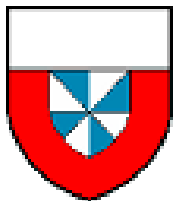




TABLE DES MATIERES

	N° page
1 <u>Rapport sur les comptes 2022 - Préavis N° 15/2023</u>	2 - 9
2 <u>Charges et revenus par nature</u>	10 - 13
3 <u>Charges et revenus par direction</u>	14 - 15
4 <u>Présentation générale</u>	16
5 <u>Administration générale</u>	17 - 19
6 <u>Finances</u>	20 - 21
7 <u>Domaines et bâtiments</u>	22 - 24
8 <u>Travaux</u>	25 - 28
9 <u>Instruction publique et cultes</u>	29 - 31
10 <u>Police</u>	32 - 33
11 <u>Sécurité sociale</u>	34
12 <u>Récapitulation</u>	35
13 <u>Bilan au 31 décembre 2022</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>Tableau des investissements</u>	40 - 41
17 <u>Représentation de l'évolution des éléments péréquatifs 2018 - 2022</u>	42
17 <u>Evolution des recettes fiscales 2018 - 2022</u>	43
18 <u>Chapitre nature 35 détaillé</u>	44
19 <u>Inventaire des biens-fonds</u>	45 - 49
20 <u>La Chamberonne - Entente intercommunale</u>	dès la page 50



Commune de Cheseaux-sur-Lausanne

Cheseaux, le 11 avril 2023/CHF

AU CONSEIL COMMUNAL
DE ET A

1033 CHESEAUX-SUR-LAUSANNE

Rapport sur les comptes 2022 - N° 15/2023

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 2022.

2. COMMENTAIRES SUR LES COMPTES DE L'ANNEE 2022

2.1 Résultat des comptes

Le résultat de l'exercice se solde par **un bénéfice net de CHF 450'383.00** après l'écriture de boucllement. Le résultat opérationnel est de **CHF 4'450'383.00** d'excédent de revenus.

Ce résultat est essentiellement dû :

Dicastères	charges	Comptes 2022 revenus	charges	Budget 2022 revenus	Différence CO22/BU22	charges	Comptes 2021 revenus
ADMINISTRATION GENERALE	2'303'452	245'067	2'529'800	202'100	-269'315	2'395'274	334'878
FINANCES	8'623'937	22'358'198	3'727'000	14'659'900	-2'801'361	7'539'483	17'877'324
DOMAINES ET BATIMENTS	1'304'886	1'501'307	1'392'700	1'508'500	-80'621	813'423	1'260'639
TRAVAUX	3'817'511	2'054'778	4'783'550	2'728'950	-291'867	5'024'429	3'337'935
INSTR. PUBLIQUE ET CULTES	3'384'034	1'117'616	3'389'100	1'045'900	-76'782	2'859'018	983'435
POLICE	1'101'939	165'287	1'231'800	148'200	-146'948	976'351	145'481
SECURITE SOCIALE	2'620'581	164'470	3'389'200	149'600	-783'489	3'775'693	159'671
Totaux charges & revenus	23'156'340	27'606'723	20'443'150	20'443'150	-4'450'383	23'383'671	24'099'362
Résultat opérationnel	4'450'383		-	-			
Ecritures de boucllement	4'000'000						
Excédents charges/revenus	450'383			-		715'691	

- à l'encaissement de l'ensemble des recettes fiscales qui est globalement supérieur au BU22 de CHF 1.8 mio.

- à l'impact de la correction des éléments de la péréquation sous-estimé lors du boucllement de l'année 2021 de plus de CHF 1,1 mio.

Enfin, les éléments péréquatifs de 2022 estimés, comparés aux acomptes perçus sont inférieurs de plus de CHF 0.75 mio.

Pour le surplus, plusieurs dicastères ont vu leurs charges diminuer ou bénéficier d'une augmentation de recettes.

2.2 Ecritures de boucllement

Vu le bon résultat, la Municipalité a décidé d'effectuer une seule opération de boucllement qui consiste en une attribution au fonds de réserve de CHF 4'000'000 pour la construction d'un nouveau bâtiment pour le service du feu et de la voirie. Ce projet figure au plan d'investissements.

2.3 Revenus extraordinaires

A l'instar de 2021, nous avons bénéficié, entre autres, d'une correction supérieure aux prévisions des éléments péréquatifs 2021, de l'encaissement de droits de mutation ainsi que des impôts des frontaliers et à la source, plus important qu'au BU22. Ces derniers semblent démontrer que l'effet « COVID » n'a pas ou peu eu d'impact sur les activités déployées sur notre territoire.

3. CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Les charges s'élèvent à **CHF 27'156'340** et sont supérieures de CHF 6'713'190 (+32.84%) par rapport au BU22. Les principaux écarts des charges par nature sont détaillés ci-après (cf tableau des charges par nature pages 10 et 11). Les charges épurées sont inférieures de 11.28% et se montent à **CHF 15'603'314** par rapport au budget annuel de CHF 17'587'000.

Charges	Ordinaires	Boucllement	CO22	BU22	Différence CO22/BU22	%	CO21	Différence CO22/CO21	%
30 Autorités et personnel	3'403'811	-	3'403'811	3'668'600	-264'790	-7.22	3'435'379	-31'569	-0.92
31 Biens, services et marchandises	2'470'123	-	2'470'123	2'823'800	-353'677	-12.52	2'138'229	331'894	15.52
32 Intérêts passifs	252'014	-	252'014	267'000	-14'986	-5.61	267'955	-15'941	-5.95
33 Amortissements	6'850'636	-	6'850'636	1'912'100	4'938'536	258.28	1'401'513	5'449'123	388.80
35 Rbts, part. et subv. coll. publiques	8'497'040	-	8'497'040	9'786'800	-1'289'760	-13.18	9'305'269	-808'229	-8.69
36 Aides & subventions	904'080	-	904'080	865'800	38'280	4.42	803'950	100'130	12.45
38 Attribution fonds/ financ. spéciaux	403'335	4'000'000	4'403'335	680'300	3'723'035	547.26	5'641'894	-1'238'559	-21.95
39 Imputations internes	375'302	-	375'302	438'750	-63'448	-14.46	389'482	-14'180	-3.64
3 CHARGES	23'156'340	4'000'000	27'156'340	20'443'150	6'713'190	32.84	23'383'671	3'772'669	16.13

4. REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Les revenus se montent quant à eux à **CHF 27'606'723**. Ils sont supérieurs de CHF 7'163'573 (+35.04%) par rapport au BU22. Les principaux écarts des revenus par nature sont détaillés ci-dessous (cf tableau des revenus par nature pages 12 et 13). Les revenus épurés sont supérieurs de 13.11% et se montent à **CHF 22'219'560** par rapport au budget annuel de CHF 19'644'400.

Revenus	Ordinaires	Boucllement	CO22	BU22	Différence CO22/BU22	%	CO21	Différence CO22/CO21	%
40 Impôts	12'914'021	-	12'914'021	11'265'000	1'649'021	14.64	13'366'873	-452'852	-3.39
41 Patentes, concessions	230'553	-	230'553	226'000	4'553	2.01	244'265	-13'712	-5.61
42 Revenu du patrimoine	1'588'545	-	1'588'545	1'542'600	45'945	2.98	1'356'816	231'728	17.08
43 Taxes, émoluments, prod. des	1'888'075	-	1'888'075	2'064'400	-176'325	-8.54	1'880'842	7'233	0.38
44 Autres contrib. Canton. & comm.	660'499	-	660'499	481'000	179'499	37.32	1'224'402	-563'903	-46.06
45 Part/rembt collectivités publiques	4'858'390	-	4'858'390	4'015'400	842'990	20.99	4'265'338	593'052	13.90
46 Autres participations & subv.	79'477	-	79'477	50'000	29'477	58.95	1'215'491	-1'136'014	-93.46
48 Prélèvements s/fonds spéciaux	5'011'861	-	5'011'861	360'000	4'651'861	1'292.18	155'853	4'856'009	3'115.77
49 Imputations internes	375'302	-	375'302	438'750	-63'448	-14.46	389'482	-14'180	-3.64
4 REVENUS	27'606'723	-	27'606'723	20'443'150	7'163'573	35.04	24'099'362	3'507'361	14.55

4.1 Les recettes fiscales

Globalement, les revenus du chapitre 211 influencés par le taux d'imposition sont supérieurs de CHF 1'338'645 (+13.5%), en comparaison du BU22, et sont en augmentation de CHF 134'560 (+1.2 %) par rapport aux comptes 2021.

N° Compte	Désignations	CO22	BU22	Différence CO22/BU22	Ecart %	CO21	Ecart CO22/CO21	Ecart %
211.4001	Impôt sur le revenu	9'113'849	8'500'000	613'849	7.2	9'357'357	-243'508	-2.6
211.4002	Impôt sur la fortune	1'122'405	930'000	192'405	20.7	1'191'585	-69'180	-5.8
211.4003	Impôt à la source	338'951	185'000	153'951	83.2	312'399	26'552	8.5
211.4004	Impôt spécial des étrangers	-	20'000	-20'000	-100.0	-27'176	27'176	-100.0
211.4011	Impôt sur le bénéfice net "PM"	315'192	350'000	-34'809	-9.9	217'448	97'743	45.0
211.4012	Impôt sur le capital "PM"	306'001	120'000	186'001	155.0	218'383	87'618	40.1
211.4090	Impôts récupérés après défalcation	152'371	10'000	142'371	100.0	32'911	119'460	363.0
	Défalctions et impôts et taxes	-66'149	-175'000	108'851	-62.2	-145'996	79'847	-54.7
	Impôt forfaitaire	-3'975	-	-3'975	100.0	-12'825	8'850	-69.0
	Recettes fiscales selon le taux	11'278'645	9'940'000	1'338'645	13.5	11'144'086	134'560	1.2
211.4013	Impôt compl. sur les immeubles "PM"	126'870	30'000	96'870	322.9	83'192	43'677	52.5
211.4020	Impôt foncier	992'794	900'000	92'794	10.3	951'358	41'436	4.4
	Recettes fiscales théoriques pour le point d'impôt	12'398'310	10'870'000	1'528'310	14.1	12'178'637	219'673	1.8
	Taux	73.00	73.00			73.00		
	Valeur du point d'impôt	169'840	148'904			166'831		
	Nombre d'habitants	4527	4400			4449		
	Valeur du point d'impôt par habitant	37.52	33.84			37.50		

Quant à ceux qui ne sont pas influencés par le taux d'imposition, ils sont supérieurs aux prévisions budgétaires de CHF 397'352 (+44.7%) et sont en diminution de CHF 1'143'867 (-47.1 %) par rapport aux comptes 2021. (* = impôts conjoncturels)

N° Compte	Désignations	CO22	BU22	Différence CO22/BU22	Ecart %	CO21	Ecart CO22/CO21	Ecart %
211.4040	Droits de mutation*	388'512	150'000	238'512	159.0	546'245	-157'733	-28.9
211.4050	Impôts sur les successions et donations*	34'276	50'000	-15'724	-31.4	461'920	-427'644	-92.6
211.4061	Impôt sur les chiens	22'800	20'000	2'800	14.0	21'250	1'550	7.3
211.4103	Patentes diverses (boissons)	6'981	6'000	981	16.4	5'697	1'284	22.5
211.4221	Intérêts et majorations	96'017	50'000	46'017	92.0	105'386	-9'369	-8.9
211.4362	Rbst de frais, poursuite	10'307	10'000	307	3.1	11'808	-1'500	-12.7
211.4411	Part à l'impôt sur les gains immobiliers*	185'016	200'000	-14'985	-7.5	773'876	-588'861	-76.1
211.4415	Part à l'impos. des travail. Frontaliers*	473'500	280'000	193'500	69.1	449'845	23'656	5.3
	Divers (autres)	5'976	2'500	3'476	139.0	4'329	1'647	38.0
211.4510	Compensation Etat RIE III	62'467	120'000	-57'533	-47.9	49'363	13'104	26.5
	Total recettes fiscales hors taux	1'285'852	888'500	397'352	44.7	2'429'719	-1'143'867	-47.1

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

Atteignant **CHF 6'616'246**, la marge d'autofinancement est supérieure de près de CHF 4.6 mio aux prévisions budgétaires.

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 des recettes fiscales encaissées et des économies de charges.

Le montant des dépenses d'investissements se monte à CHF 6'485'602 et nous avons encaissé CHF 50'000 de recettes d'investissements (subventions).

Dès lors, la balance des investissements se solde par une dépense nette d'investissements (DIN) de CHF 6'435'602.

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

	Référence	CO22	CO21	CO20
Résultat		450'383	715'691	61'315
Amortissements comptables	331-332	6'774'390	1'264'200	1'953'716
Attributions aux fonds de réserve	38	4'403'335	5'641'894	3'517'071
Prélèvements aux fonds de réserve	48	-5'011'861	-155'853	-266'130
Marge d'autofinancement (MA)		6'616'246	7'465'932	5'265'972
Variation des débiteurs	911	263'273	-76'163	624'812
Variation des actifs transitoires	913	-962'464	299'207	-55'097
Variation des créanciers	920	-885'114	1'611'190	-176'011
Variation des passifs transitoires	925	-232'060	380'056	-744'589
Flux de trésorerie de l'activité ordinaire - cash-flow (CF)		4'799'881	9'680'222	4'915'085
Autres biens du patrimoine financier	9122	1'000'000	-180'000	-1'820'000
Dépenses nettes investissements patrimoine	914	-6'435'602	-7'253'893	-2'211'980
Prêts et capitaux de dotation	915	1'247	-378	1
Flux de trésorerie des activités d'investissement		-5'434'355	-7'434'271	-4'031'979
Diminution (-) / Augmentation des emprunts (+)	922	-250'000	-250'000	-250'000
Flux de trésorerie des activités de financement		-250'000	-250'000	-250'000
Total des flux de trésorerie de l'exercice		-884'475	1'995'951	633'108
Liquidités au début de l'exercice		7'125'476	5'129'525	4'496'418
Liquidités en fin d'exercice	910	6'241'001	7'125'476	5'129'525

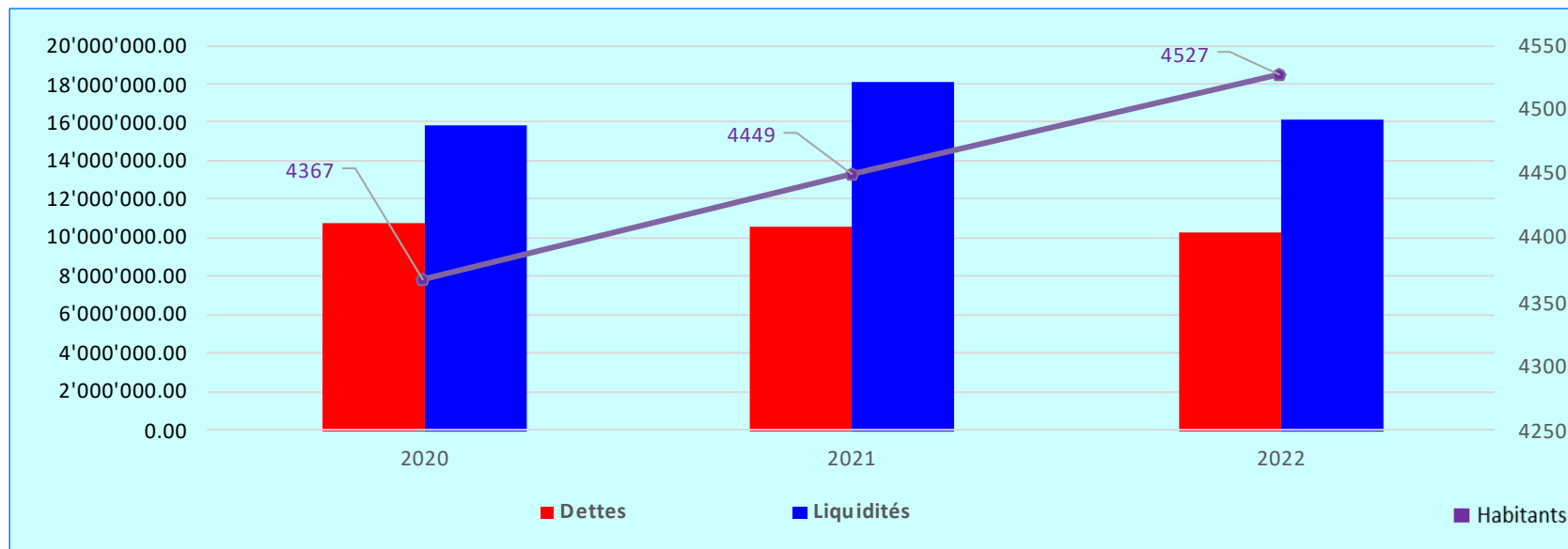
	Comptes 2022		
Investissements	Dépenses	recettes	DIN
Patrimoine financier	-	-	-
Patrimoine administratif	6'485'602	50'000	6'435'602
Autres dépenses à amortir	-	-	-
INVESTISSEMENTS	6'485'602	50'000	6'435'602

Ratio de gestion	Obj.	Réel	éval.
MA/RFE - Capacité d'autofinancement	10.00%	29.78%	Bon
MA/DIN - Degré d'autofinancement	100.00%	102.81%	Bon
CF/DIN - Taux de couverture	70.00%	74.58%	Bon

ENDETTEMENT ET SERVICE DE LA DETTE

A l'instar de ces dernières années, la dette brute diminue de CHF 250'000, ce qui la ramène, par habitant, à **CHF 2'284** contre CHF 2'380 en 2021. Pour ce qui est de la fortune nette par habitant, elle est inférieure de CHF 391 et passe de CHF 1'694 à **CHF 1'304**. Cet état de fait est dû à la réduction des liquidités à disposition et également au remboursement d'un prêt à court terme de 1 mio.

	Références	CO 2022	CO 2021	Ecart CO22/CO21	CO 2020	Ecart CO22/CO20
Dette brut (1)	921 à 923	10'340'281	10'590'281	-250'000	10'840'281	-500'000
Dette brute par habitant		2'284	2'380	-96	2'482	-198
Capitaux (2)	910 + 912 - Fd roulement expl.	16'241'502	18'125'976	-1'884'474	15'950'025	291'477
Dette/Fortune nette (-)	1-2	-5'901'221	-7'535'695	1'634'474	-5'109'744	-791'477
Dette/Fortune nette par habitant (-)		-1'304	-1'694	391	-1'170	-133
Nombre d'habitants au 31.12.		4527	4449	78	4367	160



6. CONCLUSIONS

A l'instar de ces dernières années, le présent résultat positif est la conséquence directe des recettes fiscales en termes d'acomptes 2022 mis en compte, des quelques corrections de taxations antérieures des personnes morales, ainsi que des impôts conjoncturels dus aux opérations foncières ayant eu lieu sur notre Commune. De plus, une diminution des charges épurées et un retour plus conséquent de la péréquation intercommunale de 2021 influencent également le présent résultat.

Les engagements de deux nouvelles collaboratrices au contrôle des habitants et à la police administrative qui ne se sont concrétisés qu'au deuxième semestre ont engendré une économie budgétaire de KCHF 100. De plus, notre collaboratrice ASP étant déjà au bénéfice de la formation requise, elle n'a pas eu à suivre la formation prévue au BU22.

La conséquence des dernières fusions de communes ne semble pas avoir eu d'emprise sur le point d'impôt cantonal moyen ce qui a engendré une correction des éléments péréquatifs. De plus, l'anticipation d'une année sur l'arrangement intervenu entre les communes et le Conseil d'Etat a permis aux autorités communales de voir la facture de la cohésion sociale diminuer de CHF 50 mio. Cette démarche fait que la facture de notre commune a passé de CHF 3.014 mio à CHF 1.914 mio et par rapport au BU22 les comptes présentent une économie budgétaire de CHF 0.7 mio.

L'excédent de revenus a permis d'autofinancer les dépenses d'investissements et de ne recourir ni à l'augmentation de la dette ni au remboursement des montants placés. La Municipalité relève que la situation financière de la Commune est toujours saine. Les effets redoutés de la pandémie sur nos rentrées fiscales ne se sont pas concrétisés. La Municipalité a conscience qu'elle doit mettre l'accent sur les investissements liés à l'évolution de notre commune. Elle doit également maintenir une cohérence entre les charges et les revenus de fonctionnement sur le long terme. Ces éléments seront évalués dans le cadre du BU24 et de l'arrêté d'imposition 2024-2025.

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 2022 tels que présentés,

et de donner à ces dispositions la teneur suivante :

LE CONSEIL COMMUNAL DE CHESEAUX

- vu le préavis n° 15/2023 du 11 avril 2023
- 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 2022 qui se présentent comme suit :

Revenus	CHF 27'606'723.38
Charges	<u>CHF 27'156'340.38</u>
Excédent de revenus	<u>CHF 450'383.00</u>

- donner décharge à la commission de son mandat

Ainsi délibéré par la Municipalité dans sa séance du 11 avril 2023 pour être soumis à l'approbation du Conseil communal.

Au nom de la Municipalité :

Le Syndic :

Etienne Fleury

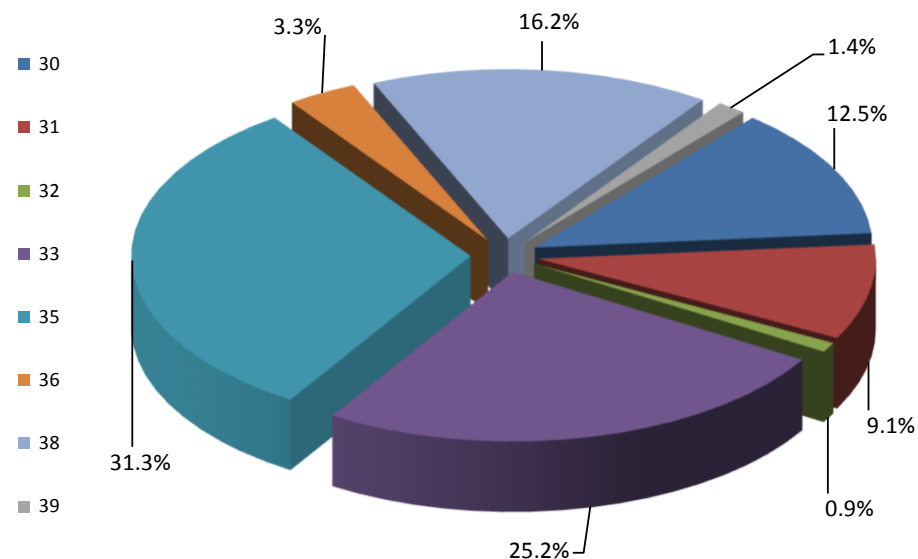
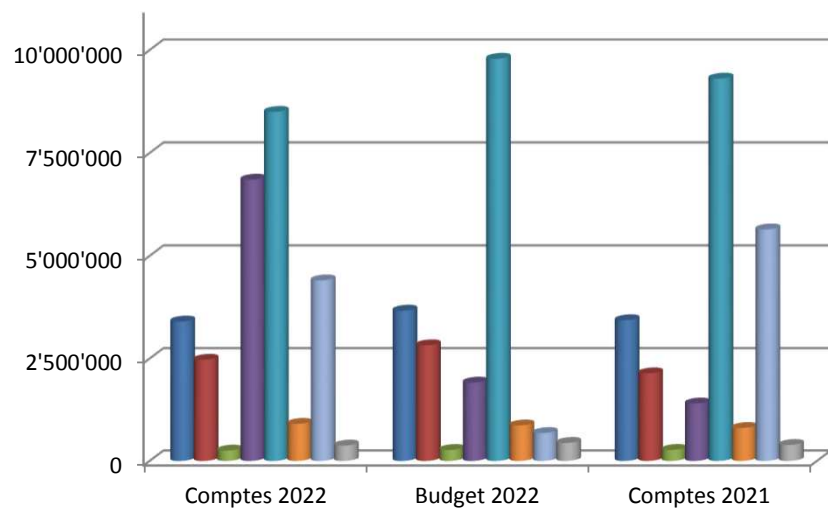
Le Secrétaire :

Patrick Kurzen

Charges par Nature

		Comptes 2022	Budget 2022	Comptes 2021
3	CHARGES	27'156'340.38	20'443'150	23'383'671.34
30	AUTORITES ET PERSONNEL	3'403'810.50	3'668'600	3'435'379.15
300	AUTORITES ET COMMISSIONS	313'420.05	344'200	432'561.50
301	PERSONNEL ADMINISTRATIF & D'EXPLOITATION	2'321'083.85	2'463'050	2'235'674.15
302	PERSONNEL ENSEIGNANT REMPLACANT	14'210.25	14'600	14'778.60
303	ASSURANCES SOCIALES	235'876.40	252'200	243'031.75
304	CAISSE DE PENSIONS ET DE PREVOYANCE	351'266.20	402'000	354'680.70
305	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE	102'862.40	114'400	107'840.75
306	INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	41'253.70	45'850	41'441.20
308	PERSONNEL INTERIMAIRE	11'489.50	-	-
309	AUTRES CHARGES DES AUTORITES ET DU PERS.	12'348.15	32'300	5'370.50
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	2'470'123.42	2'823'800	2'138'229.13
310	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	39'228.60	60'700	47'595.65
311	ACHATS MOB., MAT., MACHINES, VEHICULES	164'034.65	197'600	81'606.62
312	ACHATS D'EAU, D'ENERGIE, DE COMBUSTIBLE	403'826.88	377'000	321'803.38
313	AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES	124'770.95	95'400	94'554.86
314	ENTR. IMMEUBLES, ROUTES ET TERRITOIRE	592'125.70	737'500	557'449.22
315	ENTR. OBJETS MOBILIERES & D'INST. TECHN.	146'012.38	181'400	156'027.90
316	LOYERS, FERMAGES ET REDEV. D'UTILISATION	64'570.00	67'600	66'070.00
317	RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	46'304.45	107'000	40'007.85
318	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	872'064.28	973'600	727'927.64
319	IMPOTS, TAXES, COTISATIONS, FRAIS DIVERS	17'185.53	26'000	45'186.01
32	INTERETS PASSIFS	252'014.48	267'000	267'955.46
321	INTERETS DES DETTES A COURT TERME	18'181.20	20'000	24'373.75
322	INTERETS DES DETTES A MOYEN & LONG TERME	233'000.00	242'000	242'000.00
329	AUTRES INTERETS	833.28	5'000	1'581.71
33	AMORTISSEMENTS	6'850'635.55	1'912'100	1'401'512.50
330	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	76'246.05	175'000	137'312.50
331	AMORT. OBLIGATOIRES DU PATR. ADMINISTR.	1'700'404.35	1'657'400	1'180'350.00
332	AUTRES AMORT.DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	5'073'985.15	79'700	83'850.00

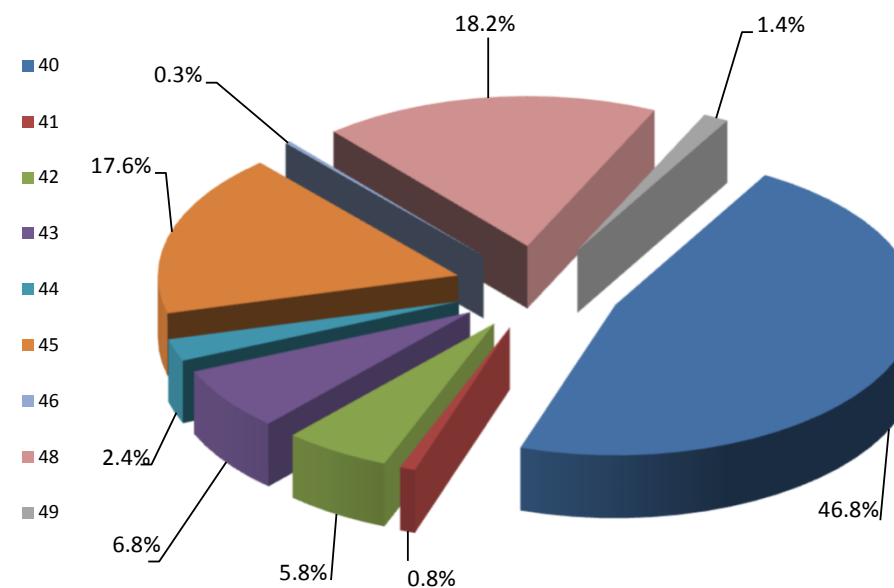
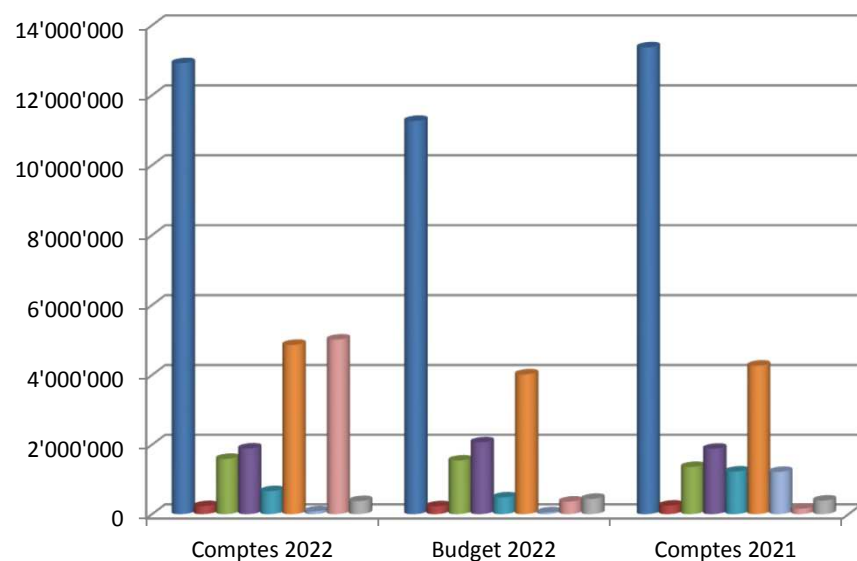
		Comptes 2022	Budget 2022	Comptes 2021
35	RBSTS, PARTIC., SUBV. AUX COLL. PUBL.	8'497'039.57	9'786'800	9'305'268.77
351	CANTON	2'811'731.80	3'607'300	3'789'932.25
352	COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	5'685'307.77	6'179'500	5'515'336.52
36	AIDES ET SUBVENTIONS	904'079.92	865'800	803'950.39
365	AIDES, SUBV. A DES INSTITUTIONS PRIVEES	789'013.42	734'200	687'748.39
366	AIDES INDIVIDUELLES	115'066.50	131'600	116'202.00
38	ATTRIB. AUX FONDS ET FINANC. SPECIAUX	4'403'334.68	680'300	5'641'894.16
380	ATTRIB. FONDS DE RESERVE & DE RENOUVELL.	4'093'552.40	95'000	5'250'716.37
381	ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	309'782.28	585'300	391'177.79
39	IMPUTATIONS INTERNES	375'302.26	438'750	389'481.78
390	IMPUTATIONS INTERNES	375'302.26	438'750	389'481.78



Revenus par nature

		Comptes 2022	Budget 2022	Comptes 2021
4	REVENUS	27'606'723.38	20'443'150	24'099'362.44
40	IMPOTS	12'914'021.19	11'265'000	13'366'872.98
400	IMPOTS REVENU, FORTUNE & PERSONNEL	10'575'205.36	9'635'000	10'834'165.03
401	IMPOTS BENEFICE NET & CAPITAL "PM"	748'062.15	500'000	519'023.60
402	IMPOTS FONCIER	992'794.45	900'000	951'358.40
404	DROITS DE MUTATION	388'512.15	150'000	546'244.75
405	IMPOTS SUR LES SUCCESSIONS ET DONATIONS	34'275.80	50'000	461'920.20
406	IMPOTS, TAXES SUR POSSESSION ET DEPENSE	22'800.00	20'000	21'250.00
409	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATION	152'371.28	10'000	32'911.00
41	PATENTES ET CONCESSIONS	230'552.95	226'000	244'265.15
410	PATENTES	6'981.05	6'000	5'697.20
411	CONCESSIONS	223'571.90	220'000	238'567.95
42	REVENUS DU PATRIMOINE	1'588'544.56	1'542'600	1'356'816.48
422	REVENUS DES CAPITAUX (patr.financier)	101'499.96	55'000	112'876.48
423	REVENUS DES IMMEUBLES (patr.financier)	9'843.00	7'200	6'442.00
424	GAINS COMPT.SUR PLACEM. (patr.financier)	-	-	378.00
425	REVENUS DES PRETS ET PARTICIPATIONS	30'520.00	30'000	30'450.00
427	REVENUS DES IMMEUBLES	1'446'681.60	1'450'400	1'206'670.00
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	1'888'075.08	2'064'400	1'880'842.32
430	TAXES LEGALES DE REMPLACEMENT	-	-	-
431	EMOLUMENTS	86'379.20	60'500	77'810.95
434	TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION	1'374'928.76	1'746'200	1'481'449.00
435	VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICE	129'564.35	95'800	127'552.89
436	REMBOURSEMENTS DE TIERS	145'872.66	68'400	61'230.62
437	AMENDES	43'410.00	30'000	32'130.00
439	AUTRES RECETTES	107'920.11	63'500	100'668.86
44	PART A DES RECETTES CANTONALES	660'499.00	481'000	1'224'401.90
441	PART A DES RECETTES CANTONALES	660'499.00	481'000	1'224'401.90

		Comptes 2022	Budget 2022	Comptes 2021
45	PART., REMBOURS. DE COLLECTIV. PUBLIQUES	4'858'389.89	4'015'400	4'265'338.38
451	PARTICIPATIONS, REMBOURSEMENTS DU CANTON	62'467.14	120'000	55'077.13
452	PART.,REMBST DE COMM. & ASS. DE COMMUNES	4'795'922.75	3'895'400	4'210'261.25
46	AUTRES PRESTATIONS ET SUBVENTIONS	79'477.00	50'000	1'215'490.65
465	PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS	79'477.00	50'000	1'215'490.65
48	PRELEV.SUR FONDS & FINANCEMENTS SPECIAUX	5'011'861.45	360'000	155'852.80
480	PRELEV. FONDS RESERVE ET RENOUVELLEMENT	5'011'861.45	60'000	155'852.80
481	PRELEV. SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX	-	300'000	-
49	IMPUTATIONS INTERNES	375'302.26	438'750	389'481.78
490	IMPUTATIONS INTERNES	375'302.26	438'750	389'481.78



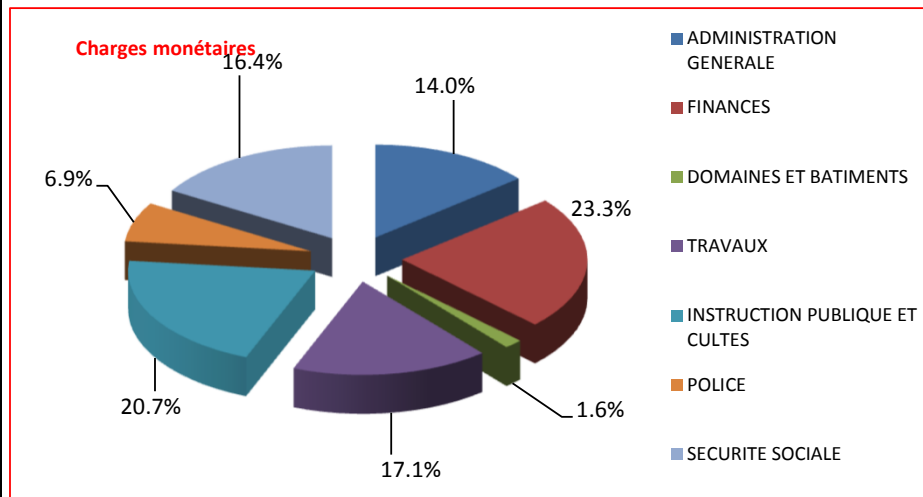
Charges et revenus par direction

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	2'303'452.32	245'067.30	2'529'800	202'100	2'395'274.02	334'877.65
10	AUTORITES	463'442.53	4'488.50	519'500	8'000	585'082.80	119'291.25
11	ADMINISTRATION	770'801.75	192'605.50	821'650	143'000	827'694.12	166'576.55
15	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	169'568.29	22'188.30	235'600	25'000	162'615.20	27'794.85
17	SPORTS	250'951.20	-	256'450	-	260'049.50	-
18	TRANSPORTS PUBLICS	523'764.20	25'785.00	570'600	26'100	453'107.75	21'215.00
19	SERVICE D'INFORMATIQUE	124'924.35	-	126'000	-	106'724.65	-
2	FINANCES	12'623'936.89	22'358'197.78	3'727'000	14'659'900	7'539'483.12	17'877'324.31
21	IMPOTS	166'434.12	13'754'285.10	290'000	11'933'500	246'383.06	14'767'176.89
22	SERVICE FINANCIER	3'345'941.37	3'592'051.23	3'377'000	2'666'400	7'238'405.51	3'070'924.87
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON-VENTILEES	9'111'561.40	5'011'861.45	60'000	60'000	54'694.55	39'222.55
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'304'886.28	1'501'307.00	1'392'700	1'508'500	813'423.10	1'260'639.00
31	TERRAINS	-	7'443.00	5'000	6'000	-	6'442.00
32	FORETS	72'855.05	-	70'600	-	69'870.10	-
35	BATIMENTS	1'232'031.23	1'493'864.00	1'317'100	1'502'500	743'553.00	1'254'197.00
4	TRAVAUX	3'817'510.94	2'054'777.92	4'783'550	2'728'950	5'024'428.81	3'337'934.58
41	SERVICE TECHNIQUE	319'561.33	60'870.60	349'800	30'500	318'574.80	49'431.60
42	SERVICE DE L'URBANISME	176'428.95	-	194'000	-	1'218'937.50	1'154'560.65
43	ROUTES	1'508'400.38	265'549.85	1'587'950	237'000	1'521'674.44	263'230.35
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERES	68'998.80	-	85'000	-	48'494.85	1'909.20
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	860'965.05	847'220.44	988'600	895'250	917'522.18	866'765.12
46	RESEAUX D'EGOUTS ET D'EPURATION	881'137.03	881'137.03	1'566'200	1'566'200	996'323.69	996'323.69
47	COURS D'EAU, BERGES, RIVES	2'019.40	-	12'000	-	2'901.35	5'713.97
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	3'384'033.98	1'117'615.88	3'389'100	1'045'900	2'859'018.22	983'435.40
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	184'671.90	107'955.75	164'000	82'200	115'485.00	77'188.20
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'735'476.88	488'156.78	1'850'400	482'400	1'504'719.66	485'044.50
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'344'227.05	521'503.35	1'269'000	481'300	1'187'285.21	421'202.70
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	-	-	-	-	-	-
58	TEMPLES ET CULTES	119'658.15	-	105'700	-	51'528.35	-

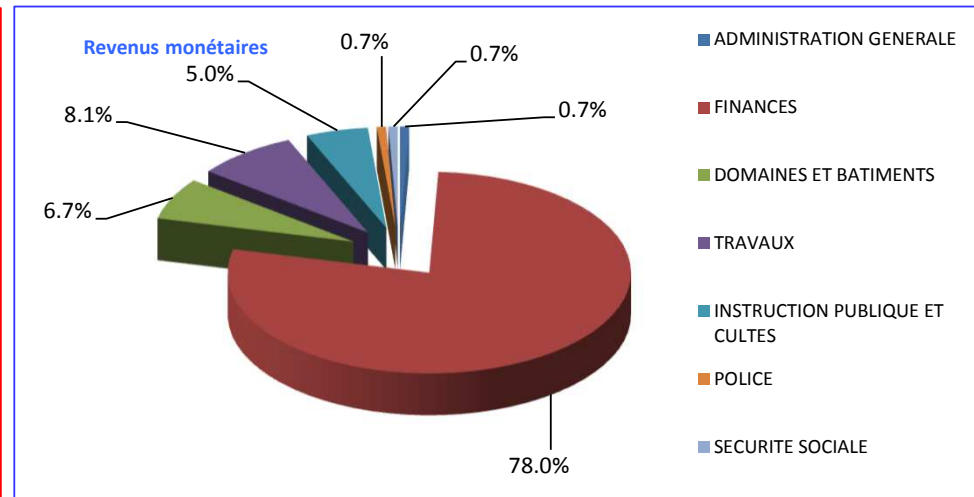
Charges et revenus par direction

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	1'101'938.80	165'287.05	1'231'800	148'200	976'350.58	145'480.75
61	CORPS DE POLICE	728'042.58	110'708.05	799'200	98'700	629'004.53	97'990.40
62	CONTROLE DES HABITANTS	164'586.82	46'993.00	214'300	45'000	145'055.95	42'914.35
64	SERVICE DES INHUMATIONS, POMPES FUNEBRES	29'849.30	7'490.00	27'900	4'500	27'075.50	4'480.00
65	SDIS - SERV. DEFENSE INCENDIE & SECOURS	60'939.20	-	75'000	-	58'878.20	-
66	PROTECTION CIVILE	118'520.90	96.00	115'400	-	116'336.40	96.00
67	ABATTOIRS	-	-	-	-	-	-
7	SECURITE SOCIALE	2'620'581.17	164'470.45	3'389'200	149'600	3'775'693.49	159'670.75
71	SERVICE SOCIAL, COMMUNAL & INTERCOMMUNAL	706'501.77	164'470.45	719'900	149'600	761'992.49	159'670.75
72	PREVOYANCE SOCIALE	1'914'079.40	-	2'669'300	-	3'013'701.00	-
73	SANTE PUBLIQUE	-	-	-	-	-	-

Représentation de chaque franc dépensé



Représentation de chaque franc encaissé



Présentation générale des comptes 2022

Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021			
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Fonctionnement	Charges	Revenus
COMPTE ADMINISTRATIF		22'219'559.67		19'644'400	Revenus de fonctionnement épurés (RFE)		23'554'027.86
	15'603'313.94		17'587'000		Charges de fonctionnement épurées (CFE)	16'088'095.40	
		5'011'861.45		360'000.00	Prélèvements aux fonds de réserve (48)		155'852.80
	4'403'334.68		680'300.00		Versements aux fonds de réserve (38)	5'641'894.16	
	6'774'389.50		1'737'100.00		Amortissements des investissements (331+332)	1'264'200.00	
	26'781'038.12	27'231'421.12	20'004'400	20'004'400	Total net des charges et des revenus	22'994'189.56	23'709'880.66
	375'302.26	375'302.26	438'750	438'750	Imputations internes (39/49)	389'481.78	389'481.78
	27'156'340.38	27'606'723.38	20'443'150	20'443'150	Total brut des charges et des revenus	23'383'671.34	24'099'362.44
	450'383.00				Excédent de (charges) ou de revenus	715'691.10	
	27'606'723.38	27'606'723.38	20'443'150	20'443'150		24'099'362.44	24'099'362.44
INVESTISSEMENTS	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Investissements	Dépenses	Recettes
	6'485'601.71	50'000.00	1'735'000	-	Investissements patrimoine administratif	7'276'233.46	22'340.55
	-	-	5'400'000	-	Investissements patrimoine financier	-	-
	-	-	-	-	Autres variations au bilan	-	-
	6'435'601.71		7'135'000		(Dés)Investissements nets		7'253'892.91
	6'485'601.71	6'485'601.71	7'135'000	7'135'000		7'276'233.46	7'276'233.46
FINANCEMENT	Sources	Emplois	Sources	Emplois		Sources	Emplois
	6'774'389.50		1'737'100		Amortissements (33-330)	1'264'200.00	
	4'403'334.68	5'011'861.45	680'300	360'000	Versements/prélèvements ->fds de réserve (38/48)	5'641'894.16	155'852.80
	450'383.00				Excédent de (charges) ou de revenus	715'691.10	
	6'616'245.73		2'057'400		Autofinancement		7'465'932.46
	6'435'601.71		7'135'000		(Dés)Investissements nets		7'253'892.91
-	180'644.02	-	-5'077'600	Excédent / (Insuffisance) de financement	-	212'039.55	
VARIATION FORTUNE	Débit	Crédit	Débit	Crédit		Débit	Crédit
		338'787.79	5'397'900		Variation patrimoines adm. et financier	5'989'692.91	
	180'644.02			5'077'600	Excédent / (insuffisance) de financement	212'039.55	
	5'011'861.45	4'403'334.68	360'000	680'300	Variation des fonds de réserve	155'852.80	5'641'894.16
	450'383.00				Variation fortune (capital)		715'691.10
	5'192'505.47	5'192'505.47	5'757'900	5'757'900		6'357'585.26	6'357'585.26

Comptes de fonctionnement 2022

soumis à l'approbation du Conseil communal du 27 juin 2023

Remarques préliminaires

La population de notre commune au 31 décembre 2022 est arrêtée à 4527 habitants.

Le taux d'imposition est inchangé à 73.00.

Les augmentations du prix de la consommation et des taxes CO₂ font que les acomptes 2022 du gaz sont en hausse de plus de 30%.

L'augmentation du prix du mazout qui a passé de CHF 94.00 /100 l à CHF 124.60 /100 l fait que le dépassement pour DLV 3-5 est significatif.

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, de ne recourir ni à l'augmentation de la dette ni demander les remboursements des prêts octroyés.

1	ADMINISTRATION GENERALE
---	-------------------------

Néant

-

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2022

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	2'308'016.77	245'067.30	2'529'800	202'100	2'395'274.02	334'877.65
10	AUTORITES	463'442.53	4'488.50	519'500	8'000	585'082.80	119'291.25
101	CONSEIL COMMUNAL	38'168.01		65'000		44'583.55	
101.3001	Traitements	10'999.80		12'000		10'999.80	
101.3003	Jetons de présence	24'002.45		49'100		29'044.25	
101.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	799.31		1'200		1'198.05	
101.3050	LAA, & perte de gains maladie			400			
101.3069	Frais représentation et administratifs forfaitaires	2'366.45		2'300		3'341.45	
102	MUNICIPALITE	425'274.52	4'488.50	454'500	8'000	540'499.25	119'291.25
102.3001	Rétributions des autorités	274'117.80		274'100		391'336.05	
102.3003	Jetons de présence	4'300.00		8'000		1'181.40	
102.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	24'176.27		25'700		34'437.30	
102.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	21'558.00		26'500		20'353.80	
102.3050	LAA, & perte de gains maladie	9'373.45		9'200		10'999.50	
102.3063	Frais de représentation	21'114.70		21'000		21'000.60	
102.3170	Frais de réceptions et de manifestations	35'916.60		55'000		30'667.15	
102.3809	Attrib.à autres fds réserve et renouv.	34'717.70		35'000		30'523.45	
102.4359	Ventes et prestations diverses		74.40				
102.4361	Remboursements de tiers, d'assurances		4'414.10		8'000		2'283.00
102.4809	Prél.s/fonds réserve "ind. départ muni"						117'008.25
11	ADMINISTRATION	770'801.75	192'605.50	821'650	143'000	827'694.12	166'576.55
111	ADMINISTRATION COMMUNALE	770'801.75	192'605.50	821'650	143'000	827'694.12	166'576.55
111.3011	Traitements du personnel	484'585.95		495'450		479'895.00	
111.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	44'492.77		45'200		45'421.20	
111.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	74'137.10		79'500		76'879.40	
111.3050	LAA, & perte de gains maladie	16'077.65		16'600		16'004.05	
111.3061	Frais pour usage de véhicules privés	260.90		1'000		120.50	
111.3064	Frais de téléphone privé	880.00					
111.3091	Frais pour la formation professionnelle	7'853.60		10'000		1'050.00	
111.3101	Imprimés et fournitures de bureau	15'053.85		27'500		23'250.00	
111.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	7'449.55		6'000		3'720.05	
111.3111	Achats de mob., machines, équip.bureau	20'760.30		18'600		7'356.80	
111.3151	Entr. de mobilier,mach.,équip.de bureau	2'160.45		7'300		4'256.40	

Néant

-

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2022

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111	ADMINISTRATION COMMUNALE (suite)						
111.3181	Frais de port et de CCP	16'406.53		16'000		16'986.62	
111.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	7'466.85		8'000		6'176.80	
111.3184	Frais de contentieux et de poursuites	3'588.60		5'000		1'690.05	
111.3185	Honoraires et prestations de service	30'102.60		43'000		29'531.35	
111.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	24'283.10		23'000		16'738.45	
111.3193	Cotis. à des institutions de droit privé	13'872.65		15'000		12'933.60	
111.3199	Frais divers	275.00				523.10	
111.3521	Part.charges justice et sécurité publ.	1'094.30		4'500		5'160.75	
111.3659	Aide et subventions commerces - COVID 19					80'000.00	
111.4221	Int. et frais contentieux		1'282.20		3'000		2'656.45
111.4311	Emoluments		75.00		500		365.00
111.4359	Ventes et prestations diverses				200		
111.4361	Remboursements de tiers, d'assurances		10'650.15				1'048.00
111.4391	Finances de naturalisation		2'650.00		2'000		4'050.00
111.4399	Recettes diverses		40'148.15				20'657.10
111.4522	Part.charges de pers., établ.Chamberonne		10'000.00		10'000		10'000.00
111.4525	Part. ASAC		43'800.00		43'300		43'800.00
111.4901	Imp.internes, frais de personnel		84'000.00		84'000		84'000.00
15	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	169'568.29	22'188.30	235'600	25'000	162'615.20	27'794.85
151	ANIMATION CULTURELLE ET RECREATIVE	105'604.25	1'722.00	174'300		107'955.15	1'796.00
151.3011	Traitements du personnel	9'067.10		8'000		8'309.25	
151.3050	LAA, & perte de gains maladie	20.40		300		18.70	
151.3170	Frais de réceptions et de manifestations	10'387.85		52'000		9'340.70	
151.3523	Part.ch.régionales de culture et loisirs	25'033.40		25'000		25'000.00	
151.3652	Aides pr écoles de musique	42'265.50		48'000		41'486.50	
151.3653	Aides pour culture, loisirs	18'830.00		41'000		23'800.00	
151.4359	Ventes et prestations diverses		1'722.00				1'796.00
153	LE CRIEUR - JOURNAL D'INFORMATIONS	63'964.04	20'466.30	61'300	25'000	54'660.05	25'998.85
153.3011	Traitements du personnel	12'060.00		12'000		10'320.00	
153.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	1'131.68		1'100		1'292.55	
153.3050	LAA, & perte de gains maladie			200			
153.3181	Frais de port et de CCP	6'447.21		6'000		5'669.85	
153.3189	Frais d'impression du Crieur	44'325.15		42'000		37'377.65	
153.4359	Ventes & prest. diverses (insertions)		20'466.30		25'000		25'998.85

171	3145	Entretien-équipem.des terrains de sports
-----	------	---

- Les terrains de football ont été très sollicités et ont nécessité plus d'entretien qu'estimé.

191	3111	Achat matériel et équipement informatique
-----	------	--

- Afin de renforcer la cybersécurité de la commune, la Municipalité a décidé de mettre en œuvre la double authentification et de sécuriser les WiFi.

191	3185	Audit et étude mesures correctives cybersécurité
-----	------	---

- Dans le cadre de l'audit de cybersécurité, il a été nécessaire de prendre des mesures de sécurisation pour la salle informatique.

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2022

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17	SPORTS	255'515.65		256'450		260'049.50	
171	SPORTS	255'515.65		256'450		260'049.50	
171.3121	Achats et consommation d'eau	5'430.75		10'000		10'397.35	
171.3122	Achats et consommation de gaz	10'030.65		7'200		6'522.15	
171.3123	Achats et consommation d'électricité	1'740.35		3'000		498.30	
171.3141	Entretien des vestiaires de Sorécot	5'508.05		3'000		1'984.45	
171.3145	* Entretien-équipem.des terrains de sports	46'751.20		40'000		42'995.05	
171.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	826.20		1'000		864.20	
171.3312	Amort. des bâtiments & constructions	78'250.00		78'250		78'250.00	
171.3521	Part.aux ch.fin.& déficit stand Vernand			5'000		3'612.00	
171.3523	Part.aux install.sportives, région Lsne	74'114.00		70'000		83'526.00	
171.3653	Aides et subv. aux sociétés sportives	28'300.00		39'000		31'400.00	
18	TRANSPORTS PUBLICS	523'764.20	25'785.00	570'600	26'100	453'107.75	21'215.00
181	TRANSPORTS PUBLICS	523'764.20	25'785.00	570'600	26'100	453'107.75	21'215.00
181.3517	Part.déficit expl.+renouv.tech.transport	431'086.40		460'000		354'385.25	
181.3663	Aides et subv. aux frais de transports	92'677.80		110'600		98'722.50	
181.4359	Ventes et prestations diverses		25'785.00		26'100		21'215.00
19	SERVICE D'INFORMATIQUE	124'924.35		126'000		106'724.65	
191	SERVICE INFORMATIQUE	124'924.35		126'000		106'724.65	
191.3101	Imprimés et fournitures de bureau			8'000		6'886.90	
191.3111	* Achat matériel et équipement informatique	31'479.90		27'000		16'756.80	
191.3151	Entr. & maintenance informatique	85'599.75		86'000		83'080.95	
191.3185	* Audit et étude mesures correctives Cybersécurité	7'844.70		5'000			

2 FINANCES

Néant

-

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2022

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	12'623'936.89	22'358'197.78	3'727'000	14'659'900	7'539'483.12	17'877'324.31
21	IMPOTS	166'434.12	13'754'285.10	290'000	11'933'500	246'383.06	14'767'176.89
211	IMPOTS ET CONCESSIONS	166'434.12	13'754'285.10	290'000	11'933'500	246'383.06	14'767'176.89
211.3184	Frais de contentieux et de poursuites	10'307.43		15'000		11'807.87	
211.3187	Emoluments	89'144.76		95'000		86'997.43	
211.3191	Impôts et taxes					25'319.85	
211.3290	Intérêts rémunératoires	833.28		5'000		1'581.71	
211.3301	Défalcations, remises d'impôts	66'148.65		175'000		120'676.20	
211.4001	Impôt sur le revenu		9'113'849.37		8'500'000		9'357'357.28
211.4002	Impôt sur la fortune		1'122'404.81		930'000		1'191'584.55
211.4003	Impôt à la source		338'951.18		185'000		312'399.43
211.4004	Impôt spécial des étrangers				20'000		-27'176.23
211.4011	Impôt sur le bénéfice net "PM"		315'191.50		350'000		217'448.30
211.4012	Impôt sur le capital "PM"		306'000.80		120'000		218'382.85
211.4013	Impôt compl. sur les immeubles "PM"		126'869.85		30'000		83'192.45
211.4020	Impôt foncier		992'794.45		900'000		951'358.40
211.4040	Droits de mutation		388'512.15		150'000		546'244.75
211.4050	Impôts sur les successions et donations		34'275.80		50'000		461'920.20
211.4061	Impôt sur les chiens		22'800.00		20'000		21'250.00
211.4090	Impôts récupérés après défalcation		152'371.28		10'000		32'911.00
211.4103	Patentes diverses (boissons)		6'981.05		6'000		5'697.20
211.4221	Intérêts et majorations		96'016.69		50'000		105'385.78
211.4272	Redev.utilisation domaine public et adm.		3'992.60		1'500		3'648.00
211.4362	Rbst de frais, poursuite		10'307.43		10'000		11'807.87
211.4411	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		185'015.50		200'000		773'876.40
211.4414	Redistribution taxe sur le CO2 (OFEV)		1'983.30		1'000		680.85
211.4415	Part à l'impos. des travail. frontaliers		473'500.20		280'000		449'844.65
211.4510	Compensation RFFA		62'467.14		120'000		49'363.16
22	SERVICE FINANCIER	3'345'941.37	3'592'051.23	3'377'000	2'666'400	7'238'405.51	3'070'924.87
221	FINANCES	257'480.37	48'251.23	267'000	46'400	4'272'812.51	63'288.87
221.3183	Frais bancaires et postaux	6'299.17		5'000		4'041.74	
221.3210	Intérêts des dettes à court terme	18'181.20		20'000		24'373.75	
221.3223	Intérêts des emprunts moyen & long terme	233'000.00		242'000		242'000.00	
221.3301	Pertes s/débiteurs					30.00	

222**FINANCE - PEREQUATIONS**

- Le décompte final de la péréquation intercommunale 2021 est plus favorable qu'estimé au CO21 de plus de CHF 570'000.

- Vu les recettes fiscales enregistrées aux présents comptes, qui sont moins importantes que celles qui ont permis de déterminer les acomptes par le canton, l'estimation du complément de péréquation directe au CO22 est en faveur de la commune de plus CHF 300'000.

3529 Particip. à la péréquation directe

Particip. à la péréquation directe - Acomptes	3'135'156	
Estimation différence 2022 - Complément	138'297	
Décompte final 2021 - Solde	<u>- 184'992</u>	3'088'461

4529 Particip. à la péréquation directe

Ret. péréq.directe,dép.thém.,plafonnem. - Acomptes	- 2'716'616	
Estimation différence 2022 - Retour	36'175	
Estimation dépenses thématiques 2022	- 475'658	
Décompte final 2021 - Solde	<u>- 387'701</u>	- 3'543'800

231**3329 Autres amort.du patrimoine administratif****4809 Prélèvement aux réserves libres**

- CHF 1'395'832.20 - Prélèvement au fonds de réserve pour le centre du village et amortissement complémentaire
- CHF 3'000'000.00 - Prélèvement au fonds de réserve pour les constructions scolaires et amortissement complémentaire (JPLDC)
- CHF 500'000.00 - Prélèvement au fonds de réserve pour la réfection des bâtiments de DLV et amortissement complémentaire

231**3657 Subventions pour les énergies renouvelables****4804 Prél. au fds énergies renouv / développ. Durable**

- La Municipalité a décidé de ne pas limiter le montant des aides au titre des subventions aux énergies renouvelables et au développement durable au seul montant du budget mais a entamé l'apport initial de CHF 70'000 du fonds de réserve correspondant.

231**3803 Attribution aux fonds de réserve**

- CHF 4'000'000 - Versement au fonds de réserve pour le nouveau bâtiment du feu et de la voirie.
-

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2022

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
221	FINANCES (suite)						
221.3809	Attribution aux réserves libres					4'002'367.02	
221.4221	Revenus c/c & placements à court terme		3'301.07		2'000		3'874.25
221.4250	Revenus des prêts et participations		30'520.00		30'000		30'450.00
221.4399	Recettes diverses		30.16				18'964.62
221.4909	Imp.internes diverses		14'400.00		14'400		10'000.00
222	FINANCES - PEREQUATIONS	3'088'461.00	3'543'800.00	3'110'000	2'620'000	2'965'593.00	3'007'636.00
222.3529	* Particip. à la péréquation directe	3'088'461.00		3'110'000		2'965'593.00	
222.4529	* Ret. péréqu.directe,dép.thém.,plafonnem.		3'543'800.00		2'620'000		3'007'636.00
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON-VENTILEES	9'111'561.40	5'011'861.45	60'000	60'000	54'694.55	39'222.55
231	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON-VENTILEES	9'111'561.40	5'011'861.45	60'000	60'000	54'694.55	39'222.55
231.3302	Amortissements des titres et placements	1'247.00				11'200.00	
231.3321	Amort.suppl.du patrimoine administratif					4'150.00	
231.3329	* Autres amort.du patrimoine administratif	4'994'285.15					
231.3657	* Subventions pour les énergies renouvelables	116'029.25		60'000		38'844.55	
231.3803	* Attribution aux fonds de réserve	4'000'000.00				500.00	
231.4242	Gains comptables sur les immeubles						378.00
231.4804	* Prél. au fds énergies renouv / dévelop. durable		116'029.25		60'000		38'844.55
231.4809	* Prélèvement aux réserves libres		4'895'832.20				

3 DOMAINES ET BATIMENTS

Néant

-

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2022

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'304'886.28	1'501'307.00	1'392'700	1'508'500	813'423.10	1'260'639.00
31	TERRAINS		7'443.00	5'000	6'000		6'442.00
311	PARCELLES COMMUNALES		7'443.00	5'000	6'000		6'442.00
311.3146	Entretien des parcelles communales			5'000			
311.4232	Loyers des terrains & fermages		7'443.00		6'000		6'442.00
32	FORETS	72'855.05		70'600		69'870.10	
321	FORETS	72'855.05		70'600		69'870.10	
321.3146	Entretien des forêts	17'285.05		15'000		14'300.10	
321.3161	Loyers et affermages	55'570.00		55'600		55'570.00	
35	BATIMENTS	1'232'031.23	1'493'864.00	1'317'100	1'502'500	743'553.00	1'254'197.00
351	BATIMENTS DIVERS	40'080.65	36'955.00	70'700	42'100	340'802.70	934'350.00
351.3113	Achats de mobilier & équip.d'autres loc.			2'000			
351.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien	1'907.35		6'000		1'302.60	
351.3121	Achats et consommation d'eau	-222.50		1'500		4'269.70	
351.3123	Achats et consommation d'électricité	364.30		1'000		149.80	
351.3124	Achats et consommation de combustibles	4'323.50		6'000		2'026.05	
351.3133	Achats produits et fourn.pr nett.&désinf			3'000			
351.3141	Entretien des bâtiments	11'401.25		10'000		6'522.85	
351.3153	Aménagement et entretien bibiothèque			2'000			
351.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien	1'741.20		4'200		1'758.85	
351.3161	Loyers et fermages	9'000.00		12'000		10'500.00	
351.3185	Honoraires et prestations de service			10'000			
351.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	2'065.55		3'000		1'974.60	
351.3189	Frais divers			500		48.25	
351.3312	Amort. des bâtiments & constructions					302'750.00	
351.3329	Autres amort.du patrimoine administratif	9'500.00		9'500		9'500.00	
351.4231	Loyers des bâtiments du patrimoine financier		2'400.00		1'200		
351.4271	Loyers bâtiments patrimoine administratif		34'375.00		33'100		934'270.00
351.4399	Recettes diverses		180.00		1'000		80.00
351.4901	Imp.internes, frais de personnel				1'800		
351.4903	Imp.internes,eau,énergie & combustible				5'000		

Néant

-

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2022

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352	MAISON DE COMMUNE	68'086.13	32'609.00	70'100	40'000	75'546.50	20'856.00
352.3011	Traitements du personnel	7'893.75		6'900		16'506.20	
352.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	930.98		600		1'224.75	
352.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	1'479.30		700		1'887.90	
352.3050	LAA, & perte de gains maladie	334.15		200		432.15	
352.3064	Frais de téléphone privé	16.00				48.00	
352.3114	Achats mach.,mat.d'exploit. & d'entretien	2'442.40		3'000		2'191.90	
352.3121	Achats et consommation d'eau	874.65		800		205.80	
352.3123	Achats et consommation d'électricité	7'474.80		13'000		7'020.90	
352.3133	Achats produits et fourn.pr nett.&désinf	4'366.35				1'831.75	
352.3141	Entretien des bâtiments	23'349.10		25'000		25'049.80	
352.3154	Entr.mach., mat.d'exploit. & d'entretien	93.40		400			
352.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	6'331.25		7'000		6'647.35	
352.3903	Imput.d'eau, d'énergie et de combustible	12'500.00		12'500		12'500.00	
352.4271	Loyers des bâtiments		19'309.00		30'000		7'556.00
352.4399	Recettes diverses		1'500.00				1'500.00
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		10'000.00
353	CENTRE DE VIE ENFANTINE	288'416.60	286'324.00	324'650	293'600	286'431.55	286'468.00
353.3114	Achats mach.,mat.d'exploit. & d'entretien					1'590.00	
353.3121	Achats et consommation d'eau	3'661.65		4'000		3'480.80	
353.3123	Achats et consommation d'électricité	12'769.85		14'000		12'763.10	
353.3133	Achats produits et fourn.pr nett.&désinf	19.60					
353.3141	Entretien des bâtiments	21'711.10		52'000		18'705.30	
353.3154	Entr.mach., mat.d'exploit. & d'entretien	588.30		8'000		34.80	
353.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	4'016.10		1'000		4'207.55	
353.3312	Amort. des bâtiments & constructions	245'650.00		245'650		245'650.00	
353.4271	Loyers des bâtiments		249'904.00		255'000		250'048.00
353.4525	Part. aux charges de bâtiments		36'420.00		38'600		36'420.00
354	REFUGE	16'704.15	18'176.00	29'050	12'000	10'059.20	7'523.00
354.3011	Traitements du personnel	4'350.00		4'800		1'350.00	
354.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage			500			
354.3050	LAA, & perte de gains maladie	9.80		200		3.05	
354.3061	Frais pour usage de véhicules privés	348.00		400		108.00	
354.3064	Frais de téléphone privé			300			
354.3114	Achats mach.,mat.d'exploit. & d'entretien	100.80				9.90	
354.3121	Achats et consommation d'eau	323.95		1'400		245.75	

Néant

-

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2022

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354	REFUGE (suite)						
354.3123	Achats et consommation d'électricité	720.65		5'000		926.80	
354.3133	Achats produits et fourn.pr nett.&désinf	234.35				185.05	
354.3141	Entretien des bâtiments	1'304.05		3'500		1'462.60	
354.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien					33.85	
354.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	362.55		4'000		384.20	
354.3312	Amort. des bâtiments & constructions	8'950.00		8'950		5'350.00	
354.4271	Loyers des bâtiments		17'701.00		12'000		7'398.00
354.4399	Recettes diverses		475.00				125.00
355	VOIRIE - FEU	42'543.70	5'000.00	46'400		30'713.05	5'000.00
355.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien			3'000			
355.3121	Achats et consommation d'eau	6'371.95		2'400		2'224.75	
355.3122	Achats et consommation de gaz	21'860.15		22'000		17'848.85	
355.3123	Achats et consommation d'électricité	3'870.45		9'000		945.05	
355.3124	Achats et consommation de combustibles	3'003.10					
355.3141	Entretien des bâtiments	5'041.15		6'000		7'135.45	
355.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien					48.45	
355.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	2'396.90		4'000		2'510.50	
355.4903	Imp.internes,eau,énergie & combustible		5'000.00				5'000.00
356	BATIMENTS SCOLAIRES	776'200.00	1'114'800.00	776'200	1'114'800		
356.3312	Amort. des bâtiments & constructions	776'200.00		776'200			
356.4271	Loyers bâtiments patrimoine administratif		1'114'800.00		1'114'800		

4 TRAVAUX

411 3185 Honoraires et frais d'expertises

- Le dépassement est dû à la constitution des servitudes pour le Pâquis.

421 3102 Livres, journaux, doc. & frais annonces

- Frais supplémentaires pour la recherche d'une collaboratrice.

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2022

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	3'817'510.94	2'054'777.92	4'783'550	2'728'950	5'024'428.81	3'337'934.58
41	SERVICE TECHNIQUE	319'561.33	60'870.60	349'800	30'500	318'574.80	49'431.60
411	BUREAU TECHNIQUE	319'561.33	60'870.60	349'800	30'500	318'574.80	49'431.60
411.3011	Traitements du personnel	237'194.40		255'900		234'460.20	
411.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	21'324.83		23'900		22'135.90	
411.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	38'378.80		42'100		38'869.80	
411.3050	LAA, & perte de gains maladie	10'804.45		11'000		13'906.70	
411.3061	Frais pour usage de véhicules privés	1'224.05		400		639.60	
411.3064	Frais de téléphone privé	460.00		300		480.00	
411.3091	Frais pour la formation professionnelle	1'705.00		1'000		1'230.00	
411.3101	Imprimés et fournitures de bureau	825.00		1'500		73.25	
411.3185	* Honoraires et frais d'expertises	7'644.80		3'500		3'391.55	
411.3189	Prest.tiers-Serv. Information Territoire			10'000		3'387.80	
411.3193	Cotis. à des institutions de droit privé			200			
411.4313	Emoluments administratifs		37'241.20		15'000		34'431.60
411.4356	Facturation de services à des tiers				500		
411.4361	Remboursements de tiers, d'assurances		8'629.40				
411.4901	Imputations internes		15'000.00		15'000		15'000.00
42	SERVICE DE L'URBANISME	176'428.95		194'000		1'218'937.50	1'154'560.65
421	SERVICE DE L'URBANISME	176'428.95		194'000		1'218'937.50	1'154'560.65
421.3003	Jetons de présence			1'000			
421.3102	* Livres, journaux, doc. & frais annonces	4'826.90		3'000		3'669.35	
421.3185	Honoraires et frais d'expertises	116'767.85		120'000		1'766.15	
421.3526	Part.ch.amén.territoire & prot.environn.	54'834.20		70'000		58'941.35	
421.3809	Attrib. au fds réserve équipements communautaires					1'154'560.65	
421.4656	Participation de tiers						1'154'560.65
43	ROUTES	1'508'400.38	265'549.85	1'587'950	237'000	1'521'674.44	263'230.35
431	SERVICE DES ROUTES ET VOIRIE	1'508'400.38	265'549.85	1'587'950	237'000	1'521'674.44	263'230.35
431.3011	Traitements du personnel	606'075.05		629'200		611'667.70	
431.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	56'518.79		58'100		57'516.45	
431.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	86'075.80		97'500		92'380.80	

431	3189	Frais divers
	4363	Rbst de dommages divers
	- Réparation du câble électrique arraché par la voirie et dégats remboursés, sous déduction de la franchise, par l'assurance commerce.	

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2022

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
431	SERVICE DES ROUTES ET VOIRIE (suite)						
431.3050	LAA, & perte de gains maladie	32'555.30		34'600		35'534.35	
431.3061	Frais pour usage de véhicules privés	452.70		1'000		808.10	
431.3064	Frais de téléphone privé	1'572.00		2'200		1'632.00	
431.3065	Frais d'habillement	4'908.55		6'200		9'962.30	
431.3091	Frais pour la formation professionnelle	2'789.55		4'000		2'400.50	
431.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien	36'290.80		45'000		22'313.52	
431.3115	Achats véhicules, engins auto-mot.& acc.	4'200.30		10'000			
431.3122	Achats et consommation de gaz			500		169.40	
431.3123	Achats et consommation d'électricité	28'773.55		25'000		22'294.55	
431.3124	Achats et consommation de combustibles	13'954.65		20'500		16'684.30	
431.3133	Achats produits et fourn.nett.&désinfection	2'317.70				1'696.70	
431.3135	Achats de matières premières	12'771.30		10'000		11'282.21	
431.3141	Entretien des parkings			20'000		10'420.65	
431.3142	Entretien du réseau routier	122'701.60		159'000		142'255.47	
431.3143	Extension & entr. réseau d'éclair.public	22'718.25		20'000		10'796.40	
431.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien	8'931.65		20'000		21'726.60	
431.3155	Entr. véhicules, engins auto-mot.& acc.	10'953.65		22'000		13'590.00	
431.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	828.75		1'000		831.50	
431.3185	Honoraires et prestations de service			10'000			
431.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	15'275.49		18'000		16'089.39	
431.3189	* Frais divers	22'343.60		500		275.60	
431.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'215.00		1'400		1'010.70	
431.3193	Cotis. à des institutions de droit privé	320.00		200		220.00	
431.3311	Amort.ouvrages génie civil & assainiss.	251'971.65		209'000		252'300.00	
431.3313	Amort.des machines, mobilier & véhicules	42'750.00		42'750		42'750.00	
431.3329	Autres amort.du patrimoine administratif	60'300.00		60'300		60'300.00	
431.3804	Attribution fonds de réserve énergies	58'834.70		60'000		62'765.25	
431.4112	Taxe usage du sol		164'737.20		160'000		175'802.70
431.4112.01	Taxe énergies renouvelables et développement durable		58'834.70		60'000		62'765.25
431.4356	Facturation de services à des tiers		140.00		500		1'650.00
431.4361	Remboursements de tiers, d'assurances		5'881.40				6'122.40
431.4363	* Rbst de dommages divers		13'916.55				
431.4399	Recettes diverses		7'040.00		500		1'890.00
431.4522	Part.charges de pers., établ.Chamberonne				1'000		
431.4901	Imp.internes, frais de personnel		15'000.00		15'000		15'000.00

45 ORDURES MENAGERES ET DECHETS

- Le déficit global couvert par l'impôt est de CHF 13'744.61 (1.6% alors que la tolérance est de 30%).

451 TRAITEMENT DES ORDURES ET DECHETS**452 DECHETTERIE**

- Le coût de la collecte, du transport et de l'élimination des déchets s'est avéré moins élevé qu'estimé.
- La participation de notre commune à la déchetterie intercommunale est également inférieure au BU22.
- La valorisation des déchets récupérés s'est avérée plus importante (papier-carton).

451 3185 Honoraires et prestations de service

- Notre participation aux frais de gestion de la taxe au sac s'est avérée moins importante que budgétisée.
-

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2022

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERES	68'998.80		85'000		48'494.85	1'909.20
441	ENTRETIEN PARCS, PROMENADES & CIMETIERE	68'998.80		85'000		48'494.85	1'909.20
441.3121	Achats et consommation d'eau	10'911.10		9'100		10'424.50	
441.3141	Entretien des bâtiments			15'000			
441.3145	Entretien des parcs et zones de loisirs	48'187.70		51'000		28'170.35	
441.3329	Autres amort.du patrimoine administratif	9'900.00		9'900		9'900.00	
441.4361	Remboursements de tiers, d'assurances						1'909.20
45	* ORDURES MENAGERES ET DECHETS	860'965.05	847'220.44	988'600	895'250	917'522.18	866'765.12
451	* TRAITEMENT DES ORDURES ET DECHETS	510'904.14	497'159.53	579'350	486'000	539'609.31	488'852.25
451.3101	Imprimés et fournitures de bureau			3'000			
451.3102	Information à la population	8'838.25		6'600		8'643.10	
451.3181	Frais de port et de CCP	1'494.40		2'000			
451.3185	* Honoraires et prestations de service	1'657.40		5'000			
451.3188	Enlèvement et élimination des déchets	207'430.85		206'900		218'419.37	
451.3199.90	TVA non récupérable	27.88		7'400		3'748.76	
451.3301	Pertes sur débiteurs	6'420.40				5'216.30	
451.3312	Amort. des bâtiments & constructions	57'432.70		57'400		57'400.00	
451.3901	Imput. de frais de personnel	10'000.00		10'000		10'000.00	
451.3902	Imp.int.Chx, charges déchetterie interc.	217'602.26		281'050		236'181.78	
451.4342	Taxes élimination des déchets		493'791.73		480'000		487'469.10
451.4354	Ventes et produits de récupération		3'059.45		5'500		1'378.15
451.4359	Ventes et prestations diverses		308.35		500		5.00
452	* DECHETTERIE	350'060.91	350'060.91	409'250	409'250	377'912.87	377'912.87
452.3011	Traitements du personnel	122'390.15		118'100		119'167.30	
452.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	10'498.37		10'400		10'597.30	
452.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	17'056.55		17'700		17'633.40	
452.3050	LAA, & perte de gains maladie	7'126.40		6'600		6'801.65	
452.3064	Frais de téléphone privé	288.00		250		288.00	
452.3065	Frais d'habillement			500			
452.3091	Frais pour la formation professionnelle			1'000			
452.3101	Imprimés et fournitures de bureau	220.00		3'000		248.90	
452.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien	3'974.65		10'000		10'044.55	
452.3115	Achats véhicules, engins auto-mot & acc.			12'000			
452.3121	Achats et consommation d'eau	321.73		500		330.22	
452.3123	Achats et consommation d'électricité	799.71		900		469.91	

461	3526	Participation à exploitation de la STEP
	4811	Attrib.pr épuration des eaux
		- A l'instar de 2021 , notre participation aux coûts de transformation de la STEP de Vidy ne nous a pas encore été mis à charge et corolaire, nous n'avons pas dû prélevé ce montant au fonds de réserve affecté.

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2022

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
452	DECHETTERIE (suite)						
452.3124	Achats et consommation de combustibles	3'494.99		3'000		3'087.55	
452.3133	Achats produits et fourn.nett.&désinfection	202.15					
452.3141	Entretien des bâtiments	6'165.05		6'000		1'940.10	
452.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien	756.35		7'000		1'632.70	
452.3155	Entr. véhicules, engins auto-mot.& acc.	7'726.53		3'000		13'032.30	
452.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	768.84		1'000		770.95	
452.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	2'539.64		3'500		3'089.59	
452.3188	Enlèvement et élimination des déchets	160'726.80		199'500		183'878.45	
452.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'205.00		1'500		1'100.00	
452.3313	Amort.des machines, mobilier & véhicules	3'800.00		3'800		3'800.00	
452.4354	Ventes d'objets usagés et prod.de récup.		51'512.65		28'800		54'138.09
452.4526	Part. à charges Bournens-Sullens		80'946.00		99'400		87'593.00
452.4902	Imp.int.Chx, charges déchetterie interc.		217'602.26		281'050		236'181.78
46	RESEAUX D'EGOUTS ET D'EPURATION	881'137.03	881'137.03	1'566'200	1'566'200	996'323.69	996'323.69
461	EXPL. & ENTR. RESEAU EGOUTS & EPURATION	881'137.03	881'137.03	1'566'200	1'566'200	996'323.69	996'323.69
461.3144	Entretien réseau d'égouts et collecteurs	48'727.40		100'000		68'100.75	
461.3181	Frais de port et de CCP	403.75		2'000			
461.3311	Amort.ouvrages génie civil & assainiss.	72'500.00		72'500		72'500.00	
461.3526	* Participation à exploitation de la STEP	395'323.60		752'000		414'545.15	
461.3811	Attrib.pr épuration des eaux	309'782.28		585'300		391'177.79	
461.3901	Imput. interne de frais de personnel	40'000.00		40'000		40'000.00	
461.3909	Imputations internes intérêts	14'400.00		14'400		10'000.00	
461.4341	Taxe unique de raccordement		187'035.60		563'200		213'658.90
461.4342	Taxe périod.d'utilisation et de traitement		694'101.43		703'000		780'321.00
461.4399	Recettes diverses						2'343.79
461.4811	* Prélèv.s/fonds réserve égouts-épuration				300'000		
47	COURS D'EAU, BERGES, RIVES	2'019.40		12'000		2'901.35	5'713.97
471	COURS D'EAU, BERGES, RIVES	2'019.40		12'000		2'901.35	5'713.97
471.3147	Entretien des cours d'eau	2'019.40		12'000		2'901.35	
471.4516	Part.charges d'aménagement du territoire						5'713.97

5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

502 ACTIVITES COMMUNALES DES ECOLES

- Le taux d'occupation de la secrétaire pour la gestion des écoles a été porté à 50% mais seul 30% sont à charge des écoles. La collaboratrice apporte une aide appréciée à l'administration et plus spécifiquement à la gestion du réfectoire et de l'accueil en milieu familial (AMF).

511 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE

521 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE

- Globalement la part de l'écolage de la commune est inférieure au BU22.

	Comptes	Budget
Primaire	1'123'822.10	1'184'300.00
Secondaire	<u>706'033.57</u>	<u>725'000.00</u>
	1'829'855.67	1'909.300.00

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2022

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	3'379'469.53	1'117'615.88	3'389'100	1'045'900	2'859'018.22	983'435.40
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	184'671.90	107'955.75	164'000	82'200	115'485.00	77'188.20
502	* ACTIVITES COMMUNALES DES ECOLES	52'118.72	31'271.25	32'200	32'200	15'935.20	15'935.20
502.3011	Traitements du personnel	37'801.50		21'300		13'928.25	
502.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	3'546.87		2'000		1'321.60	
502.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	5'464.80		3'200			
502.3050	LAA, & perte de gains maladie	1'272.60		700		466.05	
502.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	252.65				219.30	
502.3185	Honoraires et prestations de service	3'780.30		5'000			
502.4361	Remboursements de tiers, d'assurances		31'271.25		32'200		15'935.20
506	REFECTOIRE SCOLAIRE	132'553.18	76'684.50	131'800	50'000	99'549.80	61'253.00
506.3011	Traitements du personnel	56'250.90		54'800		41'632.50	
506.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	5'096.58		5'100		4'101.30	
506.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	4'515.05		7'700		4'393.65	
506.3050	LAA, & perte de gains maladie	1'158.70		1'800		1'110.80	
506.3101	Imprimés et fournitures de bureau	296.95				177.90	
506.3131	Achats de produits alimentaires	48'686.50		46'400		32'231.35	
506.3182	Frais téléphones			200			
506.3185	Honoraires et prestations de service	748.50				102.30	
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	
506.4399	Recettes diverses						323.00
506.4652	Part.parents au réfectoire scolaire		76'684.50		50'000		60'930.00
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'730'912.43	488'156.78	1'850'400	482'400	1'504'719.66	485'044.50
510	BATIMENTS SCOLAIRES DE LA CHAMBERONNE (P)		453'500.00		453'500		456'000.00
510.4522	Part. charges bâtiments scolaires primaires		453'500.00		453'500		456'000.00
511	* CHX - ECOLAGE	1'123'822.10		1'184'300		1'013'713.86	
511.3522	Part. charges d'enseignement primaire	1'123'822.10		1'184'300		1'013'713.86	
512	CHX - BATIMENTS SCOLAIRES (P)	584'998.80	12'565.25	649'700	12'500	474'791.10	12'829.80
512.3011	Traitements du personnel	187'000.75		242'800		168'062.80	
512.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	18'180.40		21'400		15'348.80	

512 3080 Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien

- Remplacement temporaire du concierge titulaire de JPLDC par une société externe.

512 3114 Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien

- L'autolaveuse du Marais du Billet, devenue hors d'usage, a dû être remplacée.

512 3122 Achats et consommation de gaz

- L'augmentation du prix de la consommation et des taxes CO² font que les acomptes 2022 du gaz sont en hausse de plus de 30%. (lettre à la CoFin)

511 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE**521 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE**

- Globalement la part de l'écologie de la commune est inférieure au BU22.

	Comptes	Budget
Primaire	1'123'822.10	1'184'300.00
Secondaire	<u>706'033.57</u>	<u>725'000.00</u>
	1'829'855.67	1'909.300.00

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2022

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
512	CHX - BATIMENTS SCOLAIRES (P) (suite)						
512.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	27'822.00		33'800		24'767.65	
512.3050	LAA, & perte de gains maladie	6'580.15		10'000		5'481.85	
512.3061	Frais pour usage de véhicules privés			200			
512.3064	Frais de téléphone privé	620.00		1'000		568.00	
512.3080	* Personnel intérimaire facturé par tiers	10'856.20					
512.3114	* Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien	13'228.30		6'000		4'725.20	
512.3116	Achat d'équip. et matériel spécialisé	25'381.10		40'000			
512.3121	Achats et consommation d'eau	8'130.80		8'000		4'118.10	
512.3122	* Achats et consommation de gaz	68'092.90		46'500		49'009.25	
512.3123	Achats et consommation d'électricité	34'721.40		27'300		24'618.20	
512.3133	Achats produits et fourn.pr nett.&désinf	18'527.25		14'000		13'595.30	
512.3141	Entretien des bâtiments	44'204.25		60'000		47'757.20	
512.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien	14'432.10		13'000		7'185.85	
512.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	933.80					
512.3185	Honoraires et prestations de service			10'000			
512.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	12'151.85		17'000		10'852.90	
512.3312	Amort. des bâtiments & constructions	98'700.00		98'700		98'700.00	
512.4399	Recettes diverses		65.25				329.80
512.4903	Imp.internes,eau,énergie & combustible		12'500.00		12'500		12'500.00
514	ENSEIGNEMENT DE L'ETS DE LA CHAMBERONNE	22'091.53	22'091.53	16'400	16'400	16'214.70	16'214.70
514.3021	Trait.du pers.ens. pr devoirs surveillés	14'210.25		14'600		14'778.60	
514.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	1'322.93		1'400		1'402.75	
514.3050	LAA, & perte de gains maladie	31.65		400		33.35	
514.3185	Honoraires et prestations de service	6'526.70					
514.4361	Remboursement de tiers, d'assurances		19'299.03		16'400		16'214.70
514.4652	Part. des parents aux devoirs surveillés		2'792.50				
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'344'227.05	521'503.35	1'269'000	481'300	1'187'285.21	421'202.70
520	BATIMENTS SCOLAIRES DE LA CHAMBERONNE (S)		480'000.00		480'000		420'000.00
520.4522	Part. charges bâtiments scolaires secondaires		480'000.00		480'000		420'000.00
521	* CHX - ECOLAGE	706'033.57		725'000		589'710.51	
521.3522	Part. charges d'enseignement secondaire	706'033.57		725'000		589'710.51	

522 3124 Achats et consommation de combustibles

- L'augmentation du prix du mazout qui a passé de CHF 94.00 /100 l à CHF 124.60 /100 l fait que le dépassement pour DLV 3-5 est significatif.
(lettre à la CoFin)

522 3141 Entretien des bâtiments

4362 Remboursement dommages

- Le dégât des eaux à la salle des sports de DLV a fortement impacté les coûts d'entretien de l'année (partiellement compensés par la participation de l'assurance bâtiment dont le dossier en cours).

581 3652 Aides, subventions pr cultes

- Les travaux lourds de réparation de la toiture du bâtiment de la paroisse catholique à Prilly se sont avérés plus importants qu'estimés, cela fait que notre participation aux charges est supérieure au BU22. (lettre à la CoFin)

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2022

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
522	CHX - BATIMENTS SCOLAIRES (S)	636'690.13	40'000.00	542'700		596'372.00	
522.3011	Traitements du personnel	243'327.55		219'500		256'653.00	
522.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	18'798.28		18'900		21'254.85	
522.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	28'242.30		30'900		33'833.10	
522.3050	LAA, & perte de gains maladie	7'107.00		8'900		7'941.10	
522.3061	Frais pour usage de véhicules privés			600			
522.3064	Frais de téléphone privé	864.00		900		904.00	
522.3080	Personnel intérimaire facturé par tiers	633.30					
522.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien	13'494.05		3'000		5'920.00	
522.3121	Achats et consommation d'eau	9'498.00		6'000		4'995.85	
522.3123	Achats et consommation d'électricité	25'700.05		34'000		22'473.15	
522.3124	* Achats et consommation de combustibles	99'868.15		80'000		79'329.60	
522.3133	Achats produits et fourn.pr nett.&désinf	37'645.75		22'000		33'732.50	
522.3141	* Entretien des bâtiments	126'033.10		90'000		99'940.15	
522.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien	9'750.35		1'000		6'706.80	
522.3185	Honoraires et prestations de service			10'000		6'246.60	
522.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	15'728.25		17'000		16'441.30	
522.4362	* Remboursement dommages		40'000.00				
524	ENSEIGNEMENT DE L'ETS DE LA CHAMBERONNE	1'503.35	1'503.35	1'300	1'300	1'202.70	1'202.70
524.3011	Traitements du personnel	1'500.00		1'200		1'200.00	
524.3050	LAA, & perte de gains maladie	3.35		100		2.70	
524.4361	Remboursement de tiers, d'assurances		1'503.35		1'300		1'202.70
58	TEMPLES ET CULTES	119'658.15		105'700		51'528.35	
581	PAROISSES PROTESTANTE ET CATHOLIQUE	119'658.15		105'700		51'528.35	
581.3121	Achats et consommation d'eau (temple)	496.10		500		496.10	
581.3122	Achats et consommation de gaz	7'011.35		5'000		5'573.80	
581.3123	Achats et consommation d'électricité	8'629.55		9'000		7'457.95	
581.3141	Entretien des bâtiments	1'574.50		10'000		1'340.45	
581.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	777.10		2'800		2'834.65	
581.3312	Amort. des bâtiments & constructions	43'300.00		43'300			
581.3652	* Aides, subventions pr cultes	57'869.55		35'100		33'825.40	

6 POLICE

611 CORPS DE POLICE & SIGNALISATION ROUTIERE

- L'engagement, durant le 2e semestre 2022 d'une assistante de sécurité publique formée, a permis de faire des économies substantielles.

611 3511 Participation aux charges de la réforme policière

- Le décompte final de la réforme policière 2021 est proche des prévisions et reste favorable à la commune.

- Les acomptes payés en 2022 sont très proches de l'estimation des éléments péréquatifs.

Part.charges réforme policière - Acomptes	511'514	
Estimation différence 2022 - Complément	- 198	
Décompte final 2021 - Solde	- <u>22'505</u>	488'811

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2022

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	1'101'938.80	165'287.05	1'231'800	148'200	976'350.58	145'480.75
61	CORPS DE POLICE	728'042.58	110'708.05	799'200	98'700	629'004.53	97'990.40
611	* CORPS DE POLICE & SIGNALISATION ROUTIERE	728'042.58	110'708.05	799'200	98'700	629'004.53	97'990.40
611.3011	Traitements du personnel	138'165.50		174'000		110'517.00	
611.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	12'796.17		16'200		10'374.05	
611.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	20'171.00		27'700		18'045.60	
611.3050	LAA, & perte de gains maladie	4'598.50		5'800		3'658.25	
611.3061	Frais pour usage de véhicules privés			200			
611.3064	Frais de téléphone privé	100.00					
611.3065	Frais d'habillement	5'100.95		6'500		1'241.65	
611.3091	Frais pour la formation professionnelle			15'500			
611.3101	Imprimés et fournitures de bureau	428.50		1'000		296.40	
611.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	1'181.60		600		566.05	
611.3116	Achats d'équip. et matériel spécialisé	9'668.25		6'000		8'935.95	
611.3123	Achats et consommation d'électricité	270.80		300		356.00	
611.3124	Achats et consommation de combustibles	553.80		600		389.80	
611.3143	Entretien signalisation & prév.routière	37'443.50		35'000		25'670.75	
611.3154	Entr.mach.,mat.d'exploit.&d'entretien	2'312.25		5'000		2'209.35	
611.3155	Entr. véhicules, engins auto-mot.& acc.	966.40		2'000		731.00	
611.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	636.80		400		501.20	
611.3183	Frais bancaires	763.88		800		661.55	
611.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	865.18		1'000		778.93	
611.3189	Frais divers	678.50		500			
611.3193	Cotis. à des institutions de droit privé	100.00		100		200.00	
611.3301	Pertes sur débiteurs	2'430.00				190.00	
611.3511	* Part.charges réforme policière	488'811.00		500'000		443'681.00	
611.4221	Intérêts et frais divers		900.00				960.00
611.4312	Emoluments		2'070.00				100.00
611.4356	Facturation de services à des tiers		8'292.50		8'000		9'783.30
611.4359	Ventes et prestations diverses		300.00		200		
611.4363	Remboursements de dommages				500		4'707.55
611.4370	Amendes et ordonnances pénales		43'410.00		30'000		32'130.00
611.4399	Recettes diverses, stationnements		55'735.55		60'000		50'309.55

621

CONTROLE DES HABITANTS

- L'engagement différé d'une collaboratrice durant le 2e semestre 2022 explique l'écart budgétaire.

Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2022

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	CONTROLE DES HABITANTS	164'586.82	46'993.00	214'300	45'000	145'055.95	42'914.35
621	* CONTROLE DES HABITANTS	164'586.82	46'993.00	214'300	45'000	145'055.95	42'914.35
621.3011	Traitements du personnel	107'095.45		143'300		94'554.55	
621.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	10'040.72		13'400		9'004.25	
621.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	16'232.65		22'500		15'069.60	
621.3050	LAA, & perte de gains maladie	3'575.45		4'800		3'175.35	
621.3061	Frais pour usage de véhicules privés			100			
621.3064	Frais de téléphone privé	260.00					
621.3091	Frais pour la formation professionnelle			100			
621.3189	Travaux divers exécutés par des tiers	27'242.55		30'000		23'152.20	
621.3193	Cotis. à des institutions de droit privé	140.00		100		100.00	
621.4312	Emoluments		46'993.00		45'000		42'914.35
64	SERVICE DES INHUMATIONS, POMPES FUNEBRES	29'849.30	7'490.00	27'900	4'500	27'075.50	4'480.00
641	SERVICE DES INHUMATIONS, POMPES FUNEBRES	29'849.30	7'490.00	27'900	4'500	27'075.50	4'480.00
641.3312	Amort. des bâtiments & constructions	20'900.00		20'900		20'900.00	
641.3664	Ind.d'incinération et d'inhumation	8'949.30		7'000		6'175.50	
641.4272	Concessions d'inhumation, cimetière		6'600.00		4'000		3'750.00
641.4356	Facturation de services à des tiers		890.00		500		730.00
65	SDIS - SERV. DEFENSE INCENDIE & SECOURS	60'939.20		75'000		58'878.20	
651	SDIS - SERV. DEFENSE INCENDIE & SECOURS	60'939.20		75'000		58'878.20	
651.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entr.			3'000			
651.3189	Frais divers			2'000			
651.3521	Part.charges SDIS La Mèbre	55'939.20		65'000		53'878.20	
651.3903	Imput.d'eau, d'énergie et de combustible	5'000.00		5'000		5'000.00	
66	PROTECTION CIVILE	118'520.90	96.00	115'400		116'336.40	96.00
661	PROTECTION CIVILE	118'520.90	96.00	115'400		116'336.40	96.00
661.3521	Part.charges centre régional PCi	118'520.90		115'400		116'336.40	
661.4399	Recettes diverses		96.00				96.00

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 légèrement supérieures aux prévisions budgétaires.

721 3515 Participation aux charges de prévoyance sociale

- Le décompte final de la facture sociale 2021 est plus favorable qu'estimé. Cette différence provient essentiellement de l'anticipation de l'entrée en vigueur de l'accord canton-communes qui stipule que le canton alloue un montant supplémentaire de 50 millions.

Part.charges prévoyance sociale - Acomptes	2'830'160	
Estimation différence 2022 - Complément	- 398'881	
Décompte final 2021 - Solde	- <u>539'445</u>	1'891'834

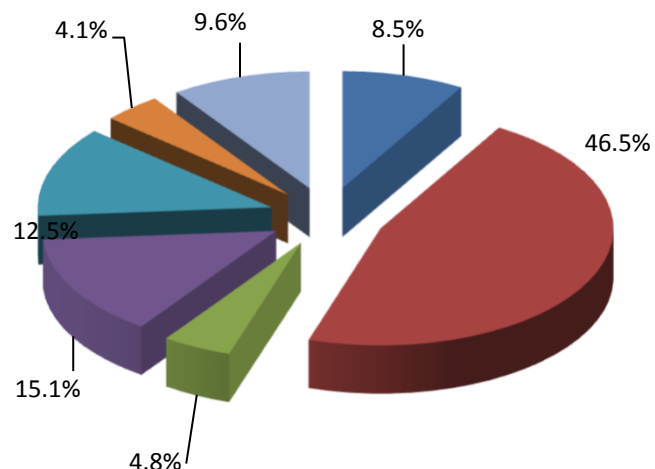
Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2022

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	2'620'581.17	164'470.45	3'389'200	149'600	3'775'693.49	159'670.75
71	SERVICE SOCIAL, COMMUNAL & INTERCOMMUNAL	706'501.77	164'470.45	719'900	149'600	761'992.49	159'670.75
711	SERVICE SOCIAL, COMMUNAL & INTERCOMMUNAL	706'501.77	164'470.45	719'900	149'600	761'992.49	159'670.75
711.3011	Traitements du personnel	66'325.80		75'800		67'450.40	
711.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	6'221.45		7'100		6'400.65	
711.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	10'132.85		12'200		10'566.00	
711.3050	LAA, & perte de gains maladie	2'233.40		2'600		2'271.15	
711.3061	Frais pour usage de véhicules privés	248.90				253.00	
711.3063	Frais de représentation	168.50		500		46.00	
711.3091	Frais pour la formation professionnelle			700		690.00	
711.3101	Imprimés et fournitures de bureau	108.00		500		63.75	
711.3111	Achats de mob., machines, équip.bureau	1'106.45		3'000		459.40	
711.3151	Entr. mobilier, mach., équip. de bureau			500			
711.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	294.70		500		300.60	
711.3189	Frais divers	586.70				281.30	
711.3193	Cotis. à des institutions de droit privé	30.00		100		30.00	
711.3525	Part.ch.prév.sociale-ARASPE/AJENOL	42'131.50		53'300		185'319.30	
711.3655	* Subv.garderie & aides oeuvres bienfais.	503'474.12		489'100		416'556.94	
711.3665	Aides individuelles de prév. sociale	13'439.40		14'000		11'304.00	
711.3901	Imput. interne de frais de personnel	60'000.00		60'000		60'000.00	
711.4359	Part. de tiers aux frais d'accueil de jour hors réseau		17'013.70				10'858.50
711.4525	Part. de l'ass. AMF Cheseaux-BBS-Romanel		147'456.75		149'600		148'812.25
72	PREVOYANCE SOCIALE	1'914'079.40		2'669'300		3'013'701.00	
721	PREVOYANCE SOCIALE	1'914'079.40		2'669'300		3'013'701.00	
721.3515	* Part.charges de prévoyance sociale	1'891'834.40		2'647'300		2'991'866.00	
721.3655	Aide pr prévoyance & aide sociale	22'245.00		22'000		21'835.00	

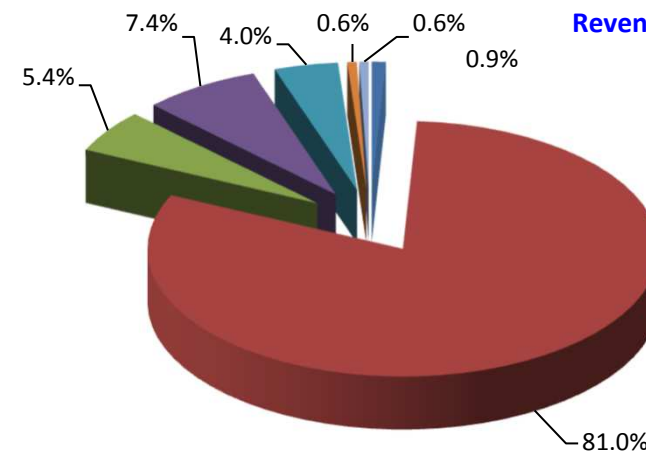
Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2022

		Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	2'303'452.32	245'067.30	2'529'800.00	202'100.00	2'395'274.02	334'877.65
2	FINANCES	12'623'936.89	22'358'197.78	3'727'000.00	14'659'900.00	7'539'483.12	17'877'324.31
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'304'886.28	1'501'307.00	1'392'700.00	1'508'500.00	813'423.10	1'260'639.00
4	TRAVAUX	3'817'510.94	2'054'777.92	4'783'550.00	2'728'950.00	5'024'428.81	3'337'934.58
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	3'384'033.98	1'117'615.88	3'389'100.00	1'045'900.00	2'859'018.22	983'435.40
6	POLICE	1'101'938.80	165'287.05	1'231'800.00	148'200.00	976'350.58	145'480.75
7	SECURITE SOCIALE	2'620'581.17	164'470.45	3'389'200.00	149'600.00	3'775'693.49	159'670.75
SOUS-TOTAUX		27'156'340.38	27'606'723.38	20'443'150.00	20'443'150.00	23'383'671.34	24'099'362.44
EXCEDENTS DE REVENUS / CHARGES		450'383.00			-	715'691.10	
TOTAUX		27'606'723.38	27'606'723.38	20'443'150.00	20'443'150.00	24'099'362.44	24'099'362.44

Charges



Revenus



Bilan au 31 décembre 2022

ACTIF

910 LIQUIDITES

9100	CAISSE	7'655.90	6'802.50
9100.201	Caisse - Contrôle des habitants	6'918.35	5'989.20
9100.450	Caisse - Déchetterie	100.00	100.00
9100.500	Caisse - Direction des écoles	637.55	713.30
9100.501	Caisse - Réfectoire scolaire	-	-

9101 COMPTES DE CHEQUES POSTAUX

9101.153	CCP - 10-8008-1 - Le Crieur	20'267.19	74'874.80
9101.200	CCP - 10-20093-8 - Bourse communale	76'770.22	92'670.19
9101.500	CCP - 10-8781-6 - Direction des écoles	90'838.82	289'577.86

9102 BANQUES

9102.222	BCV - E 872.21.00	3'601'576.99	4'212'657.86
9102.224	Raiffeisen - 334.23.18	443'892.65	448'892.65
9102.225	Raiffeisen - 284.030.01	2'000'000.00	2'000'000.00

911 DEBITEURS ET COMPTES COURANTS

9111	COMPTES COURANTS DEBITEURS	901'885.83	1'139'361.85
9111.100	C/C Ass. des structures AMF (Cheseaux, Romanel, BBS)	309'266.50	424'982.95
9111.171	Prêt au Tennis-Club de Cheseaux	200'000.00	210'000.00
9111.260	C/C Assoc. Struct. Accueil Chamberonne (ASAC)	392'619.33	504'378.90

9112 IMPOTS A ENCAISSER

9112.210	ACI - Personnes physiques	3'654'192.24	3'686'953.71
9112.211	ACI - Impôt anticipé supputé	331'194.02	331'977.65
9112.213	ACI - Impôt à la source	78'312.11	72'523.30
9112.214	ACI - Personnes morales	119'695.43	155'413.41

9115 AUTRES DEBITEURS

9115.100	Débiteur	390'743.18	542'403.94
9115.200	Débiteurs divers	-	-
9115.201	AFC - Impôt anticipé à récupérer	10'682.00	21'455.00
9115.206	SCHL - Aménagement des jardins familiaux	-	-
9115.206	SCHL - Aménagement des jardins familiaux	-	-
9115.207	Syndicat d'améliorations foncières NLC	-	-
9115.432	Projet Ch. Gd Pré / Mon Repos (Mobilité douce)	6'591.00	-
9115.433	Projet Aménag. Rte et ch. du Châtelard	24'500.00	-
9115.463	Projet dépl. Coll EC/EU Châtelard	11'500.00	-
9115.500	C/c EPS Chamberonne	624'748.95	469'725.60
9115.581	Réfection et Transformation temple	-	-
9115.600	Débiteurs police	15'810.60	13'313.65
9115.611	Etude pose radar au Centre du Village	-	-

PASSIF

920 ENGAGEMENTS COURANTS

9200	CREANCIERS	948'179.50	1'815'461.83
9200.100	Créanciers	948'179.50	1'815'461.83
9206	COMPTES COURANTS CREANCIERS	-	-
9206.411	ACI - Taxe équipement. Communautaires	-	-
9206.500	C/C EPS La Chamberonne	-	-

9209 TVA A PAYER A L'AFC

9209.109	AFC - TVA à payer à l'AFC	31'265.92	49'097.55
----------	---------------------------	-----------	-----------

921 DETTES A COURT TERME

9219.201	Avance aménagement de surface PPA Pâquis	90'281.00	90'281.00
----------	--	-----------	-----------

922 EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME

9221.215	Postfinance SA, Berne - 3.60% (31.10.2007)	1'250'000.00	1'500'000.00
9221.220	Banque Cantonale Genevoise, Genève - 2.215% (21.12.2011)	4'000'000.00	4'000'000.00
9221.230	SUVA SA, Lucerne - 1.73% (16.12.2013)	2'000'000.00	2'000'000.00
9221.240	Postfinance SA, Berne - 1.86%,(06.07.2015)	3'000'000.00	3'000'000.00

Bilan au 31 décembre 2022

ACTIF

912 PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER

9122 PRETS
9122.200 Prêts à court terme

9123 TERRAINS ET BATIMENTS
9123.300 Terrains et bâtiments (valeur estimation fiscale)

913 ACTIFS TRANSITOIRES

9139.200	Transitoires - subventions et divers
9139.210	Transitoires - Receveur de l'Etat

914 INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF

9141.200	Ouvrage de génie civil et d'assainissement à amortir
9143.200	Bâtiments et constructions à amortir
9144.200	Installations des services industriels
9145.320	Forêts
9146.200	Mobilier, machines et véhicules à amortir
9149.200	Autres biens

915 PRETS ET CAPITAUX DE DOTATION

9153	TITRES ET PAPIERS-VALEUR
9153.100	Romande Energie Holding SA
9153.101	Cie du Chemin de fer LEB
9153.102	Sucrerie d'Aarberg & Frauenfeld SA
9153.103	Croix Bleue VD, Lausanne
9153.105	Coopérative vaudoise de cautionnement
9153.106	Cridec SA
9153.108	Boipac
9153.111	Valorsa SA
9153.112	BVA Holding SA
9153.113	Centre Intercommunal de Glace de Malley (CIGM)
9153.114	La Forestière

2022	2021
12'000'500.00	13'000'500.00
11'500'000.00	12'500'000.00
11'500'000.00	12'500'000.00
500'500.00	500'500.00
500'500.00	500'500.00
1'468'792.19	506'328.33
1'035'070.73	289'583.40
433'721.46	216'744.93
20'699'990.72	21'038'778.51
3'303'129.93	4'703'319.94
15'811'761.84	14'448'183.47
328'205.50	438'505.50
312'635.45	312'635.45
403'012.60	502'238.75
541'245.40	633'895.40
21'140.00	22'387.00
21'140.00	22'387.00
21'000.00	21'000.00
-	1.00
140.00	379.00
-	1.00
-	1.00
-	1.00
-	1.00
-	1.00
-	1.00
-	1.00
-	1'000.00
46'601'280.04	48'126'597.81

PASSIF

925 PASSIFS TRANSITOIRES

9259.200	Passifs transitoires
----------	----------------------

928 FINANCEMENTS SPECIAUX & FONDS DE RESERVE

9280 FOND^S ALIMENTES PAR DES RECETTES AFFECTEES

9280.421 Réserves - Equipements communautaires

9280.431 Réserves - Energies renouv. et développ. durable

9280.459 Réserves - Déchets

9280.461 Réserves - Réseau égouts et épuration des eaux

9282 FONDS DE RESERVE

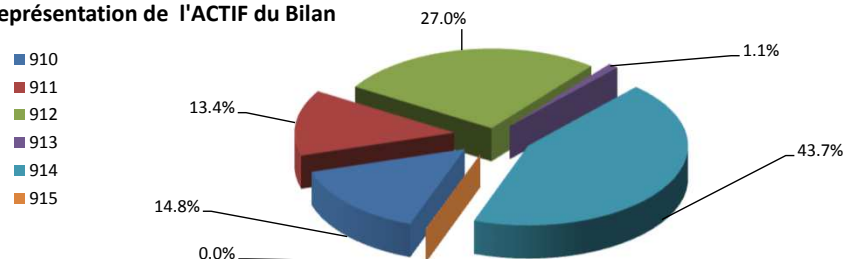
9282.102	Indemnisation départ des municipaux
9282.190	Changement du programme informatique communal
9282.200	Ouvrages importants au centre du village
9282.202	Nouvelle grande salle
9282.203	Nouveau bâtiment du Centre de vie enfantine
9282.205	Investissements liés au PALM et SDNL
9282.209	Correction péréquation intercommunale et facture sociale
9282.210	Pertes sur débiteurs douteux
9282.212	Fds de réserve pour révision du statut du personnel
9282.350	Nouvelles constructions scolaires
9282.351	Réfection des façades et de l'isolation à DLV
9282.500	Fds réserve "Caisse de classes"
9282.651	Fds réserve nouveau bâtiment feu-voirie
9282.900	Fds réserve pour investissements futurs

929 CAPITAL

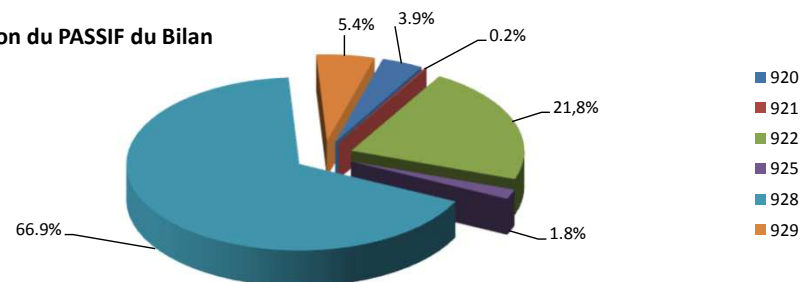
9290.000	Capital
9290.100	Résultat de l'exercice

2022	2021
633'424.70	865'484.74
633'424.70	865'484.74
31'579'867.31	32'188'394.08
5'866'467.34	5'613'879.61
1'554'381.45	1'554'381.45
67'478.30	124'672.85
15'717.07	15'717.07
4'228'890.52	3'919'108.24
25'713'399.97	26'574'514.47
104'576.95	69'859.25
-	-
-	1'395'832.20
1'400'000.00	1'400'000.00
5'000'000.00	5'000'000.00
100'000.00	100'000.00
1'055'956.00	1'055'956.00
1'500'000.00	1'500'000.00
200'000.00	200'000.00
-	3'000'000.00
1'200'000.00	1'700'000.00
2'867.02	2'867.02
4'000'000.00	-
11'150'000.00	11'150'000.00
3'068'261.61	2'617'878.61
2'617'878.61	1'902'187.51
450'383.00	715'691.10
46'601'280.04	48'126'597.81

Représentation de l'ACTIF du Bilan



Représentation du PASSIF du Bilan



Etat des engagements hors bilan et des actifs conditionnels

			Situation au 31.12.2021	Mouvements 2022	Situation au 31.12.2022
<u>Actifs conditionnels</u>					
<u>No Parcelle</u>	<u>Surface en m2</u>	<u>Situation</u> : Chemin de la Saugettaz	<u>Montants</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
<i>Totaux des plus-values potentielles à encaisser</i>			14'389.55	-	14'389.55
<u>Actifs conditionnels - (Réalisable 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 potentiels 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 01.01.2022	Opérations + -	Réserve latente	Valeurs théorique au 31.12.2022	Plus/moins value 2022	Amortiss. 2022	Bilan au 31.12.2022
9153.100	840	AN	Romande Energie Holding SA, Morges	25.00	21'000.00	1115.00	936'600.00	21'000.00		915'600.00	936'600.00			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	23.60	330.40	379.00		-48.60	330.40		239.00	140.00
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	1000.00	7'000.00	1.00		6'999.00	7'000.00		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	2400.00	84'000.00	0.50		83'999.50	84'000.00		0.50	
9153.111	5	AN	Valorsa SA, Penthaz	2'400.00	12'000.00	2400.00	12'000.00			12'000.00	12'000.00			
9153.111	55	AN	Valorsa SA, Penthaz	800.00	44'000.00	800.00	44'000.00	0.50		43'999.50	44'000.00		0.50	
9153.111	-1	AN	Valorsa SA, Penthaz	800.00	-800.00	800.00	-800.00			-800.00	-800.00			
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 2022		211'640.00		1'084'530.40	22'387.00		1'062'143.40	1'084'530.40		1'247.00	21'140.00

CREDIT

DEBIT 231.3302

Tableau des investissements 2022

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 31.12.2021	Dépenses nettes 2022	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2022	Provisions et amort. antér. au 31.12.2021	Amortissements 2022		Prélèvement sur provision 2022	Solde à amortir au 31.12.2022
											obligatoires	complément.		
9143.200	1991.21	512.5030.89440	* 44/1989	Construction salle de gymn. DLV5 + annexes	30	7'885'000.00	5'658'442.25	0.00	5'658'442.25	5'326'442.25	166'000.00	0.00	0.00	166'000.00
9143.200 9146.200	2000.22	512.5030.00220 512.5060.00221	* 22/2000 *	Transformation 2000 des locaux scol. DLV	30	519'000.00 101'000.00	410'666.95 101'000.00	0.00 0.00	410'666.95 101'000.00	309'300.00 101'000.00	11'300.00			90'066.95 0.00
				Total		620'000.00	511'666.95	0.00	511'666.95	410'300.00	11'300.00	0.00	0.00	90'066.95
9143.200 9146.200	2002.02	512.5030.02020 512.5060.02021	* 02/2002 *	Surélévation partielle du collège DLV3	30	558'000.00 142'000.00	380'624.20 158'080.85	0.00 0.00	380'624.20 158'080.85	266'169.15 158'080.85	11'450.00			103'005.05 0.00
				Total		700'000.00	538'705.05	0.00	538'705.05	424'250.00	11'450.00	0.00	0.00	103'005.05
9149.200 9141.200 9141.200	2005.51	311.5090.05510 431.5010.05510 461.5010.05510	* 51/2005 * *	Equipement Quartier Derrière-le-Château	30	186'235.00 1'413'434.00 1'062'893.00	186'235.35 981'482.75 1'382'342.00	0.00 0.00 0.00	186'235.35 981'482.75 1'382'342.00	186'235.35 981'482.75 1'341'050.15				0.00 0.00 38'091.85
				Total		2'662'562.00	2'550'060.10	0.00	2'550'060.10	2'508'768.25	3'200.00	0.00	0.00	38'091.85
9141.200	2005.60	461.5010.05600	* 60/2005	Collecteur séparatif communal "Les Chalets"	30	193'500.00	193'452.30	0.00	193'452.30	125'000.00	5'250.00	0.00	0.00	63'202.30
9143.200	2009.52	351.5030.08270 351.5030.09520	* 27/2008 * 52/2009	Transformation collège du centre en bâtiment administratif	30	430'000.00 6'410'000.00	443'877.75 6'266'156.73	0.00 0.00	443'877.75 6'266'156.73	443'877.75 5'981'356.73				0.00 267'000.00
				Total		6'840'000.00	6'710'034.48	0.00	6'710'034.48	6'425'234.48	17'800.00	0.00	0.00	267'000.00
9141.200	2009.57	431.5010.09570	* 57/2009	Crédit pour la réalisation d'un giratoire au Châtelard, au débouché du chemin de sous-	30	562'400.00	555'590.70	0.00	555'590.70	375'200.00	10'000.00	0.00	0.00	170'390.70
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	711'499.85	320'200.00	23'000.00	0.00	0.00	368'299.85
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	66'238.71	24'200.00	2'200.00	0.00	0.00	39'838.71
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	76'830.95	29'250.00	2'650.00	0.00	0.00	44'930.95
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	81'086.25	30'500.00	2'800.00	0.00	0.00	47'786.25
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	67'023.70	24'950.00	2'350.00	0.00	0.00	39'723.70
9143.200 9141.200	2011.82	451.5030.11820 451.5010.08260	* 82/2011 * 26/2008	Construction de la déchetterie intercommunale du Carroz et la réalisation des aménagements Crédit pour la construction de la déchetterie intercommunale du Carroz	30	2'825'000.00 0.00	1'452'754.70 98'854.65	0.00 0.00	1'452'754.70 98'854.65	1'395'322.00 98'854.65	57'432.70 0.00			0.00 0.00
				Total		2'825'000.00	1'551'609.35	0.00	1'551'609.35	1'494'176.65	57'432.70	0.00	0.00	0.00
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	944'265.30	639'000.00	14'550.00	0.00	0.00	290'715.30
9141.200	2012.14	431.5010.12140	* 14/2012	Aménagement arrêts transports publics aux Rte de Genève et de Lausanne et	10	227'000.00	117'471.65	0.00	117'471.65	113'300.00	4'171.65	0.00	0.00	0.00
9143.200	2012.15	351.5030.10720 351.5030.11040 351.5030.12150 351.5030.16690	* 72/2010 * 04/2011 * 15/2012 * 69/2016	Construction d'un centre de vie infantine dédié à l'accueil pré et parascolaire. Augmentation capacité d'accueil CVE	30 10	113'625.85 481'196.05 6'705'178.10 75'000.00	113'625.85 481'196.05 6'196'771.44 49'955.65	0.00 0.00 0.00 0.00	113'625.85 481'196.05 6'196'771.44 49'955.65	0.00 0.00 2'186'850.00 33'300.00				113'625.85 481'196.05 3'767'571.44 13'355.65
				Total		7'375'000.00	6'841'548.99	0.00	6'841'548.99	2'220'150.00	245'650.00	0.00	0.00	4'375'748.99
9143.200	2013.29	512.5030.13290	* 29/2013	Réfection du sol de la salle de gymn. DLV5	10	43'000.00	40'357.45	0.00	40'357.45	34'400.00	2'900.00	0.00	0.00	3'057.45
9143.200	2014.37	171.5030.14370	* 37/2014	Aménagement d'un skate Park	10	625'000.00	490'325.95	0.00	490'325.95	363'050.00	42'100.00	0.00	0.00	85'175.95
9141.200	2014.38	431.5010.07160 431.5010.09410 431.5010.10710 431.5010.14380	* 16/2007 * 41/2009 * 71/2010 38/2014	Prépar. étude d'aménagement du centre du village Etude d'aménagement du centre du village Etude pour la réalisation de l'aménag. du centre du village Réalisation des aménagements du centre	30	150'000.00 90'000.00 415'000.00 2'185'000.00	113'230.45 72'327.35 419'078.60 2'140'443.29	0.00 0.00 0.00 0.00	113'230.45 72'327.35 419'078.60 2'140'443.29	53'230.45 32'327.35 476'078.60 557'122.45	60'000.00 40'000.00 -57'000.00 68'800.00		1'395'832.20	0.00 0.00 0.00 118'688.64
				Total		2'840'000.00	2'745'079.69	0.00	2'745'079.69	1'118'758.85	111'800.00	0.00	1'395'832.20	118'688.64
9141.200	2014.39	171.5010.14390	* 39/2014	Installation arrosage automatique et complément éclairage terrain de football "A" de	10	169'000.00	127'324.25	0.00	127'324.25	90'900.00	12'300.00	0.00	0.00	24'124.25
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	93'737.95	74'600.00	9'500.00	0.00	0.00	9'637.95
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	425'323.12	210'600.00	26'850.00	0.00	0.00	187'873.12
9141.200 9141.200	2014.48 2018.31	461.5010.14480 461.5010.18310	* 48/2014 * 31/2018	PGEE - Collecteur Saugettaz "Pâquis" Crédit Compl. Canalisations Pâquis-Saugettaz	30	520'000.00 190'000.00	322'690.60 288'343.55	0.00 0.00	322'690.60 288'343.55	52'000.00 12'700.00	17'350.00 6'350.00			253'340.60 269'293.55
				Total		710'000.00	611'034.15	0.00	611'034.15	64'700.00	23'700.00	0.00	0.00	522'634.15

Tableau des investissements 2022

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 31.12.2021	Dépenses nettes 2022	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2022	Provisions et amort. antér. au 31.12.2021	Amortissements 2022		Prélèvement sur provision 2022	Solde à amortir au 31.12.2022
											obligatoires	complément.		
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	113'111.70	70'323.70	10'700.00			32'088.00
	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	362'140.00	183'050.00	44'750.00			134'340.00
				Total		445'068.00	475'251.70	0.00	475'251.70	253'373.70	55'450.00	0.00	0.00	166'428.00
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	53'170.95	32'200.00	5'250.00	0.00	0.00	15'720.95
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	40'574.55	25'100.00	3'850.00	0.00	0.00	11'624.55
9149.200	2016.68	431.5090.16680	* 68/2016	Extension du cimetière communal	20	418'000.00	356'554.15	0.00	356'554.15	104'500.00	20'900.00	0.00	0.00	231'154.15
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	35'990.50	10'850.00	3'600.00	0.00	0.00	21'540.50
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	363'520.70	153'500.00	35'000.00	0.00	0.00	175'020.70
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	188'252.95	73'400.00	16'400.00	98'452.95	0.00	0.00
9149.200	2017.10	431.5090.17100	* 10/2017	Aménagement routiers pour prolongement ligne TL 54	10	135'000.00	118'598.80	0.00	118'598.80	40'500.00	13'500.00	0.00	0.00	64'598.80
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	98'709.25	39'600.00	9'900.00	0.00	0.00	49'209.25
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	200'000.00	80'000.00	20'000.00	0.00	0.00	100'000.00
9146.200	2018.19	431.5060.18190	* 19/2018	Rempl. véhicule de la Voirie (Iveco)	10	81'000.00	79'395.55	0.00	79'395.55	15'800.00	7'900.00			55'695.55
		452.5060.18190		Rempl. véhicule Déchetterie (Caterpillar)		38'000.00	37'945.30	0.00	37'945.30	7'600.00	3'800.00			26'545.30
				Total		119'000.00	117'340.85	0.00	117'340.85	23'400.00	11'700.00	0.00	0.00	82'240.85
9143.200	2018.20	351.5030.18200	20/2018	Travaux de rénovation au collège de DLV I et DLV IV	20	908'000.00	687'769.60	0.00	687'769.60	90'800.00	45'400.00	0.00	500'000.00	51'569.60
9144.200	2018.29	431.5040.18290	# 29/2018	Assainissement et renouvellement de l'éclairage public	10	603'300.00	559'105.50	-50'000.00	509'105.50	120'600.00	60'300.00	0.00	0.00	328'205.50
9141.200	2018.30	431.5010.18300	* 30/2018	Prolongation d'un trottoir et création d'une bande piétonne a la Rte de Morrens	10	86'000.00	85'696.35	0.00	85'696.35	17'200.00	8'600.00	0.00	0.00	59'896.35
9143.200	2019.37	351.5030.19370	* 37/2019	CE contruction DLV VI	10	415'000.00	407'187.95	0.00	407'187.95	83'000.00	41'500.00	0.00	0.00	282'687.95
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	264'030.34	0.00	264'030.34	23'050.00	23'050.00	0.00	0.00	217'930.34
9141.200	2020.43	461.5010.20430	43/2020	Création nouveau collecteur EC sous la rue des Pâquis	30	370'000.00	254'581.45	0.00	254'581.45	12'350.00	12'350.00	0.00	0.00	229'881.45
9146.200	2020.44	431.5060.20440	* 44/2020	Remplacement de 2 véhicules au service de voirie	10	260'000.00	259'130.30	0.00	259'130.30	26'000.00	26'000.00	0.00	0.00	207'130.30
9141.200	2020.45	431.5010.20450	45/2020	Nouveaux aménagements routiers de la rue des Pâquis	30	938'000.00	862'387.61	94'487.79	956'875.40	31'300.00	31'300.00	0.00	0.00	894'275.40
9143.200	2020.46	354.5030.20460	46/2020	Réfection et l'alimentation électrique du refuge forestier communal	30	160'000.00	132'521.60	0.00	132'521.60	5'350.00	5'350.00	0.00	0.00	121'821.60
	2020.52	354.5030.20520	52/2020	Complément de la réfection du refuge de Plamont		108'000.00	129'056.15	0.00	129'056.15	0.00	3'600.00			125'456.15
				Total		268'000.00	261'577.75	0.00	261'577.75	5'350.00	8'950.00	0.00	0.00	247'277.75
9143.200	2020.49	351.5030.20490	49/2020	Construction bâtiment scolaire DLV VI	30	14'245'000.00	6'727'367.85	6'011'101.37	12'738'469.22	0.00	474'850.00	0.00	3'000'000.00	9'263'619.22
9141.200	2020.50	431.5010.20500	50/2020	CE réaménag. du contournement de Cheseaux	10	90'000.00	30'918.65	11'999.90	42'918.55	0.00	0.00	0.00	0.00	42'918.55
9143.200	2020.53	581.5030.20530	53/2020	Réfection du temple de Cheseaux	10	433'000.00	263'720.35	114'206.50	377'926.85	0.00	43'300.00	0.00	0.00	334'626.85
9146.200	2022.04	431.5060.22040	# 04/2022	Remplacement d'un tracteur à la voirie	10	78'600.00	0.00	76'380.00	76'380.00	0.00	0.00	0.00	0.00	76'380.00
9141.200	2022.08	431.5010.22080	08/2022	Aménagements de mobilité relatifs au PPA « Le Pâquis »	30	555'000.00	0.00	177'426.15	177'426.15	0.00	0.00	0.00	0.00	177'426.15
9145.320				Forêts	-	312'635.45	312'635.45	0.00	312'635.45	0.00	0.00	0.00	0.00	312'635.45
				Total des dépenses d'investissement 2022		59'229'865.45	44'732'782.69	6'435'601.71	51'168'384.40	23'694'004.18	1'780'104.35	98'452.95	4'895'832.20	20'699'990.72

Légende
Crédits bouclés au 31.12.2021 *
Crédits bouclés en 2022 #

ELEMENTS PEREQUATIFS 2018 - 2022

Estimation
CO 22



BU 22



Acptes
payés
2022



CO 21



CO 20



CO 19



CO 18



Dépenses thématiques

Retour du fonds

Alimentation du fonds

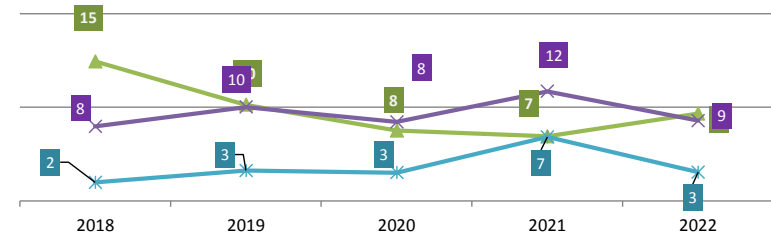
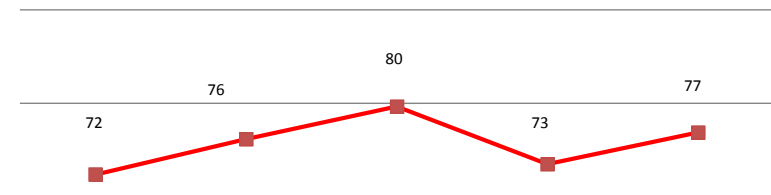
Facture sociale

Réforme policière

-3'500'000 -2'000'000 -500'000 1'000'000 2'500'000 4'000'000 5'500'000 7'000'000 8'500'000

EVOLUTION DES RECETTES FISCALES 2018 - 2022

	2018		2019		2020		2021		2022	
Impôts des personnes physiques		%		%		%		%		%
Impôt sur le revenu	9'031'714		9'532'445		9'119'549		9'357'357		9'113'849	
Impôt sur la fortune	993'736		1'026'169		1'065'704		1'191'585		1'122'405	
Impôt à la source	551'253		273'052		325'747		312'399		338'951	
Impôt spécial des étrangers	15'717		25'637		69'493		-27'176		-	
Sous-total	10'592'420	72	10'857'303	76	10'580'493	80	10'834'165	73	10'575'205	77
Impôts liés à l'activité économique										
Impôt sur le bénéfice net "PM"	1'140'905		289'764		230'561		217'448		315'192	
Impôt sur le capital "PM"	508'018		463'935		165'498		218'383		306'001	
Impôt compl. sur les immeubles "PM"	69'275		36'802		81'996		83'192		126'870	
Compensation Etat RIE III	-		215'896		47'506		49'363		62'467	
Part à l'impos. des travail. frontaliers	461'910		456'234		472'098		449'845		473'500	
Sous-total	2'180'108	15	1'462'631	10	997'659	8	1'018'231	7	1'284'029	9
Impôts immobiliers										
Impôt foncier	914'540		951'358		921'147		951'358		992'794	
Part à l'impôt sur les gains immobiliers	249'508		477'719		197'900		773'876		185'016	
Sous-total	1'164'048	8	1'429'077	10	1'119'047	8	1'725'235	12	1'177'810	9
Impôts conjoncturels										
Droits de mutation	169'035		331'577		279'094		546'245		388'512	
Impôts sur les successions et donations	119'858		130'261		121'067		461'920		34'276	
Sous-total	288'893	2	461'838	3	400'161	3	1'008'165	7	422'788	3
Autres contributions										
Impôt sur les chiens	19'150		19'500		20'950		211'4061		22'800	
Impôts récupérés après défalcation	259'257		-105'661		39'707		32'911		152'371	
Patentes tabacs	-		-		-		-		-	
Patentes diverses (boissons)	8'496		8'249		6'125		5'697		6'981	
Intérêts et majorations	100'999		102'018		104'514		105'386		96'017	
Rbst de frais, poursuite	11'922		12'833		11'649		11'808		10'307	
Divers autres	8'423		7'422		2'466		4'329		5'976	
Sous-total	408'247	3	44'361	0	185'411	1	160'131	1	294'452	2
Total avant prélèv. à la réserve	14'633'716	100	14'255'210	100	13'282'771	100	14'745'927	100	13'754'285	100
Prél. à la prov.pr pertes s/débiteurs	-		-		-		-		-	
Total des recettes fiscales	14'633'716		14'255'210		13'282'771		14'745'927		13'754'285	



■ Impôts des personnes physiques
 ▲ Impôts liés à l'activité économique
✕ Impôts immobiliers
 ✕ Impôts conjoncturels

Inventaire des biens-fonds au 31.12.2022

Parc. N°	Situation	PGA		Valeur ECA	Surface en m2					Estim. fiscale	Patrimoine	
		Zone		(indice 100) (1990)	TT parcelle	Bâtim.	Prés- Champs	Place- Jardins	Forêt		adm. Forêts	financier
1	Derrière-la-Ville	-	(place de sports)		7'199			7'199		-		
4	Derrière-la-Ville (2-4)	-	(utilité publique)		2'758		2'758					
14	Rue de Lausanne 1	Centre	ECA 58 - rbâtiment agricole ECA 60 - habitation	679'398 527'080	1'063	242 96		725		405'000		405'000
20	Rue de Lausanne 5	Centre	ECA 76 - temple ECA 77 - couvert fontaine	950'829 78'703	1'206	163 50		993		-		
31	Rue du Pâquis 8	Centre	ECA 710 - couvert fontaine	46'528	48	15		33		-		
39	Rue du Pâquis 2	Centre	(espace semi-public polyvalent)		263			263		-		
43	Rue de Lausanne 2-4-6	Centre	ECA 235 - Maison de Commune ECA 324 - Bâtiment scolaire ECA 1171 - bâtiment scolaire	5'644'917 508'939	9'206	673 170 651		7'712		-		
56	Ch. de la Plantaz 3	-	ECA 919 - Pavillon scolaire ECA 927 - Edicule public	1'371'272 40'909	9'477	633 12		8'832		-		
108	Derrière-la-Ville 1-3-5	-	ECA 355 - collège B 1007 - garage ECA 417 - collège ECA 418 - salle gym. DLV3 ECA 460 - collège ECA 681 - salle gym. DLV5 B 1006 - DDP 237 ->2024, RE	2'177'631	14'136	269 50 773 966 506 1'960 5		9'428		-		
			1210 - Module annexe	121'450		105		-		-		
		-	1226 - Module annexe	177'600		74		-		-		
195	Champ-Pamont (39-41)		(utilité publique)		1'181			1'181				
228	En Delaize (Cimetière)	-			2'456			2'456		-		
515	Rte Genève - Ch. Sorécot	-	ECA 470 - vestiaire-buvette DDP 788 ->2029, RE ECA 480 - DDP 1053 ->2032, Ass.Tennis-Club Chx	1'066'182	28'694	535 153		28'006		-		
532	Rte de Genève 18	-	ECA 831 - Bât.voirie-SDIS-Pci	2'335'900	3'570	1'031		2'539		-		
538	Le Grand-Pré (Plan d'affectation Grand-Pré-Sud, Secteur A : 9160 m2)	-	ECA 213 - bâtiment public ECA 419 - garage DDP 533 ->2038, Romande énergie	393'750 11'805	32'800	242 17						
			1183 - SCHL (habitation)			697						
			1184 - SCHL (habitation)			367	21'972	7'285	382	-		
			1185 - SCHL (habitation)			364						
			1186 - SCHL (habitation)			327						

Inventaire des biens-fonds au 31.12.2022

Parc. N°	Situation	PGA		Valeur ECA	Surface en m2					Estim. fiscale	Patrimoine		
		Zone		(indice 100) (1990)	TT parcelle	Bâtim.	Prés- Champs	Place- Jardins	Forêt		adm. Forêts	financier	
			1187 - SCHL (garage souterrain)			-							
	(Plan d'affectation Grand-Pré-Sud, Secteur B : 15643 m2)		ECA 1149 -DDP 1678 ->2088, Fondation Primeroché			1'147							
946	Derrière-la-Ville	-	(Ch. piéton DLV-Plantaz)		66			66		-			
995	Champ-Pamont (route)		(Chemin)		4'052			4'052					
1424	Nonceret (sous réserve péréquation) extension cimetière 2500 m2 / activités 5173 m2 / DP futur 500 m2		ECA - 1222 bâtiment		8'236	54	6'305	1'877		5'700		5'700	
1458	Pâquis		ECA 1190		8'664	32	8'632					5'300	
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							
RC 401	Rte d'Yverdon (domaine public)	-	ECA 37 - Couv.fontaine (31m2)	55'657	-								
200	Champ-Pamont	verdure			5'879		5'879			-	-		
581	Pré Manju	verdure			913				913	-			
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		6'452	37'000			37'000
1440	Pré Bayon	agricole			6'375		3'116		3'259	3'800			3'800
1441	Pré Bayon	agricole			12'149		11'725		424	7'300			7'300
1447	Au Vernaz	agricole			4'464		4'464			3'500			3'500
1448	Au Vernaz	agricole			28'596		28'302		294	23'000			23'000
1451	La Saugette	agricole			2'349		2'218		131	1'800			1'800
1695	Le Carroz (déchetterie)	agricole	ECA 1154 - Déchetterie	1'643'125	6'889	136	4'164	2'589		-			
80	Rue Mèbre/Ch. Bouzenet	forêt			12'678		5'957		6'721	9'300	9'300		
155	Ch. du Bouzenet	forêt			4'043		291		3'752	2'500	2'500		
157	Ch. du Bouzenet	forêt			7'446		2'164		5'282	3'100	3'100		
410	En Bochet	forêt			86'368			3'705	82'663	46'000	46'000		
423	Le Bochet	forêt			900				900	500	1'305		
584	Pré Manju	forêt			9'823				9'823	3'300	3'300		

Inventaire des biens-fonds au 31.12.2022

Parc. N°	Situation	PGA		Valeur ECA (indice 100) (1990)	Surface en m2					Estim. fiscale	Patrimoine	
		Zone			TT parcelle	Bâtim.	Prés- Champs	Place- Jardins	Forêt		adm. Forêts	financier
596	Au Châtelard	forêt			4'643		1'060	692	2'891	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	
614	A la Mouille	forêt			2'142				2'142	-		
615	A la Mouille	forêt			4'713				4'713	-	19'860	
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	
636	A la Mouille	forêt			1'133				1'133	-		
639	A la Mouille	forêt			2'487				2'487	2'800	2'800	
641	A la Mouille	forêt			1'611				1'611	-		
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	
655	En Mariolet	forêt			3'183				3'183	1'600	4'552	
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	

Inventaire des biens-fonds au 31.12.2022

Parc. N°	Situation	PGA		Valeur ECA (indice 100) (1990)	Surface en m2					Estim. fiscale	Patrimoine	
		Zone			TT parcelle	Bâtim.	Prés- Champs	Place- Jardins	Forêt		adm. Forêts	financier
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	
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	
732	Sus le Bré	forêt			852				852	400	1'176	
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	-		
759	Trésit à Pellard	forêt			763				763	-		
760	Trésit à Pellard	forêt			763				763	-		
761	Trésit à Pellard	forêt	ECA 1012b - Refuge forestier	27'179	80'871	7	2'892		77'972	24'000	24'000	
762	En Plamont	forêt			8'057				8'057	4'000	4'000	
767	En Plamont	forêt			6'318				6'318	-		
860	Les Perrevuis	forêt			1'942				1'942	1'000	2'020	
	Total sur le territoire communal			49'591'680	640'706	14'731	160'200	106'623	359'152	672'250	221'690	494'500

Inventaire des biens-fonds au 31.12.2022

Parc. N°	Situation	PGA		Valeur ECA (indice 100) (1990)	Surface en m2					Estim. fiscale	Patrimoine	
		Zone			TT parcelle	Bâtim.	Prés- Champs	Place- Jardins	Forêt		adm. Forêts	financier
	CRISSIER											
1029	Bois Bourla	forêt			539				706	1'100	1'100	
1037	Bois Bourla	forêt			540				540	300	745	
1046	Bois Bourla	forêt			2'576				2'576			
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	
1076	En Plamont	forêt			1'461				1'461	700	1'709	
1077	En Plamont	forêt			2'183				2'183	1'100	2'991	
1079	En Plamont	forêt	ECA 1171 - refuge forestier	203'500	9'440	117	6'724		2'599	79'000	79'000	
1129	En Plamont	forêt			626				626	200	200	
	Total sur la commune de Crissier :			203'500	31'275	117	6'724	-	24'601	87'600	90'945	-
	MORRENS											
329	Sous-le-Mont	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	675'144	14'848	170'087	106'623	383'753	765'850	312'635	500'500

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

2022

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Comptes	2022	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
2	FINANCES		2,945,183.07		3,039,000.00		2,562,445.92
		2,945,183.07		3,039,000.00		2,562,445.92	
20	COMPTABILITE GENERALE		2,945,183.07		3,039,000.00		2,562,445.92
201	ETABLISSEMENT PRIMAIRE		1,823,099.45		1,897,300.00		1,633,278.06
201.4522	Part.des communes BBSChx		1,823,099.45		1,897,300.00		1,633,278.06
202	ETABLISSEMENT SECONDAIRE		1,122,083.62		1,141,700.00		929,167.86
202.4522	Part.des communes BBSChx		1,122,083.62		1,141,700.00		929,167.86

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Comptes Charges	2022 Produits	Budget Charges	2022 Produits	Comptes Charges	2021 Produits
5	INSTRUCTION PUBLIQUE	3,123,496.57	178,313.50	3,219,900.00	180,900.00	2,686,550.37	124,104.45
			2,945,183.07		3,039,000.00		2,562,445.92
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	54,949.74		94,700.00		48,210.23	
501	DIRECTION DE L'ETABLISSEMENT PRIMAIRE	27,196.50		47,450.00		23,972.24	
501.3080	Personnel auxiliaire. facturé par des tiers	16,748.45		18,800.00		12,118.25	
501.3099	Charges div. des autorités et du pers.	505.50		500.00		544.80	
501.3111	Achats de mob., machines, équip.bureau	1,668.40		2,500.00		3,056.75	
501.3151	Entr. de mobilier,mach.,équip.de bureau			200.00			
501.3170	Frais Conseil d'établissement + bureau référence	232.50		2,000.00		153.50	
501.3181	Frais de port et de CCP	45.20		200.00		59.79	
501.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.			250.00			
501.3185	Honoraires et frais d'expertises	1,077.00		11,300.00		1,077.00	
501.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1,610.50		1,700.00		1,507.50	
501.3189	Frais divers	308.95		5,000.00		454.65	
501.3522	Part.charges - frais de personnel	5,000.00		5,000.00		5,000.00	
502	DIRECTION DE L'ETABLISSEMENT SECONDAIRE	27,753.24		47,250.00		24,237.99	
502.3080	Personnel auxiliaire facturé par des tiers	16,748.50		18,800.00		12,118.25	
502.3099	Charges div. des autorités et du pers.	485.40		500.00		258.15	
502.3111	Achats de mob., machines, équip.bureau	1,668.40		2,500.00		3,056.70	
502.3151	Entr. de mobilier,mach.,équip.de bureau			200.00			
502.3170	Frais Conseil d'établissement + bureau référence	232.50		2,000.00		153.50	
502.3181	Frais de port et de CCP	45.19				59.79	
502.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	576.85		250.00		552.40	
502.3185	Honoraires et frais d'expertises	1,077.00		11,300.00		1,077.00	
502.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1,610.50		1,700.00		1,507.50	
502.3189	Frais divers	308.90		5,000.00		454.70	
502.3522	Part.charges - frais de personnel	5,000.00		5,000.00		5,000.00	
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1,800,021.80	52,392.70	1,813,050.00	43,200.00	1,641,359.23	46,085.96
510	BATIMENTS SCOLAIRES DE LA CHAMBERONNE	1,488,750.00		1,488,750.00		1,333,750.00	
510.3161	Loyers des locaux	855,250.00		855,250.00		697,750.00	
510.3522	Part.charges des bât. scolaires BBSChx	633,500.00		633,500.00		636,000.00	

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Comptes Charges	2022 Produits	Budget Charges	2022 Produits	Comptes Charges	2021 Produits
513	BIBLIOTHEQUE DE L'ETS DE LA CHAMBERONNE	8,600.00		10,300.00		6,765.33	
513.3080	Personnel intérim. facturé par des tiers	8,300.00		8,300.00		4,201.20	
513.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	300.00		2,000.00		1,611.45	
513.3111	Achat matériel de bureau et d'informatique					952.68	
514	ENSEIGNEMENT DE L'ETS DE LA CHAMBERONNE	302,671.80	52,392.70	314,000.00	43,200.00	300,843.90	46,085.96
514.3021	Ttt du pers.ens. pr devoirs surveillés	14,210.25		15,800.00		14,778.60	
514.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	1,322.93		1,600.00		1,402.75	
514.3050	LAA, & perte de gains maladie	31.65		500.00		33.35	
514.3112	Achats de mobilier scolaire	2,565.60		5,000.00		1,614.70	
514.3116	Achats d'équip. et matériel spécialisé	2,663.80		2,000.00		2,711.95	
514.3131	Collations pr devoirs surveillés	892.25		600.00		1,024.30	
514.3152	Entretien du mobilier scolaire			2,000.00			
514.3156	Entr.d'équip. et matériel spécialisé	668.55		1,000.00		208.10	
514.3170	Frais de réceptions et de manifestations	14,685.30		11,000.00		13,688.70	
514.3185	Courses d'école	18,715.50		29,600.00		23,507.60	
514.3188	Frais de transports	234,012.47		235,000.00		231,151.00	
514.3189	Frais divers	250.00		500.00			
514.3522	Ecolage d'autres communes	11,145.70		7,800.00		9,215.05	
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		8,355.50		5,000.00		7,429.55
514.4359	Part. aux diverses activités						45.00
514.4512	Part.du canton pr l'établ.primaire		5,810.75				108.21
514.4522	Ecolage Vernand & autres communes		38,226.45		38,200.00		38,503.20
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1,101,623.58	71,035.55	1,074,550.00	65,600.00	982,948.36	78,018.49
520	BATIMENTS SCOLAIRES - CHAMBERONNE	924,150.00		924,150.00		809,150.00	
520.3161	Loyers des locaux	444,150.00		444,150.00		389,150.00	
520.3522	Part.charges des bât. scolaires BBSSChx	480,000.00		480,000.00		420,000.00	
523	BIBLIOTHEQUE DE L'ETS DE LA CHAMBERONNE	10,002.80		10,300.00		6,153.05	
523.3080	Personnel intérim. facturé par des tiers	8,300.00		8,300.00		4,201.20	
523.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	1,702.80		2,000.00		1,918.95	
523.3111	Achat matériel de bureau et d'informatique					32.90	
524	ENSEIGNEMENT DE L'ETS DE LA CHAMBERONNE	167,470.78	71,035.55	140,100.00	65,600.00	167,645.31	78,018.49

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Comptes Charges	2022 Produits	Budget Charges	2022 Produits	Comptes Charges	2021 Produits
524.3020	Ttt du pers. enseignant - sport fac.	1,500.00		1,200.00		1,200.00	
524.3050	LAA, & perte de gains maladie	3.35		100.00		2.70	
524.3069	Ind. et rbt frais divers (mentorat)	800.00				740.00	
524.3112	Achats de mobilier scolaire	335.70		5,000.00		2,735.45	
524.3116	Achats d'équip. et matériel spécialisé	593.20		2,000.00		1,784.75	
524.3152	Entretien du mobilier scolaire			1,000.00		915.65	
524.3156	Entr.d'équip. et matériel spécialisé	9,870.25		11,000.00		507.55	
524.3170	Frais de réceptions et de manifestations	5,622.85		10,000.00		1,872.65	
524.3185	Courses d'école	8,528.00		13,000.00		26,875.86	
524.3188	Frais de transports	99,572.13		85,000.00		94,027.95	
524.3189	Frais divers	299.95		1,000.00			
524.3522	Ecolage d'autres communes	38,837.55		9,200.00		35,474.95	
524.3523	Part.à la piscine de Prilly	1,507.80		1,600.00		1,507.80	
524.4359	Part. aux diverses activités						4,990.00
524.4399	Recettes diverses						6,117.94
524.4512	Part.du canton pr l'établ.secondaire		3,766.60				3,585.65
524.4522	Ecolage Romanel, Vernand et autres comm.		67,268.95		65,600.00		63,324.90
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	28,644.00		18,700.00		14,032.55	
561	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	28,644.00		18,700.00		14,032.55	
561.3011	Traitements du personnel			9,600.00			
561.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage			1,000.00			
561.3050	LAA, & perte de gains maladie			400.00			
561.3132	Achat de fournitures pour soins	1,432.30		1,500.00		1,385.40	
561.3185	Honoraires et frais médicaux divers	27,211.70		6,200.00		12,647.15	
57	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	138,257.45	54,885.25	218,900.00	72,100.00		
571	CAMPS SCOLAIRES PRIMAIRES	31,057.90	11,428.05	97,500.00	36,200.00		
571.3522.01	Part. aux camps de skis	5,170.00		76,500.00			
571.3522.02	Part. aux camps d'été	25,887.90		21,000.00			
571.4512.01	Part. de la DGEO aux camps de skis				5,000.00		
571.4512.02	Part. de la DGEO aux camps d'été		2,572.05		3,000.00		
571.4652.01	Part. des parents aux camps de skis				13,600.00		
571.4652.02	Part. des parents aux camps d'été		7,440.00		5,600.00		
571.4653	Subsides du SEPS + Fonds du sport vaudois + JS		1,416.00		9,000.00		

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Comptes Charges	2022 Produits	Budget Charges	2022 Produits	Comptes Charges	2021 Produits
572	CAMPS SCOLAIRES SECONDAIRES	107,199.55	43,457.20	121,400.00	35,900.00		
572.3522.01	Part. aux camps de skis	81,679.75		81,900.00			
572.3522.03	Part. aux voyages d'étude	25,519.80		39,500.00			
572.4512.01	Part. DGEO aux camps de skis		3,620.20		5,000.00		
572.4512.03	Part. DGEO aux voyages d'études		3,195.00		1,000.00		
572.4652.01	Part. des parents aux camps de skis		13,978.00		14,600.00		
572.4652.03	Part. des parents aux voyages d'étude		6,320.00		6,300.00		
572.4653	Subsides du SEPS + Fonds du sport vaudois + JS		16,344.00		9,000.00		

Compte de fonctionnement par classification administrative

Compte	Libellé	Comptes	2022	Budget	2022	Comptes	2021
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
		3,123,496.57	3,123,496.57	3,219,900.00	3,219,900.00	2,686,550.37	2,686,550.37
		3,123,496.57	3,123,496.57	3,219,900.00	3,219,900.00	2,686,550.37	2,686,550.37

EPS La Chamberonne

Commentaires sur le compte de fonctionnement 2022

Remarques : Globalement la participation des communes, aux coûts scolaires, est en diminution par rapport au BU22 pour environ CHF 94'000 alors que le budget global 2022 est inférieur de plus de CHF 116'000. Les principaux écarts sont expliqués ci-dessous.

501	3185	Honoraires et frais d'expertises	
502			- A l'instar de 2021, la facture du prestataire pour les frais de gestion des horaires a été intégrée dans la facturation globale des transports.
501	3189	Frais divers	
502			- La manifestation du jubilé de La Chamberonne a été reportée en 2023.
513	3080	Personnel intérim. facturé par des tiers.	
523			- Bien que la facture de l'Etat des salaires des bibliothécaire ne soit pas encore arrivée, par mesure de prudence, j'ai provisionné cette dernière à hauteur du budget 2022.
514	3188	Frais de transports	
524			- A l'instar de 2021, la facture du prestataire pour les frais de gestion des horaires a été intégrée dans la facturation globale des transports. Pour le surplus "secondaire", il y a eu, comme en 2021, plus d'élèves que budgétisés qui ont bénéficié de remboursement de transport individuels pour se rendre aux raccordements (CHF 9'800.00) et le nombre d'élèves secondaires a augmentés de 13 unités.
514	3170	Frais de réceptions et de manifestations	
	4512	Part.du canton pr l'établ.primaire	
			- Prise en compte du soutien au projet "Fermexplore" décidé par le bureau de référence (CHF 4'000.00) et organisation concert du P'tit chœur partiellement compensée par une subvention extraordinaire du canton. (CHF 2'000)
514	3522	Ecolage d'autres communes	
			- 6 Elèves en dérogation de la DGEO étaient prévus au BU22 alors que réellement il y en a 10 de même 1 élève en SAE était annoncé et en fait il en a 4.
514	4512	Part.du canton pr l'établ.primaire	
			- Outre la participation au projet Fermexplore ci-dessus, la DGEO a également contribué au diverses sorties effectuées en 2022.
514	4522	Ecolage d'autres communes	
			- 5 Elèves en dérogation de la DGEO étaient prévus au BU22 alors que réellement il y en a 1 de même car les 4 autres sont dorénavant domiciliés sur Cheseaux.

524 3522 Ecolage d'autres communes

- Etaient prévus au BU22 :
 - 4 Elèves en dérogation de la DGEO alors que réellement il y en a 8
 - 6 Elèves au bénéfice de "RACC"
 - 4 Elèves suivant la filière sport-études.

561 3185 Honoraires et frais médicaux divers

- Les prestations de prophylaxie dentaire ont repris en 2022, le dépistage a été intensifié et a également été effectué sur les élèves du secondaire. Pour le surplus, les vaccinations sont également en hausse et les rencontres de réseaux plus nombreuses pour le médecin scolaire.

571 CAMPS SCOLAIRES PRIMAIRES

- Tous les camps de skis 2022 des primaires ont été annulés pour des raisons sanitaires ce qui a engendré une perte des arrhes payées en 2021 pour 2022.

572 CAMPS SCOLAIRES SECONDAIRES

- En plus des camps de skis, un voyage d'étude s'est déroulé en Suisse (VS) et a été moins honoreux que prévu.
-

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
91	ACTIF	620,305.60	4,838,685.92	4,692,774.57	766,216.95
911	REALISABLE A COURT TERME	599,132.60	4,828,097.92	4,671,601.57	755,628.95
9111	COMPTE COURANT DEBITEURS		72,182.75	72,182.75	
9111.500	Mouvements camps divers		6,915.00	6,915.00	
9111.570	Mvts camps et divers		65,267.75	65,267.75	
9115	AUTRES DEBITEURS	599,132.60	4,755,915.17	4,599,418.82	755,628.95
9115.100	Débiteurs "Commune de Bournens"	130,564.55	207,442.25	183,164.55	154,842.25
9115.200	Débiteurs" Commune de Boussens"	235,807.25	458,499.25	391,807.25	302,499.25
9115.300	C/C Débiteurs" Commune de Cheseaux"		3,635,686.22	3,635,686.22	
9115.400	Débiteurs "Commune de Sullens"	232,760.80	454,287.45	388,760.80	298,287.45
913	ACTIF TRANSITOIRES	21,173.00	10,588.00	21,173.00	10,588.00
9139	ACTIFS TRANSITOIRES	21,173.00	10,588.00	21,173.00	10,588.00
9139.500	Actifs transitoires	21,173.00	10,588.00	21,173.00	10,588.00

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
92	PASSIF	620,305.60	1,240,967.25	1,095,055.90	766,216.95
920	EXIGIBLE A COURT TERME	620,305.60	1,224,366.55	1,095,055.90	749,616.25
9200	CREANCIERS	150,580.00	599,617.60	625,330.30	124,867.30
9200.100	Créanciers	150,580.00	599,617.60	625,330.30	124,867.30
9206	COMPTES COURANTS CREANCIERS	469,725.60	624,748.95	469,725.60	624,748.95
9206.100	C/C Créanciers "Commune de Cheseaux"	469,725.60	624,748.95	469,725.60	624,748.95
925	PASSIFS TRANSITOIRES		16,600.70		16,600.70
9259	PASSIFS TRANSITOIRES		16,600.70		16,600.70
9259.500	Passifs transitoires		16,600.70		16,600.70

Bilan

N° de compte	Libellé	Solde début	Augmentation	Déduction	Solde de fin
	Total de l'actif	620,305.60	4,838,685.92	4,692,774.57	766,216.95
	Total du passif	620,305.60	1,240,967.25	1,095,055.90	766,216.95
			3,597,718.67	3,597,718.67	