



Préavis au Conseil communal

Comptes 2016

Municipalité

M. Jean-Pierre Sueur, Syndic

N°05/2017

Préavis adopté par la Municipalité le 3 avril 2017

TABLE DES MATIÈRES	PAGES
COMMENTAIRES SUR LES COMPTES 2016	3 - 13
COMPTES DE FONCTIONNEMENT	14
1 Administration générale	15 - 17
2 Finances	18 - 19
3 Domaines et bâtiments	20 - 29
4 Travaux	30 - 32
5 Instruction publique et cultes	33 - 35
6 Sécurité publique	36 - 37
7 Sécurité sociale	38
CHARGES ET REVENUS PAR NATURE	39 - 45
BILANS COMPARÉS AU 31.12.2016	46 - 48
COMPTES D'INVESTISSEMENT	49
Ouvrages de génie civil et d'assainissement	50
Bâtiments et constructions	50 - 51
Forêts	51
Mobilier, machines et véhicules	51
Marchandises et approvisionnements	51
Titres et papiers valeurs	51
FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE	52 - 54
COMMENTAIRES COMPLÉMENTAIRES	55 - 62
COMPTES 2016 CISTEP	63 - 69
COMPTES 2016 SDIS LA MEBRE	70 - 74

COMPTES 2016 - RECAPITULATION

FONCTIONS	COMPTES 2016				BUDGET 2016				COMPTES 2015			
	Charges	%	Produits	%	Charges	%	Produits	%	Charges	%	Produits	%
ADMINISTRATION GENERALE	4'827'235.14	10.653	250'259.75	0.505	4'960'590.00	11.275	93'700.00	0.209	4'615'812.58	10.573	410'402.75	0.873
FINANCES	12'185'336.32	26.892	39'950'913.04	80.561	11'879'901.00	27.002	36'675'817.00	81.686	12'718'926.09	29.135	38'175'072.05	81.207
DOMAINES ET BATIMENTS	7'740'589.68	17.083	3'499'418.90	7.057	7'498'600.00	17.044	3'124'100.00	6.958	7'292'416.45	16.705	3'239'214.35	6.891
TRAVAUX	7'091'681.95	15.650	4'051'676.91	8.170	7'112'020.00	16.165	3'309'700.00	7.371	6'381'486.93	14.618	3'290'403.59	6.999
INSTRUCTION PUBLIQUE	1'515'621.29	3.345	249'381.95	0.503	1'498'880.00	3.407	203'600.00	0.453	1'401'501.40	3.210	224'311.05	0.477
SECURITE PUBLIQUE	2'366'794.88	5.223	219'706.65	0.443	2'343'043.00	5.326	183'000.00	0.408	2'311'294.95	5.294	212'612.28	0.452
SECURITE SOCIALE	9'585'659.10	21.154	1'369'272.75	2.761	8'703'181.00	19.782	1'308'821.00	2.915	8'933'590.90	20.464	1'457'443.10	3.100
	45'312'918.36	100.00	49'590'629.95	100.00	43'996'215.00	100.00	44'898'738.00	100.00	43'655'029.30	100.00	47'009'459.17	100.00
EXCEDENT REVENUS / CHARGES	4'277'711.59				902'523.00				3'354'429.87			
	49'590'629.95		49'590'629.95		44'898'738.00		44'898'738.00		47'009'459.17		47'009'459.17	

**COMMENTAIRES SUR LES
COMPTES 2016**

Résultat des comptes 2016

Comptes de fonctionnement

Introduction

Les comptes de l'exercice 2016 se soldent par un **résultat opérationnel excédentaire de CHF 4'277'805.59**. L'excédent de revenus, après prise en considération du décompte final 2015 des transports publics (réseau urbain), de la péréquation, de la nouvelle organisation policière et de la facture sociale est de **CHF 4'277'711.59**. Ce résultat présente un écart positif de CHF 3'375'188.59 par rapport au budget 2016 qui prévoyait un excédent de revenus de CHF 902'523.-.

Les éléments qui permettent d'expliquer cette différence sont les suivants :

- Des recettes fiscales plus élevées que prévu

A nouveau cette année, les recettes fiscales ont été sensiblement plus élevées qu'attendu. Elles sont supérieures de CHF 2.76 millions aux prévisions budgétaires. Cet écart est principalement lié à l'impôt sur le revenu et la fortune des personnes physiques (+ CHF 1,13 millions), l'impôt à la source et l'impôt spécial étrangers (+ CHF 0.67 million) et surtout à l'impôt sur le bénéfice et le capital des personnes morales (+ CHF 0,96 million). Ces excellents résultats, en particulier celui concernant les personnes morales, sont des signes encourageants quant à la vitalité du tissu économique de notre commune et de sa région. Il est néanmoins important de souligner qu'une part importante de l'ensemble des produits supplémentaires est due à des produits fiscaux des années antérieures. Ces phénomènes rendent les recettes fiscales en partie exceptionnelles et difficiles à anticiper pour les prochaines années.

- Des charges maîtrisées

La Municipalité constate avec satisfaction que les charges, dont le montant total épuré est inférieur de 2.22% par rapport au budget, peuvent être considérées comme bien maîtrisées. L'excellent niveau d'autofinancement a permis à la Commune de rembourser des emprunts à hauteur de CHF 6 millions et de financer par ses propres fonds l'intégralité des dépenses d'investissements réalisés en 2016.

Résultat du compte de fonctionnement

	Comptes 2016	Budget 2016	Ecart en CHF	En %
Revenus ordinaires	49'037'362.95	44'898'738.00	+ 4'138'624.95	+ 9.22
Prélèvements fonds et financements spéciaux	-1'367'036.27	-1'389'600.00		
Ecritures internes	-1'399'247.15	-1'174'080.00		
Revenus épurés *	46'271'079.53	42'335'058.00	+ 3'936'021.53	+ 9.30
Charges ordinaires	44'759'557.36	43'996'215.00	+ 763'342.36	+ 1.74
Amortissements	-3'553'960.05	-3'351'071.00		
Attributions fonds et financements spéciaux	-2'481'548.52	-1'298'049.00		
Ecritures internes	-1'399'247.15	-1'174'080.00		
Charges épurées *	37'324'801.64	38'173'015.00	- 848'213.36	- 2.22
Résultat opérationnel / Excédent de revenus	-4'277'805.59	-902'523.00	3'375'282.59	
Résultat Transports publics 2015 **	-124'112.00			
Résultat des péréquations 2015 ***	124'206.00			
Excédent de revenus (-) / charges	-4'277'711.59	-902'523.00	3'375'188.59	

* Revenus et charges avec effets sur les liquidités

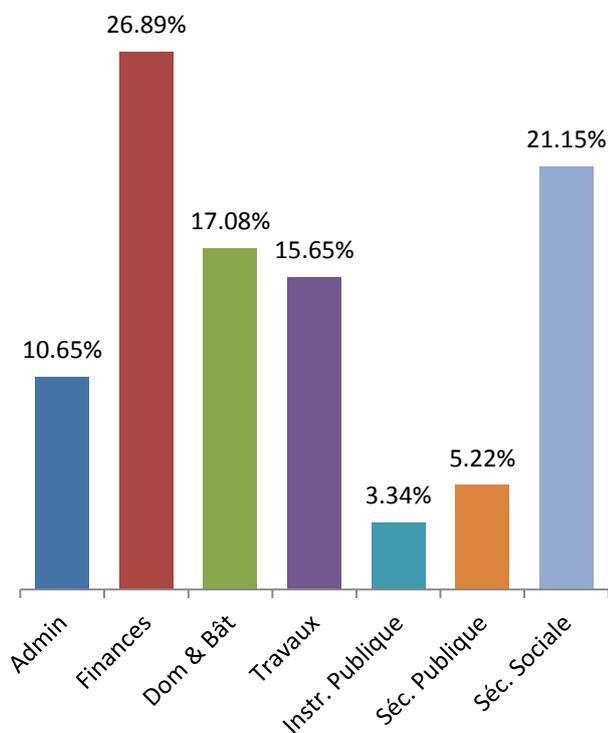
** Compte 182.4527.01 (- CHF 124'112.-)

*** Comptes 220.4520.02 (- CHF 429'155.-) + 610.3510.01 (+ CHF 45'283.-) + 720.3515.05 (+ CHF 508'078.-)

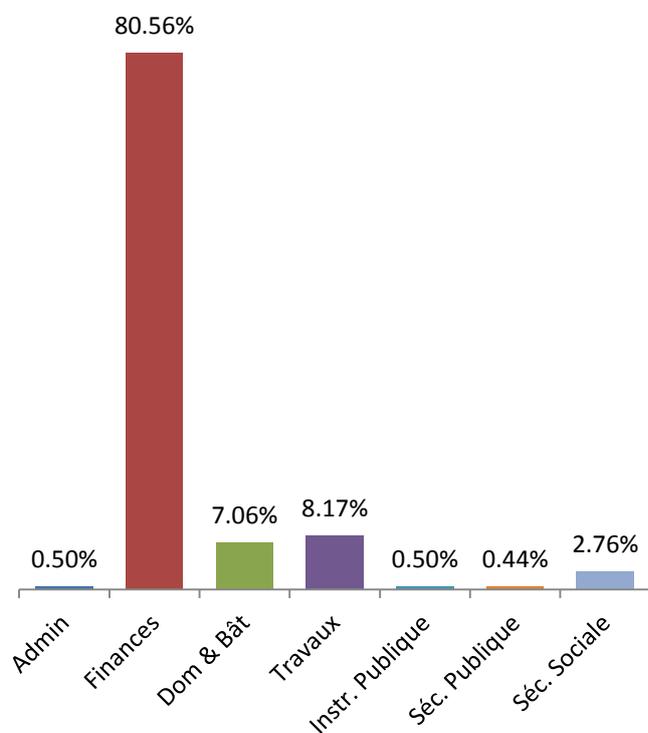
Résultat par fonction

Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Ecart	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	En CHF	En %
Administration	4'827'235.14	250'259.75	4'960'590.00	93'700.00	-289'914.61	-5.96%
Finances	12'185'336.32	39'950'913.04	11'879'901.00	36'675'817.00	-2'969'660.72	11.98%
Dom. & bâtiments	7'740'589.68	3'499'418.90	7'498'600.00	3'124'100.00	-133'329.22	-3.05%
Travaux	7'091'681.95	4'051'676.91	7'112'020.00	3'309'700.00	-762'314.96	-20.05%
Instruction publique	1'515'621.29	249'381.95	1'498'880.00	203'600.00	-29'040.66	-2.24%
Sécurité publique	2'366'794.88	219'706.65	2'343'043.00	183'000.00	-12'954.77	-0.60%
Sécurité sociale	9'585'659.10	1'369'272.75	8'703'181.00	1'308'821.00	822'026.35	11.12%
Totaux	45'312'918.36	49'590'629.95	43'996'215.00	44'898'738.00	-3'375'188.59	
Excédent	4'277'711.59		902'523.00		3'375'188.59	
	49'590'629.95	49'590'629.95	44'898'738.00	44'898'738.00		

Comptes 2016 - Charges par fonction

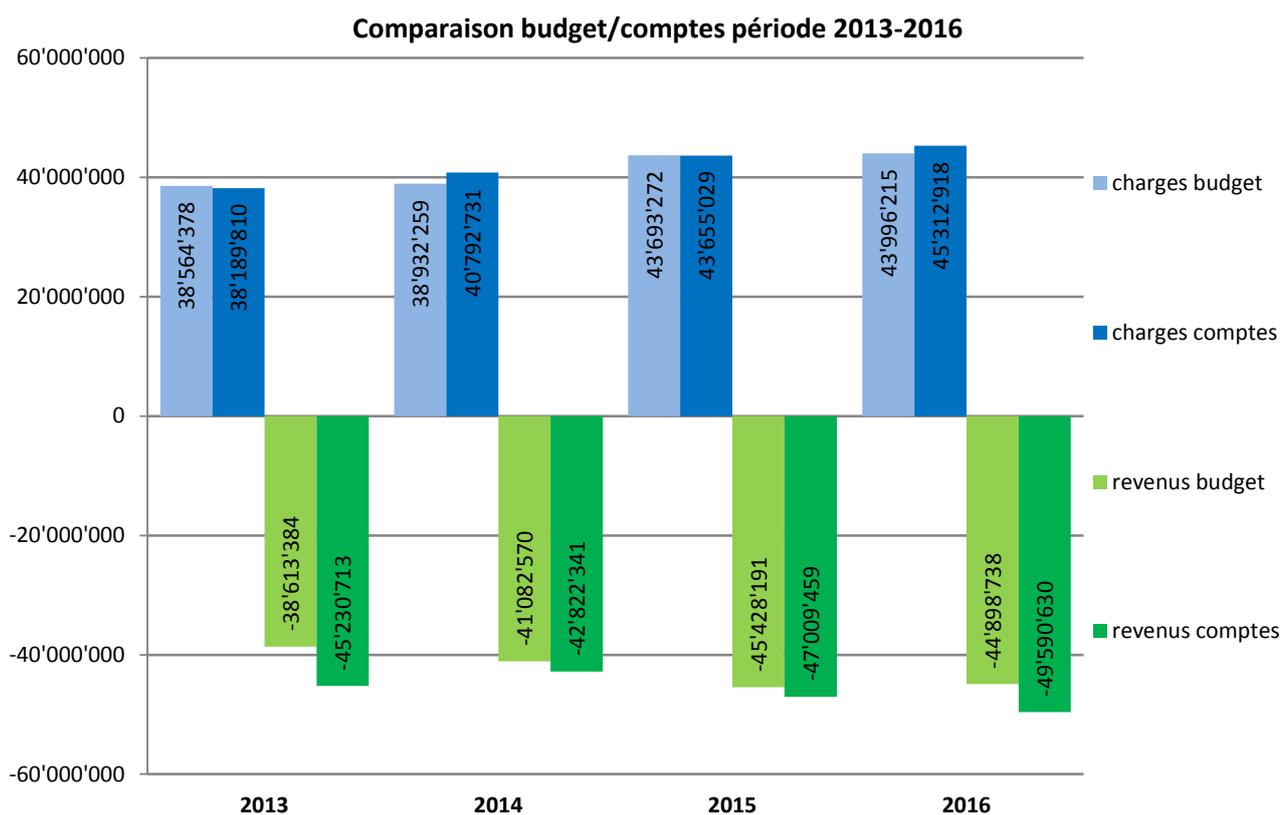


Comptes 2016 - Revenus par fonction



Résultat par nature

Compte	Désignation	Comptes 2016	Budget 2016	Ecart en CHF	En %
Charges par nature					
30	Autorités et personnel	6'555'573.65	6'765'790.00	-210'216.35	-3.11%
31	Biens, services, marchandises	8'028'572.03	9'070'900.00	-1'042'327.97	-11.49%
32	Intérêts passifs	908'544.19	994'000.00	-85'455.81	-8.60%
33	Amortissements	3'553'960.05	3'351'071.00	202'889.05	6.05%
35	Rbts et subv. Collectivités	20'643'134.02	19'527'925.00	1'115'209.02	5.71%
36	Aides et subventions	1'742'338.75	1'814'400.00	-72'061.25	-3.97%
38	Attributions aux fonds spéciaux	2'481'548.52	1'298'049.00	1'183'499.52	91.18%
39	Imputations internes	1'399'247.15	1'174'080.00	225'167.15	19.18%
3	Charges	45'312'918.36	43'996'215.00	1'316'703.36	2.99%
Revenus par nature					
40	Impôts	33'809'841.58	30'511'200.00	3'298'641.58	10.81%
41	Patentes, concessions	314'502.28	273'800.00	40'702.28	14.87%
42	Revenus du patrimoine	1'334'506.16	1'283'820.00	50'686.16	3.95%
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	3'643'454.09	2'555'000.00	1'088'454.09	42.60%
44	Parts à des recettes cantonales	365'890.65	942'500.00	-576'609.35	-61.18%
45	Participations et rbts collectivités	7'137'514.47	6'601'938.00	535'576.47	8.11%
46	Autres participations et subventions	218'637.30	166'800.00	51'837.30	31.08%
48	Prélèvements sur fonds spéciaux	1'367'036.27	1'389'600.00	-22'563.73	-1.62%
49	Imputations internes	1'399'247.15	1'174'080.00	225'167.15	19.18%
4	Revenus	49'590'629.95	44'898'738.00	4'691'891.95	10.45%



Charges de fonctionnement

Les écarts principaux entre les comptes 2016 et le budget 2016, relatifs aux comptes par nature, sont évoqués ci-dessous. Les commentaires des dicastères en fin de brochure renseignent de manière plus détaillée.

30 Autorités et personnel

300	Autorités et commissions	CHF	-19'710.50
301	Personnel administratif et d'exploitation	CHF	-46'199.95
302	Traitement du personnel enseignant remplaçant	CHF	-9'009.00
303	Assurances sociales	CHF	-5'295.60
304	Caisse de pensions et prévoyance	CHF	-16'568.20
305	Assurance accidents et maladie	CHF	-1'874.10
306	Indemnisation et remboursement de frais	CHF	6'940.40
308	Personnel intérimaire	CHF	2'929.50
309	Autres charges des autorités et du personnel	CHF	<u>-121'428.90</u>
Total		CHF	-210'216.35

31 Biens, services, marchandises

310	Imprimés et fournitures de bureau	CHF	-33'141.86
311	Achat de mobilier, matériel, machines et véhicules	CHF	-28'214.40
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	CHF	-94'770.50
313	Autres fournitures et marchandises	CHF	61'658.87
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	CHF	-300'055.56
315	Entretien d'objets mobilier et d'installations techniques	CHF	-4'152.40
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	CHF	7'176.50
317	Réception et manifestations	CHF	-14'306.20
318	Honoraires et prestations de services	CHF	-611'898.22
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	CHF	<u>-24'624.20</u>
Total		CHF	-1'042'327.97

32 Intérêts passifs

321	Intérêts des dettes à court terme	CHF	-2'000.00
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	CHF	-79'370.40
329	Intérêts rémunérateurs sur impôts	CHF	<u>-4'085.41</u>
Total		CHF	-85'455.81

33 Amortissements

330	Amortissements du patrimoine financier	CHF	94'943.90
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	CHF	<u>107'945.15</u>
Total		CHF	202'889.05

35 Remb., particip. et subv. à des collectivités

351	Canton	CHF	556'898.40
352	Communes et associations de communes	CHF	<u>558'310.62</u>
Total		CHF	1'115'209.02

Suite à la validation par le Département des institutions et de la sécurité du décompte final des péréquations 2015, nous enregistrons un résultat net positif de **CHF 429'155.-**, ce qui porte notre participation nette des péréquations 2015 à CHF 1'730'734.-, soit une **augmentation de 22.03%** (CHF 312'441.-) par rapport à notre participation pour l'année 2014.

Concernant la facture sociale, nous enregistrons un résultat négatif de **CHF 508'078.-**, ce qui porte notre participation nette de la facture sociale 2015 à CHF 7'095'475.-, soit une **augmentation de 20.74%** (CHF 1'218'669.-) par rapport à notre participation pour l'année 2014.

Notre participation **provisoire** à la péréquation intercommunale se monte à CHF 1'472'644.- et à CHF 6'309'781.- pour la facture sociale. Le décompte final 2016 doit nous être communiqué d'ici fin juillet 2017.

Evolution de la participation communale à la facture sociale cantonale							
Régime social	Comptes 2013	Ecart 13/14	Comptes 2014	Ecart 14/15	Comptes 2015	Ecart 15/16	Acomptes 2016
PC à domicile et hébergement	1'984'878		1'844'999		2'203'320		1'995'688
Assurance maladie	573'238		621'124		712'466		629'838
RI + part. assurance chômage	2'175'105		2'087'991		2'456'454		2'157'717
Subv. et aides aux handicapés	919'604	-3.64%	887'198	+20.74%	1'073'090	-11.07%	962'078
PCFam et autres prest. Sociales	191'614		206'567		388'348		320'630
Bourses d'étude/apprentissage	254'114		228'927		261'797		243'830
Total participation communale	6'098'553		5'876'806		7'095'475		6'309'781

36 Aides et subventions

365	Aides, subventions à des institutions privées	CHF	-33'015.90
366	Aides individuelles	CHF	-39'045.35
Total		CHF	-72'061.25

38 Attributions aux fonds et financements spéciaux

380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	CHF	200'000.00
381	Attributions aux financements spéciaux	CHF	983'499.52
Total		CHF	1'183'499.52

Revenus de fonctionnement

Les écarts principaux entre les comptes 2016 et le budget 2016, relatifs aux comptes par nature, sont évoqués ci-dessous. Les commentaires des dicastères en fin de brochure renseignent de manière plus détaillée.

40 Impôts

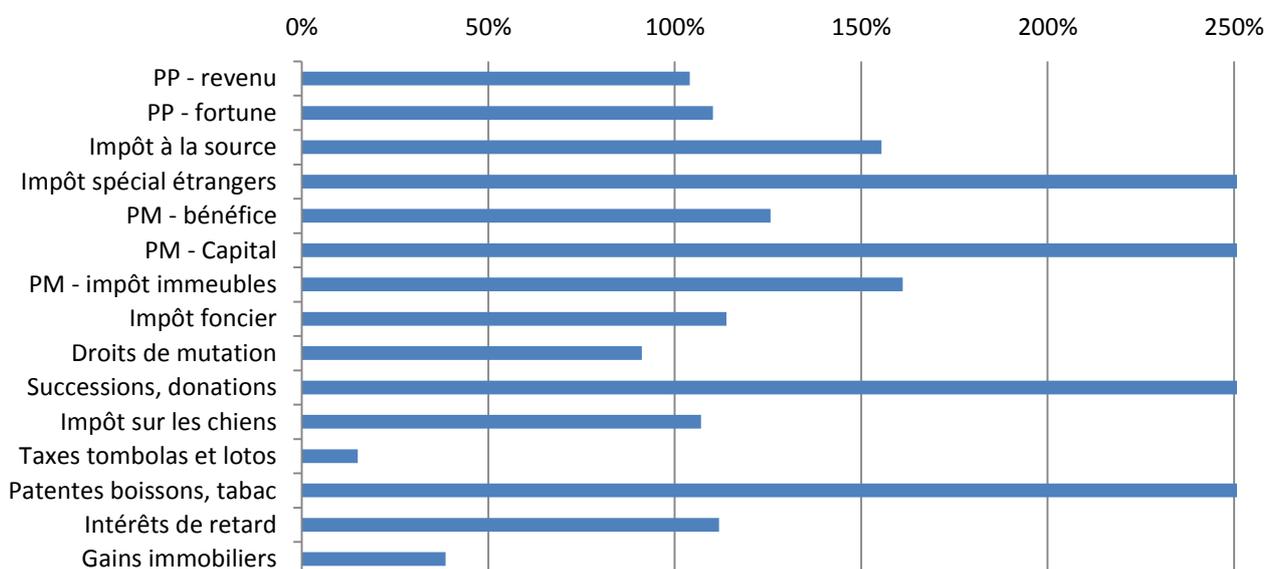
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	CHF	1'801'631.93
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	CHF	1'026'136.65
402	Impôt foncier	CHF	291'190.05
404	Droits de mutation	CHF	-105'630.05
405	Impôts sur les successions et donations	CHF	284'083.00
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	CHF	1'230.00
Total		CHF	3'298'641.58

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 2016 tablaient sur une diminution des recettes fiscales par rapport au budget 2015, en fonction de l'évolution du nombre de contribuables ainsi que de la situation conjoncturelle et de ses multiples incertitudes. Nous avons également porté une attention particulière aux résultats exceptionnels du bouclage fiscal 2013, lesquels avaient faussement optimisé notre évaluation budgétaire 2015.

Les rentrées fiscales représentent 34.39 millions, soit 1.41 million de plus que l'exercice précédent (+4.29%). Cette augmentation est due principalement à l'impôt des personnes physiques, l'impôt à la source, l'impôt spécial étrangers et l'impôt foncier. L'écart entre comptes et budget 2016 est supérieur de +8.74%. Le résultat de l'impôt sur les gains immobiliers confirme une baisse de recettes qui témoigne d'un ralentissement du marché de l'immobilier. A contrario, l'impôt foncier progresse avec l'augmentation du nombre de propriétaires due aux nouvelles constructions.

	Comptes	Budget	Ecart C16/B16		Comptes	Ecart C16/C15	
	2016	2016	En CHF	En %	2015	En CHF	En %
PP - revenu	21'838'969.93	21'000'000.00	+838'969.93	+4.00	20'533'254.50	+1'305'715.43	+6.36
PP - fortune	3'108'304.33	2'820'000.00	+288'304.33	+10.22	2'883'652.57	+224'651.76	+7.79
Impôt à la source	777'442.22	500'000.00	+277'442.22	+55.49	468'295.99	+309'146.23	+66.02
Impôt spécial étrangers	489'915.45	93'000.00	+396'915.45	+426.79	89'175.05	+400'740.40	+449.39
PM - bénéfice	2'891'698.75	2'300'000.00	+591'698.75	+25.73	3'251'370.29	-359'671.54	-11.06
PM - capital	535'367.40	170'000.00	+365'367.40	+214.92	447'170.30	+88'197.10	+19.72
PM - impôt immeubles	182'070.50	113'000.00	+69'070.50	+61.12	173'689.50	+8'381.00	+4.83
Impôt foncier	2'391'190.05	2'100'000.00	+291'190.05	+13.87	1'992'866.75	+398'323.30	+19.99
Droits de mutation	1'089'369.95	1'195'000.00	-105'630.05	-8.84	1'747'466.05	-658'096.10	-37.66
Successions, donations	471'083.00	187'000.00	+284'083.00	+151.92	837'970.60	-366'887.60	-43.78
Impôt sur les chiens	34'250.00	32'000.00	+2'250.00	+7.03	33'450.00	+800.00	+2.39
Taxes tombolas et lotos	180.00	1'200.00	-1'020.00	-85.00	120.00	+60.00	+50.00
Patentes boissons, tabac	25'809.50	3'800.00	+22'009.50	+579.20	2'514.50	+23'295.00	+926.43
Intérêts de retard	201'342.31	180'000.00	+21'342.31	+11.86	156'953.29	+44'389.02	+28.28
Gains immobiliers	362'440.80	940'000.00	-577'559.20	-61.44	367'371.45	-4'930.65	-1.34
Recettes fiscales	34'399'434.19	31'635'000.00	+2'764'434.19	+8.74	32'985'320.84	+1'414'113.35	+4.29

Recettes fiscales en % des cibles budgétaires



41	Patentes, concessions		
410	Patentes	CHF	22'009.50
411	Concessions	CHF	<u>18'692.78</u>
Total		CHF	40'702.28
42	Revenus du patrimoine		
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	CHF	22'264.26
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	CHF	8'434.00
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	CHF	<u>19'987.90</u>
Total		CHF	50'686.16
43	Taxes, émoluments, produits des ventes		
431	Emoluments	CHF	20'725.35
433	Ecolage	CHF	25'715.00
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	CHF	844'138.31
435	Ventes et prestations de services	CHF	29'576.98
436	Remboursements de tiers	CHF	146'578.55
437	Amendes	CHF	<u>21'719.90</u>
Total		CHF	1'088'454.09
44	Parts à des recettes cantonales		
441	Parts à des recettes cantonales	CHF	<u>-576'609.35</u>
Total		CHF	-576'609.35
45	Participations et remboursements de des collectivités		
451	Canton	CHF	10'166.25
452	Communes et associations de communes	CHF	<u>525'410.22</u>
Total		CHF	535'576.47
46	Autres participations et subventions		
465	Participations et subventions de tiers	CHF	34'911.95
469	Dons et legs	CHF	<u>16'925.35</u>
Total		CHF	51'837.30
48	Prélèvements sur fonds et financements spéciaux		
480	Prélèvement sur les fonds de réserve et de renouvellement	CHF	-12'006.15
481	Prélèvement sur les financements spéciaux	CHF	<u>-10'557.58</u>
Total		CHF	-22'563.73

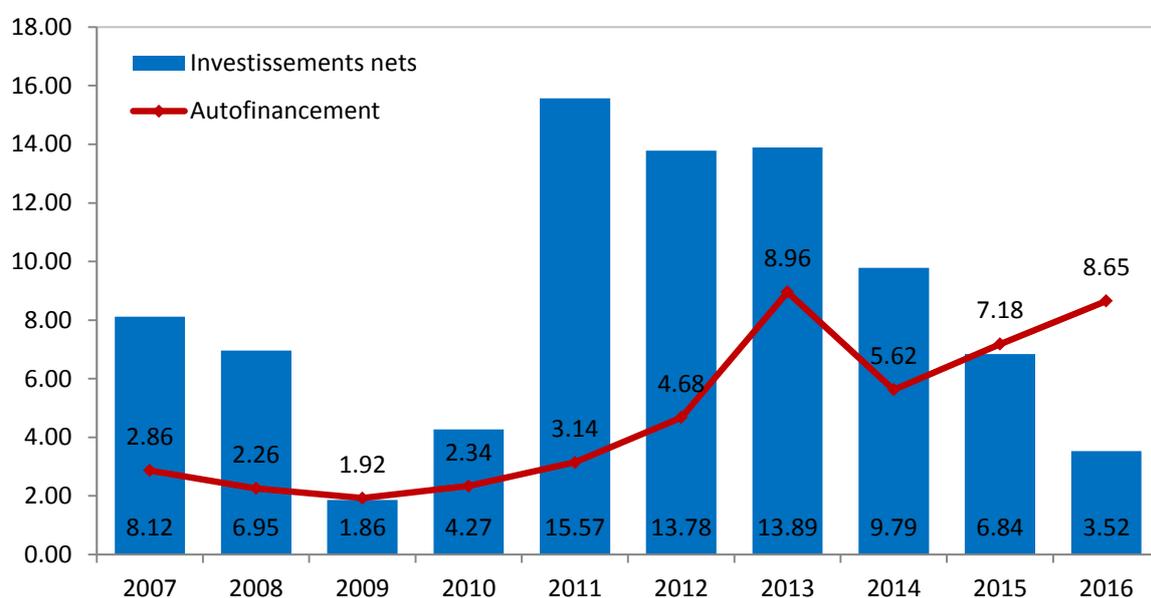
Investissements

Les dépenses d'investissement réalisées en 2016 se sont réparties ainsi :

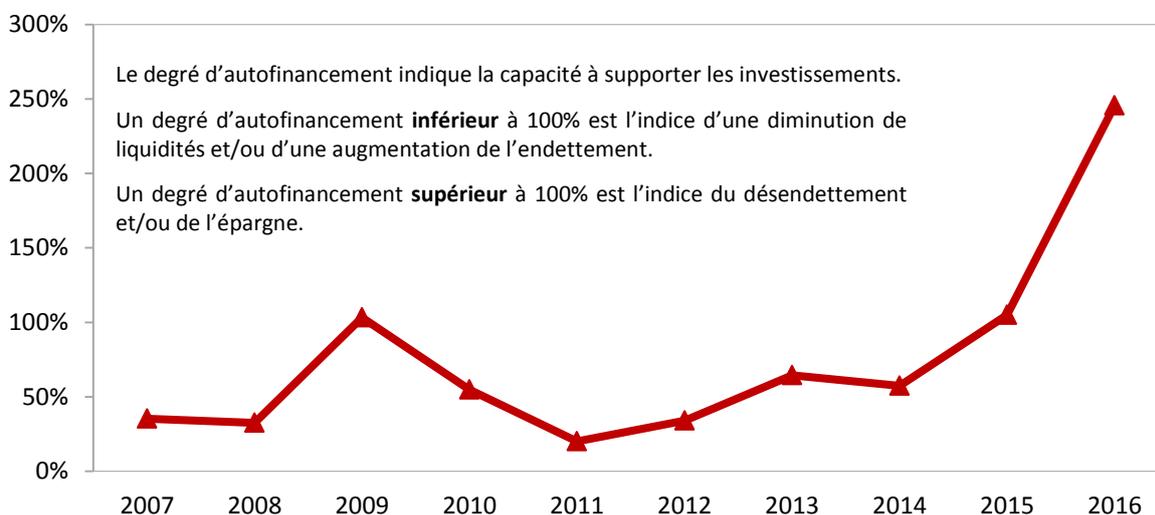
Investissement du patrimoine administratif	
Ouvrage de génie civil et d'assainissement	1'906'901.10
Bâtiments et constructions	1'904'314.10
Mobilier, machines et véhicules	8'429.30
Investissements bruts	3'819'644.50
Subsides et participations de tiers	-296'788.34
Investissements nets	3'522'856.16

Les comptes d'investissements du patrimoine administratif sont détaillés en fin de brochure.

Investissements nets 2007 - 2016



Degré d'autofinancement 2007 - 2016



Trésorerie et endettement

Le tableau de financement permet de déterminer le flux de trésorerie (cash flow) généré durant l'exercice comptable et explique l'utilisation des liquidités au cours de la même période. Le résultat du tableau de financement correspond à l'augmentation ou à la diminution des liquidités.

Nous pouvons constater qu'un cash flow de CHF 8.65 millions a été généré, permettant de financer l'intégralité des charges de fonctionnement et d'investissements ainsi que deux remboursements d'emprunts arrivés à échéance à hauteur de CHF 6 millions.

Tableau des flux de trésorerie

	31.12.2016	31.12.2015
Résultat du compte de fonctionnement	4'277'711.59	3'354'429.87
+ Amortissements du patrimoine administratif	3'259'016.15	3'197'429.98
+ Amortissements du patrimoine financier	0.00	0.00
+ Attributions fonds/financements spéciaux	2'481'548.52	1'658'571.94
- Prélèvements fonds/financements spéciaux	-1'367'036.27	-1'028'498.69
= Marge brute d'autofinancement	8'651'239.99	7'181'933.10
Fonds de roulement		
(Augm.) Dimin. des débiteurs et comptes courants	-665'696.73	-1'007'967.72
(Augm.) Dimin. des actifs transitoires	276'992.04	-121'329.78
(Augm.) Dimin. des passifs transitoires	-1'149'843.40	593'489.80
= Flux généré par le fonds de roulement	-1'538'548.09	-535'807.70
= Flux généré par le fonctionnement	7'112'691.90	6'646'125.40
Investissements		
Charges d'investissements	-3'819'644.50	-7'000'580.89
Produits de désinvestissements	296'788.34	156'946.20
= Flux généré par les investissements	-3'522'856.16	-6'843'634.69
Financement		
Charges monétaires liées aux papiers valeurs	-11.95	-28.75
Remboursement des emprunts	-6'000'000.00	0.00
Nouveaux emprunts	0.00	3'000'000.00
Produits monétaires liés aux fonds de réserve	-6'725.70	3'941.60
= Flux généré par les activités de financement	-6'006'737.65	3'003'912.85
Disponibilités		
Variation nette des disponibilités	-2'416'901.91	2'806'403.56
+ Disponibilités au début de l'exercice	7'173'903.16	4'367'499.60
= Disponibilités en fin d'exercice	4'757'001.25	7'173'903.16

Endettement brut par habitant 2007 - 2016



Conclusion

Au vu de 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 05/2017 de la Municipalité du 3 avril 2017 ;
- Oui le rapport de la Commission des finances ;
- Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

Décide

- d'approuver les comptes de l'exercice 2016 ;
- de porter l'excédent de revenu de CHF 4'277'711.59 en augmentation du compte 9290.00 - *Capital*.

Au nom de la Municipalité


Le Syndic
Jean-Pierre Sueur




Le Secrétaire
Sébastien Varrin

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
1	ADMINISTRATION GENERALE	4'827'235.14	250'259.75	4'960'590.00	93'700.00	4'615'812.58	410'402.75
101	Conseil communal	127'072.65	-	108'500.00	-	56'272.45	-
101.3003	Jetons présence, commissions, votations	36'962.00		35'900.00		30'100.00	
101.3003.01	Jetons de présence CCRI (Commission communale de recours impôts)	-		-		7'787.50	
* 101.3069	Indemnités Bureau et secrétariat du Conseil communal	34'215.00		19'600.00		12'208.50	
101.3099	Frais divers élections communales	11'350.10		16'000.00		-	
* 101.3101	Imprimés et fournitures de bureau	42'598.65		35'000.00		5'057.25	
101.3170	Frais réception Bureau du Conseil communal	1'946.90		2'000.00		1'119.20	
102	Municipalité	412'080.00	-	430'000.00	-	350'000.00	-
102.3003	Indemnités Municipaux	412'080.00		430'000.00		350'000.00	
110	Administration communale	279'256.09	14'016.55	308'500.00	11'400.00	208'415.78	13'284.00
110.3061	Utilisation véhicules privés & mobility	5'119.35		500.00		116.90	
* 110.3102	Frais d'insertions	21'190.65		30'000.00		15'755.95	
110.3102.01	Abonnements périodiques et documentation	3'952.15		5'000.00		4'583.05	
* 110.3102.02	Communication, promotion	11'079.30		20'000.00		-	
110.3109	Gestion documentaire et archives	38'954.65		40'000.00		20'634.15	
110.3111	Achat mobilier	28'847.25		25'000.00		9'456.90	
110.3151	Entretien mobilier et machines de bureau	432.60		3'000.00		422.55	
110.3170	Débours divers, réceptions	61'905.70		70'000.00		51'100.45	
110.3181	Frais de port, CCP	30'457.03		30'000.00		26'306.57	
110.3182	Frais téléphones	13'470.70		13'000.00		13'066.35	
110.3183	Frais administration	22'770.22		22'000.00		23'262.69	
110.3183.01	Frais bancaires	5'087.64		5'000.00		5'746.77	
110.3184	Frais de contentieux et de poursuites	10'981.45		10'000.00		9'543.45	
* 110.3185	Honoraires fiduciaire + notaires + avocats	25'007.40		35'000.00		28'420.00	
110.4311	Emoluments, actes de mœurs		3'120.00		3'200.00		3'075.00
110.4313	Naturalisations		6'100.00		5'000.00		6'350.00
110.4352	Ventes d'imprimés et matériel		348.00		200.00		-
110.4362	Remboursements de frais administratifs		4'448.55		3'000.00		3'859.00
120	Economat	28'679.00	-	28'000.00	-	30'433.65	-
120.3101	Imprimés et fournitures de bureau	28'679.00		28'000.00		30'433.65	

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
130	Personnel et assurances	1'152'321.95	36'704.70	1'270'890.00	-	1'282'665.25	58'284.10
130.3011	Salaires	609'386.35		621'800.00		584'657.60	
130.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC (y.c. Municipalité)	85'745.60		79'150.00		78'177.85	
130.3035	Allocations familiales	890.00		600.00		960.00	
130.3040	Caisse de pensions (y.c. Municipalité)	117'365.30		112'040.00		102'837.85	
130.3050	Assurance maladie	58'192.55		60'000.00		53'887.35	
130.3050.01	Assurance accidents	131'933.35		132'000.00		123'913.90	
130.3069	Indemnités au personnel	27'554.00		28'300.00		25'271.30	
* 130.3091	Formation du personnel	10'434.60		60'000.00		42'205.30	
130.3091.01	Santé & Sécurité au travail	-		-		1'313.65	
* 130.3092	Optimisation de l'organisation interne	12'019.05		70'000.00		162'566.20	
* 130.3186	Assurance responsabilité civile	12'195.35		24'000.00		23'786.50	
130.3189	Travaux administratifs exécutés par des tiers	86'605.80		83'000.00		83'087.75	
130.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		5'165.00		-		14'782.00
130.4361.02	Assurances, participation aux excédents		31'539.70		-		43'502.10
150	Affaires culturelles, loisirs	433'846.80	8'005.00	451'700.00	3'500.00	410'230.50	4'250.00
150.3102	Journal	103'724.95		103'000.00		101'677.65	
150.3193	Cotisations Lausanne Région	59'913.05		65'000.00		58'617.65	
150.3513	Participation communale Fondation pour l'enseignement de la musique	61'803.50		61'200.00		52'027.50	
150.3523	Participation fonds culturel région lausannoise	72'710.00		72'000.00		69'370.00	
150.3653	Subventions sociétés locales	86'004.00		100'000.00		81'004.00	
150.3659	Dons	31'892.60		35'000.00		32'122.30	
150.3659.01	Dons culturels	5'750.00		3'500.00		4'250.00	
150.3659.02	Dons, projet Solidarit'eau	7'048.70		7'000.00		6'161.40	
150.3809	Participation culturelle, Fonds communal	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
150.4273	Location bancs de marché		2'230.00		-		-
150.4359	Ventes et prestations diverses		25.00		-		-
150.4801	Prélèvement fonds de réserve institutions culturelles		5'750.00		3'500.00		4'250.00
176	Installations sportives	40'000.00	-	40'000.00	-	39'196.65	-
176.3523	Participation au déficit Centre Sportif de Malley (CSM)	40'000.00		40'000.00		39'196.65	

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
182	Transports publics	2'155'087.80	171'352.00	2'046'000.00	43'800.00	2'040'009.75	293'306.00
182.3527	Participation au déficit des transports publics (trafic régional)	347'191.60		314'000.00		313'851.10	
182.3527.01	Participation au déficit des transports publics (réseau urbain)	1'738'700.00		1'662'900.00		1'662'900.00	
182.3527.02	Fonds intercommunal service taxis	15'996.20		15'900.00		10'058.65	
182.3663	Achat de cartes journalières CFF "Commune"	53'200.00		53'200.00		53'200.00	
182.4527.01	Décompte final participation déficit transports publics (2015 reçu en 2016)		124'112.00		-		256'106.00
182.4653	Vente de cartes journalières CFF "Commune"		47'240.00		43'800.00		37'200.00
190	Informatique	198'890.85	20'181.50	277'000.00	35'000.00	198'588.55	41'278.65
* 190.3101	Fournitures diverses	30'913.30		47'000.00		44'906.95	
190.3151	Maintenance des logiciels + assurance	124'004.75		130'000.00		143'630.35	
* 190.3189	Etudes et développement de projets	43'972.80		100'000.00		10'051.25	
190.4363	Participations et remboursements de tiers		-		-		6'740.00
190.4801	Prélèvement fonds de réserve		20'181.50		35'000.00		34'538.65

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
2	FINANCES	12'185'336.32	39'950'913.04	11'879'901.00	36'675'817.00	12'718'926.09	38'175'072.05
210	Impôts	1'762'279.47	34'399'434.19	1'699'821.00	31'635'000.00	2'051'316.16	32'985'320.84
210.3184	Frais de contentieux et de poursuites	14'963.93		12'000.00		11'137.57	
210.3187	Frais perception impôts	215'081.95		225'000.00		227'021.22	
210.3191	Impôts communaux, rétrocession	30'554.10		52'000.00		66'842.40	
210.3290	Intérêts rémunératoires	57'914.59		62'000.00		42'347.09	
210.3301	Défalcations, ristournes, remises	294'943.90		200'000.00		418'740.88	
210.3515	Prélèvement s/recettes conjoncturelles pour facture sociale	1'148'821.00		1'148'821.00		1'285'227.00	
210.4001	Impôt sur le revenu		21'838'969.93		21'000'000.00		20'533'254.50
210.4002	Impôt sur la fortune		3'108'304.33		2'820'000.00		2'883'652.57
210.4003	Impôt à la source		777'442.22		500'000.00		468'295.99
210.4004	Impôt spécial étrangers		489'915.45		93'000.00		89'175.05
210.4011	Impôt s/bénéfice personnes morales		2'891'698.75		2'300'000.00		3'251'370.29
210.4012	Impôt s/capital personnes morales		535'367.40		170'000.00		447'170.30
210.4013	Impôt compl. s/immeubles personnes morales		182'070.50		113'000.00		173'689.50
210.4020	Impôt foncier		2'391'190.05		2'100'000.00		1'992'866.75
210.4040	Droits de mutation		1'089'369.95		1'195'000.00		1'747'466.05
210.4050	Impôt successions et donations		471'083.00		187'000.00		837'970.60
210.4061	Impôt sur les chiens		34'250.00		32'000.00		33'450.00
210.4063	Taxes tombolas et lotos		180.00		1'200.00		120.00
210.4101	Patentes boissons et tabac		25'809.50		3'800.00		2'514.50
210.4221	Intérêts de retard		201'342.31		180'000.00		156'953.29
210.4411	Part. à l'impôt s/gains immobiliers		362'440.80		940'000.00		367'371.45

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
220	Service financier	7'327'589.60	5'471'842.80	7'408'960.00	5'040'817.00	7'644'934.15	5'096'489.96
220.3210	Intérêts comptes de trésorerie	-		2'000.00			
220.3223	Intérêts des dettes à moyen et long terme	850'629.60		930'000.00		844'881.15	
220.3520	Participation communale au fonds de péréquation	6'476'960.00		6'476'960.00		6'800'053.00	
220.4221	Intérêts et dividendes		34'921.95		34'000.00		31'956.31
220.4412	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		3'449.85		2'500.00		3'470.65
220.4520	Remboursement du fonds de péréquation		2'962'200.00		2'962'200.00		2'804'908.00
220.4520.01	Remboursement du plafonnement dépenses thématiques		2'042'116.00		2'042'117.00		1'835'257.00
220.4520.02	Remboursement décompte final fonds de péréquation (2015 reçu en 2016)		429'155.00		-		420'898.00
230	Attributions fonds réserve et amortissements	3'095'467.25	79'636.05	2'771'120.00	-	3'022'675.78	93'261.25
230.3311	Amortissements obligatoires / ouvrages de génie civil	720'367.70		678'294.00		728'091.35	
230.3312	Amortissements obligatoires / bâtiments	2'095'463.50		2'092'826.00		2'077'677.18	
230.3313	Amortissements obligatoires / machines, mobilier, véhicules	79'636.05		-		93'261.25	
* 230.3801	Attribution fonds de réserve machines, mobilier, véhicules	200'000.00		-		-	
230.3809.01	Attribution fonds de réserve débiteurs	-		-		123'646.00	
230.4809	Prélèvement fonds de réserve pour amortissements futurs		79'636.05		-		93'261.25

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
3	DOMAINES ET BATIMENTS	7'740'589.68	3'499'418.90	7'498'600.00	3'124'100.00	7'292'416.45	3'239'214.35
310	Espaces verts	663'538.90	99'721.50	702'970.00	44'050.00	644'484.10	58'341.55
310.3011	Salaires	398'807.60		412'800.00		362'286.50	
* 310.3012	Salaires personnel auxiliaire	5'687.50		15'000.00		4'969.50	
310.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	35'402.05		37'650.00		32'281.40	
310.3035	Allocations familiales	120.00		120.00		120.00	
310.3040	Caisse de pensions	62'425.95		65'100.00		56'152.75	
310.3069	Indemnités au personnel	6'580.00		7'600.00		6'480.00	
310.3114	Achat machines + outils	4'153.30		8'000.00		790.50	
310.3145	Entretien domaines	64'731.50		77'000.00		76'781.70	
310.3145.01	Entretien parcs et promenades	80'631.00		74'500.00		99'621.75	
310.3145.02	Feu bactérien	-		200.00		-	
310.3902	Imputation interne évacuation déchets domaines	5'000.00		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		33'450.00		25'000.00		30'090.00
* 310.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		41'578.95		-		7'270.20
310.4363	Participations et remboursements de tiers		1'504.80		-		1'350.15
310.4516	Subvention Feu bactérien		193.75		200.00		-
310.4801	Prélèvement fonds réserve véhicules et machines		4'153.30		-		790.50
320	Forêts	60'561.08	52'144.20	57'900.00	39'500.00	56'279.35	49'401.75
320.3146	Exploitation et entretien forêts	60'561.08		57'900.00		56'279.35	
320.4355	Vente de bois de service et bois de feu		32'220.25		28'000.00		38'760.55
320.4359	Transport et façonnage bois de feu		2'610.00		1'500.00		3'180.00
* 320.4658	Subsides		17'313.95		10'000.00		7'461.20

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
35	Bâtiments	7'016'489.70	3'347'553.20	6'737'730.00	3'040'550.00	6'591'653.00	3'131'471.05
350	Comptes communs	3'113'140.00	1'398'230.75	3'055'450.00	1'154'080.00	2'919'551.20	1'345'881.85
350.3011	Salaires	1'249'394.30		1'234'900.00		1'090'569.55	
350.3012	Salaires concierges auxiliaires	45'109.00		40'000.00		52'861.85	
350.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	107'739.50		113'990.00		94'700.90	
350.3035	Allocations familiales	1'180.00		1'200.00		1'520.00	
350.3040	Caisse de pensions	179'335.65		180'960.00		158'525.30	
350.3061	Utilisation véhicules privés	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
350.3069	Indemnités au personnel	770.00		800.00		720.00	
350.3080	Personnel intérimaire	2'929.50		-		16'770.10	
350.3137	Evacuation déchets des bâtiments	7'790.00		10'000.00		8'132.00	
350.3141	Entretien non prévisible des bâtiments	231'703.15		170'000.00		211'517.60	
350.3170	Frais d'inauguration bâtiments	-		-		69'410.85	
350.3189	Frais d'étude bâtiments	283'588.90		300'000.00		311'223.05	
350.3801.01	Attribution fonds réserve Entretien bâtiment et domaines	1'000'000.00		1'000'000.00		900'000.00	
350.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		18'983.60		-		6'388.25
350.4659	Participation aux frais d'inauguration bâtiments		-		-		35'000.00
350.4901	Imputations des charges salariales		1'147'544.00		1'154'080.00		1'092'976.00
350.4902	Imputation de l'entretien non prévisible des bâtiments		231'703.15		-		211'517.60
Crétalaison - Bâtiment administratif (2344)		305'402.80	226'399.00	272'080.00	217'000.00	403'834.90	352'041.35
350.3114.01	Achat machines	-		-		770.25	
350.3121.01	Achats d'eau, énergie et combustible	56'976.65		91'000.00		60'107.35	
350.3133.01	Entretien courant du bâtiment	49'186.70		43'500.00		43'352.60	
350.3141.01	Réparations programmées du bâtiment	15'646.80		17'800.00		129'309.70	
* 350.3142.01	Réparations non prévisibles du bâtiment	30'500.40		-		-	
350.3186.01	Assurances	19'074.15		15'500.00		15'530.95	
350.3901.01	Charges salariales	102'492.00		104'280.00		136'932.00	
* 350.3902.01	Entretien non prévisible du bâtiment	31'526.10		-		17'832.05	
350.4271.01	Loyers appartements et locaux		196'399.20		197'000.00		196'399.20
350.4351.01	Chauffage - participation locataires		9'907.25		20'000.00		10'613.30
350.4363.01	Participations et remboursements de tiers		20'092.55		-		14'948.90
350.4801.01	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		-		-		770.25
350.4802.01	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		-		-		129'309.70

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Crétalaison - Collège (2344)		101'356.45	117'129.10	98'030.00	125'000.00	192'803.25	210'826.60
350.3121.02	Achats d'eau, énergie et combustible	44'395.00		50'000.00		43'079.10	
350.3133.02	Entretien courant du bâtiment	10'861.05		12'700.00		9'253.40	
350.3141.02	Réparations programmées du bâtiment	13'154.95		13'800.00		54'442.50	
350.3186.02	Assurances	1'460.55		3'880.00		1'401.65	
350.3901.02	Charges salariales	15'895.00		17'650.00		70'674.00	
* 350.3902.02	Entretien non prévisible du bâtiment	15'589.90		-		13'952.60	
350.4271.02	Loyers appartements		77'125.40		75'000.00		76'045.40
* 350.4272.02	Participation aux charges d'énergie abri PC		39'000.00		50'000.00		78'350.00
350.4363.02	Participations et remboursements de tiers		1'003.70		-		1'988.70
350.4802.02	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		-		-		54'442.50
Collège du Mottier B + Aula (1565)		320'331.80	8'990.40	302'860.00	500.00	301'250.55	17'521.35
350.3121.04	Achats d'eau, énergie et combustible	67'981.35		70'000.00		62'406.55	
350.3133.04	Entretien courant du bâtiment	26'613.50		26'000.00		24'671.90	
350.3141.04	Réparations programmées du bâtiment	14'949.20		40'000.00		50'814.70	
350.3186.04	Assurances	12'006.30		11'500.00		10'116.25	
* 350.3901.04	Charges salariales	178'241.00		155'360.00		131'627.00	
* 350.3902.04	Entretien non prévisible du bâtiment	20'540.45		-		21'614.15	
350.4272.04	Entrées Aula		-		500.00		-
350.4363.04	Participations et remboursements de tiers		8'990.40		-		17'521.35
Complexe sportif du Mottier (1534)		347'783.95	73'468.75	336'780.00	50'000.00	339'533.80	66'717.25
350.3011.05	Indemnités surveillants piscine	23'157.90		20'400.00		21'360.00	
350.3114.05	Achats machines	807.00		-		-	
350.3121.05	Achats d'eau, énergie et combustible	99'629.80		120'000.00		85'383.75	
350.3133.05	Entretien courant du bâtiment	48'117.45		49'000.00		46'028.25	
350.3141.05	Réparations programmées du bâtiment	6'091.75		10'700.00		19'065.65	
350.3186.05	Assurances	7'004.20		6'700.00		6'021.30	
350.3901.05	Charges salariales	128'615.00		129'980.00		131'545.00	
* 350.3902.05	Entretien non prévisible du bâtiment	34'360.85		-		30'129.85	
350.4270.05	Locations locaux		900.00		-		5'160.00
* 350.4272.05	Entrées piscine		68'088.80		50'000.00		61'557.25
350.4363.05	Participations et remboursements de tiers		3'672.95		-		-
350.4801.05	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		807.00		-		-

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Grand-Mont / Collège + Salle rythmique (1909)		780'572.25	717'235.70	789'450.00	724'350.00	464'328.35	368'594.90
350.3121.06	Achats d'eau, énergie et combustible	29'298.55		30'000.00		26'268.25	
350.3133.06	Entretien courant du bâtiment	6'861.55		7'000.00		7'710.75	
350.3141.06	Réparations programmées du bâtiment	717'235.70		723'000.00		368'594.90	
350.3186.06	Assurances	3'134.10		3'000.00		2'688.35	
350.3901.06	Charges salariales	23'842.00		26'450.00		58'457.00	
350.3902.06	Entretien non prévisible du bâtiment	200.35		-		609.10	
350.4272.06	Location salle de rythmique		-		1'350.00		-
350.4363.06	Participations et remboursements de tiers		-		-		-
350.4802.06	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		717'235.70		723'000.00		368'594.90
Grand-Mont / Ancien collège (250)		14'572.95	14'292.00	15'400.00	14'100.00	58'008.00	13'575.00
350.3121.07	Achats d'eau, énergie et combustible	6'016.55		7'500.00		7'113.15	
350.3133.07	Entretien courant du bâtiment	1'806.35		1'500.00		1'403.65	
350.3141.07	Réparations programmées du bâtiment	5'651.85		5'700.00		47'228.85	
350.3186.07	Assurances	760.90		700.00		618.45	
350.3902.07	Entretien non prévisible du bâtiment	337.30		-		1'643.90	
350.4271.07	Loyers appartement / atelier		14'100.00		14'100.00		13'575.00
350.4363.07	Participations et remboursements de tiers		192.00		-		-
Les Planches / Collège + dépendances (91 + 92)		12'679.85	-	14'700.00	-	18'088.00	-
* 350.3121.08	Achats d'eau, énergie et combustible	4'682.35		10'000.00		8'157.40	
350.3133.08	Entretien courant du bâtiment	5'493.60		3'200.00		5'701.25	
350.3141.08	Réparations programmées du bâtiment	396.65		500.00		-	
350.3186.08	Assurances	1'035.60		1'000.00		882.70	
350.3902.08	Entretien non prévisible du bâtiment	1'071.65		-		3'346.65	
Petit-Mont / Collège + dépendances (323 + 324)		27'439.90	130'577.25	25'960.00	131'680.00	18'033.35	130'602.70
350.3121.09	Achats d'eau, énergie et combustible	5'064.80		9'000.00		4'722.90	
350.3133.09	Entretien courant du bâtiment	5'627.30		5'500.00		6'643.05	
350.3141.09	Réparations programmées du bâtiment	7'897.25		9'560.00		-	
350.3186.09	Assurances	1'978.65		1'900.00		1'689.70	
* 350.3902.09	Entretien non prévisible du bâtiment	6'871.90		-		4'977.70	
350.4231.09	Loyers locaux		128'897.25		130'000.00		128'922.70
350.4271.09	Loyers garage		1'680.00		1'680.00		1'680.00

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Auberge communale (327 + 1264)		31'482.40	59'800.00	18'800.00	59'800.00	48'074.20	58'200.00
350.3133.10	Entretien courant du bâtiment	2'588.75		1'500.00		1'529.10	
350.3141.10	Réparations programmées du bâtiment	15'008.45		14'400.00		35'865.40	
350.3186.10	Assurances	2'985.10		2'900.00		2'500.75	
* 350.3902.10	Entretien non prévisible du bâtiment	10'900.10		-		8'178.95	
350.4230.10	Loyers auberge		40'000.00		40'000.00		38'400.00
350.4231.10	Loyers appartement		19'800.00		19'800.00		19'800.00
Grande salle (893)		139'186.65	108'190.55	130'410.00	102'400.00	152'915.20	122'298.85
350.3121.11	Achats d'eau, énergie et combustible	17'453.05		24'000.00		17'698.90	
350.3133.11	Entretien courant du bâtiment	6'073.90		6'000.00		2'799.95	
350.3141.11	Réparations programmées du bâtiment	80'620.55		74'800.00		92'980.35	
350.3186.11	Assurances	4'943.00		4'700.00		4'134.10	
350.3901.11	Charges salariales	20'584.00		20'910.00		20'539.00	
* 350.3902.11	Entretien non prévisible du bâtiment	9'512.15		-		14'762.90	
350.4271.11	Loyers appartement		5'100.00		5'100.00		5'100.00
350.4272.11	Locations grande salle		15'970.00		16'000.00		17'718.50
350.4272.111	Loyers antenne téléphonie mobile		6'500.00		6'500.00		6'500.00
350.4802.11	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		80'620.55		74'800.00		92'980.35
Blécherette 1 / Abattoir (750)		16'280.05	20'299.50	15'600.00	20'400.00	15'263.90	20'392.70
350.3121.12	Achats d'eau, énergie et combustible	6'496.60		7'700.00		6'421.00	
350.3133.12	Entretien courant du bâtiment	1'654.50		1'200.00		735.55	
350.3141.12	Réparations programmées du bâtiment	6'113.05		5'900.00		6'995.65	
350.3186.12	Assurances	842.50		800.00		711.70	
350.3902.12	Entretien non prévisible du bâtiment	1'173.40		-		400.00	
350.4271.12	Loyers		19'800.00		19'800.00		19'800.00
350.4351.12	Chauffage - participation locataires		499.50		600.00		592.70
Jorat 6 / Bâtiment Service du feu (2635)		104'565.60	18'634.80	119'530.00	18'000.00	111'717.85	18'120.00
350.3121.14	Achats d'eau, énergie et combustible	18'125.00		23'000.00		18'016.05	
350.3133.14	Entretien courant du bâtiment	16'750.20		15'000.00		13'022.40	
350.3141.14	Réparations programmées du bâtiment	18'358.25		18'800.00		14'152.30	
350.3186.14	Assurances	2'901.85		2'730.00		2'428.90	
* 350.3901.14	Charges salariales	41'848.00		60'000.00		60'081.00	
* 350.3902.14	Entretien non prévisible du bâtiment	6'582.30		-		4'017.20	
350.4271.14	Loyers appartement		18'000.00		18'000.00		18'000.00
350.4272.14	Location salle polyvalente				-		120.00
350.4363.14	Participations et remboursements de tiers		634.80		-		-

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Jorat 5 / Bâtiment commercial (153)		39'067.20	28'500.00	35'610.00	28'500.00	30'584.60	28'500.00
350.3121.15	Achats d'eau, énergie et combustible	9'528.05		10'000.00		6'849.15	
350.3133.15	Entretien courant du bâtiment	3'990.35		2'000.00		2'258.95	
350.3141.15	Réparations programmées du bâtiment	17'025.05		16'550.00		15'157.45	
350.3186.15	Assurances	1'877.15		1'800.00		1'578.05	
350.3901.15	Charges salariales	5'231.00		5'260.00		4'417.00	
350.3902.15	Entretien non prévisible du bâtiment	1'415.60		-		324.00	
350.4271.15	Loyers locaux		28'500.00		28'500.00		28'500.00
Maison villageoise / Bâtiment PPLS		24'349.75	46'474.00	23'980.00	49'000.00	24'002.40	47'450.00
350.3121.16	Achats d'eau, énergie et combustible	5'404.00		6'000.00		4'831.00	
350.3133.16	Entretien courant du bâtiment	3'617.20		3'200.00		2'460.45	
350.3141.16	Réparations programmées du bâtiment	5'634.65		6'210.00		6'927.65	
350.3186.16	Assurances	910.90		860.00		768.30	
350.3901.16	Charges salariales	8'783.00		7'710.00		9'015.00	
350.4270.16	Locations locaux		46'474.00		49'000.00		47'450.00
Maison de paroisse (171)		93'636.00	81'768.05	107'980.00	97'200.00	33'379.45	5'043.00
350.3121.17	Achats d'eau, énergie et combustible	5'658.15		6'000.00		5'833.10	
350.3133.17	Entretien courant du bâtiment	1'664.30		1'200.00		2'645.50	
350.3141.17	Réparations programmées du bâtiment	80'568.05		96'000.00		10'366.95	
350.3186.17	Assurances	812.70		750.00		673.35	
350.3901.17	Charges salariales	3'664.00		4'030.00		6'165.00	
350.3902.17	Entretien non prévisible du bâtiment	1'268.80		-		7'695.55	
350.4272.17	Locations		1'200.00		1'200.00		1'200.00
350.4363.17	Participations et remboursements de tiers		-		-		3'843.00
350.4802.17	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		80'568.05		96'000.00		-
Eglise + Chambrette (176 + 177)		66'970.50	8'000.00	55'100.00	8'000.00	156'907.40	133'008.60
350.3121.18	Achats d'eau, énergie et combustible	4'023.50		5'000.00		3'983.70	
350.3133.18	Entretien courant du bâtiment	4'886.80		5'000.00		4'050.70	
* 350.3141.18	Réparations programmées du bâtiment	41'373.60		30'270.00		125'008.60	
350.3186.18	Assurances	2'955.15		2'800.00		2'446.35	
350.3803.18	Attribution fonds rénovation Eglise	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
350.3901.18	Charges salariales	3'664.00		4'030.00		10'583.00	
350.3902.18	Entretien non prévisible du bâtiment	2'067.45		-		2'835.05	
350.4272.18	Loyer antenne téléphonie mobile		8'000.00		8'000.00		8'000.00
350.4802.18	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		-		-		125'008.60

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Cantine du Chataignier (716)		98'296.05	17'940.00	89'580.00	10'000.00	40'381.50	11'985.00
* 350.3121.19	Achats d'eau, énergie et combustible	6'750.60		13'000.00		7'538.65	
350.3133.19	Entretien courant du bâtiment	7'878.95		6'000.00		5'736.50	
350.3141.19	Réparations programmées du bâtiment	16'306.95		14'800.00		1'458.00	
350.3186.19	Assurances	1'804.75		1'730.00		1'498.70	
350.3901.19	Charges salariales	48'206.00		54'050.00		21'396.00	
* 350.3902.19	Entretien non prévisible du bâtiment	17'348.80		-		2'753.65	
* 350.4272.19	Locations		17'940.00		10'000.00		11'985.00
Barbecue / Locaux / WC (715)		49'177.45	-	39'000.00	-	66'249.15	-
350.3121.20	Achats d'eau, énergie et combustible	140.25		300.00		430.10	
350.3133.20	Entretien courant du bâtiment	2'246.40		1'500.00		1'521.95	
350.3141.20	Réparations programmées du bâtiment	36'667.50		36'700.00		41'684.80	
350.3186.20	Assurances	513.60		500.00		411.10	
350.3901.20	Charges salariales	-		-		21'396.00	
* 350.3902.20	Entretien non prévisible du bâtiment	9'609.70		-		805.20	
Stand de tir et cibles (717 + 718)		11'224.45	-	1'100.00	-	2'835.75	-
350.3133.21	Entretien courant du bâtiment	880.15		600.00		2'526.50	
350.3186.21	Assurances	338.10		500.00		309.25	
* 350.3902.21	Entretien non prévisible du bâtiment	10'006.20		-		-	
Bâtiments-vestiaires du Châtaignier - ancien (1405)		48'562.40	-	43'250.00	-	37'106.80	-
350.3121.22	Achats d'eau, énergie et combustible	10'194.70		14'000.00		8'483.10	
350.3133.22	Entretien courant du bâtiment	6'352.30		4'000.00		3'018.70	
350.3141.22	Réparations programmées du bâtiment	329.40		350.00		-	
350.3186.22	Assurances	940.65		900.00		797.50	
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	6'745.35		-		807.50	
Congélateur (344)		11'890.15	8'496.05	11'200.00	7'400.00	17'359.10	8'014.80
350.3121.23	Achats d'eau, énergie et combustible	3'446.85		5'000.00		2'696.00	
350.3133.23	Entretien courant du bâtiment	1'354.50		1'100.00		1'221.70	
350.3141.23	Réparations programmées du bâtiment	3'693.60		4'000.00		7'166.40	
350.3186.23	Assurances	236.25		230.00		189.20	
350.3901.23	Charges salariales	858.00		870.00		2'031.00	
350.3902.23	Entretien non prévisible du bâtiment	2'300.95		-		4'054.80	
350.4232.23	Locations casiers		8'496.05		7'400.00		8'014.80

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Grand-Mont STPA (829)		38'852.75	1'115.00	54'150.00	2'000.00	36'912.85	4'269.00
* 350.3121.24	Achats d'eau, énergie et combustible	4'157.00		20'000.00		8'860.50	
350.3133.24	Entretien courant du bâtiment	8'883.55		8'000.00		7'931.50	
350.3141.24	Réparations programmées du bâtiment	5'316.30		4'900.00		-	
350.3186.24	Assurances	1'929.90		2'670.00		1'544.85	
350.3901.24	Charges salariales	18'566.00		18'580.00		18'576.00	
350.4272.24	Locations		1'115.00		2'000.00		3'585.70
350.4363.24	Participations et remboursements de tiers		-		-		683.30
En Budron / Station de relevage (1403)		378.75	240.00	210.00	240.00	15'106.05	240.00
350.3141.25	Réparations programmées du bâtiment	-		-		14'935.40	
350.3186.25	Assurances	213.15		210.00		170.65	
350.3902.25	Entretien non prévisible du bâtiment	165.60		-		-	
350.4232.25	Locations dépôt		240.00		240.00		240.00
Collège des Martines (2493)		241'922.40	157'121.45	250'220.00	121'500.00	245'828.90	61'764.85
350.3114.26	Achat machines	-		-		8'514.85	
* 350.3121.26	Achats d'eau, énergie et combustible	26'351.10		43'000.00		51'341.20	
* 350.3133.26	Entretien courant du bâtiment	27'249.90		19'500.00		21'997.55	
350.3141.26	Réparations programmées du bâtiment	63'570.50		70'100.00		43'986.00	
350.3186.26	Assurances	11'141.95		10'800.00		9'413.95	
350.3901.26	Charges salariales	106'718.00		106'820.00		103'352.00	
* 350.3902.26	Entretien non prévisible du bâtiment	6'890.95		-		7'223.35	
350.4270.26	Locations locaux		35'340.00		34'000.00		35'850.00
350.4271.26	Loyers appartement		17'400.00		17'400.00		17'400.00
350.4351.26	Vente d'énergie (capteurs photovoltaïques)		39'000.00		-		-
350.4363.26	Participations et remboursements de tiers		1'810.95		-		-
350.4801.26	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		-		-		8'514.85
350.4802.26	Prélèvement fonds réserve Entretien bâtiment		63'570.50		70'100.00		-

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Complexe Manloud (2813 + 2814 + 2816 + 2887)		148'442.90	39'400.00	150'600.00	38'400.00	224'895.35	38'400.00
350.3121.28	Achats d'eau, énergie et combustible	31'524.95		35'000.00		40'303.00	
350.3133.28	Entretien courant du bâtiment	38'910.10		40'000.00		30'553.90	
350.3141.28	Réparation programmées du bâtiment	11'951.85		13'700.00		40'663.65	
350.3186.28	Assurances	16'306.05		15'500.00		13'224.60	
* 350.3901.28	Charges salariales	29'859.00		46'400.00		49'947.00	
* 350.3902.28	Entretien non prévisible du bâtiment	19'890.95		-		50'203.20	
350.4271.28	Loyers appartements		38'400.00		38'400.00		38'400.00
350.4351.28	Vente d'énergie (capteurs photovoltaïques)		1'000.00		-		-
Bâtiment-vestiaires du Châtaignier - nouveau (2941)		89'281.25	20'004.00	88'550.00	20'000.00	86'616.45	20'004.00
350.3121.30	Achats d'eau, énergie et combustible	15'533.20		20'000.00		13'183.00	
350.3133.30	Entretien courant du bâtiment	10'392.95		7'500.00		8'699.30	
350.3141.30	Réparation programmées du bâtiment	5'240.15		6'850.00		-	
350.3186.30	Assurances	3'306.95		3'200.00		2'799.10	
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	3'808.00		-		10'935.05	
350.4271.30	Loyer buvette		20'004.00		20'000.00		20'004.00
Collège du Mottier A - nouveau (2957)		211'640.50	3'410.95	180'820.00	5'000.00	184'716.00	8'472.10
350.3114.31	Achat machines	-		-		770.25	
* 350.3121.31	Achats d'eau, énergie et combustible	47'641.75		26'000.00		43'546.25	
* 350.3133.31	Entretien courant du bâtiment	24'714.20		15'000.00		29'474.75	
350.3141.31	Réparation programmées du bâtiment	3'035.60		4'200.00		-	
350.3186.31	Assurances	10'626.35		10'400.00		9'076.75	
350.3901.31	Charges salariales	122'169.00		125'220.00		101'848.00	
350.3902.31	Entretien non prévisible du bâtiment	3'453.60		-		-	
350.4272.31	Locations		30.00		1'000.00		1'000.00
350.4351.31	Vente d'énergie (capteurs photovoltaïques)		3'380.95		4'000.00		6'701.85
350.4801.31	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel		-		-		770.25

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Collège du Mottier C		272'732.05	39'765.90	192'320.00	36'000.00	223'704.35	21'705.90
* 350.3121.32	Achats d'eau, énergie et combustible	73'423.15		50'000.00		70'511.95	
* 350.3133.32	Entretien courant du bâtiment	52'439.45		27'000.00		62'409.45	
350.3141.32	Réparation programmées du bâtiment	3'457.90		4'200.00		-	
350.3186.32	Assurances	12'094.75		10'350.00		10'350.75	
* 350.3901.32	Charges salariales	124'184.00		100'770.00		78'017.00	
* 350.3902.32	Entretien non prévisible du bâtiment	7'132.80		-		2'415.20	
350.4351.32	Participations aux charges d'énergie		39'765.90		36'000.00		21'705.90
350.4801.32	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel				-		-
Collège du Mottier D		255'270.50	2'070.00	219'010.00	-	121'664.35	17'841.25
350.3114.33	Achat machines	-		-		17'841.25	
* 350.3121.33	Achats d'eau, énergie et combustible	44'658.85		26'000.00		34'475.10	
* 350.3133.33	Entretien courant du bâtiment	26'486.80		17'000.00		12'970.00	
350.3186.33	Assurances	19'067.90		10'300.00		-	
350.3901.33	Charges salariales	164'125.00		165'710.00		56'378.00	
350.3902.33	Entretien non prévisible du bâtiment	931.95		-		-	
350.4272.33	Location salle de gym		2'070.00		-		-
350.4801.33	Prélèvement fonds réserve véhicules, machines et matériel				-		17'841.25

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
4	TRAVAUX	7'091'681.95	4'051'676.91	7'112'020.00	3'309'700.00	6'381'486.93	3'290'403.59
410	Police des constructions	14'941.30	129'718.60	25'000.00	125'000.00	-	85'710.55
* 410.3185	Honoraires et frais d'expertises	14'941.30		25'000.00		-	
410.4313	Permis de construire, de fouilles		129'718.60		125'000.00		85'710.55
420	Urbanisme et développement durable	467'285.10	6'799.00	715'540.00	50'000.00	528'870.50	34'218.75
420.3003	Commissions consultatives Aménagement du territoire	4'500.00		8'000.00		6'600.00	
420.3011	Salaires	198'010.05		199'020.00		226'025.05	
420.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	17'359.45		17'510.00		19'828.35	
420.3040	Caisse de pensions	33'201.95		33'410.00		37'608.65	
420.3061	Utilisation véhicules privés	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
420.3185	Police des constructions, cotisations et abonnements	5'686.35		4'000.00		6'070.00	
* 420.3189	Plan d'extension	89'544.30		200'000.00		117'199.90	
* 420.3189.01	Remaniement parcellaire	253.00		50'000.00		5'924.90	
* 420.3189.02	Pôle de développement économique + SDNL	115'130.00		200'000.00		106'013.65	
420.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		6'546.00		-		-
420.4363	Participations et remboursements de tiers		-		-		28'293.85
* 420.4801	Prélèvement réserve Syndicat améliorations foncières		253.00		50'000.00		5'924.90
430	Réseau routier	2'978'285.22	216'032.80	3'383'280.00	225'000.00	2'881'889.85	137'930.80
* 430.3011	Salaires	1'062'150.00		1'130'600.00		999'393.10	
430.3012	Salaires personnel auxiliaire	13'831.50		10'000.00		705.00	
430.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	95'398.95		100'370.00		87'945.50	
430.3035	Allocations familiales	1'650.00		1'320.00		1'380.00	
430.3040	Caisse de pensions	162'494.25		181'870.00		146'253.50	
430.3061	Utilisation véhicules privés	7'200.00		10'800.00		7'950.00	
430.3069	Indemnités au personnel	10'363.35		10'320.00		9'340.00	
430.3114	Achat machines + outils	3'758.00		5'000.00		1'500.00	
430.3115	Remplacement véhicules et machines	208'860.20		225'000.00		84'500.00	

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
* 430.3135	Outils et produits déneigement	88'972.30		100'000.00		110'576.75	
430.3137	Evacuation déchets poubelles publiques	17'494.32		15'000.00		1'060.35	
430.3142	Entretien réseau routier	100'807.50		110'000.00		103'129.65	
* 430.3142.01	Aménagement diverses routes	4'391.30		100'000.00		9'384.60	
430.3142.02	Réfection des routes	662'714.45		630'000.00		662'102.25	
430.3142.03	Abri tl, construction et entretien	2'631.85		3'000.00		3'312.90	
* 430.3142.04	Achat fournitures diverses	28'200.70		40'000.00		35'093.40	
* 430.3146	Frais d'acquisition terrains	-		85'000.00		-	
430.3154	Entretien véhicules + machines	154'713.25		135'000.00		137'121.00	
* 430.3188	Courses de déneigement	133'788.90		75'000.00		226'768.35	
* 430.3189	Frais d'études "aménagement routiers"	78'864.40		275'000.00		114'373.50	
430.3801	Attribution fonds véhicules	140'000.00		140'000.00		140'000.00	
430.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		999.90		-		337.80
430.4363	Participations et remboursements de tiers		2'414.70		-		51'593.00
430.4801	Prélèvement fonds réserve véhicules et machines		212'618.20		140'000.00		86'000.00
* 430.4801.01	Prélèvement fonds achat terrains		-		85'000.00		-
431	Eclairage public	135'354.70	296'647.33	241'000.00	272'000.00	146'390.90	293'868.36
* 431.3123	Electricité consommation commune	71'739.40		91'000.00		72'377.50	
* 431.3143	Entretien du réseau	63'615.30		100'000.00		54'632.30	
* 431.3143.01	Amélioration du réseau	-		50'000.00		19'381.10	
431.4111	Services industriels, taxe pour l'usage du sol		288'692.78		270'000.00		291'846.46
431.4517	Electricité participation Etat + tiers		7'954.55		2'000.00		2'021.90
440	Place de sports - cimetière	93'536.45	200.00	113'500.00	4'000.00	95'510.55	9'850.00
440.3141	Entretien Place de sports	69'493.95		63'500.00		75'943.95	
* 440.3145	Entretien cimetière	9'042.50		35'000.00		4'566.60	
440.3902	Imputation interne évacuation déchets Place de sports	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
440.4272	Concessions		200.00		4'000.00		9'850.00

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
450	Ordures - déchets	1'094'910.93	1'094'910.93	1'148'700.00	1'148'700.00	1'028'942.63	1'028'942.63
450.3011	Salaires	178'626.60		180'300.00		131'045.95	
* 450.3012	Salaires personnel auxiliaire	-		6'000.00		-	
450.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	14'687.30		16'400.00		10'116.90	
450.3040	Caisse de pensions	25'079.05		25'500.00		17'075.20	
450.3141	Entretien installations Viane et Manlout	244.49		500.00		225.02	
450.3188	Enlèvement, élimination des ordures	876'273.49		920'000.00		868'764.31	
450.3301	Pertes sur débiteurs	-		-		1'715.25	
450.4342	Taxes forfaitaires déchets		646'140.36		625'000.00		601'234.57
450.4342.01	Taxes d'enlèvement de la Déchèterie		2'129.70		1'500.00		1'058.32
* 450.4354	Vente de produits de récupération		18'595.13		25'000.00		15'365.93
* 450.4526	Rétrocession périmètre vente de sacs		285'569.32		350'000.00		364'457.27
450.4656	Remboursement de la taxe d'élimination du verre (TEA)		20'834.00		15'000.00		21'325.80
* 450.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		101'642.42		112'200.00		5'500.74
450.4902	Imputations de l'évacuation des déchets		20'000.00		20'000.00		20'000.00
460	Egouts - épuration	2'307'368.25	2'307'368.25	1'485'000.00	1'485'000.00	1'699'882.50	1'699'882.50
* 460.3141	Exploitation station pompage	30'913.92		25'000.00		20'191.05	
* 460.3144	Entretien collecteurs	34'010.13		50'000.00		63'533.89	
* 460.3144.01	Aménagement collecteurs	45'011.12		100'000.00		140'067.54	
* 460.3189	Frais d'étude "épuration"	127'724.12		225'000.00		242'668.06	
460.3311	Amortissements obligatoires des collecteurs	363'548.90		379'951.00		298'400.20	
* 460.3526	STEP, frais d'exploitation	577'611.54		560'000.00		453'095.82	
* 460.3811	Attribution aux financements spéciaux	1'128'548.52		145'049.00		481'925.94	
460.4341	Taxes de raccordement		813'082.00		100'000.00		348'472.00
460.4342	Taxes annuelles de traitement		971'584.10		865'000.00		858'344.15
460.4342.01	Taxes annuelles d'utilisation		522'702.15		520'000.00		493'066.35

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
5	INSTRUCTION PUBLIQUE	1'515'621.29	249'381.95	1'498'880.00	203'600.00	1'401'501.40	224'311.05
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	60'636.45	-	62'500.00	-	49'172.25	-
500	Administration, secrétariat	60'636.45	-	62'500.00	-	49'172.25	-
500.3003	Jetons de présence et indemnités (Conseil d'établissement)	200.00		1'000.00		800.00	
500.3101	Fournitures de bureau (y compris Conseil d'établissement)	726.90		1'500.00		284.15	
500.3151	Entretien mobilier et machines	-		1'000.00		1'823.05	
500.3170	Vacations direction et formation continue	510.00		1'000.00		510.00	
500.3172	Frais de réception, CE et direction, formation	1'693.60		3'000.00		2'024.45	
500.3173	Promotions et prix divers	6'101.00		5'000.00		3'874.00	
500.3512	Frais pour tâches facturées par l'Etat selon convention	51'404.95		50'000.00		39'856.60	
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	743'738.81	16'515.00	797'000.00	5'500.00	734'155.60	10'631.00
510	Enseignement	743'738.81	16'515.00	797'000.00	5'500.00	734'155.60	10'631.00
510.3011	Traitements et charges sociales Etudes surveillées	8'029.20		8'500.00		7'518.15	
510.3020.01	Soutien aux activités parascolaires à but éducatif	-		5'000.00		2'445.90	
510.3103.03	Caisse de classes	9'752.00		13'000.00		9'136.00	
510.3112	Achat machines, mobilier et matériel scolaire	29'153.70		35'000.00		31'951.35	
510.3151	Entretien machines	400.00		2'500.00		-	
510.3152	Entretien du mobilier scolaire	-		2'000.00		-	
510.3170	Passeport Vacances	5'784.70		6'000.00		3'632.55	
510.3171	Manifestations culturelles et sportives	3'998.80		5'000.00		1'653.50	
510.3186	Assurance accidents complémentaire	7'770.90		7'000.00		7'124.00	
* 510.3522.02	Frais écolage (équilibre et dérogation)	18'249.90		3'000.00		-	
510.3662	Bus scolaires	628'415.60		650'000.00		629'338.10	
* 510.3663	Courses et camps	27'585.16		55'000.00		37'702.35	
510.3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités diverses	4'598.85		5'000.00		3'653.70	
510.4332	Etudes surveillées, participation parents		6'115.00		3'000.00		2'331.00
* 510.4332.02	Frais écolage (équilibre), participation des communes (dérogation)		10'400.00		-		6'500.00
510.4359.01	Activités parascolaires, participation des parents		-		2'500.00		1'800.00

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	211'023.29	19'454.40	163'600.00	9'000.00	150'757.80	14'706.40
520	Enseignement secondaire et pré-gymnasial	211'023.29	19'454.40	163'600.00	9'000.00	150'757.80	14'706.40
520.3011	Traitements et charges sociales Etudes surveillées	7'881.45		8'500.00		7'445.85	
520.3020	Traitements et charges sociales Sport facultatif	4'730.25		7'000.00		5'889.70	
520.3020.01	Soutien aux activités parascolaires à but éducatif	3'260.75		5'000.00		1'630.60	
520.3103.03	Caisse de classes	7'632.00		4'600.00		7'368.00	
520.3112	Achat machines, mobilier et matériel scolaire	43'668.25		45'000.00		51'454.65	
520.3131	Fournitures et marchandises pour activités parascolaires	2'519.50		3'000.00		1'819.25	
520.3151	Entretien machines	248.15		3'000.00		346.40	
520.3152	Entretien du mobilier scolaire	-		2'000.00		-	
520.3171	Manifestations culturelles et sportives	2'459.50		3'000.00		851.40	
520.3186	Assurance accidents complémentaire	2'749.80		3'000.00		2'671.30	
520.3522.01	Frais Service d'appuis scolaires (CVAJ)	3'900.00		4'000.00		3'900.00	
* 520.3522.02	Frais écolage (équilibrage, sport études)	77'794.60		20'000.00		13'475.15	
520.3662	Frais transport	7'333.40		8'000.00		9'729.50	
520.3663	Courses et camps, sorties d'études et échanges linguistiques	45'988.14		45'000.00		42'764.50	
520.3663.01	Joutes sportives, semaine 38, activités diverses	857.50		2'500.00		1'411.50	
520.4332	Etudes surveillées, participation des parents		1'000.00		500.00		663.00
* 520.4332.02	Frais écolage (équilibrage), participation des communes (dérogation)		11'700.00		-		7'816.70
520.4359.01	Activités parascolaire, participation des parents		3'025.00		2'500.00		1'245.00
520.4512	Sport facultatif, remboursement de l'Etat		3'729.40		6'000.00		4'981.70
530	Enseignement spécialisé	1'184.35	-	1'000.00	-	862.35	-
530.3522	Participation CRENOL	1'184.35		1'000.00		862.35	
540	Orientation professionnelle	7'267.45	-	8'000.00	-	7'478.65	-
540.3512	Participation orientation professionnelle	7'267.45		8'000.00		7'478.65	

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
550	Médiathèque scolaire et communale	207'154.84	97'088.55	201'240.00	91'100.00	188'216.55	101'205.65
550.3011	Salaires	144'077.35		131'000.00		133'166.15	
550.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	12'522.70		11'530.00		11'594.15	
550.3040	Caisse de pensions	22'556.40		20'210.00		18'406.35	
550.3069	Frais de déplacements et formation	980.00		3'000.00		562.00	
550.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'877.85		2'500.00		372.05	
550.3102	Achat de livres et documentation	8'632.20		15'000.00		11'102.85	
550.3102.01	Abonnements journaux et périodiques	8'111.69		5'000.00		1'161.45	
550.3111	Achat de matériel et d'équipements	3'280.05		5'000.00		5'259.05	
550.3112	Achat de mobilier	-		2'000.00		925.00	
550.3152	Entretien du mobilier	-		1'000.00		-	
550.3170	Expositions et animations diverses pour la population	5'116.60		5'000.00		5'667.50	
550.4352	Vente d'abonnements		-		500.00		27.20
550.4512	Salaires et charges sociales, remboursement de l'Etat		97'088.55		90'600.00		101'178.45
560	Service médical & dentaire	53'847.55	-	53'500.00	-	52'000.35	-
560.3012	Médecin scolaire	8'463.70		9'000.00		8'959.90	
560.3109	Prévention santé, action et formation	1'925.00		2'000.00		1'750.00	
560.3116	Achat matériel et équipement service médical	1'757.85		2'500.00		1'859.45	
560.3654	Service dentaire scolaire	41'701.00		40'000.00		39'431.00	
570	Réfectoire scolaire	163'929.40	116'324.00	140'600.00	98'000.00	149'481.75	97'768.00
570.3011	Salaires, y compris charges sociales	43'661.40		42'600.00		40'728.75	
570.3182	Frais de téléphone	-		-		56.00	
* 570.3189	Prestations exécutées par des tiers	120'268.00		98'000.00		108'697.00	
* 570.4652	Vente repas réfectoire		116'324.00		98'000.00		97'768.00
580	Temple et cultes	66'839.15	-	71'440.00	-	69'376.10	-
580.3011	Salaires organiste, y compris charges sociales	17'467.20		17'600.00		16'917.35	
580.3011.01	Salaires marguillier, y compris charges sociales	10'993.00		12'100.00		11'870.75	
580.3035	Allocations familiales	240.00		240.00		300.00	
580.3124	Entretien et frais divers	893.10		500.00		806.80	
580.3652	Contribution église catholique	36'390.20		40'000.00		38'681.25	
580.3652.01	Contribution Paroisse de Villamont	855.65		1'000.00		799.95	

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
6	SECURITE PUBLIQUE	2'366'794.88	219'706.65	2'343'043.00	183'000.00	2'311'294.95	212'612.28
610	Police administrative et Police cantonale	1'620'011.25	103'819.30	1'611'613.00	78'000.00	1'619'978.60	107'304.23
610.3011	Salaires	298'674.20		296'300.00		287'021.15	
610.3011.01	Indemnités inconvénients	9'600.00		9'600.00		9'600.00	
610.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	25'456.45		25'780.00		24'847.65	
610.3035	Allocations familiales	260.00		240.00		220.00	
610.3040	Caisse de pensions	46'698.75		46'730.00		44'928.85	
* 610.3065	Frais habillement, équipement	-		4'000.00		3'277.90	
610.3069	Remboursements frais et débours	348.70		1'000.00		413.90	
610.3091	Formation et cotisations	1'465.55		5'000.00		1'209.00	
* 610.3091.01	Santé & Sécurité au travail	4'301.80		10'000.00		-	
610.3101	Fournitures de bureau et mat. surveillance	4'707.85		6'000.00		12'081.20	
610.3143	Signalisation routière	90'834.55		90'000.00		98'096.60	
610.3155	Entretien véhicules	5'548.85		10'000.00		8'064.45	
610.3182	Frais téléphones	2'888.60		5'000.00		2'817.00	
* 610.3189	Frais d'étude	-		20'000.00		-	
610.3510	Participation à la nouvelle organisation policière	1'066'963.00		1'066'963.00		1'069'144.00	
610.3510.01	Participation au décompte final nvlle org. policière (2015 payé en 2016)	45'283.00		-		43'247.00	
610.3524	Frais inhumations + incinérations	16'979.95		15'000.00		15'009.90	
610.4312	Permissions diverses		12'099.40		8'000.00		12'873.00
610.4370	Amendes d'ordre		22'147.45		20'000.00		37'481.63
610.4370.01	Notification commandements de payer		29'835.00		20'000.00		16'470.00
610.4370.02	Ordonnances pénales (Fonds privés + RGP)		39'737.45		30'000.00		40'479.60
620	Service communal de la population	426'727.30	108'387.35	396'030.00	100'000.00	374'532.90	100'308.05
* 620.3011	Salaires	301'811.75		275'000.00		263'936.65	
620.3030	Assurances sociales AVS/AI/AC	26'232.40		24'200.00		22'979.75	
620.3035	Allocations familiales	360.00		240.00		240.00	
620.3040	Caisse de pensions	43'284.50		43'190.00		33'456.45	
620.3069	Remboursements frais + débours	130.00		400.00		341.40	
620.3191	Taxes Service de la population (SPOP)	54'908.65		53'000.00		53'578.65	
620.4312	Emoluments		108'387.35		100'000.00		99'430.85
620.4361	Allocations d'assurances pour pertes de gains		-		-		877.20

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
630	Police sanitaire	10'196.90	7'500.00	8'000.00	5'000.00	8'976.85	5'000.00
630.3003	Indemnités commission salubrité	-		300.00		-	
630.3003.01	Denrées alimentaires	8'247.50		6'500.00		7'998.30	
630.3524	Clos d'équarrissage	1'949.40		1'200.00		978.55	
630.4512	Emoluments		7'500.00		5'000.00		5'000.00
650	Défense incendie	112'669.33	-	140'000.00	-	119'577.15	-
650.3521	Participation communale au SDIS de la Mère	112'669.33		140'000.00		119'577.15	
660	Protection civile	197'190.10	-	187'400.00	-	188'229.45	-
660.3123	Electricité abri SCHL	1'141.20		100.00		746.35	
660.3182	Frais téléphones	1'942.30		2'300.00		2'292.90	
660.3511	Participation au Fonds cantonal ORPC No 429	47'261.50		45'000.00		45'090.50	
660.3521.01	Frais d'exploitation Régionalisation	146'845.10		140'000.00		140'099.70	

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
7	SECURITE SOCIALE	9'585'659.10	1'369'272.75	8'703'181.00	1'308'821.00	8'933'590.90	1'457'443.10
710	Service administratif	1'952'857.65	220'451.75	1'530'400.00	160'000.00	1'493'699.00	172'216.10
710.3111	Achat mobilier locaux Rionzi	-		-		3'175.95	
710.3161	Location et entretien locaux Rionzi (UAPE)	229'176.50		222'000.00		222'412.40	
710.3170	Frais journée des aînés	26'177.00		30'000.00		49'193.20	
710.3525	Participation communale au Centre Social Régional (ARASPE)	2'181.30		4'200.00		2'081.10	
710.3525.01	Participation communale Réseau EFAJE Gros de Vaud et environs	47'379.70		48'000.00		38'581.50	
* 710.3525.02	Participation communale Accueil collectif préscolaire (garderies)	1'104'788.95		655'000.00		632'714.60	
710.3525.03	Participation Accueil familial de jour (mamans/papas de jour)	43'792.00		60'000.00		51'648.00	
710.3525.04	Participation communale Accueil collectif parascolaire (UAPE)	358'974.25		401'000.00		268'901.00	
710.3525.09	Participation au décompte final Réseau EFAJE (2015 payé en 2016)	-		-		104'551.95	
* 710.3655	Fonds aide occasionnelle	10'999.45		5'000.00		2'296.10	
710.3655.02	Participation Fondation pour l'accueil de jour des enfants	36'355.00		35'000.00		34'685.00	
710.3655.03	Subvention Association Jardin d'enfants "mille Pattes"	34'200.00		34'200.00		34'200.00	
* 710.3659	Subvention taxe déchets	47'157.50		36'000.00		40'002.50	
710.3665	Aides sociales (Fonds André Serment)	11'676.00		-		9'255.70	
710.4271	Participation EFAJE locaux Rionzi (UAPE)		165'016.50		160'000.00		159'204.00
710.7271.01	Location salle polyvalente Rionzi		1'935.00		-		-
710.4525	Remboursement du décompte final Réseau EFAJE (2015 reçu en 2016)		36'574.90		-		-
710.4690	Rendement du Fonds André Serment		16'925.35		-		13'012.10
711	Service social intercommunal (ARASPE - Agence AVS)	190'612.45	-	204'000.00	-	180'457.65	-
711.3525	Participation association régionale de l'action sociale	190'612.45		204'000.00		180'457.65	
720	Prévoyance sociale	6'817'859.00	1'148'821.00	6'309'781.00	1'148'821.00	6'691'058.00	1'285'227.00
720.3515	Prestations complémentaires AVS/AI et Hébergement	2'625'526.00		2'625'526.00		2'743'940.00	
720.3515.01	Aides, subventions et autres régimes sociaux	3'684'255.00		3'684'255.00		3'843'457.00	
720.3515.05	Participation au décompte final facture sociale (2015 payé en 2016)	508'078.00		-		103'661.00	
720.4525	Compensation prélèvement s/recettes conjoncturelles pour facture sociale		1'148'821.00		1'148'821.00		1'285'227.00
730	Santé publique	624'330.00	-	659'000.00	-	568'376.25	-
730.3654	Apromad (CMS), AVASAD	624'330.00		659'000.00		568'376.25	

CHARGES ET REVENUS

PAR NATURE

TABLEAU DES CHARGES PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
3	CHARGES	45'312'918.36	100.000	43'996'215.00	100.000	43'655'029.30	100.000
30	Autorités et personnel	6'555'573.65	14.467	6'765'790.00	15.378	6'152'495.55	14.093
300	Autorités et commissions	461'989.50	1.020	481'700.00	1.095	403'285.80	0.924
301	Personnel administratif et d'exploitation et enseignants	4'634'820.05	10.228	4'681'020.00	10.640	4'261'038.80	9.761
302	Traitement du personnel enseignant remplaçant	7'991.00	0.018	17'000.00	0.039	9'966.20	0.023
303	Assurances sociales	425'244.40	0.938	430'540.00	0.979	387'212.45	0.887
304	Caisse de pensions et de prévoyance	692'441.80	1.528	709'010.00	1.612	615'244.90	1.409
305	Assurances accidents et maladie	190'125.90	0.420	192'000.00	0.436	177'801.25	0.407
306	Indemnisation et remboursement de frais	100'460.40	0.222	93'520.00	0.213	73'881.90	0.169
308	Personnel intérimaire	2'929.50	0.006	0.00	0.000	16'770.10	0.038
309	Autres charges des autorités et du personnel	39'571.10	0.087	161'000.00	0.366	207'294.15	0.475
31	Biens, services, marchandises	8'028'572.03	17.718	9'070'900.00	20.617	8'190'795.69	18.763
310	Imprimés et fournitures de bureau	324'458.14	0.716	357'600.00	0.813	266'304.35	0.610
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	324'285.60	0.716	352'500.00	0.801	218'769.45	0.501
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	718'329.50	1.585	813'100.00	1.848	716'170.85	1.641
313	Autres fournitures et marchandises	520'358.87	1.148	458'700.00	1.043	483'917.60	1.109
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	2'805'334.44	6.191	3'105'390.00	7.058	2'860'666.15	6.553
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	285'347.60	0.630	289'500.00	0.658	291'407.80	0.668
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	229'176.50	0.506	222'000.00	0.505	222'412.40	0.509
317	Réceptions et manifestations	115'693.80	0.255	130'000.00	0.295	189'037.10	0.433
318	Honoraires et prestations de services	2'560'211.78	5.650	3'172'110.00	7.210	2'763'071.29	6.329
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	145'375.80	0.321	170'000.00	0.386	179'038.70	0.410

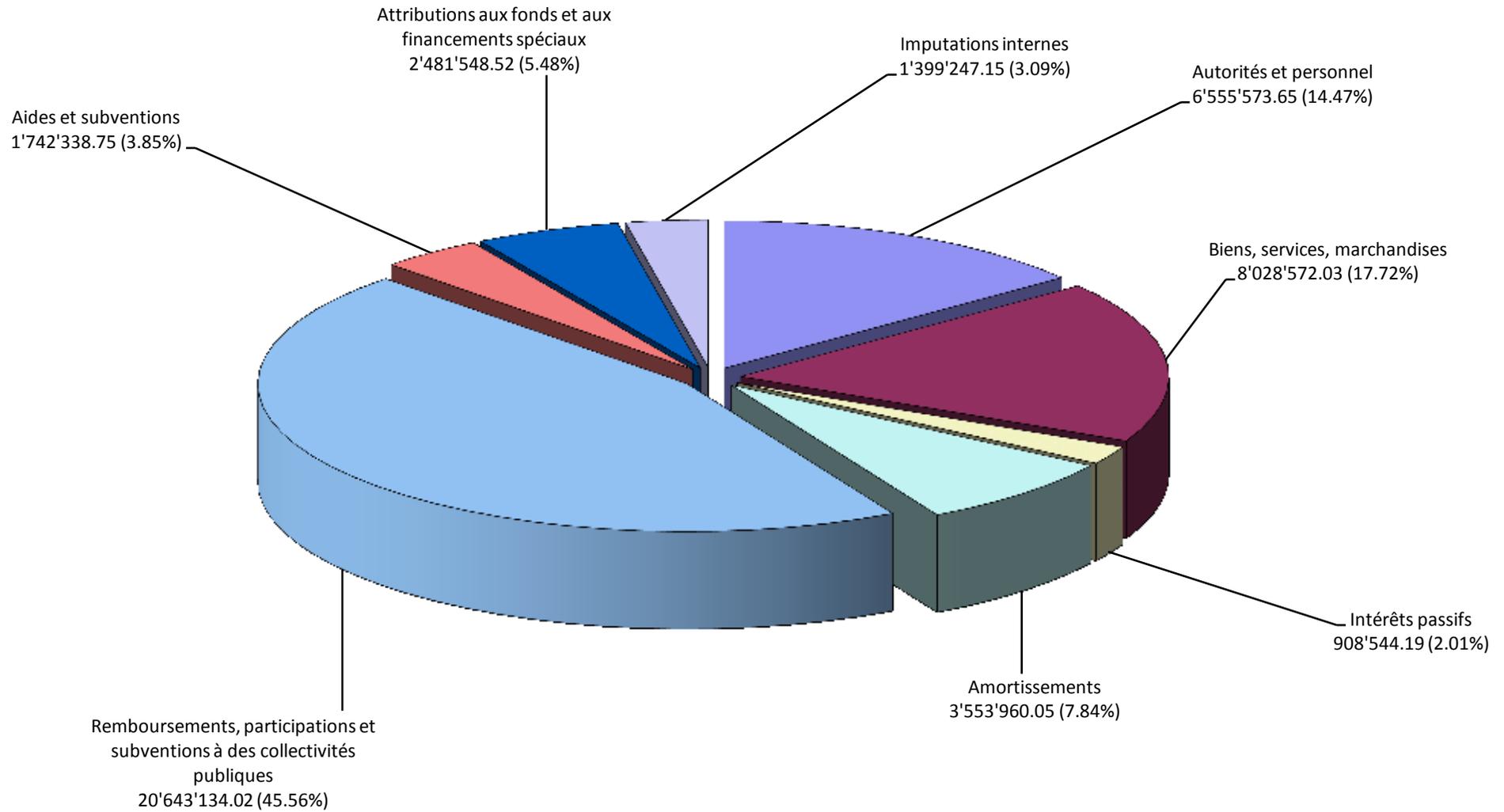
Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
32	Intérêts passifs	908'544.19	2.005	994'000.00	2.259	887'228.24	2.032
321	Intérêts des dettes à court terme	0.00	0.000	2'000.00	0.005	0.00	0.000
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	850'629.60	1.877	930'000.00	2.114	844'881.15	1.935
329	Intérêts rémunérateurs sur impôts	57'914.59	0.128	62'000.00	0.141	42'347.09	0.097
33	Amortissements	3'553'960.05	7.843	3'351'071.00	7.617	3'617'886.11	8.287
330	Amortissements du patrimoine financier	294'943.90	0.651	200'000.00	0.455	420'456.13	0.963
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	3'259'016.15	7.192	3'151'071.00	7.162	3'197'429.98	7.324
332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	0.00	0.000	0.00	0.000	0.00	0.000
35	Remboursements, participations et subventions aux collectivités publiques	20'643'134.02	45.557	19'527'925.00	44.385	20'154'493.07	46.168
351	Canton	9'246'663.40	20.406	8'689'765.00	19.751	9'233'129.25	21.150
352	Communes et associations de communes	11'396'470.62	25.151	10'838'160.00	24.634	10'921'363.82	25.017
36	Aides et subventions	1'742'338.75	3.845	1'814'400.00	4.124	1'669'065.10	3.823
365	Aides, subventions à des institutions privées	962'684.10	2.125	995'700.00	2.263	882'009.75	2.020
366	Aides individuelles	779'654.65	1.721	818'700.00	1.861	787'055.35	1.803
38	Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	2'481'548.52	5.476	1'298'049.00	2.950	1'658'571.94	3.799
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	1'353'000.00	2.986	1'153'000.00	2.621	1'176'646.00	2.695
381	Attributions aux financements spéciaux	1'128'548.52	2.491	145'049.00	0.330	481'925.94	1.104
39	Imputations internes	1'399'247.15	3.088	1'174'080.00	2.669	1'324'493.60	3.034
390	Imputations internes	1'399'247.15	3.088	1'174'080.00	2.669	1'324'493.60	3.034

TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE

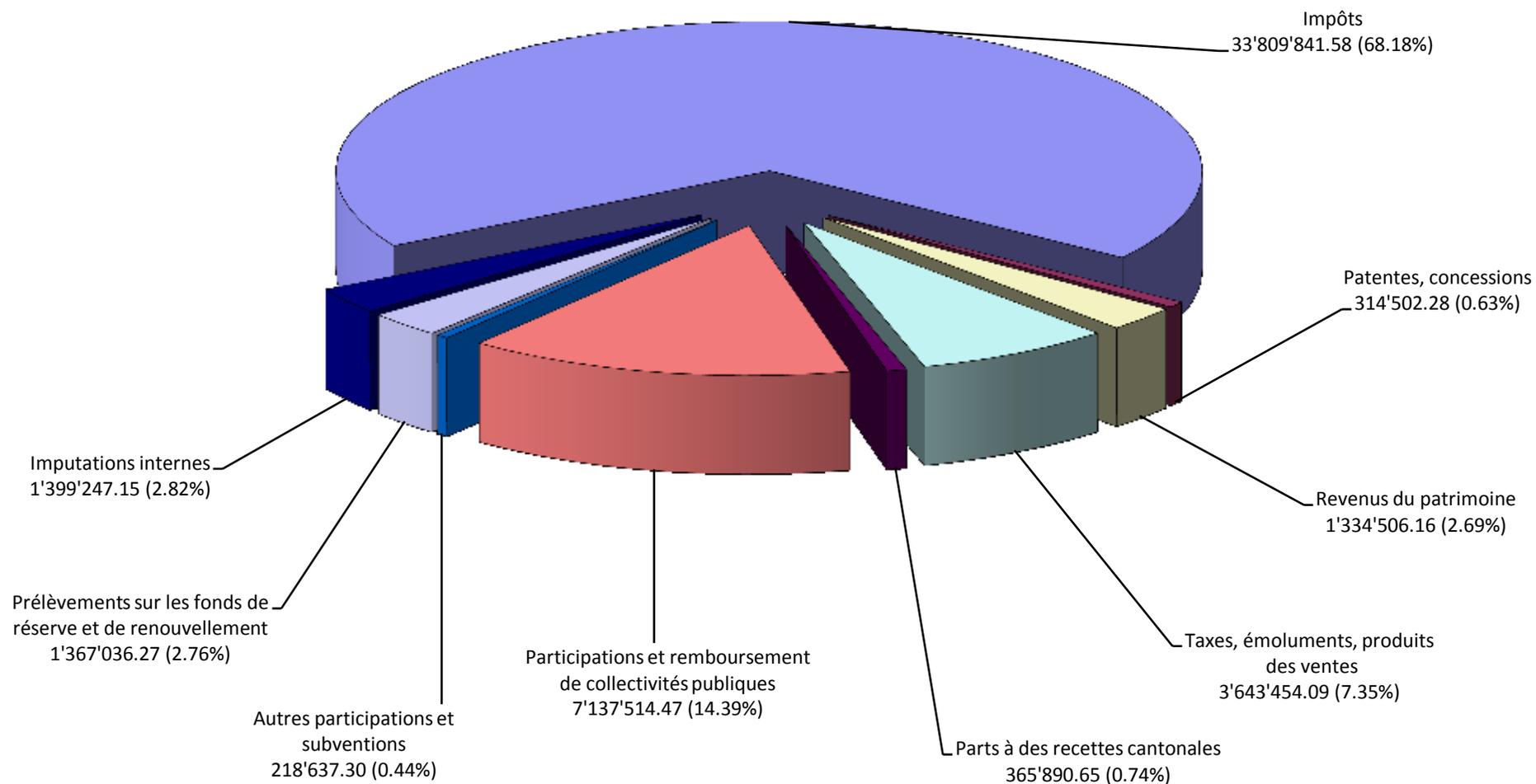
Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
4	REVENUS	49'590'629.95	100.000	44'898'738.00	100.000	47'009'459.17	100.000
40	Impôts	33'809'841.58	68.178	30'511'200.00	67.956	32'458'481.60	69.047
400	Impôts sur le revenu, la fortune et impôt personnel	26'214'631.93	52.862	24'413'000.00	54.373	23'974'378.11	50.999
401	Impôts sur bénéfice net et le capital des personnes morales	3'609'136.65	7.278	2'583'000.00	5.753	3'872'230.09	8.237
402	Impôt foncier	2'391'190.05	4.822	2'100'000.00	4.677	1'992'866.75	4.239
404	Droits de mutation	1'089'369.95	2.197	1'195'000.00	2.662	1'747'466.05	3.717
405	Impôts sur les successions et donations	471'083.00	0.950	187'000.00	0.416	837'970.60	1.783
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	34'430.00	0.069	33'200.00	0.074	33'570.00	0.071
41	Patentes, concessions	314'502.28	0.634	273'800.00	0.610	294'360.96	0.626
410	Patentes	25'809.50	0.052	3'800.00	0.008	2'514.50	0.005
411	Concessions	288'692.78	0.582	270'000.00	0.601	291'846.46	0.621
42	Revenus du patrimoine	1'334'506.16	2.691	1'283'820.00	2.859	1'315'651.85	2.799
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	236'264.26	0.476	214'000.00	0.477	188'909.60	0.402
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	249'724.00	0.504	241'290.00	0.537	244'308.20	0.520
424	Gains sur patrimoine financier	0.00	0.000	0.00	0.000	0.00	0.000
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	848'517.90	1.711	828'530.00	1.845	882'434.05	1.877
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	3'643'454.09	7.347	2'555'000.00	5.691	2'930'327.95	6.233
431	Emoluments	266'925.35	0.538	246'200.00	0.548	212'439.40	0.452
433	Ecolage	29'215.00	0.059	3'500.00	0.008	17'310.70	0.037
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	2'955'638.31	5.960	2'111'500.00	4.703	2'302'175.39	4.897

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		En CHF	En %	En CHF	En %	En CHF	En %
435	Ventes et prestations de services	150'376.98	0.303	120'800.00	0.269	99'992.43	0.213
436	Remboursements de tiers	149'578.55	0.302	3'000.00	0.007	203'978.80	0.434
437	Amendes	91'719.90	0.185	70'000.00	0.156	94'431.23	0.201
439	Autres recettes	0.00	0.000	0.00	0.000	0.00	0.000
44	Parts à des recettes cantonales	365'890.65	0.738	942'500.00	2.099	370'842.10	0.789
441	Parts à des recettes cantonales	365'890.65	0.738	942'500.00	2.099	370'842.10	0.789
45	Participations et remboursement de collectivités publiques	7'137'514.47	14.393	6'601'938.00	14.704	7'075'035.32	15.050
451	Canton	108'966.25	0.220	98'800.00	0.220	108'182.05	0.230
452	Communes et associations de communes	7'028'548.22	14.173	6'503'138.00	14.484	6'966'853.27	14.820
46	Autres participations et subventions	218'637.30	0.441	166'800.00	0.372	211'767.10	0.450
465	Participations et subventions de tiers	201'711.95	0.407	166'800.00	0.372	198'755.00	0.423
469	Dons et legs	16'925.35	0.034	0.00	0.000	13'012.10	0.028
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	1'367'036.27	2.757	1'389'600.00	3.095	1'028'498.69	2.188
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	1'265'393.85	2.552	1'277'400.00	2.845	1'022'997.95	2.176
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	101'642.42	0.205	112'200.00	0.250	5'500.74	0.012
49	Imputations internes	1'399'247.15	2.822	1'174'080.00	2.615	1'324'493.60	2.818
490	Imputations internes	1'399'247.15	2.822	1'174'080.00	2.615	1'324'493.60	2.818

Répartition des charges par nature



Répartition des revenus par nature



BILANS COMPARÉS AU 31.12.2016

ACTIF BILANS COMPARÉS AU 31 DECEMBRE 2016
Disponibilités

9100.00	Caisse
9101.00	Chèques postaux
9102.00	BCV compte-courant
9102.01	BCV cash management
9102.02	UBS compte-courant

Débiteurs

9111.00	Débiteurs
9112.00	Impôts des personnes physiques et morales
9112.01	Impôts des personnes morales

Terrains et bâtiments du patrimoine financier

9123.00	Terrains et bâtiments
---------	-----------------------

Actifs transitoires

9139.00	Actifs transitoires
---------	---------------------

Investissements du patrimoine administratif
Ouvrages de génie civil et d'assainissement

9141.18	Participation Société Gedrel SA
9141.28	Collecteur Grand-Mont/Pernessy
9141.32	Assainissement du voûtage du Rionzi
9141.38	Création d'un seuil et aménagements Rte des Martines
9141.39	Collecteur tronçon sud Rte de la Clochatte
9141.40	Réhabilitation collecteur Louve-Rionzi-Petit-Flon
9141.41	Réfection Rte de la Clochatte
9141.42	Création bassin / Mise en séparatif Grangette / Grand-Pré
9141.43	Aménagements tronçon inférieur Ch. de Pernessy
9141.44	Création d'un cheminement piétonnier Rte de Manloud
9141.46	Collecteur EU/EC Ch. de Bellevue
9141.47	Aménagement zone du Grand-Mont, terminus tl
9141.48	Création d'un cheminement piétonnier Rte du Jorat
9141.49	Création d'un cheminement piétonnier PQ Paix-du-Soir
9141.50	Carrefour + collecteur EU/EC Lausanne/Verger
9141.51	Aménagement arrêts tl ligne 8 Lausanne/Cugy
9141.52	Création d'un carrefour-giratoire Lanterne/Rionzi
9141.53	Réfection chaussée + collecteur EU/EC Rte de Sauvabelin
9141.54	Réfection collecteur de la Viane
9141.55	Création d'une aire de dépose au Rionzi
9141.56	Réfection collecteur Rte de la Clochatte
9141.57	Réfection collecteur Rte de Cugy
9141.58	Création bassin de rétention Champs Meunier
9141.59	Réfection chaussée + collecteur EU/EC Ch. Doucy
9141.60	Réhabilitation collecteur EU/EC Etavez
9141.62	Mise en conformité collecteur Rionzi
9141.63	Réaménagement carrefour Ch. Du Collège

Bâtiments et constructions

9143.06	Collège des Martines
9143.23	Construction Complexe de Manloud
9143.24	Concours d'architecture / Extension du Mottier
9143.25	Construction d'une médiathèque
9143.30	Crédit de construction & transformation Collège du Petit-Mont
9143.31	Crédit de construction étape 1 - Extension du Mottier
9143.33	Crédit de construction vestiaires au Châtaignier
9143.34	Plan de quartier Le Rionzi - Equipement et chaufferie
9143.35	Crédit de construction étape 2 / Extension du Mottier
9143.36	Crédit d'étude étape 3 / Extension du Mottier
9143.37	Crédit de construction étape 3 / Extension du Mottier
9143.38	Raccordement bâtiment Jorat 5
9143.39	Installation de capteurs photovoltaïques Mottier D
9143.41	Crédit d'étude établissement scolaire au Rionzi

Forêts

9145.00	Forêts
---------	--------

Mobilier, machines et véhicules

9146.00	Mobilier et matériel
9146.03	Achat de machines d'entretien site scolaire du Mottier

Marchandises et approvisionnements

9147.00	Stock sacs taxés
---------	------------------

Prêts et capitaux de dotation

9153.00	Titres et papiers valeurs
9153.01	Garanties

31.12.2016	31.12.2015
4'757'001.25	7'173'903.16
5'716.40	14'944.50
1'233'082.60	886'489.76
3'496'781.75	4'404'274.55
3'913.85	3'931.25
17'506.65	1'864'263.10
12'013'154.22	11'347'457.49
60'395.65	28'001.85
11'952'758.57	10'656'352.62
0.00	663'103.02
1.00	1.00
1.00	1.00
692'851.81	968'896.45
692'851.81	968'896.45
72'453'501.91	72'190'609.30
17'779'451.10	17'114'659.60
135'600.00	135'600.00
507'120.00	549'380.00
469'700.00	503'250.00
274'660.00	299'629.20
106'453.00	116'131.81
537'200.00	590'922.06
914'870.00	998'040.00
936'792.00	1'014'858.00
143'637.00	156'695.85
103'404.00	112'027.50
207'987.00	223'986.00
1'622'502.00	1'738'395.00
521'730.00	556'512.00
215'750.00	224'380.00
1'960'200.00	2'038'608.00
3'971'550.00	4'236'320.00
931'089.00	1'126'600.00
464'800.00	493'850.00
552'640.00	587'180.00
432'480.00	456'120.00
140'800.00	149'600.00
209'627.00	217'480.59
1'026'000.00	512'912.59
202'537.30	76'181.00
749'902.31	0.00
373'416.39	0.00
67'004.10	0.00
54'667'513.41	54'997'258.15
1'650'000.00	1'885'000.00
5'878'708.00	6'413'136.00
454'220.00	489'160.00
906'828.00	982'397.00
1'602'984.00	1'669'775.00
11'703'120.00	12'111'390.00
2'070'192.00	2'156'450.00
645'120.00	668'160.00
15'762'600.00	16'030'420.00
860'799.05	860'799.05
12'833'830.01	11'609'215.60
34'770.00	36'683.50
104'110.00	84'672.00
160'232.35	0.00
1.00	1.00
1.00	1.00
1.00	71'207.75
1.00	1.00
0.00	71'206.75
6'535.40	7'482.80
6'535.40	7'482.80
106'176.25	106'164.30
1.00	1.00
106'175.25	106'163.30
90'022'686.44	91'787'031.70

PASSIF BILANS COMPARÉS AU 31 DECEMBRE 2016

					31.12.2016	31.12.2015
Autres engagements courants					46'400.00	40'200.00
9209.01	Dépôts pour clés bâtiments communaux			46'400.00	40'200.00	
Dettes à court terme					0.00	0.00
					0.00	0.00
Emprunts moyen et long terme					46'000'000.00	52'000'000.00
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%	0.00	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%	0.00	4'000'000.00	
9221.27	Emprunt UBS	2015 - 2018	0.98%	3'000'000.00	3'000'000.00	
Engagements et fonds spéciaux					5'000.00	5'000.00
9233.40	Fonds J.-J. Belet			5'000.00	5'000.00	
Passifs transitoires					1'732'077.50	2'888'120.90
9259.00	Passifs transitoires			1'732'077.50	2'888'120.90	
Financements spéciaux et fonds de réserve					17'508'864.53	16'401'077.98
Fonds alimentés par des recettes affectées					9'159'881.56	8'132'975.46
9280.01	Réserve épuration-égouts			8'438'997.48	7'310'448.96	
9280.03	Réserve dispense abri PC			524'938.50	524'938.50	
9280.04	Réserve ordures-déchets			195'945.58	297'588.00	
Fonds de renouvellement et de rénovation					344'191.95	263'582.80
9281.10	Réserve véhicules, machines et matériel			113'319.55	90'715.60	
9281.11	Réserve entretien bâtiments et domaines			230'872.40	172'867.20	
Fonds de réserve					8'004'791.02	8'004'519.72
9282.02	Fonds achat terrains / bâtiments			383'870.09	383'870.09	
9282.05	Fonds pour redistribution			379.10	7'104.80	
9282.07	Fonds de rénovation du Temple			116'666.00	108'666.00	
9282.10	Réserve générale			4'912'591.78	4'912'591.78	
9282.51	Réserve institutions culturelles, Le Mont			32'113.35	32'863.35	
9282.61	Réserve Syndicat améliorations foncières			77'763.70	78'016.70	
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	2'281'407.00	
Capital					24'730'344.41	20'452'632.82
9290.00	Commune			24'730'344.41	20'452'632.82	
					90'022'686.44	91'787'031.70

COMPTES D'INVESTISSEMENT

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2016

OUVRAGES DE GÉNIE CIVIL ET D'ASSAINISSEMENT

	Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2015	Amortissement au 31.12.2015	Solde au 01.01.2016	Dépenses 2016	Subsides et participations de tiers 2016	Amortissement 2016 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2016	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	61'732.97	114'621.00			8'817.00 o	105'804.00	Amort. 230.3311
9141.28.02	Collecteur Grand-Mont / Pernessy - collecteur	12/2005	670'000	668'866.17	234'107.17	434'759.00			33'443.00 o	401'316.00	Amort. 460.3311
9141.32	Assainissement du voûtage du Rionzi	05/2002	750'000	671'005.35	167'755.35	503'250.00			33'550.00 o	469'700.00	Amort. 460.3311
9141.38	Création d'un seuil et aménagements - Rte des Martines	01/2007	455'000	499'381.20	199'752.00	299'629.20			24'969.20 o	274'660.00	Amort. 230.3311
9141.39	Collecteur tronçon sud / Rte de la Clochatte	11/2007	250'000	193'555.81	77'424.00	116'131.81			9'678.81 o	106'453.00	Amort. 460.3311
9141.40	Réhabilitation collecteur Louve-Rionzi-Petit-Flon	11/2005	1'400'000	1'074'403.86	483'481.80	590'922.06			53'722.06 o	537'200.00	Amort. 460.3311
9141.41	Réfection Rte de la Clochatte	13/2007	1'980'000	1'695'127.20	697'087.20	998'040.00			83'170.00 o	914'870.00	Amort. 230.3311
9141.42.02	Création bassin / Mise en séparatif - Grangette / Grand-Pré	10/2007	1'550'000	1'561'320.22	546'462.22	1'014'858.00			78'066.00 o	936'792.00	Amort. 460.3311
9141.43	Aménagement tronçon inférieur - Ch. de Pernessy	07/2007	350'000	261'159.85	104'464.00	156'695.85			13'058.85 o	143'637.00	Amort. 230.3311
9141.44	Création cheminement piétonnier - Rte de Manloud	10/2008	285'000	172'350.00	60'322.50	112'027.50			8'623.50 o	103'404.00	Amort. 230.3311
9141.46.01	Réfection collecteur EU-EC - Ch. De Bellevue - route	08/2009	130'000	123'910.40	37'180.40	86'730.00			6'195.00 o	80'535.00	Amort. 230.3311
9141.46.02	Réfection collecteur EU-EC - Ch. De Bellevue - collecteur	08/2009	275'000	196'077.31	58'821.31	137'256.00			9'804.00 o	127'452.00	Amort. 460.3311
9141.47	Aménagement zone du Grand-Mont, terminus tl	13/2009	3'125'000	2'317'876.55	579'481.55	1'738'395.00			115'893.00 o	1'622'502.00	Amort. 230.3311
9141.48	Création cheminement piétonnier - Rte du Jorat	01/2010	850'000	694'783.15	138'271.15	556'512.00			34'782.00 o	521'730.00	Amort. 230.3311
9141.49	Création cheminement piétonnier - PQ Paix-du-Soir	10/2010	400'000	258'697.85	34'317.85	224'380.00			8'630.00 o	215'750.00	Amort. 230.3311
9141.50.01	Carrefour + collecteur EC-EU - Lausanne / Verger - route	19/2010	2'435'000	1'906'301.67	248'593.67	1'657'708.00			63'758.00 o	1'593'950.00	Amort. 230.3311
9141.50.02	Carrefour + collecteur EC-EU - Lausanne / Verger - collecteur	19/2010	595'000	439'313.88	58'413.88	380'900.00			14'650.00 o	366'250.00	Amort. 460.3311
9141.51	Aménagement arrêts tl ligne 8 Lausanne / Cugy	01/2011	4'775'000	5'294'932.30	1'058'612.30	4'236'320.00			264'770.00 o	3'971'550.00	Amort. 230.3311
9141.52.01	Création d'un carrefour-giratoire - Lanterne / Rionzi - route	03/2011	1'135'000	1'043'700.35	104'100.35	939'600.00	18'100.80	158'193.00	44'418.80 o	755'089.00	Amort. 230.3311
9141.52.02	Création d'un carrefour-giratoire - Lanterne / Rionzi - collecteur	03/2011	225'000	219'627.31	32'627.31	187'000.00			11'000.00 o	176'000.00	Amort. 460.3311
9141.53.01	Réfection chaussée + collecteur - Rte de Sauvabelin - route	12/2011	455'000	357'343.40	53'893.40	303'450.00			17'850.00 o	285'600.00	Amort. 230.3311
9141.53.02	Réfection chaussée + collecteur - Rte de Sauvabelin - collecteur	12/2011	240'000	225'104.26	34'704.26	190'400.00			11'200.00 o	179'200.00	Amort. 460.3311
9141.54	Réfection collecteur de la Viane	03/2012	600'000	677'733.40	90'553.40	587'180.00			34'540.00 o	552'640.00	Amort. 460.3311
9141.55	Création d'une aire de dépose au Rionzi	01/2013	485'000	505'274.90	49'154.90	456'120.00	1'792.35		25'432.35 o	432'480.00	Amort. 230.3311
9141.56	Réfection collecteur - Rte de la Clochatte	05/2013	240'000	172'869.86	23'269.86	149'600.00			8'800.00 o	140'800.00	Amort. 460.3311
9141.57	Réfection collecteur - Rte de Cugy	09/2013	260'000	217'480.59		217'480.59	3'192.50		11'046.09 o	209'627.00	Amort. 460.3311
9141.58	Création bassin de rétention Champs Meunier	13/2014	1'190'000	512'912.59		512'912.59	567'136.35		54'048.94 o	1'026'000.00	Amort. 460.3311
9141.59.01	Réfection chaussée + collecteur - Ch. Doucy - route	02/2015	205'000	76'181.00		76'181.00	126'356.30			202'537.30	En cours
9141.60	Réhabilitation des collecteurs EU-EC - Etavez	10/2015	690'000	0.00		0.00	749'902.31			749'902.31	En cours
9141.62	Mise en conformité collecteur Rionzi tonçon aval	02/2016	1'290'000	0.00		0.00	373'416.39			373'416.39	En cours
9141.63	Réaménagement carrefour - Ch. du Collège	06/2016	95'000	0.00		0.00	67'004.10			67'004.10	En cours
Total 9141	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					17'114'659.60	1'906'901.10	158'193.00	1'083'916.60	17'779'451.10	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2016

BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS

	Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2015	Amortissement au 31.12.2015	Solde au 01.01.2016	Dépenses 2016	Subsides et participations de tiers 2016	Amortissement 2016 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2016	Remarques
9143.06	Collège des Martines	02/1996	12'086'000	10'135'000.00	8'250'000.00	1'885'000.00			235'000.00 o	1'650'000.00	Amort. 230.3312
9143.23	Construction complexe de Manloud	15/2005	9'763'000	10'492'845.00	4'079'709.00	6'413'136.00			534'428.00 o	5'878'708.00	Amort. 230.3312
9143.24	Concours d'architecture / Extension Collège du Mottier	17/2007	690'000	698'804.25	209'644.25	489'160.00			34'940.00 o	454'220.00	Amort. 230.3312
9143.25	Construction d'une médiathèque / Collège du Mottier	01/2008	1'512'000	1'511'386.65	528'989.65	982'397.00			75'569.00 o	906'828.00	Amort. 230.3312

9143.30	Crédit de construction & transformation Collège du Petit-Mont	12/2010	1'705'000	2'003'755.95	333'980.95	1'669'775.00			66'791.00	o	1'602'984.00	Amort. 230.3312
9143.31	Crédit de construction étape 1 / Extension du Mottier	11/2010	13'300'000	13'449'279.84	1'337'889.84	12'111'390.00	43'661.05	1'828.00	450'103.05	o	11'703'120.00	Amort. 230.3312
9143.33	Crédit de construction vestiaires au Châtaignier	15/2010	2'885'000	2'596'087.25	439'637.25	2'156'450.00			86'258.00	o	2'070'192.00	Amort. 230.3312
9143.34.01	Plan de quartier Le Rionzi - Equipement parcelle	13/2011	595'000	536'026.43	18'086.43	517'940.00			17'860.00	o	500'080.00	Amort. 230.3312
9143.34.02	Plan de quartier Le Rionzi - Bâtiment chaufferie	13/2011	162'000	155'445.25	5'225.25	150'220.00			5'180.00	o	145'040.00	Amort. 230.3312
9143.35	Crédit de construction étape 2 / Extension du Mottier	18/2011	17'370'000	17'188'908.30	1'158'488.30	16'030'420.00	316'526.15	529.30	583'816.85	o	15'762'600.00	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	11'609'215.60		11'609'215.60	1'360'852.45	136'238.04			12'833'830.01	En cours
9143.38	Raccordement bâtiment Jorat 5	09/2013	85'000	36'683.50		36'683.50			1'913.50	o	34'770.00	Amort. 230.3312
9143.39	Installation de capteurs photovoltaïques Mottier D	09/2015	135'000	84'672.00		84'672.00	23'042.10		3'604.10	o	104'110.00	Amort. 230.3312
9143.41	Crédit d'étude établissement scolaire au Rionzi	14/2016	515'000	0.00		0.00	160'232.35				160'232.35	En cours
Total 9143	Bâtiments et constructions					54'997'258.15	1'904'314.10	138'595.34	2'095'463.50		54'667'513.41	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2016

FORÊTS

	Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2015	Amortissement au 31.12.2015	Solde au 01.01.2016	Dépenses 2016	Subsides et participations de tiers 2016	Amortissement 2016 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2016	Remarques
9145.00	Forêts					1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	
Total 9145	Forêts					1.00	0.00	0.00	0.00	1.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2016

MOBILIER - MACHINES ET VÉHICULES

	Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2015	Amortissement au 31.12.2015	Solde au 01.01.2016	Dépenses 2016	Subsides et participations de tiers 2016	Amortissement 2016 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2016	Remarques	
9146.00	Mobilier et matériel					1.00				1.00		
9146.03	Achat de machines d'entretien site scolaire du Mottier	06/2015	81'000.00	71'206.75	0.00	71'206.75	8'429.30		79'636.05	o	0.00	Amort. 230.3313
Total 9146	Mobilier, machines et véhicules					71'207.75	8'429.30	0.00	79'636.05		1.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2016

MARCHANDISES ET APPROVISIONNEMENTS

	Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2015	Amortissement au 31.12.2015	Solde au 01.01.2016	Dépenses 2016	Subsides et participations de tiers 2016	Amortissement 2016 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2016	Remarques
9147.00	Stock sacs taxés					7'482.80	40'842.60	41'790.00		6'535.40	
Total 9147	Marchandises et approvisionnements					7'482.80	40'842.60	41'790.00	0.00	6'535.40	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DECEMBRE 2016

TITRES ET PAPIERS VALEURS

	Objet	Préavis	Crédit accordé	Coût de la construction au 31.12.2015	Amortissement au 31.12.2015	Solde au 01.01.2016	Dépenses 2016	Subsides et participations de tiers 2016	Amortissement 2016 Obligatoire / Supplémentaire	Solde au 31.12.2016	Remarques
9153.00	Titres et papiers valeurs					1.00				1.00	
9153.01	Garanties					106'163.30		-11.95		106'175.25	
Total 9153	Titres et papiers valeurs					106'164.30	0.00	-11.95	0.00	106'176.25	

FINANCEMENTS SPÉCIAUX
ET FONDS DE RÉSERVE

DÉTAIL DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE AU 31 DECEMBRE 2016

	Objet	Solde au 01.01.2016	Attributions	Prélèvements	Dissolutions / regroupements	Solde au 31.12.2016	Remarques
9233	Fonds et fondations						
9233.40	Fonds J.-J. Belet	5'000.00				5'000.00	
Total 9233	Fonds et fondations	5'000.00	0.00	0.00	0.00	5'000.00	
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées						
9280.01	Réserve épuration-égouts	7'310'448.96	1'128'548.52			8'438'997.48	Attribution - 460.3811
9280.03	Réserve dispense abri PC	524'938.50				524'938.50	
9280.04	Réserve ordures-déchets	297'588.00		101'642.42		195'945.58	Prélèvement - 450.4811
Total 9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	8'132'975.46	1'128'548.52	101'642.42	0.00	9'159'881.56	
9281	Fonds de renouvellement et de rénovation						
9281.10	Réserve véhicules, machines et matériel	90'715.60		807.00			Prélèvement - 350.4801
				212'618.20			Prélèvement - 430.4801
				20'181.50			Prélèvement - 190.4801
				4'153.30			Prélèvement - 310.4801
				79'636.05			Prélèvement - 230.4809
			200'000.00				Attribution - 230.3801
			140'000.00			113'319.55	Attribution - 430.3801
9281.11	Réserve entretien bâtiments et domaines	172'867.20		941'994.80			Prélèvement - 350.4802
			1'000'000.00			230'872.40	Attribution - 350.3801.01
Total 9281	Fonds de renouvellement et de rénovation	263'582.80	1'340'000.00	1'259'390.85	0.00	344'191.95	
9282	Fonds de réserve						
9282.02	Fonds achat terrain / bâtiments	383'870.09				383'870.09	
9282.05	Fonds pour redistribution	7'104.80	5'274.30				Produits collecte de vêtements
				12'000.00		379.10	Redistribution aux institutions
9282	A reporter	390'974.89	5'274.30	12'000.00	0.00	384'249.19	

DÉTAIL DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE AU 31 DECEMBRE 2016

	Objet	Solde au 01.01.2016	Attributions	Prélèvements	Dissolutions / regroupements	Solde au 31.12.2016	Remarques
9282	Report	390'974.89	5'274.30	12'000.00	0.00	384'249.19	
9282.07	Fonds de rénovation du Temple	108'666.00	8'000.00			116'666.00	Attribution - 350.3803.18
9282.10	Réserve générale	4'912'591.78				4'912'591.78	
9282.51	Réserve Institutions culturelles, Le Mont	32'863.35		5'750.00			Prélèvement - 150.4801
			5'000.00			32'113.35	Attribution - 150.3809
9282.61	Réserve Syndicat améliorations foncières	78'016.70		253.00		77'763.70	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	
9282.992	Réserve contribuables débiteurs douteux	2'281'407.00				2'281'407.00	
Total 9282	Fonds de réserve	8'004'519.72	18'274.30	18'003.00	0.00	8'004'791.02	
Total 928	Financements spéciaux et fonds de réserve	16'401'077.98	2'486'822.82	1'379'036.27	0.00	17'508'864.53	

COMMENTAIRES COMPLÉMENTAIRES

Comptes 2016

Commentaires complémentaires

Les écarts comptes/budget de +/- 20% figurent dans la liste ci-dessous. Les écarts inférieurs à CHF 5'000.- ne sont pas commentés.

Compte	Ecart	Commentaires
101.3069	14'615.00	Sur le montant utilisé de CHF 34'215.-, CHF 19'000.- ont été consacrés uniquement à l'indemnisation des membres du Conseil pour le dépouillement des scrutins, et notamment des élections communales. Les prévisions budgétaires ont donc été sous-évaluées. Pour le reste, les indemnisations du président, des membres du bureau, du secrétaire et de l'huissier correspondent aux montants décidés par le Conseil le 27 avril 2015.
101.3101	7'598.65	La différence s'explique par les frais d'impression des bulletins électoraux et l'édition spéciale du journal communal dans le cadre des élections communales, qui ont été sous-évalués (dépense de CHF 40'000.- contre CHF 25'000.- budgétés). Quant aux dépenses pour entretien de machines et fournitures diverses, elles ont été moins importantes que prévues.
110.3102	-8'809.35	Frais d'insertion 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 que prévu en 2016. Les offres d'emplois ne sont par ailleurs désormais plus systématiquement publiées par voie de presse mais directement sur le site en ligne jobup.ch.
110.3102.02	-8'920.70	Le projet de réalisation d'un film promotionnel n'a pas pu être mené à terme en 2016. La Municipalité a mis fin à sa collaboration avec le prestataire choisi en raison du non-respect par ce dernier du contrat qui le liait à la Commune. L'idée de réaliser ce film promotionnel reste d'actualité et la Municipalité est à la recherche d'un autre prestataire.
110.3185	-9'992.60	En plus des honoraires pour révision et conseil de l'organe de contrôle, un montant était prévu au budget pour d'éventuels frais d'avocat dans le cadre de procédures litigieuses. En 2016, il n'y a eu aucune procédure de ce type.
130.3091	-49'565.40	Les besoins en formation ont été plus faibles que budgété.
130.3092	-57'980.95	Le projet "Le Mont, une Ville" était quasiment abouti au moment de l'élaboration du budget. Une réserve de CHF 70'000.- a toutefois été prévue afin de répondre à d'éventuels besoins ponctuels par le biais du recours à des mandataires externes. Ces besoins se sont avérés peu importants et n'ont consisté qu'au recours d'une société spécialisée pour l'élaboration du nouveau système de rémunération accompagnant le nouveau règlement du personnel, entré en vigueur le 1 ^{er} janvier 2017.
130.3186	-11'804.65	Diminution de la prime responsabilité civile par nouveau contrat au 1 ^{er} janvier 2016.
190.3101	-16'086.70	Remplacement partiel des postes de travail de la nouvelle Municipalité. La réserve pour imprévus et casse matériel (expiration de garantie) n'a pas été utilisée.
190.3189	-56'027.20	Le montant engagé concerne la refonte du site internet et intranet communal. Le travail fourni à l'interne a permis de réduire les interventions du prestataire externe.
230.3801	200'000.00	Attribution extrabudgétaire pour couverture des prélèvements 2016 et 2017 sur le fonds de réserve véhicules machines et matériel - 9281.10.

310.3012	-9'312.50	Le montant prévu pour l'engagement temporaire de personnel auxiliaire à l'équipe Espaces verts n'a été que partiellement engagé.
310.4232.01	8'450.00	Le nombre d'autorisations de stationnement (macarons) délivrées a été sous-estimé lors de l'élaboration du budget.
310.4361	41'578.95	Prestation d'assurance pour collaborateur en arrêt de travail (maladie ou accident).
320.4658	7'313.95	Le versement des subventions octroyées peut courir d'une année à l'autre. Montant difficile à estimer lors de l'élaboration du budget.
350.3902...	<i>Répartition dans les bâtiments</i>	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 engagés et de l'augmentation du patrimoine immobilier.
350.3121...	<i>Répartition dans les bâtiments</i>	Suite à la mise en service des compteurs énergétiques des bâtiments liés à la chaufferie à distance (CAD), la répartition a été adaptée à la consommation réelle des bâtiments au lieu de la surface de référence énergétique. L'achat d'eau, d'énergie et combustible pour l'ensemble des bâtiments est inférieur au budget. L'optimisation des installations techniques est en progression. D'autre part, les conditions météorologiques hivernales influent également sur les coûts annuels de même que les comportements des utilisateurs.
350.3142.01	30'500.40	Aménagement d'une grande armoire à rayons rotatifs type Rotomat pour le classement des dossiers du SUDD (non prévue au budget). Facturation partielle des réparations suite à l'incendie en toiture. Le règlement du sinistre sera comptabilisé en 2017 (travaux en cours).
350.3902.01	31'526.10	Modification de la signalétique, diverses réparations, jointoyages, réfection de la peinture suite à des infiltrations d'eau. Fourniture d'une table de conférence et des chaises pour le bureau des commissions. Remplacement du circulateur de chauffage, raccourcissement des câbles ascenseurs. Remplacement d'une cuisinière chez un locataire et d'un WC au poste de police. Réparation de fenêtres et mise à jour de l'éclairage de sécurité. Pose d'une protection pour les détecteurs de la porte automatique.
350.3902.02	15'589.90	Recherche d'une fuite d'eau dans la toiture. Réparation d'un ventilateur de l'abri PC. Remplacement du moteur de la porte du garage. Pose d'un cylindre pompier. Remplacement d'une cuisinière et réparation d'un agencement de cuisine chez un locataire. Curage de grilles de sol suite à une inondation de la cour d'école.
350.4272.02	-11'000.00	Fermeture de l'Abri PC de Crétaison (accueil des migrants) au 30 septembre 2016.
350.3901.04	22'881.00	Dépassement suite à la correction de répartition de la charge salariale d'une agente d'exploitation (24% Mottier B et 28% Manloud).
350.3902.04	20'540.45	Mise en conformité du module d'appel de secours pour l'ascenseur et remplacement d'une batterie. Sinistre (infiltrations d'eau en toiture) : réfection du plafond en plâtre et rhabillage de la peinture, réfection de l'étanchéité des coupoles, remplacement d'un moteur. Pose d'un cylindre mécatronique. Remplacement d'un moteur de store. Remplacement d'un WC cassé. Curage d'une canalisation suite à une obturation.
350.3902.05	34'360.85	Vol par effraction : réparation de l'échangeur de monnaie, remplacement de l'horloge, réparation de la porte d'entrée. Incivilité : remplacement d'un miroir et d'un WC hors d'usage. Sinistre (inondation local technique) : repérage des drainages, pose d'une chambre de visite, nettoyage des canalisations, réparation de la ligne du paratonnerre, pose d'une ouverture de nettoyage sur une descente d'eau pluviale. Remplacement de l'enrouleur de ligne de nage hors d'usage. Remplacement partiel de la conduite de vidange, vannes, pièces spéciales. Dépannage de la ventilation. Rhabillage du carrelage mosaïque dans les douches. Remplacement des agrégats de la piscine.

350.4272.05	18'088.80	Révision des forfaits de location aux clubs sportifs et augmentation du nombre d'entrées piscine du public.
350.3121.08	-5'317.65	Ecart sur les périodes de facturation des consommables par les SI Lausanne.
350.3902.09	6'871.90	Remplacement d'un manomètre, contrôle des vannes et pression d'eau du chauffage. Pose de crochets stop-neige sur un pan de toiture et sur la noue du toit. Dépannage du chauffage, remplacement de vannes de réglage. Exécution d'un panneau d'affichage de la signalétique AAS. Remplacement du bac de lavage rouillé dans la buanderie. Remplacement du miroir endommagé dans la cabine ascenseur. Contrôle et détartrage du chauffe-eau suite à un dysfonctionnement. Mise en conformité du module d'appel de secours de l'ascenseur. Remplacement de la pompe de relevage des eaux usées hors d'usage.
350.3902.10	10'900.10	Remplacement des luminaires d'éclairage des WC et dégagement. Réparation de l'horloge de dégivrage d'armoire froid. Pose d'une prise TV. Remplacement d'un bloc d'éclairage de secours. Réparation du lift à plate-forme extérieur. Remplacement du moteur de ventilateur WC en toiture hors d'usage. Dépannage du chauffage, remplacement d'une vanne de réglage et pose d'un remplissage automatique de l'eau de chauffage.
350.3902.11	9'512.15	Réparation des WC, remplacement du robinet. Remplacement des supports des WC (incivilité). Réparation de deux portillons du devant la scène. Remplacement d'un d'éclairage extérieur en verre. Remplacement de l'horloge hors service, modification de la niche. Réparation de la machine à laver. Remise en état de la porte des WC extérieurs. Mise en conformité de la ligne électrique pour l'armoire chauffante.
350.3901.14	-18'152.00	Ecart suite à l'ajustement de répartition de la charge salariale des agents d'exploitation.
350.3902.14	6'582.30	Réparation de la maçonnerie et du cadre de porte du réduit extérieur défoncé (incivilité). Réparation de la clôture extérieure (sinistre). Remplacement du lave-vaisselle appartement irréparable. Remplacement d'une prise/interrupteur hors d'usage. Réparation d'un store chez le locataire. Dépannage du coupe-circuit de lumière du rez.
350.3141.18	11'103.60	Frais pour le rhabillage de la molasse, crépis minéral et peinture de façade selon la directive du SIPAL. Frais d'honoraires conseils supplémentaires.
350.3121.19	-6'249.40	Ecart sur les périodes de facturation des consommables par les SI Lausanne.
350.3902.19	17'348.80	Suite à un acte de vandalisme, pose d'une clôture et portail dans la zone cantine-barbecue. Réparation du lave-vaisselle de la cuisine. Pose d'une bâche provisoire en toiture (infiltration d'eau). Réparation de raccordement électrique d'un aérochauffeur gaz. Remplacement d'un réducteur de pression. Réparation du chauffage gaz, remplacement des fusibles. Réparation partielle de la couverture Eternit ondulée perforée. Réparation de la robinetterie de la braisière.
350.4272.19	7'940.00	Augmentation du nombre de locations de la Cantine du Châtaignier.
350.3902.20	9'609.70	Nettoyage de tags et remplacement vitrage d'un Velux suite à des incivilités. Remplacement de l'horloge dans le tableau de comptage électrique. Remplacement de la grille démolie (vandalisme).
350.3902.21	10'006.20	Remplacement des panneaux acoustiques extérieurs et remise en état de la toiture.
350.3902.22	6'745.35	Réparation de la conduite d'eau suite au dégât du gel. Remplacement du vase d'expansion et robinet d'arrosage. Traitement des tags sur une façade (incivilité).
350.3121.24	-15'843.00	Consommation électrique moins importante que prévue. Celle-ci est dépendante de l'occupation des troupes durant l'année.
350.3121.26	-16'648.90	Ecart sur les périodes de facturation des consommables par les SI Lausanne, note de crédit concernant l'année 2015.

350.3133.26	7'749.90	Achats supplémentaires de produits de nettoyage pour la conciergerie.
350.3902.26	6'890.95	Remplacement de 16 pommes de douche. Remplacement de la minuterie dans la cage d'escalier. Remplacement d'un chauffe-eau défectueux. Pose d'un cylindre mécatronique. Remplacement d'un vitrage. Réparation de stores.
350.3901.28	-16'541.00	Montant inférieur suite à la correction de répartition de la charge salariale d'une agente d'exploitation (24% Mottier B et 28% Manloud).
350.3902.28	19'890.95	Réparation de portes à section pour les garages véhicules. Réparation de la ferblanterie de l'avant-toit suite à des infiltrations d'eau. Remplacement des filtres à coalescence du séparateur à huiles. Remplacement de deux télécommandes et programmation des portes sectorielles. Réparation des stores chez les locataires. Pose d'une étanchéité sur la sortie de ventilation cuisine. Remplacement d'une grille de ventilation non adaptée suite à une invasion de rongeurs. Réparation d'un store dans bureau. Installation d'une fontaine à eau de boisson. Remplacement de cinq interrupteurs/prises. Modification téléphonie, pose d'une gâche électrique.
350.3121.31	21'641.75	Différence due au manque d'historique suite à la mise en service de la chaudière à bois à distance (CAD).
350.3133.31	9'714.20	Contrats d'entretien supplémentaires suite à l'échéance de garanties.
350.3121.32	23'423.15	Différence due au manque d'historique suite à la mise en service de la chaudière à bois à distance (CAD).
350.3133.32	25'439.45	Contrats d'entretien supplémentaires suite à l'échéance de garanties.
350.3901.32	23'414.00	Ecart suite à l'ajustement de répartition de la charge salariale des agents d'exploitation.
350.3902.32	7'132.80	Dégagement de la neige sur les acrotères de la toiture. Intervention sur un congélateur rapide (exploitant). Raccordement de la ligne numérique ascenseur GSM selon directives Swisscom. Remplacement des sous-pieds de chaises du réfectoire. Réparation du congélateur du froid positif. Remplacement de l'électrovanne du vase d'expansion. Réparation du lave-vaisselle. Modification informatique, pose d'un patch câble. Remplacement d'une électrovanne et dépannage sanitaire.
350.3121.33	18'658.85	Différence due au manque d'historique suite à la mise en service de la chaudière à bois à distance (CAD).
350.3133.33	9'486.80	Contrats d'entretien supplémentaires suite à l'échéance de garanties. Achats supplémentaires de produits de nettoyage pour la conciergerie.
410.3185	-10'058.70	Ce compte est destiné aux éventuels frais d'avocat dans le cadre de procédures litigieuses. En 2016, cela a essentiellement concerné le Syndicat d'améliorations foncières avec un mandat de conseil donné à un avocat. L'avocat en charge de la Police des constructions a également été moins sollicité que prévu ; certains cas ont été réglés à l'interne.
420.3189	-110'455.70	Le budget prévu n'a pas pu être utilisé en raison du retard pris dans le cadre de l'étude du traitement de l'espace public, qui aurait dû se terminer à fin 2016. Le PQ Praz-Prévôt a également subi un temps d'arrêt en raison de la mise en place de la CUMEP, commission chargée de préavisier l'étude en vue de son approbation par la Municipalité. Les études relatives au développement durable ont également été reportées.
420.3189.01	-49'747.00	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 d'éventuels recours à la CDAP et/ou au TF, de travaux géométriques, etc. En 2016, dans l'attente des décisions de la CDAP, rien de particulier n'a été réalisé. Comme chaque année, ce montant est estimé par la CCL et non par la Commune.
420.4801	49'747.00	

420.3189.02	-84'870.00	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. Ce compte est également tributaire du budget du SDNL. L'influence de la Commune est limitée à ce niveau.
430.3011	-68'450.00	L'engagement d'un technicien dessinateur au sein du service des travaux et infrastructures n'a été effectif qu'en fin d'année (01.12 2016) alors que le montant prévu lors de l'élaboration du budget 2016 prévoyait un engagement en début d'année.
430.3135 430.3188	-11'027.70 58'788.90	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.
430.3142.01	-95'608.70	Le montant prévu pour des aménagements routiers non planifiés n'a été que très partiellement utilisé.
430.3142.04	-11'799.30	Le montant prévu lors de l'élaboration du budget n'a été que partiellement utilisé.
430.3146 430.4801.01	-85'000.00 85'000.00	Le projet de prolongement de la ligne tl 3 sur le chemin de Maillefer a été reporté. Les montants prévus pour l'acquisition des terrains nécessaires à ce projet n'ont pas été engagés en 2016.
430.3189	-196'135.60	De nombreuses études de projets routiers ont été différées, ou ont été réalisées en interne.
431.3123	-19'260.60	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	-36'384.70	Le contrôle systématique de la stabilité des lampadaires n'a pas été fait en 2016.
431.3143.01	-50'000.00	Le montant prévu pour l'amélioration du réseau n'a pas été utilisé.
440.3145	-25'957.50	Les travaux de renforcement des chemins d'accès aux tombes n'ont pas été réalisés.
450.3012	-6'000.00	Le montant prévu pour l'engagement temporaire de personnel auxiliaire à la déchèterie n'a pas été engagé.
450.4354	-6'404.87	Les quantités de produits de récupération vendus (papier, verre, objets métalliques, ...) ont été inférieures à celles estimées lors de l'élaboration du budget. Les prix de reprise sont également en baisse.
450.4526	-64'430.68	Le versement de la rétrocession du 4 ^e trimestre (CHF 84'595.40) a été effectué après le bouclage des comptes 2016. Ce montant figurera dans les comptes 2017.
450.4811	-10'557.58	Le compte "Prélèvement sur les financements spéciaux" équilibre le compte "450 - Ordures - déchets". Au bouclage des comptes 2016, l'excédent de charges est de CHF 101'642.42. Compte tenu du commentaire fait au compte 450.4526, le prélèvement final aurait dû être de CHF 17'047.02.
460.3141	5'913.92	Deux pannes conséquentes ont nécessité des réparations importantes sur les pompes de la station de pompage de Budron.
460.3144	-15'989.87	Le montant prévu lors de l'élaboration du budget pour l'inspection des canalisations n'a été que partiellement engagé.
460.3144.01	-54'988.88	Le montant prévu pour des aménagements de collecteurs non planifiés n'a été que partiellement utilisé.
460.3189	-97'275.88	Certaines études de projets d'assainissement ont été différées ou ont été réalisées en interne.

460.3526	17'611.54	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 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 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 15 mars 2017.
		Le Conseil communal est donc invité à adopter les comptes 2016 de la STEP de Vidy, et par là-même le montant de la part communale.
460.3811	983'499.52	Le compte "Attribution aux financements" spéciaux équilibre le compte "460 – Egouts - épuration". Au bouclage des comptes 2016, l'excédent de revenus est donc de CHF 1'128'548.52.
510.3522.02	15'249.90	Des modifications de montants forfaitaires ont été introduites par le Conseil d'Etat en décembre 2014. Les frais d'un enfant scolarisé sur une commune autre que celle de son domicile sont supportés par cette dernière (art. 64 LEO). Ces frais ne peuvent plus être refacturés aux parents de l'élève. Pour un élève déplacé pour raison d'équilibrage, le montant s'élève à CHF 1'300.-. Pour les élèves fréquentant un projet Sport-Etudes ou une classe de pédagogie régionalisée, de rattrapage ou de raccordement, le montant forfaitaire passe de CHF 1'000.- à CHF 4'000.- pour une classe constituée à cet effet. Avec les nombreuses arrivées (déménagement), plusieurs demandes de parents pour que leur enfant termine le cycle (finir la 8P ou la 11S par exemple) sur Lausanne. Pour des questions pédagogiques, ces dérogations sont systématiquement acceptées par le Canton. Ces dépenses sont en partie compensées par des refacturations à d'autres communes dont les élèves terminent leur année scolaire dans notre établissement.
510.4332.02	10'400.00	
520.3522.02	57'794.60	
520.4332.02	11'700.00	
510.3663	-27'414.84	Le budget camps et courses est calculé selon un montant déterminé par année scolaire. Il comprend la somme maximale en cas de mise en place de tous les camps ou courses allouées. Le subside accordé, sur la base d'un projet soumis à la direction, n'est donc pas systématique, certains enseignants n'organisant pas de sorties annuellement. Le camp à l'île d'Yeu représente un quart de ce montant. Il est soumis à autorisation du DFJC. La participation des parents est d'environ 50% du coût.
570.3189	22'268.00	Le nombre moyen de repas a été de 67 par jour contre 55 prévus au budget (148 jours).
570.4652	18'324.00	
610.3065	-4'000.00	L'équipement des assistants de sécurité publique n'a pas nécessité le remplacement prévu au budget.
610.3091.01	-5'698.20	Les formations prévues par le bureau romand de sécurité au travail en Suisse pour les chargés de sécurité et les chargés de domaine ont été annulées faute de participants.
610.3189	-20'000.00	Le budget prévu pour d'éventuelles études n'a pas été utilisé.
620.3011	26'811.75	L'écart est principalement dû au remplacement d'une jeune collaboratrice en début de carrière par un collaborateur expérimenté, avec une période de transition d'un mois et la révision du traitement du chef de service au terme d'une formation.
710.3525.02	449'788.95	Ce poste concerne le subventionnement aux parents montains qui placent leurs enfants aussi bien dans une garderie publique (EFAJE) que privée. Le montant total se répartit de la manière suivante : <ul style="list-style-type: none"> • CHF 142'444.- pour les parents plaçant leurs enfants dans une garderie publique (réseau EFAJE) • CHF 100'000.- d'aide au démarrage pour structure d'accueil privée Matt & Matic (préavis n° 14/2015) • CHF 862'344.- pour les parents plaçant leurs enfants dans une garderie privée.

L'augmentation de ce montant par rapport à celui du budget 2016 est dû au fait que :
La fréquentation par des enfants du Mont a nettement augmenté dans les garderies Ludo & Duc, les P'tits Loups et Cap Canailles ainsi qu'au démarrage en début d'année de la nouvelle garderie Matt & Matic.

710.3655	5'999.45	Frais pour évacuation et entreposage de mobilier dans garde-meubles suite à des exécutions forcées d'expulsions.
710.3659	11'157.50	En 2016, 1'700 rouleaux de sacs taxés (1'670 en 2015) 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 34'000.-. Cent quarante-deux personnes (71 en 2015) ont également bénéficié de l'exonération de la taxe forfaitaire déchets, pour une somme totale de CHF 13'157.50.

COMPTES 2016 CISTEP

3 COMPTE D'EXPLOITATION

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges*	Revenus*	Charges	Revenus	
Totaux	21'016'710.52	21'016'710.52	22'446'900.00	22'446'900.00	14'778'027.38	14'778'027.38	
301 Traitements	4'176'586.13		4'084'600.00		4'544'584.37		Dépassement lié à l'engagement de personnel auxiliaire suite à l'absence de longue durée de trois collaborateurs à la station d'épuration de Vidy pour pouvoir assurer le travail en rotation (3x8)
303 Contributions AVS et AC	356'349.90		352'600.00		387'263.70		
304 Contributions à la caisse de pensions	528'944.86		535'300.00		597'968.50		
305 Assurance de personnes	96'929.27		103'100.00		130'678.29		
309 Frais de formation professionnelle	14'117.80		26'000.00		41'277.00		
310 Imprimés et fournitures de bureau	866.90		5'100.00		4'820.34		
311 Achats d'objets mobiliers et d'installations	0.00		0.00		414'983.64		
312 Eau, énergie et chauffage	0.00		0.00		2'890'337.80		
313 Marchandises	1'266.83		9'000.00		1'471'573.21		
314 Entretien des biens immobiliers	0.00		0.00		113'312.14		
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations	0.00		2'100.00		579'406.05		
316 Loyers et redevances d'utilisation	0.00		1'400.00		34'664.23		
317 Déplacements, débours, dédommagements	3'126.30		3'500.00		9'999.70		
318 Autres prestations de tiers	15'757'922.19		17'242'400.00		1'070'105.90		15'596'324.85 facture EPURIA SA, 1'031.55 Assurance véhicule, 1'000 indemnité Président CISTEP, 3'100 révision des comptes 2015, 2'500 formation personnel multigés, 153'965.79 facture interne prestations transversales
319 Impôts, taxes et frais divers	14'258.34		15'300.00		39'436.48		
330 Pertes, dévaluations, moins-values	0.00		0.00		0.00		
331 Amortissement du patrimoine administratif	3'142.00		3'200.00		1'979'888.98		
390 Imputations internes (intérêts)	63'200.00		63'200.00		487'727.05		

* y compris crédits supplémentaires

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges*	Revenus*	Charges	Revenus	
424 Plus-values, produits exceptionnels		15'895.84	0.00	0.00		1'624.45	Dissolution du solde de la provision liée aux travaux effectués sur la salle étanche de la STEP
427 Loyers		0.00	0.00	0.00		23'275.10	
434 Retenances et prestations facturées		5'266'183.60	5'466'300.00	5'466'300.00		1'274'949.40	
435 Ventes diverses		0.00	0.00	0.00		618'523.70	
436 Dédommagements de tiers		93'007.56	100'300.00	100'300.00		130'646.29	Le montant des remboursements de traitements liés aux accidents de collaborateurs a été moins important que budgété
438 Prest. facturées aux crédits d'invest.		0.00	0.00	0.00		0.00	
439 Autres recettes		100'317.43	0.00	0.00		98'497.66	Remboursement va les Services industriels de la taxe fédérale sur le CO2
452 Participation des communes aux charges		15'541'306.09	16'880'300.00	16'880'300.00		12'546'825.23	Diminution de la participation des communes aux frais de fonctionnement de la STEP du fait d'un excédent de charges plus favorable que budgété
469 Autres subventions		0.00	0.00	0.00		0.00	
490 Imputations internes		0.00	0.00	0.00		83'685.55	

Il n'y a pas eu de demande de crédit supplémentaire durant l'exercice 2016

S. Apotheker

4 RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES

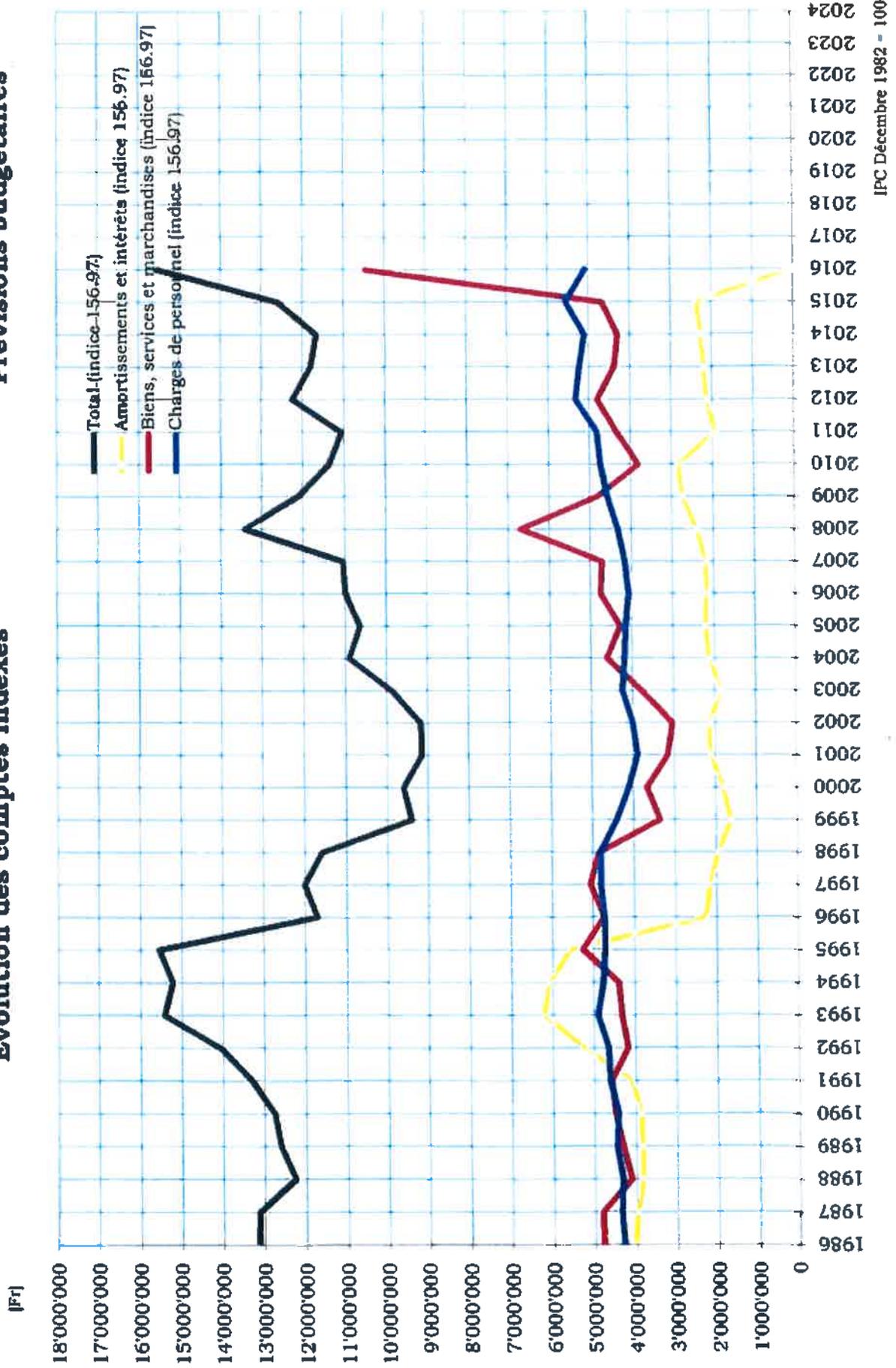
Montant net à répartir :	fr.	15'541'306	Comptes 2016	Comptes 2015	Comptes 2014	Budget 2016
Volume total d'eau consommée :	m3	19'016'866		12'546'825	11'842'648	16'880'300
Charge nette (TVA en sus) par m3 d'eau consommée :	fr./m3	0.81724		19'221'246	18'387'550	18'582'004
				0.65276	0.64406	0.90842

Consommations d'eau en 2016	Comptes 2016			Comptes 2016		Budget 2016
	(m3)	Participation à raison de fr. 0.81724 / m3	TVA	Participation à raison	à facturer	(fr.)
Chavannes-p-Renens	521'177	425'925.70	34'074.05	459'999.75		451'300
Cheseaux (y c. Bell SA)	338'491	276'627.75	22'130.20	298'757.95		424'000
Morrens (par Cheseaux)	1'955	1'597.70	127.80	1'725.50		1'700
Crissier	777'769	635'622.75	50'849.80	686'472.55		708'100
Villars-Ste-Croix (par Crissier)	64'614	52'805.00	4'224.40	57'029.40		50'900
Bussigny (par Crissier)	18'842	15'398.40	1'231.85	16'630.25		32'200
Ecublens	925'487	756'343.20	60'507.45	816'850.65		777'500
Epalinges	600'877	491'059.55	39'284.75	530'344.30		506'400
Jouxtenis-Mézery	133'901	109'429.00	8'754.30	118'183.30		91'200
Lausanne (+ arrondi)	11'895'967	9'721'836.89	777'746.95	10'499'583.84		10'504'200
Le Mont-s-Lausanne (y c. Crema SA)	706'785	577'611.60	46'208.95	623'820.55		558'600
Prilly	909'454	743'240.40	59'459.25	802'699.65		830'800
Pully (collecteur Vuachère)	95'159	77'767.55	6'221.40	83'988.95		81'000
Renens	1'561'188	1'275'862.25	102'069.00	1'377'931.25		1'387'100
Romanel (y c. industries)	135'052	110'369.65	8'829.55	119'199.20		235'700
Saint-Sulpice	330'147	269'808.70	21'584.70	291'393.40		239'600
	19'016'866	15'541'306.09	1'243'304.40	16'784'610.49		16'880'300

S. Apotheker

Évolution des comptes indexés

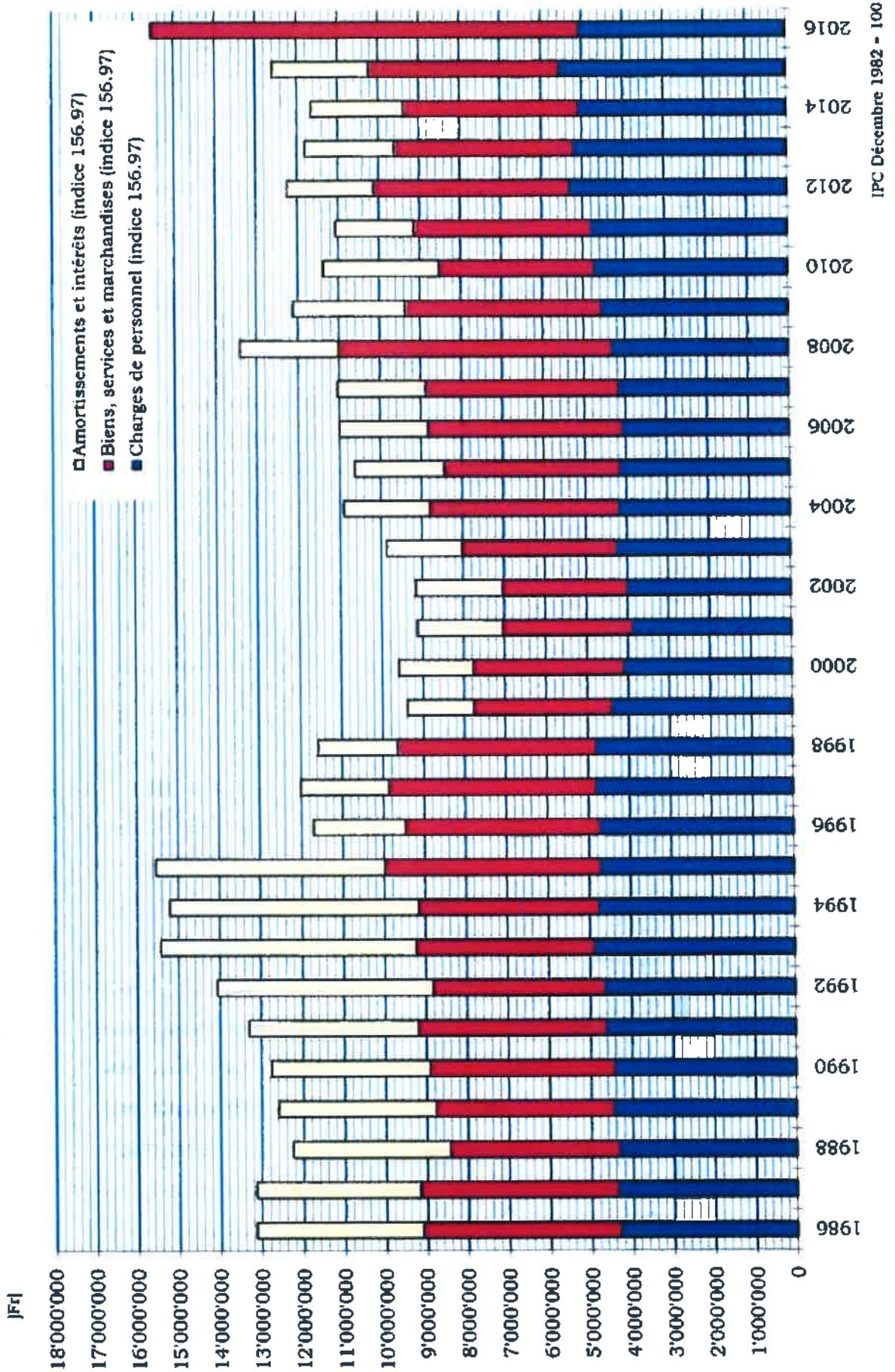
Prévisions budgétaires



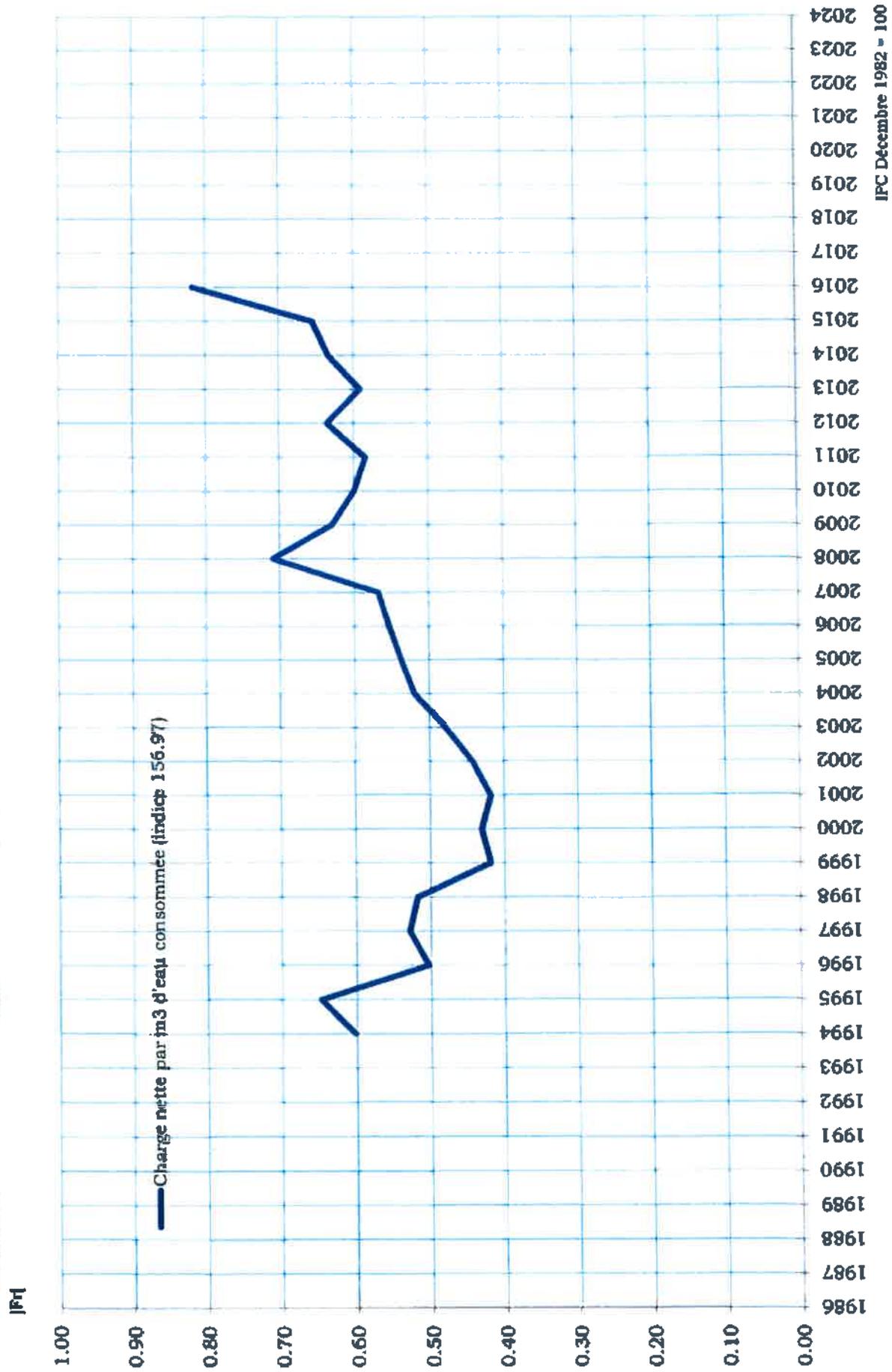
IPC Décembre 1982 = 100

Évolution des comptes indexés

Prévisions budgétaires



Évolution de la charge nette indexée



COMPTES 2016 SDIS LA MEBRE

14 : SDIS La Mère

Comptes de fonctionnement

Compte	Désignation	comptes : 2016		budget : 2016		comptes : 2015	
		-- charges --	-- revenus --	-- charges --	-- revenus --	-- charges --	-- revenus --
65	Défense contre l'incendie	507,797.73	507,797.73	480,080.00	189,350.00	478,108.15	478,108.15
650	Défense incendie	507,797.73	507,797.73	480,080.00	189,350.00	478,108.15	478,108.15
650.3003.00	Commission du Feu	1,849.50		2,400.00		1,212.50	
650.3013.00	Soldes	406,303.40		357,000.00		356,524.00	
650.3030.00	Charges sociales (AVS, AI, AC, APG)	12,934.55		8,000.00		9,104.30	
650.3050.00	Assurances et cotisations	4,637.90		4,800.00		4,477.40	
650.3069.00	Remboursements débours et divers	20,397.45		20,700.00		20,788.30	
650.3091.00	Frais de formation	3,806.80		6,000.00		4,451.55	
650.3091.01	Frais de formation des Jeunes Sapeurs-pompier	6,655.90		10,950.00		7,845.20	
650.3093.00	Examens médicaux	6,302.10		9,000.00		7,090.10	
650.3101.00	Imprimés, fournitures de bureau, journaux et doc. Professionnelle	4,868.55		5,900.00		7,651.65	
650.3116.00	Achats d'équipement et matériel spécialisé	14,240.23		16,730.00		25,204.35	
650.3155.00	Entretien des véhicules et carburants	17,850.95		29,100.00		27,522.95	
650.3156.00	Entretien d'équipements et matériel spécialisé	871.95		2,500.00		516.50	
650.3181.00	Frais de port, CCP	1,817.25		1,000.00		471.60	
650.3182.00	Frais de téléphones, concession radio-télécom, centrale CTA	5,261.20		6,000.00		5,247.75	
650.4356.00	Facturation d'intervention à des tiers		27,442.50		18,000.00		43,611.00
650.4521.00	Participation des communes		235,669.03		0.00		250,117.90
650.4651.00	Subsides ECA		244,686.20		171,350.00		184,379.25
<hr/>							
Totalisation							
65	Défense contre l'incendie	507,797.73	507,797.73	480,080.00	189,350.00	478,108.15	478,108.15
	Total	507,797.73	507,797.73	480,080.00	189,350.00	478,108.15	478,108.15
			Excédent de charges 2016	0.00			
			Différence 2016		290,730.00		
			Excédent de charges 2015				0.00

14 : SDIS La Mèbre

-- BILAN --

Compte	Désignation	Etat au 01.01	Actifs	Passifs	Etat au 31.12
91	ACTIF	243,238.10	530,892.58	466,881.73	307,248.95
910	Disponibilités Disponibilité	222,134.45	519,173.85	445,778.08	295,530.22
9100	Caisse	0.00	0.00	0.00	0.00
9100.00	Caisse	0.00	0.00	0.00	0.00
9101	Comptes de chèques postaux	222,134.45	519,173.85	445,778.08	295,530.22
9101.00	Chèques postaux	222,134.45	519,173.85	445,778.08	295,530.22
9102	Banques	0.00	0.00	0.00	0.00
9102.00	Banque	0.00	0.00	0.00	0.00
911	Débiteurs et comptes courants	0.00	0.00	0.00	0.00
9111	Comptes courant débiteurs	0.00	0.00	0.00	0.00
9111.00	Débiteurs	0.00	0.00	0.00	0.00
9115	Autres débiteurs	0.00	0.00	0.00	0.00
9115.00	Encaissements / remboursements	0.00	0.00	0.00	0.00
913	Actifs transitoires	21,103.65	11,718.73	21,103.65	11,718.73
9139	Actifs transitoires	21,103.65	11,718.73	21,103.65	11,718.73
9139.00	Actifs transitoires	21,103.65	11,718.73	21,103.65	11,718.73

14 : SDIS La Mèbre

-- BILAN --

Compte	Désignation	Etat au 01.01	Actifs	Passifs	Etat au 31.12
92	PASSIF	-243,238.10	243,238.10	307,248.95	-307,248.95
925	Passifs transitoires	-243,238.10	243,238.10	307,248.95	-307,248.95
9259	Passifs transitoires	-243,238.10	243,238.10	307,248.95	-307,248.95
9259.00	Passifs transitoires	-243,238.10	243,238.10	307,248.95	-307,248.95
929	Capital	0.00	0.00	0.00	0.00
9290	Capital	0.00	0.00	0.00	0.00
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					
91	ACTIF	243,238.10	530,892.58	466,881.73	307,248.95
92	PASSIF	-243,238.10	243,238.10	307,248.95	-307,248.95
	Total bilan	0.00	774,130.68	774,130.68	0.00



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 2016

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	507'797.73
./. Facturation d'intervention à des tiers	-27'442.50
./. Ventes et prestations diverses	0.00
./. Subsidés ECA	-244'686.20
Soldes des charges à répartir	235'669.03

Habitants au 01.01.2016

LM	6'937	44.17%	52'048.27	
CH	4'080	25.98%	30'612.21	
JO	1'398	8.90%	10'489.19	
RO	3'290	20.95%	24'684.85	117'834.52
	<u>15'705</u>	<u>100.00%</u>	<u>117'834.52</u>	(50%) du résultat

Valeur immobilière (indice 100 - 1990) au 01.01.2016

LM	2'020'423'423.00	51.45%	60'621.13	
CH	823'074'322.00	20.96%	24'695.66	
JO	404'685'145.00	10.30%	12'142.24	
RO	679'088'330.00	17.29%	20'375.48	117'834.52
	<u>3'927'271'220.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>117'834.52</u>	(50%) du résultat

	Acompte	Décompte	Solde
Participation finale Le Mont-sur-Lausanne	111'193.00	112'669.40	1'476.33
Participation finale Le Cheseaux-sur-Lausanne	54'583.00	55'307.88	724.90
Participation finale Jouxens-Mézery	22'334.00	22'631.43	297.45
Participation finale Romanel-sur-Lausanne	44'469.00	45'060.33	591.35
	<u>232'579.00</u>	<u>235'669.03</u>	3'090.03

Le Mont-sur-Lausanne, le 17 février 2017

Service des finances
Le Chef de service :

L. Vial