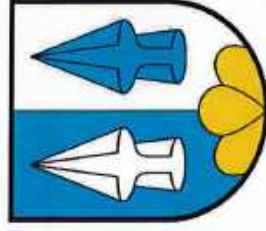


COMMUNE DE MONT-LA-VILLE



COMPTES COMMUNAUX 2024

PREAVIS MUNICIPAL N° 02/2025

PAGES :	1	A	6	RAPPORT FINANCIER
	7	A	21	COMPTES DE FONCTIONNEMENT : BUDGET / COMPTES
	22			TABEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES PAR NATURE
	23			TABEAU / GRAPHIQUES DES REVENUS PAR NATURE
	24			TABEAU / GRAPHIQUES DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE
	25	A	27	BILANS COMPARÉS AU 31.12.2024 / 31.12.2023
	28			TABEAU DES INVESTISSEMENTS

COMPTES 2024 - RAPPORT FINANCIER

Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs,

Le budget 2024, établi conformément au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes, se soldait par un excédent des charges de CHF 149'346.-. Au terme de cet exercice, le résultat du compte de fonctionnement se présente de la façon suivante :

	Comptes 2024	Budget 2024	Comptes 2023
Total des revenus, sans les prélèvements aux fonds de réserve et revenus extraordinaires :			
- <i>ménage communal</i>	3'214'017.82	2'944'785.00	4'189'561.56
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration, eaux)</i>	2'887'715.93	2'632'785.00	3'862'852.36
	326'301.89	312'000.00	326'709.20
Total des charges, sans les amortissements et attributions à des fonds de réserve :			
- <i>ménage communal</i>	-3'294'857.72	-2'939'000.00	-4'283'375.07
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration, eaux)</i>	-3'064'172.30	-2'646'600.00	-4'083'545.33
	-230'685.42	-292'400.00	-199'829.74
Marge d'autofinancement :			
- <i>ménage communal</i>	-80'839.90	5'785.00	-93'813.51
- <i>financements spéciaux (déchets, égouts/épuration, eaux)</i>	-176'456.37	-13'815.00	-220'692.97
	95'616.47	19'600.00	126'879.46
Prélèvements à des fonds de réserve :			
- <i>ménage communal :</i>			
- travaux rafraichissement appartement La Forge	8'000.00	8'000.00	0.00
- Travaux réfection cantine (porte sectionelle)	20'000.00	20'000.00	0.00
- Travaux réfection Chalet Le Sasselet (dalle de l'écurie)	0.00	0.00	31'663.80
- Entretien matériel pour les forêts	0.00	5'000.00	0.00
- financements spéciaux :			
- Couverture excédent des charges de la section déchets	7'845.04	7'200.00	0.00
- Couverture excédent des charges de la section service des eaux	25'234.10	24'052.00	4'664.60
A reporter :	-19'760.76	70'037.00	-62'149.71

Report :	-19'760.76	70'037.00	-62'149.71
Amortissements et attributions à des fonds de réserve :			
- ménage communal :			
- amortissements bâtiments communaux	-64'419.00	-64'419.00	-64'419.00
- amortissements routes	-71'073.55	-69'427.00	-68'667.00
- attribution provision pour débiteurs douteux	-5'962.00	0.00	0.00
- attribution au fonds forestiers subvention arbres-habitats	0.00	0.00	-52'400.00
- financements spéciaux :			
- amortissements égouts-épuraton	-44'392.35	-41'985.00	-73'165.00
- amortissements service des eaux	-44'204.30	-43'552.00	-56'990.00
- attribution au fonds de réserve égouts-épuraton			
excédent des revenus de la section	-40'098.96	0.00	-4'085.30
Excédent global des charges (-) / revenus (+)	-289'910.92	-149'346.00	-381'876.01
Amortissements de divers investissements (crédits extrabudgétaires) par des prélèvements aux fonds de réserve :			
- prélèvement au fonds de réserve énergies renouvelables	120'000.00		0.00
- amort. augm. capital Energie naturelle Mollendruz SA (préavis 02/24)	-120'000.00		0.00
- prélèvement au fonds de réserve "vente Chalet de Yens"	48'340.95		0.00
- amort. construction nouvelle citerne (préavis 04/20)	-28'715.70		0.00
- amort. pose conduites/places d'abreuvement (préavis 01/21)	-19'625.25		0.00
Excédent des charges (-) / revenus (+) viré à capital	-289'910.92		-381'876.01

L'exercice 2024 boucle avec un excédent des charges de CHF 289'910.92 contre CHF 149'346.- au budget 2024 et avec une marge d'autofinancement négative de CHF 80'839.90 contre une marge positive de CHF 5'785.- au budget 2024.

Dans les pages 7 à 21, le compte de fonctionnement 2024 est présenté de façon détaillé, avec la comparaison entre le budget 2024 et les comptes 2023. Au besoin, une information/explication complémentaire est inscrite en italique et en bleu directement sous les rubriques concernées.

Comparaison des recettes fiscales :

Coefficient d'imposition

Recettes ordinaires (impôts revenu/fortune personnes physiques) :

- impôts année en cours, (acomptes 2024)
- décomptes années antérieures (bordereaux définitifs ./ acomptes)
- Impôts sourciers mixtes
- prestations en capital
- impôt source
- impôt personnel
- impôt frontaliers

Recettes extraordinaires (droits mutation, succession et gains immobiliers)

Personnes morales

- impôt sur le bénéfice
- impôt sur le capital
- impôt complémentaire sur immeubles
- part RFFA

Valeur de notre point d'impôt

soit par habitant
(moyenne cantonale 2023 = CHF 49.46)

Endettement de la commune :

Endettement brut (chapitres 920 + 922 + 923 + 925)
Actif disponible (chapitres 910 + 911 + 912 + 913)

Endettement net

Nombre d'habitant au 31.12

Endettement brut par habitant

Endettement net par habitant

L'endettement brut 2024 de l'ensemble des communes vaudoises s'élève à CHF 9'493.-/habitant (CHF 3'810.-/habitant pour l'endettement net), ce montant comprend la ville de Lausanne. Sans cette dernière, l'endettement brut est de CHF 6'963.-/habitant (CHF 1'733.-/habitant pour l'endettement net).

Comptes 2024	Budget 2024
76.0%	76.0%
929'851.20	
-47'424.34	950'000.00
2'091.21	
35'201.80	
15'056.83	6'000.00
2'690.00	2'800.00
777.55	3'000.00
938'244.25	961'800.00
98'806.45	36'000.00
-2'601.55	10'000.00
2'884.60	2'000.00
425.00	0.00
27.48	2'000.00
735.53	14'000.00
14'060.00	
29.26	

Comptes 2023	76.0%
902'165.60	
57'396.00	
-7'444.77	
12'781.95	
10'968.23	
2'760.00	
2'386.65	
981'013.66	
54'661.30	
21'498.25	
1'879.00	
425.00	
2'204.10	
26'006.35	
14'486.00	
29.15	

Comptes 2024
6'718'334.15
-4'108'529.35
2'609'804.80
495
13'572.40
5'272.35

Comptes 2023
7'226'730.56
-5'792'047.60
1'434'682.96
497
14'540.70
2'886.70

Péréquation intercommunale et cohésion sociale

Les montants versés ou reçus pour l'exercice en cours correspondent aux calculs provisoires communiqués par le Canton. Les décomptes définitifs établis dans le courant de l'été seront comptabilisés sur l'exercice 2025. Le tableau comparatif suivant fournit le détail des montants comptabilisés:

	Comptes 2024 (y.c. provision)	Budget 2024	Comptes 2023 (y.c. provision)
Alimentation du fonds de péréquation (charges)	275'950.00	272'300.00	279'720.00
Couche population et solidarité (revenu)	-312'193.00	-300'600.00	-298'068.00
Dépenses thématiques (revenu)	-712'425.00	-120'000.00	-1'604'896.00
Montant "net" en faveur de la commune	-748'668.00	-148'300.00	-1'623'244.00
Cohésion sociale	204'946.00	192'600.00	194'199.80
	-543'722.00	44'300.00	-1'429'044.20

Sur la base de notre formule de rendement des impôts pour l'année 2024 et du décompte provisoire 2024 établi par le Canton de Vaud à mi-mars 2025, nous avons comptabilisé les provisions suivantes :

- Péréquation intercommunale : CHF 36'300.- à recevoir (décompte estimatif : CHF 748'668.- ./ acomptes reçus CHF 712'368.-)
- Cohésion sociale : CHF 37'000.- à recevoir (décompte estimatif : CHF 204'946.- ./ acomptes payés CHF 241'946.-)

Impact des travaux routiers sur les comptes

Conformément au préavis n° 08/2022 pour le réaménagement de la route du Mollendruz et la réfection de ses infrastructures souterraines ainsi que le préavis 05/2023 pour la réfection de la ruelle à Grand-Pierre et du solde de la route de l'Epine, les travaux d'entretien de la route ont été comptabilisés directement dans le compte de fonctionnement afin d'optimiser le retour de la péréquation intercommunale au titre des dépenses thématiques. L'impact des gros travaux routiers sur les comptes 2024 est le suivant :

- Compte 4300.314.11 Réfection de la route du Mollendruz	320'394.32
- Compte 4300.314.11 Réfection de la ruelle à Grand-Pierre et solde rte de l'Epine	97'993.00
- Compte 4300.314.11 Réfection ancienne rte de la Praz, ch. du Larret et ch. de la déchetterie	491'747.15
- Prise en charge par le biais des dépenses thématiques à hauteur de 65% :	910'134.47
	-591'587.40
Solde net à charge de la commune pris en charge par le compte de fonctionnement en 2024	318'547.07

TABEAU DE L'ETAT DES FONDS DE RESERVE AU 31.12.2024

Fonds de réserves affectés		Solde au 01.01.2024	Prélèvement en 2024	Attribution en 2024	Solde au 31.12.2024
9280.00	Protection civile	90'187.00			90'187.00
9280.20	Egouts et épuration	15'912.30		40'098.96	56'011.26
9280.30	Service des eaux	144'502.44	-25'234.10		119'268.34
9280.50	Ordures ménagères et déchets	10'714.96	-7'845.04		2'869.92
Fonds de réserves					
9282.12	Fonds forestier	202'956.00			202'956.00
9282.30	Améliorations foncières	132'853.45			132'853.45
9282.40	Rénovation et entretien des bâtiments (Vente Pte Forge)	102'970.00	-28'000.00		74'970.00
9282.42	E.U. Vaulion	5'000.00			5'000.00
9282.43	Investissements futurs	304'431.50			304'431.50
9282.45	Ventes terrains à bâtir	146'048.95			146'048.95
9282.46	Energies renouvelables	462'165.00	-120'000.00		342'165.00
9282.47	Vente Chalet de Yens	173'947.35	-48'340.95		125'606.40
9282.50	Pertes s/débiteurs	90'038.00		5'962.00	96'000.00
TOTAUX		1'881'726.95	-229'420.09	46'060.96	1'698'367.82

Nos fonds de réserves sont couverts par les actifs disponibles et réalisables sous déduction des créanciers divers et des passifs transitoires.

CONCLUSION

Au terme de ce rapport, nous vous proposons, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

LE CONSEIL GENERAL DE MONT-LA-VILLE

vu le préavis de la Municipalité,
 ouï le rapport de la commission de gestion,
 considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

DECIDE

d'approuver les comptes relatifs à l'exercice 2024 ainsi que le bilan au 31 décembre 2024, tels que présentés.

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 5 mai 2025.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :  Patrick Agassis

La Secrétaire :  Carine Bron



1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	568 914,99	193 396,45 375 518,54	480 100,00	162 500,00 317 600,00	532 264,78	166 498,30 365 766,48
1010	Conseil général	4 588,75		8 000,00		11 176,00	
1010.300.01	Jetons, Bureau électoral, Commissions	4 588,75		8 000,00		11 176,00	
1020	Municipalité	98 824,40	39 945,95	99 100,00	38 200,00	98 788,40	40 808,65
1020.300.02	Traitements des municipaux	36 727,20		36 700,00		36 727,20	
1020.300.03	Indemnités horaires (vacations)	51 516,45		52 100,00		51 069,10	
1020.303.00	Assurances sociales AVS, part employeur	6 783,90		8 000,00		6 728,15	
1020.305.00	Assurances accidents et maladie	224,90		700,00		574,50	
1020.306.00	Indemnités et remboursements de frais	3 571,95		1 600,00		3 689,45	
1020.436.00	Remboursements de tiers		4 693,95		3 000,00		5 556,65
1020.490.01	Imputations internes de frais de municipaux		35 252,00		35 200,00		35 252,00
1100	Administration	398 365,26	153 450,50	320 100,00	124 300,00	376 617,48	125 689,65
1100.301.00	Traitements du personnel administratif	60 015,30		48 000,00		81 929,95	
1100.301.01	Adaptation du taux d'activité en 2024 sur base volume de travail Remplacement collaborateur en arrêt (indemnités de l'assurance voir compte 1100.436.00)	107 705,30		100 000,00		96 103,00	
1100.303.00	Assurances sociales AVS, part employeur	15 945,40		14 000,00		15 350,71	
1100.304.00	Prévoyance professionnelle, part employeur	13 529,40		12 500,00		13 366,60	
1100.305.00	Assurances accidents et maladie	5 748,90		4 500,00		5 688,60	
1100.306.00	Indemnités et remboursements de frais	228,65		500,00		100,45	
1100.309.00	Frais pour la formation du personnel	2 270,00		3 000,00		1 788,00	
1100.310.00	Imprimés, fournitures de bureau	8 381,63		3 000,00		5 123,54	
1100.310.01	Frais d'annonces	1 574,15		1 000,00		1 131,45	
1100.311.00	Achat mobilier, matériel et progr. informatiques, photocopieuse Achat meuble de classement	4 346,70		2 000,00		14,95	
1100.315.00	Entretien du mobilier et matériel			500,00			
1100.317.00	Réceptions et manifestations	16 308,45		10 000,00		15 781,50	
1100.318.00	Primes d'assurances	13 408,15		8 000,00		8 944,20	
1100.318.01	Adaptation assurance building en 2024	43 474,05		32 500,00		41 447,05	
	Honoraires et prestations de service						
	- Honoraires frais d'avocats : CHF 36'857.60						
	- Honoraires bureau technique : CHF 2'065.-						
	- Honoraires révision des comptes : CHF 4'107.80						
	- Honoraires divers : CHF 443.65						
1100.318.03	Frais de ports, CCP, banque	2 306,26		2 500,00		3 062,07	
1100.318.04	Frais de téléphones + internet	1 548,70		3 000,00		1 994,58	
1100.318.07	Frais bancaires	623,97		600,00		449,11	
1100.318.08	Frais de contentieux et de poursuites			1 000,00		209,02	
1100.318.10	Honoraires	15 454,70		9 000,00		28 993,70	
	Frais d'informatique (maintenance + licences)						
1100.318.12	Archiviste	3 670,55		3 600,00		3 362,85	
1100.318.13	Fiduciaire bourse	60 319,80		40 200,00		30 762,90	
	Adaptation du taux d'activité en 2024 sur base volume de travail						

Commune de Mont-la-Ville - Comptes 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1100.318.14	Emoluments (Reg.foncier, estimation fiscale)	216,20		1 000,00		1 077,00	
1100.319.00	Cotisations	7 148,90		7 000,00		7 265,40	
1100.351.00	Part à des charges cantonales (patronage)	99,40		100,00		150,80	
1100.352.00	Participations à des charges (ARCAM - Cartes CFF)	4 870,60		5 000,00		5 016,05	
1100.352.05	Participation à des charges (CartoJuraLéman - géoportail)	1 380,10		1 500,00		1 404,00	
1100.365.00	Aides et dons (stés)	7 790,00		6 100,00		6 100,00	
1100.431.01	Emoluments administratifs (permis de construire, naturalisations)		19 599,75		1 000,00		8 312,45
1100.435.17	Ventes photocopies + règlements				100,00		
1100.436.00	Remboursements de tiers		25 881,15		2 400,00		48,00
	<i>Y compris CHF 23'478.60 indemnités assurance</i>						
1100.436.08	Rbt frais port, annonces journaux, hon. Bureau technique		2 044,30		200,00		2 052,25
1100.490.00	Imputations internes de frais de personnel		105 925,30		120 600,00		115 276,95
1500	Affaires culturelles et de loisirs						
1500.351.01	Ecole de musique, part cantonale	7 321,50		8 900,00		7 969,00	
1500.365.03	Ecole de musique Mont-la-Ville	4 721,50		4 900,00		4 769,00	
		2 600,00		4 000,00		3 200,00	
1700	Sports						
1700.352.14	Participation - Association piscine des Chavannes - ASPIC	37 637,53		18 700,00		16 028,65	
	<i>Participation coûts 2022 à 2024</i>	22 548,71					
1700.352.15	Participation - Ass. Piscine et camping de la venoge - AIPVC	15 088,82		18 700,00		16 028,65	
1800	Transports publics						
1800.365.01	Ligne du trafic régional (Morges-Cossonay)	22 177,55		25 300,00		21 685,25	
		22 177,55		25 300,00		21 685,25	

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	466 677,14 1 902 011,10	2 368 688,24	293 400,00 1 692 800,00	1 986 200,00	294 052,75 2 905 812,29	3 199 865,04
2100	Impôts	16 035,14	1 182 878,12	21 100,00	1 115 400,00	14 332,75	1 174 944,39
2100.318.02	Frais de perception	9 270,81		11 000,00		9 208,79	
2100.329.00	Intérêts rémunérateurs s/impôts	311,66		100,00		101,97	
2100.330.01	Défalcons	490,67		10 000,00		5 021,99	
2100.380.02	Attribution provision pertes sur débiteurs douteux	5 962,00					
	<i>Ajustement fonds de réserve débiteurs s/base évaluation de l'Etat de Vaud au 31.12.2024 + divers cne</i>						
2100.400.10	Impôt sur le revenu		772 915,46		850 000,00		826 539,32
2100.400.11	Impôt sur prestation en capital		35 201,80				12 781,95
2100.400.20	Impôt sur la fortune		111 602,61		100 000,00		125 577,51
2100.400.30	Impôt à la source		15 056,83		6 000,00		10 968,23
2100.400.50	Impôt personnel		2 690,00		2 800,00		2 760,00
2100.401.10	Impôt sur le bénéfice personnes morales		-2 601,55		10 000,00		21 498,25
2100.401.20	Impôt sur le capital personnes morales		2 884,60		2 000,00		1 879,00
2100.401.30	Impôt complémentaire sur les immeubles p.m.		425,00				425,00
2100.402.00	Impôt foncier		95 817,90		93 000,00		94 897,95
2100.404.00	Droits de mutation		39 930,00		30 000,00		20 901,70
2100.405.00	Impôt sur les successions et donations		2 943,40		4 400,00		4 200,00
2100.406.10	Impôt sur les chiens		4 200,00				6 425,00
2100.409.00	Impôts récupérés après défalcons		35 030,28		200,00		1 224,75
2100.410.00	Patentes de boissons et tabac		450,00		6 000,00		6 515,38
2100.422.01	Intérêts de retard		9 593,71		6 000,00		33 759,60
2100.441.00	Impôts sur les gains immobiliers		55 933,05		3 000,00		2 386,65
2100.441.03	Impôt frontaliers		777,55		2 000,00		2 204,10
2100.451.08	Part du Canton à RIE III		27,48				
2200	Service financier	450 642,00	1 185 810,12	272 300,00	870 800,00	279 720,00	2 024 920,65
2200.332.11	Amortissement augmentation capital Energie Naturelle Mollendruz SA	120 000,00					
	<i>Amortissement par prélèvement au fonds de réserve énergies renouvelables conformément au préavis 02/2024</i>						
2200.352.01	Alimentation fonds de péréquation	275 950,00		272 300,00		279 720,00	
	<i>Y compris provision CHF 4'600.- à payer</i>						
2200.352.08	Solde péréquation année précédente	54 692,00					
2200.411.00	Concession, redevance Romande Energie		10 976,45		12 000,00		9 907,80
2200.411.01	Concession SWISS INFRA SERVICES SA		6 000,00		9 000,00		6 000,00
2200.411.02	Concession Swisscom		7 000,00		7 000,00		7 000,00
2200.411.04	Concession Energie Naturelle Mollendruz SA		1 000,00		1 000,00		1 000,00
2200.422.00	Revenus des capitaux du patrimoine financier		16 058,67		8 500,00		13 923,75
2200.424.00	Gains comptables sur placements						11 250,00
2200.424.01	Gains comptables sur terrain				1 000,00		5 625,00
2200.436.02	Remboursements de frais de poursuites				100,00		10,00
2200.441.04	Redistribution produit de la taxe Co2		157,00				130,10
2200.452.01	Retour fonds de péréquation		312 193,00		300 600,00		298 068,00
	<i>Y compris provision CHF 11'100.- à recevoir</i>						

Commune de Mont-la-Ville - Comptes 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

	Designations Commentaires	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2200.452.08	Dépassement charges thématiques Y compris provision CHF 29'800.- à recevoir		712 425,00		531 600,00		1 604 896,00
2200.452.09	Solde péréquation année précédente						
2200.480.00	Prélèvement sur fonds de réserve Prélèvement au fonds de réserve énergies renouvelables conformément au préavis 02/2024		120 000,00				67 110,00

Designations Commentaires		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	473 358,20 35 847,04	509 205,24	488 219,00	470 500,00 17 719,00	404 872,99 107 615,88	512 488,87
3100	Terrains	2 336,80	18 888,00	800,00	18 900,00	6 003,00	18 908,00
3100.314.17	Entretien des terrains	1 718,80		100,00		5 385,00	
3100.316.00	Location terrain	618,00		700,00		618,00	
3100.423.00	Locations des terrains		17 010,00		17 000,00		17 010,00
3100.423.02	Locations des jardins et places		878,00		900,00		898,00
3100.436.03	Remb. dommages armée - Convention du Mont-Tendre		1 000,00		1 000,00		1 000,00
3200	Forêts	152 452,25	154 185,95	211 400,00	169 300,00	181 260,60 2 478,40	171 729,90
3200.310.03	Escompte, rabais sur bois			5 000,00			
3200.311.01	Achat de matériel, machines, plaquettes			1 000,00			
3200.313.01	Achat de plants	2 200,00					
3200.314.16	Entretien des chemins, épareuse	7 448,05		3 500,00		2 623,55	
3200.315.01	Entretien du matériel			5 000,00			
3200.318.10	Honoraires						
3200.318.18	Soins culturaux						
3200.318.19	Débardage	29 775,20		20 000,00		17 073,15	
3200.318.20	Projet biodiversité	10 257,60		40 000,00		23 051,05	
3200.318.26	Fact. exploitations forestières	68 125,35		10 000,00		19 784,30	
3200.319.00	Cotisations	2 870,00		85 000,00			
3200.352.02	Part Groupement forestier du Mollendruz	27 842,25		3 100,00		28 404,15	
3200.380.00	Attributions aux fonds de réserve			34 500,00		2 870,00	
3200.390.00	Imputations internes de frais de personnel	3 664,75		4 000,00		28 336,55	
3200.390.01	Imputations internes frais de véhicules	269,05		300,00		52 400,00	
3200.435.07	Ventes de bois de service résineux		79 051,95		84 000,00	3 945,30	71 936,40
3200.435.08	Ventes de bois de service feuillus				600,00	294,15	
3200.435.09	Ventes de bois de feu long		2 342,10		10 000,00	3 773,30	
3200.435.10	Ventes de bois de feu hangar				1 200,00	480,00	
3200.435.11	Ventes de bois de feu Village				400,00		
3200.435.12	Ventes de bois FORETNERGIE SA		14 820,00		15 000,00	6 422,00	
3200.435.13	Ventes de bois diverses (fourrons, perches				100,00		
3200.435.14	Mises		418,00		1 000,00	342,50	
3200.435.15	Redevances douanières subventions		1 313,90		2 000,00	1 567,40	
3200.465.01	Subventions de tiers (soins culturaux)				20 000,00		
3200.465.03	Subventions cantonales		56 240,00		30 000,00		87 208,30
3200.480.04	Prélèvement sur fonds forestier				5 000,00		
3210	Environnement et climat			10 000,00			
3210.318.01	Honoraires et prestations de service			10 000,00			
3510	Conciergerie + travaux bâtiments	25 382,50		25 900,00		25 794,50	
3510.311.02	Achat produit + matériel	576,00		3 000,00		1 122,80	
3510.390.00	Imputations internes de frais de personnel	24 806,50		22 900,00		24 671,70	
3511	La Forge	34 775,72	33 800,00	15 700,00	33 800,00	8 768,69	25 800,00
3511.312.00	Electricité, chauffage	601,70					

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3511.314.00	Entretien <i>Y compris CHF 21'086.- isolation sur dalle, revêtement du SAS d'entrée et restauration de volets</i>	32 709,87		15 000,00		8 057,24	
3511.318.00	Primes d'assurances	580,45		700,00		711,45	
3511.318.01	Honoraires et prestations de service	883,70					
3511.427.00	Produits des loyers		25 800,00		25 800,00		25 800,00
3511.480.00	Prélèvement sur fonds de réserve <i>Prélèvement au fonds de réserve rénovation et entretien des bâtiments pour couverture partielle travaux rafraichissement d'un appartement (voir compte 3511.314.00)</i>		8 000,00		8 000,00		
3512	Le Collège	23 726,73	60 601,26	33 500,00	58 200,00	22 761,56	69 152,81
3512.312.00	Electricité, chauffage	20 977,75		26 400,00		19 491,10	
3512.313.00	Achat fournitures	35,40		300,00		249,35	
3512.314.01	Entretien du bâtiment, brûleur	809,65		3 000,00		1 502,05	
3512.314.05	Entretien classes d'écoles	455,00		500,00			
3512.314.08	Préau collège			1 000,00			
3512.318.00	Primes d'assurances	902,75		1 000,00		1 038,35	
3512.318.01	Honoraires et prestations de service	546,18		1 300,00		480,71	
3512.427.00	Produits des loyers		58 740,00		58 200,00		58 665,00
3512.436.00	Remboursements de tiers		1 861,26				10 487,81
3513	Magasin (ancien) rue du Four	127,56	3 840,00	1 000,00	3 800,00		3 840,00
3513.314.00	Entretien	127,56		1 000,00			
3513.427.00	Produits des loyers		3 840,00		3 800,00		3 840,00
3515	Battoir	113 253,82	93 985,08	122 219,00	97 900,00	91 875,31	109 862,21
3515.311.02	Achat produit + matériel	115,70		500,00		1 401,95	
3515.312.00	Electricité, chauffage	2 516,95		5 800,00		2 101,77	
3515.314.00	Entretien	7 779,32		5 000,00		2 994,30	
3515.318.00	Primes d'assurances	1 978,85		2 300,00		2 265,30	
3515.318.01	Honoraires et prestations de service	7 780,20		7 000,00		4 154,19	
3515.322.02	Intérêts passifs investissements	28 663,80		37 200,00		14 538,80	
3515.330.00	Amortissement patrimoine financier	31 119,00		31 119,00		31 119,00	
3515.331.20	Amortissements budgétés	33 300,00		33 300,00		33 300,00	
3515.427.00	Produits des loyers		93 080,00		97 900,00		90 600,00
3515.436.00	Remboursements de tiers		905,08				19 262,21
3516	Cantine	35 232,00	35 350,00	30 000,00	28 000,00	21 745,87	9 380,00
3516.311.06	Achat de mobilier, matériel	238,00		2 000,00		32,50	
3516.312.01	Electricité <i>Manifestations diverses, chantier Camandona</i>	6 201,10		2 800,00		2 975,25	
3516.313.00	Achat fournitures			400,00		912,45	
3516.314.00	Entretien	27 636,65		22 000,00		16 480,02	
3516.314.03	Entretien (Equipement)						
3516.318.00	Primes d'assurances	1 156,25		1 500,00			
3516.427.00	Produits des loyers		7 970,00	1 300,00	8 000,00	1 345,65	9 380,00
3516.436.00	Remboursements de tiers <i>Refacturation électricité durant les travaux 09.2021-11.2024</i>		7 380,00				

Commune de Mont-la-Ville - Comptes 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3516.480.00	Prélèvement sur fonds de réserve <i>Prélèvement au fonds de réserve entretien et rénovation des bâtiments pour couverture partielle travaux installation porte sectionnelle électrique (voir compte 3516.314.00)</i>		20 000,00		20 000,00		
3517	Refuge, couverts fontaines, hangar à bois	1 544,70		2 600,00		570,05	
3517.314.00	Entretien	925,35		2 000,00			
3517.318.00	Primes d'assurances	619,35		600,00		570,05	
3518	Congélateur, abattoir	6 529,76	5 575,00	6 000,00	6 400,00	5 453,31	5 839,00
3518.312.01	Electricité	5 588,80		5 000,00		5 272,10	
3518.314.00	Entretien	940,96		1 000,00		181,21	
3518.427.04	Locations abattoir, ch. froide		1 200,00		1 100,00		1 100,00
3518.427.05	Locations des congélateurs		4 375,00		5 300,00		4 739,00
3519	Grande salle	8 327,65	2 690,00	8 100,00	2 000,00	3 193,75	2 100,00
3519.311.02	Achat produit + matériel	45,00		200,00		169,80	
3519.312.01	Electricité	1 188,90		1 100,00		1 236,15	
3519.314.00	Entretien <i>Y compris CHF 2'694.35 achat frigo à bouteilles et CHF 1'969.60 achat 6 tables hautes et conteneur sur roulettes</i>	5 568,85		5 000,00			
3519.318.00	Primes d'assurances	1 524,90	2 690,00	1 800,00	2 000,00	1 787,80	2 100,00
3519.427.00	Produits des loyers						
3520	Chalet de Pré-de-Joux	51 786,75	68 840,95	2 300,00	20 500,00	1 971,45	20 600,00
3520.314.00	Entretien	1 810,80		500,00		115,00	
3520.318.00	Primes d'assurances	1 635,00		1 800,00		1 856,45	
3520.330.00	Amortissement patrimoine financier <i>- Amortissement préavis 04/2020 construction nouvelle citerne : CHF 28'715.70</i>	48 340,95					
3520.427.02			20 500,00		20 500,00		20 500,00
3520.436.00	Produits fermage et pâturage						100,00
3520.480.00	Remboursements de tiers Prélèvement sur fonds de réserve <i>Prélèvements au fonds de réserve "vente Chalet de Yens" pour couvrir les amortissements suivants :</i> <i>- Travaux pose de conduites et créations place d'abreuvement (préavis 01/2021) : CHF 19'625.25</i> <i>- Travaux construction nouvelle citerne (préavis 04/2020) : CHF 28'715.70</i>		48 340,95				
3521	Chalet Vernand	972,85	9 000,00	4 000,00	9 000,00	1 068,30	11 072,15
3521.314.00	Entretien	31,35		3 000,00			
3521.318.00	Primes d'assurances	941,50		1 000,00		1 068,30	
3521.427.02	Produits fermage et pâturage		9 000,00		9 000,00		9 000,00
3521.465.05	Subventions des Améliorations Foncières						2 072,15
3522	Stands ligne de tir	207,15		300,00		219,95	

Commune de Mont-la-Ville - Comptes 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3522.314.00	Entretien	31,35		100,00			
3522.318.00	Primes d'assurances	175,80		200,00		219,95	
3523	Chalet Le Sasselet						
3523.314.00	Entretien	1 082,31	10 489,00	4 000,00	10 500,00	32 710,35	42 152,80
3523.318.00	Primes d'assurances	159,96		3 000,00		31 663,80	
3523.427.02	Produits fermage et pâturage	922,35		1 000,00		1 046,55	
3523.480.00	Prélèvement sur fonds de réserve		10 489,00		10 500,00		10 489,00
							31 663,80
3524	Chalet Pré-Magnin						
3524.314.00	Entretien	5 190,20	11 960,00	9 000,00	12 200,00	1 052,50	12 250,00
3524.318.00	Primes d'assurances	62,70		3 000,00			
3524.318.01	Honoraires et prestations de service	927,50		1 000,00		1 052,50	
	Honoraires étude pose citerne récupération d'eau	4 200,00		5 000,00			
3524.427.02	Produits fermage et pâturage		11 960,00		12 200,00		12 250,00
3526	Maison de Pré-de-Joux						
3526.314.00	Entretien	10 429,45		1 400,00		423,80	9 802,00
	Rénovation installations sanitaires	10 094,05		1 000,00		45,00	
3526.318.00	Primes d'assurances						
3526.465.00	Participations et subventions de tiers	335,40		400,00		378,80	9 802,00

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	1 404 372,87	246 211,58 1 158 161,29	989 512,00	256 785,00 732 727,00	2 580 927,63	218 826,10 2 362 101,53
4300	Routes et chemins	1 168 268,24	10 106,95	742 127,00	9 400,00	2 372 108,24	12 702,95
4300.311.03	Achat de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	15 972,70		6 000,00		9 974,85	
4300.312.03	Eclairage public, énergie	10 643,90		6 500,00		7 768,30	
4300.313.02	Carburants, lubrifiants	3 815,85		3 000,00		3 144,00	
4300.313.05	Décoration florale	1 544,70		1 000,00		1 621,77	
4300.314.10	Entretien éclairage public			3 500,00			
4300.314.11	Entretien des routes et chemins	937 711,92		522 000,00		2 096 515,72	
	Refection route du Mollendruz préavis n° 08/2022 : CHF 320'394.32						
	Refaction de l'ancienne route de la Praz, du chemin du Larret et du chemin de la déchetterie : CHF 491'747.15						
	Refaction de la rueille à Grand-Pierre et du solde de la route de l'Epine préavis 05/2023 : CHF 97'993.-						
	Entretien courant : CHF 27'577.45						
4300.314.12	Refaction route Epine, Petit Lucerne	6 610,35				69 803,70	
4300.314.13	Entretien cimetièrè, places, fontaines	7 502,72		1 000,00		14 627,30	
	Y compris CHF 6'990.50 alimentation des fontaines - Le Chome						
4300.314.14	Signalisation routière	5 342,20		1 000,00		998,05	
4300.315.02	Entretien des véhicules et matériel	1 553,45		500,00		3 853,30	
4300.318.01	Honoraires et prestations de service	8 263,85					
	Etude zone 30km conformément au préavis 04/2024						
4300.318.09	Factures de tiers, déneigement, balayage, sel	10 005,55		23 000,00		16 789,05	
4300.318.24	Primes d'assurances véhicules à moteur	2 482,20		2 100,00		1 845,30	
4300.319.01	Taxes véhicules à moteur	600,90		900,00		865,40	
4300.322.02	Intérêts passifs investissements	21 339,80		31 900,00		7 739,70	
4300.331.02	Amortissement Chemin des Ormes	2 050,00		2 050,00		1 290,00	
4300.331.03	Amortissement Le Chome 1ère étape	10 082,55		8 436,00		8 436,00	
	Y compris solde amortissement investissement						
4300.331.04	Amortissement Le Chome 2ème étape	12 400,00		12 400,00		12 400,00	
4300.331.05	Amortissement Le Chome 3ème étape	8 630,00		8 630,00		8 630,00	
4300.331.07	Amortissement Le Moulinet 1ère étape	5 535,00		5 535,00		5 535,00	
4300.331.08	Amortissement Place du Battoir	23 400,00		23 400,00		23 400,00	
4300.331.28	Amortissement Eclairage public Epine Larret	3 976,00		3 976,00		3 976,00	
4300.331.30	Amortissement achats véhicules communaux	5 000,00		5 000,00		5 000,00	
4300.390.00	Imputations internes de frais de personnel	63 804,50		70 300,00		67 894,80	
4300.435.03	Ventes et prestations de services		4 726,00		3 500,00		4 856,00
4300.436.00	Remboursements de tiers						342,50
4300.465.03	Subventions cantonales		5 380,95		5 900,00		1 621,25
4300.490.04	Imputations internes de frais de véhicule						5 883,20
	Ordures ménagères et déchets						
4500	Achat de matériel	67 766,24		73 500,00		63 816,39	61 120,15
4500.311.04	Achats sacs à poubelles et autres fournitures	191,50		1 000,00		180,45	
4500.313.03	Entretien d'équipement et de matériel	1 227,86		1 200,00		2 302,24	
4500.315.03	Enlèvement des ordures			1 000,00		461,10	
4500.318.05	Enlèvement du verre	44 688,48		44 700,00		38 055,45	
4500.318.06		2 025,35		2 000,00		572,45	

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4500.352.03	Elimination des déchets carnés	926,70		1 500,00		992,15	
4500.390.00	Imputations internes de frais de personnel	16 284,90		19 400,00		18 605,10	
4500.390.01	Imputations internes frais de véhicules	2 421,45		2 700,00		2 647,45	
4500.434.03	Taxe élimination des ordures		40 642,00		42 200,00		40 947,50
4500.434.04	Ristourne sur les tonnages d'ordures ménagères		16 596,20		18 900,00		16 870,65
4500.435.18	Produits de récupération (papier)				1 000,00		
4500.435.19	Produits de récupération (ferraille)				600,00		199,80
4500.436.01	Remboursements de tiers (déchets carnés)		923,30		1 500,00		983,85
4500.436.04	Remboursements de tiers (Valorsa - verre)		1 759,70		2 100,00		2 118,35
4500.481.00	Prélèvement sur fonds de réserve financements spéciaux		7 845,04		7 200,00		
<i>Prélèvement au fonds de réserve ordures ménagères et déchets pour couverture excédent des charges de la section</i>							
4600	Réseau d'égouts et d'épuration	168 338,39	168 338,39	173 885,00	173 885,00	145 003,00	145 003,00
4600.311.04	Achat de matériel			100,00			
4600.312.01	Electricité	6 912,50		6 300,00		6 086,30	
4600.313.04	Achats de prod. désinfection (solfloc)	2 224,05		2 500,00		2 654,30	
4600.314.04	Entretien Step et canalisations	10 807,13		20 000,00		8 342,45	
4600.318.00	Primes d'assurances	577,60		700,00		654,05	
4600.318.01	Honoraires et prestations de service	4 126,10		10 700,00		5 048,90	
4600.318.15	Elimination et transport des boues de la Step	493,90		15 000,00		6 066,80	
4600.318.17	Analyses	1 200,00		1 200,00		1 200,00	
4600.319.02	Impôts, taxes (rectif. TVA)	1 137,70					
<i>Dégrèvement ultérieur TVA sur fonds de réserve suite assujettissement des le 01.01.2024</i>							
4600.322.02	Intérêts passifs investissements	32 028,20		48 100,00		10 765,65	
4600.331.02	Amortissement Chemin des Ormes	750,00		750,00		950,00	
4600.331.03	Amortissement Le Chome 1ère étape	14 563,35		12 185,00		12 185,00	
<i>Y compris solde amortissement investissement</i>							
4600.331.04	Amortissement Le Chome 2ème étape	1 350,00		1 350,00		9 500,00	
4600.331.05	Amortissement Le Chome 3ème étape	1 550,00		1 550,00		4 546,00	
4600.331.06	Amortissement Les Barbilles	8 429,00		8 400,00		8 400,00	
<i>Y compris solde amortissement investissement</i>							
4600.331.07	Amortissement Le Moulinet 1ère étape	1 900,00		1 900,00		4 551,00	
4600.331.08	Amortissement Place du Battoir	900,00		900,00		3 000,00	
4600.331.29	Amortissement séparatif Epine, Larret, Pt Lucerne	14 950,00		14 950,00		30 033,00	
4600.351.02	Taxes fédérales sur les eaux usées	5 463,00		5 400,00		5 409,00	
4600.381.00	Attribution aux financements spéciaux	40 098,96				4 085,30	
<i>Attribution au fonds de réserve égouts et épuration excédent des revenus de la section</i>							
4600.390.00	Imputations internes de frais de personnel	16 859,05		19 700,00		19 319,05	
4600.390.01	Imputations internes frais de véhicules	2 017,85		2 200,00		2 206,20	
4600.434.00	Taxes annuelles		160 425,34		161 885,00		132 251,05
4600.434.02	Taxes d'introduction						5 123,60
4600.452.14	Part Commune de L'Isle		7 913,05		12 000,00		7 628,35

Commune de Mont-la-Ville - Comptes 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	312 646,92		337 800,00		286 193,64	
5100	Enseignement primaire	215 908,00		237 900,00		204 391,20	
5100.352.12	Ass. scolaire Intercommunale de Cossonay Veyron- Venoge - ASICOVV	215 908,00	312 646,92	237 900,00	337 800,00	204 391,20	286 193,64
5200	Enseignement secondaire	81 497,82		85 300,00		70 508,59	
5200.352.13	Etablis secondaire Cossonay ASiCoPe	81 497,82		85 300,00		70 508,59	
5400	Office orientation professionnelle	704,85		1 000,00		665,00	
5400.351.03	Office cantonal d'orientation scolaire et prof. - OCOSP	704,85		1 000,00		665,00	
5800	Temples et cultes	14 536,25		13 600,00		10 628,85	
5800.312.00	Electricité, chauffage	1 443,10		1 200,00		2 567,65	
5800.313.00	Achat fournitures			100,00			
5800.314.06	Entretien intérieur, chauffage	6 690,95		1 000,00		605,65	
	<i>Y compris CHF 5'365.05 réalisation d'une introduction électrique dans le bâtiment</i>						
5800.314.09	Temple entretien, horloge	510,95		1 000,00		509,05	
5800.315.00	Entretien du mobilier et matériel	136,00		500,00		560,00	
5800.318.00	Primes d'assurances	1 571,15		1 600,00		1 798,45	
5800.318.21	Organiste	960,00		1 500,00		960,00	
5800.365.02	Paroisse catholique	2 602,50		2 700,00		2 613,20	
5800.390.00	Imputations internes de frais de personnel	621,60		4 000,00		1 014,85	

Commune de Mont-la-Ville - Comptes 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	70 250,73	2 596,00 67 654,73	73 600,00	2 500,00 71 100,00	72 492,33	2 961,00 69 531,33
6100	Police	41 337,00		42 400,00		42 705,00	
6100.351.04	Police cantonale, part cantonale <i>Y compris provision CHF 1'000.- à recevoir</i>	41 329,00		42 400,00		42 702,00	
6100.351.07	Police cantonale - année précédente	8,00				3,00	
6200	Contrôle des habitants	1 336,80	2 396,00	1 500,00	2 500,00	1 510,80	2 761,00
6200.310.02	Permis de séjour	1 336,80		1 500,00		1 510,80	
6200.431.00	Emoluments divers		2 396,00		2 500,00		2 761,00
6300	Police sanitaire	70,05		100,00		94,35	
6300.318.25	Inspecteur des denrées alimentaires	70,05		100,00		94,35	
6400	Service des inhumations	2 179,00	200,00	2 400,00		1 981,25	200,00
6400.318.01	Honoraires et prestations de service	562,85		500,00		142,10	
6400.390.00	Imputations internes de frais de personnel	1 616,15		1 900,00		1 839,15	
6400.427.06	Redevances d'utilisation du domaine public		200,00				200,00
6500	Défense contre l'incendie	15 319,10		17 000,00		15 320,95	
6500.315.03	Entretien d'équipement et de matériel			500,00			
6500.318.01	Honoraires et prestations de service			500,00			
6500.352.04	Part. intercommunale SDIS du Pied du Jura	497,00				502,00	
6500.352.06	SDIS Région Venoge (Service de défense incendie et secours)	14 822,10		16 000,00		14 818,95	
6600	Protection civile	10 008,78		10 200,00		10 879,98	
6600.309.01	ORPC région Morges (Organisation régionale de la protection civile)	10 008,78		10 200,00		10 879,98	

Commune de Mont-la-Ville - Comptes 2024

1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE					
			313 851,58	64,00	307 046,60	307 046,60
				313 787,58		
7100	Service social communal					
7100.352.07	Participation ARASMAC (Ass. régionale pour l'action sociale Morges-Aubonne-Cossonay)	497,00			928,70	
		497,00		500,00	928,70	
				500,00		
7200	Prévoyance sociale cantonale					
7200.351.05	Participation à la cohésion sociale					
	<i>Y compris provision CHF 37'000.- à recevoir</i>					
7200.351.08	Cohésion sociale - année précédente		204 946,00	64,00	194 317,00	
7200.451.12	Cohésion sociale année précédente		204 946,00		194 199,80	
					117,20	
7300	Santé publique					
7300.311.05	Défibrilateur, location équipement		108 408,58		111 800,90	
7300.365.13	Contribution FAJE (Fondation pour l'accueil de jour des enfants)	1 816,07		172 100,00	1 809,35	
7300.365.15	Financement AJERCO (Accueil réseau enfance Cossonay et région)	2 485,00		1 800,00	2 510,00	
		104 107,51		2 600,00	107 481,55	
				167 700,00		

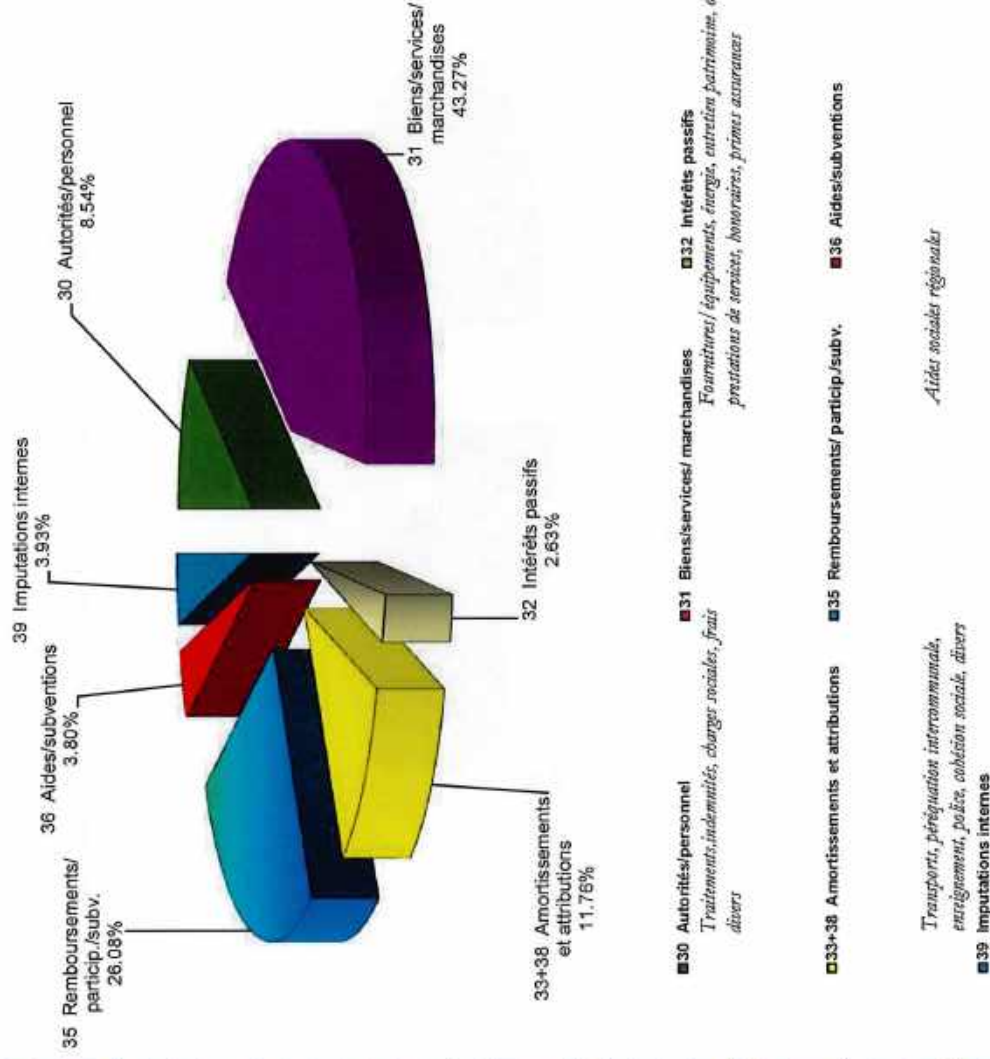
1.1.2024 - 31.12.2024

Designations Commentaires		Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	123 276,40	123 276,40	130 552,00	130 552,00	125 250,65	125 250,65
8100	Service des eaux	123 276,40	123 276,40	130 552,00	130 552,00	125 250,65	125 250,65
8100.311.07	Achat compteurs d'eau			1 000,00		3 849,65	
8100.312.04	Achats d'eau	9 000,00		9 000,00		7 291,85	
8100.314.18	Entretien du réseau	19 265,85		25 000,00		6 381,20	
8100.318.17	Analyses	3 250,00		4 000,00		3 743,60	
8100.318.23	Décompte réservoir MVCL	7 303,20		10 000,00		6 221,10	
8100.318.51	Etudes préliminaires sur l'état de nos captages					20 825,35	
8100.319.02	Impôts, taxes (rectif. TVA)	10 331,15					
	Dégrèvement ultérieur TVA sur fonds de réserve suite assujettissement dès le 01.01.2024						
8100.322.02	Intérêts passifs investissements	15 729,45		23 700,00		5 973,50	
8100.331.02	Amortissement Chemin des Ormes	450,00		450,00		560,00	
8100.331.03	Amortissement Le Chome 1ère étape	3 360,90		2 812,00		2 812,00	
	Y compris solde amortissement investissement						
8100.331.04	Amortissement Le Chome 2ème étape	600,00		600,00		4 250,00	
8100.331.05	Amortissement Le Chome 3ème étape	900,00		900,00		2 640,00	
8100.331.06	Amortissement Les Barbilles	30 043,40		29 940,00		29 940,00	
	Y compris solde amortissement investissement						
8100.331.07	Amortissement Le Moulinet 1ère étape	950,00		950,00		2 214,00	
8100.331.26	Amortissement installation traitement UV	2 800,00		2 800,00		4 416,00	
8100.331.27	Amortissement eau potable Epine, Larret	5 100,00		5 100,00		10 158,00	
8100.390.00	Imputations internes de frais de personnel	13 519,85		13 600,00		13 239,00	
8100.390.01	Imputations internes frais de véhicules	672,60		700,00		735,40	
8100.427.07	Locations compteurs d'eau et abonnements		13 536,45		16 500,00		14 938,35
8100.434.01	Taxes de raccordement						6 463,00
8100.435.05	Vente d'eau		79 470,15		90 000,00		99 184,70
8100.436.00	Remboursements de tiers		5 035,70				
8100.481.00	Prélèvement sur fonds de réserve financements spéciaux		25 234,10		24 052,00		4 664,60
	Prélèvement au fonds de réserve service des eaux pour couverture excédent des charges de la section						

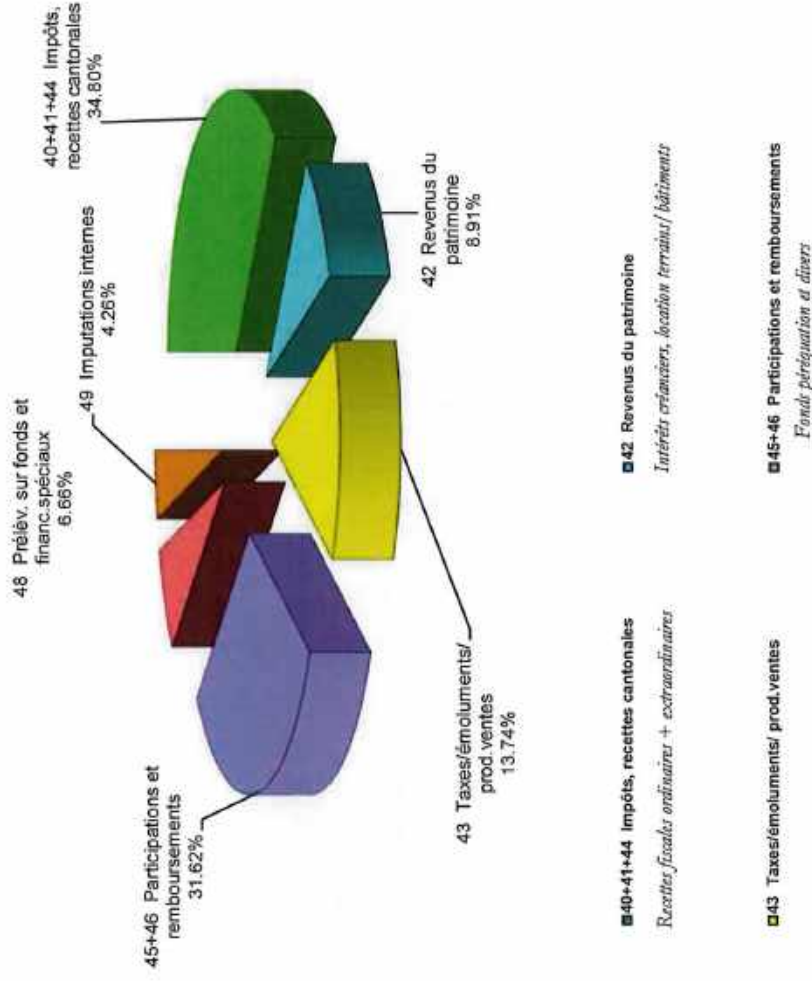
Rubrique	Récapitulation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	Administration générale	568'914.99	193'396.45	480'100.00	162'500.00	532'264.78	166'498.30
2	Finances	466'677.14	2'368'688.24	293'400.00	1'986'200.00	294'052.75	3'199'865.04
3	Domaines et bâtiments	473'358.20	509'205.24	488'219.00	470'500.00	404'872.99	512'488.87
4	Travaux	1'404'372.87	246'211.58	989'512.00	256'785.00	2'580'927.63	218'826.10
5	Instruction publique et cultes	312'646.92	0.00	337'800.00	0.00	286'193.64	0.00
6	Police	70'250.73	2'596.00	73'600.00	2'500.00	72'492.33	2'961.00
7	Sécurité sociale	313'851.58	64.00	365'200.00	0.00	307'046.60	0.00
8	Services industriels	123'276.40	123'276.40	130'552.00	130'552.00	125'250.65	125'250.65
	Totaux	3'733'348.83	3'443'437.91	3'158'383.00	3'009'037.00	4'603'101.37	4'225'889.96
	Excédent des charges		289'910.92		149'346.00		377'211.41
	Excédent des revenus						
		3'733'348.83	3'733'348.83	3'158'383.00	3'158'383.00	4'603'101.37	4'603'101.37

TABLEAU / GRAPHIQUES CHARGES PAR NATURE

	2024	2023
3 Charges		
30 Autorités et personnel	3733'348.83	4'603'101.37
300 Autorités et commissions	318'864.88	335'171.69
301 Personnel administratif et d'exploitation	92'832.40	96'972.30
302 Traitement du personnel enseignant remplaçant	167'720.60	178'032.95
303 Assurances sociales	0.00	0.00
304 Caisses de pensions et de prévoyance	22'729.30	22'078.86
305 Assurances accidents et maladies	13'529.40	13'366.60
306 Indemnisation et remboursement de frais	5'973.80	6'263.10
307 Prestations complémentaires de prévoyance	3'800.60	3'789.90
308 Personnel intérimaire	0.00	0.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	0.00	0.00
	12'278.78	12'667.98
31 Biens, services, marchandises	1'615'315.60	2'733'396.98
310 Imprimés et fournitures de bureau	11'292.58	10'244.19
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicule	23'301.67	18'556.30
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	65'074.70	54'790.47
313 Autres fournitures et marchandises	11'047.86	10'884.11
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	1'092'752.34	2'266'830.29
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	1'689.45	4'874.40
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	618.00	618.00
317 Réceptions et manifestations	16'308.45	15'781.50
318 Honoraires et prestations de services	371'141.90	339'816.92
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	22'088.65	11'000.80
32 Intérêts passifs	98'072.91	39'119.62
321 Intérêts des dettes à court terme	0.00	0.00
322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	97'761.25	39'017.65
329 Autres intérêts	311.66	101.97
33 Amortissements	392'920.82	268'262.99
330 Amortissements du patrimoine financier	79'950.62	36'140.99
331 Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	192'870.20	232'122.00
332 Autres amortissements du patrimoine administratif	120'000.00	0.00
333 Amortissement du découvert	0.00	0.00
35 Remboursements, participations et subventions	973'792.85	870'662.64
351 Canton	257'271.75	248'015.80
352 Communes et associations de communes	716'521.10	622'646.84
36 Aides et subventions	141'762.56	143'590.00
365 Aides, subventions à des institutions privées	141'762.56	143'590.00
366 Aides individuelles	0.00	0.00
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	46'060.96	56'485.30
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	5'962.00	52'400.00
381 Attributions aux financements spéciaux	40'098.96	4'085.30
39 Imputations internes	146'558.25	156'412.15
390 Imputations internes	146'558.25	156'412.15



	2024	2023
4 Produits	3'443'437.91	4'225'889.96
40 Impôts	1'116'096.33	1'128'853.91
400 Impôts sur le revenu, la fortune	937'466.70	978'627.01
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	708.05	23'802.25
402 Impôt foncier	95'817.90	94'897.95
404 Droits de mutation	39'930.00	20'901.70
405 Impôts sur les successions et donations	2'943.40	0.00
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	4'200.00	4'200.00
409 Impôts récupérés après défalcaton	35'030.28	6'425.00
41 Patentes, concessions	25'426.45	25'132.55
410 Patentes	450.00	1'224.75
411 Concessions	24'976.45	23'907.80
42 Revenus du patrimoine	306'920.83	318'823.48
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	25'652.38	20'439.13
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	17'898.00	17'908.00
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0.00	16'875.00
425 Revenus des prêts et participations du patrimoine administratif	0.00	0.00
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	263'380.45	263'601.35
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	473'285.83	443'452.97
430 Taxes légales de remplacement	0.00	0.00
431 Emoluments	21'995.75	11'073.45
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	0.00	0.00
433 Ecologie	0.00	0.00
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	217'663.54	201'655.80
435 Ventes et prestations de service	182'142.10	188'762.10
436 Remboursements de tiers	51'484.44	41'961.62
437 Amendes	0.00	0.00
439 Autres recettes	0.00	0.00
44 Parts à des recettes cantonales	56'867.60	36'276.35
441 Parts à des recettes cantonales	56'867.60	36'276.35
444 Autres contributions cantonales	0.00	0.00
45 Participations et remboursements	1'032'622.53	1'979'906.45
451 Canton	91.48	2'204.10
452 Communes et associations de communes	1'032'531.05	1'977'702.35
46 Autres participations et subventions	56'240.00	100'703.70
465 Participations et subventions de tiers	56'240.00	100'703.70
469 Dons et legs	0.00	0.00
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	229'420.09	36'328.40
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	196'340.95	31'663.80
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	33'079.14	4'664.60
49 Imputations internes	146'558.25	156'412.15
490 Imputations internes	146'558.25	156'412.15



Charges, sans amortissements et attributions

	Comptes 2024	
	Fr.	%
1 Administration générale	568'914.99	17.3
21 Finances, impôts	1'07'73.14	0.3
22 Finances, intérêts débiteurs + frais	0.00	0.0
22-1 Finances, fonds de péréquation	33'0'642.00	10.0
3 Domaines et bâtiments	360'598.25	10.9
4 Travaux	1'248'808.01	37.9
5 Instruction publique et cultes	312'646.92	9.5
6 Police	70'250.73	2.1
7 Cohésion sociale/santé publique	313'851.58	9.5
8 Services industriels	79'072.10	2.4
	3'294'857.72	100.0

Budget 2024	
Fr.	%
480'100.00	16.3
21'100.00	0.7
0.00	0.0
272'300.00	9.3
423'800.00	14.4
878'100.00	29.9
337'800.00	11.5
73'600.00	2.5
365'200.00	12.4
87'000.00	3.0
2'939'000.00	100.0

Comptes 2023	
Fr.	%
532'264.78	12.4
14'332.75	0.3
0.00	0.0
279'720.00	6.5
288'053.99	6.7
2'435'010.33	56.8
286'193.64	6.7
72'492.33	1.7
307'046.60	7.2
68'280.65	1.6
4'283'375.07	100.0

Produits, sans prélèvements aux fonds de réserve

1 Administration générales	193'396.45	6.0
21 Finances, impôts	1'182'878.12	36.8
22 Finances, intérêts créanciers	41'192.12	1.3
22-1 Finances, fonds de péréquation	1'024'618.00	31.9
3 Domaines et bâtiments	432'864.29	13.5
4 Travaux	238'366.54	7.4
5 Instruction publique et cultes	0.00	0.0
6 Police	2'596.00	0.1
7 Cohésion sociale/santé publique	64.00	0.0
8 Services industriels	98'042.30	3.1
	3'214'017.82	100.0

162'500.00	5.5
1'115'400.00	37.9
38'600.00	1.3
832'200.00	28.3
437'500.00	14.9
249'585.00	8.5
0.00	0.0
2'500.00	0.1
0.00	0.0
106'500.00	3.6
2'944'785.00	100.0

166'498.30	4.0
1'174'944.39	28.0
54'846.65	1.3
1'970'074.00	47.0
480'625.07	11.5
218'926.10	5.2
0.00	0.0
2'961.00	0.1
0.00	0.0
120'586.05	2.9
4'189'561.56	100.0

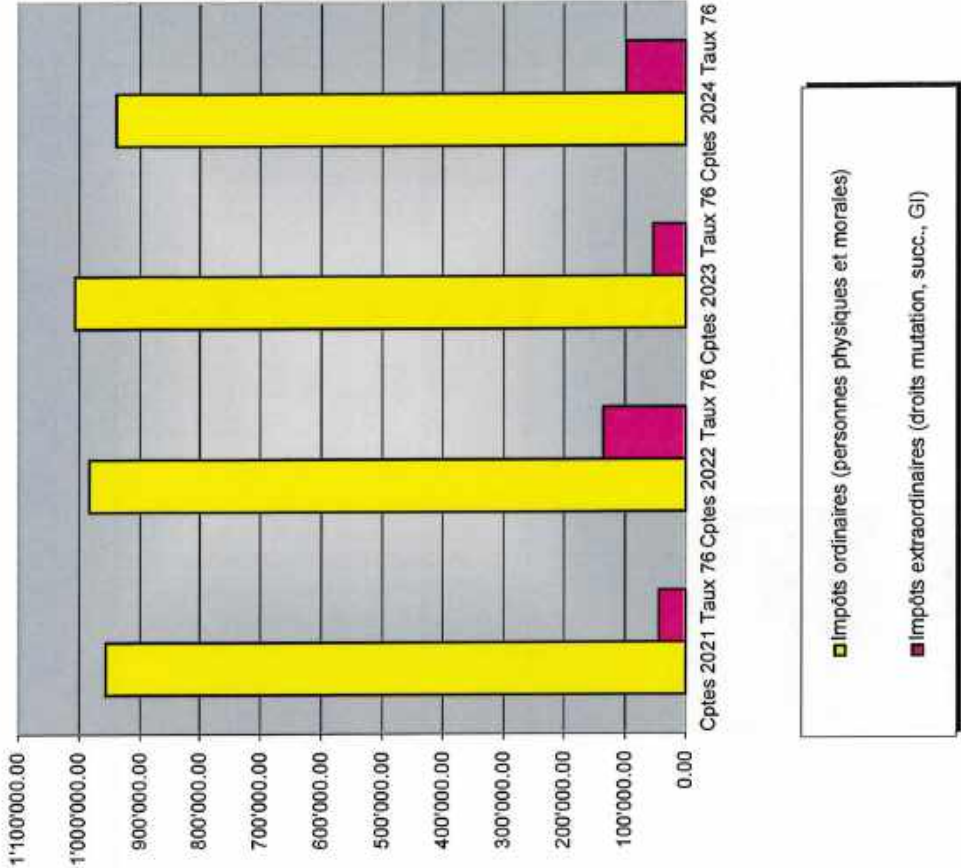
Marge d'autofinancement (voir page 1)

-80'839.90

5'785.00

-93'813.51

Recettes impôts 2020 à 2023



COMPTES N°	COMPTES DU BILAN	A C T I F	31.12.2024	31.12.2023
910	Disponibilités		958'307.44	1'325'536.38
9100.00	Caisse		1'261.30	239.90
9101.00	Compte de Chèque Postale		7'047.53	8'122.18
9102.10	Banque Raiffeisen compte courant		410'834.99	331'392.67
9102.12	Banque Raiffeisen compte épargne 180		380'336.79	576'196.60
9102.13	Banque Raiffeisen compte épargne 31		55'960.94	55'734.52
9102.14	Banque Raiffeisen en faveur de Réto Coradi, berger du Pré-de-Joux		14'362.11	18'022.11
9102.15	Caisse d'Epargne de Cossonay compte courant		88'503.78	335'828.40
911	Débiteurs et comptes courants divers		703'889.85	713'262.20
9111.00/01/02	Débiteurs divers		114'166.15	254'137.00
9112.00	Etat de Vaud, c/c personnes physiques, morales et source		423'286.79	314'772.67
9112.01	Etat de Vaud, c/c impôt anticipé		48'996.18	61'348.38
9119.00	Compte d'attente actif		0.00	19'889.15
9119.01	Frais de chauffage Collège 2023-2024		10'153.70	8'553.50
9119.02	Gérance Vermot compte courant		94'750.83	51'820.85
9119.03	Frais de chauffage Battoir 2023-2024		2'682.35	2'740.65
9119.08	AFC, TVA c/c EU/EC		5'769.25	0.00
9119.09	AFC, TVA c/c Eau		4'084.60	0.00
912	Placements		2'077'365.80	2'156'637.40
9120.00	Titres		1.00	1.00
9120.01	Raiffeisen 1 part sociale		200.00	200.00
9120.02	Actions Romande Energie		5'500.00	5'500.00
9120.30	Caisse d'Epargne de Cossonay compte placement		38'830.05	38'641.70
9123.00	Terrains et bâtiments		539'100.00	539'100.00
9123.03	Battoir transformations		1'493'734.75	1'524'853.75
9123.07	Pré-de-Joux - nouvelle citerne à eau		0.00	28'715.70
9123.08	Pré-de-Joux - pose de conduites et création de places d'abreuvement		0.00	19'625.25
913	Actifs transitoires		368'966.26	1'596'611.62
9138.00	BCV prévoyance		4'148.00	3'486.80
9138.10	AFC, impôt anticipé à récupérer		10'492.93	4'872.37
9139.00	Actifs transitoires		354'325.33	1'588'252.45

COMPTES N°	COMPTES DU BILAN	A C T I F	31.12.2024	31.12.2023
914	<u>Investissements du patrimoine administratif</u>		5'643'410.09	4'941'558.30
9141.04	Equipement Rte Chome - étape 1		0.00	29'349.75
9141.05	Equipement Rte Chome - étape 2		109'768.90	128'968.95
9141.07	Equipement Rte Chome - étape 3		216'085.80	234'786.65
9141.08	Equipement Chemin du Moulinet, étape 1		245'166.95	263'930.30
9141.11	Réfection de la place du Battoir		369'787.49	393'187.49
9141.12	Mise en séparatif - Place du Battoir		46'453.75	51'000.00
9141.13	Equipement EU Chemin des Ormes		116'506.65	124'565.80
9141.14	Equipement Routes Epine, Le Larret, Petit Lucerne		1'068'764.12	1'070'707.90
9141.16	Réfection infrastructures Route du Mollendruz		1'393'878.06	745'178.71
9141.17	Réfection de la ruelle à Grand-Pierre et solde Rte Epine		206'626.42	0.00
9143.04	Battoir, administration communale		850'150.00	883'450.00
9143.05	Rénovation Eglise		64'035.80	0.00
9144.05	Réservoir Les Barbilles		0.00	41'434.75
9144.06	Installation d'un traitement ultraviolet au réservoir		71'720.75	80'258.85
9145.00	Forêts		800'000.00	800'000.00
9146.00	Véhicules		27'622.50	32'622.50
9149.10	Plang général d'affectation - PGA révision		56'842.90	62'116.65
915	<u>Titres et papiers-valeurs</u>		3.00	3.00
9153.10	Titres		1.00	1.00
9153.20	Energie Naturelle Mollendruz SA		1.00	1.00
9153.30	La Forestière		1.00	1.00
			9'751'942.44	10'733'608.90

COMPTES N°	COMPTES DU BILAN	P A S S I F	31.12.2024	31.12.2023
920	Engagements courants		154'503.10	742'432.55
9200.00/10	Créanciers		154'503.10	742'432.55
922	Dettes à long terme		6'473'182.00	6'378'250.00
9221.02	Banque Raiffeisen, prêts n° 30871.06/1 0.6% 07.2026		250'000.00	250'000.00
9221.03	Banque Raiffeisen, prêts n° 30871.33/1 1.03% 04.2026		410'000.00	410'000.00
9221.04	Banque Raiffeisen, prêts n° 30871.64/1 0.4% 06.2024		0.00	200'000.00
9221.07	Caisse d'Epargne, prêt 1.66% 03.2029		1'325'000.00	1'325'000.00
9221.08	Caisse d'Epargne, prêt 1% 03.2028		1'135'250.00	1'168'250.00
9221.09	Caisse d'Epargne, prêt 1.74 11.2024		0.00	1'325'000.00
9221.10	Caisse d'Epargne, prêt 1.31% 10.2029		1'350'000.00	1'350'000.00
9221.11	Caisse d'Epargne, prêt 2.43% 05.2028		2'002'932.00	350'000.00
923	Fonds		52'938.01	56'598.01
9233.00	Fonds Drs Roux, Demiéville et Picot (1950)		38'000.00	38'000.00
9233.10	Fonds Madeleine et Alfred Cardinaux		400.00	400.00
9233.20	Fonds Association des Paysannes Vaudoises (2011)		175.90	175.90
9233.30	Fonds Réto Coradi, berger du Pré-de-Joux		14'362.11	18'022.11
925	Passifs transitoires		37'711.04	49'450.00
9259.00	Passifs transitoires		32'711.04	46'950.00
9259.02	Compte d'attente passif		5'000.00	2'500.00
928	Fonds de réserve		1'698'367.82	1'881'726.95
9280.00	Protection civile		90'187.00	90'187.00
9280.20	Egouts et épuration		56'011.26	15'912.30
9280.30	Service des eaux		119'268.34	144'502.44
9280.50	Ordures ménagères et déchets		2'869.92	10'714.96
9282.12	Fonds forestier		202'956.00	202'956.00
9282.30	Améliorations foncières		132'853.45	132'853.45
9282.40	Rénovation et entretien des bâtiments (vente Pte Forge)		74'970.00	102'970.00
9282.42	E.U. Vaulion		5'000.00	5'000.00
9282.43	Investissements futurs		304'431.50	304'431.50
9282.45	Ventes terrains à bâtir		146'048.95	146'048.95
9282.46	Energies renouvelables		342'165.00	462'165.00
9282.47	Vente Chalet de Yens		125'606.40	173'947.35
9282.50	Pertes s/débiteurs		96'000.00	90'038.00
929	Capital		1'335'240.47	1'625'151.39
9290.00	Capital		1'335'240.47	1'625'151.39
			9'751'942.44	10'733'608.90

Compte	Intitulé	Solde au 01.01.2024	Dépenses	Recettes	Tft patrimoine administratif	Amort. Budg.	Amort. Suppl.	Solde au 31.12.2024
9123.00	Terrains et bâtiments	539'100.00					0.00	539'100.00
9123.03	Battoir transformations	1'524'853.75	0.00	0.00		31'119.00	0.00	1'493'734.75
9123.07	Pré-de-Joux - nouvelle citerne eau	28'715.70	0.00	0.00		0.00	28'715.70	0.00
9123.08	Pré-de-Joux - pose conduites	19'625.25	0.00	0.00		0.00	19'625.25	0.00
Sous total patrimoine financier		2'112'294.70	0.00	0.00	0.00	31'119.00	48'340.95	2'032'834.75
9141.04	Equip. Route Chome 1ère ét.	29'349.75	0.00	1'342.95		23'433.00	4'573.80	0.00
9141.05	Equip. Route du Chome 2ème ét.	128'968.95	0.00	4'850.05		14'350.00	0.00	109'768.90
9141.07	Equip. Route du Chome 3ème ét.	234'786.65	0.00	7'620.85		11'080.00	0.00	216'085.80
9141.08	Equip. Ch. Moulinet 1ère étape	263'930.30	0.00	10'378.35		8'385.00	0.00	245'166.95
9141.11	Réf. place Battoir	393'187.49	0.00	0.00		23'400.00	0.00	369'787.49
9141.12	Séparatif place Battoir	51'000.00	0.00	3'646.25		900.00	0.00	46'453.75
9141.13	Equip. Ch. Des Ormes	124'565.80	0.00	4'809.15		3'250.00	0.00	116'506.65
9141.14	Equip. Epine, Le Larret etc	1'070'707.90	91'742.87	69'660.65		24'026.00	0.00	1'068'764.12
9141.16	Infrastrcture Rte Mollendruz	745'178.71	696'112.75	47'413.40		0.00	0.00	1'393'878.06
9141.17	Réfect. Ruelle Grand-Pierre	0.00	206'626.42	0.00		0.00	0.00	206'626.42
9143.04	Battoir, part administration	883'450.00	0.00	0.00		33'300.00	0.00	850'150.00
9143.05	Rénovation Eglise	0.00	64'035.80	0.00		0.00	0.00	64'035.80
9144.05	Réservoir Les Barbilles	41'434.75	0.00	2'962.35		38'340.00	132.40	0.00
9144.06	Inst. Traitement UV réserv	80'258.85	0.00	5'738.10		2'800.00	0.00	71'720.75
9145.00	Forêts	800'000.00	0.00	0.00		0.00	0.00	800'000.00
9146.00	Véhicules	32'622.50	0.00	0.00	0.00	5'000.00	0.00	27'622.50
9149.10	Révision PGA	62'116.65	0.00	5'273.75	0.00	0.00	0.00	56'842.90
9153.10	Titres	1.00	0.00	0.00		0.00	0.00	1.00
9153.20	Energie naturelle Mollendruz	1.00	120'000.00	0.00		0.00	120'000.00	1.00
9153.30	La Forestière	1.00	0.00	0.00		0.00	0.00	1.00
Sous-total patrimoine administratif		4'941'561.30	1'178'517.84	163'695.85		188'264.00	124'706.20	5'643'413.09
Total général		7'053'856.00	1'178'517.84	163'695.85	0.00	219'383.00	173'047.15	7'676'247.84

Augmentation investissements

701'851.79