13,500.00		18,700.00
572.4653	Subsides du SEPS + Fonds du sport vaudois + JS		9,782.00		9,000.00		8,643.00

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
		2,996,033.85	2,996,033.85	2,906,900.00	2,906,900.00	2,873,955.72	2,873,955.72
		2,996,033.85	2,996,033.85	2,906,900.00	2,906,900.00	2,873,955.72	2,873,955.72

EPS La Chamberonne

Commentaires sur le compte de fonctionnement 2019

Remarques : Globalement la participation des communes aux coûts scolaires est en augmentation de plus de CHF 61'000 par rapport au BU19 dont les principaux écarts sont expliqués ci-dessous.

501	3080	Personnel intérim. facturé par des tiers	
502			- Décompte de prestations de Sullens pour les transports.
501	3170	Frais Conseil d'établissement + bureau référence	
502			- Diverses rencontres entre le Conseil d'Etablissement et des intervenants extérieurs ainsi que le repas du bureau de référence (nouveau compte pour une lecture simplifiée (prévu aux comptes 501.3189 et 502.3189)
510	3161	Loyers des locaux	
	3522	Part.charges des bât. scolaires BBSChx	
			- 1 salle supplémentaire à MdB - ancienne COES 5/12 (loyer + CHF 7'500 / entretien + CHF 5'000) - 1 salle ACT non prise en compte en 2018 (rattrapage) et non budgétisée (2 x loyer + CHF 24'000 / 2x entretien + CHF 24'000) - Loyers PPLS - entretien compris, non budgétisé (+ CHF 5'450)
514	3112	Achats de mobilier scolaire	
			- Prévu au BU19, l'achat de mobilier pour l'ouverture d'une classe 1P/2P finalement pas ouverte. A contrario, une classe 3P a été ouverte dont le mobilier était à disposition.
520	3161	Loyers des locaux	
	3522	Part.charges des bât. scolaires BBSChx	
			- 1 classe omise au Bu19 à DLV (+ CHF 22'000 loyer et + CHF 24'000 entretien) - Loyers PPLS - entretien compris (+CHF 5'450)
524	3112	Achats de mobilier scolaire	
			- 144 tables et 280 chaises ont été acquises au lieu de 140 tables et 240 chaises (+ CHF 4'000) - Coût du transport et de l'élimination des anciennes tables non budgétisé (+ CHF 13'000)
	3011	Traitements du personnel	
561	3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	
	3185	Honoraires et frais médicaux divers	
			- Il y a lieu de considérer ces 3 comptes ensemble car vu le départ du dentiste employé de la commune en 2018, son remplaçant est un prestataire externe qui facture ses honoraires
57		Camps scolaires et colonies	
			- Le coût réel net des camps 2019 est inférieur de plus de CHF 14'000 par rapport au BU19

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
91	ACTIF	165,161.15	3,610,741.33	3,606,862.68	169,039.80
911	REALISABLE A COURT TERME	122,249.06	3,551,673.43	3,563,950.59	109,971.90
9111	COMPTE COURANT DEBITEURS		209,119.62	209,075.85	43.77
9111.260	C/C Assoc. Struct. Accueil Chamberonne (ASAC)		43.77		43.77
9111.500	Mouvements camps divers		44,779.15	44,779.15	
9111.570	Mvts camps et divers		164,296.70	164,296.70	
9115	AUTRES DEBITEURS	122,249.06	3,342,553.81	3,354,874.74	109,928.13
9115.100	Débiteurs "Commune de Bournens"	81,204.05	186,671.90	109,804.05	158,071.90
9115.200	Débiteurs" Commune de Boussens"	109,459.55	398,528.45	265,459.55	242,528.45
9115.300	C/C Débiteurs" Commune de Cheseaux"	-205,599.79	2,361,747.15	2,613,675.89	-457,528.53
9115.400	Débiteurs "Commune de Sullens"	137,185.25	395,606.31	365,935.25	166,856.31
913	ACTIF TRANSITOIRES	42,912.09	59,067.90	42,912.09	59,067.90
9139	ACTIFS TRANSITOIRES	42,912.09	59,067.90	42,912.09	59,067.90
9139.500	Actifs transitoires	42,912.09	59,067.90	42,912.09	59,067.90

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
92	PASSIF	165,161.15	733,408.55	729,529.90	169,039.80
920	EXIGIBLE A COURT TERME	144,451.15	722,608.55	708,819.90	158,239.80
9200	CREANCIERS	144,451.15	722,608.55	708,819.90	158,239.80
9200.100	Créanciers	144,451.15	722,608.55	708,819.90	158,239.80
9206	COMPTES COURANTS CREANCIERS				
925	PASSIFS TRANSITOIRES	20,710.00	10,800.00	20,710.00	10,800.00
9259	PASSIFS TRANSITOIRES	20,710.00	10,800.00	20,710.00	10,800.00
9259.500	Passifs transitoires	20,710.00	10,800.00	20,710.00	10,800.00

Bilan

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
929	CAPITAL				
9290	CAPITAL				

Bilan

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
	Total de l'actif	165,161.15	3,610,741.33	3,606,862.68	169,039.80
	Total du passif	165,161.15	733,408.55	729,529.90	169,039.80
			2,877,332.78	2,877,332.78	-0.00