



## Préavis au Conseil communal

---

Comptes 2015

---

### Direction des finances

M. Michel Amaudruz, Municipal

N°04/2016

Préavis adopté par la Municipalité le 21 mars 2016

<b>TABLE DES MATIERES</b>	<b>PAGES</b>
<b>COMMENTAIRES SUR LES COMPTES 2015</b>	<b>2 - 8</b>
<b>COMPTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>9</b>
<b>1 Administration générale</b>	<b>10 - 13</b>
<b>2 Finances</b>	<b>14 - 17</b>
<b>3 Domaines et bâtiments</b>	<b>18 - 32</b>
<b>4 Travaux</b>	<b>33 - 38</b>
<b>5 Instruction publique et cultes</b>	<b>39 - 42</b>
<b>6 Sécurité publique</b>	<b>43 - 45</b>
<b>7 Sécurité sociale</b>	<b>46 - 47</b>
<b>CHARGES ET REVENUS PAR NATURE</b>	<b>48 - 54</b>
<b>BILANS COMPARES AU 31.12.2015</b>	<b>55 - 57</b>
<b>COMPTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>58</b>
<b>Ouvrages de génie civil et d'assainissement</b>	<b>59</b>
<b>Bâtiments et constructions</b>	<b>59 - 60</b>
<b>Forêts</b>	<b>60</b>
<b>Mobilier, machines et véhicules</b>	<b>60</b>
<b>Marchandises et approvisionnements</b>	<b>60</b>
<b>Titres et papiers valeurs</b>	<b>60</b>
<b>FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE</b>	<b>61 - 63</b>
<b>DECISION</b>	<b>64</b>
<b>COMPTES 2015 CISTEP</b>	<b>65 - 72</b>
<b>COMPTES 2015 SDIS LA MEBRE</b>	<b>73 - 78</b>

---

**COMMENTAIRES SUR LES**

**COMPTES 2015**

---

**AU CONSEIL COMMUNAL**

**LE MONT**

**Préavis municipal relatif aux comptes 2015**

Monsieur le Président,  
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

La Municipalité a l'honneur de vous présenter le résultat des comptes de l'année 2015 :

	<b>Comptes 2015</b>	Budget 2015	Ecart en CHF	En %
<b>Revenus ordinaires</b>	<b>46'332'455.17</b>	45'428'191.00	+ 904'264.17	+ 1.99
Prélèvements s/fonds et financements spéciaux	-1'028'498.69	-1'171'580.00		
Ecritures internes	-1'324'493.60	-1'161'350.00		
Revenus épurés *	43'979'462.88	43'095'261.00	+ 884'201.88	+ 2.05
<b>Charges ordinaires</b>	<b>43'403'569.35</b>	43'693'272.00	- 289'702.65	- 0.66
Amortissements	-3'617'886.11	-3'256'841.00		
Attributions aux fonds et financements spéciaux	-1'658'571.94	-1'446'499.00		
Ecritures internes	-1'324'493.60	-1'161'350.00		
Charges épurées *	36'802'617.70	37'828'582.00	- 1'025'964.30	- 2.71
<b>Résultat opérationnel / Excédent de revenus</b>	<b>-2'928'885.82</b>	-1'734'919.00	1'193'966.82	
Résultat Transports publics 2014 **	-256'106.00			
Résultat des péréquations 2014 **	-273'990.00			
Résultat EFAJE 2014 **	104'551.95			
<b>Excédent de revenus (-) / charges</b>	<b>-3'354'429.87</b>	<b>-1'734'919.00</b>	<b>1'619'510.87</b>	
<b>Proposition d'attribution de l'excédent</b>				
Attribution au Capital (9290.00)	3'354'429.87			
<b>Total de l'attribution de l'excédent au bilan</b>	<b>3'354'429.87</b>			

\* Revenus et charges avec effets sur les liquidités

\*\* Compte 182.4527.01 (- CHF 256'106.-)

\*\* Comptes 220.4520.02 (- CHF 420'898.-) + 610.3510.01 (+ CHF 43'247.-) + 720.3515.05 (+ CHF 103'661.-)

\*\* Compte 710.3525.09 (+ 104'551.95)

La Commune du Mont-sur-Lausanne, termine l'année 2015 avec un résultat opérationnel **positif (excédent de revenus) de CHF 2'928'885.82**. L'excédent de revenus, après prise en considération du décompte final 2014 des transports publics (réseau urbain), de la péréquation, de la nouvelle organisation policière, de l'EFAJE et de la facture sociale est de CHF 3'354'429.87. Ce résultat présente un écart positif de CHF 1'619'510.87 par rapport au budget 2015 qui prévoyait un excédent de revenus de CHF 1'734'919.00.

La Municipalité se réjouit par ailleurs de la bonne maîtrise des charges de fonctionnement, dont le montant total épuré\* est inférieur de 2.71% par rapport au budget. **L'excellent niveau d'autofinancement a permis à la Commune de financer par ses propres fonds l'intégralité des dépenses d'investissements réalisés en 2015.**

Les commentaires des comptes, précédés d'un astérisque, se trouvent directement après chaque dicastère.

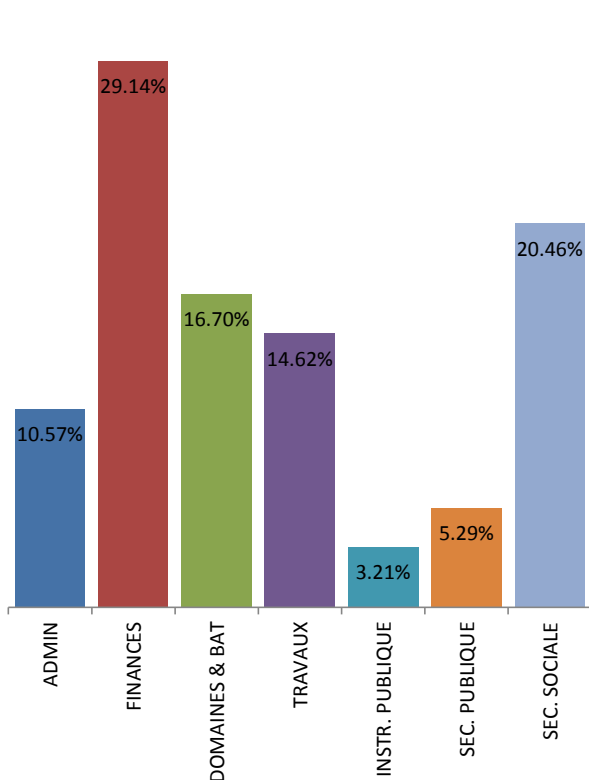
## COMPTES 2015 - RECAPITULATION

DICASTERES	COMPTES 2015				BUDGET 2015				COMPTES 2014			
	Charges	%	Produits	%	Charges	%	Produits	%	Charges	%	Produits	%
<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	4'615'812.58	10.573	410'402.75	0.873	5'126'530.00	11.733	84'200.00	0.185	4'369'844.26	10.712	67'321.40	0.157
<b>FINANCES</b>	12'718'926.09	29.135	38'175'072.05	81.207	12'274'020.00	28.091	37'167'164.00	81.815	12'829'110.33	31.450	34'074'849.63	79.573
<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	7'292'416.45	16.705	3'239'214.35	6.891	7'215'980.00	16.515	3'126'920.00	6.883	5'879'205.40	14.412	3'295'889.25	7.697
<b>TRAVAUX</b>	6'381'486.93	14.618	3'290'403.59	6.999	6'733'350.00	15.410	3'232'580.00	7.116	6'429'388.86	15.761	3'580'187.39	8.361
<b>INSTRUCTION PUBLIQUE</b>	1'401'501.40	3.210	224'311.05	0.477	1'460'360.00	3.342	189'100.00	0.416	1'315'159.89	3.224	214'019.90	0.500
<b>SECURITE PUBLIQUE</b>	2'311'294.95	5.294	212'612.28	0.452	2'322'234.00	5.315	173'000.00	0.381	2'312'433.35	5.669	236'513.58	0.552
<b>SECURITE SOCIALE</b>	8'933'590.90	20.464	1'457'443.10	3.100	8'560'798.00	19.593	1'455'227.00	3.203	7'657'589.20	18.772	1'353'559.45	3.161
	<b>43'655'029.30</b>	100.00	<b>47'009'459.17</b>	100.00	<b>43'693'272.00</b>	100.00	<b>45'428'191.00</b>	100.00	<b>40'792'731.29</b>	100.00	<b>42'822'340.60</b>	100.00
<b>EXCEDENT REVENUS / CHARGES</b>	<b>3'354'429.87</b>				<b>1'734'919.00</b>				<b>2'029'609.31</b>			
	<b>47'009'459.17</b>		<b>47'009'459.17</b>		<b>45'428'191.00</b>		<b>45'428'191.00</b>		<b>42'822'340.60</b>		<b>42'822'340.60</b>	

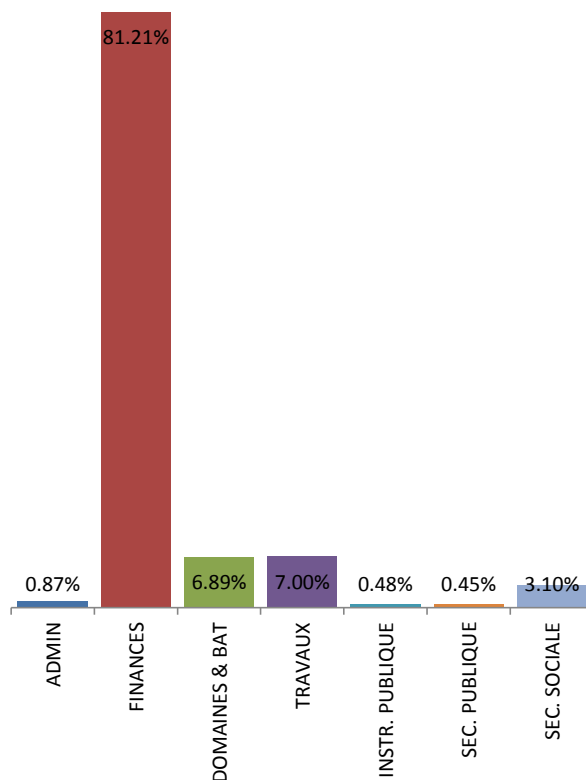
## ECARTS NETS DES CHARGES ET REVENUS PAR DICASTERE

Dicastères	Comptes 2015		Budget 2015		Ecart	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	En CHF	En %
ADMINISTRATION	4'615'812.58	410'402.75	5'126'530.00	84'200.00	-836'920.17	-16.60%
FINANCES	12'718'926.09	38'175'072.05	12'274'020.00	37'167'164.00	-563'001.96	2.26%
DOMAINES & BATIMENTS	7'292'416.45	3'239'214.35	7'215'980.00	3'126'920.00	-35'857.90	-0.88%
TRAVAUX	6'381'486.93	3'290'403.59	6'733'350.00	3'232'580.00	-409'686.66	-11.70%
INSTRUCTION PUBLIQUE	1'401'501.40	224'311.05	1'460'360.00	189'100.00	-94'069.65	-7.40%
SECURITE PUBLIQUE	2'311'294.95	212'612.28	2'322'234.00	173'000.00	-50'551.33	-2.35%
SECURITE SOCIALE	8'933'590.90	1'457'443.10	8'560'798.00	1'455'227.00	370'576.80	5.22%
Totaux	43'655'029.30	47'009'459.17	43'693'272.00	45'428'191.00	-1'619'510.87	
Excédent revenus / charges	<b>3'354'429.87</b>		<b>1'734'919.00</b>		<b>1'619'510.87</b>	
	<b>47'009'459.17</b>	<b>47'009'459.17</b>	<b>45'428'191.00</b>	<b>45'428'191.00</b>		

Comptes 2015 - Charges par dicastère



Comptes 2015 - Revenus par dicastère



## COMMENTAIRE GENERAL ECARTS COMPTES 2015 / BUDGET 2015

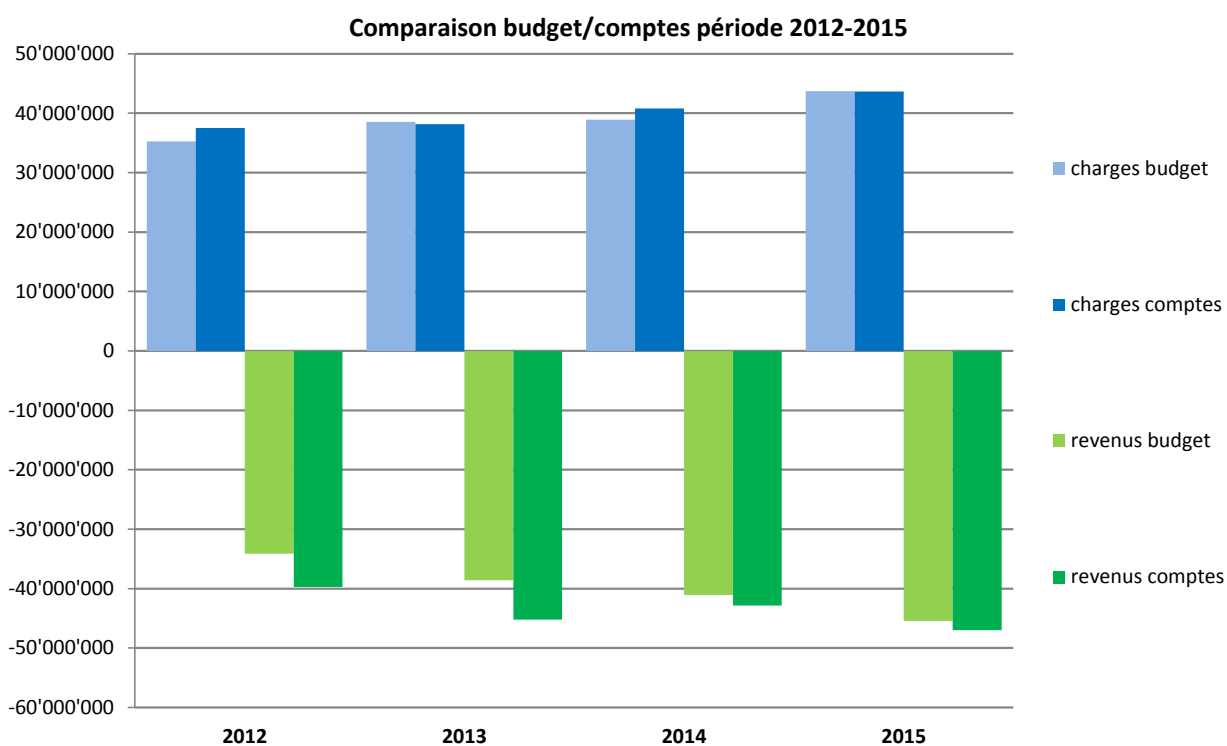
Excédent de revenus lors de l'établissement du budget 2015	CHF	1'734'919.00
Excédent de revenus lors du boucllement 2015	CHF	3'354'429.87
Ecart total	CHF	-1'619'510.87

Compte	Désignation	Ecart en CHF C15/B15	En %
<b>Excédent de revenus budget 2015</b>		<b>-1'734'919.00</b>	
101	Conseil communal	-26'027.55	1.61%
110	Administration communale	-69'668.22	4.30%
120	Economat	2'433.65	-0.15%
130	Personnel et assurances	-409'148.85	25.26%
150	Affaires culturelles, loisirs	-29'719.50	1.84%
176	Participation au déficit CIGM	-803.35	0.05%
182	Transports publics	-211'296.25	13.05%
190	Informatique	-92'690.10	5.72%
210	Impôts	-228'231.68	14.09%
220	Service financier - Intérêts	-487'444.81	30.10%
230	Service financier - Amortissements	152'674.53	-9.43%
310	Terrains - domaines	-23'227.45	1.43%
320	Forêts	-15'622.40	0.96%
350	Bâtiments	2'991.95	-0.18%
410	Police des constructions	44'289.45	-2.73%
420	Aménagement du territoire	-210'268.25	12.98%
430	Réseau routier	-99'390.95	6.14%
431	Eclairage public	-131'477.46	8.12%
440	Place de sports - cimetière	-12'839.45	0.79%
500	Administration des écoles	-3'327.75	0.21%
510	Enseignement primaire	-26'275.40	1.62%
520	Enseignement secondaire	-10'948.60	0.68%
530	Enseignement spécialisé	-137.65	0.01%
540	Office d'orientation professionnelle	-521.35	0.03%
550	Bibliothèque	-52'809.10	3.26%
560	Service médical & dentaire	-499.65	0.03%
570	Réfectoire	3'613.75	-0.22%
580	Temples et cultes	-3'163.90	0.20%
610	Police administrative & Gendarmerie	-15'629.63	0.97%
620	Contrôle des habitants	-30'705.15	1.90%
630	Police sanitaire	1'476.85	-0.09%
650	Défense incendie	-21'422.85	1.32%
660	Protection civile	15'729.45	-0.97%
710	Sécurité sociale - Service administratif	267'082.90	-16.49%
711	Service social intercommunal	-4'542.35	0.28%
720	Prévoyance sociale	103'660.00	-6.40%
730	Santé publique	4'376.25	-0.27%
<b>Excédent de revenus comptes 2015</b>		<b>-3'354'429.87</b>	

## ECARTS DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2015	Budget 2015	Ecarts en CHF	En %
<b>Charges par nature</b>					
30	Autorités et personnel	6'152'495.55	6'765'680.00	-613'184.45	-9.06%
31	Biens, services, marchandises	8'190'795.69	8'729'880.00	-539'084.31	-6.18%
32	Intérêts passifs	887'228.24	972'000.00	-84'771.76	-8.72%
33	Amortissements	3'617'886.11	3'256'841.00	361'045.11	11.09%
35	Rbts et subv. Collectivités publiques	20'154'493.07	19'678'622.00	475'871.07	2.42%
36	Aides et subventions	1'669'065.10	1'682'400.00	-13'334.90	-0.79%
38	Attributions aux fonds spéciaux	1'658'571.94	1'446'499.00	212'072.94	14.66%
39	Imputations internes	1'324'493.60	1'161'350.00	163'143.60	14.05%
<b>3</b>	<b>Charges</b>	<b>43'655'029.30</b>	<b>43'693'272.00</b>	<b>-38'242.70</b>	<b>-0.09%</b>

<b>Revenus par nature</b>					
40	Impôts	32'458'481.60	31'347'000.00	1'111'481.60	3.55%
41	Patentes, concessions	294'360.96	274'000.00	20'360.96	7.43%
42	Revenus du patrimoine	1'315'651.85	1'429'270.00	-113'618.15	-7.95%
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	2'930'327.95	2'504'500.00	425'827.95	17.00%
44	Parts à des recettes cantonales	370'842.10	972'000.00	-601'157.90	-61.85%
45	Participations et rbts collectivités publiques	7'075'035.32	6'423'491.00	651'544.32	10.14%
46	Autres participations et subventions	211'767.10	145'000.00	66'767.10	46.05%
48	Prélèvements sur fonds spéciaux	1'028'498.69	1'171'580.00	-143'081.31	-12.21%
49	Imputations internes	1'324'493.60	1'161'350.00	163'143.60	14.05%
<b>4</b>	<b>Revenus</b>	<b>47'009'459.17</b>	<b>45'428'191.00</b>	<b>1'581'268.17</b>	<b>3.48%</b>





## TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

	31.12.2015	31.12.2014
<b>Résultat du compte de fonctionnement</b>	3'354'429.87	2'029'609.31
+ Amortissements du patrimoine administratif	3'197'429.98	3'884'310.22
+ Amortissements du patrimoine financier	0.00	0.00
+ Attributions fonds/financements spéciaux	1'658'571.94	1'185'120.05
- Prélèvements fonds/financements spéciaux	-1'028'498.69	-1'477'768.45
- Gains sur vente d'immeubles	0.00	0.00
<b>= Marge brute d'autofinancement</b>	<b>7'181'933.10</b>	<b>5'621'271.13</b>
<b>Fonds de roulement</b>		
(Augm.) Dimin. des débiteurs et comptes courants	-1'007'967.72	-36'214.09
(Augm.) Dimin. des actifs transitoires	-121'329.78	254'420.01
(Augm.) Dimin. des passifs transitoires	593'489.80	-1'576'754.13
<b>= Flux généré par le fonds de roulement</b>	<b>-535'807.70</b>	<b>-1'358'548.21</b>
<b>= Flux généré par le fonctionnement</b>	<b>6'646'125.40</b>	<b>4'262'722.92</b>
<b>Investissements</b>		
Charges d'investissements	-7'000'580.89	-9'790'690.47
Produits de désinvestissements	156'946.20	5'016.75
<b>= Flux généré par les investissements</b>	<b>-6'843'634.69</b>	<b>-9'785'673.72</b>
<b>Financement</b>		
Charges monétaires liées aux papiers valeurs	-28.75	-97.15
Remboursement des emprunts	0.00	-2'000'000.00
Nouveaux emprunts	3'000'000.00	4'000'000.00
Produits monétaires liés aux fonds de réserve	3'941.60	-7'808.30
<b>= Flux généré par les activités de financement</b>	<b>3'003'912.85</b>	<b>1'992'094.55</b>
<b>Disponibilités</b>		
Variation nette des disponibilités	2'806'403.56	-3'530'856.25
+ Disponibilités au début de l'exercice	4'367'499.60	7'898'355.85
<b>= Disponibilités en fin d'exercice</b>	<b>7'173'903.16</b>	<b>4'367'499.60</b>

---

# **COMPTES DE FONCTIONNEMENT**

---

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>4'615'812.58</b>	<b>410'402.75</b>	<b>5'126'530.00</b>	<b>84'200.00</b>	<b>4'369'844.26</b>	<b>67'321.40</b>
<b>101</b>	<b>Conseil communal</b>	<b>56'272.45</b>	-	<b>82'300.00</b>	-	<b>39'333.75</b>	-
101.3003	Jetons présence, commissions, votations	30'100.00		30'000.00		26'140.00	
101.3003.01	Jetons de présence CCRI (Commission communale de recours impôts)	7'787.50		10'000.00		-	
101.3069	Indemnités Bureau et secrétariat du Conseil communal	12'208.50		12'300.00		12'495.00	
* 101.3101	Imprimés et fournitures de bureau	5'057.25		28'000.00		-	
101.3170	Frais réception Bureau du Conseil communal	1'119.20		2'000.00		698.75	
<b>102</b>	<b>Municipalité</b>	<b>350'000.00</b>	-	<b>350'000.00</b>	-	<b>350'000.00</b>	-
102.3003	Indemnités Municipaux	350'000.00		350'000.00		350'000.00	
<b>110</b>	<b>Administration communale</b>	<b>208'415.78</b>	<b>13'284.00</b>	<b>271'500.00</b>	<b>6'700.00</b>	<b>201'762.36</b>	<b>13'206.00</b>
110.3061	Utilisation véhicules privés	116.90		500.00		388.50	
* 110.3102	Frais d'insertions	15'755.95		35'000.00		22'537.30	
110.3102.01	Abonnements périodiques et documentation	4'583.05		5'000.00		3'326.95	
* 110.3109	Gestion documentaire et archives	20'634.15		40'000.00		-	
110.3111	Achat mobilier	9'456.90		10'000.00		4'696.70	
* 110.3151	Entretien mobilier et machines de bureau	422.55		3'000.00		2'284.20	
* 110.3170	Débours divers, réceptions	51'100.45		65'000.00		60'764.70	
110.3181	Frais de port, CCP	26'306.57		28'000.00		30'166.74	
110.3182	Frais téléphones	13'066.35		13'000.00		12'450.55	
110.3183	Frais administration	23'262.69		22'000.00		22'587.03	
110.3183.01	Frais bancaires	5'746.77		5'000.00		4'242.24	
110.3184	Frais de contentieux et de poursuites	9'543.45		10'000.00		13'396.45	
* 110.3185	Honoraires fiduciaire + notaires + avocats	28'420.00		35'000.00		24'921.00	
110.4311	Emoluments, actes de mœurs		3'075.00		3'200.00		3'150.00
* 110.4313	Naturalisations		6'350.00		3'000.00		4'400.00
110.4352	Ventes d'imprimés et matériel		-		500.00		30.00
* 110.4362	Remboursements de frais administratifs		3'859.00		-		5'626.00
<b>120</b>	<b>Economat</b>	<b>30'433.65</b>	-	<b>28'000.00</b>	-	<b>29'450.10</b>	-
120.3101	Imprimés et fournitures de bureau	30'433.65		28'000.00		29'450.10	
<b>130</b>	<b>Personnel et assurances</b>	<b>1'282'665.25</b>	<b>58'284.10</b>	<b>1'633'530.00</b>	-	<b>1'205'279.25</b>	<b>13'633.20</b>
* 130.3011	Salaires	584'657.60		853'500.00		493'265.65	
* 130.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC (y.c. Municipalité)	78'177.85		99'540.00		69'283.60	
130.3035	Allocations familiales	960.00		960.00		890.00	
* 130.3040	Caisse de pensions (y.c. Municipalité)	102'837.85		145'530.00		81'205.15	
130.3050	Assurance maladie	53'887.35		60'000.00		58'822.80	
130.3050.01	Assurance accidents	123'913.90		130'000.00		132'135.20	
* 130.3069	Indemnités au personnel	25'271.30		17'000.00		30'498.85	

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
130.3091	Formation du personnel	42'205.30		60'000.00		16'457.75	
* 130.3091.01	Santé & Sécurité au travail	1'313.65		10'000.00		9'464.75	
* 130.3092	Optimisation de l'organisation interne	162'566.20		150'000.00		206'561.50	
130.3186	Assurance responsabilité civile	23'786.50		24'000.00		23'786.50	
130.3189	Travaux administratifs exécutés par des tiers	83'087.75		83'000.00		82'907.50	
130.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		14'782.00		-		3'809.80
* 130.4361.02	Assurances, participation aux excédents		43'502.10		-		9'823.40
<b>150</b>	<b>Affaires culturelles, loisirs</b>	<b>410'230.50</b>	<b>4'250.00</b>	<b>438'200.00</b>	<b>2'500.00</b>	<b>378'044.90</b>	<b>2'000.00</b>
150.3102	Journal	101'677.65		103'000.00		94'941.10	
150.3193	Cotisations Lausanne Région	58'617.65		62'000.00		60'742.50	
* 150.3513	Participation communale Fondation pour l'enseignement de la musique	52'027.50		55'000.00		43'387.50	
* 150.3523	Participation fonds culturel région lausannoise	69'370.00		67'000.00		33'375.00	
* 150.3653	Subventions sociétés locales	81'004.00		100'000.00		106'841.35	
150.3659	Dons	32'122.30		35'000.00		25'305.80	
* 150.3659.01	Dons culturels	4'250.00		4'200.00		2'000.00	
150.3659.02	Dons, projet Solidarit'eau	6'161.40		7'000.00		6'451.65	
150.3809	Participation culturelle, Fonds communal	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
150.4273	Location bancs de marché		-		2'500.00		-
150.4801	Prélèvement fonds de réserve institutions culturelles		4'250.00		-		2'000.00
<b>176</b>	<b>Installations sportives</b>	<b>39'196.65</b>	<b>-</b>	<b>40'000.00</b>	<b>-</b>	<b>33'375.00</b>	<b>-</b>
176.3523	Participation au déficit Centre Intercommunal de Glace de Malley (CIGM)	39'196.65		40'000.00		33'375.00	
<b>182</b>	<b>Transports publics</b>	<b>2'040'009.75</b>	<b>293'306.00</b>	<b>1'998'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>1'946'731.25</b>	<b>22'785.00</b>
* 182.3527	Participation au déficit des transports publics (trafic régional)	313'851.10		337'000.00		335'352.50	
* 182.3527.01	Participation au déficit des transports publics (réseau urbain)	1'662'900.00		1'599'200.00		1'575'900.00	
182.3527.02	Fonds intercommunal service taxis	10'058.65		10'200.00		9'678.75	
182.3663	Achat de cartes journalières CFF "Commune"	53'200.00		51'600.00		25'800.00	
* 182.4527.01	Décompte final participation déficit transports publics (2014 reçu en 2015)		256'106.00		-		-
182.4653	Vente de cartes journalières CFF "Commune"		37'200.00		40'000.00		22'785.00
<b>190</b>	<b>Informatique</b>	<b>198'588.55</b>	<b>41'278.65</b>	<b>285'000.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>185'867.65</b>	<b>15'697.20</b>
190.3091	Formation du personnel	-		-		11'559.50	
190.3101	Fournitures diverses	44'906.95		45'000.00		20'625.15	
190.3151	Maintenance des logiciels + assurance	143'630.35		140'000.00		153'683.00	
* 190.3189	Etudes et développement de projets	10'051.25		100'000.00		-	
* 190.4363	Participations et remboursements de tiers		6'740.00		-		-
190.4801	Prélèvement fonds de réserve		34'538.65		35'000.00		15'697.20

## 1 - ADMINISTRATION GENERALE

### COMMENTAIRES

- 101.3101 Les coûts d'impression des bulletins électoraux pour les partis et l'édition spéciale du journal aux 4 Coins n'ont pas été engagés sur l'année 2015. Ceux-ci seront pris en charge sur le budget 2016 prévu à cet effet.
- 110.3102 Frais d'insertions concernant les annonces de recrutement de personnel, les avis mortuaires, les publications officielles de signalisation routière ainsi que les avis d'enquêtes. Le nombre de publications a été moins important en 2015 et les offres d'emplois ne sont désormais plus systématiquement publiées par voie de presse mais directement sur le site en ligne jobup.ch.
- 110.3109 Il avait été prévu en 2015 :  
L'établissement complet des inventaires des archives historiques (dit inventaire Pictet) ;  
L'établissement complet des inventaires des archives contemporaines ;  
L'établissement complet de l'inventaire des pièces du Conseil communal ;  
L'établissement des notices relatives aux maquettes ;  
L'installation de ces inventaires sur un support numérique ;  
La possibilité de consultation des inventaires par nos services sur la plate-forme dédiée à cet effet ;  
Le conditionnement du matériel inventorié dans les boîtes prévues à cet usage et le conditionnement du matériel historique.  
  
Ces travaux sont réalisés avec notre partenaire Docuteam. Seule grosso-modo une moitié du projet a pu être conduite par celui-ci.  
  
Une réserve était également prévue pour la numérisation de certains documents essentiels notamment dans le domaine de l'aménagement du territoire et des infrastructures. Le budget 2016 comprend donc les travaux qui restent et la maintenance de nos archives avec notre partenaire.
- 110.3151 Hormis une machine installée au Conseil communal, aucune autre machine ou mobilier n'a nécessité de réparation.
- 110.3170 Frais de réception des nouveaux habitants et des jeunes citoyens, cadeaux pour nonagénaires et anniversaires de mariage, repas du personnel, vin communal, frais de collation et/ou repas lors d'échanges avec d'autres Municipalité du district ainsi que lors de la visite annuelle du Préfet. En 2015, le nombre d'événements a été moins important que prévu.
- 110.3185 En plus des honoraires pour révision et conseil de l'organe de contrôle, un montant est destiné aux éventuels frais d'avocat dans le cadre de procédures litigieuses. En 2015, il n'y a eu que deux cas à traiter.
- 110.4313 Comme en 2014, le nombre de demande de naturalisation est en constante augmentation.
- 110.4362 Remboursement de frais de sommation et de frais administratifs sur procédures de contentieux.
- 130.3011 Dans le cadre du projet « Le Mont, une Ville », il était prévu l'engagement de deux EPT supplémentaires pour l'administration générale. Ces engagements  
130.3030 n'ont pas eu lieu, l'essentiel du processus de réorganisation ayant été confié à des mandataires externes (cf. compte 130.3092).  
130.3040

- 130.3069 Selon annexe 2 du statut, des primes de fidélité ont été versées à cinq collaborateurs, un pour vingt-cinq ans de service, deux pour quinze ans et deux pour 10 ans. Des primes de résultats ont également été versées aux apprenti(e)s ainsi qu'une indemnité pour suppression de poste (art. 38 Statut).
- 130.3091.01 En 2011, conformément à la loi LAA art.82.1/82.2, la Municipalité met en place un concept de sécurité au travail et de protection de la santé, proposé par l'Association suisse. Suite à un audit, diverses adaptations sur les places de travail ont été faites ces dernières années. Une formation continue est donnée aux chefs de sécurité de domaine (administration, Voirie, Domaines & forêts, bâtiments), notamment sur la prévention des accidents.
- 130.3092 Cf. remarque pour le compte 130.3011.
- 130.4361.02 Participation au bénéfice sur nos contrats d'assurances (primes ./ indemnités et déductions contractuelles) ainsi que des remboursements d'avance sur pensions d'invalidité pour collaborateurs.
- 150.3513 Notre participation est de CHF 7.50 par habitant pour 2015.
- 150.3523 Notre participation est de CHF 10.-- par habitant depuis de nombreuses années.
- 150.3653 Montant tenant compte de la subvention aux Sociétés locales (CHF 10.-- par habitant) et d'une réduction sur la location de la buvette des Vestiaires sportif CHF 14'000.--. La réserve pour un soutien supplémentaire lors d'organisation de manifestation sortant du cadre local n'a pas été utilisée.
- 150.3659.01 Ce montant est destiné à la fanfare lors de ses prestations officielles, aux concerts à l'Eglise ou diverses manifestations.
- 182.3527 La participation de l'Etat et des communes au déficit d'exploitation des transports publics est régie par la Loi sur la mobilité et les transports publics (LMTP). La subvention d'exploitation porte notamment sur la couverture du déficit d'exploitation, la commande de prestations de service public, la prise en charge de frais financiers ou la mise en œuvre de communautés tarifaires.
- 182.3527.01 Pour les lignes de trafic régional (notre commune est concernée dès lors qu'elle est desservie par la ligne 60), les communes participent à raison de 30% à cette subvention d'exploitation. La répartition du montant à charge des communes est effectuée par « région de transport public », en tenant compte de la population et d'un coefficient caractérisant la qualité de la desserte. Ce coefficient varie entre 0.4 et 1.0. Pour notre commune, il est de 0.6.
- Pour les lignes de trafic urbain (notre commune est concernée dès lors qu'elle est desservie par les lignes 8 et 23), les communes participent à raison d'environ 70% à cette subvention. La répartition intercommunale tient compte pour 1/3 de la population et pour 2/3 des prestations annuelles en kilomètres parcourus sur le territoire communal.
- 182.4527.01 Le décompte reçu en 2015 représente un solde en notre faveur sur les charges d'exploitation du réseau urbain pour les années 2013 et 2014.
- 190.3189 Ce montant comprend les études envisagées pour la refonte du site internet et intranet communal et le renouvellement des logiciels métiers. En 2015, le montant engagé concerne l'évaluation des besoins et appel d'offres pour le site internet. Pour la suite, un montant est prévu au budget 2016.
- 190.4363 Un projet cantonal, nommé "Automatisation des transferts d'information" (ATI), a nécessité une adaptation de notre logiciel Larix. Ce projet concerne tous les offices de la population du canton et consiste à transmettre en temps réel toutes les mutations des habitants, au travers d'une passerelle cantonale. Ceci permet de récupérer, de manière automatique, toutes les données des citoyens changeant de commune dans le canton de Vaud. Nous avons pu bénéficier d'une participation de l'Etat selon un décret voté en 2013 par le Grand Conseil vaudois.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>12'718'926.09</b>	<b>38'175'072.05</b>	<b>12'274'020.00</b>	<b>37'167'164.00</b>	<b>12'829'110.33</b>	<b>34'074'849.63</b>
<b>* 210</b>	<b>Impôts</b>	<b>2'051'316.16</b>	<b>32'985'320.84</b>	<b>1'785'227.00</b>	<b>32'491'000.00</b>	<b>1'534'444.04</b>	<b>29'491'913.42</b>
210.3184	Frais de contentieux et de poursuites	11'137.57		10'000.00		11'903.85	
210.3187	Frais perception impôts	227'021.22		220'000.00		195'594.91	
210.3191	Impôts communaux, rétrocession	66'842.40		40'000.00		73'958.95	
210.3290	Intérêts rémunératoires	42'347.09		60'000.00		47'267.84	
210.3301	Défalcations, ristournes, remises	418'740.88		170'000.00		200'269.49	
210.3515	Prélèvement s/recettes conjoncturelles pour facture sociale	1'285'227.00		1'285'227.00		1'005'449.00	
210.4001	Impôt sur le revenu		20'533'254.50		21'800'000.00		19'809'638.26
210.4002	Impôt sur la fortune		2'883'652.57		2'680'000.00		2'654'268.95
210.4003	Impôt à la source		468'295.99		600'000.00		387'850.74
210.4004	Impôt spécial étrangers		89'175.05		50'000.00		142'654.40
210.4011	Impôt s/bénéfice personnes morales		3'251'370.29		2'600'000.00		1'917'207.45
210.4012	Impôt s/capital personnes morales		447'170.30		240'000.00		163'345.85
210.4013	Impôt compl. s/immeubles personnes morales		173'689.50		95'000.00		169'651.50
210.4020	Impôt foncier		1'992'866.75		2'000'000.00		1'989'102.80
210.4040	Droits de mutation		1'747'466.05		1'150'000.00		1'024'280.05
210.4050	Impôt successions et donations		837'970.60		100'000.00		320'791.50
210.4061	Impôt sur les chiens		33'450.00		30'000.00		32'750.00
210.4063	Taxes tombolas et lotos		120.00		2'000.00		60.00
210.4101	Patentes boissons et tabac		2'514.50		4'000.00		2'302.50
210.4221	Intérêts de retard		156'953.29		170'000.00		160'780.82
210.4411	Part. à l'impôt s/gains immobiliers		367'371.45		970'000.00		717'228.60

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>220</b>	<b>Service financier</b>	<b>7'644'934.15</b>	<b>5'096'489.96</b>	<b>7'712'053.00</b>	<b>4'676'164.00</b>	<b>7'440'992.90</b>	<b>4'417'099.01</b>
220.3210	Intérêts comptes de trésorerie	-		2'000.00		-	
* 220.3223	Intérêts des dettes à moyen et long terme	844'881.15		910'000.00		844'213.90	
* 220.3520	Participation communale au fonds de péréquation	6'800'053.00		6'800'053.00		6'221'012.00	
* 220.3520.01	Participation décompte final fonds de péréquation (2014 payé en 2015)	-		-		375'767.00	
220.4221	Intérêts et dividendes		31'956.31		34'000.00		32'732.96
220.4241	Gains sur vente de titres		-		-		-
220.4249	Gains sur vente de terrains		-		-		-
220.4412	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		3'470.65		2'000.00		2'546.05
* 220.4520	Remboursement du fonds de péréquation		2'804'908.00		2'804'908.00		2'602'912.00
* 220.4520.01	Remboursement du plafonnement dépenses thématiques		1'835'257.00		1'835'256.00		1'778'908.00
* 220.4520.02	Remboursement décompte final fonds de péréquation (2014 reçu en 2015)		420'898.00		-		-
<b>230</b>	<b>Attributions fonds réserve et amortissements</b>	<b>3'022'675.78</b>	<b>93'261.25</b>	<b>2'776'740.00</b>	<b>-</b>	<b>3'853'673.39</b>	<b>165'837.20</b>
* 230.3311	Amortissements obligatoires / ouvrages de génie civil	728'091.35		674'711.00		725'945.55	
* 230.3312	Amortissements obligatoires / bâtiments	2'077'677.18		2'102'029.00		2'695'324.64	
* 230.3313	Amortissements obligatoires / machines, mobilier, véhicules	93'261.25		-		165'837.20	
230.3321	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	-		-		-	
230.3329	Amortissements des titres et papiers valeurs	-		-		-	
230.3809.01	Attribution fonds de réserve débiteurs	123'646.00		-		266'566.00	
* 230.4809	Prélèvement fonds de réserve pour amortissements futurs		93'261.25		-		165'837.20



## 2 - FINANCES

### COMMENTAIRES

**210** Les acomptes de l'impôt sur le revenu et la fortune sont répartis **provisoirement** entre le canton et la commune de domicile au début de l'année. La répartition **provisoire** des impôts peut donc être fondamentalement différente de la répartition **réelle** au bouclage, la situation du contribuable faisant foi au 31 décembre. Les prévisions budgétaires 2015 tablaient sur une augmentation des recettes fiscales par rapport au budget 2014, en fonction de l'évolution du nombre de contribuables ainsi que de la situation conjoncturelle et de ses multiples incertitudes. Nous avons également pris en compte les résultats exceptionnels du bouclage fiscal 2013, ce qui a faussement optimisé notre évaluation budgétaire.

Les rentrées fiscales représentent 32.98 millions, soit 3.49 millions de plus que l'exercice précédent (+11.85%). Cette augmentation est due principalement à l'impôt des personnes morales, des droits de mutation et de l'impôt sur les successions et donations. L'écart entre comptes et budget 2015 restant relativement faible (+1.52 %). A relever également différents effets conjoncturels ainsi que l'allègement fiscal des impôts sur les sociétés (décision du Conseil d'Etat pour relancer l'économie). L'écart sur l'impôt à la source est dû à la volatilité du poste en raison de la durée d'établissement plus ou moins courte de certains contribuables.

	Comptes 2015	Budget 2015	Ecart C15/B15		Comptes 2014	Ecart C15/C14	
			En CHF	En %		En CHF	En %
<b>Taux d'imposition</b> (En pour-cent de l'impôt cantonal de base)	<b>75</b>				<b>75</b>		
Impôt sur le revenu	20'533'254.50	21'800'000.00	-1'266'745.50	-5.81	19'809'638.26	+723'616.24	+3.65
Impôt sur la fortune	2'883'652.57	2'680'000.00	+203'652.57	+7.60	2'654'268.95	+229'383.62	+8.64
Impôt à la source	468'295.99	600'000.00	-131'704.01	-21.95	387'850.74	+80'445.25	+20.74
Impôt spécial étrangers	89'175.05	50'000.00	+39'175.05	+78.35	142'654.40	-53'479.35	-37.49
Impôt sur le bénéfice personnes morales	3'251'370.29	2'600'000.00	+651'370.29	+25.05	1'917'207.45	+1'334'162.84	+69.59
Impôt sur le capital personnes morales	447'170.30	240'000.00	+207'170.30	+86.32	163'345.85	+283'824.45	+173.76
Impôt complémentaire sur les immeubles (PM)	173'689.50	95'000.00	+78'689.50	+82.83	169'651.50	+4'038.00	+2.38
Impôt foncier	1'992'866.75	2'000'000.00	-7'133.25	-0.36	1'989'102.80	+3'763.95	+0.19
Droits de mutation	1'747'466.05	1'150'000.00	+597'466.05	+51.95	1'024'280.05	+723'186.00	+70.60
Impôt sur les successions et donations	837'970.60	100'000.00	+737'970.60	+737.97	320'791.50	+517'179.10	+161.22
Impôt sur les chiens	33'450.00	30'000.00	+3'450.00	+11.50	32'750.00	+700.00	+2.14
Taxes tombolas et lotos	120.00	2'000.00	-1'880.00	-94.00	60.00	+60.00	+100.00
Patentes boissons et tabac	2'514.50	4'000.00	-1'485.50	-37.14	2'302.50	+212.00	+9.21
Intérêts de retard	156'953.29	170'000.00	-13'046.71	-7.67	160'780.82	-3'827.53	-2.38
Part à l'impôt sur les gains immobiliers	367'371.45	970'000.00	-602'628.55	-62.13	717'228.60	-349'857.15	-48.78
<b>Recettes fiscales</b>	<b>32'985'320.84</b>	<b>32'491'000.00</b>	<b>+494'320.84</b>	<b>+1.52</b>	<b>29'491'913.42</b>	<b>+3'493'407.42</b>	<b>+11.85</b>

## 220 - Service financier

220.3223	Des emprunts supplémentaires étaient prévus à hauteur de CHF 12 mios. Afin de financer les investissements prioritaires (CHF 6'843'634.69), nous avons essentiellement travaillé avec les liquidités disponibles au 31.12.2014 (CHF 4'367'499.60) et avons contracté un nouvel emprunt de CHF 3 mios le 1 <sup>er</sup> juillet au taux de 0.98% pour une durée de trois ans. Nous enregistrons donc un écart négatif de la charge d'intérêt de CHF 65'118.85 par rapport au budget.
220.3520 220.4520 / 01	Comme chaque année et au vu des différentes démarches à entreprendre par le Service des communes pour le calcul et la validation de la péréquation 2015, le bouclage des comptes communaux de l'exercice 2015 s'effectue, comme pour l'année 2014, sur la base des "acomptes péréquation 2015".
220.3520.01 220.4520.02	Suite à la validation par Le Département des institutions et de la sécurité du décompte final des péréquations 2014, nous enregistrons un résultat net positif de <b>CHF 420'898.--</b> , ce qui porte notre participation nette des péréquations 2014 à CHF 1'418'293.-- soit une <b>diminution de 22.88%</b> par rapport aux acomptes facturés et à une diminution de 31.81% (CHF 661'507.--) par rapport à notre participation pour l'année 2013.

## 230 - Attributions fonds de réserve et amortissements (Le détail figure dans le tableau des comptes d'investissements au 31.12.2015 en fin de fascicule).

230.3311	Amortissement obligatoire, préavis 12/2005 - Collecteur Grand-Mont/Pernessy ( <i>génie civil sauf collecteur</i> )	CHF	8'817.00
	Amortissement obligatoire, préavis 01/2007 - Création d'un seuil et aménagements, rte des Martines	CHF	24'969.00
	Amortissement obligatoire, préavis 07/2007 - Réalisation d'aménagements, ch. de Pernessy	CHF	13'058.00
	Amortissement obligatoire, préavis 13/2007 - Réfection de la rte de la Clochette	CHF	83'170.00
	Amortissement obligatoire, préavis 10/2008 - Création d'un chemin piétonnier, rte de Manloud	CHF	8'617.50
	Amortissement obligatoire, préavis 08/2009 - Réfection collecteur EU-EC - Ch. De Bellevue ( <i>génie civil sauf collecteur</i> )	CHF	6'195.00
	Amortissement obligatoire, préavis 13/2009 - Aménagement de la zone du Grand-Mont, terminus tl	CHF	115'893.00
	Amortissement obligatoire, préavis 01/2010 - Création d'un chemin piétonnier, rte du Jorat	CHF	34'782.00
	Amortissement obligatoire, préavis 10/2010 - Création d'un chemin piétonnier, PQ Paix-du-Soir	CHF	8'630.00
	Amortissement obligatoire, préavis 19/2010 - Carrefour + collecteur EU-EC - Lausanne/Verger ( <i>génie civil sauf collecteur</i> )	CHF	63'758.00
	Amortissement obligatoire, préavis 01/2011 - Aménagement arrêts tl ligne 8 - Lausanne/Cugy	CHF	264'770.00
	Amortissement obligatoire, préavis 03/2011 - Création d'un carrefour-giratoire Lanterne/Rionzi ( <i>génie civil sauf collecteur</i> )	CHF	52'200.00
	Amortissement obligatoire, préavis 12/2011 - Réfection chaussée, rte de Sauvabelin ( <i>génie civil sauf collecteur</i> )	CHF	17'917.20
	Amortissement obligatoire, préavis 01/2013 - Création d'une aire de dépose au Rionzi	CHF	25'314.65
230.3312	Amortissement obligatoire, préavis 02/1996 - Collège des Martines	CHF	235'000.00
	Amortissement obligatoire, préavis 15/2005 - Construction complexe de Manloud	CHF	534'428.00
	Amortissement obligatoire, préavis 17/2007 - Concours d'architecture - Extension Collège du Mottier	CHF	34'940.00
	Amortissement obligatoire, préavis 01/2008 - Construction d'une médiathèque - Collège du Mottier	CHF	75'569.00
	Amortissement obligatoire, préavis 12/2010 - Crédit de construction & transformation - Collège du Petit-Mont	CHF	66'791.00
	Amortissement obligatoire, préavis 15/2010 - Crédit d'étude & construction de vestiaires sportifs au Châtaignier	CHF	86'258.00
	Amortissement obligatoire, préavis 11/2010 - Crédit de construction étape 1 - Extension Collège du Mottier	CHF	448'839.25
	Amortissement obligatoire, préavis 13/2011 - Plan de quartier Le Rionzi - Equipement parcelle	CHF	18'086.43
	Amortissement obligatoire, préavis 13/2011 - Plan de quartier Le Rionzi - Bâtiment chaufferie	CHF	5'225.25
	Amortissement obligatoire, préavis 18/2011 - Crédit de construction étape 2 - Extension Collège du Mottier	CHF	572'540.25
230.3313 230.4809	Amortissement obligatoire, conformément au préavis 03/2014 - Liaison Crétaison/Mottier par fibre communale L'amortissement a été effectué dans sa totalité par un prélèvement sur le fonds 9282.10 Réserve générale.	CHF	93'261.25

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>7'292'416.45</b>	<b>3'239'214.35</b>	<b>7'215'980.00</b>	<b>3'126'920.00</b>	<b>5'879'205.40</b>	<b>3'295'889.25</b>
<b>310</b>	<b>Espaces verts</b>	<b>644'484.10</b>	<b>58'341.55</b>	<b>658'420.00</b>	<b>49'050.00</b>	<b>603'753.30</b>	<b>59'141.30</b>
310.3011	Salaires	362'286.50		369'000.00		361'904.60	
310.3012	Salaires personnel auxiliaire	4'969.50		8'000.00		3'937.50	
310.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	32'281.40		33'180.00		32'530.85	
310.3035	Allocations familiales	120.00		120.00		120.00	
310.3040	Caisse de pensions	56'152.75		58'400.00		56'152.75	
310.3069	Indemnités au personnel	6'480.00		5'500.00		6'480.00	
* 310.3114	Achat machines + outils	790.50		13'200.00		7'768.45	
* 310.3137	Evacuation déchets domaines	-		5'000.00		-	
310.3145	Entretien domaines	76'781.70		78'000.00		39'123.25	
* 310.3145.01	Entretien parcs et promenades	99'621.75		87'820.00		90'735.90	
310.3145.02	Feu bactérien	-		200.00		-	
* 310.3902	Imputation interne évacuation déchets domaines	5'000.00		-		5'000.00	
310.4231.01	Location tirs pigeons		2'000.00		2'000.00		2'000.00
310.4232	Location parcelles communales		16'840.70		16'850.00		16'840.70
310.4232.01	Location places de parc		30'090.00		30'000.00		31'050.00
310.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		7'270.20		-		-
* 310.4363	Participations et remboursements de tiers		1'350.15		-		1'065.65
310.4516	Subvention Feu bactérien		-		200.00		416.50
* 310.4801	Prélèvement fonds réserve véhicules et machines		790.50		-		7'768.45
<b>320</b>	<b>Forêts</b>	<b>56'279.35</b>	<b>49'401.75</b>	<b>62'000.00</b>	<b>39'500.00</b>	<b>85'292.70</b>	<b>63'473.60</b>
320.3146	Exploitation et entretien forêts	56'279.35		62'000.00		85'292.70	
* 320.4355	Vente de bois de service et bois de feu		38'760.55		28'000.00		49'170.65
* 320.4359	Transport et façonnage bois de feu		3'180.00		1'500.00		3'000.00
320.4658	Subsides		7'461.20		10'000.00		11'302.95

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>35</b>	<b>Bâtiments</b>	<b>6'591'653.00</b>	<b>3'131'471.05</b>	<b>6'495'560.00</b>	<b>3'038'370.00</b>	<b>5'190'159.40</b>	<b>3'173'274.35</b>
<b>350</b>	<b>Comptes communs</b>	<b>2'919'551.20</b>	<b>1'345'881.85</b>	<b>2'885'150.00</b>	<b>1'161'350.00</b>	<b>1'648'112.35</b>	<b>1'277'260.20</b>
350.3011	Salaires	1'090'569.55		1'167'200.00		1'044'319.35	
* 350.3012	Salaires concierges auxiliaires	52'861.85		40'000.00		69'473.40	
350.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	94'700.90		106'240.00		92'696.55	
350.3035	Allocations familiales	1'520.00		840.00		970.00	
350.3040	Caisse de pensions	158'525.30		166'470.00		146'969.10	
350.3061	Utilisation véhicules privés	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
350.3069	Indemnités au personnel	720.00		800.00		650.00	
* 350.3080	Personnel intérimaire	16'770.10		-		-	
350.3137	Evacuation déchets des bâtiments	8'132.00		10'000.00		6'682.00	
350.3141	Entretien non prévisible des bâtiments	211'517.60		160'000.00		224'951.55	
* 350.3170	Frais d'inauguration bâtiments	69'410.85		30'000.00		-	
* 350.3189	Frais d'étude bâtiments	311'223.05		300'000.00		57'800.40	
350.3801.01	Attribution fonds réserve Entretien bâtiment et domaines	900'000.00		900'000.00		-	
* 350.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		6'388.25		-		17'632.65
* 350.4659	Participation aux frais d'inauguration bâtiments		35'000.00		-		-
350.4901	Imputations des charges salariales		1'092'976.00		1'161'350.00		1'034'676.00
350.4902	Imputation de l'entretien non prévisible des bâtiments		211'517.60		-		224'951.55
<b>Crétalaison - Bâtiment administratif (2344)</b>		<b>403'834.90</b>	<b>352'041.35</b>	<b>423'960.00</b>	<b>363'300.00</b>	<b>501'286.40</b>	<b>328'162.45</b>
* 350.3114.01	Achat machines	770.25		2'300.00		679.95	
350.3121.01	Achats d'eau, énergie et combustible	60'107.35		91'000.00		71'141.05	
350.3133.01	Entretien courant du bâtiment	43'352.60		40'000.00		48'281.05	
350.3141.01	Réparations programmées du bâtiment	129'309.70		134'200.00		110'447.50	
350.3142.01	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		86'127.95	
350.3186.01	Assurances	15'530.95		15'000.00		17'747.50	
350.3901.01	Charges salariales	136'932.00		141'460.00		138'282.00	
* 350.3902.01	Entretien non prévisible du bâtiment	17'832.05		-		28'579.40	
350.4271.01	Loyers appartements et locaux		196'399.20		221'800.00		193'925.25
350.4351.01	Chauffage - participation locataires		10'613.30		5'000.00		9'299.80
350.4363.01	Participations et remboursements de tiers		14'948.90		-		13'809.95
* 350.4801.01	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		770.25		2'300.00		679.95
350.4802.01	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		129'309.70		134'200.00		110'447.50

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Crétalaison - Collège (2344)</b>		<b>192'803.25</b>	<b>210'826.60</b>	<b>196'690.00</b>	<b>258'300.00</b>	<b>178'028.10</b>	<b>258'263.85</b>
350.3121.02	Achats d'eau, énergie et combustible	43'079.10		50'000.00		33'380.75	
350.3133.02	Entretien courant du bâtiment	9'253.40		12'500.00		11'642.50	
350.3141.02	Réparations programmées du bâtiment	54'442.50		57'300.00		54'415.80	
350.3186.02	Assurances	1'401.65		3'880.00		1'433.80	
350.3901.02	Charges salariales	70'674.00		73'010.00		71'371.00	
* 350.3902.02	Entretien non prévisible du bâtiment	13'952.60		-		5'784.25	
350.4271.02	Loyers appartements		76'045.40		75'000.00		74'125.40
* 350.4272.02	Participation aux charges d'énergie abri PC		78'350.00		126'000.00		127'750.00
350.4363.02	Participations et remboursements de tiers		1'988.70		-		1'972.65
350.4802.02	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		54'442.50		57'300.00		54'415.80
<b>Collège du Mottier B + Aula (1565)</b>		<b>301'250.55</b>	<b>17'521.35</b>	<b>286'740.00</b>	<b>500.00</b>	<b>486'566.95</b>	<b>216'335.85</b>
350.3121.04	Achats d'eau, énergie et combustible	62'406.55		69'000.00		68'640.15	
350.3133.04	Entretien courant du bâtiment	24'671.90		26'000.00		23'163.55	
350.3141.04	Réparations programmées du bâtiment	50'814.70		44'800.00		215'915.85	
350.3186.04	Assurances	10'116.25		11'500.00		11'689.90	
350.3901.04	Charges salariales	131'627.00		135'440.00		133'425.00	
* 350.3902.04	Entretien non prévisible du bâtiment	21'614.15		-		33'732.50	
350.4272.04	Entrées Aula		-		500.00		420.00
* 350.4363.04	Participations et remboursements de tiers		17'521.35		-		-
350.4802.04	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		-		-		215'915.85
<b>Complexe sportif du Mottier (1534)</b>		<b>339'533.80</b>	<b>66'717.25</b>	<b>359'750.00</b>	<b>58'500.00</b>	<b>399'566.65</b>	<b>73'038.80</b>
350.3011.05	Indemnités surveillants piscine	21'360.00		18'600.00		22'042.50	
350.3114.05	Achats machines	-		-		5'235.75	
350.3121.05	Achats d'eau, énergie et combustible	85'383.75		120'000.00		119'936.30	
350.3133.05	Entretien courant du bâtiment	46'028.25		41'000.00		45'073.65	
350.3141.05	Réparations programmées du bâtiment	19'065.65		21'000.00		20'336.30	
350.3186.05	Assurances	6'021.30		6'700.00		6'783.30	
350.3901.05	Charges salariales	131'545.00		152'450.00		154'642.00	
* 350.3902.05	Entretien non prévisible du bâtiment	30'129.85		-		25'516.85	
* 350.4270.05	Locations locaux		5'160.00		8'500.00		8'000.00
350.4272.05	Entrées piscine		61'557.25		50'000.00		57'039.85
350.4363.05	Participations et remboursements de tiers		-		-		2'763.20
350.4801.05	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		-		-		5'235.75

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Grand-Mont / Collège + Salle rythmique (1909)</b>		<b>464'328.35</b>	<b>368'594.90</b>	<b>470'080.00</b>	<b>370'000.00</b>	<b>313'706.30</b>	<b>189'138.05</b>
350.3121.06	Achats d'eau, énergie et combustible	26'268.25		30'000.00		30'038.00	
350.3133.06	Entretien courant du bâtiment	7'710.75		7'500.00		8'445.35	
* 350.3141.06	Réparations programmées du bâtiment	368'594.90		366'000.00		183'277.05	
350.3142.06	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		27'667.85	
350.3186.06	Assurances	2'688.35		3'000.00		3'039.90	
350.3901.06	Charges salariales	58'457.00		63'580.00		50'860.00	
* 350.3902.06	Entretien non prévisible du bâtiment	609.10		-		10'378.15	
* 350.4272.06	Location salle de rythmique		-		4'000.00		2'305.00
350.4363.06	Participations et remboursements de tiers		-		-		3'556.00
* 350.4802.06	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		368'594.90		366'000.00		183'277.05
<b>Grand-Mont / Ancien collège (250)</b>		<b>58'008.00</b>	<b>13'575.00</b>	<b>66'890.00</b>	<b>71'500.00</b>	<b>24'549.45</b>	<b>11'106.00</b>
350.3121.07	Achats d'eau, énergie et combustible	7'113.15		7'500.00		7'487.20	
350.3133.07	Entretien courant du bâtiment	1'403.65		1'300.00		2'448.30	
* 350.3141.07	Réparations programmées du bâtiment	47'228.85		57'400.00		12'433.40	
350.3186.07	Assurances	618.45		690.00		703.95	
* 350.3902.07	Entretien non prévisible du bâtiment	1'643.90		-		1'476.60	
350.4271.07	Loyers appartement / atelier		13'575.00		14'100.00		11'010.00
350.4363.07	Participations et remboursements de tiers		-		-		96.00
350.4802.07	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		-		57'400.00		-
<b>Les Planches / Collège + dépendances (91 + 92)</b>		<b>18'088.00</b>	<b>-</b>	<b>12'990.00</b>	<b>-</b>	<b>36'988.45</b>	<b>-</b>
* 350.3121.08	Achats d'eau, énergie et combustible	8'157.40		10'000.00		6'827.05	
* 350.3133.08	Entretien courant du bâtiment	5'701.25		2'000.00		2'623.25	
350.3141.08	Réparations programmées du bâtiment	-		-		3'338.90	
350.3142.08	Réparations non prévisibles du bâtiment	-		-		23'194.00	
350.3186.08	Assurances	882.70		990.00		1'005.25	
350.3902.08	Entretien non prévisible du bâtiment	3'346.65		-		-	
<b>Petit-Mont / Collège + dépendances (323 + 324)</b>		<b>18'033.35</b>	<b>130'602.70</b>	<b>15'390.00</b>	<b>133'680.00</b>	<b>18'442.70</b>	<b>129'324.55</b>
350.3121.09	Achats d'eau, énergie et combustible	4'722.90		10'000.00		4'226.40	
* 350.3133.09	Entretien courant du bâtiment	6'643.05		3'500.00		4'297.70	
350.3141.09	Réparations programmées du bâtiment	-		-		3'942.00	
350.3186.09	Assurances	1'689.70		1'890.00		1'915.05	
* 350.3902.09	Entretien non prévisible du bâtiment	4'977.70		-		4'061.55	
350.4231.09	Loyers locaux		128'922.70		132'000.00		127'644.55
350.4271.09	Loyers garage		1'680.00		1'680.00		1'680.00

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Auberge communale (327 + 1264)</b>		<b>48'074.20</b>	<b>58'200.00</b>	<b>38'770.00</b>	<b>79'800.00</b>	<b>18'444.95</b>	<b>61'400.00</b>
350.3133.10	Entretien courant du bâtiment	1'529.10		1'500.00		1'732.65	
350.3141.10	Réparations programmées du bâtiment	35'865.40		34'400.00		5'207.90	
350.3186.10	Assurances	2'500.75		2'870.00		2'902.25	
* 350.3902.10	Entretien non prévisible du bâtiment	8'178.95		-		8'602.15	
* 350.4230.10	Loyers auberge		38'400.00		60'000.00		41'600.00
350.4231.10	Loyers appartement		19'800.00		19'800.00		19'800.00
<b>Grande salle (893)</b>		<b>152'915.20</b>	<b>122'298.85</b>	<b>148'870.00</b>	<b>120'600.00</b>	<b>117'465.90</b>	<b>85'131.85</b>
350.3121.11	Achats d'eau, énergie et combustible	17'698.90		24'000.00		19'055.75	
* 350.3133.11	Entretien courant du bâtiment	2'799.95		6'000.00		4'632.00	
350.3141.11	Réparations programmées du bâtiment	92'980.35		93'000.00		58'091.85	
350.3186.11	Assurances	4'134.10		4'700.00		4'775.65	
350.3901.11	Charges salariales	20'539.00		21'170.00		20'787.00	
* 350.3902.11	Entretien non prévisible du bâtiment	14'762.90		-		10'123.65	
350.4271.11	Loyers appartement		5'100.00		5'100.00		5'100.00
350.4272.11	Locations grande salle		17'718.50		16'000.00		15'440.00
350.4272.111	Loyers antenne téléphonie mobile		6'500.00		6'500.00		6'500.00
350.4802.11	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		92'980.35		93'000.00		58'091.85
<b>Blécherette 1 / Abattoir (750)</b>		<b>15'263.90</b>	<b>20'392.70</b>	<b>19'200.00</b>	<b>20'400.00</b>	<b>71'744.30</b>	<b>77'507.50</b>
350.3121.12	Achats d'eau, énergie et combustible	6'421.00		7'700.00		7'129.45	
* 350.3133.12	Entretien courant du bâtiment	735.55		1'200.00		1'085.75	
350.3141.12	Réparations programmées du bâtiment	6'995.65		9'500.00		55'650.45	
350.3186.12	Assurances	711.70		800.00		813.25	
* 350.3902.12	Entretien non prévisible du bâtiment	400.00		-		7'065.40	
350.4271.12	Loyers		19'800.00		19'800.00		19'800.00
350.4351.12	Chauffage - participation locataires		592.70		600.00		614.35
350.4363.12	Participations et remboursements de tiers		-		-		1'442.70
350.4802.12	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		-		-		55'650.45
<b>Jorat 6 / Bâtiment Service du feu (2635)</b>		<b>111'717.85</b>	<b>18'120.00</b>	<b>117'820.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>123'976.50</b>	<b>18'000.00</b>
350.3121.14	Achats d'eau, énergie et combustible	18'016.05		23'000.00		19'695.45	
350.3133.14	Entretien courant du bâtiment	13'022.40		15'000.00		16'038.65	
350.3141.14	Réparations programmées du bâtiment	14'152.30		17'000.00		14'430.05	
350.3186.14	Assurances	2'428.90		2'730.00		2'789.20	
350.3901.14	Charges salariales	60'081.00		60'090.00		63'448.00	
* 350.3902.14	Entretien non prévisible du bâtiment	4'017.20		-		7'575.15	
350.4271.14	Loyers appartement		18'000.00		18'000.00		18'000.00
350.4272.14	Location salle polyvalente		120.00		-		-

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Jorat 5 / Bâtiment commercial (153)</b>		<b>30'584.60</b>	<b>28'500.00</b>	<b>28'640.00</b>	<b>28'500.00</b>	<b>78'139.50</b>	<b>84'189.95</b>
350.3121.15	Achats d'eau, énergie et combustible	6'849.15		9'000.00		11'848.95	
350.3133.15	Entretien courant du bâtiment	2'258.95		2'000.00		1'777.30	
* 350.3141.15	Réparations programmées du bâtiment	15'157.45		11'300.00		55'689.95	
350.3186.15	Assurances	1'578.05		1'780.00		1'813.55	
350.3901.15	Charges salariales	4'417.00		4'560.00		4'460.00	
* 350.3902.15	Entretien non prévisible du bâtiment	324.00		-		2'549.75	
350.4271.15	Loyers locaux		28'500.00		28'500.00		28'500.00
350.4802.15	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		-		-		55'689.95
<b>Maison villageoise / Bâtiment PPLS</b>		<b>24'002.40</b>	<b>47'450.00</b>	<b>24'770.00</b>	<b>49'000.00</b>	<b>24'043.50</b>	<b>47'842.00</b>
350.3121.16	Achats d'eau, énergie et combustible	4'831.00		6'000.00		5'171.50	
* 350.3133.16	Entretien courant du bâtiment	2'460.45		3'500.00		2'469.05	
350.3141.16	Réparations programmées du bâtiment	6'927.65		6'700.00		7'905.25	
350.3186.16	Assurances	768.30		860.00		873.70	
350.3901.16	Charges salariales	9'015.00		7'710.00		7'624.00	
350.4270.16	Locations locaux		47'450.00		49'000.00		47'842.00
<b>Maison de paroisse (171)</b>		<b>33'379.45</b>	<b>5'043.00</b>	<b>34'220.00</b>	<b>-</b>	<b>37'838.25</b>	<b>1'200.00</b>
350.3121.17	Achats d'eau, énergie et combustible	5'833.10		5'000.00		10'417.25	
* 350.3133.17	Entretien courant du bâtiment	2'645.50		1'100.00		1'093.85	
* 350.3141.17	Réparations programmées du bâtiment	10'366.95		21'000.00		19'977.90	
350.3186.17	Assurances	673.35		750.00		764.35	
350.3901.17	Charges salariales	6'165.00		6'370.00		5'252.00	
* 350.3902.17	Entretien non prévisible du bâtiment	7'695.55		-		332.90	
350.4272.17	Locations		1'200.00		-		1'200.00
350.4363.17	Participations et remboursements de tiers		3'843.00		-		-
<b>Eglise + Chambrette (176 + 177)</b>		<b>156'907.40</b>	<b>133'008.60</b>	<b>154'710.00</b>	<b>133'000.00</b>	<b>34'959.90</b>	<b>25'559.90</b>
350.3121.18	Achats d'eau, énergie et combustible	3'983.70		4'500.00		7'592.05	
350.3133.18	Entretien courant du bâtiment	4'050.70		3'500.00		5'194.25	
350.3141.18	Réparations programmées du bâtiment	125'008.60		125'000.00		353.35	
350.3186.18	Assurances	2'446.35		2'770.00		2'806.00	
350.3803.18	Attribution fonds rénovation Eglise	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
350.3901.18	Charges salariales	10'583.00		10'940.00		9'713.00	
* 350.3902.18	Entretien non prévisible du bâtiment	2'835.05		-		1'301.25	
350.4272.18	Loyer antenne téléphonie mobile		8'000.00		8'000.00		8'000.00
350.4363.18	Participations et remboursements de tiers		-		-		17'559.90
350.4802.18	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		125'008.60		125'000.00		-



Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Cantine du Chataignier (716)</b>		<b>40'381.50</b>	<b>11'985.00</b>	<b>68'560.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>63'621.40</b>	<b>13'630.40</b>
350.3121.19	Achats d'eau, énergie et combustible	7'538.65		13'000.00		8'539.10	
350.3133.19	Entretien courant du bâtiment	5'736.50		6'000.00		9'683.65	
* 350.3141.19	Réparations programmées du bâtiment	1'458.00		16'500.00		-	
350.3186.19	Assurances	1'498.70		1'730.00		1'750.55	
350.3901.19	Charges salariales	21'396.00		31'330.00		25'881.00	
* 350.3902.19	Entretien non prévisible du bâtiment	2'753.65		-		17'767.10	
350.4272.19	Locations		11'985.00		10'000.00		12'635.00
350.4363.19	Participations et remboursements de tiers		-		-		995.40
<b>Barbecue / Locaux / WC (715)</b>		<b>66'249.15</b>	<b>-</b>	<b>75'670.00</b>	<b>-</b>	<b>44'485.95</b>	<b>-</b>
* 350.3121.20	Achats d'eau, énergie et combustible	430.10		340.00		172.80	
350.3133.20	Entretien courant du bâtiment	1'521.95		1'500.00		2'351.05	
350.3141.20	Réparations programmées du bâtiment	41'684.80		42'000.00		9'885.60	
350.3186.20	Assurances	411.10		500.00		496.20	
350.3901.20	Charges salariales	21'396.00		31'330.00		25'881.00	
* 350.3902.20	Entretien non prévisible du bâtiment	805.20		-		5'699.30	
<b>Stand de tir et cibles (717 + 718)</b>		<b>2'835.75</b>	<b>-</b>	<b>1'110.00</b>	<b>-</b>	<b>23'834.00</b>	<b>-</b>
350.3133.21	Entretien courant du bâtiment	2'526.50		600.00		621.40	
350.3141.21	Réparations programmées du bâtiment	-		-		21'938.40	
350.3186.21	Assurances	309.25		510.00		337.30	
350.3902.21	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		936.90	
<b>Bâtiments-vestiaires du Châtaignier - ancien (1405)</b>		<b>37'106.80</b>	<b>-</b>	<b>42'900.00</b>	<b>-</b>	<b>40'604.80</b>	<b>-</b>
350.3121.22	Achats d'eau, énergie et combustible	8'483.10		14'000.00		9'680.35	
* 350.3133.22	Entretien courant du bâtiment	3'018.70		4'000.00		3'392.05	
350.3141.22	Réparations programmées du bâtiment	-		-		-	
350.3186.22	Assurances	797.50		900.00		909.10	
350.3189.22	Travaux de nettoyage exécutés par des tiers	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
* 350.3902.22	Entretien non prévisible du bâtiment	807.50		-		2'623.30	
<b>Congélateur (344)</b>		<b>17'359.10</b>	<b>8'014.80</b>	<b>16'420.00</b>	<b>7'400.00</b>	<b>5'513.40</b>	<b>7'319.00</b>
350.3121.23	Achats d'eau, énergie et combustible	2'696.00		5'000.00		2'561.85	
350.3133.23	Entretien courant du bâtiment	1'221.70		1'100.00		667.75	
350.3141.23	Réparations programmées du bâtiment	7'166.40		8'000.00		-	
350.3186.23	Assurances	189.20		230.00		227.80	
350.3901.23	Charges salariales	2'031.00		2'090.00		2'056.00	
* 350.3902.23	Entretien non prévisible du bâtiment	4'054.80		-		-	
350.4232.23	Locations casiers		8'014.80		7'400.00		7'319.00

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Grand-Mont STPA (829)</b>		<b>36'912.85</b>	<b>4'269.00</b>	<b>49'370.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>37'587.30</b>	<b>12'966.60</b>
* 350.3121.24	Achats d'eau, énergie et combustible	8'860.50		20'000.00		674.70	
350.3133.24	Entretien courant du bâtiment	7'931.50		7'500.00		10'402.35	
350.3141.24	Réparations programmées du bâtiment	-		-		5'229.90	
350.3186.24	Assurances	1'544.85		2'670.00		1'857.05	
350.3901.24	Charges salariales	18'576.00		19'200.00		18'740.00	
350.3902.24	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		683.30	
* 350.4272.24	Locations		3'585.70		2'000.00		12'966.60
350.4363.24	Participations et remboursements de tiers		683.30		-		-
<b>En Budron / Station de relevage (1403)</b>		<b>15'106.05</b>	<b>240.00</b>	<b>14'210.00</b>	<b>240.00</b>	<b>1'207.95</b>	<b>240.00</b>
350.3141.25	Réparations programmées du bâtiment	14'935.40		14'000.00		480.20	
350.3186.25	Assurances	170.65		210.00		206.35	
350.3902.25	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		521.40	
350.4232.25	Locations dépôt		240.00		240.00		240.00
<b>Collège des Martines (2493)</b>		<b>245'828.90</b>	<b>61'764.85</b>	<b>234'020.00</b>	<b>61'400.00</b>	<b>251'212.85</b>	<b>125'946.05</b>
350.3114.26	Achat machines	8'514.85		10'000.00		3'516.70	
350.3121.26	Achats d'eau, énergie et combustible	51'341.20		45'000.00		27'574.15	
* 350.3133.26	Entretien courant du bâtiment	21'997.55		18'000.00		19'954.90	
350.3141.26	Réparations programmées du bâtiment	43'986.00		43'500.00		68'879.35	
350.3186.26	Assurances	9'413.95		10'700.00		10'795.20	
350.3901.26	Charges salariales	103'352.00		106'820.00		104'441.00	
* 350.3902.26	Entretien non prévisible du bâtiment	7'223.35		-		16'051.55	
350.4270.26	Locations locaux		35'850.00		34'000.00		36'150.00
350.4271.26	Loyers appartement		17'400.00		17'400.00		17'400.00
350.4801.26	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		8'514.85		10'000.00		3'516.70
350.4802.26	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		-		-		68'879.35

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Complexe Manloud (2813 + 2814 + 2816 + 2887)</b>		<b>224'895.35</b>	<b>38'400.00</b>	<b>177'710.00</b>	<b>38'400.00</b>	<b>165'803.10</b>	<b>48'554.10</b>
* 350.3121.28	Achats d'eau, énergie et combustible	40'303.00		35'000.00		29'048.90	
350.3133.28	Entretien courant du bâtiment	30'553.90		35'000.00		40'686.70	
* 350.3141.28	Réparation programmées du bâtiment	40'663.65		45'800.00		3'598.90	
350.3186.28	Assurances	13'224.60		15'500.00		15'637.85	
350.3901.28	Charges salariales	49'947.00		46'410.00		47'019.00	
* 350.3902.28	Entretien non prévisible du bâtiment	50'203.20		-		29'811.75	
350.4271.28	Loyers appartements		38'400.00		38'400.00		38'400.00
350.4363.28	Participations et remboursements de tiers		-		-		10'154.10
<b>Bâtiment-vestiaires du Châtaignier - nouveau (2941)</b>		<b>86'616.45</b>	<b>20'004.00</b>	<b>82'660.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>73'839.90</b>	<b>20'004.00</b>
350.3121.30	Achats d'eau, énergie et combustible	13'183.00		20'000.00		11'477.80	
350.3133.30	Entretien courant du bâtiment	8'699.30		8'500.00		6'460.80	
350.3186.30	Assurances	2'799.10		3'160.00		3'199.60	
350.3189.30	Travaux de nettoyage exécutés par des tiers	51'000.00		51'000.00		51'000.00	
* 350.3902.30	Entretien non prévisible du bâtiment	10'935.05		-		1'701.70	
350.4271.30	Loyer buvette		20'004.00		20'000.00		20'004.00
<b>Collège du Mottier A - nouveau (2957)</b>		<b>184'716.00</b>	<b>8'472.10</b>	<b>153'610.00</b>	<b>10'200.00</b>	<b>209'592.15</b>	<b>61'153.25</b>
350.3114.31	Achat machines	770.25		-		-	
* 350.3121.31	Achats d'eau, énergie et combustible	43'546.25		25'000.00		24'095.30	
* 350.3133.31	Entretien courant du bâtiment	29'474.75		13'000.00		17'350.45	
350.3141.31	Réparation programmées du bâtiment	-		-		54'428.95	
350.3186.31	Assurances	9'076.75		10'300.00		10'425.05	
350.3901.31	Charges salariales	101'848.00		105'310.00		102'936.00	
350.3902.31	Entretien non prévisible du bâtiment	-		-		356.40	
* 350.4272.31	Locations		1'000.00		6'200.00		4'045.00
* 350.4351.31	Vente d'énergie (capteurs photovoltaïques)		6'701.85		4'000.00		2'679.30
350.4801.31	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		770.25		-		-
350.4802.31	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		-		-		54'428.95

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>Collège du Mottier C</b>		<b>223'704.35</b>	<b>21'705.90</b>	<b>162'450.00</b>	<b>2'300.00</b>	<b>158'996.45</b>	-
350.3114.32	Achat machines	-		2'300.00		-	
* 350.3121.32	Achats d'eau, énergie et combustible	70'511.95		45'000.00		69'627.10	
* 350.3133.32	Entretien courant du bâtiment	62'409.45		25'000.00		30'363.35	
350.3186.32	Assurances	10'350.75		9'300.00		9'428.70	
350.3901.32	Charges salariales	78'017.00		80'850.00		47'858.00	
* 350.3902.32	Entretien non prévisible du bâtiment	2'415.20		-		1'719.30	
* 350.4351.32	Participations aux charges d'énergie		21'705.90		-		-
350.4801.32	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		-		2'300.00		-
<b>Collège du Mottier D</b>		<b>121'664.35</b>	<b>17'841.25</b>	<b>132'230.00</b>	<b>20'000.00</b>	-	-
350.3114.33	Achat machines	17'841.25		20'000.00		-	
* 350.3121.33	Achats d'eau, énergie et combustible	34'475.10		25'000.00		-	
* 350.3133.33	Entretien courant du bâtiment	12'970.00		16'000.00		-	
350.3186.33	Assurances	-		10'000.00		-	
350.3901.33	Charges salariales	56'378.00		61'230.00		-	
350.4801.33	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		17'841.25		20'000.00		-

### 3 - DOMAINES ET BATIMENTS

#### COMMENTAIRES

310.3114 310.4801	L'achat de petites machines équipées de batterie, prévu lors de l'élaboration du budget 2015, a finalement été effectué fin 2014. Pour les achats 2015, amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (9281.10).
310.3137 310.3902	Montant calculé selon une estimation des quantités de déchets lors de l'élaboration du budget 2015. Ce montant est intégralement imputé par écriture interne dans le compte 450.4902.
310.3145.01	Les réfections des places de jeux de l'Eglise, du Grand-Mont et de la Valleyre n'étaient pas prévues lors de l'élaboration du budget 2015. Pour des raisons de sécurité, ces travaux ont dû être réalisés en 2015.
310.4363	Participation de la Commune de Cugy à l'exploitation du stand de tir.
320.4355	Certains bois exploités en 2014 ont été vendus en 2015.
320.4359	Les quantités de bois de feu livré aux habitants de la Commune ont été sous estimées lors de l'élaboration du budget 2015.
350.3012	Montant en dépassement, augmentation du personnel auxiliaire d'été avec la mise en service du nouveau collègue du Mottier D.
350.3080 350.4361	Charges pour l'engagement de personnel intérimaire en remplacement d'agents d'exploitation en arrêt de travail (maladie ou accident). En prenant en compte les allocations d'assurances pour pertes de gains (compte 350.4361.00) le dépassement s'élève à CHF 10'381.85.
<b>350.3121...</b>	Les achats d'eau, énergie et combustible pour l'ensemble des bâtiments sont inférieurs au budget de CHF 71'800.-- en raison de la baisse du prix d'achat mais aussi de l'optimisation des installations techniques. D'autre part les conditions météorologiques hivernales influent sur les coûts annuels.
<b>350.3133...</b>	Entretien courant du bâtiment, contrats d'entretien, produits d'entretien et de nettoyages, fournitures diverses et petits travaux d'entretien, les télécommunication et l'entretien du véhicule de service. Le montant pour l'ensemble des bâtiments présente un dépassement de CHF 58'271.30, les commentaires y relatifs figurent par bâtiment.
<b>350.3141...</b> <b>350.3902...</b>	Travaux imprévus en cours d'année, interventions hors contrats d'entretien, réparations diverses, remplacements d'éléments défectueux ou hors service. Le montant affecté est théorique et difficilement quantifiable, les dépenses effectives dépendent de l'état de vétusté des bâtiments, des installations techniques et des travaux de rénovations projetés liés à la capacité financière de la commune. Le budget affecté pour 2015 de CHF 160'000.-- est insuffisant en regard à la moyenne des 4 dernières années et de l'augmentation du patrimoine immobilier. Les dépenses de l'ensemble des bâtiments pour ces comptes représentent un dépassement de CHF 51'517.60 (CHF 84'951.25 en 2014), les commentaires y relatifs figurent par bâtiment.
350.3170 350.4659	Résultat net des frais d'inauguration du site scolaire du Mottier en dépassement de CHF 4'410.85 après comptabilisation du sponsoring (dons des sociétés CHF 23'000.-- et soutien du Canton CHF 12'000.--) comptabilisé sous le compte 350.4659.
350.3189	Montant en dépassement pour des prestations d'honoraires de contrat de performances énergétiques.

- 350.4802...** D'entente entre la Municipalité et la Commission des finances, et ceci dès le budget 2010, tous travaux de réparations/rénovations concernant les comptes 350.3141.xx « Réparations programmées du bâtiment » d'un montant supérieur à CHF 50'000.-- sont amortis par un prélèvement au fonds de réserve « entretien bâtiments et domaines ». Certains travaux paraissant moins urgent sont reportés.
- 350.3114.01** Un aspirateur n'a pas été remplacé et achat d'un nettoyeur à vapeur - amortissement par prélèvement au fond réserve véhicules, machines et matériel -  
**350.4801.01** amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (9281.10).
- 350.3902.01** Suite à une infiltration d'eau dans les bureaux techniques par la toiture différents sondages et travaux sont réalisés. Remplacement d'un caniveau d'eau claire effondré. Réparation du parquet usagé d'un locataire suite à des dégâts d'eau. Remplacement d'une hotte de ventilation de cuisine hors d'usage. Installation et raccordement du photomaton pour le service communal de la population. Remplacement d'une batterie de bain chez un locataire. Modifications de la signalétique pour l'administration. Pose d'un clapet de réglage de ventilation dans la cuisine du carnotzet.
- 350.3902.02** Remplacement des toiles de stores déchirées et d'un robinet dans l'appartement d'un locataire. Remplacement des cellules de sécurité de la porte du garage-parking. Mise en conformité de l'installation de ventilation de l'abri PC suite à l'inspection du Service de la sécurité civile et militaire.
- 350.4272.02** Diminution de la participation aux charges d'énergie par l'Etablissement vaudois d'accueil des migrants (EVAM) suite à la signature d'un nouveau bail basé sur les charges réels.
- 350.3902.04** Réparation des portes extérieures et du ferme-porte de l'entrée principale (effraction). Remboursement de numéraires, du coffre-fort, de clefs et d'un PC  
**350.4363.04** suite au vol par effraction dans le secrétariat scolaire. Remplacement d'un thermostat dans la sous-station du chauffage. Réparation de stores abîmés dans les classes. Suppression de la tuyauterie et remplacement du lino dans labo-photo (sinistre). Pompage de l'eau d'infiltration dans la cage d'ascenseur. Pose d'une bande d'étanchéité sur une coupole de la médiathèque suite à une infiltration d'eau. Remplacement d'un robinet d'évier dans un WC. Réparation de 3 urinoirs.
- 350.3902.05** Les installations techniques de la piscine étant très vétustes des réparations et des remplacements d'appareils sont réalisés pour maintenir en service l'exploitation. Remplacement d'un transformateur pour la ventilation. Réparation des raccords suite à une fuite dans la tuyauterie du filtre à sable. Contrôle de la pompe de floculation suite à une fuite. Ajustage d'une serrure-espagnolette d'armoire. Traitement antiglisse du carrelage (règlement du contentieux fournisseurs carrelage). Remplacement d'un moteur de ventilation, dépannage. Remplacement de deux spots rouillés hors service sous le couvert de la piscine. Réparation de la porte d'entrée piscine (vandalisme). Remplacement de moteurs de traction basketball. Dépannage de la lumière des projecteurs du bassin. Pose d'un capot de protection sur l'écran d'information (suite à une incivilité). Réparation de la porte d'entrée piscine (vandalisme). Travail supplémentaire et fournitures pour le raccordement de l'informatique de l'écran d'entrée. Remplacement d'un bloc accu pour l'éclairage de secours. Remplacement du lecteur CD hors d'usage dans l'armoire de la sono. Pose d'un écran d'information pour le public à l'entrée.
- 350.4270.05** Les locations par des utilisateurs extérieurs sont en diminution en raison de l'extension des plages horaires pour les écoles de la commune.
- 350.3141.06** Montant des travaux d'assainissement supérieur au budget suite au rapport d'expertise énergétique - amortissement par prélèvement au fonds réserve  
**350.4802.06** Entretien Bâtiments (9281.11).
- 350.3902.06** Intervention sur la couverture. Enlèvement de la neige sur la toiture de l'entrée qui présente un danger pour les utilisateurs.
- 350.4272.06** Location salle de rythmique : aucun revenu, par décision municipale du 16 mars 2015, la gratuité est accordée à l'Ecole de Musique.

350.3141.07	Montant inférieur au budget pour travaux non réalisés.
350.3902.07	Intervention sur la couverture, contrôle de l'étanchéité. Enlèvement de congères de neige sur la toiture.
350.3121.08	Charges inférieures en l'absence d'un locataire.
350.3133.08	Frais de téléphonie suite au raccordement du bâtiment à la supervision et l'alarme PC séparée. Traitement de la qualité de l'eau de chauffage.
350.3133.09	Contrat supplémentaire pour la maintenance de la climatisation et révision de la chaufferie.
350.3902.09	Enlèvement de congères de neige sur la toiture, remplacement des tuiles cassées. Réparation de l'horloge, remplacement d'un relai de puissance. Réparation partiel de la façade périphérique défoncée (incivilité). Dépannage du climatiseur dans le local informatique.
350.3902.10	Enlèvement de congères de neige sur la toiture. Dépannage du compresseur suite à un court-circuit. Réparation des luminaires de la cuisine. Réglage des fenêtres, remplacement de petits bois de fenêtres. Réparation de prises électriques et module d'éclairage de secours. Remplacement d'une batterie sur robinet. Réparation d'une main courante et d'un tiroir. Nettoyage de la fosse septique suite à l'écrasement du collecteur existant EU. Réparation de diverses prises électriques.
350.4230.10	Diminution du loyer selon décision municipale du 16 avril 2015. La baisse est octroyée pour 2015 en regard du chiffre d'affaire de l'exploitant.
350.3133.11	Diminution des coûts d'entretien, le stock existant des produits de nettoyage a été utilisé.
350.3902.11	Réparation de prises électriques et d'un module d'éclairage de secours. Réparation d'une balustrade extérieure (incivilité). Réparation d'une main courante extérieur (incivilité). Réparation d'un luminaire extérieur cassé (incivilité). Remplacement d'un siphon et batterie de lavabo. Remplacement d'un tuyau de canalisation affaîssé, création d'une chambre de visite.
350.3133.12	Diminution des coûts d'entretien.
350.3902.12	Remplacement d'un robinet mural.
350.3902.14	Dépannage du réseau lumière et remplacement d'un détecteur. Suite à un court-circuit dépannage de l'enrouleur du groupe prise 230V. Application d'une peinture aimantée sur une paroi du bureau du commandant des pompiers. Remplacement d'un mélangeur de douche. Réparation d'une porte à sections. Réparation d'une fuite sur les collecteurs du chauffage de sol. Raccourcissement des câbles tracteurs de l'ascenseur.
350.3141.15	Achat de clés supplémentaires pour les utilisateurs du bâtiment suite à la mise en passe du bâtiment.
350.3902.15	Contrôle obligatoire OIBT des installations électriques.
350.3133.16	Diminution des coûts d'entretien.
350.3133.17	Diminution des coûts d'entretien.

- 350.3141.17 Pose d'un organe de réglage STA reporté pour une adaptation au réseau CAD en 2016.
- 350.3902.17 Remplacement de deux blocs d'éclairage de secours. Remplacement d'une porte WC (vandalisme). Raccordement de la gâche électrique (vandalisme). Contrôle OIBT des installations électriques. Remplacement du ballon d'eau chaude percé non réparable.
- 350.3902.18 Réparation des humidificateurs. Recherche d'une fuite d'eau en toiture. Remplacement d'un verre feuilleté sur vitrine extérieure. Enlèvement de congères de neige sur la toiture.
- 350.3141.19 Montant en diminution, la braisière a été remplacée en urgence en 2014.
- 350.3902.19 Réparation des luminaires externes. Réparation d'un élément chauffant gaz au plafond. Renforcement du portillon de l'armoire électrique suite à une incivilité. Remplacement d'une descente de chéneau écrasée (incivilité).
- 350.3121.20 Coût d'électricité en augmentation, un locataire a utilisé un radiateur électrique pour chauffer son local.
- 350.3902.20 Rafraîchissement de la peinture d'une façade suite à des incivilités par graffitis. Réparation diverses suite incivilités et remplacement d'un plat en inox.
- 350.3133.22 Diminution des coûts d'entretien (produits et fournitures).
- 350.3902.22 Remplacement d'un lavabo cassé (incivilité). Remplacement d'une vitre cassée (incivilité).
- 350.3902.23 Dépannage du compresseur, adjonction du liquide réfrigérant. Installation d'une alarme sonore pour portes ouvertes. Remplacement de cylindres de porte.
- 350.3121.24 Coût de l'électricité en diminution en raison du peu de cours militaires.
- 350.4272.24 Revenu locatif en augmentation, il dépend du nombres de cours programmés par l'armée.
- 350.3133.26 Montant en dépassement pour l'achat de produits d'entretien et fournitures diverses.
- 350.3902.26 Réparation de stores à lamelles en façades. Remplacement d'une vanne magnétique pour le pédiluve. Débouchage des chenaux, nettoyage des sacs obstrués. Remplacement du lecteur CD hors d'usage dans la salle de gymnastique. Réparation de trois stores de façades. Remplacement d'un petit chauffe-eau de classe hors d'usage. Dépannage de la chaudière, remplacement du segment de piston. Remplacement d'un vitrage cassé d'une porte-fenêtre.
- 350.3121.28 Coût du chauffage gaz et de l'électricité supérieurs au budget.
- 350.3141.28 Installation d'une régulation MCR pour la chaufferie reportée.



- 350.3902.28 Plusieurs réparations sont réalisées aux portes sectorielles et le remplacement de télécommandes d'origine en fin de vie. Suite à l'explosion du vase d'expansion dans le local de lavage véhicules (sinistre avec participation partielle de la commune), l'installation de pompage a dû être remplacée et protégée par un carénage métal. Réparation et remplacement de stores Grinotex, remplacement des clips de lamelles de tous les stores. Remise en état du portail de la déchetterie. Remplacement des fixations rouillées du monobloc de ventilation. Remplacement du clapet anti-feu. Destruction d'un nids de guêpes sur couvert.
- 350.3902.30 Pose d'une tôle de fermeture anti-vent sur la porte extérieure entrée joueurs. Aménagement de casiers de sécurité pour les joueurs du FC.
- 350.3121.31 Coût du chauffage et de l'électricité supérieurs au budget, par manque d'historique des coûts annuels.
- 350.3133.31 Nouveaux contrats d'entretien pour les installations techniques de ventilation, éclairage de secours, espace verts en fin de garantie.
- 350.4272.31 Revenu en baisse, par décision municipale du 16 mars 2015, la gratuité est accordée à l'Ecole de Musique.
- 350.4351.31 Montant supérieur pour la vente d'énergie produite par les capteurs solaires, le montant annuel est variable annuellement étant dépendant de la météo.
- 350.3121.32 Le coût l'électricité est supérieur au budget en raison de l'exploitation intensive de la cuisine de production.
- 350.3133.32 Contrat d'entretien temporaire pour l'entretien des espaces verts selon la durée de garantie SIA de l'entreprise. Nouveaux contrats annuels pour les installations techniques arrivées en fin de garantie SIA; ventilation, désinfection blattes germaniques, réfrigération, éclairage de secours, adoucisseur d'eau, entretien de la chaudière bois, vidange séparateur à graisse, exutoires de fumée en toiture, supervision informatique MCR. le montant du compte sera adapté au budget 2017.
- 350.3902.32 Dégivrage de l'évaporateur suite à une panne. Réparation du lave-vaisselle cuisine. Remplacement de la platine du lave-vaisselle. Réparation de la vitrine frigorifique. Réparation de l'appareil à vaccum.
- 350.4351.32 Participation (rétrocession) de Novae Restauration SA aux charges d'énergie pour l'utilisation des locaux dans le cadre de la production de repas livrés à l'extérieur, notamment pour la commune de Préverenges et le groupe Educalis.
- 350.3121.33 Coût du chauffage et de l'électricité supérieurs au budget par manque d'historique des coûts, le bâtiment a été mis en service en cours d'année.
- 350.3133.33 Montant inférieur au budget par manque d'historique des coûts annuels, le bâtiment a été mis en service en cours d'année.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>6'381'486.93</b>	<b>3'290'403.59</b>	<b>6'733'350.00</b>	<b>3'232'580.00</b>	<b>6'429'388.86</b>	<b>3'580'187.39</b>
<b>410</b>	<b>Police des constructions</b>	-	<b>85'710.55</b>	<b>20'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	-	<b>104'568.50</b>
* 410.3185	Honoraires et frais d'expertises	-		20'000.00		-	
410.4313	Permis de construire, de fouilles		85'710.55		150'000.00		104'568.50
<b>420</b>	<b>Urbanisme et développement durable</b>	<b>528'870.50</b>	<b>34'218.75</b>	<b>754'920.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>703'457.40</b>	<b>41'678.40</b>
* 420.3003	Commissions consultatives Aménagement du territoire	6'600.00		3'600.00		4'200.00	
420.3011	Salaires	226'025.05		233'800.00		312'340.70	
420.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	19'828.35		20'580.00		27'845.90	
420.3035	Allocations familiales	-		240.00		180.00	
420.3040	Caisse de pensions	37'608.65		39'100.00		46'707.75	
420.3061	Utilisation véhicules privés	3'600.00		3'600.00		4'800.00	
* 420.3185	Police des constructions, cotisations et abonnements	6'070.00		4'000.00		3'779.50	
* 420.3189	Plan d'extension	117'199.90		200'000.00		171'561.55	
* 420.3189.01	Remaniement parcellaire	5'924.90		50'000.00		16'058.40	
* 420.3189.02	Pôle de développement économique + SDNL	106'013.65		200'000.00		115'983.60	
* 420.4363	Participations et remboursements de tiers		28'293.85		-		25'620.00
* 420.4801	Prélèvement réserve Syndicat améliorations foncières		5'924.90		50'000.00		16'058.40
<b>430</b>	<b>Réseau routier</b>	<b>2'881'889.85</b>	<b>137'930.80</b>	<b>2'938'350.00</b>	<b>95'000.00</b>	<b>2'638'426.30</b>	<b>314'035.50</b>
* 430.3011	Salaires	999'393.10		1'059'600.00		1'034'285.10	
* 430.3012	Salaires personnel auxiliaire	705.00		10'000.00		35'647.50	
* 430.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	87'945.50		94'130.00		94'256.30	
430.3035	Allocations familiales	1'380.00		1'320.00		1'380.00	
* 430.3040	Caisse de pensions	146'253.50		170'700.00		152'853.30	
430.3061	Utilisation véhicules privés	7'950.00		9'000.00		8'400.00	
430.3069	Indemnités au personnel	9'340.00		10'600.00		9'530.00	
* 430.3114	Achat machines + outils	1'500.00		5'000.00		2'214.05	
* 430.3115	Remplacement véhicules et machines	84'500.00		95'000.00		251'964.00	

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
* 430.3135	Outils et produits déneigement	110'576.75		100'000.00		25'556.20	
* 430.3137	Evacuation déchets poubelles publiques	1'060.35		15'000.00		8'212.25	
430.3142	Entretien réseau routier	103'129.65		110'000.00		108'684.85	
* 430.3142.01	Aménagement diverses routes	9'384.60		100'000.00		120'886.85	
430.3142.02	Réfection des routes	662'102.25		650'000.00		373'573.90	
430.3142.03	Abri tl, construction et entretien	3'312.90		3'000.00		21'347.90	
430.3142.04	Achat fournitures diverses	35'093.40		35'000.00		50'071.60	
430.3154	Entretien véhicules + machines	137'121.00		135'000.00		119'270.75	
* 430.3188	Courses de déneigement	226'768.35		75'000.00		58'036.80	
430.3189	Frais d'études "aménagement routiers"	114'373.50		120'000.00		22'254.95	
430.3801	Attribution fonds véhicules	140'000.00		140'000.00		140'000.00	
430.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		337.80		-		41'090.00
* 430.4363	Participations et remboursements de tiers		51'593.00		-		18'767.45
* 430.4801	Prélèvement fonds réserve véhicules et machines		86'000.00		95'000.00		254'178.05
<b>431</b>	<b>Eclairage public</b>	<b>146'390.90</b>	<b>293'868.36</b>	<b>256'000.00</b>	<b>272'000.00</b>	<b>204'997.95</b>	<b>292'899.03</b>
* 431.3123	Electricité consommation commune	72'377.50		91'000.00		77'357.10	
* 431.3143	Entretien du réseau	54'632.30		115'000.00		93'304.20	
* 431.3143.01	Amélioration du réseau	19'381.10		50'000.00		34'336.65	
* 431.4111	Services industriels, taxe pour l'usage du sol		291'846.46		270'000.00		290'835.48
431.4517	Electricité participation Etat + tiers		2'021.90		2'000.00		2'063.55
<b>440</b>	<b>Place de sports - cimetière</b>	<b>95'510.55</b>	<b>9'850.00</b>	<b>102'500.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>67'281.25</b>	<b>11'780.00</b>
* 440.3137	Evacuation déchets Place de sports	-		15'000.00		-	
* 440.3141	Entretien Place de sports	75'943.95		57'500.00		45'033.50	
* 440.3145	Entretien cimetière	4'566.60		30'000.00		7'247.75	
* 440.3902	Imputation interne évacuation déchets Place de sports	15'000.00		-		15'000.00	
* 440.4272	Concessions		9'850.00		4'000.00		9'600.00
440.4363	Participations et remboursements de tiers		-		-		2'180.00

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>450</b>	<b>Ordures - déchets</b>	<b>1'028'942.63</b>	<b>1'028'942.63</b>	<b>1'176'580.00</b>	<b>1'176'580.00</b>	<b>1'040'425.26</b>	<b>1'040'425.26</b>
450.3011	Salaires	131'045.95		127'800.00		138'230.60	
* 450.3012	Salaires personnel auxiliaire	-		6'000.00		-	
450.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	10'116.90		11'780.00		10'687.40	
450.3040	Caisse de pensions	17'075.20		17'800.00		17'075.20	
* 450.3141	Entretien installations Viane et Manloud	225.02		163'200.00		225.05	
450.3188	Enlèvement, élimination des ordures	868'764.31		850'000.00		817'073.35	
450.3190	Intérêts moratoires sur décompte TVA	-		-		355.00	
* 450.3301	Pertes sur débiteurs	1'715.25		-		4'370.00	
450.3811	Attribution aux financements spéciaux	-		-		52'408.66	
450.4342	Taxes forfaitaires déchets		601'234.57		610'000.00		587'122.22
450.4342.01	Taxes d'enlèvement de la Déchèterie		1'058.32		2'500.00		1'412.96
* 450.4354	Vente de produits de récupération		15'365.93		25'000.00		21'290.83
450.4390	TVA à récupérer sur exercice 2013		-		-		40'004.00
* 450.4526	Rétrocession périmètre vente de sacs		364'457.27		400'000.00		349'384.60
450.4656	Remboursement de la taxe d'élimination du verre (TEA)		21'325.80		15'000.00		21'210.65
* 450.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		5'500.74		124'080.00		-
* 450.4902	Imputations de l'évacuation des déchets		20'000.00		-		20'000.00
<b>460</b>	<b>Egouts - épuration</b>	<b>1'699'882.50</b>	<b>1'699'882.50</b>	<b>1'485'000.00</b>	<b>1'485'000.00</b>	<b>1'774'800.70</b>	<b>1'774'800.70</b>
460.3141	Exploitation station pompage	20'191.05		25'000.00		33'439.09	
* 460.3144	Entretien collecteurs	63'533.89		50'000.00		38'554.60	
* 460.3144.01	Aménagement collecteurs	140'067.54		100'000.00		88'007.18	
* 460.3189	Frais d'étude "épuration"	242'668.06		175'000.00		205'345.75	
460.3301	Pertes sur débiteurs	-		-		2'277.30	
* 460.3311	Amortissements obligatoires des collecteurs	298'400.20		310'101.00		297'202.83	
* 460.3526	STEP, frais d'exploitation	453'095.82		431'400.00		396'828.56	
460.3811	Attribution aux financements spéciaux	481'925.94		393'499.00		713'145.39	
* 460.4341	Taxes de raccordement		348'472.00		100'000.00		530'236.00
460.4342	Taxes annuelles de traitement		858'344.15		865'000.00		754'476.50
460.4342.01	Taxes annuelles d'utilisation		493'066.35		520'000.00		490'088.20

#### 4 - TRAVAUX

##### COMMENTAIRES

- 410.3185 Ce compte est destiné aux éventuels frais d'avocat dans le cadre de procédures litigieuses. En 2015, il n'y en a pas eu.
- 420.3003 Il s'agit du compte des indemnités versées aux membres des commissions du SUDD. La commission S2000W a siégé un fois de plus que prévu et la CCU a été réactivée.
- 420.3185 En 2015, la Commune a adhéré à l'ASPAN à titre de collectivité publique.
- 420.3189 L'attribution de l'étude de l'assainissement du bruit routier au bureau ayant présenté l'offre la plus intéressante explique en grande partie cette différence.
- 420.3189.01 Il s'agit des honoraires du bureau et de la CCL (secrétariat) selon arrêt CE 1982. Cela est très variable en fonction des années en raison de recours à la  
420.4801 CDAP et/ou au TF, de travaux géométriques, etc. Chaque année, ce montant est estimé par la CCL et non par la Commune.
- 420.3189.02 Participation au SDNL y c. les études réalisées dans ce cadre. Parmi celles-ci, certaines étaient planifiées mais n'ont pu être réalisées dans les délais prévus.
- 420.4363 Subvention fédérale pour assainissement du bruit routier (rte de Lausanne et rte de Cugy).
- 430.3011 Le prolongement de l'engagement d'un technicien dessinateur à 50% au Service des travaux, prévu lors de l'élaboration du budget 2015, n'a pas été  
430.3030 reconduit après avril.  
430.3040
- 430.3012 Le montant prévu pour l'engagement temporaire de personnel à l'équipe Voirie n'a pas été utilisé.
- 430.3114 La réserve pour l'achat de petites machines n'a pas été entièrement utilisée. Pour les achats 2015, amortissement par prélèvement au fonds réserve  
430.4801 véhicules, machines et matériel (9281.10).
- 430.3115 Le montant prévu pour le remplacement du tracteur-tondeuse Iseki TG 5390 a été moins important que prévu. Le remplacement de petites machines n'a  
430.4801 pas été nécessaire - amortissement par prélèvement au fonds réserve véhicules, machines et matériel (9281.10).
- 430.3135 *Remarque commune aux deux comptes 430.3135 et 430.3188*  
430.3188 - Les coûts de fourniture annuels du sel ne sont pas tout à fait représentatifs des conditions hivernales de l'année. En effet, l'effet "tampon" dû au  
stockage du sel dans les silos sis à Manlout (capacité 200 to) permet de stocker le sel d'une année à l'autre.  
- L'écart est essentiellement dû aux courses de déneigement".

430.3137	Montant calculé selon une estimation des quantités de déchets lors de l'élaboration du budget 2015. Ce montant est intégralement imputé par écriture interne dans le compte 450.4902.
430.3142.01	Au vu de la longueur des procédures, et par manque de temps, divers projets de réaménagements routiers ont été différés. De plus, le report de différents chantiers privés a également conduit au report de projets prévus en accompagnement. Le montant prévu au budget 2015 n'a pas été que partiellement utilisé.
430.3188	Cf. remarque pour le compte 430.3135
430.4363	Subvention cantonale pour la réhabilitation de la Rte du Chalet-à-Gobet, tronçon en traversée de localité. Remboursements de tiers suite à des actes de vandalisme ou à des accidents.
430.4801	Cf. remarque pour le compte 430.3115
431.3123	Les efforts consentis ces dernières années commencent à se ressentir. En effet, la modernisation de nos luminaires par des lampes à plus faible consommation amène à une économie conséquente dans ce poste.
431.3143	Le montant prévu pour l'entretien du réseau n'a pas été utilisé. Le contrôle systématique de la stabilité des lampadaires n'a pas été fait en 2015.
431.3143.01	Le montant prévu pour l'amélioration du réseau n'a pas été utilisé.
431.4111	Taxe liée à la consommation d'électricité sur le territoire communal. Estimation difficile dans cette période d'accroissement de la population.
440.3137 440.3902	Montant calculé selon une estimation des quantités de déchets lors de l'élaboration du budget 2014. Ce montant est intégralement imputé par écriture interne dans le compte 450.4902.
440.3141	La participation pour l'entretien du terrain de foot de Baulmes n'était pas prévue lors de l'élaboration du budget 2015. (année 2014 payée début 2015 + année 2015)
440.3145	Par manque de temps, les travaux de renforcement des chemins d'accès aux tombes n'ont pas été réalisés.
440.4272	Budget estimé, difficilement prévisible.
450.3012	Le montant prévu pour l'engagement temporaire de personnel à la déchèterie n'a pas été utilisé.
450.3141	Le montant prévu pour l'installation d'une barrière à la déchèterie de Manlout n'a pas été utilisé. De même, la somme prévue pour l'installation de nouveaux conteneurs terriers (Molok) n'a pas été engagée.
450.3301	Délivrance d'actes de défaut de biens suite à des procédures de recouvrement infructueuses.

- 450.4354 Les quantités de produits de récupération vendus (papier, verre, objets métalliques, ...) ont été inférieures à celles estimées lors de l'élaboration du budget 2015. Les prix de reprise sont également en baisse.
- 450.4526 Les quantités d'ordures ménagères livrées à TRIDEL ont été inférieures à celles estimées lors de l'élaboration du budget 2015.
- 450.4811 Le compte "450.4811.00 - Prélèvement sur les financements spéciaux" équilibre le compte "450 - Ordures - déchets" selon le principe des comptes affectés. Au bouclage des comptes 2015, l'excédent de charges est de CHF 5'500.74.
- 450.4902 Cf. remarque pour les comptes 310.3137, 310.3902, 440.3137 et 440.3902.
- 460.3144 Le nettoyage du lit du ruisseau du Rionzi consécutif à une pollution n'était pas prévu lors de l'élaboration du budget 2015.
- 460.3144.01 Dans le cadre du chantier au Ch. Doucy (préavis 02/2015), l'opportunité de prolonger la mise en séparatif des collecteurs sous le Ch. des Falaises est apparue. Ces travaux d'un montant d'environ CHF 40'000.-- n'étaient pas prévus lors de l'élaboration du budget 2015.
- 460.3189 Suite à des inondations constatées dans le quartier Ch. de la Millière / Ch. de la Marchaude, une étude non prévue a été confiée à un bureau spécialisé en 2015. L'effort entrepris ces dernières années pour le contrôle des biens privés a été maintenu en 2015.
- 460.3311
- |   |               |
|---|---------------|
| Amortissement obligatoire, préavis 05/2002 - Assainissement du voûtage du Rionzi                                    | CHF 33'550.00 |
| Amortissement obligatoire, préavis 11/2005 - Réhabilitation du collecteur intercommunal Louve - Rionzi - Petit-Flon | CHF 53'720.20 |
| Amortissement obligatoire, préavis 12/2005 - Collecteur Grand-Mont/Pernessy   | CHF 33'443.00 |
| Amortissement obligatoire, préavis 10/2007 - Création d'un bassin / mise en séparatif - Grangette/Grand-Pré         | CHF 78'066.00 |
| Amortissement obligatoire, préavis 11/2007 - Réfection du collecteur tronçon Sud - Rte de la Clochette              | CHF 9'678.00  |
| Amortissement obligatoire, préavis 08/2009 - Réfection du collecteur EU-EC - Ch. de Bellevue                        | CHF 9'804.00  |
| Amortissement obligatoire, préavis 19/2010 - Carrefour + collecteur EU-EC - Lausanne/Verger                         | CHF 14'650.00 |
| Amortissement obligatoire, préavis 03/2011 - Carrefour + collecteur EU-EC - Lanterne/Rionzi                         | CHF 11'000.00 |
| Amortissement obligatoire, préavis 12/2011 - Réfection du collecteur EU-EC - Rte de Sauvabelin                      | CHF 11'200.00 |
| Amortissement obligatoire, préavis 03/2012 - Réfection du collecteur EU-EC - La Viane                               | CHF 34'489.00 |
| Amortissement obligatoire, préavis 05/2013 - Réfection du collecteur - Rte de la Clochette                          | CHF 8'800.00  |
- 460.3526 L'exploitation de la STEP de Vidy est assurée par la Commune de Lausanne dans le cadre d'une entente intercommunale. La Commission intercommunale (CISTEP) examine le budget et les comptes. Les comptes font par ailleurs l'objet d'un contrôle par le service de la révision de la Commune de Lausanne. C'est cependant aux conseils communaux des 13 communes signataires de la convention qu'il incombe d'adopter le budget et les comptes (majorité des 13 conseils communaux requise). Les comptes de la STEP et le rapport de révision figurent en annexe au présent fascicule et la part à charge de notre commune découle de ces comptes, approuvés par la CISTEP dans sa séance du 23 mars 2016. **Le conseil communal est donc invité à adopter les comptes 2015 de la STEP de Vidy, et par là-même le montant de la part communale.**
- 460.4341 Les taxes de raccordement sont encaissées lors du raccordement effectif des parcelles. Leur date de perception est dès lors difficile à estimer lors de l'établissement du budget.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE</b>	<b>1'401'501.40</b>	<b>224'311.05</b>	<b>1'460'360.00</b>	<b>189'100.00</b>	<b>1'315'159.89</b>	<b>214'019.90</b>
<b>50</b>	<b>ADMINISTRATION DES ECOLES</b>	<b>49'172.25</b>	-	<b>52'500.00</b>	-	<b>40'646.45</b>	-
<b>500</b>	<b>Administration, secrétariat</b>	<b>49'172.25</b>	-	<b>52'500.00</b>	-	<b>40'646.45</b>	-
500.3003	Jetons de présence et indemnités (Conseil d'établissement)	800.00		1'000.00		420.00	
500.3101	Fournitures de bureau (y compris Conseil d'établissement)	284.15		1'500.00		1'299.20	
500.3151	Entretien mobilier et machines	1'823.05		1'000.00		-	
500.3170	Vacations direction et formation continue	510.00		1'000.00		430.00	
500.3172	Frais de réception, CE et direction, formation	2'024.45		3'000.00		1'548.65	
500.3173	Promotions et prix divers	3'874.00		5'000.00		4'968.40	
* 500.3512	Frais pour tâches facturées par l'Etat selon convention	39'856.60		40'000.00		31'980.20	
<b>51</b>	<b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>	<b>734'155.60</b>	<b>10'631.00</b>	<b>754'500.00</b>	<b>4'700.00</b>	<b>613'974.75</b>	<b>7'030.40</b>
<b>510</b>	<b>Enseignement</b>	<b>734'155.60</b>	<b>10'631.00</b>	<b>754'500.00</b>	<b>4'700.00</b>	<b>613'974.75</b>	<b>7'030.40</b>
510.3011	Traitements et charges sociales Etudes surveillées	7'518.15		6'000.00		7'609.05	
510.3020.01	Soutien aux activités parascolaires à but éducatif	2'445.90		5'000.00		-	
510.3103.03	Caisse de classes	9'136.00		12'000.00		8'304.00	
510.3112	Achat machines, mobilier et matériel scolaire	31'951.35		35'000.00		26'185.90	
510.3151	Entretien machines	-		2'500.00		2'283.00	
510.3152	Entretien du mobilier scolaire	-		3'000.00		-	
510.3170	Passeport Vacances	3'632.55		4'000.00		6'103.80	
510.3171	Manifestations culturelles et sportives	1'653.50		8'000.00		965.80	
510.3186	Assurance accidents complémentaire	7'124.00		7'000.00		6'579.50	
* 510.3522.02	Frais écolage (équilibre et dérogation)	-		2'000.00		4'808.30	
* 510.3662	Bus scolaires	629'338.10		600'000.00		522'128.40	
* 510.3663	Courses et camps	37'702.35		65'000.00		24'948.20	
510.3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités diverses	3'653.70		5'000.00		4'058.80	
510.4332	Etudes surveillées, participation parents		2'331.00		1'000.00		2'997.00
* 510.4332.02	Frais écolage (équilibre), participation parents (dérogation)		6'500.00		1'200.00		4'033.40
510.4359.01	Activités parascolaires, participation des parents		1'800.00		2'500.00		-



Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>52</b>	<b>ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>	<b>150'757.80</b>	<b>14'706.40</b>	<b>158'500.00</b>	<b>11'500.00</b>	<b>155'917.15</b>	<b>11'368.65</b>
<b>520</b>	<b>Enseignement secondaire et pré-gymnasial</b>	<b>150'757.80</b>	<b>14'706.40</b>	<b>158'500.00</b>	<b>11'500.00</b>	<b>155'917.15</b>	<b>11'368.65</b>
520.3011	Traitements et charges sociales Etudes surveillées	7'445.85		8'500.00		11'341.50	
520.3020	Traitements et charges sociales Sport facultatif	5'889.70		4'000.00		6'620.75	
520.3020.01	Soutien aux activités parascolaires à but éducatif	1'630.60		5'000.00		4'891.90	
520.3103.03	Caisse de classes	7'368.00		5'000.00		7'028.00	
520.3112	Achat machines, mobilier et matériel scolaire	51'454.65		45'000.00		39'543.30	
520.3131	Fournitures et marchandises pour activités parascolaires	1'819.25		3'000.00		1'954.00	
520.3151	Entretien machines	346.40		3'000.00		595.00	
520.3152	Entretien du mobilier scolaire	-		2'000.00		-	
520.3171	Manifestations culturelles et sportives	851.40		4'500.00		2'679.75	
520.3186	Assurance accidents complémentaire	2'671.30		3'000.00		2'736.10	
520.3522.01	Frais Service d'appuis scolaires (CVAJ)	3'900.00		3'000.00		3'750.00	
* 520.3522.02	Frais écolage (équilibre, sport études)	13'475.15		10'000.00		33'458.20	
520.3662	Frais transport	9'729.50		5'000.00		5'203.80	
* 520.3663	Courses et camps, sorties d'études et échanges linguistiques	42'764.50		55'000.00		35'026.80	
520.3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités diverses	1'411.50		2'500.00		1'088.05	
520.4332	Etudes surveillées, participation des parents		663.00		500.00		126.00
* 520.4332.02	Frais écolage (équilibre), participation des parents (dérogation)		7'816.70		5'000.00		3'008.35
520.4359.01	Activités parascolaire, participation des parents		1'245.00		2'500.00		3'140.00
520.4512	Sport facultatif, remboursement de l'Etat		4'981.70		3'500.00		5'094.30
<b>530</b>	<b>Enseignement spécialisé</b>	<b>862.35</b>	<b>-</b>	<b>1'000.00</b>	<b>-</b>	<b>971.15</b>	<b>-</b>
530.3522	Participation CRENOL	862.35		1'000.00		971.15	
<b>540</b>	<b>Orientation professionnelle</b>	<b>7'478.65</b>	<b>-</b>	<b>8'000.00</b>	<b>-</b>	<b>7'369.25</b>	<b>-</b>
540.3512	Participation orientation professionnelle	7'478.65		8'000.00		7'369.25	

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>550</b>	<b>Médiathèque scolaire et communale</b>	<b>188'216.55</b>	<b>101'205.65</b>	<b>232'720.00</b>	<b>92'900.00</b>	<b>209'049.55</b>	<b>104'902.85</b>
* 550.3011	Salaires	133'166.15		154'700.00		147'419.05	
* 550.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	11'594.15		13'620.00		12'837.80	
* 550.3040	Caisse de pensions	18'406.35		20'900.00		19'952.85	
550.3069	Frais de déplacements et formation	562.00		3'000.00		1'543.60	
550.3101	Imprimés et fournitures de bureau	372.05		2'500.00		2'768.95	
550.3102	Achat de livres et documentation	11'102.85		15'000.00		8'134.10	
550.3102.01	Abonnements journaux et périodiques	1'161.45		5'000.00		3'726.60	
550.3111	Achat de matériel et d'équipements	5'259.05		5'000.00		4'500.10	
550.3112	Achat de mobilier	925.00		2'000.00		1'825.00	
550.3152	Entretien du mobilier	-		1'000.00		-	
550.3170	Expositions et animations diverses pour la population	5'667.50		10'000.00		6'341.50	
550.4352	Vente d'abonnements		27.20		500.00		-
550.4512	Salaires et charges sociales, remboursement de l'Etat		101'178.45		92'400.00		104'902.85
<b>560</b>	<b>Service médical &amp; dentaire</b>	<b>52'000.35</b>	<b>-</b>	<b>52'500.00</b>	<b>-</b>	<b>44'370.80</b>	<b>-</b>
560.3012	Médecin scolaire	8'959.90		8'000.00		8'712.55	
560.3109	Prévention santé, action et formation	1'750.00		2'000.00		-	
560.3116	Achat matériel et équipement service médical	1'859.45		2'500.00		1'312.25	
560.3654	Service dentaire scolaire	39'431.00		40'000.00		34'346.00	
<b>570</b>	<b>Réfectoire scolaire</b>	<b>149'481.75</b>	<b>97'768.00</b>	<b>128'100.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>177'611.99</b>	<b>90'718.00</b>
570.3011	Salaires, y compris charges sociales	40'728.75		37'600.00		34'304.25	
570.3131.01	Achat marchandise accueil tartine	-		-		310.95	
570.3182	Frais de téléphone	56.00		500.00		226.95	
* 570.3189	Prestations exécutées par des tiers	108'697.00		90'000.00		142'769.84	
570.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		400.00
* 570.4652	Vente repas réfectoire		97'768.00		80'000.00		88'314.00
570.4652	Vente accueil tartine		-		-		2'004.00
<b>580</b>	<b>Temple et cultes</b>	<b>69'376.10</b>	<b>-</b>	<b>72'540.00</b>	<b>-</b>	<b>65'248.80</b>	<b>-</b>
580.3011	Salaires organiste, y compris charges sociales	16'917.35		18'000.00		17'243.75	
580.3011.01	Salaires marguillier, y compris charges sociales	11'870.75		12'300.00		10'914.45	
580.3035	Allocations familiales	300.00		240.00		180.00	
580.3124	Entretien et frais divers	806.80		500.00		245.40	
580.3652	Contribution église catholique	38'681.25		40'000.00		35'942.15	
580.3652.01	Contribution Paroisse de Villamont	799.95		1'500.00		723.05	

## 5 - INSTRUCTION PUBLIQUE

### COMMENTAIRES

- 500.3512 La convention Etat-Commune a dû être réajustée. En effet, le travail effectué par la direction des écoles et le secrétariat est en hausse suite à l'évolution du nombre d'élèves de l'établissement et à l'augmentation du volume des tâches déléguées (parascolaire). Le taux total (pour la direction et le secrétariat) est passé de 0,25 ETP à 0,38 ETP.
- 510.3662 Dès janvier 2015, 5 bus scolaires sillonnent la commune offrant 169 places. Les transports aller/retour domicile-école; UAPE-école; ainsi que des transports durant le temps scolaire pour des sorties culturelles ou sportives sont effectués. Une étude en cours ayant pour but de maximiser l'offre, permettra de limiter les moyens à l'existant.
- 510/520.3522.02 Expliquée dans les commentaires du budget, une directive cantonale a changé les montants des émoluments des dérogations scolaires. De plus, ceux-ci  
510/520.4332.02 sont supportés par les communes de domicile de l'élève et ne sont plus refacturés aux parents.
- 510/520.3663 Comme expliqué dans les commentaires du budget, les chiffres budgétés correspondent au maximum possible attribué. Un montant est prévu pour chaque degré scolaire, celui-ci est utilisé ou non.
- 550.3011 Lors de la rentrée scolaire 2015-2016, l'Assistante en information documentaire à 95% ( AID) a souhaité poursuivre des études. Une nouvelle  
550.3030 collaboratrice a donc été engagée à 70%.  
550.3040
- 570.3189 L'année 2015 a été la première année de fonctionnement complète. La fréquentation quotidienne est en hausse. Certains jours le nombre de repas servis  
570.4652 se situe entre 60 à 70. A ceux-ci s'ajoute entre 30-40 pique-niqueurs. Afin de gérer au mieux, tous les enfants doivent s'inscrire.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>6</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>	<b>2'311'294.95</b>	<b>212'612.28</b>	<b>2'322'234.00</b>	<b>173'000.00</b>	<b>2'312'433.35</b>	<b>236'513.58</b>
<b>610</b>	<b>Police administrative et Police cantonale</b>	<b>1'619'978.60</b>	<b>107'304.23</b>	<b>1'606'304.00</b>	<b>78'000.00</b>	<b>1'629'932.25</b>	<b>118'299.20</b>
610.3011	Salaires	287'021.15		297'200.00		291'221.15	
610.3011.01	Indemnités inconvénients	9'600.00		9'600.00		9'600.00	
610.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	24'847.65		25'820.00		24'940.00	
610.3035	Allocations familiales	220.00		240.00		240.00	
610.3040	Caisse de pensions	44'928.85		46'800.00		44'928.85	
610.3065	Frais habillement, équipement	3'277.90		4'000.00		772.00	
610.3069	Remboursements frais et débours	413.90		1'000.00		60.60	
610.3091	Formation et cotisations	1'209.00		5'000.00		585.60	
* 610.3101	Fournitures de bureau et mat. surveillance	12'081.20		7'500.00		5'651.85	
* 610.3143	Signalisation routière	98'096.60		90'000.00		90'253.40	
610.3155	Entretien véhicules	8'064.45		10'000.00		9'626.45	
610.3182	Frais téléphones	2'817.00		5'000.00		2'880.05	
* 610.3189	Frais d'étude	-		20'000.00		4'120.20	
610.3510	Participation à la nouvelle organisation policière	1'069'144.00		1'069'144.00		1'001'740.00	
610.3510.01	Participation au décompte final nulle org. policière (2014 payé en 2015)	43'247.00		-		130'694.00	
610.3524	Frais inhumations + incinérations	15'009.90		15'000.00		12'618.10	
610.4312	Permissions diverses		12'873.00		8'000.00		30'459.20
610.4370	Amendes d'ordre		37'481.63		20'000.00		20'320.00
610.4370.01	Notification commandements de payer		16'470.00		20'000.00		23'490.00
610.4370.02	Ordonnances pénales (Fonds privés + RGP)		40'479.60		30'000.00		44'030.00
<b>620</b>	<b>Service communal de la population</b>	<b>374'532.90</b>	<b>100'308.05</b>	<b>394'930.00</b>	<b>90'000.00</b>	<b>378'898.80</b>	<b>107'354.83</b>
620.3011	Salaires	263'936.65		276'500.00		264'731.75	
620.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	22'979.75		24'330.00		23'125.25	
620.3035	Allocations familiales	240.00		240.00		240.00	
620.3040	Caisse de pensions	33'456.45		43'460.00		38'938.45	
620.3069	Remboursements frais + débours	341.40		400.00		182.90	
620.3191	Taxes Service de la population (SPOP)	53'578.65		50'000.00		51'680.45	
620.4312	Emoluments		99'430.85		90'000.00		100'121.23
620.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		877.20		-		7'233.60

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>630</b>	<b>Police sanitaire</b>	<b>8'976.85</b>	<b>5'000.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>5'756.00</b>	<b>5'000.00</b>
630.3003	Indemnités commission salubrité	-		300.00		-	
630.3003.01	Denrées alimentaires	7'998.30		6'000.00		4'611.60	
630.3524	Clos d'équarrissage	978.55		1'200.00		1'144.40	
630.4512	Emoluments		5'000.00		5'000.00		5'000.00
<b>650</b>	<b>Défense incendie</b>	<b>119'577.15</b>	<b>-</b>	<b>141'000.00</b>	<b>-</b>	<b>104'507.30</b>	<b>5'859.55</b>
650.3521	Participation communale au SDIS de la Mère	119'577.15		141'000.00		104'507.30	
650.4521	Participation des Communes du SDIS de la Mère		-		-		5'859.55
<b>660</b>	<b>Protection civile</b>	<b>188'229.45</b>	<b>-</b>	<b>172'500.00</b>	<b>-</b>	<b>193'339.00</b>	<b>-</b>
660.3123	Electricité abri SCHL	746.35		1'000.00		97.00	
* 660.3182	Frais téléphones	2'292.90		500.00		2'276.85	
660.3511	Participation au Fonds cantonal ORPC No 429	45'090.50		44'000.00		43'387.50	
660.3521.01	Frais d'exploitation Régionalisation	140'099.70		127'000.00		147'577.65	

## 6 - SECURITE PUBLIQUE

### COMMENTAIRES

- 610.3101 Dépassement en raison de la remise en état de tout le système vidéosurveillance installé sur tous les sites. Des pannes étant intervenues suite à des appareils défectueux (infiltration d'eau à l'intérieur de caméras, modems et écrans vieillissants). Installation datant de 2009.
- 610.3143 Dépassement dû à des réparations inopinées de la signalisation lumineuse sise au Carrefour d'Etavez et vis-à-vis de la Coop ainsi que la borne escamotable du ch. du Grand-Pré.
- 610.3189 Réserve pour études imprévues pas utilisée.
- 660.3182 La différence entre les montants comptes / budget sont dus à des frais de communications. Ceux-ci ont été refacturés à l'Etablissement vaudois d'accueil des migrants (EVAM) par le compte 350.4363.02 - Participations et remboursements de tiers.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>8'933'590.90</b>	<b>1'457'443.10</b>	<b>8'560'798.00</b>	<b>1'455'227.00</b>	<b>7'657'589.20</b>	<b>1'353'559.45</b>
<b>710</b>	<b>Service administratif</b>	<b>1'493'699.00</b>	<b>172'216.10</b>	<b>1'224'400.00</b>	<b>170'000.00</b>	<b>858'012.80</b>	<b>348'110.45</b>
* 710.3111	Achat mobilier locaux Rionzi	3'175.95		-		32'632.95	
* 710.3161	Location et entretien locaux Rionzi (UAPE)	222'412.40		250'000.00		221'488.05	
710.3170	Frais journée des aînés	49'193.20		48'000.00		24'450.00	
710.3525	Participation communale au Centre Social Régional (ARASPE)	2'081.10		4'200.00		2'672.00	
710.3525.01	Participation communale Réseau EFAJE Gros de Vaud et environs	38'581.50		38'600.00		30'403.20	
* 710.3525.02	Participation communale Accueil collectif préscolaire (garderies)	632'714.60		463'000.00		303'230.00	
710.3525.03	Participation Accueil familial de jour (mamans/papas de jour)	51'648.00		54'000.00		57'710.00	
710.3525.04	Participation communale Accueil collectif parascolaire (UAPE)	268'901.00		260'000.00		72'380.00	
710.3525.09	Participation au décompte final Réseau EFAJE (2014 payé en 2015)	104'551.95		-		-	
710.3655	Fonds aide occasionnelle	2'296.10		5'000.00		1'686.60	
710.3655.02	Participation Fondation pour l'accueil de jour des enfants	34'685.00		33'400.00		33'375.00	
710.3655.03	Subvention Association Jardin d'enfants "mille Pattes"	34'200.00		34'200.00		34'200.00	
* 710.3659	Subvention taxe déchets	40'002.50		34'000.00		35'685.00	
710.3665	Aides sociales (Fonds André Serment)	9'255.70		-		8'100.00	
* 710.4271	Participation EFAJE locaux Rionzi (UAPE)		159'204.00		170'000.00		171'200.00
710.4525	Remboursement du décompte final Réseau EFAJE (2014 reçu en 2015)		-		-		18'311.45
710.4690	Rendement du Fonds André Serment		13'012.10		-		8'599.00
710.4801	Prélèvement fonds de réserve		-		-		150'000.00
<b>711</b>	<b>Service social intercommunal (ARASPE - Agence AVS)</b>	<b>180'457.65</b>	<b>-</b>	<b>185'000.00</b>	<b>-</b>	<b>175'866.25</b>	<b>-</b>
711.3525	Participation association régionale de l'action sociale	180'457.65		185'000.00		175'866.25	
<b>720</b>	<b>Prévoyance sociale</b>	<b>6'691'058.00</b>	<b>1'285'227.00</b>	<b>6'587'398.00</b>	<b>1'285'227.00</b>	<b>6'131'385.00</b>	<b>1'005'449.00</b>
* 720.3515	Prestations complémentaires AVS/AI et Hébergement	2'743'940.00		2'743'940.00		2'400'577.00	
* 720.3515.01	Aides, subventions et autres régimes sociaux	3'843'457.00		3'843'458.00		3'372'568.00	
* 720.3515.05	Participation au décompte final facture sociale (2014 payé en 2015)	103'661.00		-		358'240.00	
* 720.4515	Remboursement du décompte final facture sociale (2014 reçu en 2015)		-		-		-
720.4525	Compensation prélèvement s/recettes conjoncturelles pour facture sociale		1'285'227.00		1'285'227.00		1'005'449.00
<b>730</b>	<b>Santé publique</b>	<b>568'376.25</b>	<b>-</b>	<b>564'000.00</b>	<b>-</b>	<b>492'325.15</b>	<b>-</b>
* 730.3654	Apromad (CMS), AVASAD	568'376.25		564'000.00		492'325.15	

## 7 - SECURITE SOCIALE

### COMMENTAIRES

- 710.3111 Equipement en matériel de cuisine pour les locaux Rionzi à disposition des Sociétés locales.
- 710.3161 A la suite du décompte final des travaux d'aménagement, le montant du loyer a été réadapté en notre faveur, ce qui a également eu pour conséquence  
710.4271 une diminution de la participation EFAJE (UAPE).
- 710.3525.02 Ce poste concerne le subventionnement aux parents de la Commune du Mont-sur-Lausanne qui placent leurs enfants aussi bien dans une garderie publique (EFAJE) que privée. Le montant total se répartit de la manière suivante :
- CHF 184'325.-- (CHF 171'000.-- au budget) pour les parents plaçant leurs enfants dans une garderie publique (réseau EFAJE)
  - CHF 448'389.60 (CHF 292'000.-- au budget) pour les parents plaçant leurs enfants dans une garderie privée.
- Les coûts supplémentaires pour les garderies privées s'expliquent par une fréquentation plus élevée ainsi que par le subventionnement dès le 1<sup>er</sup> juillet 2015 aux parents qui placent leurs enfants à la Garderie Les P'tits Loups.
- 710.3659 En 2015, 1670 rouleaux de sacs taxés (1580 en 2014) ont été remis aux familles avec enfants en bas âge ainsi qu'aux personnes bénéficiaires pour des raisons médicales, pour un montant total de CHF 33'400.--.  
En outre, 71 personnes (43 en 2014) ont bénéficié de l'exonération de la taxe forfaitaire déchets, soit pour une somme totale de CHF 6'602.50.
- 720.3515 Comme chaque année et au vu des différentes démarches à entreprendre par le Service des communes pour le calcul et la validation de la facture sociale  
720.3515.01 2015, le bouclage des comptes communaux de l'exercice 2015 s'effectue, comme pour l'année 2014, sur la base des "acomptes facture sociale 2015".
- 720.3515.05 Suite à la validation par Le Département des institutions et de la sécurité du décompte final des péréquations 2014, nous enregistrons un résultat négatif  
720.4515 de **CHF 103'661.--**, ce qui porte notre participation nette de la facture sociale 2014 à CHF 5'876'806.-- soit une **augmentation de 1.80%** par rapport aux acomptes facturés mais une **diminution de 3.64%** (CHF 221'747.--) par rapport à notre participation pour l'année 2013.

Régime social	Comptes 2012	Ecart 12/13	Comptes 2013	Ecart 13/14	Comptes 2014	Ecart 14/15	Comptes 2015 *
PC à domicile et hébergement	1'711'953		1'984'878		1'844'999		2'089'638
Assurance maladie	440'010		573'238		621'124		654'302
RI + part. assurance chômage	1'825'571		2'175'105		2'087'991		2'295'126
Subv. et aides aux handicapés	749'201	<b>+ 19.43%</b>	919'604	<b>- 3.64%</b>	887'198	<b>+ 12.09%</b>	1'020'060
PCFam et autres prest. Sociales	155'570		191'614		206'567		265'207
Bourses d'étude/apprentissage	224'256		254'114		228'927		263'064
<b>Total participation communale</b>	<b>5'106'561</b>		<b>6'098'553</b>		<b>5'876'806</b>		<b>6'587'397</b>

\* Montants provisoires correspondant aux acomptes payés

- 730.3654 Pour l'établissement du budget, nous avons tenu compte d'un coût/habitant de CHF 84.50 et 6675 habitants, alors que nous bouclons avec un coût/habitant de CHF 85.15 pour 6675 habitants.



---

**CHARGES ET REVENUS**

**PAR NATURE**

---

## TABLEAU DES CHARGES PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
<b>3</b>	<b>CHARGES</b>	<b>43'655'029.30</b>	<b>100.000</b>	<b>43'693'272.00</b>	<b>100.000</b>	<b>40'792'731.29</b>	<b>100.000</b>
<b>30</b>	<b>Autorités et personnel</b>	<b>6'152'495.55</b>	<b>14.093</b>	<b>6'765'680.00</b>	<b>15.484</b>	<b>6'227'604.25</b>	<b>15.266</b>
300	Autorités et commissions	403'285.80	0.924	400'900.00	0.918	385'371.60	0.945
301	Personnel administratif et d'exploitation et enseignants	4'261'038.80	9.761	4'721'900.00	10.807	4'318'544.40	10.587
302	Traitement du personnel enseignant remplaçant	9'966.20	0.023	14'000.00	0.032	11'512.65	0.028
303	Assurances sociales	387'212.45	0.887	433'420.00	0.992	392'403.65	0.962
304	Caisse de pensions et de prévoyance	615'244.90	1.409	709'160.00	1.623	604'783.40	1.483
305	Assurances accidents et maladie	177'801.25	0.407	190'000.00	0.435	190'958.00	0.468
306	Indemnisation et remboursement de frais	73'881.90	0.169	71'300.00	0.163	79'401.45	0.195
308	Personnel intérimaire	16'770.10	0.038	0.00	0.000	0.00	0.000
309	Autres charges des autorités et du personnel	207'294.15	0.475	225'000.00	0.515	244'629.10	0.600
<b>31</b>	<b>Biens, services, marchandises</b>	<b>8'190'795.69</b>	<b>18.763</b>	<b>8'729'880.00</b>	<b>19.980</b>	<b>7'354'657.08</b>	<b>18.029</b>
310	Imprimés et fournitures de bureau	266'304.35	0.610	334'500.00	0.766	207'793.30	0.509
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	218'769.45	0.501	247'300.00	0.566	382'075.10	0.937
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	716'170.85	1.641	806'540.00	1.846	683'738.85	1.676
313	Autres fournitures et marchandises	483'917.60	1.109	451'800.00	1.034	364'648.70	0.894
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	2'860'666.15	6.553	3'135'120.00	7.175	2'667'914.52	6.540
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	291'407.80	0.668	300'500.00	0.688	287'742.40	0.705
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	222'412.40	0.509	250'000.00	0.572	221'488.05	0.543
317	Réceptions et manifestations	189'037.10	0.433	180'500.00	0.413	108'951.35	0.267
318	Honoraires et prestations de services	2'763'071.29	6.329	2'871'620.00	6.572	2'243'567.91	5.500
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	179'038.70	0.410	152'000.00	0.348	186'736.90	0.458

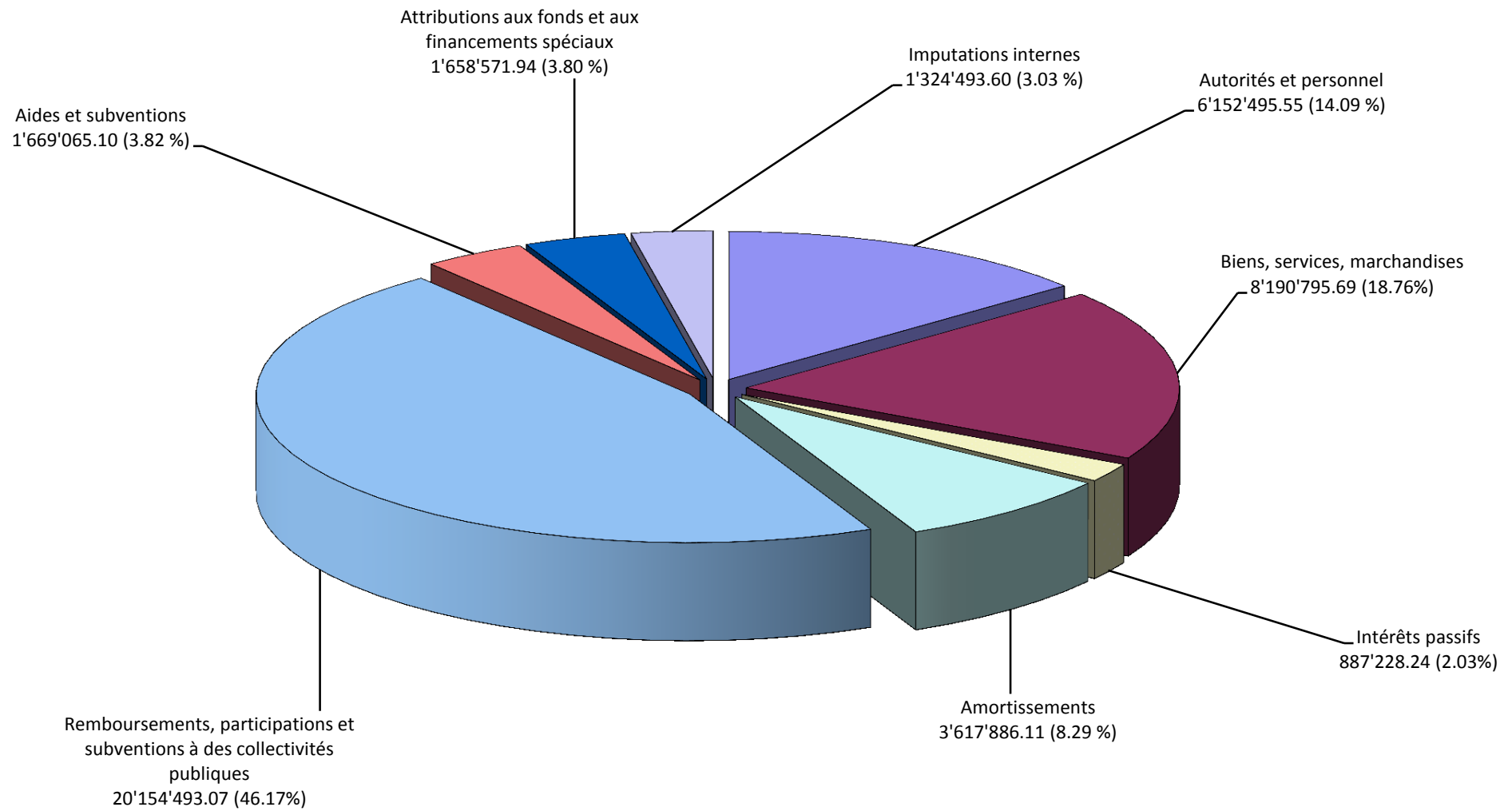
Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
<b>32</b>	<b>Intérêts passifs</b>	<b>887'228.24</b>	<b>2.032</b>	<b>972'000.00</b>	<b>2.225</b>	<b>891'481.74</b>	<b>2.185</b>
321	Intérêts des dettes à court terme	0.00	0.000	2'000.00	0.005	0.00	0.000
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	844'881.15	1.935	910'000.00	2.083	844'213.90	2.070
329	Intérêts rémunérateurs sur impôts	42'347.09	0.097	60'000.00	0.137	47'267.84	0.116
<b>33</b>	<b>Amortissements</b>	<b>3'617'886.11</b>	<b>8.287</b>	<b>3'256'841.00</b>	<b>7.454</b>	<b>4'091'227.01</b>	<b>10.029</b>
330	Amortissements du patrimoine financier	420'456.13	0.963	170'000.00	0.389	206'916.79	0.507
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	3'197'429.98	7.324	3'086'841.00	7.065	3'884'310.22	9.522
332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	0.00	0.000	0.00	0.000	0.00	0.000
<b>35</b>	<b>Remboursements, participations et subventions aux collectivités publiques</b>	<b>20'154'493.07</b>	<b>46.168</b>	<b>19'678'622.00</b>	<b>45.038</b>	<b>18'327'777.81</b>	<b>44.929</b>
351	Canton	9'233'129.25	21.150	9'088'769.00	20.801	8'395'392.45	20.581
352	Communes et associations de communes	10'921'363.82	25.017	10'589'853.00	24.237	9'932'385.36	24.348
<b>36</b>	<b>Aides et subventions</b>	<b>1'669'065.10</b>	<b>3.823</b>	<b>1'682'400.00</b>	<b>3.850</b>	<b>1'435'235.80</b>	<b>3.518</b>
365	Aides, subventions à des institutions privées	882'009.75	2.020	898'300.00	2.056	808'881.75	1.983
366	Aides individuelles	787'055.35	1.803	784'100.00	1.795	626'354.05	1.535
<b>38</b>	<b>Attributions aux fonds et aux financements spéciaux</b>	<b>1'658'571.94</b>	<b>3.799</b>	<b>1'446'499.00</b>	<b>3.311</b>	<b>1'185'120.05</b>	<b>2.905</b>
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	1'176'646.00	2.695	153'000.00	0.350	419'566.00	1.029
381	Attributions aux financements spéciaux	481'925.94	1.104	1'293'499.00	2.960	765'554.05	1.877
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>1'324'493.60</b>	<b>3.034</b>	<b>1'161'350.00</b>	<b>2.658</b>	<b>1'279'627.55</b>	<b>3.137</b>
390	Imputations internes	1'324'493.60	3.034	1'161'350.00	2.658	1'279'627.55	3.137

## TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE

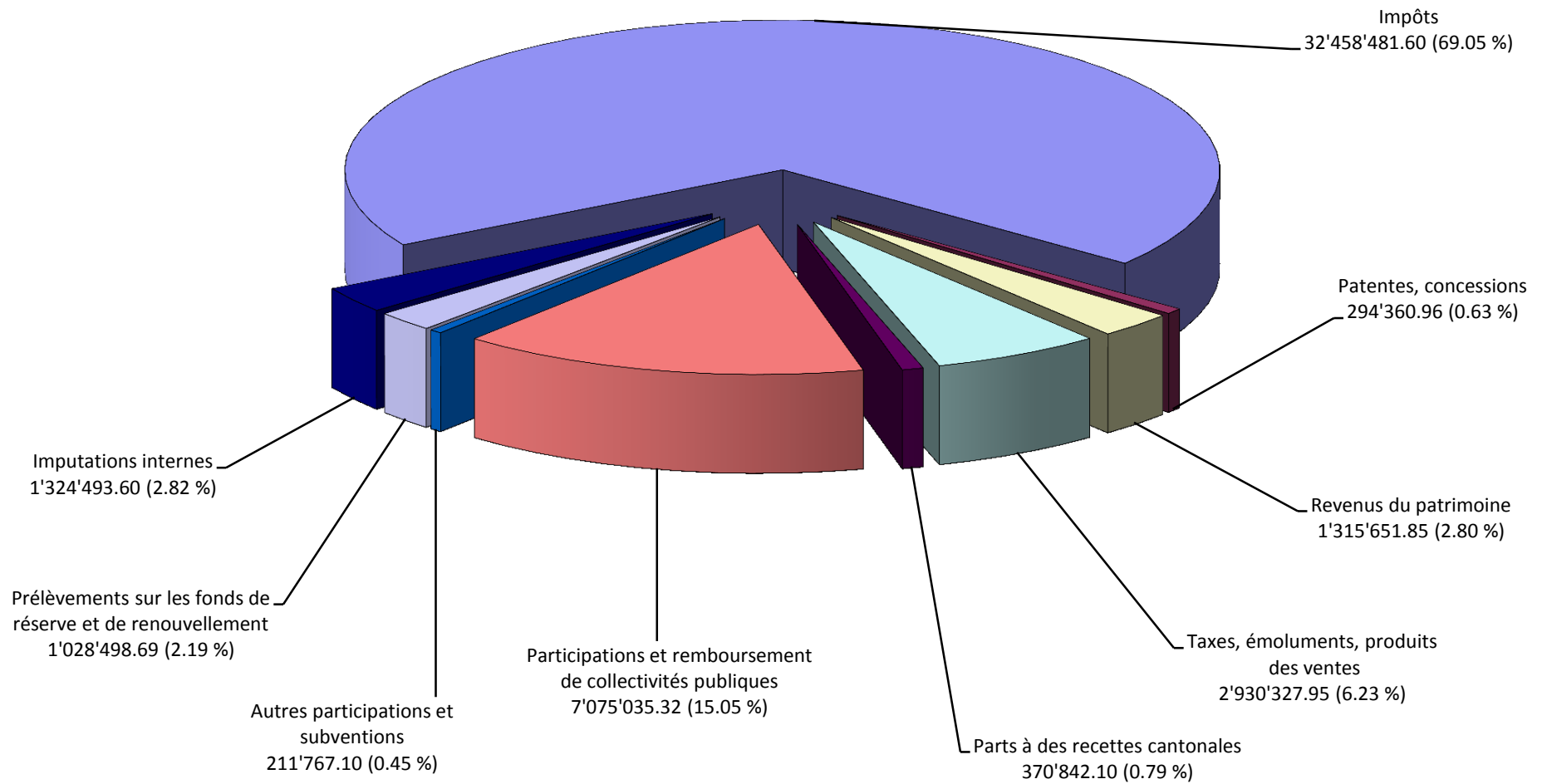
Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
<b>4</b>	<b>REVENUS</b>	<b>47'009'459.17</b>	<b>100.000</b>	<b>45'428'191.00</b>	<b>100.000</b>	<b>42'822'340.60</b>	<b>100.000</b>
<b>40</b>	<b>Impôts</b>	<b>32'458'481.60</b>	<b>69.047</b>	<b>31'347'000.00</b>	<b>69.003</b>	<b>28'611'601.50</b>	<b>66.815</b>
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	23'974'378.11	50.999	25'130'000.00	55.318	22'994'412.35	53.697
401	Impôts sur bénéfice net et le capital des personnes morales	3'872'230.09	8.237	2'935'000.00	6.461	2'250'204.80	5.255
402	Impôt foncier	1'992'866.75	4.239	2'000'000.00	4.403	1'989'102.80	4.645
404	Droits de mutation	1'747'466.05	3.717	1'150'000.00	2.531	1'024'280.05	2.392
405	Impôts sur les successions et donations	837'970.60	1.783	100'000.00	0.220	320'791.50	0.749
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	33'570.00	0.071	32'000.00	0.070	32'810.00	0.077
<b>41</b>	<b>Patentes, concessions</b>	<b>294'360.96</b>	<b>0.626</b>	<b>274'000.00</b>	<b>0.603</b>	<b>293'137.98</b>	<b>0.685</b>
410	Patentes	2'514.50	0.005	4'000.00	0.009	2'302.50	0.005
411	Concessions	291'846.46	0.621	270'000.00	0.594	290'835.48	0.679
<b>42</b>	<b>Revenus du patrimoine</b>	<b>1'315'651.85</b>	<b>2.799</b>	<b>1'429'270.00</b>	<b>3.146</b>	<b>1'389'046.13</b>	<b>3.244</b>
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	188'909.60	0.402	204'000.00	0.449	193'513.78	0.452
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	244'308.20	0.520	268'290.00	0.591	246'494.25	0.576
424	Gains sur patrimoine financier	0.00	0.000	0.00	0.000	0.00	0.000
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	882'434.05	1.877	956'980.00	2.107	949'038.10	2.216
<b>43</b>	<b>Taxes, émoluments, produits des ventes</b>	<b>2'930'327.95</b>	<b>6.233</b>	<b>2'504'500.00</b>	<b>5.513</b>	<b>3'023'866.94</b>	<b>7.061</b>
431	Emoluments	212'439.40	0.452	259'200.00	0.571	247'698.93	0.578
433	Ecolage	17'310.70	0.037	7'700.00	0.017	10'164.75	0.024
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	2'302'175.39	4.897	2'097'500.00	4.617	2'363'335.88	5.519

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
435	Ventes et prestations de services	99'992.43	0.213	70'100.00	0.154	89'224.93	0.208
436	Remboursements de tiers	203'978.80	0.434	0.00	0.000	185'598.45	0.433
437	Amendes	94'431.23	0.201	70'000.00	0.154	87'840.00	0.205
439	Autres recettes	0.00	0.000	0.00	0.000	40'004.00	0.093
<b>44</b>	<b>Parts à des recettes cantonales</b>	<b>370'842.10</b>	<b>0.789</b>	<b>972'000.00</b>	<b>2.140</b>	<b>719'774.65</b>	<b>1.681</b>
441	Parts à des recettes cantonales	370'842.10	0.789	972'000.00	2.140	719'774.65	1.681
<b>45</b>	<b>Participations et remboursement de collectivités publiques</b>	<b>7'075'035.32</b>	<b>15.050</b>	<b>6'423'491.00</b>	<b>14.140</b>	<b>5'873'301.80</b>	<b>13.716</b>
451	Canton	108'182.05	0.230	98'100.00	0.216	112'477.20	0.263
452	Communes et associations de communes	6'966'853.27	14.820	6'325'391.00	13.924	5'760'824.60	13.453
<b>46</b>	<b>Autres participations et subventions</b>	<b>211'767.10</b>	<b>0.450</b>	<b>145'000.00</b>	<b>0.319</b>	<b>154'215.60</b>	<b>0.360</b>
465	Participations et subventions de tiers	198'755.00	0.423	145'000.00	0.319	145'616.60	0.340
469	Dons et legs	13'012.10	0.028	0.00	0.000	8'599.00	0.020
<b>48</b>	<b>Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux</b>	<b>1'028'498.69</b>	<b>2.188</b>	<b>1'171'580.00</b>	<b>2.579</b>	<b>1'477'768.45</b>	<b>3.451</b>
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	1'022'997.95	2.176	1'047'500.00	2.306	1'477'768.45	3.451
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	5'500.74	0.012	124'080.00	0.273	0.00	0.000
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>1'324'493.60</b>	<b>2.818</b>	<b>1'161'350.00</b>	<b>2.556</b>	<b>1'279'627.55</b>	<b>2.988</b>
490	Imputations internes	1'324'493.60	2.818	1'161'350.00	2.556	1'279'627.55	2.988

# Répartition des charges par nature



# Répartition des revenus par nature



---

## **BILANS COMPARÉS AU 31.12.2015**

---



**ACTIF BILANS COMPARÉS AU 31 DECEMBRE 2015**

	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>
<b>Disponibilités</b>	<b>7'173'903.16</b>	<b>4'367'499.60</b>
9100.00 Caisse	14'944.50	10'902.40
9101.00 Chèques postaux	886'489.76	454'924.85
9102.00 BCV compte-courant	4'404'274.55	3'047'748.35
9102.01 BCV cash management	3'931.25	3'948.65
9102.02 UBS compte-courant	1'864'263.10	849'975.35
<b>Débiteurs</b>	<b>11'347'457.49</b>	<b>10'339'489.77</b>
9111.00 Débiteurs	28'001.85	40'314.68
9112.00 Impôts des personnes physiques	10'656'352.62	10'074'028.79
9112.01 Impôts des personnes morales	663'103.02	225'146.30
<b>Terrains et bâtiments du patrimoine financier</b>	<b>1.00</b>	<b>1.00</b>
9123.00 Terrains et bâtiments	1.00	1.00
<b>Actifs transitoires</b>	<b>968'896.45</b>	<b>832'512.97</b>
9139.00 Actifs transitoires	968'896.45	832'512.97
<b>Investissements du patrimoine administratif</b>	<b>72'190'609.30</b>	<b>68'559'458.29</b>
<b>Ouvrages de génie civil et d'assainissement</b>	<b>17'114'659.60</b>	<b>17'454'607.26</b>
9141.18 Participation Société Gedrel SA	135'600.00	135'600.00
9141.28 Collecteur Grand-Mont/Pernessy	549'380.00	591'640.00
9141.32 Assainissement du voûtage du Rionzi	503'250.00	536'800.00
9141.38 Création d'un seuil et aménagements Rte des Martines	299'629.20	324'598.20
9141.39 Collecteur tronçon sud Rte de la Clochatte	116'131.81	125'809.81
9141.40 Réhabilitation collecteur Louve-Rionzi-Petit-Flon	590'922.06	644'642.26
9141.41 Réfection Rte de la Clochatte	998'040.00	1'081'210.00
9141.42 Création bassin / Mise en séparatif Grangette / Grand-Pré	1'014'858.00	1'092'924.00
9141.43 Aménagements tronçon inférieur Ch. de Pernessy	156'695.85	169'753.85
9141.44 Création d'un cheminement piétonnier Rte de Manlout	112'027.50	120'645.00
9141.46 Collecteur EU/EC Ch. de Bellevue	223'986.00	239'985.00
9141.47 Aménagement zone du Grand-Mont, terminus tl	1'738'395.00	1'854'288.00
9141.48 Création d'un cheminement piétonnier Rte du Jorat	556'512.00	591'294.00
9141.49 Création d'un cheminement piétonnier PQ Paix-du-Soir	224'380.00	233'010.00
9141.50 Carrefour + collecteur EU/EC Lausanne/Verger	2'038'608.00	2'115'504.00
9141.51 Aménagement arrêts tl ligne 8 Lausanne/Cugy	4'236'320.00	4'501'090.00
9141.52 Création d'un carrefour-giratoire Lanterne/Rionzi	1'126'600.00	1'189'800.00
9141.53 Réfection chaussée + collecteur EU/EC Rte de Sauvabelin	493'850.00	518'400.00
9141.54 Réfection collecteur de la Viane	587'180.00	613'800.00
9141.55 Création d'une aire de dépose au Rionzi	456'120.00	465'500.00
9141.56 Réfection collecteur Rte de la Clochatte	149'600.00	158'400.00
9141.57 Réfection collecteur Rte de Cugy	217'480.59	149'913.14
9141.58 Création bassin de rétention Champs Meunier	512'912.59	0.00
9141.59 Réfection chaussée + collecteur EU/EC Ch. Doucy	76'181.00	0.00
<b>Bâtiments et constructions</b>	<b>54'997'258.15</b>	<b>51'022'763.23</b>
9143.06 Collège des Martines	1'885'000.00	2'120'000.00
9143.23 Construction Complexe de Manlout	6'413'136.00	6'947'564.00
9143.24 Concours d'architecture / Extension du Mottier	489'160.00	524'100.00
9143.25 Construction d'une médiathèque	982'397.00	1'057'966.00
9143.30 Crédit de construction & transformation Collège du Petit-Mont	1'669'775.00	1'736'566.00
9143.31 Crédit de construction étape 1 - Extension du Mottier	12'111'390.00	12'516'000.00
9143.33 Crédit de construction vestiaires au Châtaignier	2'156'450.00	2'242'708.00
9143.34 Plan de quartier Le Rionzi - Equipement et chaufferie	668'160.00	691'471.68
9143.35 Crédit de construction étape 2 / Extension du Mottier	16'030'420.00	16'269'000.00
9143.36 Crédit d'étude étape 3 / Extension du Mottier	860'799.05	860'799.05
9143.37 Crédit de construction étape 3 / Extension du Mottier	11'609'215.60	6'054'866.00
9143.38 Raccordement bâtiment Jorat 5	36'683.50	1'722.50
9143.39 Installation de capteurs photovoltaïques Mottier D	84'672.00	0.00
<b>Forêts</b>	<b>1.00</b>	<b>1.00</b>
9145.00 Forêts	1.00	1.00
<b>Mobilier, machines et véhicules</b>	<b>71'207.75</b>	<b>59'550.30</b>
9146.00 Mobilier et matériel	1.00	1.00
9146.02 Liaison Crétaison / Mottier par fibre communale	0.00	59'549.30
9146.03 Achat de machines d'entretien site scolaire du Mottier	71'206.75	0.00
<b>Marchandises et approvisionnements</b>	<b>7'482.80</b>	<b>22'536.50</b>
9147.00 Stock sacs taxés	7'482.80	22'536.50
<b>Prêts et capitaux de dotation</b>	<b>106'164.30</b>	<b>106'135.55</b>
9153.00 Titres et papiers valeurs	1.00	1.00
9153.01 Garanties	106'163.30	106'134.55
	<b>91'787'031.70</b>	<b>84'205'097.18</b>

**PASSIF BILANS COMPARÉS AU 31 DECEMBRE 2015**

				<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>
<b>Autres engagements courants</b>				<b>40'200.00</b>	<b>36'300.00</b>
9209.01	Dépôts pour clés bâtiments communaux			40'200.00	36'300.00
<b>Dettes à court terme</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
				0.00	0.00
<b>Emprunts moyen et long terme</b>				<b>52'000'000.00</b>	<b>49'000'000.00</b>
9221.17	Emprunt Postfinance	2008 - 2018	3.69%	5'000'000.00	5'000'000.00
9221.18	Emprunt Postfinance	2010 - 2020	2.16%	10'000'000.00	10'000'000.00
9221.19	Emprunt Postfinance	2011 - 2021	1.62%	5'000'000.00	5'000'000.00
9221.20	Emprunt UBS	2011 - 2021	1.86%	5'000'000.00	5'000'000.00
9221.21	Emprunt Postfinance	2012 - 2017	0.54%	3'000'000.00	3'000'000.00
9221.22	Emprunt Postfinance	2012 - 2016	0.42%	2'000'000.00	2'000'000.00
9221.23	Emprunt UBS	2012 - 2017	0.88%	5'000'000.00	5'000'000.00
9221.24	Emprunt UBS	2013 - 2019	1.24%	3'000'000.00	3'000'000.00
9221.25	Emprunt UBS	2013 - 2019	1.64%	7'000'000.00	7'000'000.00
9221.26	Emprunt UBS	2014 - 2016	0.76%	4'000'000.00	4'000'000.00
9221.27	Emprunt UBS	2015 - 2018	0.98%	3'000'000.00	0.00
<b>Engagements et fonds spéciaux</b>				<b>5'000.00</b>	<b>5'000.00</b>
9233.40	Fonds J.-J. Belet			5'000.00	5'000.00
<b>Passifs transitoires</b>				<b>2'888'120.90</b>	<b>2'298'531.10</b>
9259.00	Passifs transitoires			2'888'120.90	2'298'531.10
<b>Financements spéciaux et fonds de réserve</b>				<b>16'401'077.98</b>	<b>15'767'063.13</b>
<b>Fonds alimentés par des recettes affectées</b>				<b>8'132'975.46</b>	<b>7'656'550.26</b>
9280.01	Réserve épuration-égouts			7'310'448.96	6'828'523.02
9280.03	Réserve dispense abri PC			524'938.50	524'938.50
9280.04	Réserve ordures-déchets			297'588.00	303'088.74
<b>Fonds de renouvellement et de rénovation</b>				<b>263'582.80</b>	<b>143'144.60</b>
9281.10	Réserve véhicules, machines et matériel			90'715.60	99'941.35
9281.11	Réserve entretien bâtiments et domaines			172'867.20	43'203.25
<b>Fonds de réserve</b>				<b>8'004'519.72</b>	<b>7'967'368.27</b>
9282.02	Fonds achat terrains / bâtiments			383'870.09	383'870.09
9282.05	Fonds pour redistribution			7'104.80	3'163.20
9282.07	Fonds de rénovation du Temple			108'666.00	100'666.00
9282.10	Réserve générale			4'912'591.78	5'005'853.03
9282.51	Réserve institutions culturelles, Le Mont			32'863.35	32'113.35
9282.61	Réserve Syndicat améliorations foncières			78'016.70	83'941.60
9282.98	Réserve Restauration sylvicole			100'000.00	100'000.00
9282.99	Réserve débiteurs douteux			100'000.00	100'000.00
9282.992	Réserve contribuables débiteurs douteux			2'281'407.00	2'157'761.00
<b>Capital</b>				<b>20'452'632.82</b>	<b>17'098'202.95</b>
9290.00	Commune			20'452'632.82	17'098'202.95
				<b>91'787'031.70</b>	<b>84'205'097.18</b>

---

## **COMPTES D'INVESTISSEMENT**

---

**DETAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2015**

**OUVRAGES DE GENIE CIVIL ET D'ASSAINISSEMENT**

Objet		Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2014	Amortissement au 31.12.2014	Solde au 01.01.2015	Dépenses 2015	Subsides et participations de tiers 2015	Amortissement 2015 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2015	Remarques
9141.18	Participation Société Gedrel SA	03/1996	297'000			135'600.00				135'600.00	
9141.28.01	Collecteur Grand-Mont / Pernessy - route	12/2005	180'000	176'353.97	52'915.97	123'438.00			8'817.00 o	114'621.00	Amort. 230.3311
9141.28.02	Collecteur Grand-Mont / Pernessy - collecteur	12/2005	670'000	668'866.17	200'664.17	468'202.00			33'443.00 o	434'759.00	Amort. 460.3311
9141.32	Assainissement du voûtage du Rionzi	05/2002	750'000	671'005.35	134'205.35	536'800.00			33'550.00 o	503'250.00	Amort. 460.3311
9141.38	Création d'un seuil et aménagements - Rte des Martines	01/2007	455'000	499'381.20	174'783.00	324'598.20			24'969.00 o	299'629.20	Amort. 230.3311
9141.39	Collecteur tronçon sud / Rte de la Clochatte	11/2007	250'000	193'555.81	67'746.00	125'809.81			9'678.00 o	116'131.81	Amort. 460.3311
9141.40	Réhabilitation collecteur Louve-Rionzi-Petit-Flon	11/2005	1'400'000	1'074'403.86	429'761.60	644'642.26			53'720.20 o	590'922.06	Amort. 460.3311
9141.41	Réfection Rte de la Clochatte	13/2007	1'980'000	1'695'127.20	613'917.20	1'081'210.00			83'170.00 o	998'040.00	Amort. 230.3311
9141.42.02	Création bassin / Mise en séparatif - Grangette / Grand-Pré	10/2007	1'550'000	1'561'320.22	468'396.22	1'092'924.00			78'066.00 o	1'014'858.00	Amort. 460.3311
9141.43	Aménagement tronçon inférieur - Ch. de Pernessy	07/2007	350'000	261'159.85	91'406.00	169'753.85			13'058.00 o	156'695.85	Amort. 230.3311
9141.44	Création cheminement piétonnier - Rte de Manlout	10/2008	285'000	172'350.00	51'705.00	120'645.00			8'617.50 o	112'027.50	Amort. 230.3311
9141.46.01	Réfection collecteur EU-EC - Ch. De Bellevue - route	08/2009	130'000	123'910.40	30'985.40	92'925.00			6'195.00 o	86'730.00	Amort. 230.3311
9141.46.02	Réfection collecteur EU-EC - Ch. De Bellevue - collecteur	08/2009	275'000	196'077.31	49'017.31	147'060.00			9'804.00 o	137'256.00	Amort. 460.3311
9141.47	Aménagement zone du Grand-Mont, terminus tl	13/2009	3'125'000	2'317'876.55	463'588.55	1'854'288.00			115'893.00 o	1'738'395.00	Amort. 230.3311
9141.48	Création cheminement piétonnier - Rte du Jorat	01/2010	850'000	694'783.15	103'489.15	591'294.00			34'782.00 o	556'512.00	Amort. 230.3311
9141.49	Création cheminement piétonnier - PQ Paix-du-Soir	10/2010	400'000	258'697.85	25'687.85	233'010.00			8'630.00 o	224'380.00	Amort. 230.3311
9141.50.01	Carrefour + collecteur EC-EU - Lausanne / Verger - route	19/2010	2'435'000	1'904'789.67	184'835.67	1'719'954.00	1'512.00		63'758.00 o	1'657'708.00	Amort. 230.3311
9141.50.02	Carrefour + collecteur EC-EU - Lausanne / Verger - collecteur	19/2010	595'000	439'313.88	43'763.88	395'550.00			14'650.00 o	380'900.00	Amort. 460.3311
9141.51	Aménagement arrêts tl ligne 8 Lausanne / Cugy	01/2011	4'775'000	5'294'932.30	793'842.30	4'501'090.00			264'770.00 o	4'236'320.00	Amort. 230.3311
9141.52.01	Création d'un carrefour-giratoire - Lanterne / Rionzi - route	03/2011	1'135'000	1'043'700.35	51'900.35	991'800.00			52'200.00 o	939'600.00	Amort. 230.3311
9141.52.02	Création d'un carrefour-giratoire - Lanterne / Rionzi - collecteur	03/2011	225'000	219'627.31	21'627.31	198'000.00			11'000.00 o	187'000.00	Amort. 460.3311
9141.53.01	Réfection chaussée + collecteur - Rte de Sauvabelin - route	12/2011	455'000	352'776.20	35'976.20	316'800.00	4'567.20		17'917.20 o	303'450.00	Amort. 230.3311
9141.53.02	Réfection chaussée + collecteur - Rte de Sauvabelin - collecteur	12/2011	240'000	225'104.26	23'504.26	201'600.00			11'200.00 o	190'400.00	Amort. 460.3311
9141.54	Réfection collecteur de la Viane	03/2012	600'000	669'864.40	56'064.40	613'800.00	7'869.00		34'489.00 o	587'180.00	Amort. 460.3311
9141.55	Création d'une aire de dépose au Rionzi	01/2013	485'000	489'340.25	23'840.25	465'500.00	15'934.65		25'314.65 o	456'120.00	Amort. 230.3311
9141.56	Réfection collecteur - Rte de la Clochatte	05/2013	240'000	172'869.86	14'469.86	158'400.00			8'800.00 o	149'600.00	Amort. 460.3311
9141.57	Réfection collecteur - Rte de Cugy	09/2013	260'000	149'913.14		149'913.14	67'567.45			217'480.59	En cours
9141.58	Création bassin de rétention Champs Meunier	13/2014	1'190'000	0.00		0.00	512'912.59			512'912.59	En cours
9141.59.01	Réfection chaussée + collecteur - Ch. Doucy - route	02/2015	205'000	0.00		0.00	76'181.00			76'181.00	En cours
<b>Total 9141</b>	<b>Ouvrage de génie civil et d'assainissement</b>					<b>17'454'607.26</b>	<b>686'543.89</b>	<b>0.00</b>	<b>1'026'491.55</b>	<b>17'114'659.60</b>	

**DETAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2015**

**BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS**

Objet		Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2014	Amortissement au 31.12.2014	Solde au 01.01.2015	Dépenses 2015	Subsides et participations de tiers 2015	Amortissement 2015 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2015	Remarques
9143.06	Collège des Martines	02/1996	12'086'000	10'135'000.00	8'015'000.00	2'120'000.00			235'000.00 o	1'885'000.00	Amort. 230.3312
9143.23	Construction complexe de Manlout	15/2005	9'763'000	10'492'845.00	3'545'281.00	6'947'564.00			534'428.00 o	6'413'136.00	Amort. 230.3312
9143.24	Concours d'architecture / Extension Collège du Mottier	17/2007	690'000	698'804.25	174'704.25	524'100.00			34'940.00 o	489'160.00	Amort. 230.3312
9143.25	Construction d'une médiathèque / Collège du Mottier	01/2008	1'512'000	1'511'386.65	453'420.65	1'057'966.00			75'569.00 o	982'397.00	Amort. 230.3312
9143.30	Crédit de construction & transformation Collège du Petit-Mont	12/2010	1'705'000	2'003'755.95	267'189.95	1'736'566.00			66'791.00 o	1'669'775.00	Amort. 230.3312
9143.31	Crédit de construction étape 1 / Extension du Mottier	11/2010	13'300'000	13'405'050.59	889'050.59	12'516'000.00	44'229.25		448'839.25 o	12'111'390.00	Amort. 230.3312
9143.33	Crédit de construction vestiaires au Châtagnier	15/2010	2'885'000	2'596'087.25	353'379.25	2'242'708.00			86'258.00 o	2'156'450.00	Amort. 230.3312

9143.34.01	Plan de quartier Le Rionzi - Equipement parcelle	13/2011	595'000	536'026.43		536'026.43		18'086.43	517'940.00	Amort. 230.3312
9143.34.02	Plan de quartier Le Rionzi - Bâtiment chaufferie	13/2011	162'000	155'445.25		155'445.25		5'225.25	150'220.00	Amort. 230.3312
9143.35	Crédit de construction étape 2 / Extension du Mottier	18/2011	17'370'000	16'854'948.05	585'948.05	16'269'000.00	333'960.25	572'540.25	16'030'420.00	Amort. 230.3312
9143.36	Crédit d'étude étape 3 / Extension du Mottier	18/2011	868'000	860'799.05		860'799.05			860'799.05	En cours
9143.37	Crédit de construction étape 3 / Extension du Mottier	04/2013	13'435'000	6'054'866.00		6'054'866.00	5'711'295.80	156'946.20	11'609'215.60	En cours
9143.38	Raccordement bâtiment Jorat 5	09/2013	85'000	1'722.50		1'722.50	34'961.00		36'683.50	En cours
9143.39	Installation de capteurs photovoltaïques Mottier D	09/2015	135'000	0.00		0.00	84'672.00		84'672.00	En cours
<b>Total 9143</b>	<b>Bâtiments et constructions</b>					<b>51'022'763.23</b>	<b>6'209'118.30</b>	<b>156'946.20</b>	<b>2'077'677.18</b>	<b>54'997'258.15</b>

## DETAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2015

## FORETS

Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2014	Amortissement au 31.12.2014	Solde au 01.01.2015	Dépenses 2015	Subsides et participations de tiers 2015	Amortissement 2015 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2015	Remarques
9145.00	Forêts				1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	
<b>Total 9145</b>	<b>Forêts</b>				<b>1.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1.00</b>	

## DETAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2015

## MOBILIER - MACHINES ET VEHICULES

Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2014	Amortissement au 31.12.2014	Solde au 01.01.2015	Dépenses 2015	Subsides et participations de tiers 2015	Amortissement 2015 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2015	Remarques
9146.00	Mobilier et matériel				1.00				1.00	
9146.02	Liaison Crétalaison/Mottier par fibre communale	03/2014	99'540.00	59'549.30	0.00	59'549.30	33'711.95	93'261.25	0.00	Amort. 230.3313
9146.03	Achat de machines d'entretien site scolaire du Mottier	06/2015	81'000.00	0.00	0.00	71'206.75			71'206.75	En cours
<b>Total 9146</b>	<b>Mobilier, machines et véhicules</b>				<b>59'550.30</b>	<b>104'918.70</b>	<b>0.00</b>	<b>93'261.25</b>	<b>71'207.75</b>	

## DETAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2015

## MARCHANDISES ET APPROVISIONNEMENTS

Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2014	Amortissement au 31.12.2014	Solde au 01.01.2015	Dépenses 2015	Subsides et participations de tiers 2015	Amortissement 2015 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2015	Remarques
9147.00	Stock sacs taxés				22'536.50	26'478.30	41'532.00		7'482.80	
<b>Total 9147</b>	<b>Marchandises et approvisionnements</b>				<b>22'536.50</b>	<b>26'478.30</b>	<b>41'532.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7'482.80</b>	

## DETAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2015

## TITRES ET PAPIERS VALEURS

Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2014	Amortissement au 31.12.2014	Solde au 01.01.2015	Dépenses 2015	Subsides et participations de tiers 2015	Amortissement 2015 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2015	Remarques
9153.00	Titres et papiers valeurs				1.00				1.00	
9153.01	Garanties				106'134.55		-28.75		106'163.30	
<b>Total 9153</b>	<b>Titres et papiers valeurs</b>				<b>106'135.55</b>	<b>0.00</b>	<b>-28.75</b>	<b>0.00</b>	<b>106'164.30</b>	

---

**FINANCEMENTS SPECIAUX**

**ET FONDS DE RESERVE**

---

## DETAIL DES FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE AU 31 DECEMBRE 2015

	Objet	Solde au 01.01.2015	Attributions	Prélèvements	Dissolutions / regroupements	Solde au 31.12.2015	Remarques
<b>9233</b>	<b>Fonds et fondations</b>						
9233.40	Fonds J.-J. Belet	5'000.00				5'000.00	
<b>Total 9233</b>	<b>Fonds et fondations</b>	<b>5'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5'000.00</b>	
<b>9280</b>	<b>Fonds alimentés par des recettes affectées</b>						
9280.01	Réserve épuration-égouts	6'828'523.02	481'925.94			7'310'448.96	Attribution - 460.3811
9280.03	Réserve dispense abri PC	524'938.50				524'938.50	
9280.04	Réserve ordures-déchets	303'088.74		5'500.74		297'588.00	Prélèvement - 450.4811
<b>Total 9280</b>	<b>Fonds alimentés par des recettes affectées</b>	<b>7'656'550.26</b>	<b>481'925.94</b>	<b>5'500.74</b>	<b>0.00</b>	<b>8'132'975.46</b>	
<b>9281</b>	<b>Fonds de renouvellement et de rénovation</b>						
9281.10	Réserve véhicules, machines et matériel	99'941.35		27'896.60			Prélèvement - 350.4801
				86'000.00			Prélèvement - 430.4801
				34'538.65			Prélèvement - 190.4801
				790.50			Prélèvement - 310.4801
			140'000.00			90'715.60	Attribution - 430.3801
9281.11	Réserve entretien bâtiments et domaines	43'203.25		770'336.05			Prélèvement - 350.4802
			900'000.00			172'867.20	Attribution - 350.3801.01
<b>Total 9281</b>	<b>Fonds de renouvellement et de rénovation</b>	<b>143'144.60</b>	<b>1'040'000.00</b>	<b>919'561.80</b>	<b>0.00</b>	<b>263'582.80</b>	
<b>9282</b>	<b>Fonds de réserve</b>						
9282.02	Fonds achat terrain / bâtiments	383'870.09				383'870.09	
9282.05	Fonds pour redistribution	3'163.20	3'941.60			7'104.80	Produits collecte de vêtements
9282	A reporter	387'033.29	3'941.60	0.00	0.00	390'974.89	

## DETAIL DES FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE AU 31 DECEMBRE 2015

	Objet	Solde au 01.01.2015	Attributions	Prélèvements	Dissolutions / regroupements	Solde au 31.12.2015	Remarques
9282	Report	387'033.29	3'941.60	0.00	0.00	390'974.89	
9282.07	Fonds de rénovation du Temple	100'666.00	8'000.00			108'666.00	Attribution - 350.3803.18
9282.10	Réserve générale	5'005'853.03		93'261.25		4'912'591.78	Prélèvement - 230.4809
9282.51	Réserve Institutions culturelles, Le Mont	32'113.35		4'250.00			Prélèvement - 150.4801
			5'000.00			32'863.35	Attribution - 150.3809
9282.61	Réserve Syndicat améliorations foncières	83'941.60		5'924.90		78'016.70	Prélèvement - 420.4801
9282.98	Réserve projet de restauration sylvicole Epalinges	100'000.00				100'000.00	
9282.99	Réserve débiteurs douteux	100'000.00				100'000.00	Ajustement de la provision pour contribuables débiteurs douteux sur la base de l'analyse des risques établie par la CI au 31.12.15 (attribution - 230.3809.01)
9282.992	Réserve contribuables débiteurs douteux	2'157'761.00	123'646.00			2'281'407.00	
<b>Total 9282</b>	<b>Fonds de réserve</b>	<b>7'967'368.27</b>	<b>140'587.60</b>	<b>103'436.15</b>	<b>0.00</b>	<b>8'004'519.72</b>	
<b>Total 928</b>	<b>Financements spéciaux et fonds de réserve</b>	<b>15'767'063.13</b>	<b>1'662'513.54</b>	<b>1'028'498.69</b>	<b>0.00</b>	<b>16'401'077.98</b>	



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

### LE CONSEIL COMMUNAL DU MONT-SUR-LAUSANNE

~ vu le Préavis no 04/2016 de la Municipalité  
~ ouï ou pris connaissance du Rapport de la Commission des Finances  
~ considérant qu'il a été porté à l'ordre du jour

### DECIDE

d'adopter les comptes de l'année 2015 tels que présentés.

Veillez agréer, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, nos salutations distinguées.

Le Syndic :   
J.-P. Sueur

Le Boursier :   
L. Vial

AU NOM DE LA MUNICIPALITE



---

## **COMPTES 2015 CISTEP**

---

## 2 COMPTE DE CONSTRUCTION

	Total des dépenses au 31.12.15		Subventions cantonales et fédérales		Amortissements au 31.12.14		Amortissements 2015		Soldés à amortir au 31.12.15		
	Fr.	Ft.	Fr.	Ft.	Fr.	Ft.	Fr.	Ft.	Fr.	Ft.	
Construction de la station d'épuration	31'761'655.43		9'311'233.60		22'450'421.83		0.00		terminé	0.00	
Adjonction du traitement tertiaire	756'449.41		194'308.65		562'140.76		0.00		terminé	0.00	
Entretien, modification et réparation des installations	4'542'058.09		1'270'395.05		3'271'663.04		0.00		terminé	0.00	
Incinération des boues - Elimination des cendres des électrofiltres	173'366.98		0.00		173'366.98		0.00		terminé	0.00	
Agrandissement de la station	31'213'495.50		16'194'759.75		15'018'735.75		0.00		terminé	0.00	
Incinération des boues déshydratées - Installation de lavage des gaz de combustion des fours	8'847'427.28		5'136'547.40		3'495'559.52		25'215.75		(23 <sup>ème</sup> /50) (10 <sup>ème</sup> /10)	190'104.61	
Installation de désodorisation, 1 <sup>ère</sup> étape	6'675'125.30		4'003'559.00		2'216'772.86		53'259.97		(23 <sup>ème</sup> /30) (10 <sup>ème</sup> /10)	401'533.47	
Traitement des boues	1'543'212.20		596'336.00		885'636.31		61'239.89		(15 <sup>ème</sup> /15)	0.00	
Assainissement de la baie de Vidy	8'610'705.97		3'075'792.45		3'128'730.54		281'783.38		(13 <sup>ème</sup> /20)	2'124'399.60	
Traitement des résidus de vidange des séparateurs de graisses végétales	1'990'962.78		788'925.65		816'073.76		74'381.46		(11 <sup>ème</sup> /15)	311'581.91	
Installation de désodorisation, 2 <sup>ème</sup> étape	5'132'437.82		1'608'613.84		1'974'504.35		209'315.24		(9 <sup>ème</sup> /15)	1'339'998.39	
Installations complémentaires de réduction des oxydes d'azote et du monoxyde de carbone	4'751'523.66		1'417'712.80		1'876'318.26		196'910.04		(9 <sup>ème</sup> /15)	1'260'582.56	
Sécurisation du site	1'157'336.26		0.00		431'904.23		61'664.80		(partiel)	663'767.23	
Plan général d'évacuation des eaux	708'682.59		405'655.31		57'028.30		14'406.58		(partiel)	231'592.40	
Remplacement de la chaudière de récupération de la ligne d'incinération des boues no 2	10'481'464.19		0.00		3'320'238.72		592'856.49		(5 <sup>ème</sup> /15)	6'588'368.98	
Amélioration des chaînes de traitement des eaux et des boues - Crédit d'études	4'889'582.70		0.00		146'211.30		241'087.33			4'502'284.07	
Essais pilotes pour le traitement des micropolluants - Crédit d'études	6'968'795.76		3'680'366.25		512'190.78		162'226.05			2'614'012.68	
Station d'épuration des eaux usées	2'627'463.94		1'848.69		0.00		0.00			2'625'615.25	
<b>Totaux</b>	<b>132'831'745.86</b>		<b>47'686'060.44</b>		<b>60'337'497.29</b>		<b>1'974'346.98</b>			<b>22'833'841.15</b>	
En %	100.00		35.90		45.42		1.49			17.19	

## AMORTISSEMENT DES VEHICULES, MACHINES ET MATERIEL

	Montant initial		Solde au 1er janvier 2015		Amortissement 2015		Solde après amortissement 2015	
	Fr.	Ft.	Fr.	Ft.	Fr.	Ft.	Fr.	Ft.
Véhicule léger (2013)	15'712.95		12'568.00		3'142.00		(2 <sup>ème</sup> /5)	9'426.00
Fraiseuse (2014)	12'000.00		12'000.00		2'400.00		(1 <sup>er</sup> /5)	9'600.00
<b>Totaux</b>			<b>24'568.00</b>		<b>5'542.00</b>			<b>19'026.00</b>

### 3 COMPTE D'EXPLOITATION

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges*	Revenus*	Charges	Revenus	
	14'778'027.38	14'778'027.38	15'207'800.00	15'207'800.00	14'225'556.88	14'225'556.88	
<b>Station d'épuration des eaux usées (STEP)</b>							
<b>Totaux</b>							
301. Traitements	4'544'584.37		4'684'700.00		4'308'544.83		Économies réalisées suite aux mutations intervenues en cours d'année
303 Cotisations AVS et AC	387'263.70		403'900.00		363'194.71		Dito rubrique 301
304 Cotisations à la caisse de pensions	597'968.50		622'200.00		561'217.32		Dito rubrique 301
305 Assurance de personnes	110'678.29		119'600.00		105'922.33		Dito rubrique 301
309 Frais de formation professionnelle	41'277.00		58'100.00		7'497.30		Économies réalisées suite à des cours reportés (assistant sécurité, serrurier et automation)
310 Imprimés et fournitures de bureau	4'820.34		5'100.00		2'842.61		
311 Achats d'objets mobiliers et d'installations	414'983.64		488'000.00		418'605.01		Économies réalisées sur le non remplacement d'installations existantes et les extensions/améliorations
312 Eau, énergie et chauffage	2'890'337.80		2'790'000.00		2'772'941.70		Dépassement dû à une augmentation sensible de la consommation de gaz, ainsi qu'à une utilisation plus importante d'eau potable suite à des interruptions sur le circuit d'eau industrielle. Les dépassements sont compensés par des économies sur le 313.
313 Marchandises	1'471'573.21		1'639'000.00		1'381'265.64		Économies réalisées sur une consommation plus faible de polymères et de réactifs pour le traitement des fumées.
314 Entretien des biens immobiliers	113'312.14		116'300.00		205'768.48		
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations	579'406.05		594'200.00		605'731.50		
316 Loyers et redevances d'utilisation	34'664.23		35'200.00		33'868.44		
317 Déplacements, débours, dédommagements	9'999.70		8'500.00		9'799.45		
318 Autres prestations de tiers	1'070'105.90		1'012'000.00		1'005'062.83		Dépassement dû à une facturation interne des prestations des services transversaux, non prévue au budget
319 Impôts, taxes et frais divers	39'436.48		44'000.00		36'610.15		
330 Pertes, défalcons, moins-values	0.00		0.00		0.00		
331 Amortissement du patrimoine administratif	1'979'888.98		1'937'300.00		1'883'740.90		
390 Imputations internes (intérêts)	48'772.05		639'700.00		522'943.68		La facturation interne des intérêts a été inférieure aux prévisions en raison de dépenses moins importantes que prévues
424 Plus-values, produits exceptionnels		1'624.45		0.00		1'736.75	Vente d'une pompe usagée
427 Loyers		23'275.10		24'100.00		23'275.10	
434 Redevances et prestations facturées		1'274'949.40		1'232'600.00		1'536'104.60	
435 Ventes diverses		618'523.70		390'500.00		487'662.95	Augmentation due à un important surplus d'énergie vendue au CAD

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges*	Revenus*	Charges	Revenus	
436 Dédommagements de tiers		130'646.29		106'000.00		194'156.95	Augmentation due aux remboursements de traitements suite à des absences prolongées de collaborateurs.
438 Prest. facturées aux crédits d'invest.		0.00		0.00		0.00	
439 Autres recettes		98'497.66		200.00		53'962.81	Augmentation due au remboursement par les SIL de la taxe CO2 liée à l'incinération de boues d'épuration à Vidy
452 Participation des communes aux charges		12'546'825.23		13'364'400.00		11'842'648.47	Diminution de la participation des communes aux frais de fonctionnement de la STEP du fait des résultats de l'exercice.
469 Autres subventions		0.00		0.00		0.00	
490 Imputations internes		83'685.55		90'000.00		86'009.25	Baisse des quantités des résidus de sacs de route imputées

Il n'y a pas eu de demande de crédit supplémentaire durant l'exercice 2015

#### 4 RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES

	Comptes 2015			Comptes 2014			Comptes 2013			Budget 2015		
	fr.	m3	fr./m3	fr.	m3	fr./m3	fr.	m3	fr./m3	fr.	m3	fr./m3
Montant net à répartir :				12'546'825	11'842'648	11'991'416	13'364'400					
Volume total d'eau consommée :				19'221'246	18'387'550	19'984'892	19'984'892					
Charge nette (TVA en sus) par m3 d'eau consommée :				0.65276	0.64406	0.60002	0.66873					

Consommations d'eau en 2015	Comptes 2015			Comptes 2014			Comptes 2013			Budget 2015		
	[m3]	Participation à raison de fr. 0.65276 / m3	TVA	TVA	Participation à facturer	Participation à facturer	Participation à facturer	Participation à facturer	Participation à facturer	Participation à facturer	Participation à facturer	Participation à facturer
Chavannes-p-Remens	465'671	303'970.55	24'317.65	24'317.65	328'288.20	328'288.20	322'400	-3'344.25	-267.55	-3'611.80	-3'611.80	
Cheseaux (y c. Bell SA)	582'722	380'376.55	30'430.15	30'430.15	410'806.70	410'806.70	310'600	-16'385.05	-1'310.80	-17'695.85	-17'695.85	
Morrens (par Cheseaux)	2'051	1'338.80	107.10	107.10	1'445.90	1'445.90	1'300	-12.55	-1.00	-13.55	-13.55	
Crissier	790'902	516'267.70	41'301.40	41'301.40	557'569.10	557'569.10	573'500	-5'253.80	-420.30	-5'674.10	-5'674.10	
Villars-Ste-Croix (par Crissier)	55'470	36'208.50	2'896.70	2'896.70	39'105.20	39'105.20	36'900	-377.90	-30.25	-408.15	-408.15	
Bussigny (par Crissier)	19'751	12'892.65	1'031.40	1'031.40	13'924.05	13'924.05	18'100	-239.20	-19.10	-258.30	-258.30	
Ecublens	883'663	576'818.25	46'145.45	46'145.45	622'963.70	622'963.70	570'300	106'565.15	8'525.20	115'090.35	115'090.35	
Epalinges	606'553	395'932.40	31'674.60	31'674.60	427'607.00	427'607.00	412'800	-3'760.90	-300.85	-4'061.75	-4'061.75	
Jouxrens-Mézery	107'353	70'075.55	5'606.05	5'606.05	75'681.60	75'681.60	72'300	-676.60	-54.10	-730.70	-730.70	
Lausanne (+ arrondi)	11'957'815	7'805'561.38	624'444.90	624'444.90	8'430'006.28	8'430'006.28	8'522'300	-55'548.50	-4'443.85	-59'992.35	-59'992.35	
Le Mont-s-Lausanne (y c. Crema SA)	701'635	457'997.95	36'639.85	36'639.85	494'637.80	494'637.80	431'400	-4'902.15	-392.20	-5'294.35	-5'294.35	
Prilly	925'740	604'284.35	48'342.75	48'342.75	652'627.10	652'627.10	661'400	-1'648.65	-131.85	-1'780.50	-1'780.50	
Pully (collecteur Vuachère)	102'630	66'992.55	5'359.40	5'359.40	72'351.95	72'351.95	60'500	-600.85	-48.10	-648.95	-648.95	
Renens	1'467'435	957'880.15	76'630.40	76'630.40	1'034'510.55	1'034'510.55	1'035'300	-10'291.30	-823.35	-11'114.65	-11'114.65	
Romanel (y c. industries)	243'560	158'985.80	12'718.85	12'718.85	171'704.65	171'704.65	152'400	-1'748.70	-139.90	-1'888.60	-1'888.60	
Saint-Sulpice	308'295	201'242.10	16'099.35	16'099.35	217'341.45	217'341.45	182'900	-1'774.75	-142.00	-1'916.75	-1'916.75	
	19'221'246	12'546'825.23	1'003'746.00	1'003'746.00	13'550'571.23	13'550'571.23	13'364'400	0.00	0.00	0.00	0.00	

Montant à répartir hors frais de constitution de la société Epura SA entièrement pris en charge par Lausanne



## 4 bis CORRECTION DE LA RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES 2014

	Comptes 2014		Comptes 2014	
Montant net à répartir :	fr.	fr.	fr.	fr.
Volume total d'eau consommée :	m3	m3	m3	m3
Charge nette (TVA en sus) par m3 d'eau consommée :	fr./m3	fr./m3	fr./m3	fr./m3
		<b>0.64406</b>		<b>0.63732</b>

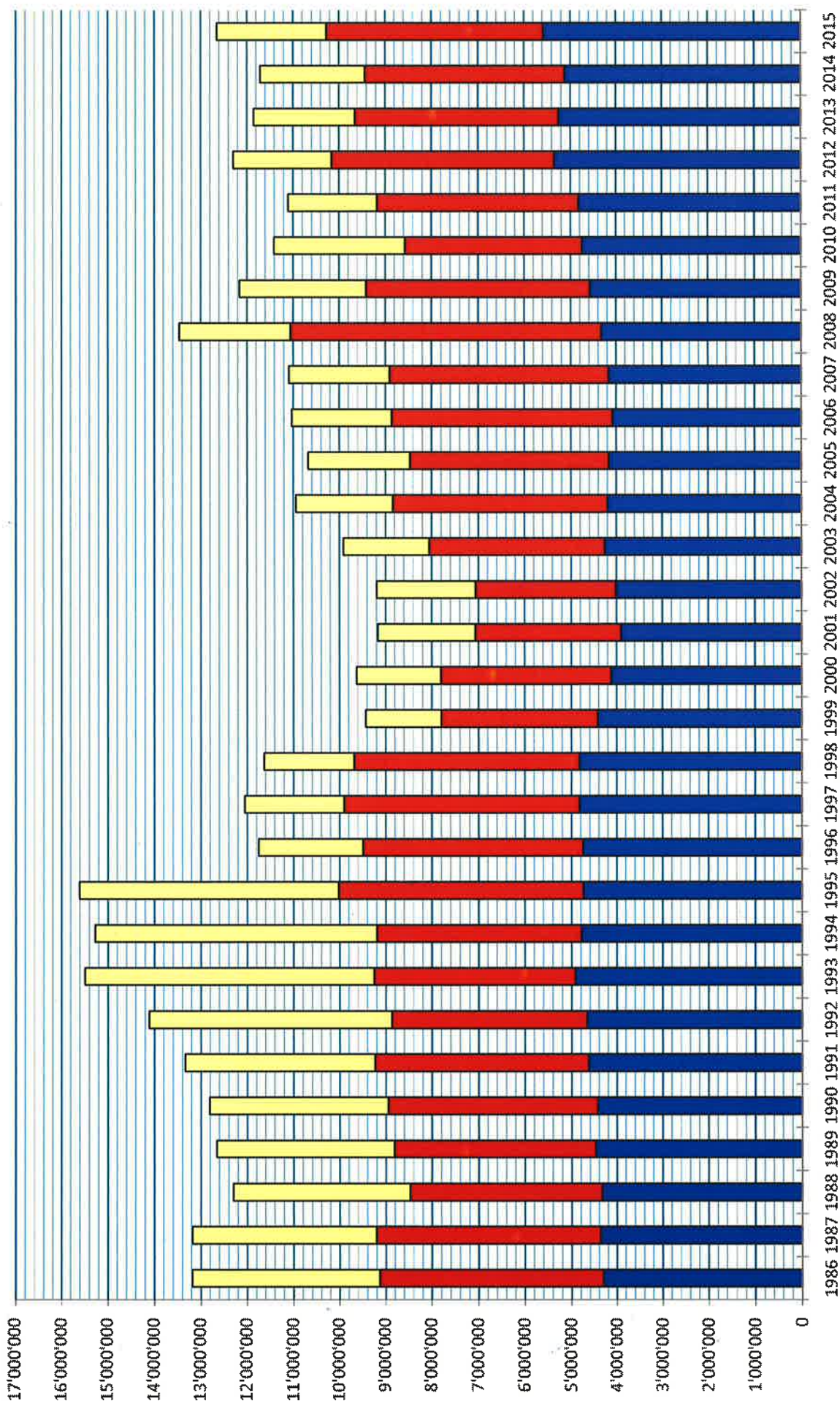
  

	Comptes 2014		Comptes 2014		Ecart 2014
	[m3]	Participation à raison de fr. 0.64406 / m3	[m3]	Participation à raison de fr. 0.63732 / m3	
Chavannes-p-Renens	496'764	319'944.80	496'770	316'600.55	-3'344.25
Cheseaux (y c. Bell SA)	487'297	313'847.55	466'741	297'462.50	-16'385.05
Morrens (par Cheseaux)	1'865	1'201.15	1'865	1'188.60	-12.55
Crissier	779'518	502'054.55	779'518	496'800.75	-5'253.80
Villars-St-Croix (par Crissier)	56'072	36'113.60	56'072	35'735.70	-377.90
Bussigny (par Crissier)	35'493	22'859.55	35'493	22'620.35	-239.20
Ecublens	681'423	438'875.95	855'838	545'441.10	106'565.15
Epalinges	557'446	359'027.55	557'440	355'266.65	-3'760.90
Jouxten-Mézery	100'389	64'656.35	100'389	63'979.75	-676.60
Lausanne (+ arrondi)	11'528'332	7'424'913.92	11'563'088	7'369'365.42	-55'548.50
Le Mont-s-Lausanne (y c. Cremo SA)	616'138	396'828.60	614'962	391'926.45	-4'902.15
Prilly	907'573	584'529.65	914'584	582'881.00	-1'648.65
Pully (collecteur Vuachère)	89'153	57'419.70	89'153	56'818.85	-600.85
Renens	1'526'937	983'435.95	1'526'937	973'144.65	-10'291.30
Romanel (y c. industries)	259'453	167'102.80	259'453	165'354.10	-1'748.70
Saint-Sulpice	263'698	169'836.80	263'702	168'062.05	-1'774.75
	<b>18'387'550</b>	<b>11'842'648.47</b>	<b>18'582'004</b>	<b>11'842'648.47</b>	<b>0.00</b>

# ÉVOLUTION DES CHARGES NETTES INDEXÉES

(Fr)

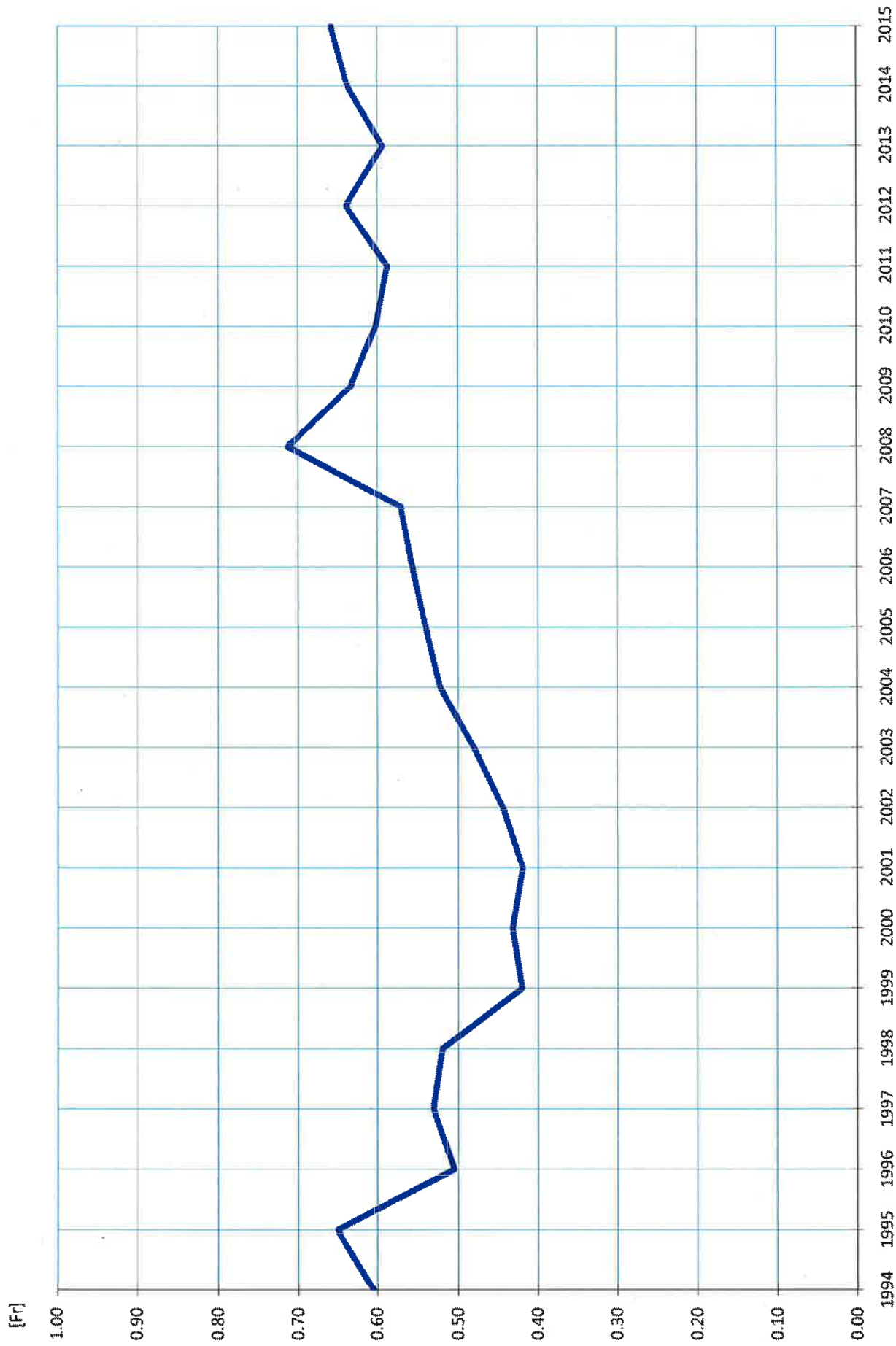
- Charges de personnel (indice 157.70)
- Biens, services et marchandises (indice 157.70)
- Amortissements et intérêts (indice 157.70)





### ÉVOLUTION DE LA CHARGE NETTE INDEXÉE

— Charge nette par m3 d'eau consommée (indice 157.70)



---

# **COMPTES 2015 SDIS LA MEBRE**

---

# Au Président de la Commission du feu du SDIS La Mère

## Rapport de contrôle des comptes du SDIS La Mère

En notre qualité contrôleurs des comptes, désignés par la Commission du Feu du SDIS La Mère, nous avons contrôlé les comptes annuels (bilan, compte de fonctionnement) de l'exercice arrêté au 31 décembre 2015.

Nous avons procédé à notre contrôle en date du 1<sup>er</sup> mars 2016, dans les locaux de l'Administration communale du Mont-sur-Lausanne, en présence de M. Laurent Vial, Boursier communal.

Notre contrôle a été effectué de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes annuels puissent être constatées. Nous avons procédé par sondages des documents disponibles.

Lors de notre contrôle, hormis une interversion de montants lors du remboursement du surplus des acomptes perçus pour les communes de Romanel-sur-Lausanne et Jouxten-Mézery (interversion corrigée depuis lors), nous n'avons pas rencontré d'élément nous permettant de conclure que les comptes annuels ne sont pas conformes à la loi et à la convention signée entre les Communes.

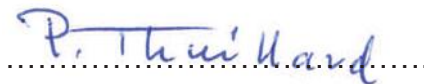
Les contrôleurs soulignent l'excellente tenue des comptes par M. Vial.

La sous-commission de vérification des comptes :

Thierry Auberson



Philippe Thuillard



Ivan Spring



Jouxten-Mézery, le 2 mars 2016

**Annexes** : Bilans au 31 décembre 2015  
Comptes de fonctionnement de l'exercice 2015

## 14 : SDIS La Mère

### Comptes de fonctionnement

Compte	Désignation	comptes : 2015		budget : 2015		comptes : 2014	
		-- charges --	-- revenus --	-- charges --	-- revenus --	-- charges --	-- revenus --
<b>650</b>	<b>Défense incendie</b>	<b>478,108.15</b>	<b>478,108.15</b>	<b>486,010.00</b>	<b>187,400.00</b>	<b>439,998.20</b>	<b>439,998.20</b>
650.3003.00	Commission du Feu	1,212.50		2,400.00		1,612.50	
650.3013.00	Soldes	356,524.00		357,000.00		333,233.25	
650.3030.00	Charges sociales (AVS, AI, AC, APG)	9,104.30		8,000.00		6,611.55	
650.3050.00	Assurances et cotisations	4,477.40		4,800.00		4,711.80	
650.3069.00	Remboursements débours et divers	20,788.30		20,700.00		17,328.40	
650.3091.00	Frais de formation	4,451.55		5,500.00		5,255.15	
650.3091.01	Frais de formation des Jeunes Sapeurs-pompier	7,845.20		9,350.00		9,222.65	
650.3093.00	Examens médicaux	7,090.10		9,000.00		6,064.00	
650.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau, journaux et doc. Professionnelle	7,651.65		8,500.00		5,632.70	
650.3116.00	Achats d'équipement et matériel spécialisé	25,204.35		27,260.00		17,209.20	
650.3155.00	Entretien des véhicules et carburants	27,522.95		24,700.00		25,621.55	
650.3156.00	Entretien d'équipements et matériel spécialisé	516.50		2,000.00		2,164.00	
650.3181.00	Frais de port, CCP	471.60		800.00		482.15	
650.3182.00	Frais de téléphones, concession radio-télécom, centrale CTA	5,247.75		6,000.00		4,849.30	
650.4356.00	Facturation d'intervention à des tiers		43,611.00		15,000.00		22,760.90
650.4521.00	Participation des communes		250,117.90		0.00		221,435.55
650.4651.00	Subsides ECA		184,379.25		172,400.00		195,801.75
<hr/>							
<b>Totalisation</b>							
<b>650</b>	<b>Défense incendie</b>	<b>478,108.15</b>	<b>478,108.15</b>	<b>486,010.00</b>	<b>187,400.00</b>	<b>439,998.20</b>	<b>439,998.20</b>
	<b>Total</b>	<b>478,108.15</b>	<b>478,108.15</b>	<b>486,010.00</b>	<b>187,400.00</b>	<b>439,998.20</b>	<b>439,998.20</b>
			<b>Excédent de charges 2015</b>		<b>0.00</b>		
			<b>Différence 2015</b>		<b>298,610.00</b>		
			<b>Excédent de charges 2014</b>				<b>0.00</b>

## 14 : SDIS La Mère

### -- BILAN --

Compte	Désignation	Etat au 01.01	Actifs	Passifs	Etat au 31.12
<b>91</b>	<b>ACTIF</b>	<b>316,877.70</b>	<b>493,164.30</b>	<b>566,803.90</b>	<b>243,238.10</b>
<b>910</b>	<b>Disponibilités Disponibilité</b>	<b>312,972.30</b>	<b>465,282.90</b>	<b>556,120.75</b>	<b>222,134.45</b>
<b>9100</b>	<b>Caisse</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
9100.00	Caisse	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>9101</b>	<b>Comptes de chèques postaux</b>	<b>312,972.30</b>	<b>465,282.90</b>	<b>556,120.75</b>	<b>222,134.45</b>
9101.00	Chèques postaux	312,972.30	465,282.90	556,120.75	222,134.45
<b>9102</b>	<b>Banques</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
9102.00	Banque	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>911</b>	<b>Débiteurs et comptes courants</b>	<b>0.00</b>	<b>6,777.75</b>	<b>6,777.75</b>	<b>0.00</b>
<b>9111</b>	<b>Comptes courant débiteurs</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
9111.00	Débiteurs	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>9115</b>	<b>Autres débiteurs</b>	<b>0.00</b>	<b>6,777.75</b>	<b>6,777.75</b>	<b>0.00</b>
9115.00	Encaissements / remboursements	0.00	6,777.75	6,777.75	0.00
<b>913</b>	<b>Actifs transitoires</b>	<b>3,905.40</b>	<b>21,103.65</b>	<b>3,905.40</b>	<b>21,103.65</b>
<b>9139</b>	<b>Actifs transitoires</b>	<b>3,905.40</b>	<b>21,103.65</b>	<b>3,905.40</b>	<b>21,103.65</b>
9139.00	Actifs transitoires	3,905.40	21,103.65	3,905.40	21,103.65

## 14 : SDIS La Mèbre

### -- BILAN --

Compte	Désignation	Etat au 01.01	Actifs	Passifs	Etat au 31.12
<b>92</b>	<b>PASSIF</b>	<b>-316,877.70</b>	<b>323,209.90</b>	<b>249,570.30</b>	<b>-243,238.10</b>
<b>925</b>	<b>Passifs transitoires</b>	<b>-316,877.70</b>	<b>323,209.90</b>	<b>249,570.30</b>	<b>-243,238.10</b>
<b>9259</b>	<b>Passifs transitoires</b>	<b>-316,877.70</b>	<b>323,209.90</b>	<b>249,570.30</b>	<b>-243,238.10</b>
9259.00	Passifs transitoires	-316,877.70	323,209.90	249,570.30	-243,238.10
<b>929</b>	<b>Capital</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>9290</b>	<b>Capital</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
9290.00	Fortune	0.00	0.00	0.00	0.00
9290.10	Pertes et profits reportés	0.00	0.00	0.00	0.00

### Totalisation

<b>91</b>	<b>ACTIF</b>	<b>316,877.70</b>	<b>493,164.30</b>	<b>566,803.90</b>	<b>243,238.10</b>
<b>92</b>	<b>PASSIF</b>	<b>-316,877.70</b>	<b>323,209.90</b>	<b>249,570.30</b>	<b>-243,238.10</b>
	<b>Total bilan</b>	<b>0.00</b>	<b>816,374.20</b>	<b>816,374.20</b>	<b>0.00</b>

Nombre d'enregistrements 24 Compte

Fin de la liste



# SDIS LA MEBRE

Service des finances  
Route de Lausanne 16  
1052 Le Mont-sur-Lausanne

T : 021 651 91 91  
F : 021 651 91 92

bourse@lemontsurlausanne.ch  
www.lemontsurlausanne.ch

## Année 2015

### Répartition des frais d'équipement et de fonctionnement du Corps de sapeurs-pompiers selon art. 7 de la Convention

50% proportionnellement à la population résidente de chaque commune au 1er janvier de chaque année,

50% proportionnellement à la valeur d'assurance immobilière ECA de chaque commune au 1er janvier de chaque année.

Total des charges	478'108.15
./. Facturation d'intervention à des tiers	-43'611.00
./. Ventes et prestations diverses	0.00
./. Subsidés ECA	-184'379.25
<b>Soldes des charges à répartir</b>	<b>250'117.90</b>

### Habitants au 01.01.2015

LM	6'937	44.17%	55'239.35	
CH	4'080	25.98%	32'489.05	
JO	1'398	8.90%	11'132.28	
RO	3'290	20.95%	26'198.28	125'058.95
	<u>15'705</u>	<u>100.00%</u>	<u>125'058.95</u>	(50%) du résultat

### Valeur immobilière (indice 100 - 1990) au 01.01.2015

LM	2'020'423'423.00	51.45%	64'337.81	
CH	823'074'322.00	20.96%	26'209.75	
JO	404'685'145.00	10.30%	12'886.68	
RO	679'088'330.00	17.29%	21'624.70	125'058.95
	<u>3'927'271'220.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>125'058.95</u>	(50%) du résultat

	Acompte	Décompte	Solde
Participation finale Le Mont-sur-Lausanne	112'743.00	119'577.16	6'834.15
Participation finale Le Cheseaux-sur-Lausanne	56'291.00	58'698.80	2'407.80
Participation finale Jouxens-Mézery	23'370.00	24'018.96	648.95
Participation finale Romanel-sur-Lausanne	46'481.00	47'822.98	1'342.00
	<u>238'885.00</u>	<u>250'117.90</u>	<u>11'232.90</u>

Le Mont-sur-Lausanne, le 1 mars 2016

Service des finances  
Le Chef de service :

L. Vial