

# COMMUNE DE SULLENS

## Rapport de gestion et des comptes 2021

Préavis 4/2022



# TABLE DES MATIERES

|                                                                              |      |    |           |
|------------------------------------------------------------------------------|------|----|-----------|
| Introduction                                                                 | page | 04 |           |
| <b>A. COMPTES DE FONCTIONNEMENT</b>                                          |      |    | <b>05</b> |
| A.1 Tableau global - résumé des comptes                                      |      | 05 |           |
| A.2 Répartition du bénéfice                                                  |      | 05 |           |
| A.3 Participations cantonales                                                |      | 06 |           |
| A.4 Marge d'autofinancement                                                  |      | 07 |           |
| Répartitions « Produits » et « Charges »                                     |      | 08 |           |
| <b>1 ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>                                             |      |    | <b>09</b> |
| 1.1 Conseil communal                                                         |      | 09 |           |
| 1.2 Municipalité                                                             |      | 10 |           |
| - Dicastères – délégations et commissions                                    | 10   |    |           |
| 1.3 Administration                                                           |      | 12 |           |
| - Population et contrôle des habitants                                       | 12   |    |           |
| - Population, démographie, jubilés                                           | 12   |    |           |
| - Pyramide des âges, divers                                                  | 13   |    |           |
| 1.4 Bourse communale                                                         |      | 14 |           |
| 1.5 Affaires culturelles et Loisirs – Transports                             |      | 14 |           |
| <b>2 FINANCES</b>                                                            |      |    | <b>15</b> |
| Impôts                                                                       |      | 15 |           |
| <b>3 DOMAINES ET BÂTIMENTS</b>                                               |      |    | <b>16</b> |
| 3.1 Terrains                                                                 |      | 16 |           |
| 3.2 Forêts                                                                   |      | 16 |           |
| 3.3 Bâtiments communaux                                                      |      | 18 |           |
| <b>4 TRAVAUX</b>                                                             |      |    | <b>19</b> |
| 4.1 Urbanisme                                                                |      | 19 |           |
| 4.2 Routes                                                                   |      | 19 |           |
| 4.3 Parc, places, cimetière                                                  |      | 20 |           |
| 4.4 Ordures ménagères, déchetterie<br>(ramassages, statistiques déchetterie) |      | 20 |           |
| 4.5 Epuration, SIEBS (personnel, PDDE)                                       |      | 21 |           |
| <b>5 INSTRUCTION PUBLIQUE – CULTES</b>                                       |      |    | <b>21</b> |
| 5.1 Groupement scolaire La Chamberonne<br>(répartition élèves, classes)      |      | 21 |           |
| 5.2 Temples et cultes                                                        |      | 21 |           |

|           |                                                          |    |           |
|-----------|----------------------------------------------------------|----|-----------|
| <b>6</b>  | <b>POLICE</b>                                            |    | <b>22</b> |
| 6.1       | Gendarmerie                                              |    | 22        |
|           | - Statistiques d'interventions                           | 22 |           |
|           | - Disponibilité pour sécurisation habitation             | 22 |           |
|           | - Agent de proximité                                     | 22 |           |
| 6.2       | Patrouilleurs scolaires                                  |    | 22        |
| 6.3       | Défense incendie                                         |    | 23        |
| 6.4       | PCI                                                      |    | 23        |
| <b>7</b>  | <b>SECURITÉ SOCIALE</b>                                  |    | <b>23</b> |
| 7.1       | Service social et intercommunal                          |    | 23        |
|           | - AJENOL                                                 | 23 |           |
| 7.2       | Prévoyance sociale cantonale                             |    | 24        |
|           | - Facture sociale                                        | 24 |           |
| 7.3       | Prévoyance sociale cantonale, autres                     |    | 24        |
|           | - ARASPE                                                 | 24 |           |
| 7.4       | Santé publique                                           |    | 24        |
| <b>8</b>  | <b>SERVICES INDUSTRIELS</b>                              |    | <b>25</b> |
| 8.1       | Service des eaux                                         |    | 25        |
|           | - PDDE                                                   | 26 |           |
|           | - Eau potable                                            | 26 |           |
| <b>B.</b> | <b>BILAN</b>                                             |    | <b>26</b> |
|           | Détails                                                  |    | 27        |
| <b>C.</b> | <b>INVESTISSEMENTS</b>                                   |    | <b>30</b> |
| C.6       | Préavis en cours – situation au 31.12                    |    | 30        |
| C.7       | Amortissements                                           |    | 32        |
|           | <b>Synthèse des comptes de fonctionnement</b>            |    | <b>32</b> |
|           | <b>Synthèse des comptes de fonctionnement par nature</b> |    | <b>35</b> |
|           | <b>Sigles et abréviations</b>                            |    | <b>36</b> |

**Annexe** : Résumé des comptes 2021 pour le Canton

## INTRODUCTION

Madame la Présidente,  
Madame la Conseillère,  
Monsieur le Conseiller,

Le rapport de gestion contient les travaux et activités effectués en cours d'année ainsi que les encaissements et dépenses, après correction du budget incluant les montants supplémentaires admis via des préavis. En cas de nécessité, d'autres explications sont fournies. Les comptes se trouvent toujours en fin de chapitre dès la page 9.

### **Composition selon le plan comptable – exemples :**

|           |     |                         |
|-----------|-----|-------------------------|
| Direction | 1   | Administration générale |
| Section   | 10  | Autorités               |
| Compte    | 101 | Conseil communal        |

*La présentation suit le plan comptable.*

### **Le schéma de présentation des comptes de fonctionnement étant :**

Titre – synthèse annuelle – tableau comparatif incluant les comptes 2021, le budget y relatif ainsi que les comptes 2020 – éventuellement conclusions ou remarques. Un résumé général des comptes pour le Canton se trouve en annexe 1.

- Pages 5 à 8 : informations globales et générales sur les comptes de fonctionnement
- Pages 9 à 26 : informations détaillées

La liste des sigles et abréviations sont consultables en page 37.

### **Vous avez la possibilité de lire les comptes selon les manières suivantes :**

- 1) en suivant la présentation détaillée
- 2) en consultant la synthèse des comptes (dès page 32 avec renvoi à la page de présentation)
- 3) en allant directement au résumé des comptes destiné au Canton en annexe 1

Tous les préavis et les rapports sont consultables sur le site  
[https://www.sullens.ch/officiel/conseil-communal\\_séances](https://www.sullens.ch/officiel/conseil-communal_séances)

**(Groupement forestier – SDNL – AJENOL – ARASPE – ORPC – SDIS)**

# COMPTES DE FONCTIONNEMENT

## A.1 TABLEAU GLOBAL

| Par Direction              | Comptes 2021                             | Budget 2021                            | Comptes 2020     |
|----------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|------------------|
| 1 Administration générale  | -575'173.70                              | -573'500.00                            | -508'685.00      |
| 2 Finances                 | 4'022'276.05                             | 2'469'700.00                           | 2'954'757.67     |
| 3 Domaines/Bâtiments       | 29'951.70                                | 20'900.00                              | -38'242.25       |
| 4 Travaux                  | -430'971.42                              | -501'400.00                            | -880'121.80      |
| 5 Instruction publ./Cultes | -425'133.80                              | -432'800.00                            | -421'915.50      |
| 6 Police                   | -218'863.65                              | -208'400.00                            | -197'294.15      |
| 7 Sécurité sociale         | -2'367'675.50                            | -902'000.00                            | -821'403.45      |
| 8 Services industriels     | -29'383.90                               | -1'000.00                              | -85'197.70       |
| <b>Clôture</b>             | <b>-5'025.78</b><br>(négalif = bénéfice) | <b>128'500.00</b><br>(positif = perte) | <b>-1'897.82</b> |

### Conclusions / remarques

Le budget 2021 a été adapté sur la base du préavis 01/2022 ayant pour objet l'ajustement des prévisions de nos charges/produits 2021. Pour la partie finances, les explications détaillées se trouvent sous « Chapitre 2 » en page 15.

Les comptes plus détaillés sont disponibles dès la page 9.

## A.2 RÉPARTITION DU BÉNÉFICE

Les comptes de fonctionnement présentent un excédent de recettes de CHF 1'229'737.23, ceci avant attribution des montants suivants aux fonds de réserve/renouvellement et aux amortissements complémentaires :

- |                                                               |                |
|---------------------------------------------------------------|----------------|
| • Attribution fonds de réserve actions PECC                   | CHF 100'000.00 |
| • Amortissement auberge communale                             | CHF 400'000.00 |
| • Amortissement séparatif selon préavis N° 01/2009            | CHF 91'000.00  |
| • Amortissement réfection Eglise selon préavis N° 03/2007     | CHF 89'000.00  |
| • Amortissement eaux source Bouzenet selon préavis N° 01/2017 | CHF 21'711.45  |

- Amortissement eaux route de Mex selon préavis N° 03/2013 CHF 126'000.00
- Amortissement déchetterie selon préavis N° 02/2011 CHF 122'000.00
- Amortissement abris PC Lovettaz selon préavis N° 04/2017 CHF 160'000.00
- Amortissement chaussée Battoir selon préavis N° 01/2009 CHF 115'000.00

Décision : Les comptes 2021 sont approuvés avec un bénéfice de **CHF 5'025.78**.

### A.3 PARTICIPATIONS CANTONALES/COMMUNALES

Notre participation aux charges cantonales 2021 a été complètement chamboulée, dans le cadre d'une part, de la comptabilisation sur l'année 2020 du bordereau provisoire de l'impôt sur une succession exceptionnelle, et d'autre part de la correction effectuée sur l'année 2021 par l'ACI de cet impôt par une extourne du bordereau 2020 et l'enregistrement d'un nouveau bordereau provisoire sur 2021. Nous avons ainsi enregistré sur l'année 2021 :

- les acomptes versés et reçus pour l'année 2021 de la péréquation,
- le décompte final pour l'année 2020 de la péréquation,
- les acomptes versés pour l'année 2021 de la participation aux frais de la police cantonale,
- le décompte final pour l'année 2020 de la participation aux frais de la police cantonale,
- les acomptes pour l'année 2021 de la facture sociale (cohésion sociale),
- le décompte final pour l'année 2020 de la facture sociale (décompte tenant compte du bordereau provisoire de l'impôt sur les successions établi en 2020 par l'ACI),
- le décompte provisoire pour l'année 2021 de la facture sociale (cohésion sociale) qui a été demandé par avance au Canton de Vaud dans le cadre de la diminution de l'impôt sur la succession.

Les postes ci-dessous se trouvent dans :

- le chapitre 2 pour la péréquation intercommunale
- le chapitre 6 pour la police
- le chapitre 7 pour la facture sociale

Le résumé se présente comme suit :

|                              | Comptes 2021 | Budget 2021 |
|------------------------------|--------------|-------------|
| Péréquation intercommunale   | -794'204.00  | -794'000.00 |
| Encaissement                 | 283'144.00   | 283'000.00  |
| Supplément 2020 alimentation | -42'503.00   |             |
| Supplément 2020 retour       | -9'663.00    |             |
| Police cantonale             | -126'447.00  | -127'000.00 |
| Supplément 2020              | -7'865.00    |             |

|                          |                      |                      |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| Facture sociale          | -710'147.00          | -710'000.00          |
| Supplément 2020          | -3'086'839.00        |                      |
| Décompte 2021 provisoire | 1'519'698.00         |                      |
| <b>Totaux</b>            | <b>-2'974'826.00</b> | <b>-1'348'000.00</b> |

## A.4 MARGE D'AUTOFINANCEMENT

Afin de connaître le baromètre des finances communales, il y a diverses possibilités. Une d'entre elles est la calculation de la marge d'autofinancement (calculation simplifiée ci-dessous), à savoir, notre capacité réelle à financer des projets avant d'avoir recours à des emprunts. La base de calcul est la suivante :

|                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| Résultat (+ bénéfice ou ./ . perte)                                                        |
| + Amortissements (répartition du bénéfice)                                                 |
| ./ . Pertes sur débiteurs                                                                  |
| + Attributions aux fonds de réserve (répartition du bénéfice)                              |
| ./ .Reprises sur fonds de réserve (équilibre artificiel du résultat par reprise sur Bilan) |

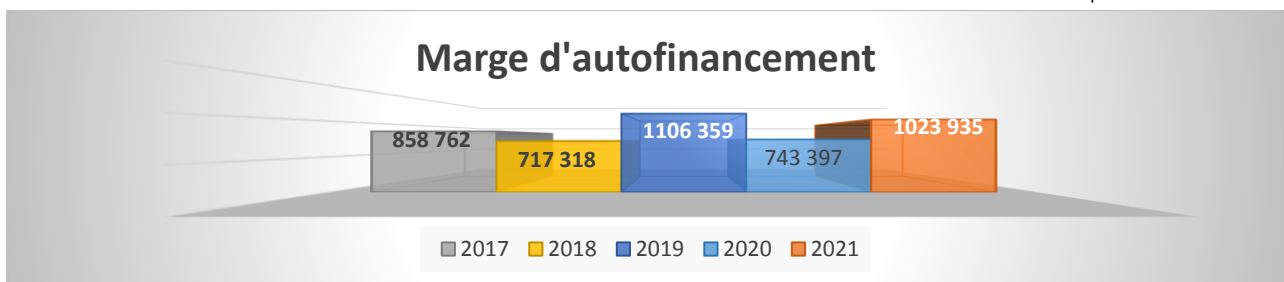
Idem en chiffres avec comparaison 2021 / 2020 :

|                                | <b>2021 **</b>   | <b>2020 **</b> |
|--------------------------------|------------------|----------------|
| Résultat de l'exercice         | 5'025            | 1'897          |
| Amortissements                 | 1'373'799        | 1'492'142      |
| Pertes sur débiteurs           | -19'081          | -21'642        |
| Attributions aux réserves**    | 100'000          | 150'000        |
| Reprise de réserves            | -435'808         | -879'000       |
| <b>Marge d'autofinancement</b> | <b>1'023'935</b> | <b>743'397</b> |

\*\* hors reprises de réserve péréquation (explications sous A.3 en page 6 et Finances en page 15)

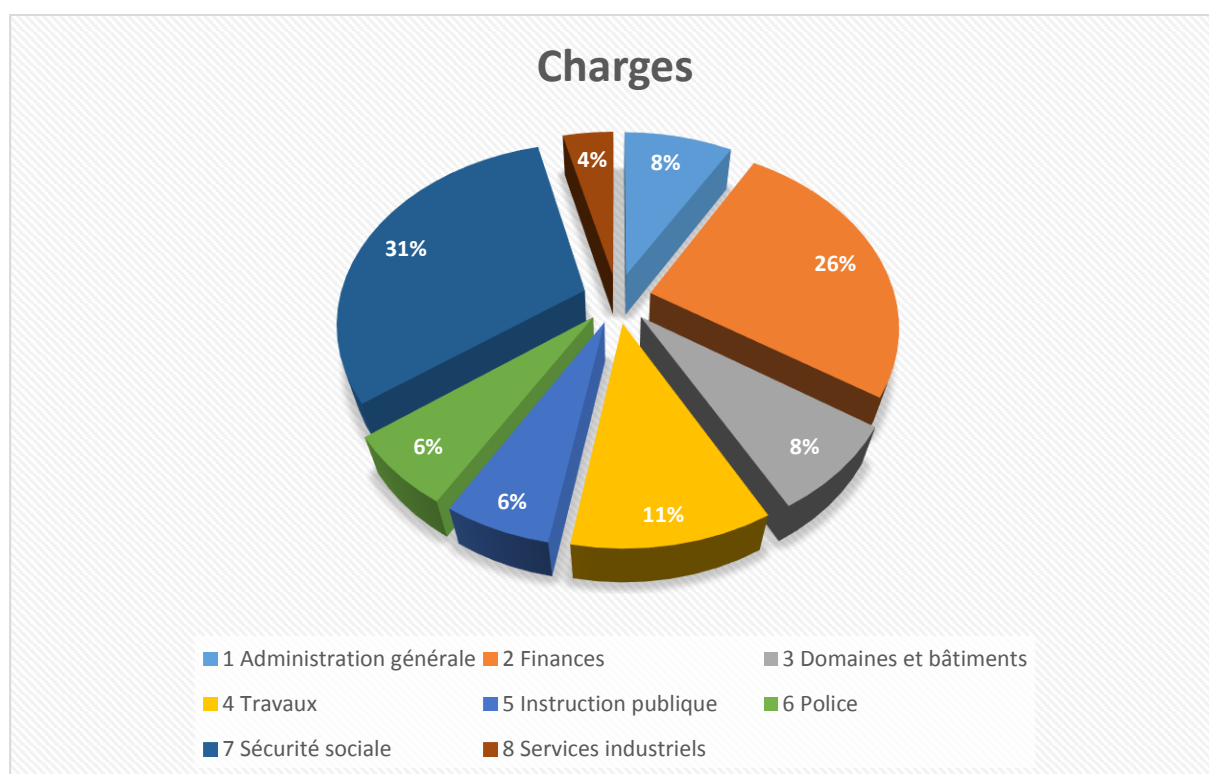
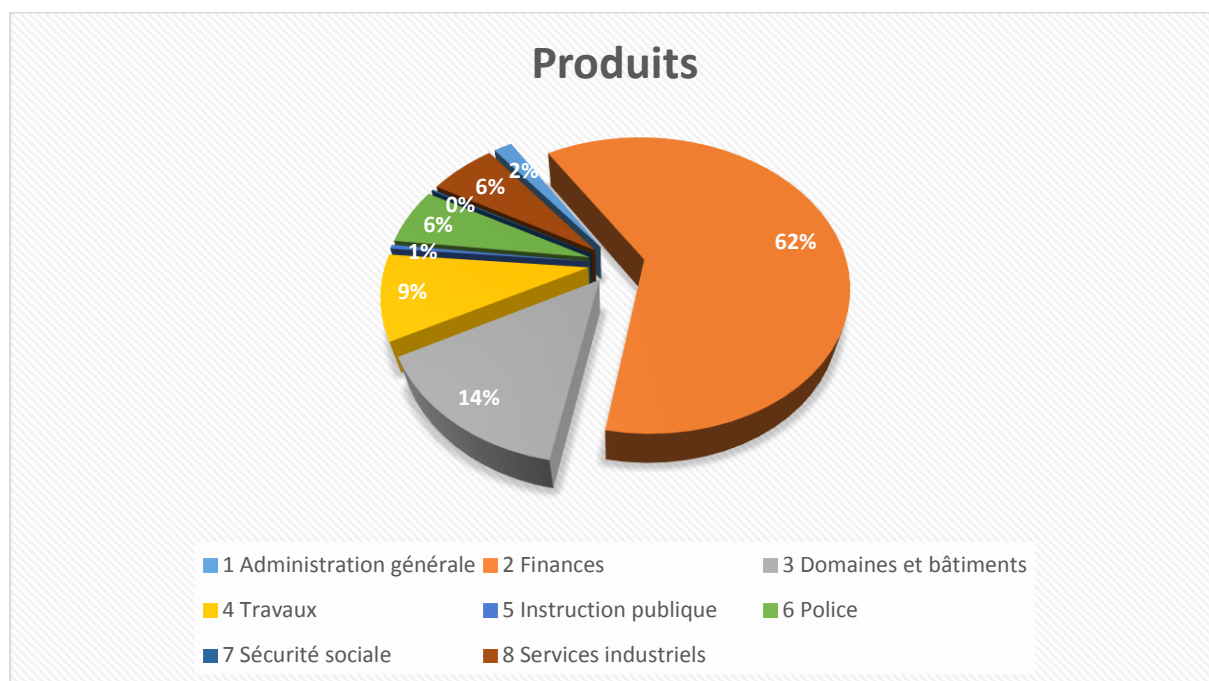
Ce tableau permet d'apprécier les liquidités résiduelles qui pourront être utilisées pour reconstituer les capitaux propres, financer de nouveaux investissements ou encore rembourser une dette.\*

\*Source : Boucllement des comptes – UCV



## Répartition par « Direction » selon le plan comptable

Ces graphiques ne tiennent pas compte des corrections de péréquation (explications sous A.3)





# 1. ADMINISTRATION GÉNÉRALE M. Gozel, syndic

## 1.1 CONSEIL COMMUNAL (compte 101)

Bureau du Conseil communal (au 31.12) :

Présidente : Mme Danielle SIMONS

1er Vice-président : M. Alain BADAN

2<sup>ème</sup> Vice-Présidente : Mme Evelyne EDGAR

Scrutateurs : Mme Anne DUBAULOZ, M. Christian DUPERRUT

Scrutateurs suppléants : M. Arcangelo PREITE, M. Alain GUERA

Secrétaire du Conseil : Mme Eda PARENTE

Huissier : M. Jonathan LEUSCHNER

Vous trouverez les commissions permanentes sur le site

[https://www.sullens.ch/officiel/conseil-communal\\_membres](https://www.sullens.ch/officiel/conseil-communal_membres)

### Séances 2021

Le Conseil Communal a tenu trois séances ordinaires, les 17 juin, 1<sup>er</sup> septembre et 2 décembre 2021.

Les préavis suivants ont été traités :

|         |                                                                    |
|---------|--------------------------------------------------------------------|
| 01-2021 | Rapport de gestion et des comptes                                  |
| 02      | Remplacement des collecteurs EU/EC à Moille-Sullaz                 |
| 03      | Compétences financières de la Municipalité                         |
| 04      | Délégation des compétences                                         |
| 05      | Arrêté d'imposition 2022                                           |
| 06      | Règlement communal/tarifs des émoluments du contrôle des habitants |
| 07      | Budget 2022                                                        |
| 08      | Fixation du plafond en matière d'emprunts                          |
| 09      | Crédit d'étude « Rénovation de l'auberge communale »               |

| 10 Autorités         | Comptes 2021 | Budget 2021 | Comptes 2020 |
|----------------------|--------------|-------------|--------------|
| 101 Conseil communal | -15'711.35   | -18'000.00  | -9'290.00    |

## 1.2 MUNICIPALITÉ (compte 102)

Les attributions des 5 dicastères de la Municipalité, soit de juillet 2021 à juin 2026, se présentent comme suit :

**Dicastère de M. Christian GOZEL**, Syndic  
Suppléant(e) : vice-syndic(que)

### **Administration générale – Ressources humaines – Finances – SDNL – Police/sécurité**

Délégations et commissions

- Membre du groupe de pilotage (Schéma Directeur du Nord Lausannois)
- Délégué aux assemblées générales de l'ARGdV (Association régionale du Gros-de-Vaud)
- Membre de l'assemblée des syndic du groupe Venoge
- Délégué à l'Union des Communes Vaudoises (UCV)
- Président de la Commission de salubrité
- Membre de la Commission d'estimations fiscales des bâtiments
- Membre du Bureau de référence de l'Etablissement scolaire de la Chamberonne
- Membre du groupe de travail « Transports publics Venoge »

**Dicastère de M. Roland VALET**, Municipal et vice-syndic du 1.7.2021 – 30.9.2022

### **Routes – Eclairage public – Services industriels – Espaces publics – Forêts**

Délégations et commissions

- Membre de l'AIEE Penthaz (conseil intercommunal)
- Membre du groupement du Triage forestier intercommunal de la Venoge
- Membre de la Forestière (Société coopérative des propriétaires et exploitants forestiers)
- Membre de la Société coopérative Boipac
- Délégué du SIL Lausanne
- Délégué auprès de COSVEGAZ
- Délégué auprès de la Romande Energie

**Dicastère de Mme Marie Christine PITTON**, Municipale et vice-syndique du 1.10.2022 au 31.12.2023

**Instruction publique – Cohésion sociale – Environnement/Agenda 21 – Accueil pré- et parascolaire**

Délégations et commissions

- Membre du Comité et du Bureau de l'AJENOL
- Membre du comité de l'ASAC (Association des Structures d'Accueil de la Chamberonne)
- Présidente du Bureau de référence de l'Etablissement scolaire de la Chamberonne
- Membre du Conseil d'Etablissement de la Chamberonne

Délégations et représentations : ARASPE, ASPMAD (CMS, soins à domicile), Réseau Santé Région Lausanne, EHNV (Hôpitaux du Nord Vaudois), APVRL (Passeport Vacances), AMF (Accueillantes en Milieu Familial), APECH (Association des parents d'élèves), Coord21.

**Dicastère de M. Didier SIMOND**, Municipal et vice-syndic du 1.1.2024 au 31.03.2025

**Bâtiments communaux – Manifestations/sociétés locales – Informatique – Transports/Mobilité – Epuration/gestion des déchets**

Délégations et commissions

- Membre de l'AIEE Penthaz (conseil intercommunal)
- Membre du Comité de la déchetterie intercommunale
- Délégué auprès de VALORSA

**Dicastère de M. Thierry GOLAY**, Municipal et vice-syndic du 1.4.2025 au 30.6.2026

**Police des constructions – Urbanisme – PCi/SDIS – Communication/réseaux sociaux**

Délégations et commissions

- Délégué au Conseil intercommunal du SDIS Venoge
- Délégué à l'Organisme intercommunal de la protection civile

## Séances de la Municipalité

Dans le courant de l'année 2021, la Municipalité a tenu 48 séances.

| 10 Autorités     | Comptes 2021 | Budget 2021 | Comptes 2020 |
|------------------|--------------|-------------|--------------|
| 102 Municipalité | -132'216.50  | -133'500.00 | -129'897.40  |

## 1.3 ADMINISTRATION – CONTRÔLE DES HABITANTS (compte 110)

### RESSOURCES HUMAINES (compte 110)

Au niveau de l'administration communale et de la bourse, nous avons trois employés pour un EPT (équivalent plein temps) de 1,6. Cet EPT doit être revu à la hausse.

A titre d'information, nos employés communaux, sont engagés pour un EPT de 1,5. Les salaires ne sont pas inclus dans ce compte mais sont répartis dans les divers comptes concernés par leur travail (prorata). Il en va de même pour les auxiliaires que nous engageons à la demande. Cette façon de procéder nous permet de ne pas engager du personnel complémentaire fixe pour qui nous n'aurions pas d'occupations suffisantes sur l'année complète, s'agissant souvent de travaux « sur demande et occasionnels » ou ne pouvant pas être accomplis par une personne seule.

### POPULATION, DÉMOGRAPHIE ET JUBILÉS

|                     |                                    |
|---------------------|------------------------------------|
| <b>Population**</b> | 2016 + 53 habitants (978)          |
|                     | 2017 + 27 habitants (1005)         |
|                     | 2018 + 31 habitants (1036)         |
|                     | 2019 - 1 habitant (1035)           |
|                     | 2020 + 6 habitants (1041)          |
|                     | <b>2021 + 102 habitants (1143)</b> |

\*\* source : [www.vd.ch/scriis](http://www.vd.ch/scriis)

### Evolution de la population de Sullens

|                |     |
|----------------|-----|
| - Départs :    | 115 |
| - Arrivées :   | 209 |
| - Naissances : | 12  |
| - Décès :      | 4   |

### DOYENNE

Madame Egle Guazzotti (1920)

### DOYEN

Monsieur Peter Frei (1931)

## JUBILÉS 90

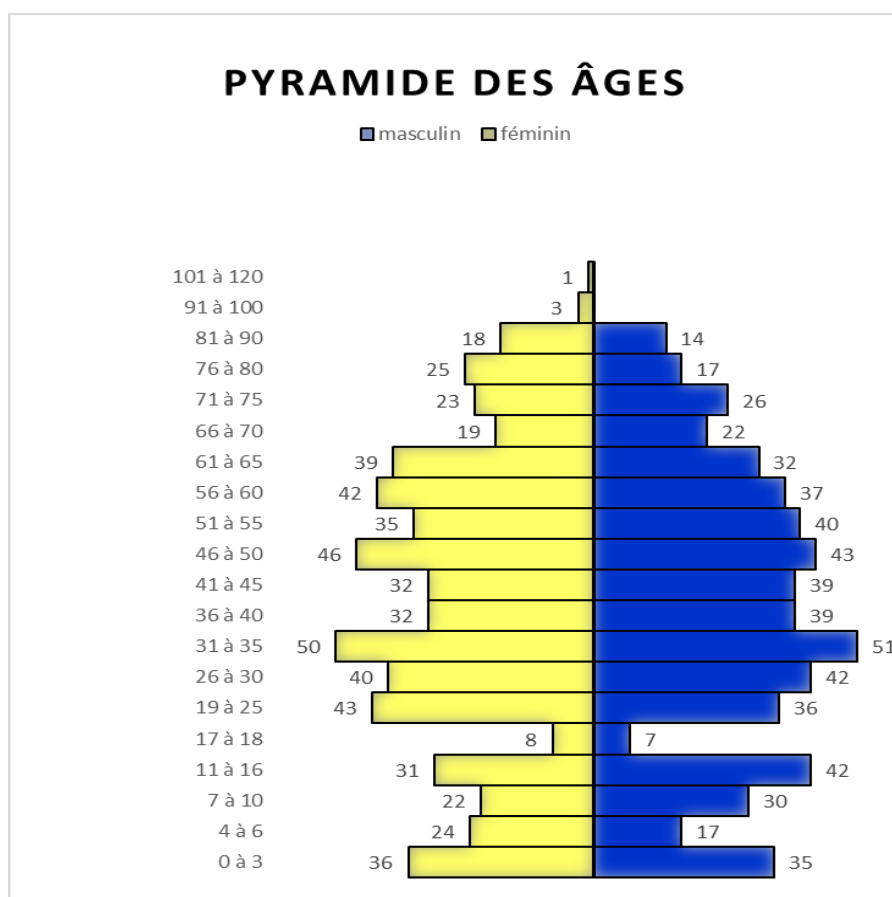
Madame Marisa Kohler, Monsieur Peter Frei

## JUBILÉS 80

Madame Marie Louise Jobin, Madame Liliane Ritter, Monsieur Charly Ramuz, Monsieur André Reguin, Monsieur Roland Jobin

## 18 ANS

Maëlle André, Inès Décugis, Damien Dobler, Madeline Pennone, Léonie Chevalley



## DIVERS

### Gestion des locations (situation COVID-19)

- Grande salle/buvette : 16
- Refuge : 45

### Sociétés locales

*Soutien communal aux sociétés locales et sportives*

La Commune de Sullens soutient un nombre important d'organisations et de sociétés locales et sportives qui offrent une très grande palette d'activités pour tous les âges et ceci durant tous les mois de l'année. Le soutien communal étant principalement la gratuité des diverses installations et salles à disposition. Les sociétés extérieures bénéficient d'un soutien financier pour les enfants de notre village.

## Informatique

Afin de mieux se prémunir contre les cyberattaques, notre prestataire principal nous a fourni un rapport sur les actions mises en place, il a également modifié la politique de gestion des mots de passe.

## 1.4 BOURSE COMMUNALE (Compte 110)

Les tâches principales du boursier communal sont la tenue de la comptabilité de la Commune, la supervision et le suivi du budget ainsi que l'estimation des répercussions des investissements. Notre boursier travaille en étroite collaboration avec la Municipalité et le Greffe pour mettre en œuvre les choix politiques. Pour information, en 2021, il a été établi 1'097 factures, payé 1'134 factures et passé plus de 3'400 écritures comptables. Son travail comporte également le suivi pour l'encaissement, avec, si nécessaire, les procédures auprès de l'office des poursuites.

En outre, notre boursier fait régulièrement office de conseiller pour la Municipalité et tient également les comptes pour l'association intercommunale du SIEBS, de l'église et des passeport-vacances.

| 10 Autorités                 | Comptes 2021 | Budget 2021 | Comptes 2020 |
|------------------------------|--------------|-------------|--------------|
| 110 Administration communale | -364'783.45  | -376'500.00 | -327'032.30  |

## 1.5 AFFAIRES CULTURELLES ET TRANSPORTS (comptes 150 et 180)

### Affaires culturelles

La participation pour ce poste est stable cette année.

### Transports

Depuis le changement d'horaire de décembre 2020, Sullens bénéficie d'une desserte par bus, passant à 22 paires de courses par jour ouvré. L'augmentation des coûts de transports (facture cantonale) est liée à cette nouvelle répartition.

| 10 Autorités             | Comptes 2021 | Budget 2021 | Comptes 2020 |
|--------------------------|--------------|-------------|--------------|
| 150 Affaires culturelles | -9'889.50    | -10'500.00  | -9'832.00    |
| 180 Transports           | -52'572.90   | -35'000.00  | -32'632.80   |

## 2. FINANCES / M. Gozel, syndic

L'attention portée à nos finances a permis de maintenir une situation saine.

Les impôts sur le revenu sont en forte hausse alors que ceux concernant la fortune sont en baisse importante (correction ACI sur des années précédentes), ce qui équilibre presque les rentrées de ces impôts privés. D'autre part, les impôts conjoncturels, tels que les droits de mutation, gains immobiliers, se maintiennent bien au-dessus du budget (impôts non-prévisibles).

Suite à la modification annoncée pour l'impôt sur la succession (comptabilisée en provisoire sur la base du décompte de l'ACI sur les comptes 2020), la correction comptable influence le compte impôts, mais pas le compte de fonctionnement suite à des écritures compensatoires et correctives. De plus, un encaissement réel de cet impôt successoral a été comptabilisé au vu du nouveau bordereau établi en 2021 par l'ACI et des encaissements reçus sur cette même année, soit un montant de l'ordre de CHF 900'000.- net, ce qui nous amène à un fort bénéfice avant répartition.

Les impôts conjoncturels (mutation - succession/donation – gains immobiliers) ont un impact tant sur la facture sociale que sur la péréquation intercommunale. Les fonds de réserve concernés ont été utilisés à des fins de compensation des écritures dans le compte de fonctionnement tant pour la partie péréquation que pour la partie facture sociale, ce qui nous permet d'avoir une vue réelle de notre capacité financière.

Un seul fonds a été créé pour le PECC (plan énergie et climat communal) qui sera mis à l'étude en 2022 et qui impliquera des mesures concrètes.

| <b>2. FINANCES</b>                   | <i>Comptes 2021</i> | Budget 2021  | <i>Comptes 2020</i> |
|--------------------------------------|---------------------|--------------|---------------------|
| 210. Impôts (voir détail)            | 293'700.99          | 2'946'400.00 | 9'236'740.99        |
| 220. Finances                        | -525'382.94         | -476'700.00  | -625'983.32         |
| 230. Amortissements / fds<br>réserve | 4'253'958.00        | 0            | -5'656'000.00       |
| <b>Résultat</b>                      | <b>4'022'276.05</b> | 2'469'700.00 | <b>2'954'757.67</b> |

| <b>Détail impôts 210</b> | <i>Comptes 2021</i> | Budget 2021  | <i>Comptes 2020</i> |
|--------------------------|---------------------|--------------|---------------------|
| Revenu                   | 2'602'889.13        | 2'100'000.00 | 2'120'436.93        |
| Fortune                  | 36'100.81           | 438'000.00   | 522'946.87          |
| Source                   | -15'312.01          | 20'000.00    | 45'296.28           |
| Spécial étrangers        | 0.00                | 0.00         | -76'949.30          |
| Bénéfice net             | 112'626.80          | 10'000.00    | 35'198.85           |
| Fonciers                 | 234'399.40          | 240'000.00   | 226'887.35          |
| Mutations                | 348'297.95          | 80'000.00    | 200'417.65          |

|                                                                          |                         |                        |                         |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| Successions/donations                                                    | -3'286'130.00           | 2'000.00               | 5'956'374.00            |
| Intérêts moratoires                                                      | 14'534.25               | 10'000.00              | 18'421.09               |
| Gains immobiliers                                                        | 258'377.25              | 70'000.00              | 215'513.60              |
| Divers autres impôts<br>et postes négatifs<br>(frais, défalcatons, etc.) | 31'116.49<br>-43'199.08 | 4'400.00<br>-28'000.00 | 31'644.82<br>-59'447.15 |
| <b>Résultat</b>                                                          | <b>293'700.99</b>       | 2'946'400.00           | <b>9'236'740.99</b>     |

| <b>Détail comptes 230</b>       | Comptes 2021 | Budget 2021 | Comptes 2020  |
|---------------------------------|--------------|-------------|---------------|
| Amort. patrimoine financier     | -400'000.00  | 0           |               |
| Amort. suppl. patrimoine admin. | -486'000.00  | 0           |               |
| Attrib.fonds réserve            | -100'000.00  |             | -5'980'000.00 |
| Prélèvements fonds réserve      | 5'239'958.00 |             | 324'000.00    |

## 3. DOMAINES ET BÂTIMENTS

### 3.1 TERRAINS (compte 310) / M. Valet, municipal

Nous louons en fermage à nos agriculteurs 174'040 m<sup>2</sup> de terrains agricoles qui sont répartis en 7 lots (8 parcelles).

Répartition selon baux à ferme :

- Assoc. M. Anaël Keller/M. Jean-François Badan
- M. Eric Dubauloz
- M. François Ramuz
- M. Vincent Séchaud
- M. Yannick Vullioud

### 3.2 FORÊTS (compte 320) / M. Valet, municipal

La Commune de Sullens est rattachée au groupement du Triage forestier intercommunal de la Venoge. Il a pour but de favoriser une gestion optimale des forêts sur les 15 communes membres et de défendre les intérêts de chacun.

La partie opérationnelle est gérée par un garde forestier qui assume à la fois, une fonction d'autorité publique en tant que représentant de la Direction Générale de l'Environnement (DGE-Forêt) et de gestionnaire des forêts communales.



Les rapports de gestion, établis par le garde forestier, donnent le détail du fonctionnement tant du groupement du Triage forestier intercommunal de la Venoge, que des communes liées par les baux à ferme telle que la nôtre.

Selon le plan de gestion de notre forêt, la surface totale de celle-ci représente environ 48 hectares.

### Travaux spéciaux

Le refuge a bénéficié de travaux d'entretien de la toiture, remplacement de quelques tuiles, et changement d'une partie du lambris. Le remplacement de plusieurs luminaires et la pose d'un éclairage extérieur avec des ampoules LED ont également été exécutés.

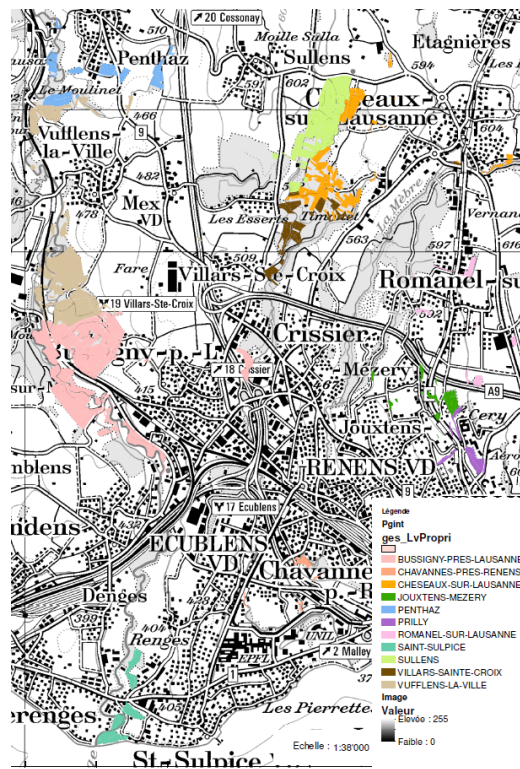


Le traditionnel martelage s'est déroulé durant la matinée du 23 septembre 2021 dans les bois des forêts communales, ceci en présence de la Municipalité, la Présidente du Conseil, Mme Danielle Simons, les

gardes forestiers et 2 anciens municipaux.

Cette opération qui a lieu chaque automne consiste à marquer les arbres qui seront abattus selon un plan de gestion de nos forêts périurbaines.

### TRIAGE FORESTIER DE LA VENOGÉ



Pendant l'hiver, environ 333 m³ ont été abattus.

Ce volume correspond à l'accroissement annuel de notre forêt. Les données des rapports de la gestion forestière sont le reflet exact des m³ façonnés.

La commune de Sullens possède environ 5000 m² de surface forestière classée en biodiversité.



### 3.3 BÂTIMENTS COMMUNAUX (comptes 350 à 359) / 1<sup>er</sup> semestre, Mme Bracher, municipale / 2<sup>ème</sup> semestre, M. Simond, municipal

La Commune possède un ensemble de bâtiments qui sont en grande partie relativement anciens et pour lesquels il est difficile de prévoir l'entretien sur l'année. La difficulté est d'autant plus grande que nous devons indiquer des prévisions individuelles pour chaque immeuble, et non un montant global pour l'ensemble des bâtiments.

#### Travaux spéciaux ou remarques

- Général : la plupart des bâtiments communaux ont subi un contrôle périodique OIBT (installation électrique) ce qui a engendré des petits travaux électriques
- Grande salle : installation d'une armoire de comptage au bâtiment du battoir et audit AEAI (protection incendie)
- Collège : rénovation des sanitaires et nettoyage « à fond »
- Auberge : agrandissement de la terrasse et remise de loyer (période COVID) avec reprise sur le fond de réserve y relatif
- Maison de Commune : travaux de ventilation à la boulangerie, première phase du remplacement d'une partie des luminaires dans les locaux de l'administration et panne importante du chauffage
- Lovettaz A+B : rénovation de trois appartements suite au changement de locataires

| <b>3. DOMAINES ET BATIMENTS</b> | <i>Comptes 2021</i> | Budget 2021 | <i>Comptes 2020</i> |
|---------------------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| 31 Terrains                     | 16'089.70           | 12'400.00   | 15'497.50           |
| 32 Forêts                       | -56'127.55          | -50'400.00  | -57'053.55          |
| 35 Bâtiments (voir détail)      | 69'989.55           | 58'900.00   | 3'313.80            |
| <b>Résultat</b>                 | <b>-29'951.70</b>   | 20'9000.00  | <b>-38'242.25</b>   |

| <b>Détail 35 Bâtiments</b>          | <i>Comptes 2021</i> | Budget 2021 | <i>Comptes 2020</i> |
|-------------------------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| 350 Grande salle/battoir            | -52'716.65          | -55'100.00  | -150'919.50         |
| 351 Collège                         | 101'740.55          | 99'100.00   | 47'802.70           |
| 352 Auberge                         | -38'162.15          | -22'400.00  | 6'642.00            |
| 353 Maison de commune               | -5'387.10           | -2'400.00   | 79.25               |
| 354 Bâtiment commercial             | 8'561.10            | 5'900.00    | 8'090.05            |
| 355 Locatifs Lovettaz/Moille-Sullaz | 86'634.20           | 78'400.00   | 116'296.40          |
| 356 Bâtiment Voirie                 | -13'585.80          | -19'200.00  | -10'330.05          |
| 359 Autres bâtiments                | -17'094.60          | -25'400.00  | -14'347.05          |
| <b>Résultat</b>                     | <b>69'989.55</b>    | 58'900.00   | <b>3'313.80</b>     |

## 4. TRAVAUX

**4.1 URBANISME** (compte 420) / 1<sup>er</sup> semestre, M. Gozel, syndic / 2<sup>ème</sup> semestre, M. Golay, municipal

La révision du plan d'affectation communal (PACom) est en cours et se poursuivra en 2022. L'enquête préalable a été transmise au Canton et devra être finalisé en 2022 afin de respecter le délai imposé au 30 juin 2022.

**4.2 ROUTES** (compte 430) / M. Valet, municipal

L'entretien des routes et de notre patrimoine (curage, balayage, travaux d'épaveuse, etc.) est suivi de près et les travaux nécessaires sont entrepris dans les meilleurs délais.

### Travaux spéciaux

- Remplacement de l'actuel éclairage au Sodium par des platines LED moins puissantes avec abaissement automatique, donc plus économique - 2<sup>ème</sup> étape, rue du Battoir et rue du Château
- Réfection provisoire de la route de la Grange-Neuve avec création d'un court trottoir
- Divers travaux au chemin du Pressoir

#### 4.3 PARCS, PLACES, CIMETIÈRE (compte 440) / M. Valet, municipal

Les places de jeux nécessitent un contrôle et un entretien régulier par nos collaborateurs. Elles sont testées et certifiées une fois par année par le fabricant.

Suite à la construction d'un hangar à côté de la grande salle, nous avons effectué des aménagements extérieurs et planté une haie vive avec des arbustes indigènes. De plus, la haie de tuyas située à côté de la voirie a également été remplacée par le même type d'arbustes.

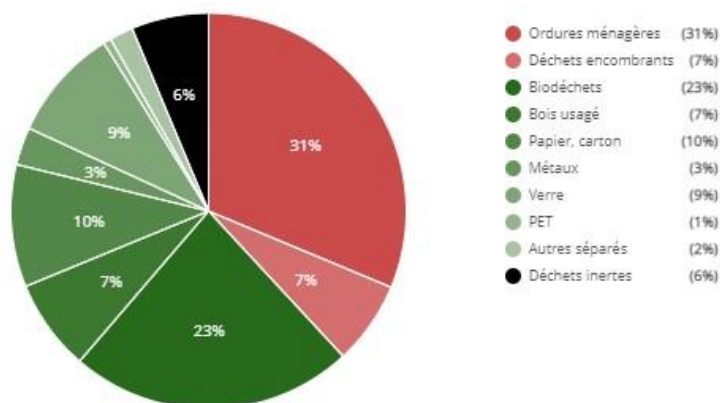


#### 4.4 ORDURES MÉNAGÈRES ET DÉCHETTERIE (compte 450) / 1<sup>er</sup> semestre, M. Guignard, municipal / 2<sup>ème</sup> semestre, M. Simond, municipal

Le fonctionnement de la déchetterie intercommunale du Carroz ainsi que celui de Valorsa étant efficaces, les taxes peuvent être maintenues au niveau actuel malgré une légère perte. Celle-ci étant inférieure à CHF 20'000.-, la réserve n'est pas utilisée.

*Extrait des tonnages annuels (source vaud-stat-dechets.ch)*

- Ordures ménagères 130.94 t (114.6 kg/habitant)
- Déchets encombrants 28.48 t (24.9 kg/habitant)
- Biodéchets 97.13 t (85.0 kg/habitant)
- Papier/Carton 41.81 t (36.6 kg/habitant)





## 4.5 EPURATION ET SIEBS (compte 460) / 1<sup>er</sup> semestre, M. Guignard, municipal / 2<sup>ème</sup> semestre, M. Simond, municipal

Le réseau communal étant raccordé à la STEP de Penthaz (AIEE), les frais de ce compte se rapportent ainsi principalement au réseau d'évacuation EU/EC.

| Travaux                      | Comptes 2021       | Budget 2021        | Comptes 2020       |
|------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 420 Urbanisme                | -13'732.85         | -25'000.00         | -19'991.40         |
| 430 Routes                   | -296'199.72        | -320'600.00        | -380'770.75        |
| 440 Parcs, places, cimetière | -68'523.95         | -92'100.00         | -114'243.30        |
| 450 Ordures - déchetterie    | -3'220.35          | 0.00               | -16'430.10         |
| 460 Epuration - SIEBS        | -49'294.55         | -63'700.00         | -348'686.25        |
| <b>Résultat</b>              | <b>-430'971.42</b> | <b>-501'400.00</b> | <b>-880'121.80</b> |

## 5. INSTRUCTION PUBLIQUE - CULTES

### 5.1 GROUPEMENT SCOLAIRE DE LA CHAMBERONNE

(Comptes 510 à 520) / Mme Pitton, municipale

La commune est impliquée dans la gestion financière de l'EPS La Chamberonne via sa participation aux séances du Bureau de référence. Responsable des transports scolaires, nous organisons les plannings pour le déplacement de près de 300 élèves entre les 4 villages de notre groupement.

#### Ecoles

- primaire : 649 élèves (627 en 2020) dont 101 de Sullens
- secondaire : 264 élèves (239 en 2020) dont 35 de Sullens

Collège de Sullens (76 élèves au total) :

1P/2P = 39 élèves  
4P = 22 élèves  
5P = 17 élèves

soit 4 salles occupées, plus 1 salle ACT

#### Grande salle

- 1 classe MATAS (Module d'activités temporaires alternatives à la scolarité)
- Salle de gym

| <b>Instruction publique et cultes</b> | <i>Comptes 2021</i> | Budget 2021 | <i>Comptes 2020</i> |
|---------------------------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| 51 Enseignement primaire              | -252'751.30         | -256'700.00 | -251'620.35         |
| 52 Enseignement secondaire            | -136'358.30         | -147'200.00 | -138'834.80         |
| 54 Orientation prof                   | -951.35             | -1'500.00   | -920.55             |
| 58 Temple et cultes                   | -35'072.85          | -27'400.00  | -30'539.80          |
| <b>Résultat</b>                       | <b>-425'133.80</b>  | -432'800.00 | <b>-421'915.50</b>  |

## 6. Police

### 6.1 GENDARMERIE (compte 610) / M. Gozel, syndic

La commune de Sullens est rattachée au poste de Gendarmerie d'Echallens. Selon les renseignements reçus, nous habitons dans un village relativement calme. Les données à suivre vont effectivement dans ce sens, la plupart des chiffres étant stables (à noter que ces indications concernent l'ensemble du territoire communal, donc également hors village):

- 7 vols par effraction dans des habitations
- 3 interventions pour trouble à la tranquillité avéré ou non
- 23 accidents de circulation, également hors localité
- 3 demandes d'assistance
- 4 cybercriminalité

La Gendarmerie informe que toute personne peut obtenir de l'aide sur la façon de mieux sécuriser son habitation. Un agent spécialisé vient sur place sur demande.

Un agent de proximité est également à disposition de la Municipalité pour toutes questions pouvant concerner la Gendarmerie.

Participation cantonale – voir tableau en page 6.

Ce compte inclut également notre participation pour notre ASP (intercommunal avec Romanel-sur-Lausanne) ainsi que les recettes y relatives et les taxes de parcage.

### 6.2 PATROUILLEURS SCOLAIRES (compte 611) / Mme Pitton, municipale

Ils sont actuellement au nombre de 5. Ce service à la population et aux élèves fonctionne bien depuis fin 2015.

**6.3 DÉFENSE INCENDIE (SDIS)** (compte 650) / 1<sup>er</sup> semestre, M. Guignard, municipal / 2<sup>ème</sup> semestre, M. Golay, municipal

Lors de l'assemblée générale, le rapport d'activité a été présenté tout comme les comptes.

- 4 interventions ont été signalées à Sullens.

Site [www.sdis-venoge.com](http://www.sdis-venoge.com)

**6.4 PROTECTION CIVILE** (compte 660) / M. Guignard, municipal (1<sup>er</sup> semestre) / M. Golay, municipal (2<sup>ème</sup> semestre)

Lors de l'assemblée générale, le rapport d'activité a été présenté tout comme les comptes.

Site [www.pci-gdv.ch](http://www.pci-gdv.ch)

| <b>Police</b>              | <i>Comptes 2021</i> | Budget 2021 | <i>Comptes 2020</i> |
|----------------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| 61 Corps de police         | -150'156.60         | -150'300.00 | -144'643.90         |
| 64 Service inhumations     | -630.20             | -2'000.00   | -535.35             |
| 65 Défense incendie (SDIS) | -28'987.95          | -30'000.00  | -28'533.90          |
| 66 Protection civile (PCI) | -39'088.90          | -26'100.00  | -23'581.00          |
| <b>Résultat</b>            | <b>-218'863.65</b>  | -208'400.00 | <b>-197'294.15</b>  |

## 7. SÉCURITÉ SOCIALE

**7.1. SERVICE SOCIAL ET INTERCOMMUNAL** (compte 710) / Mme Pitton, municipale

### **AJENOL :**

Coût de fonctionnement de CHF 6.33 par habitant.

Tous les accueils confondus, 76 enfants de Sullens ont pu bénéficier d'une place au sein du réseau.

En 2021, près de 1'350 enfants ont pu bénéficier d'un accueil au sein du réseau.  
Enfants accueillis :

- En collectif préscolaire : 340
- En collectif parascolaire : 641
- Auprès des 61 AMF certifiées : 375 enfants de tout âge

La structure collective de l'APEMS de Sullens a pu offrir une solution de garde à 79 élèves de nos 3 villages (Bournens, Boussens, Sullens).

Site [www.gjenol.ch](http://www.gjenol.ch)

## 7.2 PRÉVOYANCE SOCIALE CANTONALE (compte 720) / M. Gozel, syndic

**Facture sociale** (Participation cantonale – voir tableau en page 6)

Comme déjà mentionné sous point A.3 ci-avant, nous avons fait apparaître dans ce compte le montant provisoire nous revenant dans le cadre de la correction en 2021 du décompte de la facture sociale (cohésion sociale), ceci afin de tenir compte de la ristourne devant nous parvenir suite à l'annulation du bordereau provisoire établi en 2020 et à l'établissement en 2021 d'un nouveau bordereau provisoire de la succession extraordinaire.

## 7.2 PRÉVOYANCE SOCIALE CANTONALE, AUTRES (compte 720)

Mme Pitton, municipale

**ARASPE (720)** : la participation de la commune s'élève à CHF 29'368.35 (y.c. solde 2020). L'ARASPE gère entre autres, l'attribution du RI et des PC Familles. Elle met à disposition également l'aide à la réinsertion sociale et professionnelle.

Site [www.araspe.ch](http://www.araspe.ch)

| 7 SECURITE SOCIALE               | Comptes 2021         | Budget 2021 | Comptes 2020       |
|----------------------------------|----------------------|-------------|--------------------|
| 710 Service social               | -61'019.15           | -160'000.00 | -70'478.15         |
| 720 Prévoyance sociale cantonale | -2'306'656.35        | -742'000.00 | - 750'925.30       |
| <b>Résultat</b>                  | <b>-2'367'675.50</b> | -902'000.00 | <b>-821'403.45</b> |

### Conclusions / remarques

Les frais de garde d'enfants de notre village dans le réseau AJENOL ont généré des frais inférieurs aux prévisions (la participation des parents dépend de leurs revenus).



## 8. SERVICE INDUSTRIEL

**8.1 SERVICE DES EAUX** (compte 810) / 1<sup>er</sup> semestre, M. Guignard, municipal / 2<sup>ème</sup> semestre, M. Valet, municipal

### **Plan Directeur de la Distribution de l'Eau**

Le PDDE est un document en continuels ajustement par rapport aux constructions nouvelles, pose de nouvelles conduites et travaux routiers incluant les changements de conduites d'eau potable, ceci pour les principaux points. Ce document est suivi de très près par le Canton (contrôle de qualité de l'eau, subventions, etc.).



Afin d'éviter des pertes d'eau importantes, un contrôle du réseau a été mis en place afin de détecter les fuites. La révision des bornes hydrantes se poursuit annuellement selon un planning.

### **Eau potable**

Afin de garantir en tout temps une qualité de l'eau potable irréprochable, la Municipalité s'est attaché les services d'un fontainier breveté (M. Laurent Salm) qui est en charge de la gestion et du contrôle de l'exploitation du réseau d'eau potable, des captages, du traitement de l'eau et du transport.

Il prend régulièrement des échantillons qui sont soumis pour contrôle au Laboratoire cantonal. Une surveillance régulière a été mise en place, tant au niveau de l'installation de mise en pression du réservoir à l'entrée du village, que de la station de pompage de Perroset, ceci selon les directives de l'AQUA-Contrôle.

L'eau que nous achetons à Lausanne en complément des sources, arrive déjà traitée, mais est également contrôlée.

#### Travaux spéciaux ou remarques

- L'achat d'eau à Lausanne est en diminution, les sources ayant eu un bon rendement.

| <b>81 SERVICE DES EAUX</b> | <i>Comptes 2021</i> | Budget 2021 | <i>Comptes 2020</i> |
|----------------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| 810 Service des eaux       | <b>-29'383.90</b>   | -1'000.00   | <b>-85'197.70</b>   |

#### **Conclusions / remarques**

Un amortissement supplémentaire de CHF 147'711.45 (rte de Mex et sources du Bouzenet) est partiellement compensé par la diminution de l'achat d'eau à Lausanne et les taxes de raccordement supérieurs aux prévisions budgétaires.

## B I L A N

|                                                      | <i>Comptes 2021</i>  |  | <i>Comptes 2020</i>  |
|------------------------------------------------------|----------------------|--|----------------------|
| <b>91 ACTIFS</b>                                     | <b>11'432'085.87</b> |  | <b>17'690'203.48</b> |
| 910 Disponible                                       | 827'519.42           |  | 873'034.78           |
| 911 Débiteurs                                        | 1'659'779.86         |  | 7'084'455.89         |
| 912 Placements<br>patrimoine<br>financier            | 4'712'000.00         |  | 5'371'634.10         |
| 913 Actifs<br>transitoires                           | 76'212.29            |  | 157'167.51           |
| 914 Investissements<br>– patrimoine<br>administratif | 4'131'074.30         |  | 4'178'411.20         |
| 915 Prêts et<br>capitaux de<br>dotation              | 25'500.00            |  | 25'500.00            |

|                             |  |                      |                       |
|-----------------------------|--|----------------------|-----------------------|
| <b>92 PASSIFS</b>           |  | <b>11'432'085.87</b> | <b>-17'690'203.48</b> |
| 920 Engagements<br>courants |  | 1'125'895.50         | -508'699.90           |

|                                              |  |              |               |
|----------------------------------------------|--|--------------|---------------|
| 922 Emprunts à moyen et long terme           |  | 6'500'000.00 | -7'900'000.00 |
| 925 Passifs transitoires                     |  | 225'662.90   | -180'235.49   |
| 928 Financements spéciaux & Fonds de réserve |  | 2'960'229.45 | -8'485'995.85 |
| 929 Capital                                  |  | 620'298.02   | -615'272.24   |

## DÉTAILS COMPLÉMENTAIRES - BILAN PAR COMPTE

910 Total sur les comptes CEDC, Postfinance et caisse.

911 Impôts en attente d'encaissement via l'ACI, et divers autres débiteurs.

912 Terrains et bâtiments propriétés de la Commune. La surface des terrains occupés par les bâtiments listés ci-dessous représente 8'963 m<sup>2</sup>, soit une valeur d'env. CHF 4'500'000.-. Cette valeur n'est pas indiquée au Bilan.

| Détail 912                                              | Valeur d'assurance<br>(base 2012) ou<br>estimation fiscale | Valeur Bilan 2021   |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------|
| Terrains non-construits                                 | 325'500.00                                                 | 123'800.00          |
| Bâtiment commercial-bibliothèque                        | 819'875.00                                                 | 330'000.00          |
| Maison de Commune                                       | 2'618'927.00                                               | 860'000.00          |
| Voirie                                                  | 663'740.00                                                 | 330'000.00          |
| Auberge<br>Crédit d'études<br>(préavis 9/2021 en cours) |                                                            | 8'200.00            |
| Valeur comptable                                        | 1'705'556.00                                               | 450'000.00          |
| Lovettaz A et B                                         | 2'606'823.00                                               | 890'000.00          |
| Moille-Sullaz 5                                         | 1'850'900.00                                               | 1'720'000.00        |
| <b>Résultat</b>                                         | <b>10'591'321.00</b>                                       | <b>4'712'000.00</b> |

Pour l'immeuble de Moille-Sullaz 5, le décompte final du préavis 3/2017 se trouve dans le chapitre « Investissements » en page 31.

913 Acomptes de l'ACI sur des impôts (principalement) à recevoir et divers.

914 Patrimoine administratif sous déduction des amortissements obligatoires et subventions (selon postes). Les bâtiments du patrimoine administratif n'ont aucune valeur au Bilan. Seuls les travaux à amortir y figurent.

| <b>Détail 914</b>                                | Amortissements, reprises de réserves, subventions, travaux et part des privés | Valeurs au 31.12.2021 (amortissements déduits) |
|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| STEP, adhésion AIEE et liaison                   | 35'310.50                                                                     | 107'653.70                                     |
| Rue du Battoir                                   | -135'000.00                                                                   | 0                                              |
| Séparatif Battoir                                | -97'000.00                                                                    | 0                                              |
| Déchetterie                                      | -135'000.00                                                                   | 0                                              |
| Rtes quartier église                             | -12'000.00                                                                    | 84'000.00                                      |
| Séparatif quartier église                        | -12'500.00                                                                    | 219'500.00                                     |
| Route de Mex                                     | -14'500.00                                                                    | 298'500.00                                     |
| Rond-point et rte de Bournens                    | -19'000.00                                                                    | 231'000.00                                     |
| Route de Mex hors localité                       | -20'000.00                                                                    | 195'000.00                                     |
| Chemin de Perroset 2 <sup>ème</sup> étape        | 202'604.50                                                                    | 435'822.20                                     |
| Eclairage public Perroset 2 <sup>ème</sup> étape | 31'120.25                                                                     | 94'372.55                                      |
| Séparatif Perroset 2 <sup>ème</sup> étape        | 224'974.45                                                                    | 996'925.80                                     |
| Séparatif Perroset - privés                      | 145'546.40                                                                    | 224'121.35                                     |
| Route RC 317 b revêtement phono-absorbant        | -212'843.20                                                                   | 42'000.00                                      |
| Séparatif Moille-Sullaz                          | 100'072.95                                                                    | 100'072.95                                     |
| Eglise – rénovation                              | -102'000.00                                                                   | 0                                              |
| Grande salle – réfection enveloppe               | 3'587.90                                                                      | 576'051.45                                     |
| Conduite d'eau route de Mex                      | -134'500.00                                                                   | 0                                              |
| Sources – réfection captage                      | -28'711.45                                                                    | 0                                              |
| Conduite bouclage Lovettaz                       | - 6'000.00                                                                    | 38'000.00                                      |
| Conduite d'eau Perroset 2 <sup>ème</sup>         | 138'500.80                                                                    | 388'054.30                                     |
| Forêts (pas d'amortissement)                     | 0.00                                                                          | 100'000.00                                     |
| <b>Résultat</b>                                  | <b>-47'336.90</b>                                                             | <b>4'131'074.30</b>                            |

- 915 Valeur nominative des actions Romande Energie.
- 920 Créanciers divers – principalement factures reçues début 2022, mais concernant l'exercice et la TVA 2021 à payer (transitoires).
- 922 Les emprunts ont été diminués de CHF 1'400'000.- (remboursement d'un emprunt) pour un solde de CHF 6'500'000.-.
- 925 Loyers payés en avance, décomptes impôts, indemnités à payer et autres décomptes en attente.
- 928 Affectations et reprises de réserves. Les modifications principales portent sur les corrections cantonales de l'impôt sur la succession (financier et social).

| Détail 928                         | Reprise de fonds | Affectation aux fonds | Solde au 31.12.2021 |
|------------------------------------|------------------|-----------------------|---------------------|
| <i>Fonds de recettes affectées</i> |                  |                       |                     |
| - Fonds abri PC                    | -117'608.40      |                       | 74'387.45           |
| <i>Fonds de renouvellement</i>     |                  |                       |                     |
| - Fonds routes                     | -130'000.00      |                       | 20'000.00           |
| - Fonds péréquation                | -2'915'000.00    |                       | 370'000.00          |
| - Fonds Covid-19**                 | -50'000.00       |                       | 140'000.00          |
| <i>Fonds de réserve</i>            |                  |                       |                     |
| - Fonds abri PC                    | -138'200.00      |                       | 0.00                |
| - Fonds succession                 | -2'274'958.00    |                       | 640'042.00          |
| - Fonds études PECC                |                  | 100'000.00            | 100'000.00          |
| <i>Postes sans variations</i>      |                  |                       | 1'615'800.00        |
|                                    | -5'625'766.40    | 100'000.00            | <b>2'960'229.45</b> |

\*\* Répartition : compensation loyers perdus CHF 20'000.- et agrandissement terrasse auberge CHF 30'000.- suite mesures cantonales et fédérales.

- 929 Le bénéfice annoncé de l'exercice, soit CHF 5'025.78, est inclus dans le Capital.

# INVESTISSEMENTS

## C.1 PRÉAVIS 2/2020 *Revêtement bitumineux RC 317b*

Décompte pour 2021 :

➤ Solde factures

CHF 32'300.-

### Décompte final (en CHF)

|                                |                   |                              |
|--------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Génie civil                    | 249'586.30        |                              |
| Marquage et divers             | 5'256.90          |                              |
| Honoraires                     | 32'300.00         |                              |
| <b>Total coût préavis</b>      | <b>287'143.20</b> | Préavis 2/2020 CHF 338'000.- |
| ./. Subventions                | -104'107.13       |                              |
| ./. Reprise fds renouvellement | -130'000.00       | selon préavis                |
| ./. Amortissement 2021         | -11'036.07        |                              |
| <b>Valeur au 31.12.2021</b>    | <b>42'000.00</b>  | à amortir sur 9 ans          |

## C.2 PRÉAVIS 01/2017 *Captage du Bouzenet*

Décompte pour 2021 :

➤ Solde factures

CHF 0.00

### Décompte final (en CHF)

|                             |                  |                               |
|-----------------------------|------------------|-------------------------------|
| Matériel                    | 25'125.40        |                               |
| Génie civil                 | 10'780.50        |                               |
| Honoraires                  | 13'805.55        |                               |
| <b>Total coût préavis</b>   | <b>49'711.45</b> | Préavis 01/2017 CHF 142'000.- |
| Amortissements 2018 à 2020  | -21'000.00       |                               |
| Amortissement 2021          | -28'711.45       |                               |
| <b>Valeur au 31.12.2021</b> | <b>0.00</b>      |                               |

La Municipalité a renoncé à une partie des travaux sur le réservoir.

### C.3 PRÉAVIS 04/2017 *Construction immeuble Lovettaz C (Moille-Sullaz 5)*

Décompte pour 2021 :

➤ Solde factures

CHF 166'943.45

#### Décompte final (en CHF)

|                                      |                     |                                  |
|--------------------------------------|---------------------|----------------------------------|
| Crédit d'étude                       | 100'926.00          |                                  |
| Travaux préparatoires                | 56'400.00           |                                  |
| Bâtiment                             | 1'708'260.55        |                                  |
| Aménagements extérieurs              | 97'089.00           |                                  |
| Architecte/Ingénieur                 | 192'102.00          |                                  |
| <b>Total coût préavis</b>            | <b>2'154'777.55</b> | Préavis 04/2017 CHF 2'334'000.-  |
| <b>Répartition :</b>                 |                     |                                  |
| <i>dont patrimoine financier</i>     | <i>1'724'777.55</i> | Préavis 04/2017 CHF 1'834'000.-  |
| Amortissement hors budget            | -4'777.55           |                                  |
| <b>Valeur au 31.12.2021</b>          | <b>1'720'000.00</b> | <b>Immeuble au Bilan 9123.12</b> |
|                                      |                     |                                  |
| <i>dont patrimoine administratif</i> | <i>430'000.00</i>   | Préavis 04/2017 CHF 500'000.-    |
| Reprise fonds de réserve             | -138'200.00         | Fonds communal                   |
| Reprise fonds de réserve             | -117'608.40         | Fonds cantonal                   |
| Amortissement hors budget            | -174'191.60         |                                  |
| <b>Valeur au 31.12.2021</b>          | <b>00.00</b>        |                                  |

### C.4 PRÉAVIS EN COURS *Situation financière au 31.12*

| OBJET                                              | Valeur bilan      |
|----------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Patrimoine administratif</b>                    |                   |
| Adhésion et liaison AIEE                           | <b>107'653.70</b> |
| Routes : chemin de Perroset 2 <sup>ème</sup> étape | <b>435'822.20</b> |
| Eclairage : Perroset 2 <sup>ème</sup> étape        | <b>94'372.55</b>  |
| Séparatif Perroset 2 <sup>ème</sup> étape          | <b>996'925.80</b> |
| Séparatif Perroset 2 <sup>ème</sup> étape, privés  | <b>224'121.35</b> |
| Séparatif Moille-Sullaz                            | <b>100'072.95</b> |
| Travaux Grande salle                               | <b>576'051.45</b> |
| Conduite eau Perroset 2 <sup>ème</sup> étape       | <b>388'054.30</b> |

## C.5 AMORTISSEMENTS

Le détail du patrimoine administratif se trouve sous chiffre 914 ci-dessus (page 28) pour un total de CHF 1'485'056.25.

- CHF 463'939.25 d'amortissements directs
- CHF 871'808.40 d'amortissements par des reprises de réserves
- CHF 119'723.88 de subventions
- CHF 29'584.85 de participation de tiers

A titre informatif, nous avons également enregistré un montant de CHF 423'859.43 pour des amortissements du patrimoine financier (pertes sur débiteurs et auberge).

### **Synthèse des comptes de fonctionnement développés dans le présent rapport**

Détail en page 9

| <b>10 Autorités</b>  | <i>Comptes 2021</i> | Budget 2021 | <i>Comptes 2020</i> |
|----------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| 101 Conseil communal | -15'711.35          | -18'000.00  | -9'290.00           |

Page 10

| <b>10 Autorités</b> | <i>Comptes 2021</i> | Budget 2021 | <i>Comptes 2020</i> |
|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| 102 Municipalité    | -132'216.50         | -133'500.00 | -129'897.40         |

Page 12

| <b>10 Autorités</b>          | <i>Comptes 2021</i> | Budget 2021 | <i>Comptes 2020</i> |
|------------------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| 110 Administration communale | -364'783.45         | -376'500.00 | -327'032.30         |

Page 14

| <b>10 Autorités</b>      | <i>Comptes 2021</i> | Budget 2021 | <i>Comptes 2020</i> |
|--------------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| 150 Affaires culturelles | -9'889.50           | -10'500.00  | -9'832.00           |
| 180 Transports           | -52'572.90          | -35'000.00  | -32'632.80          |

Pages 15-16

| <b>2. FINANCES</b>        | <i>Comptes 2021</i> | Budget 2021  | <i>Comptes 2020</i> |
|---------------------------|---------------------|--------------|---------------------|
| 210. Impôts (voir détail) | 293'700.99          | 2'946'400.00 | 9'236'740.99        |



|                                      |                     |              |                     |
|--------------------------------------|---------------------|--------------|---------------------|
| 220. Finances                        | -525'382.94         | -476'700.00  | -625'983.32         |
| 230. Amortissements / fds<br>réserve | 4'253'958.00        | 0            | -5'656'000.00       |
| <b>Résultat</b>                      | <b>4'022'276.05</b> | 2'469'700.00 | <b>2'954'757.67</b> |

| <b>Détail impôts 210</b>                                                 | Comptes 2021            | Budget 2021            | Comptes 2020            |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| Revenu                                                                   | 2'602'889.13            | 2'100'000.00           | 2'120'436.93            |
| Fortune                                                                  | 36'100.81               | 438'000.00             | 522'946.87              |
| Source                                                                   | -15'312.01              | 20'000.00              | 45'296.28               |
| Spécial étrangers                                                        | 0.00                    | 0.00                   | -76'949.30              |
| Bénéfice net                                                             | 112'626.80              | 10'000.00              | 35'198.85               |
| Fonciers                                                                 | 234'399.40              | 240'000.00             | 226'887.35              |
| Mutations                                                                | 348'297.95              | 80'000.00              | 200'417.65              |
| Successions/donations                                                    | -3'286'130.00           | 2'000.00               | 5'956'374.00            |
| Intérêts moratoires                                                      | 14'534.25               | 10'000.00              | 18'421.09               |
| Gains immobiliers                                                        | 258'377.25              | 70'000.00              | 215'513.60              |
| Divers autres impôts<br>et postes négatifs<br>(frais, défalctions, etc.) | 31'116.49<br>-43'199.08 | 4'400.00<br>-28'000.00 | 31'644.82<br>-59'447.15 |
| <b>Résultat</b>                                                          | <b>293'700.99</b>       | 2'946'400.00           | <b>9'236'740.99</b>     |

Pages 16 à 19

| <b>3. DOMAINES ET<br/>BATIMENTS</b> | Comptes 2021      | Budget 2021 | Comptes 2020      |
|-------------------------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| 31 Terrains                         | 16'089.70         | 12'400.00   | 15'497.50         |
| 32 Forêts                           | -56'127.55        | -50'400.00  | -57'053.55        |
| 35 Bâtiments (voir<br>détail)       | 69'989.55         | 58'900.00   | 3'313.80          |
| <b>Résultat</b>                     | <b>-29'951.70</b> | 20'9000.00  | <b>-38'242.25</b> |

| <b>Détail 35 Bâtiments</b>  | Comptes 2021 | Budget 2021 | Comptes 2020 |
|-----------------------------|--------------|-------------|--------------|
| 350 Grande<br>salle/battoir | -52'716.65   | -55'100.00  | -150'919.50  |
| 351 Collège                 | 101'740.55   | 99'100.00   | 47'802.70    |
| 352 Auberge                 | -38'162.15   | -22'400.00  | 6'642.00     |
| 353 Maison de<br>commune    | -5'387.10    | -2'400.00   | 79.25        |

|                                     |                  |            |                 |
|-------------------------------------|------------------|------------|-----------------|
| 354 Bâtiment commercial             | 8'561.10         | 5'900.00   | 8'090.05        |
| 355 Locatifs Lovettaz/Moille-Sullaz | 86'634.20        | 78'400.00  | 116'296.40      |
| 356 Bâtiment Voirie                 | -13'585.80       | -19'200.00 | -10'330.05      |
| 359 Autres bâtiments                | -17'094.60       | -25'400.00 | -14'347.05      |
| <b>Résultat</b>                     | <b>69'989.55</b> | 58'900.00  | <b>3'313.80</b> |

Pages 19 à 21

| <b>Travaux</b>               | <i>Comptes 2021</i> | Budget 2021 | <i>Comptes 2020</i> |
|------------------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| 420 Urbanisme                | -13'732.85          | -25'000.00  | -19'991.40          |
| 430 Routes                   | -296'199.72         | -320'600.00 | -380'770.75         |
| 440 Parcs, places, cimetière | -68'523.95          | -92'100.00  | -114'243.30         |
| 450 Ordures - déchetterie    | -3'220.35           | 0.00        | -16'430.10          |
| 460 Epuration - SIEBS        | -49'294.55          | -63'700.00  | -348'686.25         |
| <b>Résultat</b>              | <b>-430'971.42</b>  | -501'400.00 | <b>-880'121.80</b>  |

Pages 21-22

| <b>Instruction publique et cultes</b> | <i>Comptes 2021</i> | Budget 2021 | <i>Comptes 2020</i> |
|---------------------------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| 51 Enseignement primaire              | -252'751.30         | -256'700.00 | -251'620.35         |
| 52 Enseignement secondaire            | -136'358.30         | -147'200.00 | -138'834.80         |
| 54 Orientation prof                   | -951.35             | -1'500.00   | -920.55             |
| 58 Temple et cultes                   | -35'072.85          | -27'400.00  | -30'539.80          |
| <b>Résultat</b>                       | <b>-425'133.80</b>  | -432'800.00 | <b>-421'915.50</b>  |

Pages 22-23

| <b>Police</b>              | <i>Comptes 2021</i> | Budget 2021 | <i>Comptes 2020</i> |
|----------------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| 61 Corps de police         | -150'156.60         | -150'300.00 | -144'643.90         |
| 64 Service inhumations     | -630.20             | -2'000.00   | -535.35             |
| 65 Défense incendie (SDIS) | -28'987.95          | -30'000.00  | -28'533.90          |
| 66 Protection civile (PCI) | -39'088.90          | -26'100.00  | -23'581.00          |
| <b>Résultat</b>            | <b>-218'863.65</b>  | -208'400.00 | <b>-197'294.15</b>  |

| <b>7 SECURITE SOCIALE</b>        | Comptes 2021         | Budget 2021        | Comptes 2020       |
|----------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| 710 Service social               | -61'019.15           | -160'000.00        | -70'478.15         |
| 720 Prévoyance sociale cantonale | -2'306'656.35        | -742'000.00        | - 750'925.30       |
| <b>Résultat</b>                  | <b>-2'367'675.50</b> | <b>-902'000.00</b> | <b>-821'403.45</b> |

| <b>81 SERVICE DES EAUX</b> | Comptes 2021      | Budget 2021 | Comptes 2020      |
|----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| 810 Service des eaux       | <b>-29'383.90</b> | -1'000.00   | <b>-85'197.70</b> |

## Synthèse des comptes de fonctionnement par nature

|                               | Comptes 2021        | Budget 2021         | Comptes 2020         |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| <b>CHARGES</b>                | <b>7'649'156.09</b> | <b>4'666'300.00</b> | <b>11'754'283.27</b> |
| Autorités et personnel        | 589'483.90          | 579'800.00          | 577'636.25           |
| Biens, services, marchandises | 994'707.00          | 1'062'300.00        | 1'020'611.63         |
| Intérêts passifs              | 98'463.99           | 126'000.00          | 107'647.87           |
| Amortissements                | 1'759'606.95        | 289'500.00          | 1'492'142.47         |
| Remboursements                | 3'915'269.85        | 2'300'700.00        | 2'383'113.50         |
| Aides et subventions          | 96'062.40           | 188'000.00          | 86'601.30            |
| Attribution réserve           | 100'000.00          | 0.00                | 5'980'000.00         |
| Imputations internes          | 95'562.00           | 120'000.00          | 106'530.25           |
|                               |                     |                     |                      |
| <b>REVENUS</b>                | <b>7'654'181.87</b> | <b>4'537'800.00</b> | <b>11'756'181.09</b> |
| Impôts                        | 38'272.52           | 2'894'400.00        | 9'050'587.07         |
| Revenus du patrimoine         | 686'566.20          | 683'600.00          | 628'565.39           |
| Taxes, émoluments             | 622'004.55          | 442'000.00          | 596'714.47           |
| Recettes cantonales           | 270'098.00          | 70'000.00           | 221'923.70           |
| Participations                | 315'912.20          | 307'800.00          | 272'860.21           |
| Prélèvements réserves         | 5'625'766.40        | 20'000.00           | 879'000.00           |
| Imputations internes          | 95'562.00           | 120'000.00          | 106'530.25           |

## SIGLES ET ABRÉVIATIONS

|               |                                                                               |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| AAS           | Agence d'assurances sociales                                                  |
| ACI           | Administration cantonale des impôts                                           |
| AF            | Aménagements fonciers                                                         |
| AIEE          | Association intercommunale pour l'épuration des eaux usées                    |
| AJENOL        | Accueil de jour des enfants du nord-ouest lausannois                          |
| AMF           | Accueillante en milieu familial                                               |
| APEMS         | Accueil pour enfants en milieu scolaire                                       |
| AQUA-Contrôle | Assurance qualité de l'eau                                                    |
| ARASPE        | Association régionale d'action sociale Prilly-Echallens                       |
| ASAC          | Association des Structures d'Accueil de la Chamberonne                        |
| ASPMAD        | Association pour la santé, la prévention et le maintien à domicile            |
| ASP           | Assistant de sécurité publique                                                |
| AVIVO         | Association vieillesse, invalides, veuves et orphelins                        |
| AVS           | Assurance Vieillesse et Survivants                                            |
| BH            | Borne hydrante                                                                |
| CDAP          | Cour de droit administratif et public                                         |
| CSR           | Centre Social Régional                                                        |
| DGTL          | Direction Générale du Territoire et du Logement                               |
| EC            | Eaux claires                                                                  |
| ECA           | Etablissement cantonal d'assurance contre l'incendie et les éléments naturels |
| EMS           | Etablissement médico-social                                                   |
| EPT           | Equivalent (emploi) plein temps                                               |
| EU            | Eaux usées                                                                    |
| EVAM          | Etablissement vaudois d'accueil des migrants                                  |
| FVSP          | Fédération vaudoise des sapeurs-pompiers                                      |
| LAT           | Loi sur l'aménagement du territoire                                           |
| LEO           | Loi sur l'enseignement obligatoire                                            |
| OAT           | Ordonnance sur l'aménagement du territoire                                    |
| OFAS          | Office fédéral des assurances sociales                                        |
| ORPC          | Organisation régionale de protection civile du Gros-de-Vaud                   |
| PCi           | Protection civile                                                             |
| PDCn          | Plan directeur cantonal                                                       |
| PDDE          | Plan directeur de distribution d'eau                                          |
| PDR           | Plan directeur régional                                                       |
| PECC          | Plan énergie et climat communal                                               |
| PGA           | Plan général d'affectation                                                    |
| PGEE          | Plan général d'évacuation des eaux                                            |
| PPA           | Plan partiel d'affectation                                                    |
| RI            | Revenu d'insertion                                                            |
| SCRIS         | Statistiques Vaud                                                             |
| SDIS          | Service de Défense Incendie et de Secours                                     |
| SDNL          | Schéma directeur nord lausannois                                              |
| SIEBS         | Service intercommunal d'épuration Bournens - Sullens                          |
| SIL           | Services industriels Lausanne                                                 |
| STEP          | Station de traitement et d'épuration des eaux                                 |
| UCV           | Union des communes vaudoises                                                  |