



**Commune
d'Epalinges**

Année 2013

**Comptes
communaux**

TABLE DES MATIÈRES	PAGES
COMMENTAIRES SUR LES COMPTES 2013	3 - 14
COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2013 (Chapitres 1 à 7) :	15
1 Administration générale	17 - 22
2 Finances	23 - 26
3 Domaines et bâtiments	27 - 41
4 Travaux	42 - 48
5 Instruction publique et cultes	49 - 53
6 Police	54 - 58
7 Sécurité sociale	59 - 60
Récapitulation par chapitre	61
COMMENTAIRES COMPLÉMENTAIRES	63 - 69
CHARGES ET REVENUS PAR NATURE	71 - 78
DETAIL DES IMPUTATIONS INTERNES	79 - 80
BILANS COMPARÉS AU 31 DÉCEMBRE 2013	81 - 87
COMPTES D'INVESTISSEMENTS :	89
Ouvrages d'assainissement	91 - 93
Ouvrages de génie civile	94 - 96
Bâtiments, constructions et forêts	97 - 100
Véhicule, subventions et participations	101 - 102
FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE	103 - 106
RATIOS DE FINANCEMENT	107 - 110
COMPTES CISTEP	111 - 116

COMMENTAIRES SUR LES COMPTES 2013

COMMENTAIRES SUR LES COMPTES 2013

1. RÉSULTATS

	CHF 2013	CHF 2012
Résultat net de l'exercice	3'885.38	5'253.19
Excédent viré au compte de capital 9290.00		
Défalcations sur débiteurs	289'725.11	358'268.41
Défalcations sur impôts prélevés par l'ACI et sur l'impôt foncier		
Prélèvements sur fonds de réserve et de renouvellement	-1'388'808.70	-87'657.10
Prélèvement sur le fonds de rénovation des bâtiments	-14'500.00	-27'000.00
Prélèvement sur le fonds de réserve des contributions PCI	-195'376.90	-60'657.10
Prélèvement sur le fonds de réserve de la petite enfance (aides au démarrage)	-536'520.00	0.00
Prélèvement sur le fonds de régulation de la facture sociale/péréquation	-642'411.80	0.00
Dotations aux fonds de réserve et de renouvellement	1'772'339.00	1'286'520.00
Attribution au fonds de réserve pour renouvellement des véhicules	100'000.00	536'520.00
Aides à la pierre pour les garderies (le Jars'din et la Courte-échelle)	307'339.00	0.00
Attribution au fonds de réserve de la petite enfance	1'000'000.00	500'000.00
Attribution au fonds de réserve pour amortissements futurs	365'000.00	250'000.00
Dotations aux provisions ou fonds de régulation	1'876'642.30	247'934.80
Prélèvement/attribution sur la provision pour pertes sur débiteurs ACI	-79'100.00	-184'000.00
Correction sur acomptes 2013 de la facture sociale	197'902.30	0.00
Attribution au fonds de régulation de la facture sociale/péréquation (différence acomptes payés, recettes fiscales conjoncturelles effectives et correctif)	1'757'840.00	431'934.80
Dons, legs et fonds spéciaux	-243'751.45	5'889.60
Dépenses 2013 comptabilisées par le fonds Ingvar Kamprad	-2'554'141.05	-10'000'000.00
Amortissement de l'achat parcelle RF 501 (don de M. Ingvar Kamprad)	2'300'000.00	10'005'889.60
Attribution au fonds des spectacles des écoles	10'389.60	0.00
Fonds alimentés par des recettes affectées	-288'822.48	796'520.57
Prélèvement/attribution sur le fonds du Service du feu	-94'005.45	-104'774.35
Prélèvement/attribution sur le fonds pour le réseau d'égouts et l'épuration	-194'817.03	901'294.92
Amortissements obligatoires (voir détail des comptes d'investissements)	1'569'874.60	1'624'188.22
Ouvrages d'assainissement (collecteurs)	388'530.90	367'888.07
Ouvrages de génie civil	591'438.55	555'287.90
Bâtiments et constructions	534'442.10	603'296.85
Véhicules, machines et matériel divers	55'463.05	97'715.40
Amortissements supplémentaires	1'296'433.95	4'989'040.10
Bâtiments et constructions	845'231.60	4'172'644.10
Véhicules, machines et matériel divers	451'202.35	816'396.00
Recettes extraordinaires	0.00	-1'628'433.95
(rattrapage sur dépenses thématiques 2010 - erreur dans la déclaration)		
Marge d'autofinancement	4'887'517.71	7'597'523.84
Part des amortissements obligatoires anticipée	-2'328'628.75	-2'108'012.66
(anticipation par les amortissements complémentaires des exercices précédents)		
Ouvrages d'assainissement (collecteurs)	-38'987.15	-12'825.99
Ouvrages de génie civil	-86'007.65	-89'837.89
Bâtiments et constructions	-2'035'031.29	-1'908'879.05
Véhicules, machines et matériel divers	-143'602.66	-71'469.73
Subventions et participations	-25'000.00	-25'000.00
Résultat brut de l'exercice	2'558'888.96	5'489'511.18

La **marge d'autofinancement 2013** de **CHF 4'887'517.71** doit être pondérée par les éléments suivants :

Part des amortissements obligatoires 2013 anticipée par les amortissements complémentaires des exercices précédents :

Amortissements obligatoires théoriques	CHF	3'898'503.35	
./. Amortissements obligatoires 2013	CHF	<u>1'569'874.60</u>	CHF 2'328'628.75

Dès lors, tenant compte de cette part d'amortissements anticipée, le résultat brut de l'exercice 2013 s'élève à **CHF 2'558'888.96**.

Part des recettes fiscales conjoncturelles à reverser au canton :

De plus, il convient également de rappeler que, dans le cadre de la péréquation intercommunale (facture sociale), une partie des recettes fiscales conjoncturelles annuelles doit être reversée au canton. Pour 2013, il faut compter sur une charge de :

50 % des droits de mutation	CHF	583'985.95	
50 % de l'impôt sur les successions et donations	CHF	376'510.35	
50 % de la part à l'impôt sur les gains immobiliers	CHF	503'023.95	
30 % de l'impôt sur les frontaliers	CHF	<u>34'510.45</u>	CHF 1'498'030.70

Pour le reste, les dépenses budgétisées ont été, dans une grande majorité des cas, bien respectées.

Par conséquent, le compte de fonctionnement de l'année 2013 boucle sur **un excédent de revenus** viré au compte de capital 9290.00 de **CHF 3'885.38**.

Le budget prévoyait des charges d'un montant total de CHF 44'055'290.00 et des revenus de CHF 44'073'950.00, laissant apparaître un excédent présumé de recettes de CHF 18'660.00.

Comparaison du résultat par rapport au budget

	CHF 2013
Déficit ou excédent selon budget	18'660.00
<i>Variations des différents dicastères :</i>	
Revenus fiscaux	1'372'427.01
Administration générale	955'537.82
Finances	-1'138'386.32
Domaine et bâtiments	479'030.43
Travaux	612'383.61
Instruction publique et cultes	143'971.66
Police administrative	-270'650.48
Sécurité sociale	<u>-872'654.40</u>
Résultat	1'300'319.33
Recettes ou charges extraordinaires	0.00
Amortissements supplémentaires	<u>-1'296'433.95</u>
Résultat selon bouclage des comptes	<u>3'885.38</u>

Comparaison avec écarts comptes / budget 2013 :

	Comptes 2013	Budget 2013	Ecart en CHF	en %
Revenus	50'781'772.05	44'073'950.00	+ 6'707'822.05	+ 15.22
Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	- 4'327'250.08	- 2'421'350.00		
Ecritures internes	- 786'206.46	- 801'000.00		
Revenus épurés *	45'668'315.51	40'851'600.00	+ 4'816'715.51	+ 11.80
Charges	50'777'886.67	44'055'290.00	+ 6'722'596.67	+ 15.26
Amortissements	- 5'456'033.66	- 2'155'800.00		
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- 3'754'848.75	0.00		
Ecritures internes	- 786'206.46	- 801'000.00		
Charges épurées *	40'780'797.80	41'098'490.00	- 317'692.20	- 0.77
Excédent de revenus / (-) charges	3'885.38	18'660.00		

* Les revenus et charges épurés (avec effet sur les liquidités) sont obtenus après soustraction des opérations sans effet monétaire.

Une évolution significative de certains postes par rapport au budget peut être évoquée (liste non exhaustive), à savoir :

Variations ayant une incidence positive sur le résultat :

CHF

- ♦ Autorités et personnel - centre par nature 30 - 136'851
- ♦ Acquisition de biens, de services et marchandises - centre par nature 31 - 1'125'172*
- ♦ Intérêts passifs - centre par nature 32 - 172'421
- ♦ Recettes fiscales brutes supérieures aux prévisions - centre par nature 40 + 1'666'576
- ♦ Participations et remboursements de collectivités publiques - centre par nature 45 + 3'198'607

Variations ayant une incidence négative sur le résultat :

- ♦ Participation sur recettes fiscales conjoncturelles, alimentation du fonds de péréquation horizontale et participations diverses - centre par nature 35 + 698'006
- ♦ Aides et subventions - centre par nature 36 + 418'746
- ♦ Attributions au fonds de régulation facture sociale/péréquation - centre par nature 38 + 1'955'742

* voir point 2.2 (page suivante)

L'équilibre financier de cet exercice est dû, en partie, à la bonne tenue des impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques, plus élevés que les prévisions budgétaires, mais néanmoins, légèrement plus faibles qu'en 2012, ainsi qu'une partie des recettes fiscales conjoncturelles (impôt sur les successions et donations et droits de mutation) ; rappelons toutefois que la moitié de ces dernières doit être reversée au canton (diminution de la facture sociale, conséquence de la révision des systèmes péréquatifs au 1^{er} janvier 2011).

Le développement d'Epalinges et l'évolution démographique qui y sera liée devraient permettre d'apporter une tendance à la hausse des revenus fiscaux pour les exercices futurs.

Pourtant, les conséquents investissements complémentaires qui en découleront vont engendrer des charges d'amortissements toujours plus lourdes. Par conséquent, il est et sera impératif de procéder à des études permettant une vue globale à long terme, afin d'anticiper et couvrir les importantes dépenses qui en résulteront.

Pour le surplus, les charges « maîtrisables » restent dans la cible budgétaire, voire essentiellement plus basses.

2. CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses courantes ou les charges épurées ont augmenté de CHF 1'851'147.70 (+ 4.76 %) par rapport à l'année précédente et diminué de CHF 317'692.20 (- 0.77 %) par rapport au budget.

2.1 Centre par nature 30 - Autorités et personnel

Les mutations intervenues au sein du personnel communal ou des renouvellements de postes ayant été laissé vacants plus longtemps que prévu laissent apparaître une baisse des charges salariales par rapport au budget (- 1.72 %).

2.2 Centre par nature 31 - Biens, services et marchandises

En dépit des facteurs indépendants de sa volonté (variations des coûts des combustibles de chauffage, de l'essence ou des transporteurs), la Municipalité tente de contenir la progression de cette nature de charges.

Pour 2013 et dans la majorité des cas, ces dépenses ont pu être maintenues en dessous des prévisions (- 14.04 %).

Il s'agit de dépenses non réalisées ou économisées sur plusieurs types de charges, à savoir : imprimés et fournitures de bureau - 26.74 %, achats de mobilier, matériel, machines - 22.29 %, achats d'eau, d'énergie ou de combustible - 9.20 %, autres fournitures et marchandises - 31.47 %, entretien des immeubles, routes et territoire - 9.85 %, entretien d'objets mobiliers et techniques - 27.46 %, frais de réceptions et manifestations - 7.94 % ou honoraires et prestations de services - 10.54 %.

2.3 Centre par nature 32 - Intérêts passifs

Les investissements 2013 sont restés dans la moyenne ; toutefois, notre trésorerie a permis de légèrement diminuer notre niveau d'endettement. De plus, les différents renouvellements et conclusions d'emprunts à des taux toujours attractifs ont continué de faire baisser la charge d'intérêts (- 17.20 % par rapport au budget).

2.4 Centre par nature 33 - Amortissements

Les amortissements obligatoires sur les investissements du patrimoine administratif portés à l'actif du bilan sont moins élevés que prévu en raison des amortissements supplémentaires effectués sur les exercices précédents.

Le résultat 2013 a réduit encore un peu la charge d'amortissements des exercices futurs. Certains objets ont pu être entièrement amortis, autorisant, au final, une diminution de cette lourde obligation pour les années à venir.

Le détail des amortissements comptabilisés en 2013 figure dans la récapitulation des comptes d'investissements, en fin de brochure.

2.5 Centre par nature 35 - Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques

Les charges cantonales et à d'autres communes ou associations de communes représentent à elles seules le **55.35 %** des charges épurées 2013 (56.73 % en 2012).

Centres par nature 351 et 352	Comptes 2013	Budget 2013	Ecart en CHF	En %
Participation à des charges :				
- cantonales	13'664'676.75	13'260'770.00	+ 403'906.75	+ 3.05
- à d'autres communes	8'708'349.06	8'414'250.00	+ 294'099.06	+ 3.50
Sous-total	22'373'025.81	21'675'020.00	+ 698'005.81	+ 3.22
Différence sur recettes conjoncturelles 2013 *	197'902.30	0.00	+ 197'902.30	+ 100.0
Participation totale	22'570'928.11	21'675'020.00	+ 895'908.11	+ 4.13
En % des charges épurées	55.35	52.74		

* 50 % de l'impôt sur les successions et donations, des droits de mutations et de la part sur les gains immobiliers + 30% de l'impôt sur les frontaliers

Notre participation **provisoire** à la facture sociale de l'Etat se monte à CHF 7'225'185.30 (CHF 7'447'128.80 en 2012). Le décompte final doit nous être adressé pour le mois de juillet 2014.

ÉVOLUTION DE LA PARTICIPATION D'EPALINGES À LA FACTURE SOCIALE CANTONALE							
	Comptes 2011 *	Ecart 11/12	Comptes 2012 °	Ecart 12/13	Comptes 2013 **	Ecart C/B13	Budget 2013
Participation communale (y compris enseignement spécialisé)	6'791'047	+ 9.66%	7'447'129	- 2.98%	7'225'185	+ 2.42%	7'054'500
Pourcentage de participation aux dépenses	50.00		50.00		50.00		50.00
Classe / Nombre de points écartés (dès 2011)	12.75		12.53		15.09		15.09

* Tenu compte du décompte final 2011 comptabilisé sur l'exercice 2012

° Tenu compte du décompte final 2012 comptabilisé sur l'exercice 2013

** Montant provisoire correspondant aux acomptes payés + différentiel rétrocession du 50% des recettes fiscales conjoncturelles 2013

2.6 Centre par nature 36 - Aides et subventions

Les aides et subventions à des institutions privées ont augmenté de CHF 436'694.05 (+ 21.67 %) par rapport au budget.

Cette différence provient, principalement, du versement au réseau d'accueil de jour d'Epalinges (A.A.E.E.) des aides au démarrage perçues de la Fondation pour l'Accueil de Jour des Enfants (FAJE) en 2012 (ouverture des garderies le Jars'din et la Courte Échelle), d'un montant total de CHF 536'520.00.

De plus, les achats de sacs taxés pour les mesures sociales ont été plus élevés que les prévisions (constitution d'un stock, + CHF 14'240.75 par rapport au budget).

3. REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Les produits courants ou les revenus épurés ont diminué de CHF 2'487'292.38 (- 5.17 %) par rapport à l'année précédente et progressé de CHF 4'816'715.51 (+ 11.80 %) par rapport au budget.

3.1 Centres par nature 40 - Impôts, 41 - Patentes et concessions et 44 - Parts à des recettes cantonales

Les acomptes des impôts sur le revenu et la fortune sont répartis **provisoirement** entre le canton et la(les) commune(s) de domicile au début de l'année. La répartition provisoire des impôts peut donc être fondamentalement différente de la répartition réelle (situation du contribuable au 31 décembre faisant foi).

Par rapport au budget, les demandes de modifications d'acomptes, l'avancement dans les taxations définitives par l'ACI, l'augmentation de la population et l'imposition des sourciers mixtes expliquent la hausse des impôts sur le revenu (+ CHF 724'017.85) et la fortune (+ CHF 58'947.66).

Les prix des biens immobiliers ont contribué au maintien d'encaissements plus conséquents que prévu sur les droits de mutation (+ CHF 217'971.85), alors que la part à l'impôt sur les gains immobiliers s'est montrée conforme aux prévisions (+ CHF 6'047.85). L'impôt sur les successions et donations s'est bien comporté également (+ CHF 253'020.70 par rapport au budget).

Toutefois, ces bonnes performances des recettes fiscales conjoncturelles doivent toujours être mise en balance avec le fait qu'elles sont aléatoires et sont rétrocédées à hauteur de 50 % au canton (dès le 1^{er} janvier 2011 et l'entrée en vigueur des nouveaux systèmes péréquatifs). En effet, elles sont reversées dans un « pot commun » à l'ensemble des communes vaudoises et prises en compte dans le calcul de la facture sociale (auxquelles est encore ajouté le 30% de l'impôt sur les frontaliers de CHF 115'034.75 en 2013).

Cette opération implique une différence qu'il faudra reverser au canton, puisque les acomptes de la facture sociale 2013 étaient basés sur les rentrées fiscales 2011, moins élevées qu'en 2013.

De plus et à l'instar de l'année dernière, l'impôt à la source a également contribué au bon résultat 2013 des recettes fiscales (+ CHF 342'654.62) par rapport au budget.

Une nouvelle fois, les impôts sur le bénéfice, le capital et complémentaire sur les immeubles des personnes morales ont été, quant à eux, plus proches des prévisions. En effet, ces trois impôts ont totalisés CHF 61'968.75 de moins que le budget.

Pour terminer, l'impôt sur la dépense (forfaits fiscaux) a été supérieur à nos estimations (+ CHF 136'140.27).

Dans l'ensemble, les rentrées fiscales 2013 ont été moins élevées que sur l'exercice précédent. D'un point de vue global, même si la différence de 5.66 % par rapport au budget peut sembler importante, elle se concentre, principalement, sur l'impôt à la source et les recettes conjoncturelles (les impôts sur le revenu et la fortune étant stables par rapport aux chiffres 2012). Il est donc toujours important de bien considérer la nature aléatoire de ces revenus fiscaux, qui peuvent fortement varier d'un exercice comptable à l'autre.

COMPARAISON DES IMPÔTS (chapitre 210)							
Désignation	Comptes 2013	Budget 2013	Ecart C13/B13		Comptes 2012	Ecart C13/C12	
Coefficient communal	66	66	en CHF	en %	66	en CHF	en %
Impôt sur le revenu	21'024'018	20'300'000	+724'018	+3.57	20'970'585	+53'433	+0.25
Impôt sur la fortune	3'158'948	3'100'000	+58'948	+1.90	3'165'586	-6'638	-0.21
Impôt à la source	1'042'655	700'000	+342'655	+48.95	1'365'123	-322'468	-23.62
Impôt sur la dépense	436'140	300'000	+136'140	+45.38	224'092	+212'048	+94.63
Impôt sur le bénéfice des personnes morales	537'828	600'000	-62'172	-10.36	506'451	+31'377	+6.20
Impôt sur le capital des personnes morales	49'269	120'000	-70'731	-58.94	176'135	-126'866	-72.03
Impôt complémentaire sur les immeubles	170'935	100'000	+70'935	+70.94	118'228	+52'707	+44.58
Impôt foncier	1'739'424	1'750'000	-10'576	-0.60	1'689'015	+50'409	+2.98
Droits de mutation	1'167'972	950'000	+217'972	+22.94	1'443'831	-275'859	-19.11
Impôt sur les successions et donations	753'021	500'000	+253'021	+50.60	1'205'371	-452'350	-37.53
Impôt sur les chiens	18'020	20'000	-1'980	-9.90	18'780	-760	-4.05
Impôt sur les tombolas et lotos	342	1'000	-658	-65.81	320	+22	+6.79
Impôts récupérés après défalcation	64'006	55'000	+9'006	+16.37	78'359	-14'353	-18.32
Patentes tabac	600	6'000	-5'400	-90.00	1'491	-891	-59.75
Intérêts de retard sur impôts	203'740	190'000	+13'740	+7.23	218'596	-14'856	-6.80
Amendes et soustractions	0	100	-100	-100.00	0	+0	+0.00
Part à l'impôt sur les gains immobiliers	1'006'048	1'000'000	+6'048	+0.60	1'644'006	-637'958	-38.81
Recettes fiscales brutes	31'372'966	29'692'100	+1'680'866	+5.66	32'825'969	-1'453'003	-4.43

3.2 Centre par nature 42 - Revenus du patrimoine

Depuis plus de cinq ans, le bon niveau de trésorerie ne permet pas une rentabilisation performante des capitaux du patrimoine financier, qui est restée proche de nos prévisions (+ CHF 5'309.29 par rapport au budget).

Malgré de bonnes performances boursières, les marchés financiers mondiaux continuent d'être fortement touchés par la crise de 2008, déterminant des taux de rémunération des liquidités presque inexistantes. Les intérêts de retard sur les impôts dus par les personnes physiques et morales ont, quant à eux, progressé de CHF 13'739.76 par rapport au budget (- CHF 14'856.05 par rapport à 2012).

3.3 Centre par nature 45 - Participations et remboursements de collectivités publiques

Les revenus du centre par nature 45 augmentent de manière significative. Cette différence s'explique par le fait que les chiffres 2013 sont basés sur les derniers résultats connus au moment de l'élaboration du budget, soit le décompte de l'année 2011.

Etant donné qu'une erreur s'était glissée dans la déclaration des dépenses thématiques 2011, Epalinges est devenue une commune bénéficiaire du fonds de péréquation. Les montants perçus devront être restitués à l'occasion du décompte final 2013 ; raison pour laquelle le fonds de régulation de la facture sociale/péréquation a été alimenté à hauteur de CHF 1'757'840.00, afin de ne pas péjorer les comptes 2014.

4. INVESTISSEMENTS

Les dépenses nettes d'investissements 2013 représentent CHF 3'620'709.07 contre CHF 5'614'476.61 en 2012.

RÉCAPITULATIF DES DÉPENSES PAR TYPE D'INVESTISSEMENT		
Investissements du patrimoine administratif		
Ouvrages d'assainissement	678'103.61	
Ouvrages de génie civil	1'506'004.70	
Bâtiments et constructions	1'067'311.65	
Véhicules, matériel d'exploitation	500'863.05	
Subventions et participations à amortir	-47'100.00	3'705'183.01
Subsides et participations de tiers		-65'312.00
Variation inventaires (mazout/essence/sel) au bilan		-19'161.94
Investissements nets		3'620'709.07

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

5. TRÉSORERIE ET ENDETTEMENT

Les liquidités générées en 2013 ont financé la majorité des charges et les investissements.

TABLEAU DE FLUX DE TRÉSORERIE - RÉSUMÉ 2013		
Autofinancement		4'887'517.71
Variations des postes du bilan		
Augmentation des débiteurs	-1'096'815.69	
Défalcations sur les débiteurs	-289'725.11	-1'386'540.80
Augmentation des actifs transitoires		-610'748.33
Diminution des engagements courants		-788'056.73
Diminution des fonds spéciaux	-2'300'100.00	
Variation des fonds affectés (autres biens - appart. protégés)	2'292'477.70	-7'622.30
Augmentation des passifs transitoires		119'763.87
Augmentation du fonds pour abris PC		14'825.00
Flux de trésorerie lié à l'activité	A	2'229'138.42
Flux de trésorerie lié aux opérations d'investissements	B	-3'620'709.07
Flux de trésorerie lié aux financements à moyen et long termes	C	-305'000.00
Total (A+B+C)		-1'696'570.65
Disponibilités au 1 ^{er} janvier		8'899'144.44
Disponibilités au 31 décembre		7'202'573.79
Variation de la trésorerie (diminution)		-1'696'570.65

Cette trésorerie a été utilisée pour procéder au paiement d'amortissements financiers (annuités) pour CHF 105'000.00 et au remboursement partiel d'un emprunt pour CHF 200'000.00.

Comme ces dernières années, profitant des taux toujours attractifs et compte tenu des nombreux futurs investissements, l'emprunt Vaudoise assurances de CHF 2'500'000.00 arrivant à échéance le 18 mars 2013 a été renouvelé (1.90 % au lieu de 2.78 %) auprès du même prêteur pour une période de 15 ans, alors que l'emprunt Fonds de compensation AVS de CHF 2'200'000.00 arrivant à échéance le 30 septembre 2013 a été renouvelé (1.97 % au lieu de 3.30 %) pour une somme de CHF 2'000'000.00 auprès de la SUVA pour une période de 11 ans.

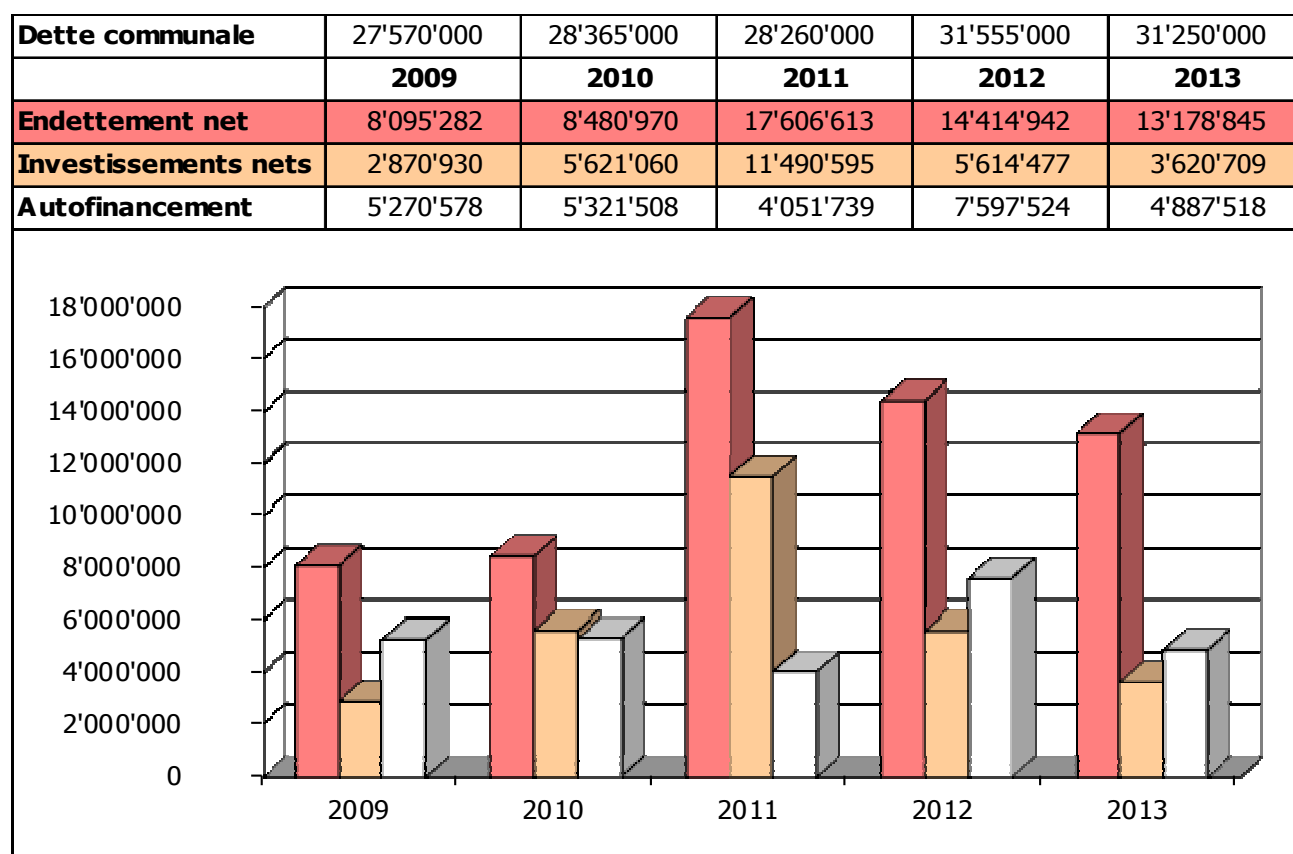
Comme indiqué précédemment, selon l'état des liquidités et la situation des taux du marché le moment venu, ces prêts conclus à des taux nettement inférieurs au taux moyen de la dette permettent d'anticiper un ou des renouvellements futurs.

Endettement net

L'endettement net correspond aux dettes à court et à long termes additionnées aux engagements courants envers les tiers, sous déduction des actifs financiers exigibles (disponibilités, débiteurs, placements du patrimoine financier et actifs transitoires).

Rappel : l'endettement net ne correspond pas à la dette communale !

Le ratio de l'endettement net par rapport à la marge d'autofinancement passe de 1.90 en 2012 à 2.70 en 2013. Il indique le nombre théorique d'années durant lesquelles notre commune devrait destiner toutes les disponibilités annuelles propres au remboursement de la dette.



6. ÉTAT PARTIEL DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE PRÉVISIBLES

Compte	Objet	Solde au 31.12.2012	Prélèvement 2013	Solde au 31.12.2013	Prélèvement 2014 prévu	Contrepartie
9280.00	Fonds du service du feu	151'412.52	94'005.45	57'407.07	57'407.07	6500.4814.00
9280.02	Fonds réseau égouts et épuration	1'919'829.19	194'817.03	1'725'012.16	294'180.00	4600.4811.00
9281.04	Renouvellement du matériel informatique	220'000.00	0.00	220'000.00	43'000.00	1900.4801.00
9282.03	Fonds aides casuelles	60'308.90	0.00	60'308.90	7'000.00	7100.4809.04
9282.05	Contributions remplacement abris PCi	319'987.70	180'551.90	139'435.80	115'000.00	6600.4809.00
9282.31	Provision régul. facture sociale-péréquation	2'056'870.65	- 1'313'330.50	3'370'201.15	1'757'840.00	7200.3809.00
9282.40	Réserve de la petite enfance	1'036'520.00	- 770'819.00	1'807'339.00	367'500.00	7110.3809.00
9282.50	Réserve amortissements futurs	6'668'124.00	- 365'000.00	7'033'124.00	1'640'750.00	divers
TOTAUX		12'433'052.96	- 1'979'775.12	14'412'828.08	4'282'677.07	

7. CONCLUSIONS

Après un exercice 2012 laissant apparaître un excellent résultat, qu'il convient tout-de-même de pondérer avec le caractère aléatoire de la majorité des recettes fiscales encaissées, il semble que la hausse de la population palinzarde n'ait pas eu un effet singulier sur les recettes fiscales de l'année 2013.

De plus, sur le long terme, les conséquents investissements qui seront exigés pour son bien-être (rénovation d'installations existantes, construction de nouveaux équipements ou encore amélioration de certaines prestations) vont rapidement faire diminuer la marge disponible.

Malgré de bonnes performances financières des marchés boursiers mondiaux, les signes de reprise économique sont toujours extrêmement timides. Il est encore bien difficile de prévoir ce que nous réservent les mois ou années à venir, alors que les informations circulant sur l'éclatement d'une bulle immobilière à plus ou moins brève échéance ne permettent pas d'affirmer que les recettes conjoncturelles qui y sont liées continueront de favoriser l'équilibre financier escompté.

L'autofinancement 2013 a couvert la totalité des dépenses d'investissements consenties et permis de procéder à des amortissements complémentaires non négligeables (anticipation diminuant la lourde charge d'amortissements des prochains exercices), alors que les renouvellements des prêts consentis à des taux attractifs permettent d'améliorer les prévisions des renouvellements d'emprunts à venir.

Nous pouvons encore rappeler l'incessante augmentation de la facture sociale et des reports de charges imposés par le canton. Sans oublier les effets induits par les modifications intervenant dans les péréquations intercommunales (décomptes finaux et rendements effectifs 2013, fusions de communes, diminution du taux de prise en charge des dépenses thématiques, etc.).

Pour toutes ces raisons et comme les incertitudes relatives aux différents points énumérés ci-dessus se répètent depuis plusieurs exercices comptables, nous pensons qu'il convient de rester attentifs et d'appliquer une gestion rigoureuse des charges et revenus de notre commune.

Epalinges, le 24 mars 2014

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	5'068'943.63	539'931.45	5'711'450.00	226'900.00	5'146'388.73	423'736.05
10	AUTORITES	536'247.62	12'617.00	561'800.00	12'000.00	545'071.77	11'868.00
100	CONSEIL COMMUNAL	70'288.20		82'100.00		73'453.20	
1000.3001.00	Rétributions des autorités	11'528.75		13'000.00		12'776.55	
1000.3003.00	Jetons de présence : Conseil communal	14'360.00		19'200.00		17'930.00	
1000.3003.01	Jetons de présence : Commissions	15'990.00		20'200.00		17'520.00	
1000.3003.02	Jetons de présence : Votations/élections	2'350.00		6'000.00		5'430.00	
1000.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	842.45		1'200.00		1'187.30	
1000.3050.00	Assurance accidents	56.65		100.00		78.50	
1000.3069.00	Frais divers et repas du Conseil	988.80		2'000.00		1'903.85	
1000.3099.00	Repas du Conseil	7'228.20		7'300.00		5'985.25	
1000.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2'333.85		3'400.00		1'576.75	
1000.3111.00	Achats de mobilier et machines de bureau			2'000.00			
1000.3151.00	Entretien du mobilier et machines	2'880.15		2'500.00		3'433.40	
1000.3181.00	Affranchissements	4'545.35		5'200.00		5'631.60	
1000.3313.00	Amortissement du site extranet	7'184.00					
101	MUNICIPALITE	465'959.42	12'617.00	479'700.00	12'000.00	471'618.57	11'868.00
1010	MUNICIPALITE	465'959.42	12'617.00	479'700.00	12'000.00	471'618.57	11'868.00
1010.3001.00	Rétributions des autorités	197'100.00		199'300.00		197'100.00	
1010.3001.01	Vacations	78'700.80		79'700.00		78'700.80	
1010.3003.00	Jetons de présence : naturalisations	120.00		3'000.00		800.00	
1010.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	24'299.00		24'500.00		24'299.00	
1010.3040.00	Cotisations LPP	40'344.00		41'000.00		40'344.00	
1010.3050.00	Assurance accidents	4'644.45		5'100.00		4'956.15	
1010.3061.00	Frais de déplacements et représentation	32'000.00		32'000.00		32'000.00	
1010.3064.00	Frais de téléphone privé	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
1010.3091.00	Formation du personnel	900.00					
1010.3131.00	Achats de vin rouge	4'512.00		4'000.00		4'320.00	
1010.3170.00	Frais de réceptions	23'748.77		22'000.00		27'055.72	
1010.3193.00	Cotisations : Inst. de droit privé	14'978.40		17'600.00		14'210.45	
1010.3659.00	Dons, aides et subventions casuels	31'112.00		38'000.00		34'332.45	

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1010.3902.00	Vin blanc "Les Dares"	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
1010.4361.00	Remboursement de jetons de présence		4'217.00		4'000.00		5'268.00
1010.4391.00	Finances de naturalisation		8'400.00		8'000.00		6'600.00
11	ADMINISTRATION	715'435.10	2'171.25	739'400.00	2'500.00	621'565.44	3'086.80
110	SECRETARIAT MUNICIPAL	715'435.10	2'171.25	739'400.00	2'500.00	621'565.44	3'086.80
1100.3011.00	Traitements du personnel	488'953.50		486'900.00		406'437.45	
1100.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
1100.3011.05	Inconvénient de fonction	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
1100.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	1'831.05		2'300.00		1'723.35	
1100.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	42'735.05		42'400.00		36'249.40	
1100.3040.00	Cotisations C.I.P.	64'115.50		63'300.00		54'484.80	
1100.3050.00	Assurances maladie et accidents	19'764.05		22'500.00		17'378.50	
1100.3061.00	Frais de déplacements et représentation	1'560.60		1'600.00		1'560.60	
1100.3062.00	Autres frais de transports	22.50		200.00			
1100.3066.00	Frais de subsistance	140.60		200.00		80.00	
1100.3091.00	Formation du personnel	2'061.80		4'200.00		2'411.60	
1100.3099.00	Sortie du personnel	5'533.30		6'000.00		9'116.70	
1100.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	10'192.71		12'000.00		9'861.30	
1100.3102.00	Publications, frais d'annonces	307.50		2'000.00		943.35	
1100.3102.01	Livres, journaux, documentation	591.00		1'000.00		587.00	
1100.3111.00	Achats de mobilier et machines de bureau	466.90		1'500.00		669.65	
1100.3151.00	Entretien du mobilier et machines	24'458.69		23'800.00		22'064.19	
1100.3181.00	Affranchissements	29'493.05		24'000.00		21'795.20	
1100.3182.00	Frais de téléphone et concessions	12'256.15		15'500.00		13'357.50	
1100.3185.00	Honoraires, actes officiels	6'040.80		25'000.00		17'934.50	
1100.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	710.35		800.00		710.35	
1100.4311.00	Emoluments de chancellerie		855.00		1'500.00		995.00
1100.4352.00	Ventes d'imprimés et de matériel		367.00		500.00		1'400.00
1100.4361.00	Remboursement A.P.G.		939.25				686.80
1100.4362.01	Remboursement de frais		10.00		500.00		5.00

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
13	PERSONNEL & ASSURANCES	29'240.15	7'787.90	29'750.00	24'200.00	37'435.35	4'211.25
130	PERSONNEL & ASSURANCES	29'240.15	7'787.90	29'750.00	24'200.00	37'435.35	4'211.25
1300.3092.00	Frais de recherche de personnel	7'863.95		7'000.00		15'729.60	
1300.3099.00	Sécurité au travail	594.50		1'500.00		583.90	
1300.3151.00	Entretien du mobilier et machines	2'698.90		3'000.00		2'846.85	
1300.3186.00	Prime assurances accident + RC commune	17'374.00		17'500.00		17'329.90	
1300.3186.01	Assurance véhicule commune	708.80		750.00		945.10	
1300.4361.00	Participation au bénéfice sur assurances		3'289.50		20'000.00		
1300.4361.01	Remises affiliations AVS + CGAF + CG		4'498.40		4'200.00		4'211.25
15	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	502'419.68	29'061.00	520'350.00	17'400.00	442'128.54	18'638.95
150	ANIMATION ET CULTURE	200'891.38	3'362.75	204'750.00	1'400.00	201'154.29	5'275.65
1500.3003.00	Commission culturelle	1'480.00		3'000.00		1'480.00	
1500.3012.00	Traitements du personnel occasionnel			500.00			
1500.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF			150.00			
1500.3050.00	Assurances maladie et accidents			100.00			
1500.3102.00	Annonces, affichage et publications	15'952.75		10'000.00		25'119.65	
1500.3113.00	Achats de mobilier et de matériel	3'118.80		1'000.00		1'567.15	
1500.3123.01	Electricité	1'326.05		500.00		697.20	
1500.3143.00	Entretien des panneaux d'information	1'685.15		500.00			
1500.3143.01	Fourniture et entretien éclairage Noël	5'519.70		8'000.00		8'777.04	
1500.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	74.00		1'000.00		107.95	
1500.3170.00	Animation : Réceptions et manifestations	79'871.58		90'000.00		72'324.70	
1500.3170.01	Journée des Aînés	20'795.00		23'000.00		20'825.00	
1500.3181.00	Animation : Affranchissements	16'639.80		11'000.00		14'957.25	
1500.3189.00	Journal d'Epalinges	29'428.55		31'000.00		30'298.35	
1500.3523.00	Part. culturelle Ville de Lausanne	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
1500.4272.00	Redevance affichage (SGA)		596.55		800.00		596.55
1500.4272.01	Taxes marchés villageois		790.00		100.00		240.00
1500.4359.00	Ventes et prestations diverses		1'976.20		500.00		4'439.10

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
151	LOISIRS DES JEUNES	226'562.30	25'698.25	234'600.00	16'000.00	198'293.10	13'363.30
1510.3011.00	Traitements du personnel	148'883.10		143'300.00		127'500.75	
1510.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	7'281.40		11'000.00		12'161.70	
1510.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	13'906.40		15'400.00		12'385.10	
1510.3040.00	Cotisations C.I.P.	19'335.60		12'200.00		12'708.50	
1510.3050.00	Assurances maladie et accident	6'304.75		8'400.00		5'860.85	
1510.3062.00	Autres frais de transports			200.00		100.20	
1510.3091.00	Frais de formation du personnel	250.00		1'500.00			
1510.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1'563.35		3'500.00		1'134.90	
1510.3181.00	Affranchissements	1'862.70		1'500.00		343.55	
1510.3182.00	Frais de téléphone et concessions	373.40		600.00		343.50	
1510.3653.00	Activités jeunesse	15'599.05		20'000.00		15'213.85	
1510.3653.01	Frais passeports vacances	11'202.55		17'000.00		10'540.20	
1510.4361.00	Remboursement A.P.G.		13'824.40				1'075.35
1510.4361.01	Remboursement de traitements						1'224.25
1510.4652.00	Part. de tiers sur activités jeunesse		6'826.20		8'000.00		6'403.70
1510.4652.01	Participations pour passeports vacances		5'047.65		8'000.00		4'660.00
152	SUBVENTIONS AUX SOCIETES	74'966.00		81'000.00		42'681.15	
1520.3653.00	Subventions aux sociétés	26'500.00		32'000.00		26'500.00	
1520.3653.01	Part. fondation enseign. musique (FEM)	48'466.00		49'000.00		16'181.15	
17	SPORTS	273'958.58	10'204.30	293'350.00	9'800.00	244'129.33	10'402.05
170	TERRAINS DE SPORT BOIS DE LA CHAPELLE	32'861.22		36'300.00		47'207.08	
1700.3113.00	Achats de mobilier et équipements			500.00		14'509.80	
1700.3121.00	Eau	1'963.35		2'500.00		1'843.65	
1700.3123.01	Electricité	1'804.95		1'600.00		1'598.20	
1700.3141.00	Entretien du bâtiment	4'218.80		5'600.00		1'864.45	
1700.3145.00	Entretien des terrains	14'796.26		14'900.00		14'836.86	
1700.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements			1'500.00		1'704.17	
1700.3161.00	Loyers des terrains	1'200.00		1'200.00		2'400.00	
1700.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	877.86		500.00		449.95	
1700.3902.00	Prestations voirie	8'000.00		8'000.00		8'000.00	

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
171	CENTRE SPORTIF DE LA CROIX-BLANCHE	129'667.36	10'204.30	142'050.00	9'800.00	103'302.25	10'402.05
1710.3011.00	Traitements du personnel	17'262.00		17'500.00		16'831.80	
1710.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'571.90		1'600.00		1'382.75	
1710.3040.00	Cotisations C.I.P.	2'312.40		2'400.00		2'247.60	
1710.3050.00	Assurances maladie et accident	781.70		800.00		735.90	
1710.3113.00	Achats de mobilier et équipements	20'929.20		23'800.00			
1710.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	120.00		2'000.00		300.00	
1710.3116.00	Achats d'équipement et de matériel			500.00			
1710.3121.00	Eau	6'751.15		13'500.00		9'450.75	
1710.3123.01	Electricité	11'464.35		14'000.00		12'117.55	
1710.3133.00	Produits de nettoyage	260.00		1'200.00		560.00	
1710.3141.00	Entretien du bâtiment	34'240.45		35'000.00		16'106.15	
1710.3145.00	Entretien des terrains	31'800.01		26'700.00		42'219.40	
1710.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	403.15		1'000.00		112.00	
1710.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
1710.3182.00	Téléphone	304.20		350.00		303.00	
1710.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	1'466.85		1'200.00		935.35	
1710.4271.01	Locations d'emplacements		9'699.40		9'800.00		9'699.40
1710.4361.00	Remboursement A.P.G.		504.90				594.85
1710.4361.01	Remboursement de traitements						107.80
176	PART. A DES INSTALLATIONS SPORTIVES	77'000.00		77'000.00		62'000.00	
1760.3523.00	Part. au déficit du CIGM (Malley)	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
1760.3653.01	Part. au Tennis Club du Bois-de-Ban	27'000.00		27'000.00		12'000.00	
177	SUBVENTIONS AUX SOCIETES SPORTIVES	34'430.00		38'000.00		31'620.00	
1770.3653.00	Subventions aux sociétés sportives	34'430.00		38'000.00		31'620.00	

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
18	TRANSPORTS PUBLICS	2'869'657.85	478'040.00	3'395'300.00	61'000.00	3'118'579.60	375'509.00
180	PARTICIPATION AUX TRANSPORTS PUBLICS	2'869'657.85	478'040.00	3'395'300.00	61'000.00	3'118'579.60	375'509.00
1800.3517.00	Part. déficit du trafic d'agglomération	2'147'100.00		2'586'900.00		2'314'900.00	
1800.3517.01	Part. aux coûts du trafic régional	658'057.85		743'400.00		742'179.60	
1800.3663.00	CFF : achat abonnements généraux	64'500.00		65'000.00		61'500.00	
1800.4517.00	Rbt particip. trafic d'agglomération TL		417'525.00				316'289.00
1800.4653.00	CFF : vente de cartes journalières		60'515.00		61'000.00		59'220.00
19	SERVICE INFORMATIQUE	141'984.65	50.00	171'500.00	100'000.00	137'478.70	20.00
190	SERVICE INFORMATIQUE	141'984.65	50.00	171'500.00	100'000.00	137'478.70	20.00
1900.3091.00	Cours de formation	70.00		1'000.00		4'700.00	
1900.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	4'254.20		7'000.00		3'907.25	
1900.3102.00	Journaux, documentation	69.00		200.00		73.00	
1900.3111.00	Achats de matériel et d'équipements	46'753.65		47'000.00		46'238.10	
1900.3151.00	Entretien du matériel et des équipements	85'738.25		86'700.00		56'631.30	
1900.3182.00	Taxes téléinformatiques	3'144.10		6'300.00		2'604.10	
1900.3186.00	Assurance ordinateur	1'955.45		2'000.00		1'927.55	
1900.3313.00	Amortissement du matériel informatique			21'300.00		21'397.40	
1900.4359.00	Ventes diverses		50.00				20.00
1900.4801.00	Prél. s/fonds renouvellement matériel				100'000.00		

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	18'023'738.57	42'119'845.31	11'791'700.00	36'950'200.00	27'940'039.16	51'439'945.56
20	BOURSE COMMUNALE	589'952.52	47'064.35	613'900.00	49'300.00	537'684.82	8'630.25
201	BOURSE COMMUNALE	589'952.52	47'064.35	613'900.00	49'300.00	537'684.82	8'630.25
2010.3011.00	Traitements du personnel	416'781.10		425'900.00		380'873.35	
2010.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
2010.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	1'497.20					
2010.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	36'472.20		37'900.00		33'284.90	
2010.3040.00	Cotisations C.I.P.	59'047.40		60'300.00		54'258.00	
2010.3050.00	Assurances maladie et accidents	16'189.95		18'700.00		14'937.15	
2010.3061.00	Frais de déplacements et représentation	1'560.60		1'600.00		1'560.60	
2010.3062.00	Autres frais de transports	106.20		200.00			
2010.3066.00	Frais de subsistance			100.00			
2010.3091.00	Formation du personnel	760.00		1'500.00		1'000.00	
2010.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	12'122.35		12'000.00		8'857.20	
2010.3102.00	Journaux, documentation	863.80		1'000.00		825.00	
2010.3111.00	Achats de mobilier et machines de bureau	290.50		1'000.00		34.40	
2010.3151.00	Entretien du mobilier et machines	6'255.14		4'000.00		3'789.24	
2010.3181.00	Frais CCP	3'468.81		6'000.00		2'112.17	
2010.3183.00	Frais bancaires	8'422.67		7'000.00		8'779.03	
2010.3184.00	Frais de contentieux	4'552.70		14'000.00		5'774.98	
2010.3185.00	Honoraires contrôle des comptes	18'759.60		19'000.00		18'738.00	
2010.3186.00	Assurance caution vols	1'602.30		2'500.00		1'660.80	
2010.4359.00	Location matériel lotos		250.00		200.00		200.00
2010.4361.01	Remboursement de traitements						3'699.20
2010.4362.00	Remboursement frais de contentieux		3'744.35		6'000.00		1'731.05
2010.4362.01	Remboursement de frais		70.00		100.00		
2010.4901.01	Imput. interne frais personnel déchets		30'000.00		30'000.00		
2010.4902.00	Imput. interne frais administr. déchets		10'000.00		10'000.00		
2010.4909.02	Imput. interne frais adm. service du feu		1'000.00		1'000.00		1'000.00
2010.4909.03	Imput. interne frais adm. mamans de jour		2'000.00		2'000.00		2'000.00

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21	IMPOTS	2'068'536.26	31'452'063.27	1'681'000.00	29'692'100.00	2'825'116.08	33'009'967.08
210	IMPOTS	2'068'536.26	31'452'063.27	1'681'000.00	29'692'100.00	2'825'116.08	33'009'967.08
2100.3184.00	Frais de contentieux	13'073.02		15'000.00		15'529.93	
2100.3187.00	Office d'impôt : taxation, perception	211'859.53		155'000.00		208'638.20	
2100.3290.00	Intérêts rémunérateurs sur impôts	51'642.90		95'000.00		64'946.74	
2100.3301.00	Défalcations s/impôts prélevés par l'ACI	289'472.11		160'000.00		358'268.41	
2100.3301.02	Défalcations sur impôt foncier	253.00		1'000.00			
2100.3515.00	Part. sur recettes conjoncturelles	1'502'235.70		1'255'000.00		2'177'732.80	
2100.4001.00	Impôt sur le revenu		21'024'017.85		20'300'000.00		20'970'584.68
2100.4002.00	Impôt sur la fortune		3'158'947.66		3'100'000.00		3'165'585.65
2100.4003.00	Impôt à la source		1'042'654.62		700'000.00		1'365'122.61
2100.4004.00	Impôt sur la dépense		436'140.27		300'000.00		224'091.97
2100.4011.00	Impôt s/bénéfice des personnes morales		537'827.65		600'000.00		506'450.50
2100.4012.00	Impôt s/capital des personnes morales		49'268.60		120'000.00		176'134.90
2100.4013.00	Impôt complémentaire sur immeubles PM		170'935.00		100'000.00		118'228.00
2100.4020.00	Impôt foncier		1'739'423.80		1'750'000.00		1'689'015.25
2100.4040.00	Droits de mutation		1'167'971.85		950'000.00		1'443'831.30
2100.4050.00	Impôt sur les successions et donations		753'020.70		500'000.00		1'205'370.70
2100.4061.00	Impôt sur les chiens		18'020.00		20'000.00		18'780.00
2100.4063.00	Impôt sur les tombolas et lotos		341.95		1'000.00		320.20
2100.4090.00	Impôts récupérés après défalcation		64'005.71		55'000.00		78'358.56
2100.4101.00	Patentes de boissons et tabac		600.00		6'000.00		1'490.70
2100.4221.00	Intérêts de retard sur impôts		203'739.76		190'000.00		218'595.81
2100.4370.00	Amendes et soustractions				100.00		
2100.4411.00	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		1'006'047.85		1'000'000.00		1'644'006.25
2100.4809.10	Dissolution provision pertes s/débiteurs		79'100.00				184'000.00
22	SERVICE FINANCIER	10'177'735.19	8'077'014.29	8'145'400.00	5'857'400.00	18'179'613.41	18'421'348.23
220	SERVICE FINANCIER	10'177'735.19	8'077'014.29	8'145'400.00	5'857'400.00	18'179'613.41	18'421'348.23
2200.3210.00	Intérêts sur dettes à court terme			5'000.00		602.80	
2200.3223.33	Intérêts Swiss Life 2008 - 2017	95'000.00		95'000.00		95'000.00	
2200.3223.37	Intérêts Vaudoise 2009 - 2020	53'200.00		53'200.00		53'200.00	

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2200.3223.41	Intérêts Kommunalkredit Austria AG					50'194.46	
2200.3223.42	Intérêts Vaudoise - fondation LPP	14'865.30		15'000.00		69'500.00	
2200.3223.43	Intérêts Renten 2003 - 2012					16'093.35	
2200.3223.44	Intérêts Fds de Comp. AVS 2003 - 2013	54'046.70		54'500.00		72'801.65	
2200.3223.45	Intérêts Kommunalkredit Austria AG	84'752.78		84'900.00		87'351.25	
2200.3223.47	Intérêts Raiffeisen 2004 - 2014	62'500.00		62'500.00		62'500.00	
2200.3223.48	Intérêts BCV 2005 - 2015	32'241.66		32'300.00		32'330.00	
2200.3223.49	Intérêts BCV 2006 - 2015	49'410.00		49'300.00		49'275.00	
2200.3223.50	Intérêts Vaudoise 2006 - 2016	53'800.00		53'800.00		53'800.00	
2200.3223.51	Intérêts Postfinance 2010 - 2018	22'050.00		22'100.00		22'050.00	
2200.3223.52	Intérêts SUVA 2010 - 2018	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
2200.3223.53	Intérêts Vaudoise 2010 - 2025	31'950.00		32'000.00		31'950.00	
2200.3223.54	Intérêts Axa 2011 - 2026	46'250.00		46'500.00			
2200.3223.55	Intérêts Postfinance 2012 - 2021	25'600.00		25'600.00			
2200.3223.56	Intérêts AXA Leben 2012 - 2027	43'750.00		43'800.00			
2200.3223.57	Intérêts SUVA 2012 - 2022	36'250.00		36'300.00			
2200.3223.90	Intérêts sur nouveaux emprunts	45'870.00		143'800.00		133'974.30	
2200.3290.00	Rente Elsbeth Collet	5'000.00		30'000.00		30'000.00	
2200.3520.00	Alimentation au fonds de péréquation	7'629'786.00		7'237'800.00		7'291'101.00	
2200.3809.00	Attribution au fonds de régulation pour	1'757'840.00					
2200.3809.01	Att. fds de réserve et renouvellement	11'572.75				10'005'889.60	
2200.4221.00	Revenus des comptes courants		25'127.13		35'000.00		25'350.82
2200.4222.00	Revenus des titres et dividendes		12'442.40		11'000.00		11'787.05
2200.4249.00	Gains comptables sur autres éléments		55'883.40				
2200.4412.00	Redistribution de la taxe CO2		1'062.90		3'000.00		2'536.90
2200.4520.00	Retour du fonds de péréquation		7'757'840.00		5'564'200.00		8'185'095.00
2200.4690.00	Dons et legs						10'000'000.00
2200.4909.00	Intérêts sur construction collecteurs		191'658.46		211'200.00		176'578.46
2200.4909.01	Imputation interne locaux service du feu		20'000.00		20'000.00		20'000.00
2200.4909.02	Imput. int. intérêts élimination ordures		13'000.00		13'000.00		

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON-VENTILES	5'187'514.60	2'543'703.40	1'351'400.00	1'351'400.00	6'397'624.85	
230	AMORTISSEMENTS	5'187'514.60	2'543'703.40	1'351'400.00	1'351'400.00	6'397'624.85	
2300.3311.00	Amort. oblig. ouvrages de génie civil	591'438.55		599'050.00		555'287.90	
2300.3312.00	Amortissements obligatoires / bâtiments	2'834'442.10		732'650.00		593'296.85	
2300.3315.01	Amortissements d'autres subventions	200.00		19'700.00		10'000.00	
2300.3321.00	Amort. suppl. patrimoine administratif	1'296'433.95				4'989'040.10	
2300.3801.10	Attribution fds renouvel. véhicules	100'000.00					
2300.3809.02	Attr. fds de réserve pour amort. futurs	365'000.00				250'000.00	
2300.4809.02	Prél. s/fds de réserve amort. futurs				1'351'400.00		
2300.4809.10	Prél. fonds de réserve Kamprad		2'543'703.40				

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	3'943'192.92	1'074'343.35	4'347'680.00	999'800.00	3'930'474.79	952'010.14
31	TERRAINS		29'496.10		28'500.00		28'830.60
310	TERRAINS, EXPLOITATIONS		29'496.10		28'500.00		28'830.60
3100.4232.00	Droits de superficie		23'347.40		23'000.00		23'415.25
3100.4232.01	Loyers des terrains et fermages		6'148.70		5'500.00		5'415.35
32	FORETS	402'994.90	93'280.95	460'810.00	87'400.00	470'833.40	94'123.10
320	FORETS	402'994.90	93'280.95	460'810.00	87'400.00	470'833.40	94'123.10
3200	EXPLOITATION	253'276.85	82'446.40	285'900.00	87'400.00	299'761.05	93'700.85
3200.3011.00	Traitements du personnel	144'002.65		127'600.00		128'876.10	
3200.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	684.00		600.00		850.00	
3200.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	12'668.45		11'300.00		10'796.95	
3200.3040.00	Cotisations C.I.P.	19'372.25		17'200.00		16'839.60	
3200.3050.00	Assurances maladie et accidents	15'353.55		14'700.00		13'018.65	
3200.3062.00	Autres frais de transport	1'083.00		2'000.00		1'407.60	
3200.3064.00	Frais de téléphone privé	331.75		300.00		339.50	
3200.3080.00	Personnel intérimaire					2'778.85	
3200.3091.00	Formation du personnel	229.40		1'000.00		643.15	
3200.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	12'046.14		14'000.00		13'341.30	
3200.3115.00	Achats de véhicules et accessoires	3'500.00		5'000.00		35'721.00	
3200.3124.00	Achats de carburant	10'709.70		13'900.00		8'801.95	
3200.3134.00	Reboisement			1'500.00		296.90	
3200.3136.00	Achats de fournitures pour véhicules	2'233.35		1'800.00		2'944.20	
3200.3146.00	Entretien des routes forestières	15'817.30		9'000.00		7'248.20	
3200.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	989.85		4'000.00		3'347.35	
3200.3155.00	Entretien des véhicules par tiers			7'000.00			
3200.3163.00	Locations de véhicules et accessoires	6'330.46		6'000.00		3'416.55	
3200.3186.00	Assurances véhicules	3'145.70		1'000.00		3'433.20	
3200.3189.00	Prestations services d'écorçages			2'000.00			
3200.3192.00	Taxes véhicules	200.00		500.00		313.50	

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3200.3199.00	Indemnités pour dommages à des tiers			500.00			
3200.3313.00	Amort. obligatoires véhicules & machines			36'000.00		35'596.00	
3200.3518.00	Triage forestier	4'579.30		9'000.00		9'750.50	
3200.4355.00	Ventes de bois		20'182.80		28'000.00		31'366.45
3200.4356.00	Contributions de tiers		3'068.40		1'000.00		300.00
3200.4361.01	Remboursement de traitements		1'574.55				14'809.25
3200.4518.00	Subvention projet sylvicole				6'000.00		
3200.4518.01	Subvention cantonale		41'588.80		6'000.00		30'658.20
3200.4657.00	Droits de douane sur carburants		518.85		400.00		438.95
3200.4809.02	Prél. s/fds de réserve p/amort. futurs				36'000.00		
3200.4902.00	Bois prélevés sur les forêts communales				1'500.00		
3200.4902.01	Bois pour les sentiers		1'295.00				3'168.00
3200.4903.00	Bois de feu pour refuges		2'080.00		1'500.00		1'760.00
3200.4903.01	Bois pour le chauffage de la voirie		12'138.00		7'000.00		11'200.00
3201	ENTRETIEN DES SENTIERS ET PLACES D'ACC.	129'463.45	10'330.70	119'810.00		117'847.65	287.10
3201.3011.00	Traitements du personnel	93'475.40		86'800.00		85'205.05	
3201.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	444.00		410.00		306.00	
3201.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	8'288.30		7'700.00		7'221.05	
3201.3040.00	Cotisations C.I.P.	12'575.00		11'700.00		11'451.50	
3201.3050.00	Assurances maladie et accidents	9'905.65		10'000.00		8'765.75	
3201.3064.00	Frais de téléphone privé	215.35		200.00		165.00	
3201.3146.00	Entretien des sentiers forestiers	3'264.75		3'000.00		1'565.30	
3201.3902.01	Bois pour les sentiers	1'295.00				3'168.00	
3201.4361.01	Remboursements sur traitements		1'070.70				287.10
3201.4518.00	Part. canton travaux chemins forestiers		9'260.00				
3202	TRAVAUX POUR DES TIERS	20'254.60	503.85	55'100.00		53'224.70	135.15
3202.3011.00	Traitements du personnel	15'158.15		40'900.00		40'096.05	
3202.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	72.00		200.00		144.00	
3202.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'344.05		3'700.00		3'395.25	
3202.3040.00	Cotisations C.I.P.	2'039.20		5'500.00		5'388.10	
3202.3050.00	Assurances maladie et accidents	1'606.30		4'700.00		4'123.80	
3202.3064.00	Frais de téléphone privé	34.90		100.00		77.50	
3202.4361.01	Remboursements sur traitements		503.85				135.15

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
33	VIGNE	29'101.41	34'775.00	35'300.00	35'000.00	28'403.27	55'635.00
330	VIGNE	29'101.41	34'775.00	35'300.00	35'000.00	28'403.27	55'635.00
3300.3080.00	Vignolage	12'609.00		15'000.00		12'619.20	
3300.3146.00	Exploitation - vinification	12'794.11		15'000.00		12'856.87	
3300.3146.02	Entretien des chemins et murs	742.15		1'500.00			
3300.3186.00	Assurance grêle	717.20		1'000.00		785.20	
3300.3191.00	Impôt foncier, taxe agricole	238.95		800.00		142.00	
3300.3904.00	Prestation voirie pour la vigne	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3300.4355.00	Vente de vin		24'775.00		25'000.00		45'635.00
3300.4902.00	Vin blanc pour réceptions		10'000.00		10'000.00		10'000.00
35	BATIMENTS	3'511'096.61	916'791.30	3'851'570.00	848'900.00	3'431'238.12	773'421.44
350	BATIMENTS SCOLAIRES (Patr. admin.)	2'311'978.71	495'305.60	2'557'960.00	445'100.00	2'300'702.20	365'759.25
3500	COLLEGE DE LA CROIX-BLANCHE + CVE	259'360.11	253'374.45	231'760.00	233'800.00	186'206.35	130'854.55
3500.3011.00	Traitements du personnel	69'848.35		70'600.00		61'294.35	
3500.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	528.00		530.00		528.00	
3500.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	569.80		1'000.00		439.55	
3500.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	6'488.90		6'400.00		5'680.85	
3500.3040.00	Cotisations C.I.P.	9'107.40		9'200.00		8'011.20	
3500.3050.00	Assurances maladie et accidents	3'098.80		3'700.00		2'704.70	
3500.3064.00	Frais de téléphone privé	180.00		180.00		180.00	
3500.3069.00	Indemnité de dérangement	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3500.3113.00	Achats de mobilier et équipements	232.90		5'000.00		2'003.30	
3500.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	1'478.80		3'900.00		2'860.80	
3500.3121.00	Eau	2'584.25		2'500.00		1'584.20	
3500.3122.01	Gaz	26'086.30		12'000.00		14'549.65	
3500.3123.01	Electricité	32'884.50		15'000.00		18'073.80	
3500.3133.00	Produits de nettoyage	3'720.45		4'000.00		2'976.20	
3500.3141.00	Entretien du bâtiment	64'612.31		58'000.00		46'264.65	
3500.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	23'625.40		27'750.00		6'817.95	
3500.3154.00	Entretien des machines et du matériel	259.75		1'500.00			
3500.3182.00	Frais de téléphone et concessions	4'354.45		3'000.00		3'344.55	

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3500.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	8'199.75		6'000.00		7'392.60	
3500.4271.00	Locations		960.00		500.00		960.00
3500.4272.00	Locations de places de parc		1'950.00		1'000.00		3'350.00
3500.4362.00	Remboursement de frais		4'354.45		1'500.00		3'344.55
3500.4363.00	Remboursement de dommages		810.00				
3500.4803.10	Prél. s/fds des bâtiments		14'500.00				
3500.4904.00	Imputation interne loyers AAEE		230'800.00		230'800.00		123'200.00
3501	COLLEGE DU VILLAGE	66'884.74	150.00	76'800.00		72'430.50	150.00
3501.3011.00	Traitements du personnel	22'547.90		22'800.00		22'547.90	
3501.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	386.20		800.00		386.20	
3501.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'074.30		2'100.00		2'101.35	
3501.3040.00	Cotisations C.I.P.	2'874.00		2'900.00		2'874.00	
3501.3050.00	Assurances maladie et accidents	1'210.65		1'300.00		1'247.50	
3501.3113.00	Achats de mobilier et équipements			1'000.00			
3501.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	219.90		1'400.00		100.00	
3501.3121.00	Eau	515.20		600.00		678.20	
3501.3122.01	Gaz	12'130.70		14'000.00		13'350.30	
3501.3123.01	Electricité	2'880.10		3'000.00		2'252.50	
3501.3133.00	Produits de nettoyage	1'813.75		3'000.00		1'742.35	
3501.3141.00	Entretien du bâtiment	16'896.06		18'600.00		21'860.35	
3501.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	1'560.85		3'900.00		2'086.05	
3501.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	1'775.13		1'400.00		1'203.80	
3501.4272.00	Locations de places de parc		150.00				150.00
3502	PAVILLON SCOLAIRE DU CHAUGAND	52'173.45	300.00	69'400.00	300.00	71'749.45	1'068.55
3502.3011.00	Traitements du personnel	11'667.40		11'800.00		11'667.45	
3502.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	199.85		500.00		199.85	
3502.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'073.05		1'100.00		1'087.10	
3502.3040.00	Cotisations C.I.P.	1'486.80		1'500.00		1'486.80	
3502.3050.00	Assurances maladie et accidents	625.30		700.00		644.45	
3502.3113.00	Achats de mobilier et équipements			1'000.00			
3502.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	140.00		6'500.00		50.00	
3502.3121.00	Eau	445.65		600.00		537.60	
3502.3123.01	Electricité	1'158.65		1'200.00		1'263.20	
3502.3124.00	Mazout	4'375.35		5'500.00		3'900.70	
3502.3133.00	Produits de nettoyage	688.10		3'000.00		1'376.50	
3502.3141.00	Entretien du bâtiment	26'641.06		31'650.00		45'658.95	

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3502.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	2'476.40		3'550.00		3'199.05	
3502.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	1'195.84		800.00		677.80	
3502.4272.00	Locations de places de parc		300.00		300.00		450.00
3502.4363.00	Remboursement de dommages						618.55
3503	PAVILLON SCOLAIRE DU GRAND-CHEMIN	66'812.90		85'300.00	100.00	37'344.00	
3503.3011.00	Traitements du personnel	13'690.95		13'900.00		12'328.85	
3503.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	73.25		500.00		146.50	
3503.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'247.75		1'300.00		1'069.80	
3503.3040.00	Cotisations C.I.P.	1'741.20		1'800.00		1'459.90	
3503.3050.00	Assurances maladie et accidents	735.50		800.00		622.60	
3503.3111.00	Achats mobilier et machines de bureau			500.00			
3503.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	220.00		500.00		70.00	
3503.3121.00	Eau	365.60		700.00		578.85	
3503.3122.01	Gaz	4'442.30		6'500.00		5'636.48	
3503.3123.01	Electricité	791.20		800.00		815.87	
3503.3133.00	Produits de nettoyage	922.20		1'600.00		1'440.30	
3503.3141.00	Entretien du bâtiment	39'852.51		52'000.00		11'576.00	
3503.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	1'592.60		3'550.00		971.85	
3503.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	1'137.84		850.00		627.00	
3503.4272.00	Locations de places de parc				100.00		
3504	COLLEGES DE BOIS-MURAT A,B,C,D	545'058.88	106'722.55	605'900.00	104'600.00	585'366.30	106'800.00
3504.3011.00	Traitements du personnel	185'089.65		186'900.00		182'889.05	
3504.3012.00	Traitements du personnel occasionnel					28.90	
3504.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	16'621.35		16'600.00		16'445.70	
3504.3040.00	Cotisations C.I.P.	23'568.60		23'900.00		23'193.00	
3504.3050.00	Assurances maladie et accidents	9'574.00		10'000.00		9'715.85	
3504.3069.00	Indemnité de dérangement	150.00		150.00		150.00	
3504.3091.00	Formation du personnel			500.00			
3504.3113.00	Achats de mobilier et équipements	8'166.75		7'900.00		15'232.05	
3504.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	6'784.75		7'000.00		3'601.35	
3504.3121.00	Eau	4'747.20		4'200.00		5'084.85	
3504.3122.01	Gaz	103'486.30		90'000.00		82'767.70	
3504.3123.01	Electricité	412.05				582.75	
3504.3124.00	Mazout	10'727.60		50'000.00		29'939.25	
3504.3133.00	Produits de nettoyage	9'782.70		11'500.00		8'469.10	
3504.3141.00	Entretien du bâtiment	122'469.11		136'100.00		122'002.75	

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3504.3145.00	Entretien des espaces extérieurs	8'838.60		8'600.00		36'689.45	
3504.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	15'605.75		32'450.00		31'349.90	
3504.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	204.30		1'500.00		486.90	
3504.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	18'830.17		18'600.00		16'737.75	
3504.4361.01	Remboursement de traitements		169.80				
3504.4363.00	Remboursement de dommages		1'952.75				2'200.00
3504.4904.00	Imputation interne loyers AAEE		104'600.00		104'600.00		104'600.00
3505	COLLEGE DE BOIS-MURAT F	576'980.58	52'074.00	604'290.00	36'100.00	591'305.15	41'739.95
3505.3011.00	Traitements du personnel	266'968.30		269'300.00		269'248.50	
3505.3011.01	Traitements du personnel auxiliaire	7'615.80		7'700.00		7'760.25	
3505.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3505.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	24'577.80		24'700.00		24'431.80	
3505.3040.00	Cotisations C.I.P.	33'202.45		33'800.00		33'196.20	
3505.3050.00	Assurances maladie et accidents	13'402.60		13'500.00		13'330.35	
3505.3061.00	Frais de déplacements	1'448.05		1'000.00		969.90	
3505.3064.00	Frais de téléphone privé	240.00		240.00		240.00	
3505.3069.00	Indemnité de dérangement	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3505.3091.00	Formation du personnel	1'137.10		1'300.00		1'263.15	
3505.3113.00	Achats de mobilier et équipements	413.45		2'000.00		9'300.95	
3505.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	3'262.66		3'900.00		9'136.25	
3505.3121.00	Eau	2'872.30		4'200.00		3'406.70	
3505.3122.01	Gaz	8'476.15		18'000.00		11'626.95	
3505.3123.01	Electricité	51'626.50		60'000.00		55'291.60	
3505.3133.00	Produits de nettoyage	9'648.10		12'000.00		9'251.65	
3505.3141.00	Entretien du bâtiment	91'537.79		79'500.00		73'837.50	
3505.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	33'590.45		45'550.00		42'867.60	
3505.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	2'075.40		2'000.00		2'580.30	
3505.3182.00	Frais de téléphone et concessions	1'942.20		3'000.00		2'264.25	
3505.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	19'239.48		19'300.00		17'531.15	
3505.3186.01	Assurances véhicules	1'004.00		500.00		1'070.10	
3505.3192.00	Taxes véhicules			100.00			
3505.4271.00	Loyers appartement et garage		20'035.80		20'500.00		20'035.80
3505.4271.01	Locations		100.00		100.00		200.00
3505.4272.00	Locations de places de parc		22'884.35		15'000.00		19'935.00
3505.4361.01	Remboursement de traitements		481.15				1'055.05
3505.4363.00	Remboursement de dommages		8'572.70		500.00		514.10

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3506	SALLE DE GYM & PISCINE BOIS-MURAT E	228'862.17	50'951.40	262'750.00	48'000.00	203'428.05	58'631.75
3506.3011.00	Traitements du personnel	81'809.05		82'700.00		81'809.00	
3506.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	7'325.40		7'500.00		7'325.40	
3506.3040.00	Cotisations C.I.P.	11'085.00		11'200.00		11'085.00	
3506.3050.00	Assurances maladie et accidents	3'640.50		3'900.00		3'734.45	
3506.3064.00	Frais de téléphone	180.00				180.00	
3506.3069.00	Indemnité de dérangement	1'350.00		1'350.00		1'350.00	
3506.3091.00	Formation du personnel			500.00			
3506.3113.00	Achats de mobilier et équipements	10'753.30		13'000.00		5'868.75	
3506.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	337.05		2'000.00		1'303.95	
3506.3121.00	Eau	10'041.65		11'000.00		8'904.15	
3506.3122.01	Gaz	2'196.35		12'000.00		2'553.05	
3506.3123.01	Electricité	27'198.90		45'000.00		28'852.90	
3506.3133.00	Produits de désinfection et de nettoyage	14'370.00		12'500.00		13'591.65	
3506.3141.00	Entretien du bâtiment	31'779.55		22'900.00		14'344.25	
3506.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	18'343.35		25'000.00		14'095.50	
3506.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	338.45		3'000.00		616.40	
3506.3182.00	Frais de téléphone et concessions	523.40		500.00		526.50	
3506.3185.00	Analyses d'eau	750.00		900.00		600.00	
3506.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	6'840.22		7'800.00		6'687.10	
3506.4271.00	Loyers appartement et garage		17'981.40		18'600.00		17'981.40
3506.4271.01	Locations		21'570.00		18'000.00		19'440.00
3506.4363.00	Remboursement de dommages						9'810.35
3506.4904.00	Imputation interne loyers AAEE		11'400.00		11'400.00		11'400.00
3507	SALLE DE GYM CROIX-BLANCHE	250'644.33	11'125.00	327'480.00	1'400.00	308'770.90	4'060.55
3507.3011.00	Traitements du personnel	69'046.95		69'800.00		67'328.25	
3507.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	6'324.60		6'300.00		5'532.85	
3507.3040.00	Cotisations C.I.P.	9'250.80		9'400.00		8'990.40	
3507.3050.00	Assurances maladie et accidents	3'140.65		3'400.00		2'885.30	
3507.3061.00	Frais de déplacements	1'248.70		1'300.00		1'248.70	
3507.3064.00	Frais de téléphone privé	180.00		180.00		180.00	
3507.3069.00	Indemnité de dérangement	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3507.3091.00	Formation du personnel			1'000.00		300.00	
3507.3113.00	Achats de mobilier et équipements	3'868.20		5'600.00		8'319.70	
3507.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	961.35		2'500.00		2'016.85	
3507.3121.00	Eau	1'966.40		2'000.00		2'266.20	

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3507.3122.01	Gaz	43'389.85		40'000.00		39'472.35	
3507.3123.01	Electricité	16'235.20		18'000.00		15'361.75	
3507.3133.00	Produits de nettoyage	4'425.98		6'500.00		2'803.75	
3507.3141.00	Entretien du bâtiment	64'963.32		121'300.00		129'340.50	
3507.3145.00	Entretien des espaces extérieurs	256.00				2'604.05	
3507.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	15'891.00		28'400.00		12'807.80	
3507.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	1'637.50		3'700.00			
3507.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	6'357.83		6'600.00		5'812.45	
3507.4271.00	Locations		1'420.00		1'400.00		1'200.00
3507.4361.00	Remboursement A.P.G.		2'019.60				2'379.30
3507.4361.01	Remboursement de traitements						431.25
3507.4363.00	Remboursement de dommages		7'685.40				50.00
3508	COLLEGE DE L'OFREQUAZ	265'201.55	20'608.20	294'280.00	20'800.00	244'101.50	22'453.90
3508.3011.00	Traitements du personnel	97'891.50		98'800.00		90'899.25	
3508.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3508.3012.00	Traitements du personnel occasionnel			1'000.00		442.55	
3508.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	8'755.95		8'900.00		8'178.85	
3508.3040.00	Cotisations C.I.P.	12'349.20		12'500.00		12'349.20	
3508.3050.00	Assurances maladie et accidents	4'246.45		4'500.00		4'151.80	
3508.3064.00	Frais de téléphone privé	180.00		180.00		180.00	
3508.3069.00	Indemnité de dérangement	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3508.3091.00	Formation du personnel			100.00			
3508.3113.00	Achats de mobilier et équipements			1'500.00			
3508.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	379.00		1'500.00		635.90	
3508.3121.00	Eau	1'110.35		1'500.00		813.00	
3508.3122.01	Gaz	20'637.70		30'000.00		13'975.05	
3508.3123.01	Electricité	7'944.75		9'000.00		6'916.95	
3508.3133.00	Produits de nettoyage	1'299.70		2'000.00		1'749.30	
3508.3141.00	Entretien du bâtiment	96'973.21		105'200.00		89'330.60	
3508.3145.00	Entretien des espaces extérieurs			2'000.00		1'590.40	
3508.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	5'871.15		8'000.00		5'835.50	
3508.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	4'862.59		4'900.00		4'353.15	
3508.4271.00	Loyers appartement et garage		17'381.40		17'500.00		17'381.40
3508.4271.01	Locations		760.00		800.00		760.00
3508.4272.00	Locations de places de parc		1'800.00		2'500.00		3'562.50
3508.4363.00	Remboursements de dommages		666.80				750.00

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351	BATIMENTS COMMUNAUX (Patr. admin.)	784'032.49	199'256.15	884'530.00	210'300.00	818'465.92	219'115.59
3510	MAISON DE COMMUNE	73'342.33	7'572.00	71'800.00	9'500.00	116'072.55	6'452.35
3510.3011.00	Traitements du personnel	17'105.40		17'300.00		16'637.55	
3510.3011.04	Allocations de ménage et de naissance					100.00	
3510.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'680.00		1'600.00		1'450.10	
3510.3040.00	Cotisations C.I.P.	2'175.00		2'200.00		2'173.95	
3510.3050.00	Assurances maladie et accidents	959.85		1'000.00		822.75	
3510.3113.00	Achats de mobilier et équipements	4'860.70		2'800.00			
3510.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	602.35		500.00		222.60	
3510.3121.00	Eau	616.15		800.00		605.95	
3510.3133.00	Produits de nettoyage	2'640.35		3'000.00		3'050.30	
3510.3141.00	Entretien du bâtiment	18'122.40		17'500.00		67'344.80	
3510.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	10'815.60		11'200.00		10'187.90	
3510.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	2'764.53		2'900.00		2'476.65	
3510.3903.00	Frais de chauffage	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
3510.4271.00	Locations		6'372.00		8'000.00		
3510.4356.00	Contributions de tiers		1'200.00		1'500.00		
3510.4361.00	Remboursement A.P.G.						3'974.95
3510.4361.01	Remboursement de traitements						2'477.40
3511	MAISON PALINZARDE	108'928.65	4'786.00	173'500.00	2'500.00	117'742.15	19'641.35
3511.3011.00	Traitements du personnel	17'105.40		17'300.00		16'637.05	
3511.3011.04	Allocations de ménage et de naissance					100.00	
3511.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'643.60		1'600.00		1'428.35	
3511.3040.00	Cotisations C.I.P.	2'175.00		2'200.00		2'173.95	
3511.3050.00	Assurances maladie et accidents	947.25		1'000.00		814.95	
3511.3113.00	Achats de mobilier et équipements	19.90		2'000.00			
3511.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	560.00		2'000.00		457.65	
3511.3121.00	Eau	561.10		800.00		602.40	
3511.3122.01	Gaz	17'889.40		19'000.00		17'709.86	
3511.3123.01	Electricité	15'939.90		18'000.00		15'523.64	
3511.3133.00	Produits de nettoyage	2'311.75		3'000.00		2'775.90	
3511.3141.00	Entretien du bâtiment	30'799.86		87'500.00		33'763.30	
3511.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	13'710.65		13'500.00		21'098.35	
3511.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
3511.3161.00	Loyers nettoyage sol extérieur	2'332.80		2'400.00		2'332.80	

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3511.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	2'932.04		2'700.00		2'323.95	
3511.4271.00	Locations		2'664.00		2'500.00		11'489.00
3511.4356.00	Contributions de tiers						1'700.00
3511.4361.00	Remboursement A.P.G.						3'975.00
3511.4361.01	Remboursement de traitements						2'477.35
3511.4363.00	Remboursement de dommages		2'122.00				
3512	MAISON DES SPECTACLES	352'753.29	63'041.90	342'180.00	68'400.00	355'580.11	71'958.45
3512.3011.00	Traitements du personnel	90'899.25		91'900.00		90'899.25	
3512.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3512.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	8'261.90		8'300.00		7'542.95	
3512.3040.00	Cotisations C.I.P.	12'316.80		12'500.00		12'316.80	
3512.3050.00	Assurances maladie et accidents	4'084.60		4'300.00		3'946.00	
3512.3064.00	Frais de téléphone privé	180.00		180.00		180.00	
3512.3069.00	Indemnité de dérangement	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3512.3113.00	Achats de mobilier et équipements	1'535.20		2'500.00		318.00	
3512.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	1'000.05		6'800.00		31'571.30	
3512.3121.00	Eau	5'373.00		6'500.00		5'309.85	
3512.3122.01	Gaz	219.30		1'000.00		241.80	
3512.3123.01	Electricité	26'692.60		32'000.00		24'706.45	
3512.3124.00	Mazout	67'259.20		50'000.00		78'037.05	
3512.3133.00	Produits de nettoyage	3'542.55		4'000.00		3'350.81	
3512.3141.00	Entretien du bâtiment	95'836.56		77'500.00		63'068.80	
3512.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	16'057.70		22'800.00		14'738.75	
3512.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	21.45		500.00		998.40	
3512.3182.00	Frais de téléphone et concessions	1'387.20		2'200.00		1'387.20	
3512.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	15'385.93		16'500.00		14'266.70	
3512.4271.00	Loyers appartement		16'781.40		16'800.00		17'141.40
3512.4271.01	Locations grande salle		28'400.00		35'000.00		31'005.00
3512.4271.02	Locations matériel grande salle		5'480.00		4'000.00		4'270.00
3512.4356.00	Contributions de tiers		764.50		1'500.00		340.00
3512.4361.01	Remboursement de traitements						8'161.05
3512.4363.00	Remboursement de dommages		616.00		100.00		41.00
3512.4903.00	Frais de chauffage maison de commune		11'000.00		11'000.00		11'000.00
3513	AUBERGE COMMUNALE	28'925.45	103'438.60	45'500.00	103'000.00	36'343.86	100'176.34
3513.3113.00	Achats de mobilier et équipements	570.00		3'000.00		2'678.95	
3513.3141.00	Entretien du bâtiment	24'882.90		33'800.00		29'885.51	

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3513.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	3'472.55		8'700.00		3'779.40	
3513.4271.00	Loyers appartement et chambres		24'736.80		25'000.00		24'736.80
3513.4271.01	Loyers de l'auberge		70'701.80		70'000.00		67'439.54
3513.4351.00	Finances de chauffage		8'000.00		8'000.00		8'000.00
3514	LOCAUX VOIRIE "Giziaux"	199'644.63	20'321.65	241'250.00	19'000.00	186'668.95	20'887.10
3514.3011.00	Traitements du personnel	12'626.90		17'500.00		16'772.60	
3514.3011.01	Traitements du personnel auxiliaire	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
3514.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'442.25		1'900.00		1'751.30	
3514.3040.00	Cotisations Caisse de pensions	1'568.25		2'200.00		2'014.80	
3514.3050.00	Assurances maladie et accidents	743.65		800.00		569.30	
3514.3113.00	Achats de mobilier et équipements	2'360.00		5'000.00		2'724.00	
3514.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	25'261.80		25'000.00		32'795.55	
3514.3121.00	Eau	2'013.75		3'500.00		722.15	
3514.3122.01	Gaz	17'254.25		11'000.00		11'194.50	
3514.3123.01	Electricité	15'688.90		20'000.00		13'811.65	
3514.3129.00	Chauffage à bois	3'037.90		7'000.00		2'664.90	
3514.3133.00	Produits de nettoyage	2'883.35		4'000.00		2'730.15	
3514.3141.00	Entretien du bâtiment	25'739.40		36'700.00		41'882.70	
3514.3141.01	Entr. ancien local du feu La Biolleyre			500.00			
3514.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	49'824.40		65'450.00		29'707.45	
3514.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	12'130.97		15'000.00		3'398.55	
3514.3182.00	Frais de téléphone et concessions	372.40		600.00		416.65	
3514.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	10'958.46		13'000.00		8'712.70	
3514.3902.00	Bois prélevé sur les forêts communales			1'500.00			
3514.3903.01	Bois pour le chauffage de la voirie	12'138.00		7'000.00		11'200.00	
3514.4271.00	Loyers appartement		17'706.00		18'000.00		17'706.00
3514.4271.01	Locations de la salle des sociétés				1'000.00		
3514.4272.00	Locations de places de parc		2'350.00				3'150.00
3514.4361.01	Remboursements sur traitements		165.65				31.10
3514.4363.00	Remboursement de dommages		100.00				
3515	ABRI P.C. OFREQUAZ	2'474.89	48.00	5'700.00	3'700.00	3'003.75	
3515.3121.00	Eau	377.55		400.00		243.25	
3515.3123.01	Electricité	593.95		2'500.00		1'105.20	
3515.3141.00	Entretien du bâtiment			500.00			
3515.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements			500.00		185.55	
3515.3182.00	Frais de téléphone et concessions	253.50		500.00		328.20	

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3515.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	1'249.89		1'300.00		1'141.55	
3515.4271.00	Participation PC régionale		48.00		3'700.00		
3516	POSTE D'ATTENTE P.C. BOIS-MURAT	17'963.25	48.00	4'600.00	4'200.00	3'054.55	
3516.3121.00	Eau	551.30		600.00		785.25	
3516.3123.01	Electricité	6'733.40		2'000.00		1'206.20	
3516.3141.00	Entretien du bâtiment	9'196.45		500.00			
3516.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	497.80		500.00		227.45	
3516.3182.00	Frais de téléphone et concessions	659.10		700.00		613.30	
3516.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	325.20		300.00		222.35	
3516.4271.00	Participation PC régionale		48.00		3'700.00		
3516.4271.01	Locations				500.00		
352	IMMEUBLES & LOCAUX DIVERS (Patr. fin.)	393'075.01	200'219.15	409'080.00	193'500.00	312'063.50	188'546.60
3520	REFUGE DU "CHAUGAND"	17'515.02	10'672.90	22'660.00	10'500.00	15'761.40	11'044.80
3520.3011.00	Traitements du personnel	4'049.50		4'100.00		4'049.50	
3520.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	60.00		60.00		60.00	
3520.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	431.30		400.00		432.60	
3520.3040.00	Cotisations C.I.P.	536.40		600.00		536.40	
3520.3050.00	Assurances maladie et accidents	210.60		200.00		216.45	
3520.3113.00	Achats de mobilier et équipements			1'000.00		233.60	
3520.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	260.00		1'200.00		50.00	
3520.3121.00	Eau	496.10		500.00		496.10	
3520.3123.01	Electricité	2'311.95		2'000.00		1'534.70	
3520.3133.00	Produits de nettoyage	1'154.90		1'000.00		1'403.95	
3520.3141.00	Entretien du bâtiment	6'660.80		9'200.00		5'300.25	
3520.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	349.80		1'000.00		374.20	
3520.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
3520.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	353.67		400.00		273.65	
3520.3903.00	Bois de feu	640.00		500.00		800.00	
3520.4271.00	Locations		9'890.00		10'000.00		10'100.00
3520.4356.00	Contributions de tiers		430.00		400.00		410.00
3520.4363.00	Remboursement de dommages		352.90		100.00		534.80
3521	BATIMENT "LA GIRARDE"	94'778.27	51'617.30	53'600.00	49'000.00	22'279.25	47'065.45
3521.3113.00	Achats de mobilier et équipements			500.00		7.85	
3521.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	98.00		200.00			

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3521.3121.00	Eau	1'355.65		1'500.00		1'339.00	
3521.3122.01	Gaz	12'321.20		11'000.00		9'364.50	
3521.3123.01	Electricité	1'869.00		2'000.00		2'007.45	
3521.3124.00	Frais de chauffage	1'059.10		2'000.00		1'447.75	
3521.3133.00	Produits de nettoyage	60.00		300.00		60.00	
3521.3141.00	Entretien du bâtiment	73'856.70		27'500.00		4'080.70	
3521.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	2'250.20		6'600.00		865.35	
3521.3182.00	Frais de téléphone et concessions					1'549.50	
3521.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	1'908.42		2'000.00		1'557.15	
3521.4231.00	Locations appartements		48'626.65		49'000.00		47'065.45
3521.4363.00	Remboursements de dommages		2'990.65				
3522	MAISON "ROCHAT"	15'824.32	40'467.10	17'500.00	42'000.00	23'509.95	41'683.05
3522.3121.00	Eau	901.45		1'000.00		863.70	
3522.3122.01	Gaz	6'556.25		6'000.00		5'087.55	
3522.3123.01	Electricité	290.45		500.00		391.65	
3522.3133.00	Achats de produits de nettoyage	28.00					
3522.3141.00	Entretien du bâtiment	6'328.11		6'600.00		14'402.65	
3522.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	904.05		2'000.00		2'030.20	
3522.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
3522.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	816.01		900.00		734.20	
3522.4231.00	Locations appartements		40'467.10		42'000.00		41'683.05
3523	CHALET "L'ESPERANCE"	175'753.42	51'514.75	218'900.00	48'100.00	157'427.85	43'666.50
3523.3003.00	Comité de gestion					583.50	
3523.3011.00	Traitements du personnel	78'720.85		79'600.00		81'747.20	
3523.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	5'362.30		8'000.00		6'856.95	
3523.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	7'517.00		7'900.00		7'915.35	
3523.3040.00	Cotisations C.I.P.	10'622.40		10'800.00		10'622.40	
3523.3050.00	Assurances maladie et accidents	3'574.35		4'100.00		3'769.10	
3523.3062.00	Autres frais de transport	17.40					
3523.3113.00	Achats de mobilier et équipements	9'902.80		20'600.00		12'130.45	
3523.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	414.75		1'500.00		700.60	
3523.3121.00	Eau	1'718.80		1'700.00		1'572.60	
3523.3122.01	Gaz	692.25		1'000.00		889.60	
3523.3123.01	Electricité	2'428.75		3'000.00		1'564.70	
3523.3124.00	Mazout	11'635.85		13'000.00		10'114.90	
3523.3133.00	Produits de nettoyage	383.90		1'300.00		528.65	

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3523.3141.00	Entretien du bâtiment	27'780.77		48'700.00		3'551.50	
3523.3145.00	Entretien des espaces extérieurs	1'944.00		2'000.00			
3523.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	9'365.97		10'200.00		10'909.95	
3523.3182.00	Frais de téléphone et concessions	1'028.40		1'600.00		1'146.95	
3523.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	2'426.88		2'500.00		2'161.40	
3523.3191.00	Taxes et impôts	216.00		1'400.00		662.05	
3523.4231.00	Locations		16'800.50		12'000.00		9'159.50
3523.4363.00	Remboursement de dommages		214.25		100.00		7.00
3523.4909.00	Imputation interne camps des écoles		34'500.00		36'000.00		34'500.00
3524	MAISON DES JEUNES - FOUR A PAIN	73'238.14	5'365.50	71'260.00	4'600.00	70'760.70	5'606.80
3524.3011.00	Traitements du personnel	17'816.50		18'000.00		17'816.50	
3524.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	264.00		260.00		264.00	
3524.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'711.25		1'600.00		1'693.30	
3524.3040.00	Cotisations C.I.P.	2'360.40		2'400.00		2'360.40	
3524.3050.00	Assurances maladie et accidents	863.90		900.00		879.85	
3524.3113.00	Achats de mobilier et équipements	7'386.10		9'200.00		4'226.25	
3524.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	4'607.70		7'500.00		200.00	
3524.3123.01	Electricité	9'120.20		8'000.00		11'171.20	
3524.3133.00	Produits de nettoyage	2'843.70		1'500.00		1'790.65	
3524.3141.00	Entretien du bâtiment	21'569.95		15'500.00		25'630.35	
3524.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	1'412.25		3'200.00		1'841.95	
3524.3182.00	Frais de téléphone et concessions	967.70		1'100.00		977.30	
3524.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	1'354.49		1'600.00		1'268.95	
3524.3903.00	Bois de feu	960.00		500.00		640.00	
3524.4231.00	Locations		5'360.00		4'500.00		4'600.00
3524.4363.00	Remboursement de dommages		5.50		100.00		1'006.80
3525	MAISON FORESTIERE	10'318.23	7'941.60	11'060.00	6'600.00	10'451.30	6'840.00
3525.3011.00	Traitements du personnel	4'049.50		4'100.00		4'049.50	
3525.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	60.00		60.00		60.00	
3525.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	422.20		400.00		412.20	
3525.3040.00	Cotisations C.I.P.	536.40		600.00		536.40	
3525.3050.00	Assurances maladie et accidents	207.65		200.00		209.50	
3525.3113.00	Achats de mobilier et équipements	1'746.10		1'700.00			
3525.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	120.00		500.00		20.00	
3525.3133.00	Produits de nettoyage	934.90		1'000.00		1'149.35	
3525.3141.00	Entretien du bâtiment	1'155.30		1'100.00		2'535.65	

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3525.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	260.00		500.00		893.90	
3525.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	346.18		400.00		264.80	
3525.3903.00	Bois de feu	480.00		500.00		320.00	
3525.4271.00	Locations		6'910.00		6'500.00		6'840.00
3525.4356.00	Contributions de tiers		1'031.60		100.00		
3526	PROPRIETE "A LA CABOLETAZ"	5'647.61	32'640.00	14'100.00	32'700.00	11'873.05	32'640.00
3526.3113.00	Achats de mobilier et équipements			500.00			
3526.3124.00	Mazout	3'943.85		3'500.00		3'066.55	
3526.3141.00	Entretien du bâtiment	142.00		5'700.00		6'763.15	
3526.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	662.55		3'500.00		1'297.95	
3526.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	899.21		900.00		745.40	
3526.4231.00	Loyers		32'640.00		32'700.00		32'640.00
359	AUTRES BÂTIMENTS	22'010.40	22'010.40			6.50	
3590	RTE DE LA CROIX-BLANCHE 37	22'010.40	22'010.40			6.50	
3590.3109.00	Autres frais	1'474.20					
3590.3121.00	Eau	497.90					
3590.3123.01	Electricité	705.45				6.50	
3590.3185.00	Honoraires et frais d'expertises	18'398.50					
3590.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	934.35					
3590.4809.00	Prél. s/fonds de réserve Kamprad		22'010.40				

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	7'066'142.03	3'013'245.64	8'008'210.00	3'342'930.00	7'393'482.16	2'618'219.80
40	SERVICE ADMINISTRATIF		327'579.10		340'000.00		353'465.45
400	SERVICE ADMINISTRATIF		327'579.10		340'000.00		353'465.45
4000.4313.01	Permis de construire et d'habiter		88'090.70		95'000.00		114'538.75
4000.4313.02	Emol. pour l'usage du sol communal (SI)		239'488.40		245'000.00		238'926.70
41	SERVICE TECHNIQUE	732'683.48	12'800.00	765'800.00	16'200.00	440'857.06	11'126.00
410	SERVICE TECHNIQUE	732'683.48	12'800.00	765'800.00	16'200.00	440'857.06	11'126.00
4100.3011.00	Traitements du personnel	525'732.15		523'900.00		282'499.80	
4100.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
4100.3012.00	Salaires du personnel occasionnel	894.00					
4100.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	46'259.05		46'500.00		25'227.85	
4100.3040.00	Cotisations C.I.P.	73'559.90		73'100.00		38'053.20	
4100.3050.00	Assurances maladie et accidents	20'463.25		23'200.00		12'126.20	
4100.3061.00	Frais de déplacements et représentation			500.00		120.00	
4100.3062.00	Autres frais de transports	1'573.20		1'500.00		352.40	
4100.3064.00	Frais de téléphone privé	360.00		1'000.00			
4100.3091.00	Formation du personnel	3'539.30		5'000.00		440.00	
4100.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	4'198.80		5'000.00		2'590.15	
4100.3102.00	Publications, frais d'annonces	17'971.90		20'000.00		13'738.90	
4100.3111.00	Achats de matériel d'exploitation	845.10		2'000.00		341.12	
4100.3115.00	Achats de véhicules et accessoires			3'000.00		26'858.90	
4100.3124.00	Achats de carburant	1'626.70		3'000.00		1'390.10	
4100.3136.00	Achats de fournitures pour véhicule	1'325.80		4'000.00		508.20	
4100.3151.00	Entretien du mobilier et machines	6'774.13		10'000.00		5'784.64	
4100.3155.00	Entretien des véhicules par tiers			3'000.00		316.85	
4100.3182.00	Frais de téléphone et concessions	454.05		700.00		533.40	
4100.3185.00	Honoraires et contrôles fin de travaux	885.60		5'000.00			
4100.3186.00	Assurances véhicule	1'658.30		1'500.00		1'493.40	
4100.3192.00	Taxes véhicule	815.70		1'200.00		1'061.20	

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4100.3193.00	Cotisations	780.00		1'500.00		780.00	
4100.3528.00	Inspectorat des chantiers	21'766.55		30'000.00		25'440.75	
4100.4311.00	Emoluments de chancellerie		200.00		200.00		240.00
4100.4356.00	Contributions de tiers						36.00
4100.4362.00	Remboursement de frais d'enquêtes		12'600.00		16'000.00		10'850.00
42	SERVICE DE L'URBANISME	211'832.71	3'266.00	228'400.00		248'464.95	
420	URBANISME	211'832.71	3'266.00	228'400.00		248'464.95	
4200.3003.00	Commission municipale	2'600.00		12'500.00		4'400.00	
4200.3185.00	Honoraires	130'541.55		132'200.00		170'802.35	
4200.3526.00	Participation à Lausanne Région	77'369.36		82'350.00		71'971.25	
4200.3658.00	Contributions pour l'économie publique	1'321.80		1'350.00		1'291.35	
4200.4526.00	Participations de tiers		3'266.00				
43	SERVICE DES TRAVAUX	2'527'607.94	176'283.70	2'647'900.00	197'500.00	2'495'989.55	78'631.20
430	SERVICE DES TRAVAUX	2'366'197.59	176'283.70	2'467'900.00	197'500.00	2'272'271.63	78'631.20
4300.3011.00	Traitements du personnel	1'171'192.65		1'204'400.00		1'199'025.85	
4300.3011.02	Heures supplémentaires			7'000.00		4'087.50	
4300.3011.03	Indemnités de piquet	23'250.00		27'000.00		14'000.00	
4300.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	6'400.00		6'000.00		5'600.00	
4300.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	21'634.90				340.45	
4300.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	104'340.85		109'900.00		103'941.85	
4300.3040.00	Cotisations C.I.P.	144'140.10		156'300.00		148'427.00	
4300.3050.00	Assurances maladie et accidents	92'060.80		98'900.00		95'668.95	
4300.3061.00	Frais de déplacements et représentation	624.30		700.00		1'040.50	
4300.3064.00	Frais de téléphone privé	2'340.00		2'600.00		2'700.00	
4300.3066.00	Frais de subsistance	484.45		2'000.00		519.75	
4300.3091.00	Formation du personnel	8'840.40		26'000.00		10'162.50	
4300.3109.00	Autres frais	1'660.10		1'500.00		1'780.50	
4300.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	41'717.49		41'000.00		40'977.84	
4300.3115.00	Achats de véhicules et accessoires	30'132.80		32'000.00		4'170.00	
4300.3121.00	Droits d'eau			400.00			
4300.3124.00	Achats de carburants	50'330.90		45'000.00		45'663.05	

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4300.3135.00	Achats de matières premières	24'539.85		25'000.00		20'030.17	
4300.3135.01	Produits de déneigement	63'901.14		46'000.00		54'933.14	
4300.3136.00	Achats de fournitures pour véhicules	48'064.79		48'000.00		47'675.85	
4300.3142.00	Entretien du réseau routier	275'591.90		248'000.00		254'927.95	
4300.3142.01	Réfection trottoirs	152'760.55		185'000.00		95'613.65	
4300.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	4'358.47		10'000.00		14'401.55	
4300.3155.00	Entretien des véhicules par tiers	9'061.55		10'000.00		10'340.33	
4300.3161.00	Loyers					7'483.50	
4300.3163.00	Locations véhicules et machines			500.00			
4300.3182.00	Frais de téléphone et concessions	2'337.65		3'300.00		2'624.30	
4300.3186.00	Assurances véhicules	22'000.75		22'000.00		22'173.70	
4300.3186.01	Assurances mobilières et immobilières	424.05		500.00		383.75	
4300.3188.01	Transports confiés à des tiers	7'839.60		10'000.00		12'938.95	
4300.3189.00	Prestations services de sciage			500.00			
4300.3192.00	Taxes véhicules	9'090.80		7'000.00		7'275.45	
4300.3199.00	Indemnités pour dommages à des tiers	5'089.20		5'000.00		2'641.60	
4300.3313.00	Amortissement obligatoire des véhicules	41'987.55		86'400.00		40'722.00	
4300.4356.00	Contributions de tiers		16'752.20		10'500.00		10'360.00
4300.4359.00	Ventes diverses		3'053.10		500.00		19'466.25
4300.4361.00	Remboursement A.P.G.		4'247.45				3'583.80
4300.4361.01	Remboursement de traitements		36'900.95				35'221.15
4300.4363.00	Remboursement de dommages				100.00		
4300.4517.00	Subvention cantonale		15'330.00				
4300.4809.02	Prél. s/fonds de réserve p/amort. futurs				86'400.00		
4300.4901.00	Imput. interne frais personnel déchets		90'000.00		90'000.00		
4300.4902.00	Prestation voirie aux terrains de sport		8'000.00		8'000.00		8'000.00
4300.4904.00	Prestation voirie pour la vigne		2'000.00		2'000.00		2'000.00
431	ECLAIRAGE PUBLIC	161'410.35		180'000.00		223'717.92	
4310.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	4'748.99		10'000.00			
4310.3123.00	Consommation du réseau	82'310.70		105'000.00		89'178.35	
4310.3143.00	Entretien et amélioration du réseau	58'775.46		50'000.00		119'413.27	
4310.3143.01	Entr. & amélioration éclairage public	15'575.20		15'000.00		15'126.30	

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	PARCS, PROMENADES, CIMETIERES	701'336.92	79'290.75	782'780.00		606'455.30	98'073.70
440	PARCS, PROMENADES	574'064.67	77'343.25	604'000.00		479'537.45	90'819.55
4400.3011.00	Traitements du personnel	290'212.80		253'600.00		236'864.25	
4400.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	788.00		1'500.00		288.00	
4400.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	28'790.25		6'400.00		11'749.95	
4400.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	27'227.35		23'000.00		21'319.85	
4400.3040.00	Cotisations C.I.P.	29'422.70		28'300.00		25'042.45	
4400.3050.00	Assurances maladie et accidents	16'902.00		20'000.00		13'673.65	
4400.3061.00	Frais de déplacements			300.00		146.40	
4400.3064.00	Frais de téléphone privé	277.50		500.00		288.00	
4400.3066.00	Frais de subsistance	60.00		300.00		20.00	
4400.3091.00	Formation du personnel	3'640.00		6'000.00		1'406.35	
4400.3109.00	Autres frais	656.70		500.00		1'066.10	
4400.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	27'290.59		28'000.00		10'133.10	
4400.3115.00	Achats de véhicules et accessoires	9'180.00		11'000.00		26'950.00	
4400.3121.00	Eau	10'750.65		11'000.00		8'957.00	
4400.3123.01	Electricité pour édifices publics	8'941.30		9'500.00		8'364.70	
4400.3124.00	Achats de carburants	3'746.90		4'000.00		5'660.80	
4400.3133.00	Produits de nettoyage	389.00		500.00		810.00	
4400.3134.00	Achats de fournitures pour zones vertes	62'007.78		77'000.00		44'076.35	
4400.3136.00	Achats de fournitures pour véhicules	416.45		3'000.00		4'773.65	
4400.3141.00	Entretien des édifices publics	15'047.90		12'000.00		10'719.50	
4400.3142.02	Entretien des places publiques	22'336.00		70'000.00		24'066.70	
4400.3145.00	Entretien des zones vertes	5'003.85		25'000.00		14'401.20	
4400.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	2'539.85		1'500.00		1'157.40	
4400.3155.00	Entretien des véhicules par tiers	312.65		3'000.00		743.10	
4400.3186.00	Assurances véhicules	2'197.00		1'700.00		1'776.60	
4400.3186.01	Assurances mobilières et immobilières	1'063.28		900.00		686.75	
4400.3188.01	Transports confiés à des tiers	3'258.32		5'000.00		3'740.40	
4400.3192.00	Taxes véhicules	212.30		500.00		155.20	
4400.3199.00	Indemnités pour dommages à des tiers	1'393.55				500.00	
4400.4361.00	Remboursement A.P.G.		70'471.80				60'975.60
4400.4361.01	Remboursement de traitements		4'779.10				2'032.95
4400.4362.00	Remboursement de frais		92.35				535.00

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4400.4363.00	Remboursements de dommages		2'000.00				276.00
4400.4801.10	Prél. s/fds mobilier, matériel et vhc						27'000.00
441	CIMETIERES	127'272.25	1'947.50	178'780.00		126'917.85	7'254.15
4410.3011.00	Traitements du personnel	63'531.20		73'800.00		71'817.85	
4410.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	1'100.00		1'200.00		1'600.00	
4410.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	5'840.70		6'600.00		6'536.90	
4410.3040.00	Cotisations C.I.P.	8'492.00		9'600.00		9'264.00	
4410.3050.00	Assurances maladie et accidents	5'415.90		6'100.00		6'258.35	
4410.3064.00	Frais de téléphone privé	165.00		180.00		180.00	
4410.3091.00	Formation du personnel	1'410.00		6'000.00			
4410.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	2'936.05		6'000.00		17'236.10	
4410.3133.00	Produits de nettoyage			500.00			
4410.3141.00	Entretien du bâtiment	240.75		7'100.00		412.55	
4410.3145.00	Entretien des cimetières	37'123.65		57'500.00		12'279.80	
4410.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	96.80		3'000.00		349.60	
4410.3182.00	Frais de téléphone et concessions	920.20		1'200.00		982.70	
4410.4356.00	Contributions de tiers						4'158.45
4410.4361.00	Remboursement A.P.G.		215.90				3'095.70
4410.4361.01	Remboursement de traitements		1'731.60				
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	1'619'932.67	1'141'277.78	2'201'100.00	1'413'000.00	1'567'230.35	51'609.50
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	1'619'932.67	1'141'277.78	2'201'100.00	1'413'000.00	1'567'230.35	51'609.50
4500.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	10'537.95		24'000.00		3'050.00	
4500.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	19'864.89		39'000.00		8'913.15	
4500.3115.00	Achats de véhicules et accessoires	10'555.55					
4500.3124.00	Achats de carburants			2'500.00			
4500.3136.00	Achats de fournitures pour véhicules	1'570.40		3'000.00			
4500.3137.00	Achats de containers			150'000.00			
4500.3137.01	Achats sacs pour propres besoins	334.80		50'000.00			
4500.3156.00	Entretien des installations - Eco-points	13'189.45		15'000.00			
4500.3185.00	Honoraires et frais d'expertises	9'987.00					
4500.3186.00	Primes d'assurances véhicule			900.00			
4500.3188.00	Enlèvement des ordures	352'520.05		462'000.00		300'195.00	
4500.3188.01	Taxes d'élimination déchets encombrants	65.88					

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4500.3188.02	Enlèvement et recyclage du verre	19'836.65		20'000.00		18'417.95	
4500.3188.03	Enlèvement du papier	36'147.00		30'000.00		20'767.45	
4500.3188.04	Taxes d'élimination des ordures	249'947.20		405'200.00		431'880.75	
4500.3188.05	Déchèterie	686'922.60		784'000.00		742'166.30	
4500.3192.00	Taxes sur les véhicules	40.00					
4500.3194.00	TVA non récupérable - correction	2'980.20					
4500.3313.00	Amortissements des machines et véhicules	6'091.50		6'000.00			
4500.3526.00	Participation communale GEDREL SA	39'654.00		63'500.00		41'839.75	
4500.3665.00	Part. frais évacuation revenus modestes			3'000.00			
4500.3901.00	Imput. interne frais personnel voirie	90'000.00		90'000.00			
4500.3901.01	Imput. interne frais personnel admin.	30'000.00		30'000.00			
4500.3902.00	Imputation interne frais administratifs	10'000.00		10'000.00			
4500.3909.02	Imputation interne d'intérêts	13'000.00		13'000.00			
4500.4342.00	Contributions de tiers		9'466.75		9'000.00		14'108.50
4500.4342.01	Taxes élimination déchets - habitants		500'302.83		745'000.00		
4500.4342.02	Taxes élimination déchets - entreprises		65'114.60		80'000.00		
4500.4354.00	Vente de papiers		13'875.20		16'000.00		10'650.00
4500.4526.01	Rétrocessions périmètre vente de sacs		506'054.20		540'000.00		
4500.4656.00	Rétrocessions de tiers (TEA)		24'116.55		23'000.00		26'851.00
4501	DECHETS - FRAIS COUVERTS PAR L'IMPÔT	16'687.55	22'347.65				
4501.3137.00	Achats de sacs taxés	12'842.40					
4501.3137.01	Achats de sacs pour propres besoins	3'845.15					
4501.4359.00	Ventes de sacs taxés + divers		22'347.65				
46	RESEAU D'EGOUTS ET EPURATION	1'272'748.31	1'272'748.31	1'376'230.00	1'376'230.00	1'986'585.25	1'986'585.25
460	RESEAU D'EGOUTS ET EPURATION	1'272'748.31	1'272'748.31	1'376'230.00	1'376'230.00	1'986'585.25	1'986'585.25
4600.3144.00	Entretien et rénovation des collecteurs	204'458.10		202'000.00		102'077.10	
4600.3162.00	Redevances d'utilisation	27.80		30.00		30.00	
4600.3185.00	Collecteurs: honoraires, études	100'455.75		60'000.00		56'268.05	
4600.3187.00	Facturation taxe épuration par les S.I.	10'543.75		12'000.00		11'311.25	
4600.3311.00	Amort. obligatoires des collecteurs	388'530.90		493'700.00		367'888.07	
4600.3526.00	Participation à la STEP	377'073.55		397'300.00		371'137.40	
4600.3811.00	Attribution réserve réseau d'égouts					901'294.92	
4600.3909.00	Imputation interne d'intérêts	191'658.46		211'200.00		176'578.46	
4600.4341.03	Taxes de raccordement à 7.6 %		67'233.55				560'573.75

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4600.4341.04	Taxes de raccordement à 8 %		530'791.45		550'000.00		931'851.40
4600.4342.00	Taxes d'épuration		479'906.28		500'000.00		494'160.10
4600.4811.00	Prél. s/fds réserve égouts et épuration		194'817.03		326'230.00		
47	COURS D'EAU, RIVES			6'000.00		47'899.70	38'728.70
470	COURS D'EAU, RIVES			6'000.00		47'899.70	38'728.70
4700.3147.00	Entretien des cours d'eau, rives			5'000.00		47'899.70	
4700.3185.00	Honoraires et frais d'expertises			1'000.00			
4700.4516.00	Part. du canton amén. territoire						29'644.25
4700.4656.00	Part. de tiers pour aménag. territoire						9'084.45

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'478'422.99	366'004.65	1'606'090.00	349'700.00	1'376'056.72	332'413.00
50	ADMINISTRATION	184'434.29		229'140.00		226'949.87	
500	DIRECTION DES ECOLES	184'434.29		229'140.00		226'949.87	
5000.3003.00	Conseil d'établissement	3'975.00		4'200.00		4'000.00	
5000.3011.00	Traitements du personnel	90'899.25		91'900.00		94'394.70	
5000.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
5000.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	8'129.60		8'200.00		8'437.55	
5000.3040.00	Cotisations C.I.P.	12'316.80		12'500.00		12'316.80	
5000.3050.00	Assurances maladie et accidents	4'041.35		4'300.00		4'250.35	
5000.3061.00	Frais de déplacements	520.20		600.00		520.20	
5000.3064.00	Frais de téléphone privé	240.00		240.00		240.00	
5000.3109.00	Autres frais	250.00		11'500.00		6'613.90	
5000.3111.00	Achats de mobilier	1'777.20		2'200.00			
5000.3124.00	Achats de carburants	3'845.75		5'000.00		4'353.35	
5000.3136.00	Achats de fournitures pour véhicules	2'881.65		5'000.00		2'197.60	
5000.3151.00	Entretien du mobilier	257.04		500.00		128.52	
5000.3155.00	Entretien des véhicules par tiers	577.80		3'000.00		345.60	
5000.3186.01	Assurances véhicules	1'378.10		1'500.00		1'378.10	
5000.3188.00	Transport de collège à collège	27'383.40		49'000.00		61'439.00	
5000.3192.00	Taxes véhicules	40.00		300.00		40.00	
5000.3199.00	Indemnités pour dommages à des tiers					500.00	
5000.3510.01	Convention de prestations avec le Canton	24'721.15		28'000.00		24'594.20	
51	ENSEIGNEMENT & BIBLIOTHEQUE	302'926.20	109'284.85	314'450.00	101'000.00	285'134.13	116'149.70
510	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE ET SECONDAIRE	34'883.87	11'979.80	47'200.00	6'900.00	33'569.10	9'351.40
5100	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE ET SECONDAIRE	34'883.87	11'979.80	47'200.00	6'900.00	33'569.10	9'351.40
5100.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	16'246.40		16'000.00		14'340.55	
5100.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'431.50		1'900.00		1'391.85	
5100.3050.00	Assurances maladie et accidents	191.30		500.00		159.40	
5100.3112.00	Achats de mobilier scolaire	2'259.57		4'100.00		2'372.95	

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5100.3152.00	Entretien du mobilier scolaire			1'000.00			
5100.3170.00	Manifestations culturelles et sportives	7'617.30		13'500.00		9'649.55	
5100.3188.00	Frais de transports spéciaux	1'041.80		3'500.00		2'774.80	
5100.3522.01	Finance d'écologie (dérogation)	1'200.00		1'800.00		1'800.00	
5100.3524.00	Prévention en milieu scolaire	3'772.00		3'800.00			
5100.3662.00	Subside courses d'école classes enf.	1'124.00		1'100.00		1'080.00	
5100.4332.00	Ecolage devoirs surveillés		6'355.00		2'500.00		3'360.00
5100.4522.01	Finance d'écologie (dérogation)		3'000.00		600.00		2'400.00
5100.4652.01	Participations des parents et de tiers		2'624.80		3'800.00		3'591.40
511	BIBLIOTHEQUE	268'042.33	97'305.05	267'250.00	94'100.00	251'565.03	106'798.30
5110	BIBLIOTHEQUE	268'042.33	97'305.05	267'250.00	94'100.00	251'565.03	106'798.30
5110.3011.00	Traitements du personnel	171'530.45		172'300.00		147'091.90	
5110.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	15'337.25		15'300.00		13'149.25	
5110.3040.00	Cotisations C.I.P.	20'377.20		20'500.00		17'228.30	
5110.3050.00	Assurances maladie et accidents	8'217.65		8'600.00		7'188.20	
5110.3062.00	Autres frais de transports	327.10		400.00		170.80	
5110.3091.00	Formation du personnel	1'372.00		2'000.00		5'305.92	
5110.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	5'392.95		3'000.00		3'034.95	
5110.3102.00	Achats de livres et documentation	20'803.32		20'500.00		19'499.10	
5110.3111.00	Achats de matériel et d'équipements	692.30		3'000.00		14'124.20	
5110.3112.00	Achats de mobilier, de machines	4'446.35		3'000.00		2'747.80	
5110.3151.00	Entretien du matériel et des équipements	9'355.20		8'000.00		15'836.85	
5110.3152.00	Entretien du mobilier et machines	2'586.96		4'000.00		111.45	
5110.3170.00	Frais pour manifestations culturelles	4'020.20		4'400.00		4'612.31	
5110.3170.01	Repas des bénévoles	787.00		550.00			
5110.3181.00	Affranchissements	1'498.00		500.00			
5110.3182.00	Frais de téléphone et concessions	1'298.40		1'200.00		1'464.00	
5110.4352.00	Ventes de livres		303.50		100.00		
5110.4352.01	Ventes de cartes de légitimation		3'015.50		3'000.00		2'609.00
5110.4370.00	Amendes		510.00				410.70
5110.4510.00	Indemnisation cantonale		92'632.05		90'000.00		103'222.60
5110.4652.00	Participations des parents		844.00		1'000.00		556.00

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE & REFECTOIRE	670'196.40	175'774.40	705'400.00	173'000.00	561'625.02	131'379.50
520	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	430'762.84	49'257.40	463'700.00	53'000.00	377'370.87	26'474.50
5200.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	10'776.90		11'000.00		8'939.60	
5200.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	949.50		1'100.00		787.80	
5200.3050.00	Assurances maladie et accidents	52.80		200.00		52.10	
5200.3112.00	Achats de mobilier scolaire	44'938.30		51'500.00		49'420.75	
5200.3116.07	Achats matériel et équipements sportifs	4'591.84		4'900.00		4'891.47	
5200.3152.00	Entretien mobilier scolaire	1'929.75		4'500.00		838.85	
5200.3170.00	Manifestations culturelles et sportives	22'830.55		20'000.00		13'065.60	
5200.3188.00	Frais de transports spéciaux	2'026.90		4'000.00		1'820.90	
5200.3522.00	Part. à Commune de Lausanne			10'000.00		8'000.00	
5200.3522.01	Finance d'écolage (équil. ou déroq.)	18'000.00		16'000.00		8'000.00	
5200.3524.00	Prévention en milieu scolaire	618.10		5'500.00		1'349.30	
5200.3662.00	Frais de transport	308'118.50		335'000.00		280'204.50	
5200.3809.00	Attr. s/réserve spectacles scolaires	15'194.70					
5200.3901.00	Garde pompier pour spectacles scolaires	735.00					
5200.4332.00	Ecolage devoirs surveillés		5'475.00		2'200.00		2'985.00
5200.4363.00	Remboursement de dommages		264.60				
5200.4522.00	Finance d'écolage (dérogation)		4'000.00		2'000.00		4'000.00
5200.4652.00	Participations des parents et de tiers		16'132.70		3'800.00		1'262.00
5200.4652.01	Participations de tiers pour abonnements		18'580.00		45'000.00		18'227.50
5200.4809.00	Prél. s/réserve spectacles scolaires		4'805.10				
521	REFECTOIRE	239'433.56	126'517.00	241'700.00	120'000.00	184'254.15	104'905.00
5210.3011.00	Traitements du personnel	71'099.55		71'000.00		49'012.25	
5210.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	1'117.10		2'000.00		12'689.50	
5210.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	6'397.40		6'500.00		5'475.50	
5210.3040.00	Cotisations C.I.P.	7'968.00		9'200.00		2'644.20	
5210.3050.00	Assurances maladie et accidents	2'536.75		4'200.00		2'189.05	
5210.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	803.90		1'500.00		96.00	
5210.3113.00	Achats de mobilier et équipements	20'129.66		15'000.00		1'294.40	
5210.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	104.00		500.00		392.90	
5210.3131.00	Produits alimentaires	129'060.45		128'900.00		109'709.60	
5210.3133.00	Produits de nettoyage			1'500.00			

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5210.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements			500.00		535.45	
5210.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
5210.3181.00	Affranchissements	8.50				10.00	
5210.3182.00	Frais de téléphone et concessions	208.25		400.00		205.30	
5210.4359.00	Vente de repas		126'517.00		120'000.00		104'905.00
53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	1'970.70		4'200.00		2'279.00	
530	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	1'970.70		4'200.00		2'279.00	
5300.3112.00	Achats de mobilier	778.70		1'700.00		950.70	
5300.3152.00	Entretien du mobilier			500.00			
5300.3522.00	Part. à organisation régionale (CRENOL)	1'192.00		2'000.00		1'328.30	
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	9'254.95		10'100.00		1'595.35	
540	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	9'254.95		10'100.00		1'595.35	
5400.3111.00	Achats d'équipements de bureau			100.00			
5400.3512.00	Participation à l'orientation prof.	9'254.95		10'000.00		1'595.35	
56	SERVICE MEDICAL & DENTAIRE	26'738.65		28'900.00		27'604.90	
560	SERVICE MEDICAL & DENTAIRE	26'738.65		28'900.00		27'604.90	
5600.3012.00	Médecin scolaire	10'291.50		11'000.00		11'020.10	
5600.3012.01	Dentiste scolaire	11'507.20		12'000.00		11'997.00	
5600.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'920.40		2'000.00		2'027.80	
5600.3050.00	Assurances maladie et accidents	106.60		300.00		134.20	
5600.3116.00	Achats de matériel et d'équipements	1'869.50		3'100.00		2'425.80	
5600.3664.00	Subside communal sur trait. dentaires	1'043.45		500.00			
57	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	200'388.70	80'945.40	234'200.00	75'700.00	197'716.45	84'883.80
570	CAMPS DE SKI ET SPORTIFS	135'120.20	69'564.60	159'200.00	61'200.00	142'837.30	72'293.80
5700.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	15'590.00		17'100.00		17'030.00	
5700.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'250.50		1'600.00		1'377.30	

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5700.3050.00	Assurances maladie et accidents	76.65		200.00		99.45	
5700.3131.00	Produits alimentaires	26'050.55		30'100.00		30'876.85	
5700.3163.00	Location de matériel	8'509.20		10'300.00		6'797.20	
5700.3188.00	Frais de transport	17'882.10		23'100.00		17'576.00	
5700.3188.01	Remontées mécaniques	33'453.80		42'200.00		38'456.80	
5700.3189.01	Frais divers	9'645.40		10'200.00		6'259.70	
5700.3522.00	Taxes de séjour	4'662.00		4'900.00		4'864.00	
5700.3909.00	Imputation interne locations chalet	18'000.00		19'500.00		19'500.00	
5700.4652.00	Participations des parents		49'243.60		52'000.00		55'981.80
5700.4653.00	Subsides Sport-Toto et/ou J+S		20'321.00		9'200.00		16'312.00
571	CAMPS DE DECOUVERTE	65'268.50	11'380.80	75'000.00	14'500.00	54'879.15	12'590.00
5710.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	9'815.00		11'300.00		8'900.00	
5710.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	864.85		1'100.00		753.15	
5710.3050.00	Assurances maladie et accidents	47.95		200.00		51.70	
5710.3131.00	Produits alimentaires	10'900.15		11'300.00		8'173.15	
5710.3188.00	Frais de transport	8'992.40		12'700.00		8'148.50	
5710.3189.01	Frais divers	4'063.75		4'900.00		3'116.65	
5710.3189.02	Camps fin de scolarité	12'405.40		15'000.00		9'150.00	
5710.3522.00	Taxes de séjour	1'679.00		2'000.00		1'586.00	
5710.3909.00	Imputation interne locations chalet	16'500.00		16'500.00		15'000.00	
5710.4652.00	Participations des parents		11'380.80		14'500.00		12'590.00
58	TEMPLES ET CULTES	82'513.10		79'700.00		73'152.00	
580	TEMPLES ET CULTES	82'513.10		79'700.00		73'152.00	
5800.3522.00	Participation - paroisse protestante	51'369.80		48'000.00		41'645.75	
5800.3522.01	Participation - paroisse catholique	24'032.90		24'000.00		24'147.75	
5800.3652.01	Subside paroisse allemande	1'234.00		1'700.00		1'482.10	
5800.3652.02	Don fête de Noël	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
5800.3652.04	Subside activités CILV (comm. israélite)	876.40		1'000.00		876.40	

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	3'095'790.78	667'850.30	2'785'490.00	628'200.00	2'190'202.65	543'333.35
60	ADMINISTRATION					9'158.68	58'062.70
600	SERVICE ADMINISTRATIF					9'158.68	58'062.70
6000.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau					3'736.80	
6000.3102.00	Journaux, documentation					568.00	
6000.3111.00	Achats de mobilier et d'équipements					1'606.50	
6000.3151.00	Entretien du mobilier et machines					2'922.38	
6000.3193.00	Cotisations					325.00	
6000.4312.00	Emoluments de police						21'142.00
6000.4370.00	Amendes d'ordre et sentences municipales						36'920.70
61	SECURITE ET POLICE ADMINISTRATIVE	2'220'380.93	95'146.40	1'864'670.00	94'700.00	1'274'812.30	17'833.00
610	SECURITE ET POLICE ADMINISTRATIVE	2'220'380.93	95'146.40	1'864'670.00	94'700.00	1'274'812.30	17'833.00
6100	SECURITE ET POLICE ADMINISTRATIVE	2'220'380.93	95'146.40	1'864'670.00	94'700.00	1'274'812.30	17'833.00
6100.3011.00	Traitements du personnel	292'725.55		298'700.00		400'189.45	
6100.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		1'200.00		1'900.00	
6100.3011.05	Inconvénients de fonction	10'800.00		10'800.00		19'400.00	
6100.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	38'900.80		42'000.00		42'128.35	
6100.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	29'808.85		31'300.00		40'855.90	
6100.3040.00	Cotisations C.I.P.	40'136.40		40'600.00		52'498.10	
6100.3050.00	Assurances maladie et accidents	13'191.80		15'100.00		18'005.50	
6100.3061.00	Frais de déplacements et représentation	1'560.60		1'600.00		1'560.60	
6100.3062.00	Autres frais de transports	70.00		400.00		126.00	
6100.3066.00	Frais de subsistance	1'230.30		1'500.00		1'875.60	
6100.3080.00	Personnel intérimaire	23'401.50		16'500.00		14'278.00	
6100.3091.00	Formation du personnel			3'000.00		72.30	
6100.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1'353.50		4'000.00			
6100.3102.00	Frais d'annonces (FAO)	731.40		1'000.00		313.20	
6100.3102.01	Livres, journaux et frais d'annonces	551.00		1'000.00			
6100.3109.00	Autres frais	200.00		2'000.00		624.30	

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6100.3111.00	Achats de mobilier et machines de bureau			2'000.00			
6100.3115.00	Achats de véhicules et accessoires			1'000.00			
6100.3116.00	Achats d'équipement et de matériel	1'827.40		4'800.00		11'774.80	
6100.3124.00	Achats de carburants	3'911.00		5'000.00		4'128.85	
6100.3136.00	Achats de fournitures pour véhicules	1'625.05		4'000.00		2'617.05	
6100.3142.00	Signalisation horizontale	46'083.65		58'000.00		66'155.60	
6100.3143.00	Signalisation verticale	26'947.50		40'000.00		34'856.55	
6100.3151.00	Entretien mobilier & machines de bureau	4'096.23		4'600.00			
6100.3155.00	Entretien des véhicules par tiers	319.15		3'000.00		70.00	
6100.3156.00	Entretien du matériel spécialisé	1'023.10		1'700.00		512.75	
6100.3161.00	Loyers	6'609.60		6'620.00		6'609.60	
6100.3182.00	Frais de téléphone et concessions	6'497.45		8'800.00		12'975.85	
6100.3186.00	Assurances véhicules	2'468.70		3'000.00		2'468.80	
6100.3193.00	Cotis. à des institutions de droit privé	300.00		300.00			
6100.3199.00	Indemnités pour dommages à des tiers	1'000.00		1'000.00			
6100.3511.00	Part. charges cantonales (coût réel)	1'235'139.00		675'500.00		526'335.00	
6100.3511.01	Part. au manco pour l'Etat (péréquation)	413'894.00		495'450.00			
6100.3511.02	Part. différentiel de coûts pour l'Etat			64'200.00			
6100.3527.00	Participation fonds intercom. des taxis	12'777.40		13'500.00		12'480.15	
6100.3664.00	Prévention B.P.A.			1'500.00			
6100.4311.00	Emoluments de chancellerie		80.00				
6100.4312.00	Emoluments		24'643.00		28'700.00		
6100.4356.00	Contributions de tiers		1'501.20		500.00		1'025.00
6100.4359.00	Ventes diverses		680.00		2'500.00		12'444.20
6100.4361.01	Remboursement de traitements		2'639.00				
6100.4363.00	Remboursement de dommages		6'015.20		1'000.00		4'363.80
6100.4370.00	Amendes		59'588.00		62'000.00		
62	CONTROLE DES HABITANTS	430'791.55	155'754.30	421'720.00	130'000.00	482'398.22	194'548.85
620	CONTROLE DES HABITANTS	430'791.55	155'754.30	421'720.00	130'000.00	482'398.22	194'548.85
6200.3011.00	Traitements du personnel	264'471.35		267'100.00		275'463.40	
6200.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	720.00		720.00		1'360.00	
6200.3012.00	Traitements personnel temporaire	21'025.60				54'896.05	
6200.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	25'347.10		23'700.00		27'595.90	
6200.3040.00	Cotisations C.I.P.	28'903.60		36'100.00		31'866.45	

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6200.3050.00	Assurances maladie et accidents	12'705.90		12'700.00		11'569.25	
6200.3062.00	Autres frais de transports			200.00			
6200.3066.00	Frais de subsistance			200.00		173.00	
6200.3091.00	Formation du personnel	240.00		3'000.00		160.00	
6200.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	4'374.10		4'000.00		2'697.55	
6200.3101.01	Cartes d'identité	11'365.50		25'000.00		16'821.90	
6200.3111.00	Achats de mobilier et d'équipements			1'000.00			
6200.3151.00	Entretien du mobilier et machines de	2'098.30		3'000.00		2'279.42	
6200.3191.00	Taxes office cantonal des étrangers	59'540.10		45'000.00		57'515.30	
6200.4311.00	Emoluments de chancellerie		56'660.15		60'000.00		61'224.20
6200.4312.00	Emoluments du contrôle des habitants		98'896.50		70'000.00		95'525.00
6200.4361.00	Remboursement A.P.G.		197.65				20'408.50
6200.4361.01	Remboursement de traitements						17'391.15
63	POLICE SANITAIRE	4'319.90	4'319.90	2'600.00	2'000.00	3'204.50	3'204.50
630	POLICE SANITAIRE	4'319.90	4'319.90	2'600.00	2'000.00	3'204.50	3'204.50
6300.3003.00	Commission de salubrité			100.00			
6300.3003.01	Inspectorat et équarissage	4'319.90		2'000.00		3'204.50	
6300.3133.00	Produits de désinfection			500.00			
6300.4356.00	Contributions de tiers		4'319.90		2'000.00		3'204.50
64	SERVICE DES INHUMATIONS	7'296.40	8'250.00	9'000.00	7'000.00	9'593.40	8'250.00
640	SERVICE DES INHUMATIONS	7'296.40	8'250.00	9'000.00	7'000.00	9'593.40	8'250.00
6400.3185.00	Constats de décès	6'119.20		3'000.00		5'413.70	
6400.3524.00	Convois funèbres, inhumations	1'177.20		6'000.00		4'179.70	
6400.4272.00	Taxes d'inhumation		1'450.00		2'000.00		2'050.00
6400.4272.01	Concessions funéraires		6'800.00		5'000.00		6'200.00

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	209'002.80	209'002.80	244'500.00	244'500.00	200'777.20	200'777.20
650	SERVICE DU FEU	209'002.80	209'002.80	244'500.00	244'500.00	200'777.20	200'777.20
6500	SERVICE DU FEU	209'002.80	209'002.80	244'500.00	244'500.00	200'777.20	200'777.20
6500.3003.00	Commission municipale			2'000.00			
6500.3013.00	Soldes	143'434.30		150'000.00		142'425.20	
6500.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'519.25					
6500.3064.00	Frais de téléphone privé	360.00		400.00		360.00	
6500.3066.00	Frais de subsistance	1'832.60		4'000.00		664.65	
6500.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	812.90		3'000.00		954.70	
6500.3102.00	Journaux, documentation, annonces	553.10		500.00		615.50	
6500.3115.00	Achats de véhicules et accessoires			5'000.00			
6500.3116.00	Achats d'équipements et de matériel	7'057.05		10'000.00		8'273.20	
6500.3116.02	Entretien des bornes hydrantes			1'000.00			
6500.3124.00	Achats de carburants	4'094.65		4'000.00		5'525.35	
6500.3136.00	Achats de fournitures pour véhicules	3'047.25		4'000.00		1'517.60	
6500.3155.00	Entretien des véhicules par tiers	1'697.80		7'000.00		625.55	
6500.3156.00	Entretien d'équipement et de matériel	2'137.15		5'000.00		1'040.45	
6500.3181.00	Affranchissements	380.15		1'500.00		532.00	
6500.3182.00	Frais de téléphone et concessions	1'229.45		5'000.00		1'158.60	
6500.3186.00	Assurances véhicules	2'582.50		4'000.00		2'582.30	
6500.3189.00	Autres frais et prestations	15'943.65		15'600.00		13'446.10	
6500.3192.00	Taxes véhicules	321.00		500.00		56.00	
6500.3199.00	Indemnités pour dommages à des tiers			1'000.00			
6500.3909.01	Loyer local service du feu	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
6500.3909.02	Imputation interne frais administratifs	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
6500.4356.00	Interventions et gardes		2'280.00		8'000.00		1'500.00
6500.4359.00	Ventes et prestations diverses		200.00		4'000.00		500.00
6500.4651.01	Participation ECA sur soldes		111'144.85		90'000.00		83'929.85
6500.4651.03	Participation ECA : divers		637.50		15'000.00		10'073.00
6500.4814.00	Prél. s/fonds de réserve service du feu		94'005.45		127'500.00		104'774.35
6500.4901.00	Garde pompier pour spectacles scolaires		735.00				

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
66	PROTECTION CIVILE	218'143.90	195'376.90	227'000.00	150'000.00	195'376.90	60'657.10
660	PROTECTION CIVILE	218'143.90	195'376.90	227'000.00	150'000.00	195'376.90	60'657.10
6600.3521.01	Contributions frais Région	218'143.90		227'000.00		195'376.90	
6600.4809.00	Prél. s/fds de réserve contributions PCI		195'376.90		150'000.00		60'657.10
68	MILITAIRES	5'855.30		16'000.00		14'881.45	
680	STAND DE TIR	5'855.30		16'000.00		14'881.45	
6800.3521.00	Participation au stand de tir de Vernand	5'855.30		16'000.00		14'881.45	

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	12'101'655.75	3'000'551.35	9'804'670.00	1'576'220.00	11'070'548.40	2'742'787.90
71	SERVICE SOCIAL	4'234'058.65	855'903.85	2'411'350.00	182'400.00	3'111'270.70	565'055.10
710	SERVICE SOCIAL	1'124'008.00	2'335.85	1'118'300.00	5'000.00	1'019'303.80	1'809.10
7100.3525.03	Part. région. des agences sociales	143'220.00		147'800.00		131'100.00	
7100.3654.01	Bureau Information Femmes			500.00		500.00	
7100.3654.02	AVASAD soins à domicile (anc. OMSV)	929'125.65		929'200.00		881'279.80	
7100.3655.01	Aide aux parents	1'808.00		3'000.00		1'664.00	
7100.3655.02	Centre social protestant	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
7100.3655.03	Fondation vaudoise de probation	1'729.00		1'800.00			
7100.3655.05	Participation sur abonnements TL	3'140.00		4'000.00		3'260.00	
7100.3655.06	Autres institutions d'aide et prévoyance	119.60		500.00			
7100.3664.00	Achats sacs taxés pour mesures sociales	39'240.75		25'000.00			
7100.3665.00	Aides sociales casuelles	4'125.00		5'000.00			
7100.4525.00	Rbt participation à la Région (RAS)		2'335.85				1'809.10
7100.4809.01	Prél. sur fonds aides sociales casuelles				5'000.00		
711	RESEAU D'ACCUEIL DE JOUR	3'110'050.65	853'568.00	1'293'050.00	177'400.00	2'091'966.90	563'246.00
7110.3011.00	Traitements du personnel	44'225.35		44'700.00		42'967.60	
7110.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	3'956.75		4'000.00		3'846.65	
7110.3040.00	Cotisations C.I.P.	5'953.20		6'100.00		5'761.20	
7110.3050.00	Assurances maladie et accidents	2'151.50		2'300.00		2'159.90	
7110.3069.00	Frais divers			500.00			
7110.3182.00	Frais de téléphone et concessions	308.55		1'000.00		794.95	
7110.3188.00	Transport d'enfants de l'UAPE	85'236.30		40'650.00		15'681.60	
7110.3655.00	Couverture déficit réseau accueil jour	1'268'020.00		800'000.00		700'000.00	
7110.3655.01	Contribution à la FAJE	44'060.00		45'000.00		43'035.00	
7110.3809.00	Att. fds de réserve et renouvellement	1'307'339.00				1'036'520.00	
7110.3904.00	Imputation interne loyers AAEE	346'800.00		346'800.00		239'200.00	
7110.3909.03	Imputation interne frais administratifs	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
7110.4515.00	Part. du canton pour prévoyance sociale		307'339.00				536'520.00

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7110.4652.00	Subvention de la FAJE		9'709.00		32'400.00		26'726.00
7110.4655.01	Rétrocession de la FAJE				45'000.00		
7110.4809.00	Prél. sur fonds réserve accueil enfance		536'520.00		100'000.00		
72	PREVOYANCE SOCIALE	7'867'597.10	2'144'647.50	7'393'320.00	1'393'820.00	7'959'277.70	2'177'732.80
720	PREVOYANCE SOCIALE	7'867'597.10	2'144'647.50	7'393'320.00	1'393'820.00	7'959'277.70	2'177'732.80
7200.3515.10	Participation aux charges cantonales	7'669'694.80		7'054'500.00		6'902'406.90	
7200.3515.11	Particip. sur recettes conjoncturelles			200'000.00		624'936.00	
7200.3515.12	Particip. mécanisme correction bascule			138'820.00			
7200.3809.00	Attrib. au fonds régul. facture sociale	197'902.30				431'934.80	
7200.4525.00	Particip. sur recettes conjoncturelles		1'502'235.70		1'255'000.00		2'177'732.80
7200.4809.00	Prél. sur fonds réserve facture sociale		642'411.80		138'820.00		

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	5'068'943.63	539'931.45	5'711'450	226'900	5'146'388.73	423'736.05
2	FINANCES	18'023'738.57	42'119'845.31	11'791'700	36'950'200	27'940'039.16	51'439'945.56
3	DOMAINES ET BATIMENTS	3'943'192.92	1'074'343.35	4'347'680	999'800	3'930'474.79	952'010.14
4	TRAVAUX	7'066'142.03	3'013'245.64	8'008'210	3'342'930	7'393'482.16	2'618'219.80
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'478'422.99	366'004.65	1'606'090	349'700	1'376'056.72	332'413.00
6	POLICE	3'095'790.78	667'850.30	2'785'490	628'200	2'190'202.65	543'333.35
7	SECURITE SOCIALE	12'101'655.75	3'000'551.35	9'804'670	1'576'220	11'070'548.40	2'742'787.90
TOTAL		50'777'886.67	50'781'772.05	44'055'290	44'073'950	59'047'192.61	59'052'445.80
Excédent de revenus : 2013		3'885.38					
Différence de budget : 2013				18'660			
Excédent de revenus : 2012						5'253.19	

COMMENTAIRES COMPLÉMENTAIRES

Comptes 2013

Commentaires complémentaires

N° de Compte	Dépassement	Commentaires
1100.3181.00	5'493.05	Ce dépassement s'explique principalement par les frais d'envoi des factures relatives aux taxes déchets pour les entreprises et à l'habitant.
1500.3102.00	5'952.75	Frais d'impression de 4'200 brochures de douze pages en format A5 pour la semaine de la Mobilité, CHF 4'751.65. Par ailleurs, un plus grand nombre de papillons tous-ménages a été imprimé, à environ CHF 400.00 par manifestation, en raison de l'augmentation de l'offre culturelle palinzarde.
1500.3181.00	5'639.80	Dépassement en relation avec l'augmentation de l'offre culturelle palinzarde. Voir également le compte 1500.3102.00.
1510.3011.00	5'583.10	Une animatrice engagée en septembre 2012 à 50 % a remplacé un animateur à 30 % démissionnaire au 31 décembre 2012. # Compensé par le compte 1510.4361.00, CHF 13'824.40.
1510.3040.00	7'135.60	En relation avec l'engagement d'une animatrice à 50 % dès le 1er septembre 2012 et d'un animateur en formation à 50 % dès le 15 septembre 2012.
1510.4361.00	-13'824.40	Remboursement partiel du salaire d'une employée en congé maternité et indemnité pour formation d'un employé.
1710.3145.00	5'100.01	Aménagement d'une piste pour le saut en longueur, CHF 3'660.00 et fourniture de sable pour la fosse de saut, CHF 1'016.05.
1800.4517.00	-417'525.00	Décompte final de l'exercice 2012 en notre faveur après détermination des frais effectifs communiqués en 2013 par les Transports Publics lausannois. Pour mémoire, la commune participe aux frais de l'année en cours par le biais d'acomptes.
2100.3187.00	56'859.53	Les impôts comptabilisés pour les personnes physiques et le nombre de dossiers traités ont été plus importants que prévu. Ce poste dépend de l'avancement des taxations.
2100.3301.00	129'472.11	Défalcations (abandons de soldes) d'impôts d'années antérieures, selon décisions de l'Administration cantonale des impôts, plus importantes que prévu.
2100.3515.00	247'235.70	Part des recettes conjoncturelles annuelles (50 % sur les gains immobiliers, les droits de mutation et successions et donations + 30 % de l'impôt sur les frontaliers) à reverser dans le cadre des répartitions intercommunales de la facture sociale.
2200.3520.00	391'986.00	Charge complémentaire versée au fonds de péréquation au titre du décompte final 2012 relatif aux recettes conjoncturelles prises en compte par rapport aux acomptes versés en cours d'année.

N° de Compte	Dépassement	Commentaires
2200.4249.00	-55'883.40	La réduction du capital-action de Gedrel SA, décidée par son Assemblée générale le 27 juin 2013, a vu la valeur nominale des actions passer de CHF 1'500.00 à CHF 1'200.00. La différence de CHF 300.00 par action libérée nous a été remboursée en octobre 2013 sur la base des 157 actions en notre possession, CHF 47'100.00. Régularisation d'une écriture transitoire pour achat de mobilier non réalisé au bureau du service technique, CHF 8'783.40.
2300.3312.00	2'101'792.10	Amortissement de la parcelle 501 (ex-propriété de M. Grin) achetée en début d'année 2013 pour la construction d'appartements protégés, CHF 2'300'000.00. # Compensé par le compte 2300.4809.10, CHF 2'543'703.40.
3200.3011.00	19'943.35	à 3200.3040.00. Ventilation des salaires du service des forêts en fonction des heures effectivement réalisées entre les postes 3200, 3201 et 3202. # Compensé par le compte 3202.3011.00, CHF 25'741.85.
3200.3146.00	6'817.30	L'entretien des routes forestières a été plus important que prévu, notamment la réfection complète de l'encaissement du chemin du Bois-de-Menton afin d'y faciliter la coupe et le transport de bois effectués en hiver 2013.
3200.4518.01	-35'588.80	Subventions cantonales pour soins donnés aux forêts protectrices.
3201.3011.00	8'078.35	à 3201.3050.00 : Ventilation des salaires du service des forêts en fonction des heures effectivement réalisées entre les postes 3200, 3201 et 3202. # Compensé par le compte 3202.3011.00, CHF 25'741.85.
3201.4518.00	-9'260.00	Subvention du Triage forestier de la Mèbre-Talent pour travaux effectués sur le chemin forestier dans le quartier des Ormeaux.
3500.3122.01	14'086.30	Les frais de chauffage liés à l'extension du collège ainsi qu'à la mise en service du bâtiment pour l'accueil de la petite enfance à la Croix-Blanche se révèlent beaucoup plus importants que prévu. En effet, une seule chaudière se charge du chauffage des deux bâtiments, dont un aux normes Minergie, et complique de ce fait la gestion de la température à l'intérieur des locaux. Ce type de poste reste par ailleurs très difficile à budgétiser en raison d'hivers plus ou moins rigoureux.
3500.3123.01	17'884.50	Les prévisions de consommation d'électricité suite à l'extension du collège et à la mise en service du centre de vie enfantine de la Croix-Blanche en septembre 2012 ont été nettement sous-évaluées. Le décompte annuel adressé en octobre par les Services Industriels de Lausanne ne permet pas d'adapter les éléments du budget de l'année suivante.
3500.3141.00	6'612.31	Marquage de jeux de préaux de style "marelle", CHF 1'821.80 et recherche d'une fuite d'eau sur l'installation de chauffage de la Courte-Echelle, CHF 1'751.10.

N° de Compte	Dépassement	Commentaires
3504.3122.01	13'486.30	La chaudière à mazout servant pour moitié au chauffage du complexe scolaire de Bois-Murat a été remplacée par une chaudière à gaz en été 2013. Dorénavant, ces bâtiments sont chauffés uniquement au gaz. # Compensé par le compte 3504.3124.00 (CHF 39'272.40)
3505.3141.00	12'037.79	Pose de signalisation lumineuse complémentaire (phosphorescente), CHF 6'133.00, et création d'une base pour un plan d'évacuation et de secours, CHF 3'012.90. Remplacement de verres cassés suite vandalisme, CHF 3'297.30. # Compensé par le compte 3505.4363.00 (CHF 8'072.70).
3506.3141.00	8'879.55	Création d'un plan d'évacuation et de secours, CHF 9'172.25.
3507.4363.00	-7'685.40	Remboursements de sinistres encaissés de notre assurance dégâts bâtiments ou directement par les auteurs des dommages s'ils sont connus.
3512.3124.00	17'259.20	La gestion du stock d'huile de chauffage est basée sur la règle du premier entré, premier sorti. Après une consommation particulièrement basse en 2011 (44'000 litres), la quantité de mazout utilisée est revenue à son niveau habituel (+ de 70'000 litres en 2012 et 70'000 litres en 2013). Tenu compte dans le budget 2014.
3512.3141.00	18'336.56	Fourniture et installation d'un lift à plate-forme pour personnes à mobilité réduite, CHF 19'480.00. * Annoncé au Conseil communal dans sa séance du 12.02.2013.
3514.3122.01	6'254.25	Les locaux de la voirie sont chauffés en partie au gaz et aux copeaux de bois. # Compensé en partie par le compte 3514.3129.00 (CHF 3'962.10). Ce type de poste reste par ailleurs très difficile à budgétiser en raison d'hivers plus ou moins rigoureux.
3516.3141.00	8'696.45	Frais relatifs à la remise en conformité de l'abri de protection civile du complexe scolaire de Bois-Murat.
3521.3141.00	46'356.70	Travaux d'agrandissement et de remplacement de la porte du garage à la Girarde afin de permettre le parage du tracteur du service des forêts, CHF 42'157.55. Remise en état des installations électriques conformément au rapport d'inspection périodique, CHF 3'893.40.
3524.3141.00	6'069.95	Fourniture et pose d'une cuisinière à encastrer avec plan de cuisson dans le local des jeunes, CHF 3'627.70. Renforcement de la fermeture des volets du bâtiment à la suite de cambriolages, CHF 2'920.30.
3590.3109.00	22'010.40	et suivants : # Compensé par le compte 3590.4809.00, CHF 22'010.40.
4300.3012.00	21'634.90	Engagement de personnel temporaire pour le remplacement de fonctionnaires en congé maladie. # Compensé par les comptes 4300.4361.00, CHF 4'247.45 et 4300.4361.01, CHF 36'900.95.

N° de Compte	Dépassement	Commentaires
4300.3124.00	5'330.90	La gestion du stock d'essence et de diesel est basée sur le principe du premier entré premier sorti. Ce poste reste très difficile à estimer du fait des régulières modifications de prix et/ou quantités consommées.
4300.3135.01	17'901.14	La gestion du stock de sel est basée sur le principe du premier entré premier sorti. Ce poste reste très difficile à estimer du fait des inconnues météorologiques.
4300.3142.00	27'591.90	Un glissement de terrain survenu au printemps sur la route de Montblesson a nécessité l'évacuation et le transport de terre et la mise en décharge de souches d'arbres, CHF 34'116.80. # Compensé en partie par le compte 4300.4517.00 (CHF 15'330.00).
4300.4361.01	-36'900.95	Voir le commentaire du compte 4300.3012.00.
4300.4517.00	-15'330.00	Voir le commentaire du compte 4300.3142.00.
4310.3143.00	8'775.46	Travaux de génie civil et fourniture de deux candélabres pour l'accès à la garderie de Bois-Murat, CHF 22'426.70.
4400.3011.00	36'612.80	Le salaire annuel d'un employé à temps partiel, a été budgétisé dans le service de voirie au lieu du service des parcs et promenades. D'autre part, l'employé des cimetières a été rattaché au service des parcs et promenades au 1er décembre 2013. # Compensé par les comptes 4300.3011.00 et 4410.3011.00 (CHF 43'476.15).
4400.3012.00	22'390.25	Engagement de personnel temporaire en remplacement de fonctionnaires en congé maladie ou accident. # Compensé par les comptes 4400.4361.00, CHF 70'471.80 et 4400.4361.01, CHF 4'779.10.
4500.3115.00	10'555.55	Achat d'un véhicule d'occasion pour la gestion des écopoints, CHF 10'555.55.
4500.3185.00	9'987.00	Honoraires dans le cadre des relations entre la Commune d'Epalinges et l'entreprise Desa SA (études et suivi de la nouvelle convention).
4500.3188.03	6'147.00	Depuis l'introduction de la taxe au sac au 1er mars 2013, la quantité de papier triée et déposée dans les divers écopoints communaux a nécessité une augmentation de la fréquence des ramassages.
4501.3137.00	16'687.55	et 4501.3137.01 Conformément aux recommandations de Monsieur Prix, les achats de sacs taxés destinés à la revente, aux mesures sociales ou pour les besoins des services communaux sont dorénavant comptabilisés sous ces postes. Anciennement sous 4500.3137.00 et 4500.3137.01.
4600.3185.00	40'455.75	Honoraires pour frais d'études avant préavis pour la construction d'un collecteur séparatif au chemin du Petit-Vennes - chemin des Roches, CHF 32'365.75 HT. Dès l'acceptation du préavis n° 12/2013 relatif à cet objet par le Conseil Communal, les honoraires adressés ont été comptabilisés sous le poste 4600.5010.132 (compte d'investissement).
5210.3113.00	5'129.66	L'augmentation de la fréquentation du réfectoire scolaire a nécessité l'achat de douze chaises et de deux tables supplémentaires, CHF 6'854.46.

N° de Compte	Dépassement	Commentaires
6100.3080.00	6'901.50	Surveillance supplémentaire et temporaire de la place de fêtes et du centre sportif de la Croix-Blanche
6100.3511.00	559'639.00	Participation aux frais de la réorganisation policière vaudoise non prévue lors de l'élaboration du budget 2013.
6200.3012.00	21'025.60	Engagement de durée déterminée d'une employée en vue du remplacement d'un fonctionnaire astreint au service militaire (école de recrue) au printemps 2014.
6200.3191.00	14'540.10	# Compensé par le compte 6200.4312.00, CHF 28'896.50.
7100.3664.00	14'240.75	Achats de sacs taxés et redistribués aux fins de mesures sociales.
7110.3188.00	44'586.30	Transports d'enfants plus nombreux que ne laissaient prévoir les estimations.
7110.3655.00	468'020.00	# Compensé par le compte 7110.4809.00, CHF 436'520.00.
7200.3515.10	615'194.80	# Compensé par le compte 7200.4809.00, CHF 503'591.80.
	4'576'408.97	Total des dépassements
	18'336.56	* Dépassements annoncés au Conseil communal.
	3'233'548.25	# Dépassements compensés par un autre compte de fonctionnement ou par une recette.
	1'324'524.16	Autres dépassements

Les dépassements inférieurs à CHF 5'000.00 ne figurent pas dans cette liste

CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

COMPTES PAR NATURE

	COMPTES 2013	BUDGET 2013	COMPTES 2012	ECART 2013 Cptes - Budg.	EN %
3 CHARGES	50'777'886.67	44'055'290.00	59'047'192.61	6'722'596.67	15.26
30 AUTORITÉS ET PERSONNEL	7'820'619.15	7'957'470.00	7'422'330.22	-136'850.85	-1.72
300 AUTORITÉS ET COMMISSIONS	332'524.45	364'200.00	343'925.35	-31'675.55	-8.70
301 PERSONNEL ADMINISTRATIF ET D'EXPLOITATION	5'787'280.35	5'791'340.00	5'466'019.40	-4'059.65	-0.07
303 ASSURANCES SOCIALES	521'307.30	527'150.00	487'406.65	-5'842.70	-1.11
304 CAISSES DE PENSIONS ET DE PRÉVOYANCE	727'367.35	745'600.00	676'204.60	-18'232.65	-2.45
305 ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE	304'035.55	336'200.00	293'706.40	-32'164.45	-9.57
306 INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	66'423.70	76'080.00	66'111.35	-9'656.30	-12.69
308 PERSONNEL INTÉRIMAIRE	36'010.50	31'500.00	29'676.05	4'510.50	14.32
309 AUTRES CHARGES DES AUTORITÉS ET DU PERSONNEL	45'669.95	85'400.00	59'280.42	-39'730.05	-46.52
31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	6'886'577.75	8'011'750.00	6'779'029.73	-1'125'172.25	-14.04
310 IMPRIMÉS ET FOURNITURES DE BUREAU	131'941.83	180'100.00	130'686.95	-48'158.17	-26.74
311 ACHATS DE MOBILIER, MATÉRIEL, MACHINES ET VÉHICULES	423'492.08	544'900.00	497'073.73	-121'407.92	-22.28
312 ACHATS D'EAU, D'ÉNERGIE, DE COMBUSTIBLE	844'013.00	929'500.00	804'155.95	-85'487.00	-9.20
313 AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES	463'262.39	676'000.00	396'260.87	-212'737.61	-31.47
314 ENTRETIEN DES IMMEUBLES, ROUTES ET TERRITOIRE	1'893'657.91	2'100'450.00	1'796'732.95	-206'792.09	-9.85
315 ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET D'INSTALLATIONS TECHNIQUES	430'717.80	593'800.00	378'627.29	-163'082.20	-27.46
316 LOYERS, FERMAGES ET REDEVANCES D'UTILISATION	25'009.86	27'050.00	29'069.65	-2'040.14	-7.54
317 RÉCEPTIONS ET MANIFESTATIONS	159'670.40	173'450.00	147'532.88	-13'779.60	-7.94
318 HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	2'417'576.28	2'702'300.00	2'512'711.71	-284'723.72	-10.54
319 IMPÔTS, TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIVERS	97'236.20	84'200.00	86'177.75	13'036.20	15.48
32 INTÉRÊTS PASSIFS	830'179.34	1'002'600.00	947'569.55	-172'420.66	-17.20
321 INTÉRÊTS DES DETTES À COURT TERME	0.00	5'000.00	602.80	-5'000.00	-100.00
322 INTÉRÊTS DES DETTES À MOYEN ET LONG TERMES	773'536.44	872'600.00	852'020.01	-99'063.56	-11.35
329 AUTRES INTÉRÊTS	56'642.90	125'000.00	94'946.74	-68'357.10	-54.69

COMPTES 2013	BUDGET 2013	COMPTES 2012	ECART 2013 Cptes - Budg.	EN %
--------------	-------------	--------------	-----------------------------	------

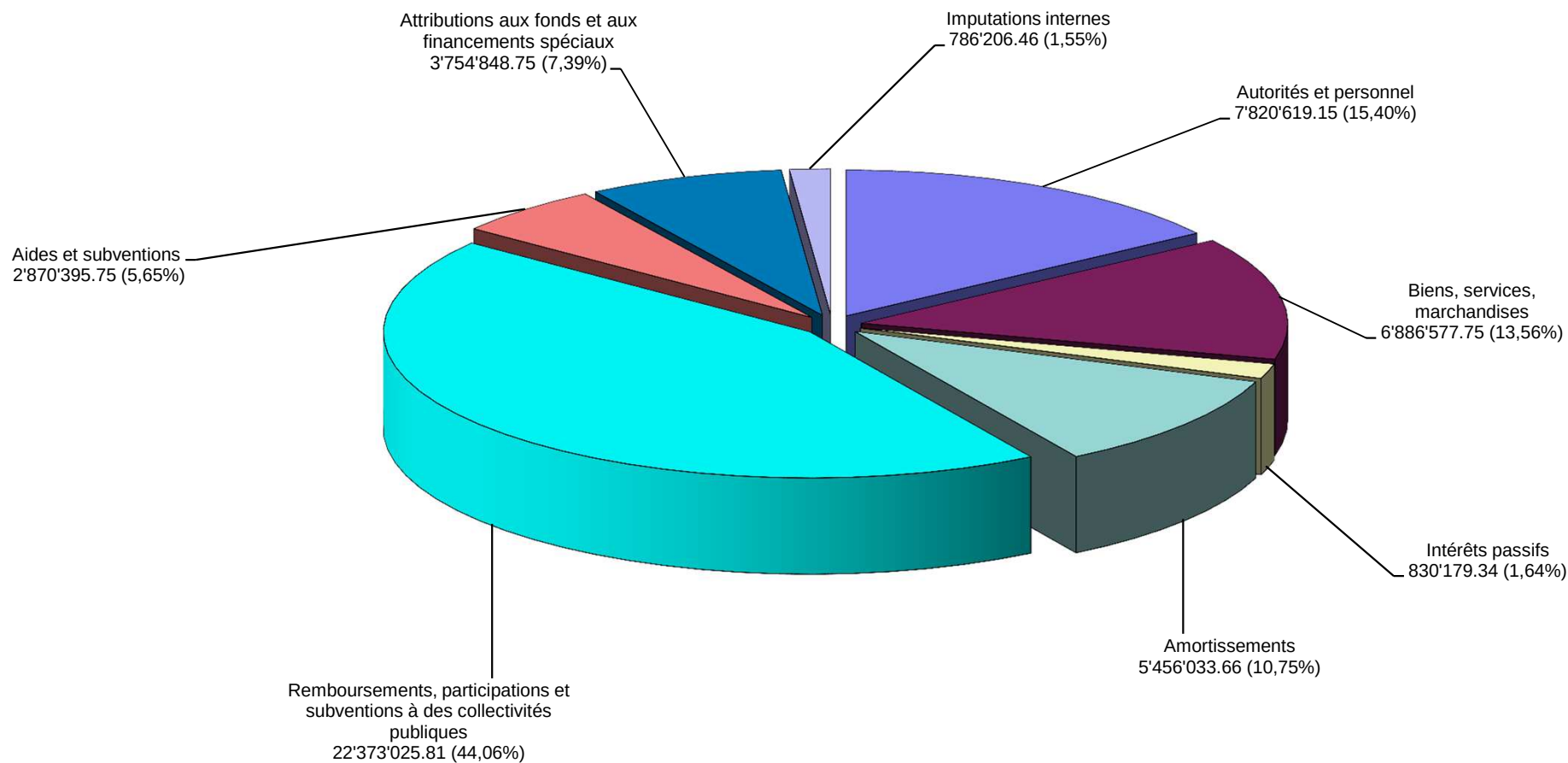
33 AMORTISSEMENTS	5'456'033.66	2'155'800.00	6'971'496.73	3'300'233.66	153.09
330 AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	289'725.11	161'000.00	358'268.41	128'725.11	79.95
331 AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	3'869'874.60	1'994'800.00	1'624'188.22	1'875'074.60	94.00
332 AUTRES AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	1'296'433.95	0.00	4'989'040.10	1'296'433.95	
35 REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS À DES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES	22'373'025.81	21'675'020.00	21'651'659.80	698'005.81	3.22
351 CANTON	13'664'676.75	13'260'770.00	13'324'430.35	403'906.75	3.05
352 COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	8'708'349.06	8'414'250.00	8'327'229.45	294'099.06	3.50
36 AIDES ET SUBVENTIONS	2'870'395.75	2'451'650.00	2'129'060.80	418'745.75	17.08
365 AIDES, SUBVENTIONS À DES INSTITUTIONS PRIVÉES	2'452'244.05	2'015'550.00	1'786'276.30	436'694.05	21.67
366 AIDES INDIVIDUELLES	418'151.70	436'100.00	342'784.50	-17'948.30	-4.12
38 ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET AUX FINANCEMENTS SPÉCIAUX	3'754'848.75	0.00	12'625'639.32	3'754'848.75	
380 ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RÉSERVE ET DE RENOUVELLEMENT	3'754'848.75	0.00	11'724'344.40	3'754'848.75	
381 ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	0.00	0.00	901'294.92	0.00	
39 IMPUTATIONS INTERNES	786'206.46	801'000.00	520'406.46	-14'793.54	-1.85
390 IMPUTATIONS INTERNES	786'206.46	801'000.00	520'406.46	-14'793.54	-1.85

COMPTES PAR NATURE

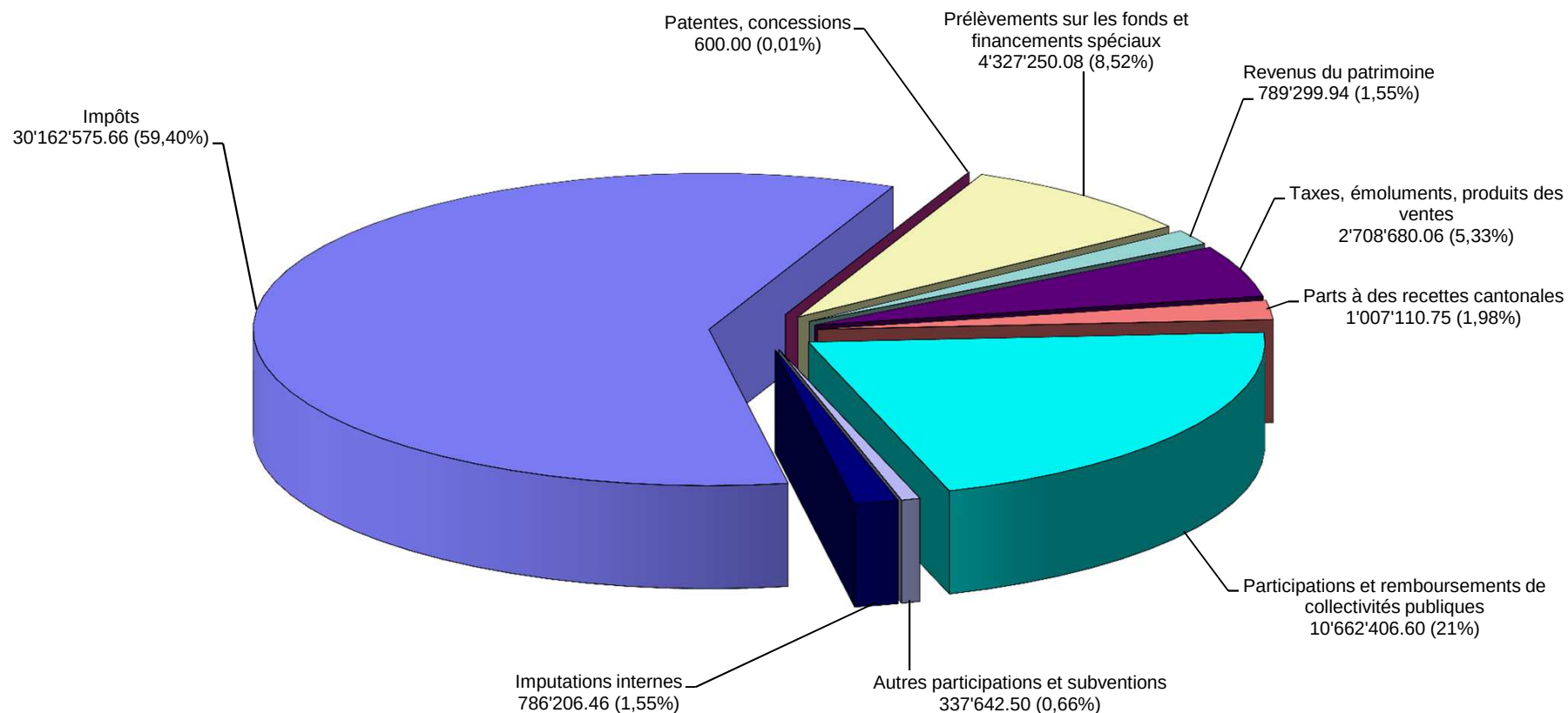
	COMPTES 2013	BUDGET 2013	COMPTES 2012	ECART 2013 Cptes - Budg.	EN %
4 REVENUS	50'781'772.05	44'073'950.00	59'052'445.80	6'707'822.05	15.22
40 IMPÔTS	30'162'575.66	28'496'000.00	30'961'874.32	1'666'575.66	5.85
400 IMPÔTS SUR LE REVENU ET LA FORTUNE	25'661'760.40	24'400'000.00	25'725'384.91	1'261'760.40	5.17
401 IMPÔTS SUR LE BÉNÉFICE NET ET LE CAPITAL DES PERSONNES MORALES	758'031.25	820'000.00	800'813.40	-61'968.75	-7.56
402 IMPÔT FONCIER	1'739'423.80	1'750'000.00	1'689'015.25	-10'576.20	-0.60
404 DROITS DE MUTATION	1'167'971.85	950'000.00	1'443'831.30	217'971.85	22.94
405 IMPÔTS SUR LES SUCCESSIONS ET DONATIONS	753'020.70	500'000.00	1'205'370.70	253'020.70	50.60
406 IMPÔTS ET TAXES SUR LA POSSESSION ET LA DÉPENSE	18'361.95	21'000.00	19'100.20	-2'638.05	-12.56
409 IMPÔTS RÉCUPÉRÉS APRÈS DÉFALCATION	64'005.71	55'000.00	78'358.56	9'005.71	16.37
41 PATENTES, CONCESSIONS	600.00	6'000.00	1'490.70	-5'400.00	-90.00
410 PATENTES	600.00	6'000.00	1'490.70	-5'400.00	-90.00
42 REVENUS DU PATRIMOINE	789'299.94	723'400.00	737'782.07	65'899.94	9.11
422 REVENUS DES CAPITAUX DU PATRIMOINE FINANCIER	241'309.29	236'000.00	255'733.68	5'309.29	2.25
423 REVENUS DES IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER	173'390.35	168'700.00	163'978.60	4'690.35	2.78
424 GAINS COMPTABLES SUR AUTRES ELEMENTS	55'883.40	0.00	0.00	55'883.40	
427 REVENUS DES IMMEUBLES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	318'716.90	318'700.00	318'069.79	16.90	0.01
43 TAXES, ÉMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	2'708'680.06	2'747'300.00	3'084'639.05	-38'619.94	-1.41
431 ÉMOLUMENTS	508'913.75	500'400.00	532'591.65	8'513.75	1.70
433 ÉCOLAGE	11'830.00	4'700.00	6'345.00	7'130.00	151.70
434 TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION	1'652'815.46	1'884'000.00	2'000'693.75	-231'184.54	-12.27
435 VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICES	256'940.75	233'800.00	264'668.95	23'140.75	9.90
436 REMBOURSEMENTS DE TIERS	209'682.10	54'300.00	236'408.30	155'382.10	286.15
437 AMENDES	60'098.00	62'100.00	37'331.40	-2'002.00	-3.22
439 AUTRES RECETTES	8'400.00	8'000.00	6'600.00	400.00	5.00

	COMPTES 2013	BUDGET 2013	COMPTES 2012	ECART 2013 Cptes - Budg.	EN %
44 PARTS À DES RECETTES CANTONALES	1'007'110.75	1'003'000.00	1'646'543.15	4'110.75	0.41
441 PARTS À DES RECETTES CANTONALES	1'007'110.75	1'003'000.00	1'646'543.15	4'110.75	0.41
45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS DE COLLECTIVITÉS PUBLIQUES	10'662'406.60	7'463'800.00	11'387'370.95	3'198'606.60	42.85
451 CANTON	883'674.85	102'000.00	1'016'334.05	781'674.85	766.35
452 COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	9'778'731.75	7'361'800.00	10'371'036.90	2'416'931.75	32.83
46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	337'642.50	412'100.00	10'335'907.65	-74'457.50	-18.07
465 PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS	337'642.50	412'100.00	335'907.65	-74'457.50	-18.07
469 DONS ET LEGS	0.00	0.00	10'000'000.00	0.00	
48 PRÉLÈVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPÉCIAUX	4'327'250.08	2'421'350.00	376'431.45	1'905'900.08	78.71
480 PRÉLÈVEMENTS SUR LES FONDS DE RÉSERVE ET DE RENOUVELLEMENT	4'038'427.60	1'967'620.00	271'657.10	2'070'807.60	105.24
481 PRÉLÈVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPÉCIAUX	288'822.48	453'730.00	104'774.35	-164'907.52	-36.34
49 IMPUTATIONS INTERNES	786'206.46	801'000.00	520'406.46	-14'793.54	-1.85
490 IMPUTATIONS INTERNES	786'206.46	801'000.00	520'406.46	-14'793.54	-1.85

Répartition des charges par nature



Répartition des revenus par nature



DETAIL DES IMPUTATIONS INTERNES

Triées dans l'ordre croissant des comptes de charges (39)

<u>Débit</u>	<u>Crédit</u>	<u>Montants</u>	<u>Libellés</u>
1010.3902.00	3300.4902.00	10'000.00	Vin blanc pour les réceptions de la Municipalité
1700.3902.00	4300.4902.00	8'000.00	Prestations de la voirie pour l'entretien des terrains de sport
3201.3902.01	3200.4902.01	1'295.00	Bois pour les sentiers
3300.3904.00	4300.4904.00	2'000.00	Prestations de la voirie pour la vigne
3510.3903.00	3512.4903.00	11'000.00	Frais de chauffage de la maison de commune
3514.3903.01	3200.4903.01	12'138.00	Bois pour le chauffage des locaux de voirie
3520.3903.00	3200.4903.00	640.00	Bois de feu pour le refuge du Chaugand
3524.3903.00	3200.4903.00	960.00	Bois de feu pour le four à pain
3525.3903.00	3200.4903.00	480.00	Bois de feu pour la maison forestière
4500.3901.00	4300.4901.00	90'000.00	Prestations de la voirie pour la gestion des écopoints
4500.3901.01	2010.4901.01	30'000.00	Prestations du personnel de la bourse pour la facturation des taxes déchets
4500.3902.00	2010.4902.00	10'000.00	Frais administratifs pour la facturation des taxes déchets
4500.3909.02	2200.4909.02	13'000.00	Intérêts financiers liés à la gestion des déchets
4600.3909.00	2200.4909.00	191'658.46	Intérêts financiers sur les collecteurs
5200.3901.00	6500.4901.00	735.00	Prestations du service du feu lors de spectacles scolaires
5700.3909.00	3523.4909.00	18'000.00	Locations du chalet l'Espérance pour les camps de ski
5710.3909.00	3523.4909.00	16'500.00	Locations du chalet l'Espérance pour les camps de découverte
6500.3909.01	2200.4909.01	20'000.00	Loyer pour les locaux du service du feu
6500.3909.02	2010.4909.02	1'000.00	Frais administratifs pour le service du feu
7110.3904.00	3500.4904.00	230'800.00	Loyer pour les locaux de l'AAEE
7110.3904.00	3504.4904.00	104'600.00	Loyer pour les locaux de l'AAEE
7110.3904.00	3506.4904.00	11'400.00	Loyer pour les locaux de l'AAEE
7110.3909.03	2010.4909.03	2'000.00	Frais administratifs pour le réseau d'accueil de jour
		786'206.46	

DETAIL DES IMPUTATIONS INTERNES

Triées dans l'ordre croissant des comptes de revenus (49)

<u>Débit</u>	<u>Crédit</u>	<u>Montants</u>	<u>Libellés</u>
4500.3901.01	2010.4901.01	30'000.00	Prestations du personnel de la bourse pour la facturation des taxes déchets
4500.3902.00	2010.4902.00	10'000.00	Frais administratifs pour la facturation des taxes déchets
6500.3909.02	2010.4909.02	1'000.00	Frais administratifs pour le service du feu
7110.3909.03	2010.4909.03	2'000.00	Frais administratifs pour le réseau d'accueil de jour
4600.3909.00	2200.4909.00	191'658.46	Intérêts financiers sur les collecteurs
6500.3909.01	2200.4909.01	20'000.00	Loyer pour les locaux du service du feu
4500.3909.02	2200.4909.02	13'000.00	Intérêts financiers liés à la gestion des déchets
3201.3902.01	3200.4902.01	1'295.00	Bois pour les sentiers
3520.3903.00	3200.4903.00	640.00	Bois de feu pour le refuge du Chaugand
3524.3903.00	3200.4903.00	960.00	Bois de feu pour le four à pain
3525.3903.00	3200.4903.00	480.00	Bois de feu pour la maison forestière
3514.3903.01	3200.4903.01	12'138.00	Bois pour le chauffage des locaux de voirie
1010.3902.00	3300.4902.00	10'000.00	Vin blanc pour les réceptions de la Municipalité
7110.3904.00	3500.4904.00	230'800.00	Loyer pour les locaux de l'AAEE
7110.3904.00	3504.4904.00	104'600.00	Loyer pour les locaux de l'AAEE
7110.3904.00	3506.4904.00	11'400.00	Loyer pour les locaux de l'AAEE
3510.3903.00	3512.4903.00	11'000.00	Frais de chauffage de la maison de commune
5700.3909.00	3523.4909.00	18'000.00	Locations du chalet l'Espérance pour les camps de ski
5710.3909.00	3523.4909.00	16'500.00	Locations du chalet l'Espérance pour les camps de découverte
4500.3901.00	4300.4901.00	90'000.00	Prestations de la voirie pour la gestion des écopoints
1700.3902.00	4300.4902.00	8'000.00	Prestations de la voirie pour l'entretien des terrains de sport
3300.3904.00	4300.4904.00	2'000.00	Prestations de la voirie pour la vigne
5200.3901.00	6500.4901.00	735.00	Prestations du service du feu lors de spectacles scolaires
		<u>786'206.46</u>	

BILANS COMPARÉS

AU 31 DÉCEMBRE 2013

BILANS COMPARÉS AU 31 DÉCEMBRE 2013

ACTIF		31.12.2013	31.12.2012
910 Disponibilités		7'202'573.79	8'899'144.44
9100 Caisse		21'081.65	13'787.85
9100.00 Caisse		20'978.50	13'550.70
9100.04 Caisse Caja		103.15	237.15
9101 Compte de chèques postaux		6'199'249.24	8'031'096.49
9101.00 Compte de chèques postaux		6'198'841.49	8'030'123.54
9101.01 Compte de chèques postaux Caja		407.75	972.95
9102 Banques		982'242.90	854'260.10
9102.00 BCV, compte courant		971'125.00	835'912.95
9102.02 Raiffeisen, compte courant		593.10	629.75
9102.04 BCV, camps scolaires		10'524.80	17'717.40
911 Débiteurs et comptes courants (non bancaires)		9'228'789.28	8'131'973.59
9112 Impôts à encaisser		8'648'210.67	7'783'182.94
9112.03 Impôt anticipé à récupérer - personnes physiques		2'051'035.21	2'126'357.52
9112.10 Impôts dus personnes physiques		6'143'824.47	4'928'056.09
9112.11 Impôts dus personnes morales		58'429.34	199'219.04
9112.98 Compte courant ACI - solde année précédente		394'921.65	529'550.29
9115 Autres débiteurs		546'109.90	323'032.57
9115.00 Débiteurs divers		5'200.00	13'000.00
9115.01 Débiteurs - compte collectif		525'832.63	286'830.30
9115.08 Débiteurs - avance de caisse		0.00	4'000.00
9115.09 Débiteurs - avance de caisse pour camps scolaires		0.00	820.00
9115.31 Compte courant - Auberge communale		3'929.62	8'281.37
9115.41 Dépôt cartons de loto		3'065.80	3'065.80
9115.90 TVA à récupérer - épuration		8'081.85	7'035.10
9119 Autres créances		34'468.71	25'758.08
9119.00 Impôt anticipé à récupérer		13'149.21	12'905.33
9119.01 Débiteur AFC - TVA		21'319.50	12'852.75
912 Placements du patrimoine financier		9'978'786.05	12'270'825.90
9123 Terrains et bâtiments du patrimoine financier		2'260'147.50	2'260'147.50
9123.00 Terrains en droit de superficie		1'136'040.00	1'136'040.00
9123.01 Terrains		408'613.90	408'613.90
9123.05 Immeuble "La Girarde"		505'000.00	505'000.00
9123.06 Maison RoCHAT		112'000.00	112'000.00
9123.07 Propriété "A la Cabolétaz" avec droit d'habitation		98'493.60	98'493.60
9129 Autres biens du patrimoine financier		7'718'638.55	10'010'678.40
9129.01 BCV, don Kamprad		7'711'350.55	10'003'828.25
9129.10 Stock mazout		7'288.00	6'850.15

ACTIF (suite)		31.12.2013	31.12.2012
<u>913 Actifs transitoires</u>		<u>1'584'711.93</u>	<u>973'963.60</u>
9139	Actifs transitoires	1'584'711.93	973'963.60
9139.00	Actifs transitoires	1'584'711.93	973'963.60
<u>914 Investissements du patrimoine administratif</u>		<u>35'335'201.58</u>	<u>34'534'138.91</u>
9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement (voir tableau)	17'768'308.85	16'564'169.99
9143	Bâtiments et constructions (voir tableau)	17'470'634.77	17'854'114.17
9145	Forêts	1.00	1.00
9145.00	Forêts	1.00	1.00
9146	Véhicules, matériel d'exploitation (voir tableau)	13.00	10.00
9147	Marchandises et approvisionnements	96'243.96	115'843.75
9147.10	Stock mazout - bâtiments	39'389.75	37'499.25
9147.20	Stock carburant - station service	22'016.25	29'125.70
9147.30	Stock sel à neige	34'837.96	49'218.80
<u>915 Prêts et capitaux de dotations</u>		<u>11'794.00</u>	<u>11'794.00</u>
9153	Titres et papiers valeur	11'794.00	11'794.00
9153.00	Titres et papiers valeur	11'794.00	11'794.00
<u>916 Subventions et participations à amortir</u>		<u>188'402.00</u>	<u>235'502.00</u>
9165	Autres subventions et participations d'investissements (voir tableau)	188'402.00	235'502.00
TOTAL DE L'ACTIF		<u>63'530'258.63</u>	<u>65'057'342.44</u>

PASSIF

		31.12.2013	31.12.2012
920 Engagements courants		1'825'609.19	2'613'665.92
9200 Créanciers		1'509'423.54	2'262'526.32
9200.00	Créanciers	1'509'423.54	2'262'526.32
9204 Participations et subventions à verser		188'400.00	235'500.00
9204.02	Créancier Gedrel SA (capital-actions non libéré)	188'400.00	235'500.00
9206 Comptes courants créanciers		15'393.45	10'732.80
9206.90	TVA due épuration	0.00	10'732.80
9206.93	TVA due déchets	15'393.45	0.00
9209 Autres engagements courants		112'392.20	104'906.80
9209.00	Dépôts et divers	3'190.00	4'123.80
9209.07	Dépôts clés bâtiments communaux	980.00	380.00
9209.08	Dépôts cartes magnétiques parking de Bois-Murat	4'650.00	4'500.00
9209.09	Dépôts cadenas élèves Bois-Murat F	3'885.00	3'885.00
9209.11	Dépôts cartes de déchetterie	99'180.00	89'605.00
9209.12	Dépôts clés chaîne d'entrée pour la place de la Croix-Blanche	300.00	300.00
9209.91	Rejets BVR	207.20	2'113.00
922 Emprunts à moyen et long termes		31'250'000.00	31'555'000.00
9221 Emprunts par obligation simple		31'250'000.00	31'555'000.00
9221.33	Swiss Life 2008-2017	2'500'000.00	2'500'000.00
9221.37	Vaudoise assurances 2009-2020	1'900'000.00	1'900'000.00
9221.42	Vaudoise assurances 2003-2013	0.00	2'500'000.00
9221.44	Fonds de compensation AVS 2003-2013	0.00	2'200'000.00
9221.45	KommunalKredit Austria AG 2003-2014	2'450'000.00	2'555'000.00
9221.47	Raiffeisen 2004-2014	2'000'000.00	2'000'000.00
9221.48	BCV 2005-2015	1'200'000.00	1'200'000.00
9221.49	BCV 2006-2015	1'800'000.00	1'800'000.00
9221.50	Vaudoise assurances 2006-2016	2'000'000.00	2'000'000.00
9221.51	Postfinance 2010-2018	900'000.00	900'000.00
9221.52	Suva 2010-2018	1'000'000.00	1'000'000.00
9221.53	Vaudoise 2010-2025	1'500'000.00	1'500'000.00
9221.54	Axa 2011-2026	2'500'000.00	2'500'000.00
9221.55	Postfinance 2012-2021	2'000'000.00	2'000'000.00
9221.56	Axa 2012-2027	2'500'000.00	2'500'000.00
9221.57	Suva 2012-2022	2'500'000.00	2'500'000.00
9221.58	Vaudoise 2013-2028	2'500'000.00	0.00
9221.59	Suva 2013-2024	2'000'000.00	0.00
923 Engagement envers des fonds spéciaux		7'475'276.20	10'019'127.65
9233 Fonds spéciaux		7'475'276.20	10'019'127.65
9233.00	Fonds Monti/Pache - prix de dessin et de français	128.85	228.85
9233.01	Fonds spectacles scolaires	23'398.80	13'009.20
9233.10	Fonds Ingvar Kamprad	7'451'748.55	10'005'889.60
925 Passifs transitoires		622'820.27	503'056.40
9259 Passifs transitoires		622'820.27	503'056.40
9259.00	Passifs transitoires	622'820.27	503'056.40

PASSIF (suite)

		31.12.2013	31.12.2012
928 Financements spéciaux et fonds de réserve		17'495'773.63	15'509'598.51
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	1'782'419.23	2'071'241.71
9280.00	Fonds service du feu	57'407.07	151'412.52
9280.02	Fonds réseau d'égouts et épuration	1'725'012.16	1'919'829.19
9281	Fonds de renouvellement et de rénovation	1'506'770.00	1'421'270.00
9281.04	Réserve : renouvellement du matériel informatique	220'000.00	220'000.00
9281.11	Réserve : entretien des terrains de sport de la Croix-Blanche	19'100.00	19'100.00
9281.14	Réserve : entretien des terrains du Bois-de-la-Chapelle	10'500.00	10'500.00
9281.18	Réserve : entretien du réseau routier	500'000.00	500'000.00
9281.22	Réserve : entretien et rénovation des ruisseaux	6'000.00	6'000.00
9281.23	Réserve : éclairage public	12'400.00	12'400.00
9281.26	Réserve : mensurations cadastrales et SIT	112'195.00	112'195.00
9281.35	Réserve : entretien et rénovation des bâtiments	435'500.00	450'000.00
9281.36	Réserve : renouvellement des véhicules	190'700.00	90'700.00
9281.37	Réserve : places de parc collège du Village	375.00	375.00
9282	Fonds de réserve	14'206'584.40	12'017'086.80
9282.00	Réserve : parcelle bourse des pauvres	135'595.55	135'595.55
9282.01	Fonds des élèves méritants	8'480.00	8'480.00
9282.03	Fonds des aides casuelles	60'308.90	60'308.90
9282.05	Contributions de remplacement abris P.C.	139'435.80	319'987.70
9282.20	Provision pour pertes sur débiteurs - compte collectif	3'200.00	3'200.00
9282.21	Provision pour pertes sur débiteurs ACI (PP & PM)	1'598'900.00	1'678'000.00
9282.31	Provision pour régulation de la facture sociale-péréquation	3'370'201.15	2'056'870.65
9282.40	Réserve : petite enfance	1'807'339.00	1'036'520.00
9282.50	Réserve : amortissements futurs	7'033'124.00	6'668'124.00
9282.90	Réserve : heures supplémentaires du personnel	50'000.00	50'000.00
929 Capital		4'860'779.34	4'856'893.96
9290	Capital	4'860'779.34	4'856'893.96
9290.00	Capital	4'860'779.34	4'856'893.96
TOTAL DU PASSIF		63'530'258.63	65'057'342.44

ENGAGEMENTS HORS BILAN

31.12.2013**31.12.2012**

CAUTIONNEMENTS ACCORDÉS

Coopérative du logement à but social (CLE) en garantie de son hypothèque en deuxième rang - Le Giziaux	1'960'000.00	1'960'000.00
Coopérative du logement à but social (CLE) en garantie de son hypothèque en deuxième rang - îlot Est, route de la Croix-Blanche	3'780'000.00	3'780'000.00
Tennis-Club d'Epalinges en garantie de son emprunt contracté	170'000.00	170'000.00
	5'910'000.00	5'910'000.00

CONVENTION D'ACTIONNAIRES

Le 19 janvier 2006, Epalinges a ratifié une convention d'actionnaires avec 136 communes vaudoises visant au maintien du groupe CVE-Romande Energie en mains majoritairement publiques.

Par conséquent, ces titres sont soumis à un droit de préemption et ne peuvent être vendus qu'après consultation auprès des autres communes conventionnées.

Pour mémoire, Epalinges possède 460 actions CVE-Romande Energie d'une valeur nominale de CHF 25.00 chacune (valeur compte 9153.00 : CHF 11'500.00 ; cours au 31.12.2013 : CHF 1'065.00).

GARANTIE DE DÉFICIT

Une contribution de couverture est convenue contractuellement avec l'Association d'Accueil de l'Enfance d'Epalinges (A.A.E.E.), conformément à la Charte fondatrice du Réseau d'Accueil de jour d'Epalinges et sa convention de subventionnement conclues le 7 septembre 2009.

COMPTES D'INVESTISSEMENTS

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2013

OUVRAGES D'ASSAINISSEMENT

<u>Objet</u>	<u>Préavis</u> <u>numéro</u>	<u>Crédit</u> <u>accordé</u>	<u>Coût de la</u> <u>construction</u> <u>au 31.12.2012</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2012</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers au</u> <u>31.12.2012</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2013</u>	<u>Paiements</u> <u>2013</u>	<u>Amortissement</u> <u>2013</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2013</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2013</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9141.00.011 Collecteur de la Croix-Blanche, 5ème étape	04/90	520'000	532'532.20	383'132.20		149'400.00		16'600.00 o		132'800.00	2014
9141.00.016 Collecteur de la Croix-Blanche, 4ème étape	02/88	840'000	804'107.50	631'707.50		172'400.00		24'600.00 o		147'800.00	2014
9141.00.019 Collecteur du Raidillon, 1ère étape	02/91	1'310'000	431'500.00	299'700.00		131'800.00		13'200.00 o		118'600.00	2014
9141.00.038 Collecteur du chemin du Bois-de-ban	09/91	110'000	103'962.75	75'162.75		28'800.00		3'200.00 o		25'600.00	2014
9141.00.039 Collecteur du chemin des Boveresses	09/91	240'000	195'415.05	135'415.05		60'000.00		6'000.00 o		54'000.00	2014
9141.00.041 Collecteur du chemin de la Caboletaz	13/92	660'000	618'261.90	407'461.90		210'800.00		19'200.00 o		191'600.00	2014
9141.00.050 Collecteur du chemin de Ballègue	10/94	300'000	267'897.85	165'397.85		102'500.00		8'500.00 o		94'000.00	2014
9141.00.052 Collecteur du plat de la Croix-Blanche	26/94	850'000	819'810.14	415'910.14	65'000.00	338'900.00		26'100.00 o		312'800.00	2014
9141.00.056 Participation à la dérivation du Flon-Vuachère et à la conduite d'amenée Vuachère-Flon	05/94 09/97	1'343'108	1'286'575.41	752'675.41		533'900.00		41'100.00 o		492'800.00	2014
9141.00.059 Collecteur du chemin de Ballègue	05/96	240'000	185'187.98	103'087.98		82'100.00		5'900.00 o		76'200.00	2014
9141.00.066 Collecteur du chemin de la Prairie-Cure	01/97	595'000	557'821.62	295'321.62		262'500.00		17'500.00 o		245'000.00	2014
9141.00.067 Collecteur à la Chenaux	06/98	400'000	373'030.31	180'130.31		192'900.00		12'100.00 o		180'800.00	2014
9141.00.068 Collecteur du chemin de l'Ofréquaz	05/98	300'000	293'218.26	152'618.26		140'600.00		9'400.00 o		131'200.00	2014
9141.00.072 Prolongement du collecteur du chemin de la Caboletaz	05/99	115'000	101'633.50	49'833.50		51'800.00		3'200.00 o		48'600.00	2014
9141.00.073 Collecteur du chemin du Bois-de-Menton	05/99	89'000	78'457.08	38'957.08		39'500.00		2'500.00 o		37'000.00	2014
9141.00.075 Collecteur du chemin du Giziaux, 1ère étape	02/00	90'000	88'157.96	36'957.96		51'200.00		2'800.00 o		48'400.00	2014
9141.00.076 Collecteur partie inférieure de la route de la Croix-Blanche	11/99	180'000	158'164.32	71'264.32		86'900.00		5'100.00 o		81'800.00	2014
9141.00.078 Collecteur du pont de la Girarde	04/00	70'000	68'575.48	31'775.48		36'800.00		2'200.00 o		34'600.00	2014
9141 A reporter						2'672'800.00	0.00	219'200.00	0.00	2'453'600.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2013

OUVRAGES D'ASSAINISSEMENT

<u>Objet</u>		<u>Préavis</u>	<u>Crédit</u>	<u>Coût de la</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Subsides et</u>	<u>Solde au</u>	<u>Paiements</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Subsides et</u>	<u>Solde au</u>	<u>Prochain</u>
		<u>numéro</u>	<u>accordé</u>	<u>construction</u>	<u>au</u>	<u>participations</u>	<u>01.01.2013</u>	<u>2013</u>	<u>2013</u>	<u>participations</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>amortissement</u>
				<u>au 31.12.2012</u>	<u>31.12.2012</u>	<u>de tiers au</u>			<u>O = obligatoire</u>	<u>de tiers</u>		<u>obligatoire</u>
						<u>31.12.2012</u>			<u>S = supplémentaire</u>	<u>2013</u>		
9141	Report						2'672'800.00	0.00	219'200.00	0.00	2'453'600.00	
9141.00.080	Collecteur du chemin de la Laiterie, 1ère étape	02/01	250'000	217'276.06	92'176.06		125'100.00		7'000.00	o	118'100.00	2014
9141.00.082	Renforcement du collecteur du ruisseau des Moulins	07/01	167'000	149'913.74	62'713.74		87'200.00		4'800.00	o	82'400.00	2014
9141.00.085	Collecteur partie intermédiaire de la route de la Croix-Blanche	04/02	228'000	226'484.54	87'784.54		138'700.00		7'300.00	o	131'400.00	2014
9141.00.086	Collecteur du chemin du Giziaux, 2ème étape	02/03	885'000	792'834.37	253'534.37		539'300.00		25'700.00	o	513'600.00	2014
9141.00.091	Collecteur du chemin de la Laiterie, 2ème étape	01/04	133'000	115'189.35	36'889.35		78'300.00		3'700.00	o	74'600.00	2014
9141.00.093	Collecteur au lieu dit Le Giziaux"	05/04	150'000	148'924.53	47'724.53		101'200.00		4'800.00	o	96'400.00	2014
9141.00.095	Collecteur du chemin de l'Eglise	10/04	300'000	268'491.48	77'191.48		191'300.00		8'700.00	o	182'600.00	2014
9141.00.098	Collecteur du chemin de l'Eglise, partie intermédiaire	12/05	80'000	76'709.65	19'209.65		57'500.00		2'500.00	o	55'000.00	2014
9141.00.100	Prolongation du collecteur EC de la route de la Croix-Blanche - arrivée du M2	02/06	80'000	110'641.56	18'541.56		92'100.00		3'700.00	o	88'400.00	2014
9141.00.102	Collecteur au lieu dit Pré d'Yverdon	06/06	120'000	96'625.00	24'825.00		71'800.00		3'100.00	o	68'700.00	2014
9141.00.105	Collecteur du chemin du Polny, partie inférieure	10/06	230'000	207'756.65	43'856.65		163'900.00		6'800.00	o	157'100.00	2014
9141.00.107	Collecteur de la route du Village	02/07	178'000	165'242.84	27'742.84		137'500.00		5'500.00	o	132'000.00	2014
9141.00.108	Mise en séparatif du quartier de Vennes	01/08 et 10/11	1'185'000	777'188.84	0.00		777'188.84				777'188.84	en cours
9141.00.109	Collecteur au chemin de Ballègue	06/08	157'000	141'384.96	23'784.96		117'600.00		4'700.00	o	112'900.00	2014
9141.00.110	Collecteur au chemin du Bois-de-Menton	07/08	95'000	135'333.05	22'833.05		112'500.00		4'500.00	o	108'000.00	2014
9141	A reporter						5'463'988.84	0.00	312'000.00	0.00	5'151'988.84	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2013

OUVRAGES D'ASSAINISSEMENT

<u>Objet</u>		<u>Préavis</u>	<u>Crédit</u>	<u>Coût de la</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Subsides et</u>	<u>Solde au</u>	<u>Paiements</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Subsides et</u>	<u>Solde au</u>	<u>Prochain</u>
		<u>numéro</u>	<u>accordé</u>	<u>construction</u>	<u>au</u>	<u>participations</u>	<u>01.01.2013</u>	<u>2013</u>	<u>2013</u>	<u>participations</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>amortissement</u>
				<u>au 31.12.2012</u>	<u>31.12.2012</u>	<u>de tiers au</u>			<u>O = obligatoire</u>	<u>de tiers</u>		<u>obligatoire</u>
						<u>31.12.2012</u>			<u>S = supplémentaire</u>	<u>2013</u>		
9141	Report						5'463'988.84	0.00	312'000.00	0.00	5'151'988.84	
9141.00.111	Collecteur au chemin de la Crausaz	02/09	165'000	138'424.31	18'624.31		119'800.00		4'600.00	o	115'200.00	2014
9141.00.112	Collecteur au chemin du Bois-de-Ban	03/09	460'000	419'369.29	56'269.29		363'100.00		14'000.00	o	349'100.00	2014
9141.00.113	Collecteur au chemin du Petit-Vennes	06/10	400'000	357'521.03	24'421.03		333'100.00		11'900.00	o	321'200.00	2014
9141.00.114	Collecteur au chemin du Vaugueny	07/10	330'000	329'415.40	11'015.40		318'400.00		11'000.00	o	307'400.00	2014
9141.00.115	Collecteur au chemin du Petit-Vennes, 2ème étape	02/11	320'000	261'612.98	8'812.98		252'800.00		8'700.00	o	244'100.00	2014
9141.00.117	Collecteur au chemin du Vaugueny / chemin du Bois-Murat	03/11	185'000	162'962.32	10'962.32		152'000.00		5'400.00	o	146'600.00	2014
9141.00.121	Collecteur séparatif au chemin d'Ofréquaz	05/12	370'000	268'620.30	0.00		268'620.30	104'255.05	12'475.35	o	360'400.00	2014
9141.00.127	Collecteur au chemin des Planches	05/13	98'000	0.00	0.00		0.00	85'310.65	2'810.65	o	82'500.00	2014
9141.00.128	Collecteur au chemin des Boveresses	06/13	180'000	0.00	0.00		0.00	168'744.90	5'644.90	o	163'100.00	2014
9141.00.132	Collecteur chemins des Roches et Petit-Vennes	12/13	665'000	0.00	0.00		0.00	319'793.01			319'793.01	en cours
9141	Total						7'271'809.14	678'103.61	388'530.90	0.00	7'561'381.85	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2013

OUVRAGES DE GÉNIE CIVIL

<u>Objet</u>	<u>Préavis</u> <u>numéro</u>	<u>Crédit</u> <u>accordé</u>	<u>Coût de la</u> <u>construction</u> <u>au 31.12.2012</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2012</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers au</u> <u>31.12.2012</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2013</u>	<u>Paiements</u> <u>2013</u>	<u>Amortissement</u> <u>2013</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2013</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2013</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9141.00.018 Aménagement de la place villageoise	11/91	2'210'000	2'080'868.85	2'080'867.85		1.00				1.00	p.m.
9141.00.031 Passage inférieur du Grand-Chemin	13/90	2'100'000	1'564'150.15	886'350.15		677'800.00		52'100.00 o		625'700.00	2014
9141.00.032 Réaménagement du carrefour de l'Union	17/91	1'650'000	1'462'922.95	829'122.95		633'800.00		48'800.00 o		585'000.00	2014
9141.00.043 Trottoir du chemin de Ballègue	09/93	1'200'000	1'180'567.95	708'367.95		472'200.00		39'400.00 o		432'800.00	2014
9141.00.046 Giratoire du carrefour des Tuileries	03/93	379'000	373'756.80	249'256.80		124'500.00		12'500.00 o		112'000.00	2014
9141.00.051 Trottoir du chemin de Praz-Buchilly	15/94	870'000	824'489.60	467'289.60		357'200.00		27'500.00 o		329'700.00	2014
9141.00.053 Réaménagement du plat de la Croix-Blanche	23/94	2'100'000	2'386'221.05	1'351'304.05	917.00	1'034'000.00		79'500.00 o		954'500.00	2014
9141.00.057 Trottoir du chemin des Planches	01/96	1'650'000	1'576'139.45	893'139.45		683'000.00		52'500.00 o		630'500.00	2014
9141.00.077 Chaussée et création d'un trottoir partie inférieure de la route de la Croix-Blanche	11/99	700'000	658'989.60	245'389.60	45'600.00	368'000.00		20'400.00 o		347'600.00	2014
9141.00.079 Réfection de la chaussée et trottoir du chemin de la Laiterie	02/01	600'000	625'709.75	250'409.75		375'300.00		20'900.00 o		354'400.00	2014
9141.00.084 Chaussée et création d'un second trottoir partie intermédiaire de la route de la Croix-Blanche	04/02	722'000	670'500.90	232'000.90	38'000.00	400'500.00		21'100.00 o		379'400.00	2014
9141.00.087 Accès et zone de stationnement collège de Bois-Murat	01/03	550'000	512'163.50	512'162.50		1.00				1.00	p.m.
9141.00.090 Trottoir et chaussée du chemin de la Laiterie, 2ème étape	01/04	447'000	362'412.82	108'338.82	1'474.00	252'600.00		12'000.00 o		240'600.00	2014
9141.00.092 Création d'un trottoir au lieu dit "Le Giziaux"	05/04	130'000	114'113.00	30'513.00		83'600.00		3'800.00 o		79'800.00	2014
9141.00.094 Crédit d'étude pour l'arrivée du métro M2	07/04	110'000	88'827.55	71'127.55		17'700.00		8'900.00 o		8'800.00	2014
9141.00.096 Réfection de la chaussée du chemin de l'Eglise	10/04	120'000	117'018.35	23'958.35	27'460.00	65'600.00		3'000.00 o		62'600.00	2014
9141.00.097 Crédit d'étude pour le réaménagement des accès et des espaces extérieurs de Bois-Murat	11/05	95'000	91'624.95	64'224.95		27'400.00		9'100.00 o		18'300.00	2014
9141 A reporter						5'573'202.00	0.00	411'500.00	0.00	5'161'702.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2013

OUVRAGES DE GÉNIE CIVIL

Objet		<u>Préavis</u>	<u>Crédit</u>	<u>Coût de la</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Subsides et</u>	<u>Solde au</u>	<u>Paiements</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Subsides et</u>	<u>Solde au</u>	<u>Prochain</u>
		<u>numéro</u>	<u>accordé</u>	<u>construction</u>	<u>au</u>	<u>participations</u>	<u>01.01.2013</u>	<u>2013</u>	<u>2013</u>	<u>participations</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>amortissement</u>
				<u>au 31.12.2012</u>	<u>31.12.2012</u>	<u>de tiers au</u>			<u>O = obligatoire</u>	<u>de tiers</u>		<u>obligatoire</u>
						<u>31.12.2012</u>			<u>S = supplémentaire</u>	<u>2013</u>		
9141	Report						5'573'202.00	0.00	411'500.00	0.00	5'161'702.00	
9141.00.099	Trottoir au chemin de l'Eglise, partie intermédiaire	12/05	140'000	116'484.10	27'284.10		89'200.00		3'900.00	o	85'300.00	2014
9141.00.101	Création d'un giratoire au bas de la route de la Croix-Blanche - arrivée du M2	02/06	2'440'000	2'348'412.73	367'875.13	118'937.60	1'861'600.00		74'500.00	o	1'787'100.00	2014
9141.00.103	Réfection du chemin au lieu dit Pré d'Yverdon	06/06	55'000	54'885.25	12'785.25		42'100.00		1'800.00	o	40'300.00	2014
9141.00.104	Création d'un giratoire et d'un arrêt TL au chemin du Grand-Pré	11/06	1'010'000	662'667.40	88'467.40		574'200.00		22'100.00	o	552'100.00	2014
9141.00.106	Chaussée du chemin du Polny, partie inférieure	10/06	290'000	285'183.50	57'083.50		228'100.00		9'500.00	o	218'600.00	2014
9141.00.116	Trottoir au chemin du Petit-Vennes, 2ème étape	02/11	390'000	432'339.70	14'439.70		417'900.00		14'400.00	o	403'500.00	2014
9141.00.118	Trottoir au chemin du Bois-de-Ban	12/11	112'000	96'158.25	6'458.25		89'700.00		3'200.00	o	86'500.00	2014
9141.00.119	Remplacement de l'éclairage au chemin du Vaugueny	07/10	65'000	59'976.05	6'076.05		53'900.00		6'000.00	o	47'900.00	2014
9141.00.120	Place de rebroussement au Grand-Chemin	23/11	320'000	7'192.55	0.00		7'192.55	259'986.10			267'178.65	En cours
9141.00.122	Entretiens routiers 2012	03/12	220'000	110'426.30	3'700.00		106'726.30		3'726.30	o	103'000.00	2014
9141.00.123	Trottoir et éclairage au chemin de la Girarde	04/12	290'000	248'210.75	8'310.75		239'900.00		8'300.00	o	231'600.00	2014
9141.00.124	Crédit d'étude - plan de mobilité	12/12	80'000	8'640.00	0.00		8'640.00	48'600.00			57'240.00	En cours
9141.00.125	Equipement de quatre éco-points	03/13	160'000	0.00	0.00		0.00	104'406.15			104'406.15	En cours
9141.00.126	Divers entretiens routiers - 2013	04/13	800'000	0.00	0.00		0.00	719'404.25	24'004.25	o	695'400.00	2014
9141.00.129	Crédit d'étude pour la place des Croisettes	07/13	105'000	0.00	0.00		0.00	51'570.00			51'570.00	En cours
9141	A reporter						9'292'360.85	1'183'966.50	582'930.55	0.00	9'893'396.80	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2013

OUVRAGES DE GÉNIE CIVIL

<u>Objet</u>	<u>Préavis</u>	<u>Crédit</u>	<u>Coût de la</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Subsides et</u>	<u>Solde au</u>	<u>Paiements</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Subsides et</u>	<u>Solde au</u>	<u>Prochain</u>
	<u>numéro</u>	<u>accordé</u>	<u>construction</u>	<u>au</u>	<u>participations</u>	<u>01.01.2013</u>	<u>2013</u>	<u>2013</u>	<u>participations</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>amortissement</u>
			<u>au 31.12.2012</u>	<u>31.12.2012</u>	<u>de tiers au</u>			<u>O = obligatoire</u>	<u>de tiers</u>		<u>obligatoire</u>
					<u>31.12.2012</u>			<u>S = supplémentaire</u>	<u>2013</u>		
9141	Report					9'292'360.85	1'183'966.50	582'930.55	0.00	9'893'396.80	
9141.00.130	Elargissement de la route et réaménagement du trottoir au chemin de Ballègue	08/13	115'000	0.00	0.00	0.00	82'581.30	2'881.30	0	79'700.00	2014
9141.00.131	Aménagement de jardins familiaux, d'un parc aux oies, d'un local jardiniers et de places de parcs	11/13	170'000	0.00	0.00	0.00	167'626.70	5'626.70	0	162'000.00	2014
9141.00.133	Réfection du chemin du Petit-Vennes, tronçon inférieur	12/13	125'000	0.00	0.00	0.00	71'830.20			71'830.20	En cours
9141	Total					9'292'360.85	1'506'004.70	591'438.55	0.00	10'206'927.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2013

BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS

<u>Objet</u>	<u>Préavis numéro</u>	<u>Crédit accordé</u>	<u>Coût de la construction au 31.12.2012</u>	<u>Amortissement au 31.12.2012</u>	<u>Subsides, part. de tiers ou ventes au 31.12.2012</u>	<u>Solde au 01.01.2013</u>	<u>Paiements 2013</u>	<u>Amortissement 2013 O = obligatoire S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et participations de tiers 2013</u>	<u>Solde au 31.12.2013</u>	<u>Prochain amortissement obligatoire</u>
9143.00.001	Domaine de la Croix-Blanche		3'145'560.00	3'139'059.00	6'500.00	1.00				1.00	p.m.
9143.00.007	Salle de gym et piscine de Bois-Murat					1.00				1.00	p.m.
9143.00.008	Collège de l'Ofréquaz					1.00				1.00	p.m.
9143.00.009	Locaux de la protection civile					1.00				1.00	p.m.
9143.00.010	Salle des spectacles					1.00				1.00	p.m.
9143.00.014	Pavillon scolaire du Grand-Chemin					1.00				1.00	p.m.
9143.00.015	Centre sportif de la Croix-Blanche					1.00				1.00	p.m.
9143.00.016	Pavillon scolaire du Village					1.00				1.00	p.m.
9143.00.017	Collège de Bois-Murat IV	08/88	16'700'000	16'727'766.90	13'480'525.90	3'247'240.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.018	Maison palinzarde	05/92	2'837'042	2'877'808.85	2'877'807.85		1.00			1.00	p.m.
9143.00.020	Salle de sports de la Croix-Blanche	09/88	7'886'400	7'629'431.40	6'279'213.40	1'350'217.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.027	Réfection des façades du collège de Bois-Murat	14/93	4'760'000	3'959'200.40	2'826'545.40	1'132'654.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.029	Maison des jeunes et four à pain	01/95	890'000	812'822.40	723'821.40	89'000.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.030	Réfection de l'auberge communale	09/94	2'503'000	2'625'670.40	2'375'369.40	250'300.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.055	Transformation du collège du Village	04/96	1'170'000	1'373'364.45	1'313'226.45	60'137.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.061	Réfection de l'enveloppe extérieure Bois-Murat D	12/96	1'900'000	1'835'143.00	1'832'142.00	3'000.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.065	Nouveau collège de la Croix-Blanche	08/98	2'810'000	2'902'647.90	2'677'162.90	225'484.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.069	Pavillon de la petite enfance à Bois-Murat	04/98	660'000	651'167.90	569'462.90	81'704.00	1.00			1.00	p.m.
9143	A reporter					18.00	0.00	0.00	0.00	18.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2013

BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS

	<u>Objet</u>	<u>Préavis</u> <u>numéro</u>	<u>Crédit</u> <u>accordé</u>	<u>Coût de la</u> <u>construction</u> <u>au 31.12.2012</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2012</u>	<u>Subsides,</u> <u>part. de tiers</u> <u>ou ventes au</u> <u>31.12.2012</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2013</u>	<u>Paiements</u> <u>2013</u>	<u>Amortissement</u> <u>2013</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2013</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2013</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9143	Report						18.00	0.00	0.00	0.00	18.00	
9143.00.074	Construction nouveaux locaux de la voirie au Giziaux	04/99 01/00	3'870'000	3'899'530.45	3'846'029.45	53'500.00	1.00				1.00	p.m.
9143.00.081	Edicule public des Tuileries	05/01	145'000	169'463.50	169'462.50		1.00				1.00	p.m.
9143.00.083	Extension du complexe scolaire de Bois-Murat	06/01 05/02	11'735'500	11'566'768.20	8'939'308.20	1'107'460.00	1'520'000.00				1'520'000.00	2028
9143.00.088	Frais d'études nouvelle salle de gym à Bois-Murat (y compris chaufferie et espaces extérieurs)	06/01	200'000	75'063.05	75'063.05		0.00				0.00	
9143.00.089	Assainissement des façades de la salle des spectacles	02/04	290'000	289'476.75	289'475.75		1.00				1.00	p.m.
9143.00.090	Modernisation de la cuisine du chalet l'Espérance	14/05	140'000	140'118.45	140'118.45		0.00				0.00	
9143.00.091	Frais d'études pour la rénovation de la salle de gym et piscine à Bois-Murat	04/08	190'500	457'661.90	457'660.90		1.00				1.00	p.m.
9143.00.092	Transformations de la Maison palinzarde	02/08	277'000	264'586.64	264'585.64		1.00				1.00	p.m.
9143.00.093	Transformations de la Maison de commune	02/08	584'000	570'296.25	570'295.25		1.00				1.00	p.m.
9143.00.094	Réfection et agrandissement du terrain synthétique de la Croix-Blanche	10/08	1'650'000	1'320'679.67	0.00	240'000.00	1'080'679.67	39'865.85			1'120'545.52	En cours
9143.00.095	Acquisition d'un terrain au lieu dit "La Croix-Blanche"	13/08	1'400'000	1'400'000.00	1'399'999.00		1.00				1.00	p.m.
9143.00.097	Construction d'un nouveau bâtiment pour la voirie avec salles de sociétés	14/09	2'950'000	2'796'030.40	202'330.40		2'593'700.00	43'502.20	94'202.20	0	2'543'000.00	2014
9143.00.098	Crédit d'étude pour la construction d'un centre de vie infantine à la Croix-Blanche	12/09	480'000	391'776.15	391'775.15		1.00				1.00	p.m.
9143.00.099	Installation solaire thermique au chalet de l'Espérance	04/10	125'000	146'708.55	135'313.55	11'394.00	1.00				1.00	p.m.
9143.00.100	Remplacement des quatre mâts d'éclairage des courts de tennis au Bois-de-Ban	08/10	65'000	66'187.50	48'186.50	18'000.00	1.00				1.00	p.m.
9143.00.101	Réaménagement des espaces extérieurs du complexe scolaire de Bois-Murat	09/10	1'748'500	728'352.25	0.00		728'352.25				728'352.25	En cours
9143	A reporter						5'922'759.92	83'368.05	94'202.20	0.00	5'911'925.77	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2013

BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS

<u>Objet</u>		<u>Préavis</u>	<u>Crédit</u>	<u>Coût de la</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Subsides,</u>	<u>Solde au</u>	<u>Paiements</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Subsides et</u>	<u>Solde au</u>	<u>Prochain</u>
		<u>numéro</u>	<u>accordé</u>	<u>construction</u>	<u>au</u>	<u>part. de tiers</u>	<u>01.01.2013</u>	<u>2013</u>	<u>2013</u>	<u>participations</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>amortissement</u>
				<u>au 31.12.2012</u>	<u>31.12.2012</u>	<u>ou ventes au</u>			<u>O = obligatoire</u>	<u>de tiers</u>		<u>obligatoire</u>
						<u>31.12.2012</u>			<u>S = supplémentaire</u>	<u>2013</u>		
9143	Report						5'922'759.92	83'368.05	94'202.20	0.00	5'911'925.77	
9143.00.102	Rénovation de la salle de gym et piscine de Bois-Murat	10/10	5'720'000	5'311'042.45	174'222.45	85'520.00	5'051'300.00	2'756.80	173'876.80	o	14'280.00	2014
9143.00.103	Construction d'un centre de vie enfantine et réfection du collège de la Croix-Blanche	01/11	7'147'000	7'154'796.80	234'461.80	40'286.75	6'880'048.25	100'866.95	239'083.20	o	49'032.00	2014
9143.00.104	Réaménagement du préau sud de Bois-Murat	08/11	490'000	390'191.80	390'190.80		1.00				1.00	p.m.
9143.00.105	Réfection de la toiture du chalet Espérance	09/11	105'000	97'354.00	90'353.00	7'000.00	1.00				1.00	p.m.
9143.00.106	Réfection de l'étanchéité de la toiture de la salle de gym de la Croix-Blanche	13/11	520'000	476'844.30	423'883.30	52'960.00	1.00				1.00	p.m.
9143.00.107	Participation à la restauration du temple des Croisettes	24/11	330'000	300'000.00	299'999.00		1.00	5'805.35	200.00 o 5'605.35 s		1.00	p.m.
9143.00.108	Agrandissement du préau et aménagements extérieurs au collège de la Croix-Blanche	01/12	183'000	188'100.00	188'099.00		1.00	1'231.20	100.00 o 1'131.20 s		1.00	p.m.
9143.00.109	Remplacement de la chaudière au pavillon du Grand-Chemin	10/12	32'000	27'152.50	27'151.50		1.00				1.00	p.m.
9143.00.110	Remplacement des infrastructures scéniques de la salle des spectacles	11/12	150'000	0.00	0.00		0.00	155'370.60	7'870.60 o 147'499.00 s		1.00	2014
9143.00.111	Crédit d'étude pour l'assainissement du chauffage du collège de Bois-Murat A-B-C-D	16/12	63'450	0.00	0.00		0.00	51'970.70	5'270.70 o 46'699.00 s		1.00	2014
9143.00.112	Crédit d'étude pour la construction de logements protégés à la route de la Croix-Blanche 37	09/13	486'000	0.00	0.00		0.00	64'412.00	64'412.00 s		0.00	En cours
9143.00.113	Assainissement du chauffage du collège de Bois-Murat A-B-C-D	16/13	452'000	0.00	0.00		0.00	420'238.60	14'038.60 o 406'199.00 s		1.00	2014
9143.00.114	Démolition du bâtiment sis à la route de la Croix-Blanche 37	17/13	275'000	0.00	0.00		0.00	181'291.40	179'291.40 s	2'000.00	0.00	En cours
9143	Total						17'854'114.17	1'067'311.65	1'385'479.05	65'312.00	17'470'634.77	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2013 **FORÊTS**

<u>Objet</u>		<u>Préavis</u>	<u>Crédit</u>	<u>Coût de</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Solde au</u>	<u>Paiements</u>	<u>Amortissement</u>	<u>Solde au</u>	<u>Prochain</u>
		<u>numéro</u>	<u>accordé</u>	<u>l'acquisition</u>	<u>au</u>	<u>01.01.2013</u>	<u>2013</u>	<u>2013</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>amortissement</u>
				<u>au 31.12.2012</u>	<u>31.12.2012</u>			<u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>		<u>obligatoire</u>
9145.00	Forêts	06/09	59'341	59'341.35	59'341.35	1.00			1.00	p.m.
9145	Total					1.00	0.00	0.00	1.00	

DÉTAIL DU COMPTE D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2013

VÉHICULES, MATERIEL D'EXPLOITATION

<u>Objet</u>		<u>Préavis</u> <u>numéro</u>	<u>Crédit</u> <u>accordé</u>	<u>Coût</u> <u>d'acquisition</u> <u>au 31.12.2012</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2012</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2013</u>	<u>Paiements</u> <u>2013</u>	<u>Amortissement</u> <u>2013</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2013</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9146.00	Balayeuse de route	05/03	196'000	202'057.25	202'056.25	1.00			1.00	p.m.
9146.01	Bus scolaire	04/09	76'000	78'000.00	77'999.00	1.00			1.00	p.m.
9146.02	Véhicule de voirie	05/09	175'000	181'000.00	180'999.00	1.00			1.00	p.m.
9146.03	Broyeur à branches	01/10	72'000	68'194.20	68'193.20	1.00			1.00	p.m.
9146.04	Véhicule articulé de voirie	02/10	156'500	146'751.70	146'750.70	1.00			1.00	p.m.
9146.05	Réseau radio de police (Polycom)	03/10	56'000	40'189.25	40'188.25	1.00			1.00	p.m.
9146.06	Tracteur forestier	04/11	365'000	355'440.00	355'439.00	1.00			1.00	p.m.
9146.07	Faucheuse-débroussailluse pour la voirie	05/11	79'000	45'000.00	44'999.00	1.00			1.00	p.m.
9146.08	Serveurs et logiciels de gestion communale	07/11	215'000	212'774.90	212'773.90	1.00			1.00	p.m.
9146.09	Trois véhicules de voirie	02/12	365'000	362'222.00	362'221.00	1.00			1.00	p.m.
9146.10	Site extranet pour le Conseil communal	18/12	11'500	0.00	0.00	0.00	21'384.00	7'184.00 o 14'199.00 s	1.00	p.m.
9146.11	Quatre véhicules, deux saleuses et une nacelle pour la voirie	01/13	435'000	0.00	0.00	0.00	419'487.55	41'987.55 o 377'499.00 s	1.00	p.m.
9146.12	Véhicule pour les éco-points	10/13	63'500	0.00	0.00	0.00	59'991.50	6'091.50 o 53'899.00 s	1.00	p.m.
9146	Total					10.00	500'863.05	500'860.05	13.00	

DÉTAIL DES SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS AU 31 DÉCEMBRE 2013

AUTRES SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS D'INVESTISSEMENTS

<u>Objet</u>	<u>Préavis numéro</u>	<u>Total de la souscription ou participation au 31.12.2012</u>	<u>Amortissement au 31.12.2012</u>	<u>Solde au 01.01.2013</u>	<u>Souscription ou participation 2013</u>	<u>Amortissement 2013 O = obligatoire S = supplémentaire</u>	<u>Solde au 31.12.2013</u>	<u>Prochain amortissement obligatoire</u>
9165.00	Participation à la restructuration de Beaulieu	02/99	742'741.00	742'741.00	0.00		0.00	
9165.01	Participation à Gedrel SA	10/96	* 487'500.00	231'000.00	235'500.00	-47'100.00 **	188'400.00	
9165.02	Participation à Biopôle SA	04/04	50'000.00	49'999.00	1.00		1.00	p.m.
9165.03	Participation financière à la rénovation des installations du Tennis-Club du Bois-de-Ban	09/09	200'000.00	199'999.00	1.00		1.00	p.m.
9165	Total				235'502.00	-47'100.00	0.00	188'402.00

* Montant libéré à hauteur de CHF 252'000.00

** Réduction du capital-action

FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE

DÉTAIL DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE AU 31 DÉCEMBRE 2013

<u>Objet</u>		<u>Solde au</u> <u>01.01.2013</u>	<u>Attibution</u> <u>2013</u>	<u>Prélèvement</u> <u>ou dissolution</u> <u>2013</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2013</u>	<u>Contrepartie compte de fonctionnement</u> <u>et remarques</u>
9280	<u>Fonds alimentés par des recettes affectées</u>					
9280.00	Fonds service du feu	151'412.52		94'005.45	57'407.07	Prélèvement - 6500.4814.00
9280.02	Fonds réseau d'égouts et épuration	1'919'829.19		194'817.03	1'725'012.16	Prélèvement - 4600.4811.00
9280	Total	2'071'241.71	0.00	288'822.48	1'782'419.23	
9281	<u>Fonds de renouvellement et de rénovation</u>					
9281.04	Réserve : renouvellement du matériel informatique	220'000.00			220'000.00	
9281.11	Réserve : entretien terrains de sport de la Croix-Blanche	19'100.00			19'100.00	
9281.14	Réserve : entretien des terrains du Bois-de-la-Chapelle	10'500.00			10'500.00	
9281.18	Réserve : entretien du réseau routier	500'000.00			500'000.00	
9281.22	Réserve : entretien et rénovation des ruisseaux	6'000.00			6'000.00	
9281.23	Réserve : éclairage public	12'400.00			12'400.00	
9281.26	Réserve : mensurations cadastrales et SIT	112'195.00			112'195.00	
9281.35	Réserve : entretien et rénovation des bâtiments	450'000.00		14'500.00	435'500.00	Prélèvement - 3500.4803.10
9281.36	Réserve : renouvellement des véhicules	90'700.00	100'000.00		190'700.00	Attribution - 2300.3801.10
9281.37	Réserve : entretien des places de parc du collège du Village	375.00			375.00	
9281	Total	1'421'270.00	100'000.00	14'500.00	1'506'770.00	

DÉTAIL DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE AU 31 DÉCEMBRE 2013

<u>Objet</u>		<u>Solde au</u> <u>01.01.2013</u>	<u>Attribution</u> <u>2013</u>	<u>Prélèvement</u> <u>ou dissolution</u> <u>2013</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2013</u>	<u>Contrepartie compte de fonctionnement</u> <u>et remarques</u>
9282	Fonds de réserve					
9282.00	Réserve : parcelle bourse des pauvres	135'595.55			135'595.55	
9282.01	Fonds pour élèves méritants	8'480.00			8'480.00	
9282.03	Fonds des aides casuelles	60'308.90			60'308.90	
9282.05	Contributions de remplacement abris P.C.	319'987.70		195'376.90		Prélèvement - 6600.4809.00 (frais PC région 2012)
			22'625.00			Encaissement d'un montant remboursé par erreur
				7'800.00	139'435.80	Annulations de contributions de remplacement
9282.20	Provision pour pertes sur débiteurs LARIX	3'200.00			3'200.00	
9282.21	Provision pour pertes sur débiteurs ACI (Personnes physiques et morales)	1'678'000.00		79'100.00	1'598'900.00	Dissolution - 2100.4809.10
9282.31	Provision pour régulation de la facture sociale	2'056'870.65	197'902.30			Correction des acomptes 2013 - 7200.3809.00
			1'237'736.00			Attribution - 2200.3809.00
			520'104.00			Attribution - 2200.3809.00
				642'411.80	3'370'201.15	Prélèvement - 7200.4809.00
9282.40	Fonds de réserve de la petite enfance	1'036'520.00	1'307'339.00			Attributions - 7110.3809.00
				536'520.00	1'807'339.00	Prélèvement - 7110.4809.00
9282.50	Réserve : amortissements futurs	6'668'124.00	365'000.00		7'033'124.00	Attribution - 2300.3809.02
9282.90	Réserve : heures supplémentaires du personnel	50'000.00			50'000.00	
9282	Total	12'017'086.80	3'650'706.30	1'461'208.70	14'206'584.40	

RATIOS DE FINANCEMENT

Ratios de financement

<u>Ratio</u> <u>Autofinancement /</u> <u>Endettement net</u>	<u>Années</u>	<u>Marge</u> <u>d'autofinancement</u>	<u>Endettement net</u>	<u>Ratio</u>	<u>Moyenne</u> <u>au 31.12.2012</u>	<u>Moyenne</u> <u>au 31.12.2013</u>
	2009	5'270'577.73	8'095'282.00	65.11%		
	2010	5'321'508.32	8'480'970.00	62.75%		
	2011	4'051'738.75	17'606'613.00	23.01%		
	2012	7'597'523.84	14'414'942.00	52.71%	45.766%	
	2013	4'887'517.71	13'178'844.61	37.09%		43.914%
<u>Interprétation :</u>	Indique le rapport entre les disponibilités annuelles propres et l'endettement net à la fin de l'exercice. Son interprétation peut se faire comme suit : entre 0 et 5 % l'endettement est très important, entre 5 et 15 % l'endettement est important, entre 15 et 50 % l'endettement est moyen, au delà de 50 % l'endettement est faible.					
<u>Remarque :</u>	Ce ratio n'a une signification réelle que si les masses comparées ont une certaine importance. En effet sur de faibles montants, le recours, même limité, à l'emprunt déséquilibre immédiatement les finances.					

<u>Ratio</u> <u>Autofinancement /</u> <u>Revenus de fonctionnement</u>	<u>Années</u>	<u>Marge</u> <u>d'autofinancement</u>	<u>Revenus de fonctionnement</u>	<u>Ratio</u>	<u>Moyenne</u> <u>au 31.12.2012</u>	<u>Moyenne</u> <u>au 31.12.2013</u>
	2009	5'270'577.73	37'676'726.37	13.99%		
	2010	5'321'508.32	38'282'636.06	13.90%		
	2011	4'051'738.75	35'978'989.33	11.26%		
	2012	7'597'523.84	48'155'607.89	15.78%	13.893%	
	2013	4'887'517.71	45'668'315.51	10.70%		13.185%
<u>Interprétation :</u>	Indique la capacité d'autofinancement qui se dégage des recettes de fonctionnement. Son interprétation peut se faire comme suit : entre 0 et 10 % faible capacité d'autofinancement, entre 10 et 20 % la capacité d'autofinancement est moyenne, au delà de 20 % le rapport est bon.					
<u>Remarque :</u>	Ce ratio peut faire apparaître des variations annuelles importantes. Sa moyenne permet une vue plus parlante sur la situation réelle de cette donnée.					

Ratios de financement

<u>Ratio</u> <u>Autofinancement /</u> <u>Dépenses d'investissements nettes</u>	<u>Années</u>	<u>Marge</u> <u>d'autofinancement</u>	<u>Investissements nets</u>	<u>Ratio</u>	<u>Moyenne</u> <u>au 31.12.2012</u>	<u>Moyenne</u> <u>au 31.12.2013</u>
	2009	5'270'577.73	2'870'930.02	183.58%		
	2010	5'321'508.32	5'621'060.27	94.67%		
	2011	4'051'738.75	11'490'595.38	35.26%		
	2012	7'597'523.84	5'614'476.61	135.32%	86.890%	
	2013	4'887'517.71	3'620'709.07	134.99%		92.851%
<u>Interprétation :</u>	Au-delà de 100 %, la Commune finance entièrement ses investissements et rembourse sa dette. En deçà de 100 %, c'est le contraire.					
<u>Remarque :</u>	Comme le précédent, ce ratio peut faire ressortir de fortes variations et il n'est parlant que sur une période de plusieurs années.					

<u>Ratio</u> <u>Investissements nets /</u> <u>Nombre d'habitants</u>	<u>Années</u>	<u>Investissements nets</u>	<u>Nombre d'habitants</u>	<u>CHF / habitant</u>	<u>Moyenne</u> <u>au 31.12.2012</u>	<u>Moyenne</u> <u>au 31.12.2013</u>
	2009	2'870'930.02	8'346	344.00		
	2010	5'621'060.27	8'512	660.00		
	2011	11'490'595.38	8'634	1'331.00		
	2012	5'614'476.61	8'856	634.00	745.23	
	2013	3'620'709.07	8'922	406.00		675.24

<u>Ratio</u> <u>Endettement net /</u> <u>Nombre d'habitants</u>	<u>Années</u>	<u>Endettement net</u>	<u>Nombre d'habitants</u>	<u>CHF / habitant</u>	
	2008	10'355'642.00	8'163	1'269.00	
	2009	8'095'282.00	8'346	970.00	
	2010	8'480'970.00	8'512	996.00	
	2011	17'606'613.00	8'634	2'039.00	
	2012	14'414'942.00	8'856	1'628.00	
	2013	13'178'844.61	8'922	1'477.00	VD 2012 = 3'351.00

COMPTES CISTEP 2013

CISTEP - RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES 2013

		Comptes 2013	Comptes 2012	Comptes 2011	Budget 2013
Montant net à répartir :	fr.	11'991'416.03	12'467'621.85	11'338'659.38	13'002'100
Volume total d'eau consommée :	m ³	19'984'892	19'257'762	18'918'934	18'918'934
Charge nette (TVA en sus) par m3 d'eau consommée :	fr./m ³	0.60002	0.64741	0.59933	0.68725

	Consommations d'eau en 2013	Comptes 2013			Budget 2013*
	[m ³]	Participation à raison de fr. 0.60002 / m3	TVA	Participation à facturer	[fr.]
Chavannes-p-Renens	482'037	289'233.80	23'138.70	312'372.50	314'400
Cheseaux (y c. Bell SA)	464'411	278'657.75	22'292.60	300'950.35	282'700
Morrens (par Cheseaux)	1'939	1'163.45	93.10	1'256.55	1'500
Crissier	857'543	514'546.15	41'163.70	555'709.85	613'900
Villars-Ste-Croix (par Crissier)	55'245	33'148.35	2'651.85	35'800.20	41'900
Bussigny (par Crissier)	27'048	16'229.45	1'298.35	17'527.80	21'300
Ecublens	852'790	511'694.50	40'935.55	552'630.05	588'500
Epalinges	617'286	370'386.45	29'630.90	400'017.35	397'300
Jouxens-Mézery	108'112	64'869.80	5'189.60	70'059.40	81'200
Lausanne (+ arrondi)	12'744'253	7'646'858.08	611'748.65	8'258'606.73	8'097'300
Le Mont-s-Lausanne (y c. Cremo SA)	645'165	387'114.50	30'969.15	418'083.65	417'100
Prilly	989'091	593'478.40	47'478.25	640'956.65	661'500
Pully (collecteur Vuachère)	90'456	54'275.80	4'342.05	58'617.85	78'300
Renens	1'548'135	928'918.25	74'313.45	1'003'231.70	1'028'200
Romanel (y c. industries)	227'949	136'774.90	10'942.00	147'716.90	191'400
Saint-Sulpice	273'433	164'066.40	13'125.30	177'191.70	185'600
	19'984'892	11'991'416.03	959'313.20	12'950'729.23	13'002'100

* tel qu'adopté à l'assemblée générale ordinaire de la CISTEP du 19 septembre 2012 et ne tenant donc pas compte des crédits supplémentaires octroyés ultérieurement

CISTEP - COMPTE D'EXPLOITATION 2013

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges*	Revenus*	Charges	Revenus	
Totaux	13'914'376.91	13'914'376.91	15'487'500.00 * 29'000.00	15'487'500.00 * 29'000.00	14'460'991.56	14'460'991.56	
301 Traitements	4'357'520.02		4'648'700.00		4'364'093.97		Economies principalement par suite de vacances de postes
303 Cotisations AVS et AC	368'564.06		402'300.00		376'299.57		Dito rubrique 301
304 Cotisations à la caisse de pensions	567'640.68		664'600.00		621'549.00		Dito rubrique 301
305 Assurance de personnes	112'904.69		125'100.00		114'976.15		Dito rubrique 301
309 Frais de formation professionnelle	9'113.35		27'500.00		7'605.60		Economies par suite de cours moins onéreux que prévus et de report en 2014 d'une formation de contremaître de maintenance
310 Imprimés et fournitures de bureau	8'434.40		5'100.00		3'869.41		
311 Achats d'objets mobiliers et d'installations	327'607.28		488'800.00		499'035.58		Economies réalisées sur le remplacement d'installations existantes et les extensions/améliorations
312 Eau, énergie et chauffage	2'665'253.25		3'350'400.00		2'838'391.60		Economies réalisées sur les consommations plus faibles que prévu du gaz et de l'électricité
313 Marchandises	1'352'144.27		1'722'200.00 * 2'000.00		1'431'988.09		Economies réalisées sur une consommation plus faible que prévu de réactifs et grâce à une forte concurrence sur le marché de chlorure ferrique
314 Entretien des biens immobiliers	323'719.55		342'300.00		489'201.95		
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations	510'956.29		514'000.00		483'292.97		
316 Loyers et redevances d'utilisation	20'992.81		20'200.00		32'344.84		
317 Déplacements, débours, dédommagements	9'721.20		8'500.00		9'206.15		
318 Autres prestations de tiers	921'653.92		1'054'900.00		1'007'282.80		Economies réalisées sur les finances de mise en décharge et sur les mandats extérieurs

* y compris crédits supplémentaires

CISTEP - COMPTE D'EXPLOITATION 2013

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges*	Revenus*	Charges	Revenus	
319 Impôts, taxes et frais divers	50'714.89		8'400.00 * 27'000.00		14'241.42		Dépassement dû à la REDIP 2012 et au soutien à la campagne de sensibilisation menées par les gardes-pêche
330 Pertes, défalcatons, moins-values	0.00		0.00		0.00		
331 Amortissement du patrimoine administratif	1'758'906.22		1'484'700.00		1'662'795.14		Amortissements plus élevés que prévu au budget
390 Imputations internes (intérêts)	548'530.03		619'800.00		504'817.32		La facturation interne des intérêts a été supérieure aux prévisions en raison de dépenses plus importantes que prévu
424 Plus-values, produits exceptionnels		42'775.05		0.00		0.00	Surévaluation de la provision pour travaux de toiture du bâtiment no 2
427 Loyers		23'418.25		24'100.00		23'429.75	
434 Redevances et prestations facturées		1'213'338.55		1'745'600.00		1'365'261.74	Livraisons de boues d'autres STEP à incinérer et taxes d'entrée moins importantes que prévu
435 Ventes diverses		414'603.95		540'500.00		492'084.20	Diminution de la quantité d'énergie produite in situ et par conséquent vendue au réseau de chauffage à distance
436 Dommagements de tiers		135'618.48		85'100.00		112'005.73	Augmentation des remboursements de traitements suite à des accidents de collaborateurs
438 Prest. facturées aux crédits d'invest.		0.00		0.00		0.00	
439 Autres recettes		2'091.35		100.00		588.29	
452 Participation des communes aux charges		11'991'416.03		13'002'100.00 * 29'000.00		12'467'621.85	Diminution de la participation des communes aux frais de fonctionnement de la STEP du fait d'un excédent de charges plus favorable que prévu
469 Autres subventions		0.00		0.00		0.00	
490 Imputations internes		91'115.25		90'000.00		0.00	

* Rubrique 313 : crédit supplémentaire 2ème série de fr. 2'000.- lié à la nouvelle taxe sur les déchets (sacs taxés)

* Rubrique 319 : crédit supplémentaire 2ème série de fr. 27'000.- lié à la nouvelle taxe sur les déchets (taxe de base (m3))

CISTEP - COMPTE DE CONSTRUCTION 2013

	Total des dépenses au 31.12.13	Subventions cantonales et fédérales	Amortissements au 31.12.12	Amortissements 2013	Solde à amortir au 31.12.13
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Construction de la station d'épuration	31'761'655.43	9'311'233.60	22'450'421.83	0.00	terminé 0.00
Adjonction du traitement tertiaire	756'449.41	194'308.65	562'140.76	0.00	terminé 0.00
Entretien, modification et réparation des installations	4'542'058.09	1'270'395.05	3'271'663.04	0.00	terminé 0.00
Incinération des boues - Elimination des cendres des électrofiltres	173'366.98	0.00	173'366.98	0.00	terminé 0.00
Agrandissement de la station	31'213'495.50	16'194'759.75	15'018'735.75	0.00	terminé 0.00
Incinération des boues déshydratées - Installation de lavage des gaz de combustion des fours	8'847'427.28	5'136'547.40	3'447'076.38	23'888.11	(21 ^{ème} /30) (10 ^{ème} /10) 239'915.39
Installation de désodorisation, 1 ^{ère} étape	6'675'125.30	4'003'559.00	2'114'368.16	50'455.79	(21 ^{ème} /30) (10 ^{ème} /10) 506'742.35
Traitement des boues	1'543'212.20	596'336.00	766'896.53	58'700.68	(13 ^{ème} /15) 121'278.99
Assainissement de la baie de Vidy	8'610'705.97	3'075'792.45	2'586'936.35	266'947.23	(11 ^{ème} /20) 2'681'029.94
Traitement des résidus de vidange des séparateurs de graisses végétales	1'990'962.78	788'925.65	672'536.67	70'825.23	(9 ^{ème} /15) 458'675.23
Installation de désodorisation, 2 ^{ème} étape	5'132'437.82	1'608'619.84	1'571'555.54	198'633.90	(7 ^{ème} /15) 1'753'628.54
Installations complémentaires de réduction des oxydes d'azote et du monoxyde de carbone	4'751'523.66	1'417'712.80	1'497'250.46	186'861.74	(7 ^{ème} /15) 1'649'698.66
Sécurisation du site	1'019'205.96	0.00	314'063.68	58'813.60	(partiel) 646'328.68
Plan général d'évacuation des eaux	704'857.83	401'858.95	25'509.96	16'422.02	(partiel) 261'066.90
Remplacement de la chaudière de récupération de la ligne d'incinération des boues no 2	10'481'464.19	0.00	2'184'550.21	558'732.84	(3 ^{ème} /15) 7'738'181.14
Amélioration des chaînes de traitement des eaux et des boues - Crédit d'études	1'984'873.82	0.00	5'485.93	27'878.40	1'951'509.49
Essais pilotes pour le traitement des micropolluants - Crédit d'études	6'968'795.76	3'680'366.25	166'670.89	175'129.68	2'946'628.94
Totaux	127'157'617.98	47'680'415.39	56'829'229.12	1'693'289.22	20'954'684.25
En %	100.00	37.50	44.69	1.33	16.48

AMORTISSEMENT DES VEHICULES, MACHINES ET MATERIEL

	Montant initial	Solde au 1er janvier 2013	Amortissement 2013	Solde après amortissement 2013
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Centrifugeuse de boues (2010)	328'087.00	131'234.00	65'617.00	(4ème/5) 65'617.00
Totaux		131'234.00	65'617.00	65'617.00