

COMMUNE D'EPALINGES

COMPTES 2015

TABLE DES MATIÈRES	PAGES
COMMENTAIRES SUR LES COMPTES 2015	3 - 15
COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015 (Chapitres 1 à 7) :	17
1 Administration générale	19 - 24
2 Finances	25 - 28
3 Domaines et bâtiments	29 - 45
4 Travaux	46 - 52
5 Instruction publique et cultes	53 - 57
6 Police	58 - 62
7 Sécurité sociale	63 - 64
Récapitulation par chapitre	65
COMMENTAIRES COMPLÉMENTAIRES	67 - 71
CHARGES ET REVENUS PAR NATURE	73 - 80
DETAIL DES IMPUTATIONS INTERNES	81 - 82
BILANS COMPARÉS AU 31 DÉCEMBRE 2015	83 - 89
COMPTES D'INVESTISSEMENTS :	91
Ouvrages d'assainissement	93 - 95
Ouvrages de génie civil	96 - 98
Bâtiments, constructions et forêts	99 - 103
Véhicules, subventions et participations	104 - 105
FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE	107 - 109
RATIOS DE FINANCEMENT	111 - 114
COMPTES CISTEP	115 - 120

COMMENTAIRES SUR LES COMPTES 2015

COMMENTAIRES SUR LES COMPTES 2015

1. RÉSULTATS

	CHF 2015	CHF 2014
Résultat net de l'exercice	3'803.76	2'417.99
Excédent viré au compte de capital 9290.00		
Défalcations sur débiteurs	217'857.86	228'580.12
Défalcations sur impôts prélevés par l'ACI		
Prélèvements sur fonds de réserve et de renouvellement	-857'255.95	-2'168'347.25
Prélèvement sur le fonds d'aides LADB - prévention de l'alcoolisme	-2'000.00	0.00
Prélèvement sur le fonds de réserve pour l'entretien des bâtiments	-129'382.60	-50'000.00
Prélèvement sur le fonds de réserve des aides casuelles	-10'473.35	-5'561.45
Prélèvement sur le fonds de réserve des contributions PCi	0.00	-134'235.80
Prélèvement sur le fonds de régulation de la facture sociale/péréquation	-715'400.00	-1'978'550.00
Dotations aux fonds de réserve et de renouvellement	1'330'366.05	1'043'819.00
Attribution au fonds de réserve pour l'entretien des bâtiments	0.00	64'500.00
Attribution sur le fonds d'aides LADB - prévention de l'alcoolisme	29'241.00	28'819.00
Attribution au fonds de réserve pour renouvellement du matériel informatique	99'000.00	0.00
Attribution au fonds de réserve pour l'animation et les réceptions	5'300.00	0.00
Attribution au fonds de réserve pour les équipements communautaires	996'825.05	0.00
Attribution au fonds de réserve de la petite enfance	0.00	700'000.00
Attribution au fonds de réserve pour amortissements futurs	200'000.00	250'500.00
Dotations aux provisions ou fonds de régulation	369'945.70	486'100.00
Prélèvement/attribution sur la provision pour pertes sur débiteurs ACI	192'400.00	-313'600.00
Prélèvement/attribution sur la provision pour pertes sur débiteurs GEFI	0.00	56'800.00
Correction sur acomptes de la facture sociale	177'545.70	27'500.00
Participation aux charges cantonales de la police coordonnée (non facturée)	0.00	715'400.00
Dons, legs et fonds spéciaux	-646'409.96	-387'612.33
Dépenses comptabilisées par le fonds Ingvar Kamprad	-646'313.91	-387'358.13
Prélèvement sur le fonds des spectacles des écoles	-96.05	-254.20
Fonds alimentés par des recettes affectées	-406'957.29	-258'419.58
Prélèvement/attribution sur le fonds du Service du feu	0.00	-57'407.07
Prélèvement/attribution sur le fonds pour le réseau d'égouts et l'épuration	-406'957.29	-201'012.51
Amortissements obligatoires (voir détail des comptes d'investissements)	1'885'577.10	1'674'833.27
Ouvrages d'assainissement (collecteurs)	463'990.00	408'006.91
Ouvrages de génie civil	734'979.65	676'863.40
Bâtiments et constructions	661'709.50	560'045.91
Véhicules, machines et matériel divers	24'897.95	29'917.05
Amortissements supplémentaires	4'736'330.65	910'093.00
Bâtiments et constructions	4'513'333.65	641'494.00
Véhicules, machines et matériel divers	222'997.00	268'599.00
Marge d'autofinancement	6'633'257.92	1'531'464.22
Part des amortissements obligatoires anticipée	-2'351'846.94	-2'378'230.55
(anticipation par les amortissements complémentaires des exercices précédents)		
Ouvrages d'assainissement (collecteurs)	-15'221.32	-13'175.08
Ouvrages de génie civil	-37'671.15	-85'963.05
Bâtiments et constructions	-2'050'145.20	-2'060'092.05
Véhicules, machines et matériel divers	-228'809.27	-199'000.37
Subventions et participations	-20'000.00	-20'000.00
Résultat brut de l'exercice	4'281'410.98	-846'766.33

La **marge d'autofinancement 2015** de **CHF 6'633'257.92** doit être pondérée par les éléments suivants :

Part des amortissements obligatoires 2015 anticipée par les amortissements complémentaires des exercices précédents :

Amortissements obligatoires théoriques	CHF	4'237'424.04	
./. Amortissements obligatoires 2015	<u>CHF</u>	<u>1'885'577.10</u>	CHF 2'351'846.94

Dès lors, tenant compte de cette part d'amortissements anticipée, le résultat brut provisoire de l'exercice 2015 devrait s'élever à **CHF 4'281'410.98**.

Ce dernier peut encore être affiné en prenant également en considération le prélèvement extraordinaire couvrant la participation 2014 aux charges de la réforme policière vaudoise de **CHF 715'400.00**, sous déduction de la correction des recettes conjoncturelles sur les acomptes de la facture sociale 2015 de **CHF 177'545.70**, soit en y ajoutant le montant net de **CHF 537'854.30**. Ainsi, le **résultat brut 2015** s'élèverait à **CHF 4'819'265.28**.

Part des recettes fiscales conjoncturelles à reverser au canton :

Comme mentionné ci-dessus, dans le cadre de la péréquation intercommunale (facture sociale), une partie des recettes fiscales conjoncturelles annuelles doit être reversée au canton. Pour 2015, il faut compter sur une charge de :

50 % des droits de mutation	CHF	607'717.00	
50 % de l'impôt sur les successions et donations	CHF	680'636.75	
50 % de la part à l'impôt sur les gains immobiliers	CHF	335'835.85	
30 % de l'impôt sur les frontaliers	<u>CHF</u>	<u>46'248.45</u>	CHF 1'670'438.05

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 2015 boucle sur **un excédent de revenus** viré au compte de capital 9290.00 de **CHF 3'803.76**.

Le budget prévoyait des charges d'un montant total de **CHF 47'102'580.00** et des revenus de **CHF 47'075'880.00**, laissant apparaître un excédent présumé de charges de **CHF 26'700.00**.

Comparaison du résultat par rapport au budget

	CHF 2015	CHF 2014
Déficit ou excédent selon budget	-26'700.00	-49'410.00
<i>Variations des différents dicastères :</i>		
Revenus fiscaux nets	1'189'313.54	1'887'081.27
Administration générale	474'144.37	74'002.00
Finances (hors amortissements supplémentaires)	-615'132.16	-755'303.44
Domaine et bâtiments	785'019.02	744'462.05
Travaux	684'041.57	464'612.30
Instruction publique et cultes	192'318.58	157'337.67
Police administrative	16'418.59	111'730.59
Sécurité sociale	<u>2'040'710.90</u>	<u>-1'722'001.45</u>
Résultat	4'740'134.41	912'510.99
Recettes ou charges extraordinaires	0.00	0.00
Amortissements supplémentaires	<u>-4'736'330.65</u>	<u>-910'093.00</u>
Résultat selon bouclage des comptes	<u>3'803.76</u>	<u>2'417.99</u>

Comparaison avec écarts comptes / budget 2015 :

	Comptes 2015	Budget 2015	Ecarts en CHF	en %
Revenus	50'296'515.95	47'075'880.00	+ 3'220'635.95	+ 6.84
Prélèvements sur fonds et financements spéciaux	- 1'912'546.49	- 2'396'280.00		
Ecritures internes	- 1'020'241.01	- 867'800.00		
Revenus épurés *	47'363'728.45	43'811'800.00	+ 3'551'928.45	+ 8.11
Charges	50'292'712.19	47'102'580.00	+ 3'190'132.19	+ 6.77
Amortissements	- 6'839'765.61	- 2'199'850.00		
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- 1'702'235.04	- 29'000.00		
Ecritures internes	- 1'020'241.01	- 867'800.00		
Charges épurées *	40'730'470.53	44'005'930.00	- 3'275'459.47	- 7.44
Excédent de revenus / (-) charges	3'803.76	- 26'700.00		

* 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	- 247'227
♦ Acquisition de biens, de services et marchandises - centre par nature 31	- 1'195'373*
♦ Intérêts passifs - centre par nature 32	- 138'054
♦ Remboursements, participations et subventions à des charges de collectivités publiques - centre par nature 35	- 1'574'576
♦ Aides et subventions - centre par nature 36	- 120'227
♦ Recettes fiscales brutes supérieures aux prévisions - centre par nature 40	+ 2'085'429
♦ Revenus du patrimoine - centre par nature 42	+ 117'686
♦ Taxes, émoluments et produits des ventes - centre par nature 43	+ 1'046'824
♦ Participations et remboursements de collectivités publiques - centre par nature 45	+ 573'245

Variations ayant une incidence négative sur le résultat :

♦ Attributions aux fonds et aux financements spéciaux - centre par nature 38	+ 1'673'235
♦ Participations à des recettes cantonales - centre par nature 44	- 227'154

* voir point 2.2 (page suivante)

L'équilibre financier de l'exercice 2015 est dû, en partie, à la bonne tenue des impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques, un peu plus élevés que les prévisions budgétaires, à un impôt extraordinaire sur le bénéfice des personnes morales (liquidation d'une société), ainsi que des recettes fiscales conjoncturelles (impôts sur les successions et donations et droits de mutation) nettement meilleures que nos estimations. Toutefois, il faut se rappeler 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).

Les conséquents investissements résultant de l'augmentation de la population palinzarde vont engendrer des charges d'amortissements toujours plus lourdes ces prochaines années. Raison pour laquelle il est important de toujours se tourner vers une vue globale à long terme, afin d'anticiper et couvrir les importantes dépenses qui en découleront.

Pour le surplus, non seulement les charges « maîtrisables » restent globalement dans la cible budgétaire, mais elles sont essentiellement conformes à la priorité voulue par la Municipalité de les maintenir au plus bas.

2. CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses courantes ou les charges épurées ont diminué de CHF 2'487'043.83 (- 5.76 %) par rapport à l'année précédente et de CHF 3'275'459.47 (- 7.44 %) 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 laissent apparaître une baisse des charges salariales par rapport au budget (- 2.89 %).

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 essaie de contenir la progression de cette nature de charges.

Pour 2015 et dans la plupart des cas, ces dépenses ont pu être maintenues en dessous des prévisions (- 14.60 %).

Il s'agit de dépenses non réalisées ou économisées sur plusieurs types de charges, à savoir : imprimés et fournitures de bureau - 25.82 % ; achats de mobilier, matériel, machines - 38.62 % ; achats d'eau, d'énergie ou de combustible - 21.02 % ; autres fournitures et marchandises - 13.16 % ; entretien des immeubles, routes et territoire - 16.31 % ; entretien d'objets mobiliers et techniques - 30.82 %, frais de réceptions et manifestations - 7.05 % ou honoraires et prestations de services - 7.34 %.

2.3 Centre par nature 32 - Intérêts passifs

Les investissements 2015 (CHF 6'626'063.20) ont représenté le double de ceux réalisés en 2014 (CHF 3'296'711.90), ne nous permettant pas de diminuer notre niveau d'endettement ; néanmoins, les liquidités courantes les ont couverts en grande partie. De plus, les différents renouvellements et conclusions d'emprunts à des taux toujours très attractifs ont continué de faire baisser la charge d'intérêts (- 17.21 % 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 les prévisions en raison des amortissements supplémentaires effectués sur les exercices précédents.

Le résultat 2015 a permis de réduire 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 2015 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 **53.95 %** des charges épurées 2015 (56.04 % en 2014).

Centres par nature 351 et 352	Comptes 2015	Budget 2015	Ecart en CHF	En %
Participation à des charges :				
- cantonales	13'013'280.25	14'255'000.00	- 1'241'719.75	- 8.71
- à d'autres communes	8'958'943.35	9'291'800.00	- 332'856.65	- 3.58
Participation totale	21'972'223.60	23'546'800.00	- 1'574'576.40	- 6.69
En % des charges épurées	53.95	53.51		

Notre participation **provisoire** à la facture sociale de l'Etat se monte à CHF 7'507'468.00 (CHF 7'261'351.00 en 2014). Le décompte final doit nous être adressé pour le mois de juillet 2016.

ÉVOLUTION DE LA PARTICIPATION D'EPALINGES À LA FACTURE SOCIALE CANTONALE							
	Comptes 2012 *	Ecart 12/13	Comptes 2013 *	Ecart 13/14	Comptes 2014 °	Ecart 14/15	Comptes 2015 **
Participation communale (y compris enseignement spécialisé)	7'447'129	- 6.01%	6'999'783	+ 3.74%	7'261'351	+ 3.39%	7'507'468
Pourcentage de participation aux dépenses	50.00		50.00		50.00		50.00
Nombre de points écartés (dès 2011)	12.53		13.09		13.55		14.30

* Tenu compte du décompte final comptabilisé sur l'exercice suivant

° Tenu compte du décompte final 2014 comptabilisé sur l'exercice 2015

** Montant provisoire correspondant aux acomptes payés en 2015

En 2015, la participation 2014 aux charges de la réforme policière vaudoise a été rattrapée par le canton, qui ne l'avait pas facturée sur l'exercice 2014. Il s'agit tout-de-même d'un montant de CHF 733'278.00. Toutefois, cette dépense avait été provisionnée lors du bouclage des comptes 2014 pour CHF 715'400.00 ; la charge complémentaire nette réelle s'est donc élevée à CHF 17'878.00.

2.6 Centre par nature 36 - Aides et subventions

Les aides et subventions à des institutions privées ont diminué de CHF 120'227.25 (- 4.12 %) par rapport au budget.

Cette différence provient, principalement, des estimations du nombre d'abonnements Mobilis délivrés aux jeunes palinzards, toujours très difficiles à évaluer à l'avance, et qui ont été un peu optimistes lors de leur budgétisation (- CHF 51'798.00).

3. REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Les produits courants ou les revenus épurés ont augmenté de CHF 2'614'749.87 (+ 5.84 %) par rapport à l'année précédente et de CHF 3'551'928.45 (+ 8.11 %) 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 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'évolution de la population et l'imposition des sourciers mixtes expliquent la hausse des impôts sur le revenu (+ CHF 358'763.67, soit + 1.66 % ; + CHF 637'764.00 en 2014) et la fortune (+ CHF 227'442.25, soit + 6.06 % ; + CHF 996'303.87 en 2014).

Pour la seconde année consécutive, les prix élevés des biens immobiliers n'ont pas permis de compenser la diminution du nombre de ventes concernant la part à l'impôt sur les gains immobiliers (- CHF 228'328.35 par rapport au budget). Par contre, les droits de mutation et les impôts sur les successions et donations se sont bien mieux comportés que nos prévisions (respectivement, + CHF 415'434.00 et + CHF 961'273.50, dont CHF 678'806.50 pour une seule succession).

Toutefois, ces performances des recettes fiscales conjoncturelles doivent toujours être mises en balance avec le fait qu'elles sont aléatoires et rétrocédées à hauteur de 50 % au canton. Elles sont, en effet, 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 154'161.45 en 2015).

Cette opération implique une différence qui apparaîtra lors du décompte final en juillet 2016, puisque les acomptes de la facture sociale 2015 étaient basés sur les rentrées fiscales 2013.

De plus et comme l'année dernière, les rattrapages effectués sur l'impôt à la source semblent être terminés. Cet impôt se stabilise et ne permet plus d'améliorer le résultat des recettes fiscales par rapport au budget (- CHF 277'690.87).

A l'exception d'un impôt extraordinaire sur le bénéfice des personnes morales (CHF 459'459.00 comptabilisés pour une entreprise en liquidation), les impôts sur le bénéfice, le capital et complémentaire sur les immeubles des personnes morales ont été, quant à eux, conformes aux prévisions.

Pour terminer, les acomptes facturés au titre de l'impôt sur la dépense (forfaits fiscaux) ont également été conformes à nos attentes (- CHF 56'406.97).

Dans l'ensemble, les rentrées fiscales 2015 ont été plus élevées que sur l'exercice précédent. D'un point de vue global, même si la différence de 6.07 % par rapport au budget peut sembler importante, elle se concentre sur les impôts sur le revenu et la fortune, les impôts sur les personnes morales (élément extraordinaire), mais surtout les droits de mutation et les impôts sur les successions et donations (élément extraordinaire). Il est donc toujours très important de bien considérer la nature aléatoire des recettes fiscales conjoncturelles, qui peuvent fortement varier d'un exercice comptable à l'autre.

COMPARAISON DES IMPÔTS (chapitre 210)							
Désignation	Comptes	Budget	Ecart C15/B15		Comptes	Ecart C15/C14	
	2015	2015	en CHF	en %	2014	en CHF	en %
Coefficient communal	66	66			66		
Impôt sur le revenu	21'958'764	21'600'000	+358'764	+1.66	22'037'764	-79'000	-0.36
Impôt sur la fortune	3'977'442	3'750'000	+227'442	+6.07	4'296'304	-318'862	-7.42
Impôt à la source	922'309	1'200'000	-277'691	-23.14	991'997	-69'688	-7.03
Impôt sur la dépense	343'593	400'000	-56'407	-14.10	565'476	-221'883	-39.24
Impôt sur le bénéfice des personnes morales	1'093'904	550'000	+543'904	+98.89	718'866	+375'038	+52.17
Impôt sur le capital des personnes morales	43'031	100'000	-56'969	-56.97	156'440	-113'409	-72.49
Impôt complémentaire sur les immeubles	174'937	150'000	+24'937	+16.62	169'452	+5'486	+3.24
Impôt foncier	1'928'223	1'950'000	-21'777	-1.12	1'857'504	+70'720	+3.81
Droits de mutation	1'215'434	800'000	+415'434	+51.93	810'902	+404'532	+49.89
Impôt sur les successions et donations	1'361'274	400'000	+961'274	+240.32	291'952	+1'069'322	+366.27
Impôt sur les chiens	34'320	35'000	-680	-1.94	34'560	-240	-0.69
Impôt sur les tombolas et lotos	393	1'000	-607	-60.67	189	+204	+108.21
Impôts récupérés après défalcation	42'806	75'000	-32'194	-42.93	52'078	-9'272	-17.80
Patentes tabac	30'060	30'000	+60	+0.20	29'238	+822	+2.81
Intérêts de retard sur impôts	309'768	215'000	+94'768	+44.08	278'594	+31'175	+11.19
Amendes et soustractions	0	100	-100	-100.00	0	+0	+0.00
Part à l'impôt sur les gains immobiliers	671'672	900'000	-228'328	-25.37	827'912	-156'241	-18.87
Recettes fiscales brutes	34'107'930	32'156'100	+1'951'830	+6.07	33'119'228	+988'702	+2.99

3.2 Centre par nature 42 - Revenus du patrimoine

Comme les taux de rémunération des liquidités sont restés à des niveaux excessivement bas, le bon niveau de trésorerie n'a toujours pas permis une rentabilisation performante des capitaux du patrimoine financier, qui est restée faible.

Par contre, les intérêts de retard sur les impôts dus par les personnes physiques et morales ont, quant à eux, progressé de CHF 94'768.39 par rapport au budget (+ CHF 78'593.72 en 2014).

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 2015 sont basés sur les derniers résultats connus au moment de l'élaboration du budget, soit le décompte de l'année 2013.

4. INVESTISSEMENTS

Les dépenses nettes d'investissements 2015 sont en augmentation et représentent CHF 6'626'063.20 contre CHF 3'296'711.90 en 2014.

RÉCAPITULATIF DES DÉPENSES PAR TYPE D'INVESTISSEMENT		
Investissements du patrimoine administratif		
Ouvrages d'assainissement	527'851.80	
Ouvrages de génie civil	636'508.65	
Bâtiments et constructions	5'240'695.05	
Véhicules, matériel d'exploitation	<u>247'897.95</u>	6'652'953.45
Subsides et participations de tiers		0.00
Variation inventaires (mazout/essence/sel) au bilan		-26'890.25
Investissements nets		6'626'063.20

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

5. TRÉSORERIE ET ENDETTEMENT

Les liquidités générées en 2015 ont financé l'ensemble des charges de fonctionnement et des investissements.

TABLEAU DE FLUX DE TRÉSORERIE - RÉSUMÉ 2015		
Autofinancement		6'633'257.92
Variations des postes du bilan		
Augmentation des débiteurs	-1'242'735.98	
Défalcations sur les débiteurs	<u>-217'857.86</u>	-1'460'593.84
Vente de 148 m ² de terrain (Polny 3 - Shannon finance + Tradimco)		74'000.00
Augmentation des actifs transitoires		-233'140.08
Diminution des engagements courants		-216'160.67
Diminution des fonds spéciaux	-100.00	
Variation des fonds affectés (autres biens - appartements protégés)	<u>149'368.70</u>	149'268.70
Augmentation des passifs transitoires		5'577.30
Flux de trésorerie lié à l'activité	A	4'952'209.33
Flux de trésorerie lié aux opérations d'investissements	B	-6'626'063.20
Flux de trésorerie lié aux financements à moyen et long termes	C	2'000'000.00
Total (A+B+C)		326'146.13
Disponibilités au 1 ^{er} janvier		6'152'268.61
Disponibilités au 31 décembre		6'478'414.74
Variation de la trésorerie (augmentation)		326'146.13

Comme ces dernières années, profitant des taux toujours très attractifs et compte tenu des nombreux futurs investissements, les deux emprunts auprès de la BANQUE CANTONALE VAUDOISE, de CHF 1'800'000.00 arrivant à échéance le 9 janvier 2015 (2.70 %) et CHF 1'200'000.00 arrivant à échéance le 30 mai 2015 (2.65 %) ont été renouvelés et augmentés le 5 juin 2015 pour une somme globale de CHF 5'000'000.00 auprès de la CAISSE DE PENSIONS DE LA POSTE SUISSE pour une période de 15 ans au taux de 0.98 %.

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.

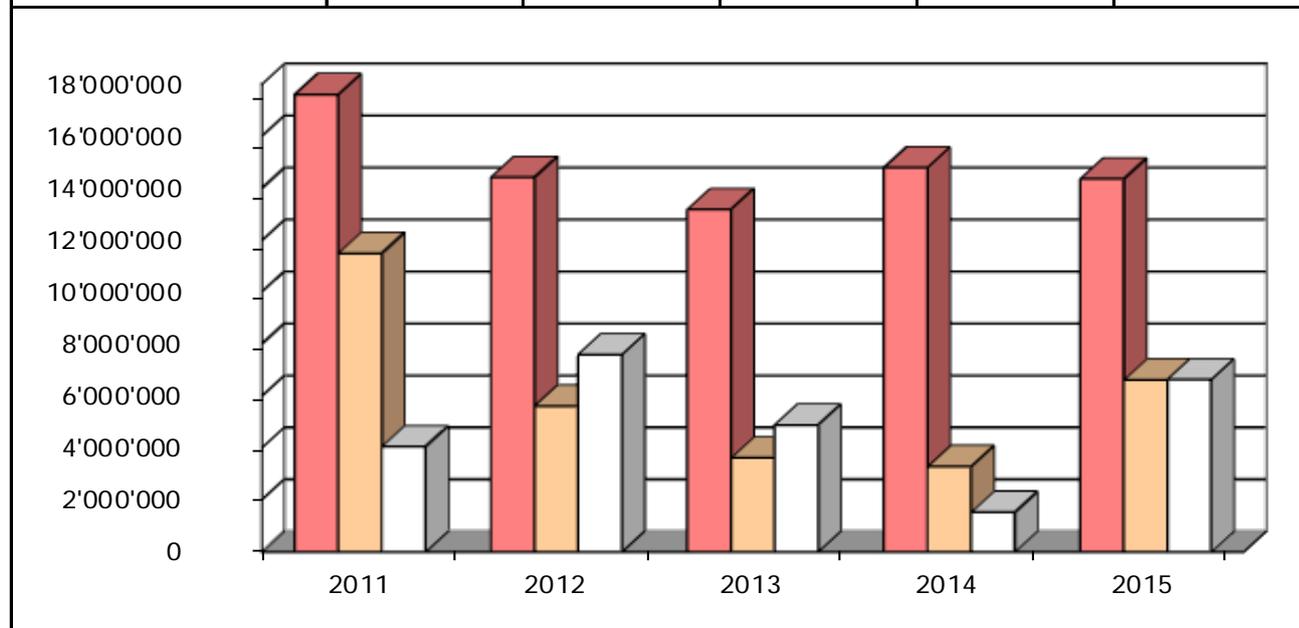
Endettement net

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 9.66 en 2014 à 2.16 en 2015. Il indique le nombre théorique d'années durant lesquelles notre commune devrait destiner toutes les disponibilités annuelles propres au remboursement de la dette.

Dette communale	28'260'000	31'555'000	31'250'000	31'300'000	33'300'000
	2011	2012	2013	2014	2015
Endettement net	17'606'613	14'414'942	13'178'845	14'789'651	14'357'027
Investissements nets	11'490'595	5'614'477	3'620'709	3'296'712	6'626'063
Autofinancement	4'051'739	7'597'524	4'887'518	1'531'464	6'633'258



6. ÉTAT DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVES

Compte	Objet	Solde au 31.12.2014	Mouvements nets 2015	Solde au 31.12.2015	Mouvements 2016 prévus	Contreparties
9280.02	Fonds réseau égouts et épuration	1'523'999.65	- 406'957.29	1'117'042.36	- 547'400.00	4600.4811.00
9281.04	Renouvellement du matériel informatique	220'000.00	99'000.00	319'000.00	- 220'000.00	1900.3801.00
9281.11	Entretien terrain de sport de la Croix-Blanche	19'100.00	0.00	19'100.00	0.00	
9281.14	Entretien des terrains du Bois-de-la-Chapelle	10'500.00	0.00	10'500.00	0.00	
9281.18	Entretien réseau routier	500'000.00	0.00	500'000.00	0.00	
9281.22	Entretien des ruisseaux	6'000.00	0.00	6'000.00	0.00	
9281.23	Entretien éclairage public	12'400.00	0.00	12'400.00	0.00	
9281.24	Animations, réceptions et manifestations	0.00	5'300.00	5'300.00	0.00	1500.3809.01
9281.26	Mensurations cadastrales	112'195.00	0.00	112'195.00	0.00	
9281.35	Entretien des bâtiments	500'000.00	- 129'382.60	370'617.40	0.00	35** .4803.10
9281.36	Renouv. véhicules	140'700.00	0.00	140'700.00	0.00	
9281.37	Places de parc collège du Village	375.00	0.00	375.00	0.00	
9282.00	Bourse des pauvres	135'595.55	- 135'595.55	0.00	0.00	9282.03
9282.01	Fonds élèves méritants	8'480.00	- 71.15	8'408.85	0.00	9233.00
9282.03	Fonds aides communales	54'747.45	125'122.20	179'869.65	- 27'100.00	7100.4809.04
9282.06	Fonds d'aides LADB	28'819.00	27'241.00	56'060.00	0.00	2100.3809.00
9282.08	Equipements communautaires	0.00	996'825.05	996'825.05	0.00	4000.3809.00
9282.20	Pertes sur débiteurs GEFI	60'000.00	0.00	60'000.00	0.00	
9282.21	Pertes sur débiteurs ACI	1'285'300.00	192'400.00	1'477'700.00	0.00	2100.3809.10
9282.31	Provision régul. facture sociale-péréquation	2'134'551.15	- 537'854.30	1'596'696.85	- 300'000.00	6110.4809.00 7200.3809.00
9282.40	Réserve de la petite enfance	2'507'339.00	0.00	2'507'339.00	- 450'000.00	
9282.50	Réserve amortissements futurs	7'283'624.00	200'000.00	7'483'624.00	- 1'631'700.00	divers
9282.90	Heures supplémentaires	50'000.00	0.00	50'000.00	0.00	
TOTAUX		16'593'725.80	436'027.36	17'029'753.16	- 3'176'200.00	

Les prévisions budgétaires faisaient état d'un prélèvement total sur les différents fonds de réserves de CHF 2'396'280.00.

Le résultat de l'exercice 2015 a permis d'inverser cette tendance, nous autorisant même à attribuer un montant total de CHF 436'027.36 aux différents fonds existants, alors même que des éléments extraordinaires nous ont contraints à un prélèvement de CHF 715'400.00 (charges de la réforme policière vaudoise non facturées en 2014) et de divers travaux d'entretiens urgents de bâtiments pour CHF 129'382.60.

7. CONCLUSIONS

A l'instar des bons résultats des exercices précédents (2010 à 2014), les comptes 2015 sont une nouvelle fois équilibrés.

Bien entendu, le caractère aléatoire de certaines recettes fiscales encaissées doit être pris en compte ; de plus, certains éléments extraordinaires (liquidation d'une société et impôt sur les successions) ont également permis d'augmenter sensiblement cette catégorie de revenus pour l'année 2015.

Néanmoins, sur le long terme, les conséquents investissements qui seront exigés par la hausse prévue de la population et pour garantir son bien-être (rénovation d'installations existantes, construction de nouveaux équipements ou encore amélioration de certaines prestations) vont contribuer à faire diminuer la marge disponible ; cette baisse pourra cependant être pondérée par le financement d'une part des charges des équipements communautaires par le biais de la nouvelle taxe et du fonds de réserve y relatifs.

L'autofinancement 2015 a couvert l'ensemble des dépenses d'investissements consenties, alors que les renouvellements d'emprunts à des taux toujours très attractifs permettent d'améliorer les prévisions des renouvellements ou de la conclusion de prêts à venir.

Toutefois et étant donné ce qui précède, il est impératif de rester attentifs et de continuer d'appliquer une gestion rigoureuse des charges et revenus de notre commune.

Epalinges, le 14 mars 2016

COMPTES DE FONCTIONNEMENT 2015

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	5'317'762.83	143'357.20	5'842'250.00	193'700.00	5'742'764.45	134'366.45
10	AUTORITES	557'872.35	23'996.10	613'900.00	12'000.00	532'609.39	16'653.70
100	CONSEIL COMMUNAL	78'632.80		100'100.00		62'196.70	
1000.3001.00	Rétributions des autorités	14'707.80		14'500.00		10'612.80	
1000.3003.00	Jetons de présence : Conseil communal	14'640.00		19'200.00		14'660.00	
1000.3003.01	Jetons de présence : Commissions	17'620.00		20'200.00		16'840.00	
1000.3003.02	Jetons de présence : Votations/élections	4'250.00		8'500.00		2'550.00	
1000.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'290.80		1'300.00		811.55	
1000.3050.00	Assurance accidents	53.70		100.00		52.55	
1000.3069.00	Frais divers et repas du Conseil	9'150.60		12'500.00		8'280.35	
1000.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1'616.50		3'400.00		1'576.35	
1000.3111.00	Achats de mobilier et machines de bureau	8'586.00		11'000.00			
1000.3151.00	Entretien du mobilier et machines	3'327.90		4'000.00		2'670.80	
1000.3181.00	Affranchissements	3'389.50		5'400.00		4'142.30	
101	MUNICIPALITE	479'239.55	23'996.10	513'800.00	12'000.00	470'412.69	16'653.70
1010	MUNICIPALITE	479'239.55	23'996.10	513'800.00	12'000.00	470'412.69	16'653.70
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	1'280.00		3'000.00		920.00	
1010.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	24'203.00		24'500.00		24'203.00	
1010.3040.00	Cotisations LPP	40'344.00		41'000.00		40'344.00	
1010.3050.00	Assurances accidents	3'270.95		5'100.00		4'644.45	
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	300.00		1'000.00		1'440.00	
1010.3131.00	Achats de vin rouge	4'050.00		4'500.00		3'600.00	
1010.3170.00	Frais de réceptions	23'024.25		28'000.00		24'893.04	
1010.3193.00	Cotisations à institutions droit privé	13'922.55		17'500.00		14'574.40	
1010.3659.00	Dons, aides et subventions casuels	29'720.00		35'000.00		34'493.00	
1010.3659.01	Dons, aides au développement	17'824.00		29'700.00			
1010.3902.00	Vin blanc "Les Dares"	10'000.00		10'000.00		10'000.00	

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1010.4361.00	Remboursement de jetons de présence		10'446.10		4'000.00		4'303.70
1010.4391.00	Finances de naturalisation		13'550.00		8'000.00		12'350.00
11	ADMINISTRATION	734'085.58	1'810.95	747'900.00	2'100.00	726'186.46	920.00
110	SECRETARIAT MUNICIPAL	734'085.58	1'810.95	747'900.00	2'100.00	726'186.46	920.00
1100.3011.00	Traitements du personnel	496'905.70		494'300.00		482'979.35	
1100.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	1'500.00		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	1'543.80		2'000.00		1'615.60	
1100.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	44'124.95		43'000.00		42'820.60	
1100.3040.00	Cotisations C.I.P.	67'523.40		67'100.00		65'161.20	
1100.3050.00	Assurances maladie et accidents	20'352.70		22'800.00		20'566.65	
1100.3061.00	Frais de déplacements et représentation	1'560.60		1'600.00		1'560.60	
1100.3062.00	Autres frais de transports	120.60		200.00		45.00	
1100.3066.00	Frais de subsistance	40.00		200.00		20.00	
1100.3091.00	Formation du personnel	3'062.50		4'200.00		2'755.70	
1100.3099.00	Sortie du personnel	5'099.50		6'000.00		10'399.60	
1100.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	8'469.83		12'000.00		8'114.75	
1100.3102.00	Publications, frais d'annonces	307.50		2'000.00		307.50	
1100.3102.01	Livres, journaux, documentation	1'306.60		1'000.00		607.00	
1100.3111.00	Achats de mobilier et machines de bureau			4'000.00		6'876.25	
1100.3151.00	Entretien du mobilier et machines	20'096.00		24'000.00		21'959.46	
1100.3181.00	Affranchissements	30'273.60		28'000.00		32'271.30	
1100.3182.00	Frais de téléphone et concessions	12'386.80		15'500.00		12'280.75	
1100.3185.00	Honoraires, actes officiels	15'699.35		15'000.00		10'934.80	
1100.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	712.15		800.00		710.35	
1100.4311.00	Emoluments de chancellerie		1'100.00		1'500.00		840.00
1100.4352.00	Ventes d'imprimés et de matériel		127.00		500.00		80.00
1100.4361.00	Remboursement A.P.G.		583.95				
1100.4362.01	Remboursement de frais				100.00		

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
13	PERSONNEL & ASSURANCES	194'110.75	3'573.95	208'750.00	7'500.00	167'730.65	21'857.95
130	PERSONNEL & ASSURANCES	194'110.75	3'573.95	208'750.00	7'500.00	167'730.65	21'857.95
1300.3040.00	Contribution de recapitalisation C.I.P.	140'641.90		151'500.00		135'878.10	
1300.3092.00	Frais de recherche de personnel	6'611.55		9'000.00		11'948.85	
1300.3099.00	Sécurité au travail et chèques REKA	642.80		1'500.00		642.80	
1300.3109.00	Autres frais	50.00					
1300.3151.00	Entretien du mobilier et machines	3'156.80		3'500.00		3'575.90	
1300.3185.00	Honoraires et frais d'études	25'000.00		25'000.00			
1300.3186.00	Prime assurances accident + RC commune	17'298.90		17'500.00		14'976.20	
1300.3186.01	Assurance véhicule commune	708.80		750.00		708.80	
1300.4361.00	Participation au bénéfice sur assurances				3'000.00		17'328.10
1300.4361.01	Remises affiliations AVS + CGAF + CG		3'573.95		4'500.00		4'529.85
15	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	650'722.06	32'678.70	680'450.00	15'800.00	564'997.11	13'951.00
150	ANIMATION ET CULTURE	249'771.01	9'688.60	260'050.00	1'800.00	210'108.56	2'590.95
1500.3003.00	Commission culturelle	1'560.00		3'000.00		880.00	
1500.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	383.05		500.00			
1500.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF			150.00			
1500.3050.00	Assurances maladie et accidents	1.85		100.00			
1500.3102.00	Annonces, affichages et publications	12'914.97		17'000.00		12'790.06	
1500.3113.00	Achats de mobilier et de matériel	4'393.60		4'000.00		3'227.40	
1500.3123.01	Electricité	1'030.30		1'500.00		604.50	
1500.3143.00	Entretien des panneaux d'information	278.00		2'000.00		1'995.00	
1500.3143.01	Fourniture et entretien éclairage Noël	10'039.53		8'000.00		6'811.58	
1500.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	70.20		1'000.00			
1500.3170.00	Animation : Réceptions et manifestations	110'609.91		117'500.00		83'046.27	
1500.3170.01	Journée des Aînés	22'046.20		23'000.00		23'018.40	
1500.3181.00	Animation : Affranchissements	23'341.60		17'000.00		20'848.30	
1500.3189.00	Journal d'Epalinges	32'801.80		31'000.00		31'887.05	
1500.3523.00	Part. culturelle Ville de Lausanne	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
1500.3523.01	Particip. fonds intercommunal de soutien			9'300.00			
1500.3809.01	Att. fds de réserve animation	5'300.00					

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1500.4272.00	Redevance affichage (SGA)		2'378.60		800.00		595.95
1500.4272.01	Taxes marchés villageois		1'550.00		500.00		1'540.00
1500.4359.00	Ventes et prestations diverses		5'760.00		500.00		455.00
151	LOISIRS DES JEUNES	284'011.05	22'990.10	307'100.00	14'000.00	270'395.55	11'360.05
1510.3011.00	Traitements du personnel	187'769.20		192'300.00		158'946.50	
1510.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	14'054.30		17'000.00		38'031.55	
1510.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	17'906.30		18'600.00		17'396.00	
1510.3040.00	Cotisations C.I.P.	20'655.70		26'800.00		19'875.10	
1510.3050.00	Assurances maladie et accident	6'861.80		9'600.00		7'229.60	
1510.3062.00	Autres frais de transports			200.00			
1510.3091.00	Frais de formation du personnel	1'380.00		1'500.00		630.00	
1510.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	3'500.55		3'500.00		1'794.65	
1510.3181.00	Affranchissements	37.90		2'000.00		346.50	
1510.3182.00	Frais de téléphone et concessions	344.80		600.00		396.75	
1510.3199.00	Frais divers	255.80					
1510.3653.00	Activités jeunesse	21'248.45		20'000.00		14'081.90	
1510.3653.01	Frais passeports vacances	9'996.25		15'000.00		11'667.00	
1510.4361.00	Remboursement A.P.G.		12'828.20				1'273.25
1510.4652.00	Part. de tiers sur activités jeunesse		6'310.95		6'000.00		6'057.75
1510.4652.01	Participations pour passeports vacances		3'850.95		8'000.00		4'029.05
152	SUBVENTIONS AUX SOCIETES	116'940.00		113'300.00		84'493.00	
1520.3161.00	Loyers Ecole en plein air de l'Arzillier	26'100.00		17'000.00			
1520.3653.00	Subventions aux sociétés	24'000.00		28'000.00		26'500.00	
1520.3653.01	Part. fondation enseign. musique (FEM)	66'840.00		68'300.00		57'993.00	
17	SPORTS	215'405.69	10'392.50	241'250.00	9'800.00	326'212.79	15'955.10
170	TERRAINS DE SPORT BOIS DE LA CHAPELLE	45'866.46		51'200.00		60'661.51	
1700.3113.00	Achats de mobilier et équipements			500.00			
1700.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	184.00					
1700.3121.00	Eau	1'822.60		2'500.00		1'592.35	
1700.3123.01	Electricité	1'737.30		2'000.00		1'714.55	
1700.3133.00	Achats de produits de nettoyage	480.00		500.00		480.00	
1700.3141.00	Entretien du bâtiment	6'644.85		8'800.00		32'026.10	

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1700.3145.00	Entretien des terrains	15'970.16		16'900.00		14'095.71	
1700.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	680.00		1'000.00		680.00	
1700.3161.00	Loyers des terrains	10'000.00		10'000.00		1'200.00	
1700.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	347.55		1'000.00		872.80	
1700.3902.00	Prestations voirie	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
171	CENTRE SPORTIF DE LA CROIX-BLANCHE	70'999.23	10'392.50	90'050.00	9'800.00	167'041.38	15'955.10
1710.3011.00	Traitements du personnel	17'945.20		18'200.00		17'493.45	
1710.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'688.40		1'600.00		1'617.00	
1710.3040.00	Cotisations C.I.P.	2'419.80		2'500.00		2'349.60	
1710.3050.00	Assurances maladie et accident	728.10		900.00		805.10	
1710.3113.00	Achats de mobilier et équipements			2'000.00			
1710.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	960.00		1'000.00		2'240.00	
1710.3116.00	Achats d'équipement et de matériel			500.00			
1710.3121.00	Eau	14'136.30		11'000.00		4'732.50	
1710.3123.01	Electricité	10'517.65		14'000.00		10'278.60	
1710.3133.00	Produits de nettoyage	580.00		500.00		1'002.00	
1710.3141.00	Entretien du bâtiment	3'738.75		7'000.00		11'220.30	
1710.3145.00	Entretien des terrains	16'434.28		27'500.00		112'849.58	
1710.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	620.00		1'000.00		620.00	
1710.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	120.00		500.00		80.00	
1710.3182.00	Téléphone	304.20		350.00		304.20	
1710.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	806.55		1'500.00		1'449.05	
1710.4271.01	Locations d'emplacements		9'699.40		9'800.00		9'699.40
1710.4361.00	Remboursement A.P.G.		413.10				137.70
1710.4363.00	Remboursement de dommages		280.00				6'118.00
176	PART. A DES INSTALLATIONS SPORTIVES	62'000.00		62'000.00		58'789.90	
1760.3523.00	Part. au déficit du CIGM (Malley)	50'000.00		50'000.00		46'789.90	
1760.3653.01	Part. au Tennis Club du Bois-de-Ban	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
177	SUBVENTIONS AUX SOCIETES SPORTIVES	36'540.00		38'000.00		39'720.00	
1770.3653.00	Subventions aux sociétés sportives	36'540.00		38'000.00		39'720.00	

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
18	TRANSPORTS PUBLICS	2'737'340.20	62'405.00	3'117'500.00	64'000.00	3'279'669.90	61'810.00
180	PARTICIPATION AUX TRANSPORTS PUBLICS	2'737'340.20	62'405.00	3'117'500.00	64'000.00	3'279'669.90	61'810.00
1800.3517.00	Part. déficit du trafic d'agglomération	1'998'830.00		2'297'300.00		2'468'100.00	
1800.3517.01	Part. aux coûts du trafic régional	672'010.20		750'200.00		747'069.90	
1800.3663.00	CFF : achat abonnements généraux	66'500.00		70'000.00		64'500.00	
1800.4653.00	CFF : vente de cartes journalières		62'405.00		64'000.00		61'810.00
19	SERVICE INFORMATIQUE	228'226.20	8'500.00	232'500.00	82'500.00	145'358.15	3'218.70
190	SERVICE INFORMATIQUE	228'226.20	8'500.00	232'500.00	82'500.00	145'358.15	3'218.70
1900.3091.00	Cours de formation			1'000.00			
1900.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	7'198.40		7'500.00		6'016.65	
1900.3102.00	Journaux, documentation	109.00		200.00		99.00	
1900.3111.00	Achats de matériel et d'équipements	30'689.05		74'000.00		43'077.50	
1900.3151.00	Entretien du matériel et des équipements	81'696.30		137'500.00		88'773.45	
1900.3182.00	Taxes téléinformatiques	7'264.40		10'300.00		5'829.60	
1900.3186.00	Assurance ordinateur	2'269.05		2'000.00		1'561.95	
1900.3801.00	Attr. fonds matériel informatique	99'000.00					
1900.4356.00	Contributions de tiers		8'500.00		8'500.00		3'218.70
1900.4801.00	Prél. s/fonds renouvellement matériel				74'000.00		

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	17'634'697.05	41'390'747.78	12'435'350.00	40'353'550.00	15'086'202.76	42'149'487.59
20	BOURSE COMMUNALE	643'391.45	77'126.77	626'100.00	47'300.00	616'210.04	58'167.35
201	BOURSE COMMUNALE	643'391.45	77'126.77	626'100.00	47'300.00	616'210.04	58'167.35
2010.3011.00	Traitements du personnel	435'892.25		435'400.00		424'210.65	
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	13'980.00				14'336.20	
2010.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	36'776.75		38'800.00		38'214.30	
2010.3040.00	Cotisations C.I.P.	61'504.20		62'000.00		59'942.55	
2010.3050.00	Assurances maladie et accidents	15'411.65		19'000.00		15'935.35	
2010.3061.00	Frais de déplacements et représentation	1'560.60		1'600.00		1'560.60	
2010.3062.00	Autres frais de transports	56.40		200.00		156.60	
2010.3066.00	Frais de subsistance	87.30		100.00		30.00	
2010.3091.00	Formation du personnel	919.00		2'000.00		560.00	
2010.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	13'453.65		13'000.00		12'340.90	
2010.3102.00	Journaux, documentation	933.00		1'000.00		883.40	
2010.3111.00	Achats de mobilier et machines de bureau			1'000.00			
2010.3151.00	Entretien du mobilier et machines	6'619.35		6'000.00		6'571.89	
2010.3181.00	Frais CCP	5'106.59		4'500.00		5'379.29	
2010.3183.00	Frais bancaires	13'391.46		8'500.00		2'839.76	
2010.3184.00	Frais de contentieux	17'728.85		10'000.00		10'542.15	
2010.3185.00	Honoraires contrôle des comptes	18'770.40		19'000.00		18'759.60	
2010.3186.00	Assurance caution vols			2'800.00		2'746.80	
2010.4359.00	Location matériel lotos		250.00		200.00		250.00
2010.4361.00	Remboursement A.P.G.						8'663.20
2010.4361.01	Remboursement de traitements		30'564.60				2'939.50
2010.4362.00	Remboursement frais de contentieux		4'205.72		5'000.00		3'314.65
2010.4362.01	Remboursement de frais		106.45		100.00		
2010.4901.01	Imput. interne frais personnel déchets		30'000.00		30'000.00		30'000.00
2010.4902.00	Imput. interne frais administr. déchets		10'000.00		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. accueil jour		1'000.00		1'000.00		2'000.00

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21	IMPOTS	2'389'515.71	34'109'929.25	1'625'000.00	32'156'100.00	1'616'144.53	33'432'825.80
210	IMPOTS	2'389'515.71	34'109'929.25	1'625'000.00	32'156'100.00	1'616'144.53	33'432'825.80
2100.3184.00	Frais de contentieux	11'777.45		15'000.00		11'397.62	
2100.3187.00	Office d'impôt : taxation, perception	229'003.77		220'000.00		223'200.70	
2100.3290.00	Intérêts rémunérateurs sur impôts	34'579.43		70'000.00		58'093.44	
2100.3301.00	Défalcations s/impôts prélevés par l'ACI	216'937.36		200'000.00		227'700.12	
2100.3301.02	Défalcations sur impôt foncier			1'000.00			
2100.3301.10	Alloc. prov. pertes s/débiteurs (PP+PM)					56'800.00	
2100.3515.00	Particip. sur recettes conjoncturelles	1'675'576.70		1'090'000.00		1'010'133.65	
2100.3809.00	Attribution au fonds d'aides LADB	29'241.00		29'000.00		28'819.00	
2100.3809.10	Attr. prov. pertes s/débiteurs ACI	192'400.00					
2100.4001.00	Impôt sur le revenu		21'958'763.67		21'600'000.00		22'037'764.00
2100.4002.00	Impôt sur la fortune		3'977'442.25		3'750'000.00		4'296'303.87
2100.4003.00	Impôt à la source		922'309.13		1'200'000.00		991'997.37
2100.4004.00	Impôt sur la dépense		343'593.03		400'000.00		565'475.63
2100.4011.00	Impôt s/bénéfice des personnes morales		1'093'903.70		550'000.00		718'865.60
2100.4012.00	Impôt s/capital des personnes morales		43'030.75		100'000.00		156'440.10
2100.4013.00	Impôt complémentaire sur immeubles PM		174'937.00		150'000.00		169'451.50
2100.4020.00	Impôt foncier		1'928'223.46		1'950'000.00		1'857'503.60
2100.4040.00	Droits de mutation		1'215'434.00		800'000.00		810'901.95
2100.4050.00	Impôt sur les successions et donations		1'361'273.50		400'000.00		291'951.80
2100.4061.00	Impôt sur les chiens		34'320.00		35'000.00		34'560.00
2100.4063.00	Impôt sur les tombolas et lotos		393.30		1'000.00		188.90
2100.4090.00	Impôts récupérés après défalcation		42'805.67		75'000.00		52'077.76
2100.4101.00	Taxes LADB et patentes de tabac		30'059.75		30'000.00		29'237.75
2100.4221.00	Intérêts de retard sur impôts		309'768.39		215'000.00		278'593.72
2100.4370.00	Amendes et soustractions				100.00		
2100.4411.00	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		671'671.65		900'000.00		827'912.25
2100.4809.00	Prélèvement sur fonds d'aides LADB		2'000.00				
2100.4809.10	Dissolution provision pertes s/débiteurs						313'600.00

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	SERVICE FINANCIER	8'426'369.09	6'555'454.56	8'747'400.00	6'713'300.00	10'682'058.88	8'265'201.34
220	SERVICE FINANCIER	8'426'369.09	6'555'454.56	8'747'400.00	6'713'300.00	10'682'058.88	8'265'201.34
2200.3210.00	Intérêts sur dettes à court terme	698.00		5'000.00			
2200.3223.33	Intérêts Swiss Life 2008 - 2017	95'000.00		95'000.00		95'263.90	
2200.3223.37	Intérêts Vaudoise 2009 - 2020	53'200.00		53'200.00		53'347.75	
2200.3223.45	Intérêts KK Austria AG 2003 - 2014					61'556.25	
2200.3223.47	Intérêts Raiffeisen 2004 - 2014					20'833.35	
2200.3223.48	Intérêts BCV 2005 - 2015	13'073.33		13'300.00		32'241.66	
2200.3223.49	Intérêts BCV 2006 - 2015	1'215.00		1'400.00		49'140.00	
2200.3223.50	Intérêts Vaudoise 2006 - 2016	53'800.00		53'800.00		53'351.65	
2200.3223.51	Intérêts Postfinance 2010 - 2018	22'050.00		22'100.00		21'988.75	
2200.3223.52	Intérêts SUVA 2010 - 2018	22'000.00		22'000.00		22'611.15	
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		46'250.00	
2200.3223.55	Intérêts Postfinance 2012 - 2021	25'600.00		25'600.00		25'600.00	
2200.3223.56	Intérêts AXA Leben 2012 - 2027	43'750.00		43'800.00		43'750.00	
2200.3223.57	Intérêts SUVA 2012 - 2022	36'250.00		36'300.00		36'250.00	
2200.3223.58	Intérêts Vaudoise 2013 - 2028	47'500.00		47'500.00		47'368.90	
2200.3223.59	Intérêts SUVA 2013 - 2024	39'400.00		39'400.00		39'400.00	
2200.3223.60	Intérêts Postfinance 2014 - 2023	27'676.67		27'600.00			
2200.3223.90	Intérêts sur nouveaux emprunts	70'152.80		167'700.00		28'231.80	
2200.3520.00	Alimentation fds péréquation horizontale	7'794'880.00		8'015'200.00		9'966'299.00	
2200.3809.01	Attrib. fds de réserve et renouvellement	1'923.29				6'624.72	
2200.4221.00	Revenus comptes courants et placements		3'072.85		23'000.00		19'095.55
2200.4222.00	Revenus des titres et dividendes		14'294.00		12'500.00		13'822.40
2200.4412.00	Redistribution de la taxe CO2		4'374.10		3'200.00		3'175.05
2200.4520.00	Retour du fonds de péréquation		6'323'581.00		6'445'000.00		6'056'561.00
2200.4809.00	Dissolution provision pour péréquations						1'978'550.00
2200.4909.00	Intérêts sur construction collecteurs		170'132.61		189'600.00		163'997.34
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		20'000.00		20'000.00		10'000.00

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON-VENTILES	6'175'420.80	648'237.20	1'436'850.00	1'436'850.00	2'171'789.31	393'293.10
230	AMORTISSEMENTS	6'175'420.80	648'237.20	1'436'850.00	1'436'850.00	2'171'789.31	393'293.10
2300.3311.00	Amort. oblig. ouvrages de génie civil	713'479.65		734'000.00		655'249.40	
2300.3312.00	Amort. oblig. des bâtiments	589'309.50		658'850.00		559'762.91	
2300.3313.00	Amort. oblig. des véhicules et machines	15'900.00		36'000.00			
2300.3315.01	Amortissements d'autres subventions			8'000.00		283.00	
2300.3321.00	Amort. suppl. patrimoine administratif	4'656'731.65				641'494.00	
2300.3803.10	Attrib. au fonds entretien des bâtiments					64'500.00	
2300.3809.02	Attrib. fonds réserve amortiss. futurs	200'000.00				250'500.00	
2300.4809.02	Prél. s/fds de réserve amort. futurs				1'436'850.00		
2300.4809.10	Prél. fonds de réserve Kamprad		648'237.20				393'293.10

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	3'920'642.73	1'353'221.75	4'404'740.00	1'052'300.00	4'155'773.91	1'222'905.96
31	TERRAINS		30'684.25		29'300.00		29'496.10
310	TERRAINS, EXPLOITATIONS		30'684.25		29'300.00		29'496.10
3100.4232.00	Droits de superficie		23'143.55		23'500.00		23'347.40
3100.4232.01	Loyers des terrains et fermages		7'540.70		5'800.00		6'148.70
32	FORETS	470'489.23	178'065.15	501'760.00	141'900.00	506'694.59	208'275.40
320	FORETS	470'489.23	178'065.15	501'760.00	141'900.00	506'694.59	208'275.40
3200	EXPLOITATION	139'655.29	129'434.25	140'130.00	102'000.00	202'385.43	169'973.40
3200.3011.00	Traitements du personnel	49'938.24		39'700.00		63'689.87	
3200.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	468.00		180.00		401.60	
3200.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	4'482.60		3'500.00		5'726.45	
3200.3040.00	Cotisations C.I.P.	6'728.90		5'300.00		8'573.06	
3200.3050.00	Assurances maladie et accidents	4'928.75		4'500.00		6'892.83	
3200.3062.00	Autres frais de transport	245.58		2'000.00		163.70	
3200.3064.00	Frais de téléphone privé	113.49		100.00		146.08	
3200.3091.00	Formation du personnel	981.95		2'000.00		171.60	
3200.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	15'206.90		15'000.00		14'964.50	
3200.3115.00	Achats de véhicules et accessoires	539.05		2'000.00		50'821.95	
3200.3124.00	Achats de carburant	9'191.40		12'600.00		10'084.05	
3200.3134.00	Reboisement	1'815.00		2'000.00		611.00	
3200.3136.00	Achats de fournitures pour véhicules	3'023.45		2'500.00		2'297.65	
3200.3146.00	Entretien des routes forestières	12'382.33		14'000.00		9'161.00	
3200.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	3'536.55		3'600.00		3'230.60	
3200.3155.00	Entretien des véhicules par tiers	1'383.15		2'000.00		4'072.35	
3200.3163.00	Locations de véhicules et accessoires	9'634.90		10'000.00		4'600.24	
3200.3186.00	Assurances véhicules	2'865.70		3'500.00		3'126.30	
3200.3189.00	Prestations services d'écorçages	4'444.20		5'000.00		1'360.00	
3200.3192.00	Taxes véhicules	340.00		500.00		343.00	
3200.3199.00	Indemnités pour dommages à des tiers	1'400.00		500.00		729.00	

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3200.3518.00	4'194.25		6'500.00		5'431.60	
3200.3909.00	1'810.90		3'150.00		5'787.00	
3200.4355.00		32'400.40		30'000.00		36'809.90
3200.4356.00		1'425.00		4'000.00		3'930.50
3200.4359.00		585.00				2'800.00
3200.4363.00						969.85
3200.4518.01		26'502.35				22'745.40
3200.4657.00		577.00		500.00		566.75
3200.4801.10						50'000.00
3200.4902.00		3'076.00		1'500.00		1'500.00
3200.4902.01		2'668.95				
3200.4903.01		12'291.00		7'000.00		10'608.00
3200.4909.00		49'908.55		59'000.00		40'043.00
3201	ENTRETIEN DES SENTIERS ET PLACES D'ACC.	145'760.10		124'910.00		137'135.20
3201.3011.00	Traitements du personnel	105'766.64		88'000.00		95'407.93
3201.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	991.20		410.00		601.60
3201.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	9'493.92		7'800.00		8'578.27
3201.3040.00	Cotisations C.I.P.	14'251.47		11'900.00		12'842.51
3201.3050.00	Assurances maladie et accidents	11'142.57		10'100.00		10'259.08
3201.3062.00	Autres frais de transport	520.13				245.23
3201.3064.00	Frais de téléphone privé	240.37		200.00		218.83
3201.3146.00	Entretien des sentiers forestiers	3'353.80		6'500.00		8'981.75
3202	TRAVAUX POUR DES TIERS	36'894.59	44'100.00	55'800.00	20'250.00	24'540.02
3202.3011.00	Traitements du personnel	27'402.01		41'400.00		18'269.60
3202.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	256.80		200.00		115.20
3202.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'459.68		3'700.00		1'642.65
3202.3040.00	Cotisations C.I.P.	3'692.28		5'600.00		2'459.20
3202.3050.00	Assurances maladie et accidents	2'886.79		4'800.00		1'964.51
3202.3062.00	Autres frais de transport	134.76				46.96
3202.3064.00	Frais de téléphone privé	62.27		100.00		41.90
3202.4901.00	Prestations des forêts pour voirie		30'870.00		11'250.00	20'632.50
3202.4901.01	Prestations des forêts pour parcs		13'230.00		9'000.00	8'842.50

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3203	FORETS DE PROTECTION	148'179.25	4'530.90	180'920.00	19'650.00	142'633.94	8'827.00
3203.3011.00	Traitements du personnel	72'986.66		90'600.00		76'377.10	
3203.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	684.00		420.00		481.60	
3203.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	6'551.50		8'100.00		6'867.18	
3203.3040.00	Cotisations C.I.P.	9'834.55		12'200.00		10'280.83	
3203.3050.00	Assurances maladie et accidents	7'689.19		10'400.00		8'212.73	
3203.3062.00	Autres frais de transport	358.93				196.31	
3203.3064.00	Frais de téléphone privé	165.87		200.00		175.19	
3203.3909.00	Imput. int. frais forêts de protection	49'908.55		59'000.00		40'043.00	
3203.4518.00	Subventions cantonales				15'000.00		
3203.4903.00	Bois de feu pour refuges		2'720.00		1'500.00		3'040.00
3203.4909.00	Imput. int. revenus forêts de protection		1'810.90		3'150.00		5'787.00
33	VIGNE	24'547.35	31'099.00	33'350.00	32'000.00	65'620.11	35'860.00
330	VIGNE	24'547.35	31'099.00	33'350.00	32'000.00	65'620.11	35'860.00
3300.3080.00	Vignolage	12'205.60		14'000.00		13'423.10	
3300.3141.00	Entretien des bâtiments			500.00			
3300.3146.00	Exploitation - vinification	9'175.70		14'000.00		12'992.01	
3300.3146.02	Entretien des chemins et murs			1'500.00		36'260.00	
3300.3186.00	Assurance grêle	955.50		850.00		819.00	
3300.3191.00	Impôt foncier, taxe agricole	210.55		500.00		126.00	
3300.3904.00	Prestation voirie pour la vigne	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3300.4355.00	Vente de vin		21'099.00		22'000.00		21'210.00
3300.4363.00	Remboursement de dommages						4'650.00
3300.4902.00	Vin blanc pour réceptions		10'000.00		10'000.00		10'000.00

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	BATIMENTS	3'425'606.15	1'113'373.35	3'869'630.00	849'100.00	3'583'459.21	949'274.46
350	BATIMENTS SCOLAIRES (Patr. admin.)	2'280'490.99	612'206.00	2'520'120.00	436'600.00	2'400'190.68	553'179.70
3500	COLLEGE DE LA CROIX-BLANCHE + CVE	297'458.60	247'867.10	335'510.00	235'300.00	262'198.95	247'785.40
3500.3011.00	Traitements du personnel	69'848.35		70'600.00		71'822.30	
3500.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	528.00		530.00		528.00	
3500.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	282.15		1'000.00		265.55	
3500.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	6'412.90		6'400.00		5'791.35	
3500.3040.00	Cotisations C.I.P.	9'107.40		9'200.00		9'107.40	
3500.3050.00	Assurances maladie et accidents	2'824.35		3'700.00		2'866.85	
3500.3064.00	Frais de téléphone privé	180.00		180.00		180.00	
3500.3069.00	Indemnité de dérangment	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3500.3112.00	Achats de mobilier scolaire	450.10		500.00			
3500.3113.00	Achats de mobilier et équipements	1'991.50		3'300.00		4'718.45	
3500.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	2'050.65		2'100.00		3'858.40	
3500.3121.00	Eau	4'045.00		3'000.00		3'446.45	
3500.3122.01	Gaz	17'687.60		28'000.00		23'385.45	
3500.3123.01	Electricité	22'729.40		35'000.00		26'918.75	
3500.3133.00	Produits de nettoyage	4'395.55		5'000.00		4'597.40	
3500.3141.00	Entretien du bâtiment	94'893.35		107'000.00		38'273.95	
3500.3145.00	Entretien des espaces extérieurs	8'468.05		12'000.00		16'982.05	
3500.3152.00	Entretien du mobilier scolaire			1'000.00			
3500.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	37'165.92		31'200.00		35'481.60	
3500.3154.00	Entretien des machines et du matériel	1'223.33		1'500.00		505.00	
3500.3182.00	Frais de téléphone et concessions	4'812.60		4'500.00		4'071.05	
3500.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	6'862.40		8'300.00		7'898.95	
3500.4271.00	Locations		960.00		500.00		960.00
3500.4272.00	Locations de places de parc		1'762.50		500.00		2'125.00
3500.4361.01	Remboursement de traitements						9'056.35
3500.4362.00	Remboursement de frais		4'812.60		3'500.00		4'071.05
3500.4363.00	Remboursement de dommages		9'532.00				773.00
3500.4904.00	Imputation interne loyers AAEE		230'800.00		230'800.00		230'800.00

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3501	COLLEGE DU VILLAGE	105'255.30	41'331.70	77'400.00	500.00	106'271.60	300.00
3501.3011.00	Traitements du personnel	22'547.90		22'800.00		22'547.90	
3501.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	386.20		2'500.00		1'142.30	
3501.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'058.90		2'200.00		2'190.05	
3501.3040.00	Cotisations C.I.P.	2'874.00		2'900.00		2'874.00	
3501.3050.00	Assurances maladie et accidents	1'092.70		1'300.00		1'215.75	
3501.3112.00	Achats de mobilier scolaire	480.00		500.00			
3501.3113.00	Achats de mobilier et équipements	50.00		500.00		488.35	
3501.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	620.00		600.00		3'641.90	
3501.3121.00	Eau	637.20		600.00		514.10	
3501.3122.01	Gaz	9'528.45		14'000.00		9'524.55	
3501.3123.01	Electricité	2'822.55		3'500.00		2'220.15	
3501.3133.00	Produits de nettoyage	2'941.60		3'000.00		2'429.35	
3501.3141.00	Entretien du bâtiment	52'883.30		12'400.00		48'988.70	
3501.3145.00	Entretien des espaces extérieurs			2'000.00			
3501.3152.00	Entretien du mobilier scolaire	560.00		1'000.00			
3501.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	4'427.10		5'200.00		6'739.55	
3501.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	124.00		500.00			
3501.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	1'221.40		1'900.00		1'754.95	
3501.4272.00	Locations de places de parc		600.00		500.00		300.00
3501.4803.10	Prél. s/fds des bâtiments		40'731.70				
3502	PAVILLON SCOLAIRE DU CHAUGAND	43'613.78	300.00	53'850.00	300.00	31'412.64	500.00
3502.3011.00	Traitements du personnel	11'667.45		11'800.00		11'667.45	
3502.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	199.85		1'000.00		591.10	
3502.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'065.45		1'100.00		1'133.40	
3502.3040.00	Cotisations C.I.P.	1'486.80		1'500.00		1'486.80	
3502.3050.00	Assurances maladie et accidents	564.25		700.00		627.80	
3502.3112.00	Achats de mobilier scolaire	694.25		500.00			
3502.3113.00	Achats de mobilier et équipements	256.00		500.00			
3502.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	360.00		500.00		189.95	
3502.3121.00	Eau	551.10		600.00		503.85	
3502.3123.01	Electricité	858.10		1'300.00		1'125.65	
3502.3124.00	Mazout	3'097.65		5'500.00		3'400.85	
3502.3133.00	Produits de nettoyage	1'942.40		3'000.00		952.25	
3502.3141.00	Entretien du bâtiment	7'297.25		6'650.00		5'828.85	
3502.3145.00	Entretien des espaces extérieurs	8'656.85		12'000.00			

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3502.3152.00	Entretien du mobilier scolaire	23.00		1'000.00			
3502.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	4'160.13		4'400.00		2'728.89	
3502.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	56.00		500.00			
3502.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	677.25		1'300.00		1'175.80	
3502.4272.00	Locations de places de parc		300.00		300.00		500.00
3503	PAVILLON SCOLAIRE DU GRAND-CHEMIN	32'362.08		45'350.00	100.00	41'563.94	
3503.3011.00	Traitements du personnel	13'690.95		13'900.00		13'690.95	
3503.3012.00	Traitements du personnel occasionnel			500.00			
3503.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'235.75		1'300.00		1'256.20	
3503.3040.00	Cotisations C.I.P.	1'741.20		1'800.00		1'741.20	
3503.3050.00	Assurances maladie et accidents	657.00		800.00		742.95	
3503.3112.00	Achats de mobilier scolaire	120.00		500.00			
3503.3113.00	Achats de mobilier et équipements	90.00		500.00			
3503.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	720.00		500.00		720.00	
3503.3121.00	Eau	387.25		700.00		329.10	
3503.3122.01	Gaz	3'548.75		6'500.00		4'251.75	
3503.3123.01	Electricité	1'078.00		900.00		689.95	
3503.3133.00	Produits de nettoyage	1'824.40		3'000.00		1'938.10	
3503.3141.00	Entretien du bâtiment	3'568.85		6'650.00		3'279.45	
3503.3145.00	Entretien des espaces extérieurs			1'000.00			
3503.3152.00	Entretien du mobilier scolaire	150.00		1'000.00			
3503.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	2'937.53		4'000.00		11'806.44	
3503.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation			500.00			
3503.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	612.40		1'300.00		1'117.85	
3503.4272.00	Locations de places de parc				100.00		
3504	COLLEGES DE BOIS-MURAT A,B,C,D	529'405.09	106'276.10	643'450.00	104'600.00	602'285.00	106'463.70
3504.3011.00	Traitements du personnel	181'247.10		189'900.00		184'079.95	
3504.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	42.70					
3504.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	16'213.85		16'900.00		16'478.30	
3504.3040.00	Cotisations C.I.P.	22'879.80		24'200.00		23'487.30	
3504.3050.00	Assurances maladie et accidents	8'578.25		10'100.00		9'509.25	
3504.3069.00	Indemnité de dérangement	150.00		150.00		150.00	
3504.3091.00	Formation du personnel	50.00		500.00			
3504.3112.00	Achats de mobilier scolaire	41'099.85		40'500.00		37'122.90	
3504.3113.00	Achats de mobilier et équipements	12'927.80		18'000.00		49.90	
3504.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	2'143.70		2'150.00		8'357.35	

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3504.3121.00 Eau	4'822.70		5'000.00		4'696.75	
3504.3122.01 Gaz	106'672.40		130'000.00		111'664.45	
3504.3123.01 Electricité	395.55		600.00		420.30	
3504.3133.00 Produits de nettoyage	6'549.60		11'500.00		10'744.30	
3504.3141.00 Entretien du bâtiment	71'651.10		99'750.00		144'166.25	
3504.3145.00 Entretien des espaces extérieurs	15'863.09		15'300.00		3'814.40	
3504.3152.00 Entretien du mobilier scolaire	434.80		19'800.00		5'565.35	
3504.3153.00 Entretien du mobilier et des équipements	20'538.82		38'000.00		22'211.70	
3504.3154.00 Entretien du matériel d'exploitation	944.88		1'500.00		186.85	
3504.3186.00 Assurances mobilières et immobilières	16'199.10		19'600.00		18'699.70	
3504.3301.00 Défalcatons sur rbts de dommages					880.00	
3504.4363.00 Remboursement de dommages		1'676.10				1'863.70
3504.4904.00 Imputation interne loyers AAEE		104'600.00		104'600.00		104'600.00
3505 COLLEGE DE BOIS-MURAT F	566'702.59	72'014.95	627'440.00	43'100.00	616'374.43	125'104.10
3505.3011.00 Traitements du personnel	275'022.80		278'000.00		272'488.70	
3505.3011.01 Traitements du personnel auxiliaire	7'733.15		7'700.00		30'075.95	
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	25'013.80		25'500.00		23'057.65	
3505.3040.00 Cotisations C.I.P.	34'098.60		35'000.00		31'481.70	
3505.3050.00 Assurances maladie et accidents	12'441.15		14'300.00		12'135.20	
3505.3061.00 Frais de déplacements	936.30		1'000.00		936.30	
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	987.90		1'300.00		1'410.00	
3505.3112.00 Achats de mobilier scolaire	6'874.01		22'400.00			
3505.3113.00 Achats de mobilier et équipements	3'801.40		6'500.00		16'607.50	
3505.3114.00 Achats de matériel d'exploitation	2'416.18		3'900.00		4'434.95	
3505.3121.00 Eau	2'964.80		4'200.00		7'270.05	
3505.3122.01 Gaz	6'592.90		11'000.00		6'866.45	
3505.3123.01 Electricité	49'179.20		60'000.00		52'273.85	
3505.3133.00 Produits de nettoyage	7'435.20		12'000.00		11'144.65	
3505.3141.00 Entretien du bâtiment	58'949.05		54'800.00		86'964.61	
3505.3145.00 Entretien des espaces extérieurs			3'000.00			
3505.3152.00 Entretien du mobilier scolaire	694.45		6'500.00		86.40	
3505.3153.00 Entretien du mobilier et des équipements	40'631.70		47'700.00		31'253.17	
3505.3154.00 Entretien du matériel d'exploitation	6'976.10		6'200.00		3'017.65	
3505.3182.00 Frais de téléphone et concessions	1'788.80		3'000.00		1'854.00	

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
3505.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	18'393.20		19'300.00		19'148.15	
3505.3186.01	Assurances véhicules	831.90		1'100.00		927.50	
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		50.00
3505.4272.00	Locations de places de parc		22'881.20		22'000.00		21'683.20
3505.4361.01	Remboursement de traitements		1'994.20				42'797.50
3505.4363.00	Remboursement de dommages		4'652.10		500.00		40'537.60
3505.4803.10	Prél. s/fds des bâtiments		22'351.65				
3506	SALLE DE GYM & PISCINE BOIS-MURAT E	222'247.87	60'151.40	269'350.00	50'400.00	245'078.50	54'920.15
3506.3011.00	Traitements du personnel	81'809.05		82'700.00		81'809.05	
3506.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	7'296.20		7'500.00		7'296.20	
3506.3040.00	Cotisations C.I.P.	11'085.00		11'200.00		11'085.00	
3506.3050.00	Assurances maladie et accidents	3'291.05		3'900.00		3'640.50	
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			
3506.3112.00	Achats de mobilier scolaire	499.00		500.00			
3506.3113.00	Achats de mobilier et équipements	3'000.00		5'100.00		4'724.20	
3506.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	1'829.30		3'900.00		4'154.00	
3506.3121.00	Eau	11'333.05		12'000.00		10'943.90	
3506.3122.01	Gaz	2'001.60		4'000.00		2'751.10	
3506.3123.01	Electricité	24'658.00		35'000.00		25'949.00	
3506.3133.00	Produits de désinfection et de nettoyage	12'711.45		12'500.00		13'634.05	
3506.3141.00	Entretien du bâtiment	19'119.50		42'700.00		29'969.35	
3506.3145.00	Entretien des espaces extérieurs			1'000.00		1'980.70	
3506.3152.00	Entretien du mobilier scolaire			500.00			
3506.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	31'493.85		33'300.00		37'198.15	
3506.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	2'957.67		3'000.00		41.05	
3506.3182.00	Frais de téléphone et concessions	518.40		500.00		541.00	
3506.3185.00	Analyses d'eau	750.00		900.00		750.00	
3506.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	6'364.75		7'300.00		7'081.25	
3506.4271.00	Loyers appartement et garage		17'981.40		18'000.00		17'981.40
3506.4271.01	Locations		30'770.00		21'000.00		25'538.75
3506.4904.00	Imputation interne loyers AAEE		11'400.00		11'400.00		11'400.00

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3507	SALLE DE GYM CROIX-BLANCHE	288'874.10	8'231.50	289'870.00	1'400.00	248'718.87	2'360.30
3507.3011.00	Traitements du personnel	109'480.80		72'500.00		73'115.45	
3507.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	10'130.15		6'900.00		6'806.65	
3507.3040.00	Cotisations C.I.P.	14'363.40		9'800.00		9'788.70	
3507.3050.00	Assurances maladie et accidents	3'735.45		3'500.00		3'343.45	
3507.3061.00	Frais de déplacements	1'248.70		1'300.00		1'248.70	
3507.3064.00	Frais de téléphone privé	345.00		390.00		180.00	
3507.3069.00	Indemnité de dérangement	5'100.00		5'100.00		3'300.00	
3507.3091.00	Formation du personnel			500.00		50.00	
3507.3112.00	Achats de mobilier scolaire	76.15		500.00			
3507.3113.00	Achats de mobilier et équipements	26'332.15		40'700.00		9'619.55	
3507.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	11'426.40		14'600.00		4'098.40	
3507.3121.00	Eau	2'216.35		2'200.00		2'163.20	
3507.3122.01	Gaz	32'952.10		40'000.00		38'475.25	
3507.3123.01	Electricité	17'725.00		18'000.00		16'016.80	
3507.3133.00	Produits de nettoyage	4'176.65		6'500.00		5'321.25	
3507.3141.00	Entretien du bâtiment	26'782.25		32'380.00		36'442.32	
3507.3145.00	Entretien des espaces extérieurs	37.00		1'000.00			
3507.3152.00	Entretien du mobilier scolaire	37.50		500.00			
3507.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	16'803.60		24'300.00		32'275.85	
3507.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	128.05		1'700.00		129.35	
3507.3182.00	Frais de téléphone & concessions			800.00			
3507.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	5'777.40		6'700.00		6'343.95	
3507.4271.00	Locations		1'450.00		1'400.00		1'580.00
3507.4361.00	Remboursement A.P.G.		1'652.40				780.30
3507.4363.00	Remboursement de dommages		5'129.10				
3508	COLLEGE DE L'OFREQUAZ	194'571.58	76'033.25	177'900.00	900.00	246'286.75	15'746.05
3508.3011.00	Traitements du personnel	36'008.70		36'400.00		80'747.90	
3508.3011.04	Allocations de ménage et de naissance					900.00	
3508.3012.00	Traitements du personnel occasionnel			1'000.00			
3508.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	3'317.45		3'300.00		7'215.65	
3508.3040.00	Cotisations C.I.P.	4'453.20		4'600.00		10'340.10	
3508.3050.00	Assurances maladie et accidents	1'479.70		2'100.00		3'440.45	
3508.3064.00	Frais de téléphone privé			100.00		135.00	
3508.3069.00	Indemnité de dérangement					1'125.00	
3508.3091.00	Formation du personnel			100.00			

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3508.3112.00	Achats de mobilier scolaire	1'220.35		500.00			
3508.3113.00	Achats de mobilier et équipements	1'340.00		1'500.00		1'286.40	
3508.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	780.00		1'500.00		13'162.25	
3508.3121.00	Eau	782.10		1'500.00		1'267.60	
3508.3122.01	Gaz	28'656.70		30'000.00		22'283.05	
3508.3123.01	Electricité	4'422.50		9'000.00		7'624.45	
3508.3133.00	Produits de nettoyage	3'875.30		2'000.00		2'982.65	
3508.3141.00	Entretien du bâtiment	90'068.65		48'700.00		63'047.10	
3508.3145.00	Entretien des espaces extérieurs	4'076.75		21'000.00		17'227.90	
3508.3152.00	Entretien du mobilier scolaire	68.00		500.00			
3508.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	8'463.58		7'500.00		8'230.45	
3508.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	860.00		1'000.00			
3508.3182.00	Frais de téléphone & concessions	25.35				50.70	
3508.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	4'673.25		5'600.00		5'220.10	
3508.4271.00	Loyers appartement et garage						13'036.05
3508.4271.01	Locations		760.00		800.00		760.00
3508.4272.00	Locations de places de parc		2'900.00		100.00		1'950.00
3508.4363.00	Remboursements de dommages		3'100.00				
3508.4803.10	Prél. s/fds des bâtiments		46'940.25				
3508.4904.00	Imputation interne loyers AAEE		22'333.00				
351	BATIMENTS COMMUNAUX (Patr. admin.)	815'196.34	284'574.10	960'430.00	218'500.00	814'368.89	202'921.66
3510	MAISON DE COMMUNE	118'654.17	7'177.70	149'300.00	7'700.00	98'568.11	7'577.70
3510.3011.00	Traitements du personnel	17'105.40		17'300.00		17'105.40	
3510.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'663.55		1'600.00		1'661.00	
3510.3040.00	Cotisations C.I.P.	2'175.00		2'200.00		2'175.00	
3510.3050.00	Assurances maladie et accidents	858.00		1'000.00		955.15	
3510.3113.00	Achats de mobilier et équipements	476.10		7'700.00		8'699.15	
3510.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	1'560.00		1'900.00		1'260.00	
3510.3121.00	Eau	651.60		800.00		604.35	
3510.3133.00	Produits de nettoyage	4'305.35		3'000.00		3'604.40	
3510.3141.00	Entretien du bâtiment	64'684.65		80'400.00		22'523.35	
3510.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	11'232.87		19'000.00		26'277.26	
3510.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	140.00		500.00			
3510.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	2'801.65		2'900.00		2'703.05	
3510.3903.00	Frais de chauffage	11'000.00		11'000.00		11'000.00	

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3510.4271.00	Locations		6'377.70		6'500.00		6'377.70
3510.4356.00	Contributions de tiers		800.00		1'200.00		1'200.00
3511	MAISON PALINZARDE	120'136.54	3'414.00	134'200.00	2'700.00	96'150.55	2'714.00
3511.3011.00	Traitements du personnel	17'105.40		17'300.00		17'105.40	
3511.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'641.20		1'600.00		1'645.45	
3511.3040.00	Cotisations C.I.P.	2'175.00		2'200.00		2'175.00	
3511.3050.00	Assurances maladie et accidents	894.80		1'000.00		950.05	
3511.3113.00	Achats de mobilier et équipements	7'474.14		8'000.00		360.70	
3511.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	1'868.85		1'000.00		1'919.85	
3511.3121.00	Eau	668.70		800.00		558.30	
3511.3122.01	Gaz	12'668.95		20'000.00		15'829.55	
3511.3123.01	Electricité	17'128.30		18'000.00		14'885.25	
3511.3133.00	Produits de nettoyage	3'711.40		3'000.00		3'358.05	
3511.3141.00	Entretien du bâtiment	29'094.20		27'900.00		15'054.80	
3511.3145.00	Entretien des espaces extérieurs	5'286.50		14'000.00			
3511.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	15'597.20		13'500.00		16'889.25	
3511.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	90.00		500.00		190.00	
3511.3161.00	Loyers nettoyage sol extérieur	2'332.80		2'400.00		2'332.80	
3511.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	2'399.10		3'000.00		2'896.10	
3511.4271.00	Locations		3'014.00		2'700.00		2'714.00
3511.4356.00	Contributions de tiers		400.00				
3512	MAISON DES SPECTACLES	349'633.78	68'908.55	408'330.00	68'400.00	398'114.44	65'746.80
3512.3011.00	Traitements du personnel	120'535.35		121'800.00		98'878.20	
3512.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3512.3012.00	Traitements personnel temporaire					126.80	
3512.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	10'764.75		11'000.00		8'641.95	
3512.3040.00	Cotisations C.I.P.	15'934.80		16'200.00		13'221.60	
3512.3050.00	Assurances maladie et accidents	4'392.90		5'900.00		4'220.20	
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	4'655.30		5'200.00		1'394.90	
3512.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	2'393.75		15'500.00		16'344.95	
3512.3121.00	Eau	5'576.90		6'500.00		5'141.05	
3512.3122.01	Gaz	273.85		500.00		279.65	
3512.3123.01	Electricité	24'329.80		28'000.00		25'840.20	
3512.3124.00	Mazout	54'179.15		80'000.00		60'129.95	

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3512.3133.00	Produits de nettoyage	2'053.10		4'000.00		833.85	
3512.3141.00	Entretien du bâtiment	55'845.30		51'000.00		123'709.45	
3512.3145.00	Entretien des espaces extérieurs	7'020.00		13'000.00			
3512.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	21'927.20		26'750.00		17'310.99	
3512.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	206.98		2'300.00		2'573.55	
3512.3182.00	Frais de téléphone et concessions	1'750.75		2'200.00		1'303.45	
3512.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	14'913.90		15'600.00		15'283.70	
3512.4271.00	Loyers appartement		16'781.40		16'800.00		16'781.40
3512.4271.01	Locations grande salle		36'260.00		35'000.00		32'820.00
3512.4271.02	Locations matériel grande salle		3'260.00		4'000.00		3'850.00
3512.4356.00	Contributions de tiers		660.00		1'500.00		340.00
3512.4361.01	Remboursement de traitements		740.65				206.65
3512.4363.00	Remboursement de dommages		206.50		100.00		748.75
3512.4903.00	Frais de chauffage maison de commune		11'000.00		11'000.00		11'000.00
3513	AUBERGE COMMUNALE	18'415.45	110'883.65	44'900.00	103'000.00	8'611.00	102'168.31
3513.3113.00	Achats de mobilier et équipements	15.95		11'000.00			
3513.3141.00	Entretien du bâtiment	14'908.75		18'100.00		1'414.80	
3513.3145.00	Entretien des espaces extérieurs			6'000.00		810.00	
3513.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	3'490.75		9'800.00		6'386.20	
3513.4271.00	Loyers appartement et chambres		24'736.80		25'000.00		24'736.80
3513.4271.01	Loyers de l'auberge		70'722.05		70'000.00		69'431.51
3513.4351.00	Finances de chauffage		8'000.00		8'000.00		8'000.00
3513.4363.00	Remboursement de dommages		7'424.80				
3514	LOCAUX VOIRIE "Giziaux"	175'916.45	38'585.00	196'900.00	20'200.00	205'672.29	24'618.85
3514.3011.00	Traitements du personnel	20'528.95		34'600.00		27'184.15	
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	2'153.35		3'400.00		2'395.10	
3514.3040.00	Cotisations Caisse de pensions	2'616.60		4'500.00		3'368.55	
3514.3050.00	Assurances maladie et accidents	1'038.70		2'000.00		825.20	
3514.3113.00	Achats de mobilier et équipements	2'675.65		5'000.00		4'837.75	
3514.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	8'284.45		8'000.00		9'592.00	
3514.3121.00	Eau	1'967.95		3'000.00		2'134.30	
3514.3122.01	Gaz	11'940.50		17'000.00		8'372.50	
3514.3123.01	Electricité	16'063.60		20'000.00		17'376.00	
3514.3129.00	Chauffage à bois	2'475.20		7'000.00		3'150.90	
3514.3133.00	Produits de nettoyage	3'099.10		3'000.00		1'995.20	

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
3514.3141.00	Entretien du bâtiment	29'385.15		14'500.00		47'874.79	
3514.3141.01	Entr. ancien local du feu La Biolleyre			500.00			
3514.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	38'190.55		36'700.00		37'897.85	
3514.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	8'726.65		13'000.00		12'369.05	
3514.3182.00	Frais de téléphone et concessions	1'089.50		600.00		552.80	
3514.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	8'289.55		12'000.00		10'038.15	
3514.3902.00	Bois prélevé sur les forêts communales	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3514.3903.01	Bois pour le chauffage de la voirie	12'291.00		7'000.00		10'608.00	
3514.4271.00	Loyers appartement		17'706.00		18'000.00		17'706.00
3514.4271.01	Locations de la salle des sociétés		70.00		200.00		100.00
3514.4272.00	Locations de places de parc		1'450.00		2'000.00		150.00
3514.4361.01	Remboursements de traitements						6'662.85
3514.4803.10	Prél. s/fds des bâtiments		19'359.00				
3515	ABRI P.C. OFREQUAZ	28'938.55	55'605.20	19'400.00	15'500.00	4'654.35	96.00
3515.3121.00	Eau	2'575.45		4'000.00		348.40	
3515.3123.01	Electricité	24'439.80		12'500.00		2'750.80	
3515.3141.00	Entretien du bâtiment	278.65		500.00			
3515.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	206.65		500.00			
3515.3182.00	Frais de téléphone et concessions	304.20		500.00		305.60	
3515.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	1'133.80		1'400.00		1'249.55	
3515.4271.00	Participation PC régionale				500.00		96.00
3515.4271.01	Locations		26'666.65				
3515.4356.00	Contributions de tiers		28'938.55		15'000.00		
3516	POSTE D'ATTENTE P.C. BOIS-MURAT	3'501.40		7'400.00	1'000.00	2'598.15	
3516.3121.00	Eau	553.25		800.00		677.25	
3516.3123.01	Electricité	1'633.75		4'000.00		1'002.35	
3516.3141.00	Entretien du bâtiment			1'000.00			
3516.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	354.90		500.00			
3516.3182.00	Frais de téléphone et concessions	609.95		700.00		608.90	
3516.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	349.55		400.00		309.65	
3516.4271.00	Participation PC régionale				500.00		
3516.4271.01	Locations				500.00		

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352	IMMEUBLES & LOCAUX DIVERS (Patr. fin.)	329'918.82	216'593.25	389'080.00	194'000.00	368'209.89	192'483.35
3520	REFUGE DU "CHAUGAND"	14'636.75	13'830.00	32'910.00	10'500.00	18'019.65	12'111.90
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	383.25		400.00		386.70	
3520.3040.00	Cotisations C.I.P.	536.40		600.00		536.40	
3520.3050.00	Assurances maladie et accidents	174.50		200.00		196.45	
3520.3113.00	Achats de mobilier et équipements	96.80		1'000.00			
3520.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	306.05		1'000.00		331.90	
3520.3121.00	Eau	496.10		600.00		496.10	
3520.3123.01	Electricité	1'263.80		3'000.00		757.95	
3520.3133.00	Produits de nettoyage	607.80		1'000.00		752.40	
3520.3141.00	Entretien du bâtiment	1'649.05		13'450.00		8'128.70	
3520.3145.00	Entretien des espaces extérieurs	162.80		5'000.00			
3520.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	596.65		1'000.00		443.35	
3520.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	210.00		500.00		171.25	
3520.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	295.65		500.00		428.95	
3520.3189.00	Autres frais	2'948.40					
3520.3903.00	Bois de feu	800.00		500.00		1'280.00	
3520.4271.00	Locations		13'380.00		10'000.00		10'400.00
3520.4356.00	Contributions de tiers		350.00		400.00		150.00
3520.4363.00	Remboursement de dommages		100.00		100.00		1'561.90
3521	BATIMENT "LA GIRARDE"	36'183.95	45'894.00	36'400.00	49'000.00	50'039.10	47'564.65
3521.3113.00	Achats de mobilier et équipements			500.00			
3521.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	98.00		200.00		98.00	
3521.3121.00	Eau	3'128.80		1'500.00		3'534.20	
3521.3122.01	Gaz	9'605.95		13'000.00		8'150.90	
3521.3123.01	Electricité	2'151.05		2'500.00		1'765.80	
3521.3124.00	Frais de chauffage			2'000.00		2'667.90	
3521.3133.00	Produits de nettoyage	60.00		500.00		60.00	
3521.3141.00	Entretien du bâtiment	15'634.35		7'500.00		29'638.20	
3521.3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs					85.95	
3521.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	3'710.95		6'700.00		2'087.35	
3521.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	1'794.85		2'000.00		1'950.80	

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3521.4231.00	Locations appartements		45'179.70		49'000.00		47'564.65
3521.4363.00	Remboursements de dommages		714.30				
3522	MAISON "ROCHAT"	9'215.70	42'500.75	19'800.00	42'000.00	34'572.15	43'938.40
3522.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	19.00		500.00		19.00	
3522.3121.00	Eau	849.75		1'000.00		786.75	
3522.3122.01	Gaz	4'919.90		6'500.00		4'578.65	
3522.3123.01	Electricité	280.15		500.00		326.15	
3522.3133.00	Achats de produits de nettoyage	28.00		500.00		63.55	
3522.3141.00	Entretien du bâtiment	1'179.15		6'700.00		14'898.55	
3522.3145.00	Entretien des espaces extérieurs			1'000.00		10'759.70	
3522.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	1'183.80		2'000.00		2'114.95	
3522.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation			200.00		209.00	
3522.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	755.95		900.00		815.85	
3522.4231.00	Locations appartements		42'500.75		42'000.00		42'490.40
3522.4363.00	Remboursements de dommages						1'448.00
3523	CHALET "L'ESPERANCE"	187'682.20	48'754.30	212'400.00	48'100.00	183'126.49	44'046.85
3523.3011.00	Traitements du personnel	78'720.85		79'600.00		78'720.85	
3523.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	6'341.25		8'000.00		6'341.20	
3523.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	7'572.95		7'800.00		7'573.10	
3523.3040.00	Cotisations C.I.P.	10'622.40		10'700.00		10'622.40	
3523.3050.00	Assurances maladie et accidents	3'281.00		4'000.00		3'579.10	
3523.3062.00	Autres frais de transport					14.30	
3523.3113.00	Achats de mobilier et équipements	71.50		8'500.00		20'209.09	
3523.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	1'091.70		1'500.00		555.25	
3523.3121.00	Eau	1'644.70		2'000.00		1'720.75	
3523.3122.01	Gaz	712.40		1'000.00		637.25	
3523.3123.01	Electricité	2'640.70		3'000.00		2'710.40	
3523.3124.00	Mazout	8'511.70		13'000.00		9'832.90	
3523.3133.00	Produits de nettoyage	413.40		1'000.00		1'638.05	
3523.3141.00	Entretien du bâtiment	49'285.50		51'000.00		24'181.45	
3523.3145.00	Entretien des espaces extérieurs			1'000.00		1'987.20	
3523.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	13'252.05		13'800.00		9'128.75	
3523.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	6.20		1'000.00			
3523.3182.00	Frais de téléphone et concessions	995.65		1'600.00		1'038.90	
3523.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	2'302.25		2'500.00		2'419.55	
3523.3191.00	Taxes et impôts	216.00		1'400.00		216.00	

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3523.4231.00	Locations		10'143.00		12'000.00		8'892.50
3523.4363.00	Remboursement de dommages		2'611.30		100.00		654.35
3523.4909.00	Imputation interne camps des écoles		36'000.00		36'000.00		34'500.00
3524	MAISON DES JEUNES - FOUR A PAIN	56'244.07	10'884.60	60'460.00	5'100.00	69'063.40	6'053.50
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	1'713.65		1'600.00		1'681.90	
3524.3040.00	Cotisations C.I.P.	2'360.40		2'400.00		2'360.40	
3524.3050.00	Assurances maladie et accidents	775.00		900.00		856.50	
3524.3113.00	Achats de mobilier et équipements	3'109.62		7'200.00		576.75	
3524.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	485.30		1'100.00		711.95	
3524.3123.01	Electricité	8'840.60		11'000.00		10'393.05	
3524.3133.00	Produits de nettoyage	2'135.60		1'500.00		1'772.00	
3524.3141.00	Entretien du bâtiment	12'994.50		10'000.00		27'517.25	
3524.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	1'771.85		3'300.00		1'734.25	
3524.3182.00	Frais de téléphone et concessions	990.60		1'100.00		981.90	
3524.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	898.45		1'600.00		1'116.95	
3524.3189.00	Autres frais	648.00					
3524.3903.00	Bois de feu	1'440.00		500.00		1'280.00	
3524.4231.00	Locations		6'010.00		5'000.00		5'930.00
3524.4363.00	Remboursement de dommages		4'874.60		100.00		123.50
3525	MAISON FORESTIERE	8'863.15	8'370.00	12'360.00	6'600.00	8'387.35	7'931.80
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	381.10		400.00		384.30	
3525.3040.00	Cotisations C.I.P.	536.40		600.00		536.40	
3525.3050.00	Assurances maladie et accidents	173.70		200.00		195.70	
3525.3113.00	Achats de mobilier et équipements	99.60		3'000.00			
3525.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	120.00		500.00		204.25	
3525.3133.00	Produits de nettoyage	661.35		1'000.00		518.75	
3525.3141.00	Entretien du bâtiment	336.95		1'100.00		1'265.25	
3525.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	531.20		500.00		344.80	
3525.3186.00	Assurances mobilières et immobilières	201.35		400.00		348.40	
3525.3189.00	Autres frais	1'188.00					
3525.3902.00	Imputations internes de biens	44.00					
3525.3903.00	Bois de feu	480.00		500.00		480.00	

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3525.4271.00 Locations		8'320.00		6'500.00		7'650.00
3525.4356.00 Contributions de tiers		50.00		100.00		281.80
3526 PROPRIETE "A LA CABOLETAZ"	17'093.00	46'359.60	14'750.00	32'700.00	5'001.75	30'836.25
3526.3113.00 Achats de mobilier et équipements			500.00			
3526.3124.00 Mazout	3'006.00		4'000.00		3'415.40	
3526.3141.00 Entretien du bâtiment	12'562.55		5'750.00		224.00	
3526.3153.00 Entretien du mobilier et des équipements	873.20		3'500.00		458.95	
3526.3186.00 Assurances mobilières et immobilières	651.25		1'000.00		903.40	
3526.4231.00 Loyers		35'360.00		32'700.00		30'836.25
3526.4363.00 Remboursements de dommages		10'999.60				
359 AUTRES BÂTIMENTS					689.75	689.75
3590 RTE DE LA CROIX-BLANCHE 37					689.75	689.75
3590.3121.00 Eau					290.25	
3590.3123.01 Electricité					399.50	
3590.4809.00 Prél. s/fonds de réserve Kamprad						689.75

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	8'705'301.75	4'265'193.32	8'319'880.00	3'195'730.00	7'996'667.33	3'261'629.63
40	SERVICE ADMINISTRATIF	996'825.05	1'270'225.57		359'000.00		392'993.68
400	SERVICE ADMINISTRATIF	996'825.05	1'270'225.57		359'000.00		392'993.68
4000.3809.00	Att. fds taxes équip. communautaires	996'825.05					
4000.4309.00	Taxes équipements communautaires		996'825.05				
4000.4313.01	Permis de construire et d'habiter		27'662.05		110'000.00		117'549.30
4000.4313.02	Emol. pour l'usage du sol communal (SI)		245'738.47		249'000.00		275'444.38
41	SERVICE TECHNIQUE	878'479.31	7'190.00	1'051'500.00	16'300.00	892'843.26	32'045.10
410	SERVICE TECHNIQUE	878'479.31	7'190.00	1'051'500.00	16'300.00	892'843.26	32'045.10
4100.3011.00	Traitements du personnel	609'669.70		672'700.00		546'872.30	
4100.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	3'600.00		2'400.00		2'300.00	
4100.3012.00	Salaires du personnel occasionnel					778.25	
4100.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	53'795.65		59'600.00		46'784.55	
4100.3040.00	Cotisations C.I.P.	84'771.60		94'200.00		76'761.60	
4100.3050.00	Assurances maladie et accidents	22'753.50		29'500.00		21'484.55	
4100.3061.00	Frais de déplacements et représentation			200.00			
4100.3062.00	Autres frais de transports	1'563.20		1'500.00		1'708.00	
4100.3064.00	Frais de téléphone privé	360.00		500.00		360.00	
4100.3066.00	Frais de subsistance	467.30					
4100.3091.00	Formation du personnel	11'248.35		4'000.00		3'988.90	
4100.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	5'089.87		5'000.00		5'252.70	
4100.3102.00	Publications, frais d'annonces	13'219.40		18'000.00		11'507.60	
4100.3111.00	Achats de matériel d'exploitation	744.10		1'000.00		1'416.65	
4100.3115.00	Achats de véhicules et accessoires			3'000.00		1'842.65	
4100.3124.00	Achats de carburant	1'413.55		1'500.00		1'944.50	
4100.3136.00	Achats de fournitures pour véhicule	1'730.65		2'500.00		123.85	
4100.3151.00	Entretien du mobilier et machines	11'927.84		9'000.00		8'161.81	
4100.3155.00	Entretien des véhicules par tiers			1'500.00			
4100.3182.00	Frais de téléphone et concessions	597.70		1'500.00		924.15	

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4100.3185.00	Honoraires et contrôles fin de travaux	51'942.80		120'000.00		142'766.15	
4100.3186.00	Assurances véhicule	1'407.90		1'600.00		1'569.90	
4100.3192.00	Taxes véhicule	106.20		1'000.00		905.70	
4100.3193.00	Cotisations	1'730.00		1'300.00		780.00	
4100.3528.00	Inspectorat des chantiers	340.00		20'000.00		14'609.45	
4100.4311.00	Emoluments de chancellerie		150.00		200.00		150.00
4100.4356.00	Contributions de tiers		40.00		100.00		56.50
4100.4361.01	Remboursement de traitements						19'238.60
4100.4362.00	Remboursement de frais d'enquêtes		7'000.00		16'000.00		12'600.00
42	SERVICE DE L'URBANISME	244'826.09	6'228.00	269'400.00	3'000.00	260'280.40	6'881.00
420	URBANISME	244'826.09	6'228.00	269'400.00	3'000.00	260'280.40	6'881.00
4200.3003.00	Commission municipale	2'600.00		5'000.00		2'400.00	
4200.3185.00	Honoraires - Urbanisme	74'657.50		70'000.00		175'351.90	
4200.3185.01	Honoraires - Travaux, architecture	90'925.39		102'000.00			
4200.3526.00	Participation à Lausanne Région	75'306.40		91'000.00		81'190.20	
4200.3658.00	Contributions pour l'économie publique	1'336.80		1'400.00		1'338.30	
4200.4526.00	Participations de tiers		6'228.00		3'000.00		6'881.00
43	SERVICE DES TRAVAUX	2'390'406.09	276'395.15	2'645'650.00	121'000.00	2'763'014.90	283'379.85
430	SERVICE DES TRAVAUX	2'252'234.28	276'395.15	2'420'650.00	121'000.00	2'574'111.60	276'181.05
4300.3011.00	Traitements du personnel	1'302'224.60		1'311'000.00		1'273'439.80	
4300.3011.02	Heures supplémentaires			5'000.00			
4300.3011.03	Indemnités de piquet	26'250.00		27'000.00		22'500.00	
4300.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	2'100.00		7'200.00		6'400.00	
4300.3012.00	Traitements du personnel occasionnel			10'000.00		10'735.60	
4300.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	111'395.25		121'000.00		104'284.45	
4300.3040.00	Cotisations C.I.P.	144'910.70		167'300.00		150'153.50	
4300.3050.00	Assurances maladie et accidents	97'914.55		109'000.00		90'067.35	
4300.3061.00	Frais de déplacements et représentation	624.30		1'200.00		624.30	
4300.3064.00	Frais de téléphone privé	2'055.00		3'100.00		2'085.00	
4300.3066.00	Frais de subsistance	302.00		1'000.00		360.00	
4300.3091.00	Formation du personnel	14'026.70		15'000.00		7'225.00	

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4300.3109.00	Autres frais	763.55		1'600.00		1'095.10
4300.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	25'920.43		41'000.00		36'535.50
4300.3115.00	Achats de véhicules et accessoires	12'537.80		15'000.00		10'427.45
4300.3124.00	Achats de carburants	39'682.50		50'000.00		43'357.95
4300.3135.00	Achats de matières premières	25'425.45		25'000.00		23'529.47
4300.3135.01	Produits de déneigement	49'553.30		50'000.00		28'953.31
4300.3136.00	Achats de fournitures pour véhicules	42'314.47		48'000.00		46'463.64
4300.3142.00	Entretien du réseau routier par tiers	261'510.20		260'000.00		239'804.50
4300.3142.01	Réfection trottoirs			65'000.00		90'873.45
4300.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	3'951.10		8'000.00		9'125.45
4300.3155.00	Entretien des véhicules par tiers	13'609.83		15'000.00		13'936.83
4300.3163.00	Locations véhicules et machines	675.00		3'000.00		2'673.00
4300.3182.00	Frais de téléphone et concessions	1'648.15		3'000.00		2'156.75
4300.3186.00	Assurances véhicules	22'812.40		22'000.00		24'610.60
4300.3186.01	Assurances mobilières et immobilières	350.20		500.00		424.05
4300.3188.01	Transports confiés à des tiers	5'745.50		10'000.00		2'431.30
4300.3189.00	Prestations services de sciage			500.00		
4300.3192.00	Taxes véhicules	8'576.30		9'000.00		7'889.70
4300.3199.00	Indemnités pour dommages à des tiers	2'400.00		5'000.00		2'800.00
4300.3313.00	Amortissement obligatoire des véhicules					29'917.05
4300.3321.00	Amortissement suppl. des véhicules					268'599.00
4300.3901.00	Prestations des forêts pour voirie	30'870.00		11'250.00		20'632.50
4300.3902.01	Bois des forêts palinzardes	2'085.00				
4300.4356.00	Contributions de tiers		65'974.35		16'000.00	6'760.00
4300.4359.00	Ventes diverses		2'185.00		5'000.00	19'609.25
4300.4361.00	Remboursement A.P.G.		32'616.30			25'457.85
4300.4361.01	Remboursement de traitements		75'409.05			124'353.95
4300.4363.00	Remboursement de dommages		210.45			
4300.4901.00	Imput. interne frais personnel déchets		90'000.00		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	138'171.81		225'000.00		188'903.30
4310.3114.00	Achats de matériel d'exploitation			10'000.00		7'544.86
4310.3123.00	Consommation du réseau	72'557.65		90'000.00		77'995.70
4310.3143.00	Entretien et amélioration du réseau	65'614.16		125'000.00		103'362.74
4310.4363.00	Remboursement de dommages					7'198.80

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	PARCS, PROMENADES, CIMETIERES	756'677.35	13'512.35	778'200.00		677'479.21	61'593.00
440	PARCS, PROMENADES	707'961.35	13'512.35	710'000.00		650'748.91	61'593.00
4400.3011.00	Traitements du personnel	374'948.40		382'100.00		369'691.85	
4400.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	388.00		2'700.00		1'488.00	
4400.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	32'645.30		8'000.00		30'114.95	
4400.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	35'966.05		34'600.00		30'944.45	
4400.3040.00	Cotisations C.I.P.	37'155.60		46'600.00		35'789.70	
4400.3050.00	Assurances maladie et accidents	31'045.05		31'500.00		24'519.90	
4400.3061.00	Frais de déplacements	235.40		500.00		50.00	
4400.3064.00	Frais de téléphone privé	390.00		800.00		405.00	
4400.3066.00	Frais de subsistance	752.00		300.00		640.00	
4400.3091.00	Formation du personnel	12'282.00		11'000.00		7'212.55	
4400.3109.00	Autres frais	419.70		500.00		458.00	
4400.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	15'721.55		15'000.00		16'737.11	
4400.3115.00	Achats de véhicules et accessoires	3'764.35		5'000.00		11'700.00	
4400.3121.00	Eau	10'951.50		11'000.00		8'003.35	
4400.3123.01	Electricité pour édicules publics	4'664.05		9'500.00		6'166.60	
4400.3124.00	Achats de carburants	3'376.00		4'000.00		4'224.05	
4400.3133.00	Produits de nettoyage	443.00		500.00		443.00	
4400.3134.00	Achats de fournitures pour zones vertes	58'630.00		60'000.00		52'790.75	
4400.3136.00	Achats de fournitures pour véhicules	2'350.40		3'000.00		1'925.30	
4400.3141.00	Entretien des édicules publics	27'404.50		14'000.00		11'050.50	
4400.3142.02	Entretien des places publiques	31'261.85		30'000.00			
4400.3145.00	Entretien des zones vertes	3'727.70		15'000.00		20'187.80	
4400.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	1'017.35		3'000.00		857.70	
4400.3155.00	Entretien des véhicules par tiers	27.00		3'000.00		90.00	
4400.3186.00	Assurances véhicules	2'223.80		2'500.00		2'416.50	
4400.3186.01	Assurances mobilières et immobilières	1'263.80		1'300.00		1'063.25	
4400.3188.01	Transports confiés à des tiers			5'000.00		2'651.70	
4400.3192.00	Taxes véhicules	145.00		600.00		284.40	
4400.3901.01	Prestations des forêts pour parcs	13'230.00		9'000.00		8'842.50	
4400.3902.00	Bois prélevé sur les forêts communales	1'532.00					
4400.4361.00	Remboursement A.P.G.						34'530.40
4400.4361.01	Remboursement de traitements		8'126.70				26'781.10

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4400.4363.00	Remboursements de dommages		4'751.90				
4400.4659.00	Subsides de tiers		633.75				281.50
441	CIMETIERES	48'716.00		68'200.00		26'730.30	
4410.3113.00	Achats de mobilier et équipements	2'724.45		2'000.00			
4410.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	1'768.70		500.00		1'029.10	
4410.3133.00	Produits de nettoyage	420.00		500.00			
4410.3141.00	Entretien du bâtiment	3'443.85		3'500.00		260.00	
4410.3145.00	Entretien des cimetières	39'425.40		57'000.00		24'918.50	
4410.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	155.00		500.00		2.70	
4410.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation	257.70		3'000.00			
4410.3182.00	Frais de téléphone et concessions	520.90		1'200.00		520.00	
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	2'154'682.22	1'397'061.91	2'158'700.00	1'288'000.00	2'171'666.76	1'343'037.75
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	2'154'682.22	1'397'061.91	2'158'700.00	1'288'000.00	2'171'666.76	1'343'037.75
4500.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2'390.35		14'000.00		2'031.05	
4500.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	10'227.70		18'000.00		3'875.60	
4500.3124.00	Achats de carburants	1'666.65		2'500.00			
4500.3136.00	Achats de fournitures pour véhicules	358.80		2'000.00			
4500.3137.00	Achats de containers			3'000.00		6'686.00	
4500.3156.00	Entretien des installations - Ecopoints	18'229.65		60'000.00		84'563.20	
4500.3185.00	Honoraires et frais d'expertises	15'660.70		50'000.00		25'946.00	
4500.3186.00	Primes d'assurances véhicule			900.00			
4500.3188.00	Enlèvement des ordures	450'506.01		525'000.00		443'799.40	
4500.3188.01	Taxes d'élimination déchets encombrants			500.00		38.90	
4500.3188.02	Enlèvement et recyclage du verre	45'624.48		24'000.00		25'070.65	
4500.3188.03	Enlèvement du papier	121'039.39		52'000.00		98'687.20	
4500.3188.04	Taxes d'élimination des ordures	274'770.85		342'000.00		284'523.50	
4500.3188.05	Déchetterie (exploitation DESA SA)	741'271.25		822'700.00		753'708.80	
4500.3192.00	Taxes sur les véhicules			100.00			
4500.3194.00	TVA non récupérable - correction	62'048.54				104'113.46	
4500.3312.00	Amortissements déchetterie et terrain	72'400.00					
4500.3313.00	Amortissements des machines et véhicules	21'500.00		18'000.00		21'614.00	
4500.3526.00	Participation communale GEDREL SA	40'104.00		41'000.00		40'149.00	
4500.3665.00	Part. frais évacuation revenus modestes			3'000.00			

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4500.3901.00	Imput. interne frais personnel voirie	90'000.00		90'000.00		90'000.00	
4500.3901.01	Imput. interne frais personnel admin.	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
4500.3902.00	Imputation interne frais administratifs	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4500.3909.02	Imputation interne d'intérêts	20'000.00		20'000.00		10'000.00	
4500.4342.00	Contributions de tiers		8'992.40		9'000.00		8'178.65
4500.4342.01	Taxes élimination déchets - habitants		631'429.30		676'000.00		610'525.15
4500.4342.02	Taxes élimination déchets - entreprises		72'599.40		78'000.00		70'384.00
4500.4354.00	Vente de papiers		9'332.30		15'000.00		14'665.75
4500.4359.00	Ventes de sacs taxés + divers						1.03
4500.4526.01	Rétrocessions périmètre vente de sacs		512'596.70		480'000.00		479'592.26
4500.4526.02	Remboursement participation GEDREL		4'461.00				
4500.4656.00	Rétrocessions de tiers (TEA)		29'050.81		24'000.00		29'140.21
4500.4909.00	Imputations internes diverses		125'400.00				125'400.00
4501	DECHETS - FRAIS COUVERTS PAR L'IMPÔT	126'883.85	3'200.00	30'000.00	6'000.00	136'860.00	5'150.70
4501.3137.00	Achats de sacs taxés	1'468.85		20'000.00		9'720.00	
4501.3137.01	Achats de sacs pour propres besoins	15.00		10'000.00		1'740.00	
4501.3909.00	Imputations internes diverses	125'400.00				125'400.00	
4501.4359.00	Ventes de sacs taxés + divers		3'200.00		6'000.00		5'150.70
46	RESEAU D'EGOUTS ET EPURATION	1'282'641.69	1'282'641.69	1'408'430.00	1'408'430.00	1'141'699.25	1'141'699.25
460	RESEAU D'EGOUTS ET EPURATION	1'282'641.69	1'282'641.69	1'408'430.00	1'408'430.00	1'141'699.25	1'141'699.25
4600.3144.00	Entretien et rénovation des collecteurs	155'895.90		180'000.00		122'458.20	
4600.3162.00	Redevances d'utilisation	15.00		30.00		30.00	
4600.3185.00	Collecteurs: honoraires, études	127'011.03		70'000.00		166'220.75	
4600.3187.00	Facturation taxe épuration par les S.I.	8'335.00		12'000.00		10'116.25	
4600.3311.00	Amort. obligatoires des collecteurs	463'990.00		544'000.00		408'006.91	
4600.3526.00	Participation à la STEP	357'262.15		412'800.00		270'869.80	
4600.3909.00	Imputation interne d'intérêts	170'132.61		189'600.00		163'997.34	
4600.4341.03	Taxes de raccordement à 7.6 %		124'989.10				66'632.25
4600.4341.04	Taxes de raccordement à 8 %		238'100.95		530'000.00		417'536.15
4600.4342.00	Taxes d'épuration		512'594.35		500'000.00		456'518.34
4600.4811.00	Prél. s/fds réserve égouts et épuration		406'957.29		378'430.00		201'012.51

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
47	COURS D'EAU, RIVES	763.95	11'938.65	8'000.00		89'683.55	
470	COURS D'EAU, RIVES	763.95	11'938.65	8'000.00		89'683.55	
4700.3147.00	Entretien des cours d'eau, rives			5'000.00		88'149.30	
4700.3185.00	Honoraires et frais d'expertises	180.00		3'000.00		1'534.25	
4700.3902.01	Bois pour les sentiers	583.95					
4700.4516.00	Part. du canton amén. territoire		11'938.65				

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'599'326.77	418'655.35	1'749'590.00	376'600.00	1'501'281.08	388'128.75
50	ADMINISTRATION	239'664.75		281'440.00		224'696.60	
500	DIRECTION DES ECOLES	239'664.75		281'440.00		224'696.60	
5000.3003.00	Conseil d'établissement	3'413.75		4'200.00		3'594.05	
5000.3011.00	Traitements du personnel	93'279.55		94'200.00		90'899.25	
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	8'328.25		8'400.00		8'097.20	
5000.3040.00	Cotisations C.I.P.	12'668.40		12'900.00		12'316.80	
5000.3050.00	Assurances maladie et accidents	3'706.15		4'300.00		4'041.35	
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	702.00		1'000.00		1'002.00	
5000.3111.00	Achats de mobilier	433.90		700.00		5'928.00	
5000.3124.00	Achats de carburants	3'211.10		5'000.00		3'824.30	
5000.3136.00	Achats de fournitures pour véhicules	4'395.85		5'000.00		6'277.85	
5000.3151.00	Entretien du mobilier			500.00		263.50	
5000.3155.00	Entretien des véhicules par tiers	1'419.65		2'000.00		1'629.95	
5000.3186.01	Assurances véhicules	1'161.50		1'400.00		1'293.80	
5000.3188.00	Transport de collègue à collègue	46'213.20		80'000.00		44'490.60	
5000.3192.00	Taxes véhicules	105.00		100.00		40.00	
5000.3199.00	Indemnités pour dommages à des tiers			500.00			
5000.3510.01	Convention de prestations avec le Canton	58'666.25		59'200.00		39'037.75	
51	ENSEIGNEMENT & BIBLIOTHEQUE	768'198.97	150'937.80	828'400.00	155'500.00	718'587.23	155'826.55
510	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE ET SECONDAIRE	487'906.40	46'445.75	543'800.00	51'400.00	424'854.24	49'098.10
5100	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE ET SECONDAIRE	487'906.40	46'445.75	543'800.00	51'400.00	424'854.24	49'098.10
5100.3003.00	Jetons enseignants bénévoles	2'400.00		4'000.00		4'000.00	
5100.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	36'929.05		48'900.00		36'770.95	
5100.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	3'039.60		4'600.00		3'257.45	
5100.3050.00	Assurances maladie et accidents	342.15		600.00		300.50	

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
5100.3112.00	Achats de mobilier scolaire	9'824.00		11'100.00		4'019.75	
5100.3116.07	Achats matériel et équipements sportifs	5'251.40		5'800.00		5'836.74	
5100.3152.00	Entretien du mobilier scolaire	1'440.00		1'500.00		1'335.80	
5100.3170.00	Manifestations culturelles et sportives	31'582.20		34'200.00		25'912.45	
5100.3188.00	Frais de transports spéciaux	7'172.50		7'500.00		6'682.60	
5100.3522.00	Finances d'écolage à d'autres communes					18'666.80	
5100.3522.01	Finance d'écolage (dérogation)	55'691.50		33'000.00		8'749.80	
5100.3524.00	Prévention en milieu scolaire	5'818.00		11'900.00		5'303.90	
5100.3662.00	Subside courses d'école classes enf.	714.00		1'200.00		1'228.50	
5100.3662.01	Abonnements Mobilis écoliers	327'702.00		379'500.00		302'789.00	
5100.4332.00	Ecolage devoirs surveillés		10'795.00		8'500.00		8'775.00
5100.4512.00	Indemnités cantonales		260.00				
5100.4522.01	Finance d'écolage (dérogation)		2'600.00		2'800.00		6'975.00
5100.4652.01	Participations des parents et de tiers		4'167.20		4'100.00		5'433.90
5100.4652.02	Participations tiers pour abts Mobilis		28'527.50		36'000.00		27'660.00
5100.4809.00	Prél. fonds réserve spectacles scolaires		96.05				254.20
511	BIBLIOTHEQUE	280'292.57	104'492.05	284'600.00	104'100.00	293'732.99	106'728.45
5110	BIBLIOTHEQUE	280'292.57	104'492.05	284'600.00	104'100.00	293'732.99	106'728.45
5110.3011.00	Traitements du personnel	188'014.95		183'900.00		177'215.90	
5110.3011.01	Traitements du personnel auxiliaire	564.80					
5110.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	16'494.35		16'300.00		15'773.85	
5110.3040.00	Cotisations C.I.P.	21'357.60		21'700.00		21'074.40	
5110.3050.00	Assurances maladie et accidents	7'869.20		9'000.00		8'402.70	
5110.3062.00	Autres frais de transports	321.80		400.00		430.20	
5110.3091.00	Formation du personnel	1'994.00		2'000.00		3'448.60	
5110.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau			3'000.00		4'035.55	
5110.3102.00	Achats de livres et documentation	22'411.88		24'000.00		22'459.06	
5110.3111.00	Achats de matériel et d'équipements	2'501.05		5'200.00		199.20	
5110.3112.00	Achats de mobilier, de machines	641.65		1'500.00		13'978.62	
5110.3151.00	Entretien du matériel et des équipements	7'336.60		8'000.00		17'756.10	
5110.3152.00	Entretien du mobilier et machines	2'259.89		2'000.00		2'116.76	
5110.3170.00	Frais pour manifestations culturelles	5'567.90		4'800.00		4'125.50	
5110.3170.01	Repas des bénévoles	683.90		700.00		778.40	
5110.3181.00	Affranchissements	507.40		500.00		471.75	
5110.3182.00	Frais de téléphone et concessions	1'765.60		1'600.00		1'466.40	

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5110.4352.00	Ventes de livres	83.00		100.00		45.00
5110.4352.01	Ventes de cartes de légitimation	2'670.00		3'000.00		3'050.00
5110.4361.01	Remboursement de traitements	2'460.45				
5110.4370.00	Amendes	590.00				502.00
5110.4510.00	Indemnisation cantonale	98'355.60		100'000.00		102'810.45
5110.4652.00	Participations des parents	333.00		1'000.00		321.00
52	REFECTOIRE SCOLAIRE	284'164.70	158'084.50	271'550.00	145'000.00	243'606.30
521	REFECTOIRE	284'164.70	158'084.50	271'550.00	145'000.00	243'606.30
5210.3011.00	Traitements du personnel	74'834.35		88'100.00		72'585.65
5210.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	28'874.20		2'000.00		8'141.00
5210.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	8'281.95		7'800.00		6'626.15
5210.3040.00	Cotisations C.I.P.	8'386.35		6'500.00		7'922.60
5210.3050.00	Assurances maladie et accidents	3'150.75		4'700.00		2'576.15
5210.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	623.85		1'500.00		315.40
5210.3113.00	Achats de mobilier et équipements	931.50		5'000.00		93.35
5210.3114.00	Achats de matériel d'exploitation	2'498.05		500.00		167.50
5210.3131.00	Produits alimentaires	155'756.85		153'000.00		144'870.60
5210.3133.00	Produits de nettoyage	524.15		1'000.00		
5210.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements			500.00		
5210.3154.00	Entretien du matériel d'exploitation			500.00		46.00
5210.3181.00	Affranchissements	57.00		50.00		10.00
5210.3182.00	Frais de téléphone et concessions	245.70		400.00		251.90
5210.4359.00	Vente de repas		158'084.50		145'000.00	
53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	2'335.70		3'500.00		2'843.85
530	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	2'335.70		3'500.00		2'843.85
5300.3112.00	Achats de mobilier	1'209.20		1'000.00		1'574.65
5300.3152.00	Entretien du mobilier			500.00		
5300.3522.00	Part. à organisation régionale (CRENOL)	1'126.50		2'000.00		1'269.20

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	9'607.85		10'600.00		9'849.95	
540	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	9'607.85		10'600.00		9'849.95	
5400.3111.00	Achats d'équipements de bureau			100.00			
5400.3512.00	Participation à l'orientation prof.	9'607.85		10'500.00		9'849.95	
56	SERVICE MEDICAL & DENTAIRE	25'663.00		28'800.00		24'061.05	
560	SERVICE MEDICAL & DENTAIRE	25'663.00		28'800.00		24'061.05	
5600.3012.00	Médecin scolaire	10'018.25		11'000.00		9'016.40	
5600.3012.01	Dentiste scolaire	11'029.80		12'000.00		10'546.20	
5600.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'847.00		2'000.00		1'716.70	
5600.3050.00	Assurances maladie et accidents	77.05		200.00		95.65	
5600.3116.00	Achats de matériel et d'équipements	2'349.70		3'100.00		2'686.10	
5600.3664.00	Subside communal sur trait. dentaires	341.20		500.00			
57	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	197'114.50	109'633.05	236'100.00	76'100.00	203'817.95	90'294.20
570	CAMPS DE SKI ET SPORTIFS	133'736.40	89'025.45	164'100.00	62'100.00	130'437.35	72'254.20
5700.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	16'098.75		17'700.00		15'060.00	
5700.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	1'248.00		1'500.00		1'229.35	
5700.3050.00	Assurances maladie et accidents	54.85		200.00		73.60	
5700.3131.00	Produits alimentaires	22'350.50		30'800.00		26'306.75	
5700.3163.00	Location de matériel	9'412.30		11'600.00		6'871.60	
5700.3188.00	Frais de transport	18'395.60		24'400.00		15'253.45	
5700.3188.01	Remontées mécaniques	33'546.40		43'100.00		35'662.90	
5700.3189.01	Frais divers	8'546.00		10'200.00		7'559.70	
5700.3522.00	Taxes de séjour	4'584.00		5'100.00		4'420.00	
5700.3909.00	Imputation interne locations chalet	19'500.00		19'500.00		18'000.00	
5700.4512.01	Participation du canton aux camps		18'265.85				
5700.4652.00	Participations des parents		60'642.60		52'800.00		48'199.20
5700.4653.00	Subsides Sport-Toto		10'117.00		9'300.00		24'055.00

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
571	CAMPS DE DECOUVERTE	63'378.10	20'607.60	72'000.00	14'000.00	73'380.60	18'040.00
5710.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	10'270.00		10'900.00		10'520.00	
5710.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	876.50		1'000.00		861.45	
5710.3050.00	Assurances maladie et accidents	41.00		200.00		49.60	
5710.3131.00	Produits alimentaires	11'584.35		12'400.00		9'654.05	
5710.3188.00	Frais de transport	8'983.40		12'000.00		13'230.70	
5710.3189.01	Frais divers	2'397.30		5'000.00		3'572.05	
5710.3189.02	Camps fin de scolarité	10'960.55		12'000.00		17'299.75	
5710.3522.00	Taxes de séjour	1'765.00		2'000.00		1'693.00	
5710.3909.00	Imputation interne locations chalet	16'500.00		16'500.00		16'500.00	
5710.4512.01	Participation du canton aux camps		7'077.60				
5710.4652.00	Participations des parents		13'530.00		14'000.00		18'040.00
58	TEMPLES ET CULTES	72'577.30		89'200.00		73'818.15	
580	TEMPLES ET CULTES	72'577.30		89'200.00		73'818.15	
5800.3522.00	Participation - paroisse protestante	43'605.45		57'000.00		42'503.20	
5800.3522.01	Participation - paroisse catholique	22'503.25		25'000.00		24'472.15	
5800.3652.01	Subside paroisse allemande	1'027.75		1'200.00		966.40	
5800.3652.02	Don fête de Noël	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
5800.3652.04	Subside activités CILV (comm. israélite)	440.85		1'000.00		876.40	

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	3'651'039.66	1'017'688.25	2'911'770.00	262'000.00	3'001'647.23	650'437.82
61	SECURITE ET POLICE ADMINISTRATIVE	2'666'548.27	840'531.70	2'025'050.00	98'500.00	2'009'197.98	128'066.55
610	SECURITE ET POLICE ADMINISTRATIVE	599'470.27	125'131.70	691'250.00	98'500.00	2'009'197.98	128'066.55
6100	SECURITE ET POLICE ADMINISTRATIVE	599'470.27	125'131.70	691'250.00	98'500.00	2'009'197.98	128'066.55
6100.3011.00	Traitements du personnel	347'939.90		354'400.00		318'653.55	
6100.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
6100.3011.05	Inconvénients de fonction	10'800.00		10'800.00		10'800.00	
6100.3012.00	Traitements du personnel occasionnel	35'560.95		40'000.00		34'378.65	
6100.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	34'132.20		36'100.00		31'468.15	
6100.3040.00	Cotisations C.I.P.	47'204.40		47'800.00		43'642.80	
6100.3050.00	Assurances maladie et accidents	14'523.65		17'700.00		13'834.40	
6100.3061.00	Frais de déplacements et représentation	1'560.60		1'600.00		1'560.60	
6100.3062.00	Autres frais de transports	178.00		400.00			
6100.3066.00	Frais de subsistance	1'936.10		1'500.00		1'114.70	
6100.3080.00	Personnel intérimaire	13'168.10		23'000.00		19'277.70	
6100.3091.00	Formation du personnel			3'000.00		570.00	
6100.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	7'290.15		4'000.00		2'034.05	
6100.3102.00	Frais d'annonces (FAO)	1'092.75		1'000.00		30.00	
6100.3102.01	Livres, journaux et frais d'annonces	159.00		1'000.00		578.00	
6100.3109.00	Autres frais	211.50		2'000.00		885.55	
6100.3111.00	Achats de mobilier et machines de bureau			1'000.00			
6100.3115.00	Achats de véhicules et accessoires			1'000.00		2'300.00	
6100.3116.00	Achats d'équipement et de matériel	1'642.65		4'300.00		15'691.75	
6100.3124.00	Achats de carburants	2'895.50		4'000.00		3'328.90	
6100.3136.00	Achats de fournitures pour véhicules	1'181.30		3'500.00		2'946.80	
6100.3142.00	Signalisation horizontale	33'896.00		50'000.00		27'758.70	
6100.3143.00	Signalisation verticale	10'088.50		40'000.00		31'605.67	
6100.3151.00	Entretien mobilier & machines de bureau	4'525.42		4'600.00		5'146.81	
6100.3155.00	Entretien des véhicules par tiers			2'000.00		837.95	
6100.3156.00	Entretien du matériel spécialisé			1'700.00		694.10	
6100.3161.00	Loyers	6'609.60		6'610.00		6'609.60	
6100.3182.00	Frais de téléphone et concessions	6'142.40		8'500.00		5'507.40	

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
6100.3186.00	Assurances véhicules	1'214.70		2'000.00		2'460.70	
6100.3192.00	Taxes véhicules	174.00		140.00		237.90	
6100.3193.00	Cotis. à des institutions de droit privé	300.00		400.00		300.00	
6100.3199.00	Indemnités pour dommages à des tiers			1'000.00		500.00	
6100.3301.00	Défalcations s/rbt de dommages	920.50					
6100.3511.00	Part. charges cantonales (coût réel)					68'586.00	
6100.3511.01	Part. au manco pour l'Etat (péréquation)					625'988.00	
6100.3527.00	Participation fonds intercom. des taxis	12'922.40		13'500.00		12'936.90	
6100.3664.00	Prévention B.P.A.			1'500.00		332.65	
6100.3809.00	Att. fds de réserve police coordonnée					715'400.00	
6100.4312.00	Emoluments		18'806.00		22'500.00		18'062.50
6100.4356.00	Contributions de tiers		3'139.20		500.00		75.00
6100.4359.00	Ventes diverses		769.30		2'500.00		6'009.65
6100.4361.01	Remboursement de traitements						281.65
6100.4363.00	Remboursement de dommages		582.60		1'000.00		7'757.70
6100.4370.00	Amendes		101'834.60		72'000.00		95'880.05
611	POLICE CANTONALE	2'067'078.00	715'400.00	1'333'800.00			
6110	POLICE CANTONALE	2'067'078.00	715'400.00	1'333'800.00			
6110.3511.00	Particip. aux charges cantonales	1'493'428.00		760'150.00			
6110.3511.01	Part. au manco pour l'Etat (péréquation)	573'650.00		573'650.00			
6110.4809.00	Prélèvement sur fonds de réserve		715'400.00				
62	CONTROLE DES HABITANTS	458'205.89	169'134.75	436'820.00	150'000.00	448'088.35	194'014.60
620	CONTROLE DES HABITANTS	458'205.89	169'134.75	436'820.00	150'000.00	448'088.35	194'014.60
6200.3011.00	Traitements du personnel	268'247.35		275'800.00		282'887.00	
6200.3011.04	Allocations de ménage et de naissance	960.00		720.00		720.00	
6200.3012.00	Traitements personnel temporaire	22'749.25				31'626.00	
6200.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	25'729.70		24'500.00		27'409.40	
6200.3040.00	Cotisations C.I.P.	25'893.95		36'400.00		28'390.20	
6200.3050.00	Assurances maladie et accidents	11'822.25		13'000.00		12'875.45	
6200.3062.00	Autres frais de transports			200.00			
6200.3066.00	Frais de subsistance			200.00		83.00	
6200.3091.00	Formation du personnel	160.00		2'500.00		750.00	

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6200.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	2'678.30		4'000.00		1'318.65	
6200.3101.01	Cartes d'identité	8'618.20		14'000.00		8'921.85	
6200.3111.00	Achats de mobilier et d'équipements	5'125.70		2'000.00			
6200.3151.00	Entretien du mobilier et machines de	3'717.74		3'500.00		2'529.55	
6200.3191.00	Taxes office cantonal des étrangers	82'503.45		60'000.00		50'577.25	
6200.4311.00	Emoluments de chancellerie		56'261.45		60'000.00		55'119.45
6200.4312.00	Emoluments du contrôle des habitants		93'730.00		90'000.00		98'166.00
6200.4361.00	Remboursement A.P.G.		17'278.80				36'475.60
6200.4361.01	Remboursement de traitements		1'864.50				4'253.55
63	POLICE SANITAIRE	4'430.80	4'230.80	2'600.00	2'000.00	4'936.95	4'936.95
630	POLICE SANITAIRE	4'430.80	4'230.80	2'600.00	2'000.00	4'936.95	4'936.95
6300.3003.00	Commission de salubrité	200.00		100.00			
6300.3003.01	Inspectorat et équarissage	4'230.80		2'000.00		4'936.95	
6300.3133.00	Produits de désinfection			500.00			
6300.4356.00	Contributions de tiers		4'230.80		2'000.00		4'936.95
64	SERVICE DES INHUMATIONS	8'824.95	3'400.00	8'800.00	10'000.00	8'529.30	17'830.00
640	SERVICE DES INHUMATIONS	8'824.95	3'400.00	8'800.00	10'000.00	8'529.30	17'830.00
6400.3185.00	Constats de décès	6'687.15		6'300.00		6'482.70	
6400.3524.00	Convois funèbres, inhumations	2'137.80		2'500.00		2'046.60	
6400.4272.00	Taxes d'inhumation		900.00		2'000.00		2'090.00
6400.4272.01	Concessions funéraires		2'500.00		8'000.00		15'740.00
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	268'659.25	391.00	188'500.00	1'500.00	266'985.55	171'353.92
650	SERVICE DU FEU	268'659.25	391.00	188'500.00	1'500.00	266'985.55	171'353.92
6500	SERVICE DU FEU	268'659.25	391.00	188'500.00	1'500.00	266'985.55	171'353.92
6500.3003.00	Commission municipale					1'056.60	
6500.3013.00	Soldes					159'466.90	
6500.3030.00	Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF	2'030.45				3'029.00	
6500.3064.00	Frais de téléphone privé	360.00		400.00		360.00	

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6500.3066.00	Frais de subsistance	1'387.30				3'168.70	
6500.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	44.35				126.65	
6500.3102.00	Journaux, documentation, annonces			600.00		596.00	
6500.3115.00	Achats de véhicules et accessoires					1'180.50	
6500.3116.00	Achats d'équipements et de matériel					6'240.05	
6500.3116.02	Entretien des bornes hydrantes					46'666.10	
6500.3124.00	Achats de carburants	3'431.55		4'000.00		4'641.00	
6500.3136.00	Achats de fournitures pour véhicules	1'687.00		4'000.00		3'029.20	
6500.3155.00	Entretien des véhicules par tiers	1'563.50					
6500.3156.00	Entretien d'équipement et de matériel			4'500.00		850.00	
6500.3181.00	Affranchissements			500.00		456.90	
6500.3182.00	Frais de téléphone et concessions	1'298.50				1'624.75	
6500.3186.00	Assurances véhicules	2'107.40		2'500.00		2'351.80	
6500.3189.00	Autres frais et prestations	467.85		2'000.00		8'827.40	
6500.3192.00	Taxes véhicules	310.00		500.00		145.00	
6500.3199.00	Indemnités pour dommages à des tiers			1'000.00		2'169.00	
6500.3313.00	Amortissement obligatoire des véhicules	8'997.95					
6500.3321.00	Amort. suppl. patrimoine administratif	79'599.00					
6500.3521.01	Participation SDIS Lausanne-Epalinges	144'374.40		147'500.00			
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				1'000.00		6'930.00
6500.4359.00	Ventes et prestations diverses				500.00		
6500.4363.00	Remboursement de dommages						1'269.00
6500.4651.01	Participation ECA sur soldes		391.00				101'313.85
6500.4651.03	Participation ECA : divers						4'434.00
6500.4814.00	Prél. s/fonds de réserve service du feu						57'407.07
66	PROTECTION CIVILE	237'914.80		244'000.00		255'946.70	134'235.80
660	PROTECTION CIVILE	237'914.80		244'000.00		255'946.70	134'235.80
6600.3511.00	Participation fonds VD protection civile	57'928.00		60'000.00			
6600.3521.01	Contributions frais Région	179'986.80		184'000.00		255'946.70	
6600.4809.00	Prél. s/fds de réserve contributions PCI						134'235.80

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
68	MILITAIRES	6'455.70		6'000.00		7'962.40	
680	STAND DE TIR	6'455.70		6'000.00		7'962.40	
6800.3521.00	Participation au stand de tir de Vernand	6'455.70		6'000.00		7'962.40	

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	9'463'941.40	1'707'652.30	11'439'000.00	1'642'000.00	11'351'978.05	1'031'776.60
71	SERVICE SOCIAL	2'817'006.70	32'075.60	2'791'500.00	552'000.00	3'052'548.05	21'642.95
710	SERVICE SOCIAL	923'836.30	32'075.60	949'900.00	7'000.00	870'017.00	21'642.95
7100.3189.00	Travaux facturés par l'EVAM	7'074.85					
7100.3525.03	Participation à la Région (RAS)	135'080.00		138'000.00		140'450.00	
7100.3654.01	Bureau Information Femmes			500.00			
7100.3654.02	AVASAD soins à domicile (anc. OMSV)	759'708.30		763'000.00		685'022.10	
7100.3655.01	Aide aux parents	2'384.00		3'000.00		2'993.00	
7100.3655.02	Centre social protestant	1'650.00		1'500.00		1'500.00	
7100.3655.03	Fondation vaudoise de probation			1'900.00		1'763.40	
7100.3655.05	Participation sur abonnements TL	3'140.00		4'000.00		2'940.00	
7100.3655.06	Aides subventions à institutions privées	1'085.80		1'000.00		793.60	
7100.3655.10	Projet "Quartier solidaire" d'Epalinges	3'240.00					
7100.3664.00	Achats sacs taxés pour mesures sociales			30'000.00		28'993.45	
7100.3665.00	Aides sociales casuelles	10'473.35		7'000.00		5'561.45	
7100.4525.00	Rbt participation à la Région (RAS)		21'602.25				16'081.50
7100.4809.01	Prél. sur fonds aides sociales casuelles		10'473.35		7'000.00		5'561.45
711	RESEAU D'ACCUEIL DE JOUR	1'893'170.40		1'841'600.00	545'000.00	2'182'531.05	
7110.3003.00	Jetons de présence - comité AAEE	360.00					
7110.3182.00	Frais de téléphone et concessions	318.30		800.00		260.75	
7110.3188.00	Transport d'enfants de l'UAPE	127'799.10		97'500.00		109'860.30	
7110.3655.00	Couverture déficit réseau accueil jour	1'350'000.00		1'350'000.00		979'000.00	
7110.3655.01	Contribution à la FAJE	44'560.00		45'500.00		44'610.00	
7110.3809.00	Attrib. fds de réserve et renouvellement					700'000.00	
7110.3904.00	Imputation interne loyers AAEE	369'133.00		346'800.00		346'800.00	
7110.3909.03	Imputation interne frais administratifs	1'000.00		1'000.00		2'000.00	
7110.4655.01	Rétrocession de la FAJE				45'000.00		
7110.4809.00	Prél. sur fonds réserve accueil enfance				500'000.00		

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72	PREVOYANCE SOCIALE	6'646'934.70	1'675'576.70	8'647'500.00	1'090'000.00	8'299'430.00	1'010'133.65
720	PREVOYANCE SOCIALE	6'646'934.70	1'675'576.70	8'647'500.00	1'090'000.00	8'299'430.00	1'010'133.65
7200.3515.10	Participation aux charges cantonales	6'469'389.00		8'647'500.00		8'271'930.00	
7200.3809.00	Attrib. au fonds régul. facture sociale	177'545.70				27'500.00	
7200.4525.00	Particip. sur recettes conjoncturelles		1'675'576.70		1'090'000.00		1'010'133.65

		Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	5'317'762.83	143'357.20	5'842'250.00	193'700.00	5'742'764.45	134'366.45
2	FINANCES	17'634'697.05	41'390'747.78	12'435'350.00	40'353'550.00	15'086'202.76	42'149'487.59
3	DOMAINES ET BATIMENTS	3'920'642.73	1'353'221.75	4'404'740.00	1'052'300.00	4'155'773.91	1'222'905.96
4	TRAVAUX	8'705'301.75	4'265'193.32	8'319'880.00	3'195'730.00	7'996'667.33	3'261'629.63
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'599'326.77	418'655.35	1'749'590.00	376'600.00	1'501'281.08	388'128.75
6	POLICE	3'651'039.66	1'017'688.25	2'911'770.00	262'000.00	3'001'647.23	650'437.82
7	SECURITE SOCIALE	9'463'941.40	1'707'652.30	11'439'000.00	1'642'000.00	11'351'978.05	1'031'776.60
	TOTAL	50'292'712.19	50'296'515.95	47'102'580.00	47'075'880.00	48'836'314.81	48'838'732.80
	Excédent de revenus : 2015	3'803.76					
	Différence de budget : 2015				26'700.00		
	Excédent de revenus : 2014					2'417.99	

COMMENTAIRES COMPLÉMENTAIRES

Comptes 2015

Commentaires complémentaires

N° de Compte	Dépassement	Commentaires
1500.3181.00	6'341.60	Frais d'envoi de papillons tout-ménages pour animations communales comme café-débats, le 1066 Festival, Urban Training, etc. L'augmentation de l'offre culturelle justifie ce dépassement.
1520.3161.00	9'100.00	Les frais de location d'une partie des locaux à l'Arzilier pour le 1er semestre scolaire 2014-2015 ont été facturés et comptabilisés en 2015, CHF 8'550.00.
2010.3012.00	13'980.00	Remplacement d'une fonctionnaire en congé maladie. # Compensé par le compte 2010.4361.01, CHF 13'980.00.
2010.3184.00	7'728.85	Frais de recouvrement par l'Office des poursuites des taxes déchets 2014 (facturées en octobre 2014) et des taxes déchets 2015 (facturées en juillet 2015). Dorénavant, la facturation de ces taxes devrait intervenir dans le courant du 1er trimestre de chaque année.
2100.3187.00	9'003.77	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	16'937.36	Défalcations (abandons de soldes) d'impôts d'années antérieures, selon décisions de l'Administration cantonale des impôts, plus importantes que prévu.
2100.3515.00	585'576.70	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.
3200.3011.00	36'802.29	à 3200.3050.00 et 3201.3011.00 à 3201.3050.00, répartition effective des frais en fin d'exercice selon communication du service des forêts. # Compensé par les comptes 3202.3011.00 et 3203.3011.00, CHF 36'802.29.
3500.3153.00	5'965.92	En 2015, un contrat d'entretien annuel de CHF 10'465.20 a été comptabilisé deux fois (exercice 2014-2015 et 2015-2016). Le prochain contrat pour l'exercice 2016-2017 sera normalement comptabilisé en automne 2016.
3501.3141.00	40'483.30	Remplacement urgent du système de chauffage au gaz à la suite d'une panne (ancienne installation âgée de 19 ans), CHF 40'731.70. * Annoncé au Conseil communal dans sa séance du 17 février 2015. # Compensé par le compte 3501.4803.10, CHF 40'731.70.
3507.3011.00	45'009.80	à 3507.3050.00 Engagement d'une employée à 60 % dès le 1er décembre 2014 en renfort d'un fonctionnaire nommé responsable des concierges.

N° de Compte	Dépassement	Commentaires
3508.3141.00	41'368.65	Travaux urgents d'isolation et de ferblanterie de la toiture, CHF 46'940.25. # Compensé par le compte 3508.4803.00, CHF 46'940.25.
3514.3141.00	14'885.15	Travaux d'amélioration phonique des locaux de répétition de l'Harmonie et de l'Ecole de Musique, CHF 19'359.00. # Compensé par le compte 3514.4803.10, CHF 19'359.00.
3515.3123.01	11'939.80	Mise à disposition des locaux de la protection civile pour l'accueil des migrants. La consommation d'électricité supputée pour 2015 a été largement sous-évaluée. Partiellement tenu compte dans le budget 2016.
3521.3141.00	8'134.35	Recherche et réparation d'une conduite d'eau à la ferme de la Girarde, CHF 8'968.65.
3526.3141.00	6'812.55	Réparation de la cheminée arrachée par le poids de la neige au printemps 2015 et réfection partielle de la toiture, CHF 11'199.60. # Partiellement compensé par le compte 3526.4363.00, CHF 10'999.60.
4100.3091.00	7'248.35	Les cours de formation pour le personnel du service technique ont été bien plus nombreux que prévus.
4400.3012.00	26'011.35	et 4400.3030.00. Engagement provisoire d'un employé pour aides à la bonne marche du service à la suite du départ d'un fonctionnaire. # Partiellement compensé par le compte 4400.4361.01, CHF 8'126.70.
4400.3141.00	13'404.50	Fourniture et installation d'une nouvelle prise d'eau et d'un poste de mesure dans l'édicule des Croisettes. Y compris les travaux de génie civil, CHF 14'214.80.
4500.3188.02	21'624.48	En relation directe avec le nombre de ramassages du verre dans les écopoints communaux. Tenu compte dans le budget 2016.
4500.3188.03	69'039.39	En relation directe avec le nombre de ramassages du papier dans les écopoints communaux. Tenu compte dans le budget 2016.
4500.3194.00	62'048.54	La couverture du déficit par la propre collectivité publique entraîne une réduction proportionnelle de la déduction de l'impôt préalable, soit environ 35 % dans notre cas.
4600.3185.00	57'011.03	Honoraires et frais d'études avant préavis pour les projets de construction d'un collecteur séparatif au chemin de la Biolleyre, CHF 26'851.85 ainsi qu'au chemin de Ballègue, CHF 15'740.75 et au chemin des Orchez, CHF 15'740.75. # Compensé par le compte 9280.02, CHF 57'011.03.

N° de Compte	Dépassement	Commentaires
5100.3522.01	22'691.50	Depuis août 2014, les élèves des classes de raccordement nous sont facturés par Lausanne au tarif harmonisé de CHF 4'000.00. Précédemment pris en charge à bien plaisir par le Canton (LEO). D'autre part, la commune de Lausanne fait passer le coût de l'élève Sport-Art-Etudes de CHF 1'500.00 à CHF 4'000.00 dès lors que la classe est constituée d'au moins un tiers d'élèves non-Lausannois.
5210.3012.00	28'760.55	et 5210.3040.00. Engagement de personnel du Centre d'Animation des Jeunes dans le cadre de l'école à journée continue. # Partiellement compensé par le compte 5210.3011.00, CHF 13'265.65.
6110.3511.00	733'278.00	Décompte final 2014 des frais de fonctionnement de la police cantonale, CHF 733'278.00. # Compensé en partie par le compte 6110.4809.00, CHF 715'400.00
6200.3012.00	23'978.95	Et 6200.3030.00. Remplacement d'une fonctionnaire en congé maternité. # Compensé en partie par le compte 6200.4361.00, CHF 17'278.80.
6200.3191.00	22'503.45	Taxes cantonales plus élevées que les prévisions. Poste difficile à estimer, dépend du nombre d'étrangers. # Compensé en partie par le compte 6200.4312.00, CHF 3'730.00.
7100.3189.00	7'074.85	Facturation par l'EVAM pour travaux d'utilité publique effectués par des migrants, CHF 7'074.85.
7110.3188.00	30'299.10	Transports d'enfants plus nombreux que ne laissent prévoir les estimations. Partiellement tenu compte dans le budget 2016.
	1'985'044.13	Total des dépassements
	40'483.30	* Dépassements annoncés au Conseil communal.
	934'232.42	# Dépassements compensés par un autre compte de fonctionnement ou par une recette.
	1'010'328.41	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 2015	BUDGET 2015	COMPTES 2014	ECART 2015 Cptes - Budg.	EN %
3 CHARGES	50'292'712.19	47'102'580.00	48'836'314.81	3'190'132.19	6.77
30 AUTORITÉS ET PERSONNEL	8'304'992.85	8'552'220.00	8'256'856.40	-247'227.15	-2.89
300 AUTORITÉS ET COMMISSIONS	343'063.15	362'700.00	338'251.20	-19'636.85	-5.41
301 PERSONNEL ADMINISTRATIF ET D'EXPLOITATION	6'046'196.05	6'110'940.00	6'057'600.05	-64'743.95	-1.06
303 ASSURANCES SOCIALES	551'161.10	567'350.00	524'954.10	-16'188.90	-2.85
304 CAISSES DE PENSIONS ET DE PRÉVOYANCE	888'991.20	958'900.00	870'145.70	-69'908.80	-7.29
305 ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE	312'880.70	362'900.00	304'184.60	-50'019.30	-13.78
306 INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	77'580.70	83'830.00	75'816.35	-6'249.30	-7.45
308 PERSONNEL INTÉRIMAIRE	25'373.70	37'000.00	32'700.80	-11'626.30	-31.42
309 AUTRES CHARGES DES AUTORITÉS ET DU PERSONNEL	59'746.25	68'600.00	53'203.60	-8'853.75	-12.91
31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	6'991'636.10	8'187'010.00	7'649'311.36	-1'195'373.90	-14.60
310 IMPRIMÉS ET FOURNITURES DE BUREAU	115'574.85	155'800.00	107'177.47	-40'225.15	-25.82
311 ACHATS DE MOBILIER, MATÉRIEL, MACHINES ET VÉHICULES	324'927.03	529'350.00	503'228.77	-204'422.97	-38.62
312 ACHATS D'EAU, D'ÉNERGIE, DE COMBUSTIBLE	769'809.95	974'700.00	781'014.40	-204'890.05	-21.02
313 AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES	453'065.62	521'700.00	441'791.47	-68'634.38	-13.16
314 ENTRETIEN DES IMMEUBLES, ROUTES ET TERRITOIRE	1'472'908.55	1'759'930.00	1'833'861.46	-287'021.45	-16.31
315 ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET D'INSTALLATIONS TECHNIQUES	496'904.18	718'250.00	616'222.91	-221'345.82	-30.82
316 LOYERS, FERMAGES ET REDEVANCES D'UTILISATION	64'779.60	60'640.00	24'317.24	4'139.60	6.83
317 RÉCEPTIONS ET MANIFESTATIONS	193'514.36	208'200.00	161'774.06	-14'685.64	-7.05
318 HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	2'925'408.57	3'157'300.00	2'993'192.77	-231'891.43	-7.34
319 IMPÔTS, TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIVERS	174'743.39	101'140.00	186'730.81	73'603.39	72.77
32 INTÉRÊTS PASSIFS	664'145.23	802'200.00	767'228.60	-138'054.77	-17.21
321 INTÉRÊTS DES DETTES À COURT TERME	698.00	5'000.00	0.00	-4'302.00	-86.04
322 INTÉRÊTS DES DETTES À MOYEN ET LONG TERMES	628'867.80	727'200.00	709'135.16	-98'332.20	-13.52
329 AUTRES INTÉRÊTS	34'579.43	70'000.00	58'093.44	-35'420.57	-50.60

COMPTES 2015 BUDGET 2015 COMPTES 2014 ECART 2015 EN %
Cptes - Budg.

33	AMORTISSEMENTS	6'839'765.61	2'199'850.00	2'870'306.39	4'639'915.61	210.92
330	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	217'857.86	201'000.00	285'380.12	16'857.86	8.39
331	AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	1'885'577.10	1'998'850.00	1'674'833.27	-113'272.90	-5.67
332	AUTRES AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	4'736'330.65	0.00	910'093.00	4'736'330.65	
35	REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS À DES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES	21'972'223.60	23'546'800.00	24'217'454.85	-1'574'576.40	-6.69
351	CANTON	13'013'280.25	14'255'000.00	13'246'126.85	-1'241'719.75	-8.71
352	COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	8'958'943.35	9'291'800.00	10'971'328.00	-332'856.65	-3.58
36	AIDES ET SUBVENTIONS	2'797'472.75	2'917'700.00	2'326'663.15	-120'227.25	-4.12
365	AIDES, SUBVENTIONS À DES INSTITUTIONS PRIVÉES	2'391'742.20	2'425'000.00	1'923'258.10	-33'257.80	-1.37
366	AIDES INDIVIDUELLES	405'730.55	492'700.00	403'405.05	-86'969.45	-17.65
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET AUX FINANCEMENTS SPÉCIAUX	1'702'235.04	29'000.00	1'793'343.72	1'673'235.04	
380	ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RÉSERVE ET DE RENOUVELLEMENT	1'702'235.04	29'000.00	1'793'343.72	1'673'235.04	
39	IMPUTATIONS INTERNES	1'020'241.01	867'800.00	955'150.34	152'441.01	17.57
390	IMPUTATIONS INTERNES	1'020'241.01	867'800.00	955'150.34	152'441.01	17.57

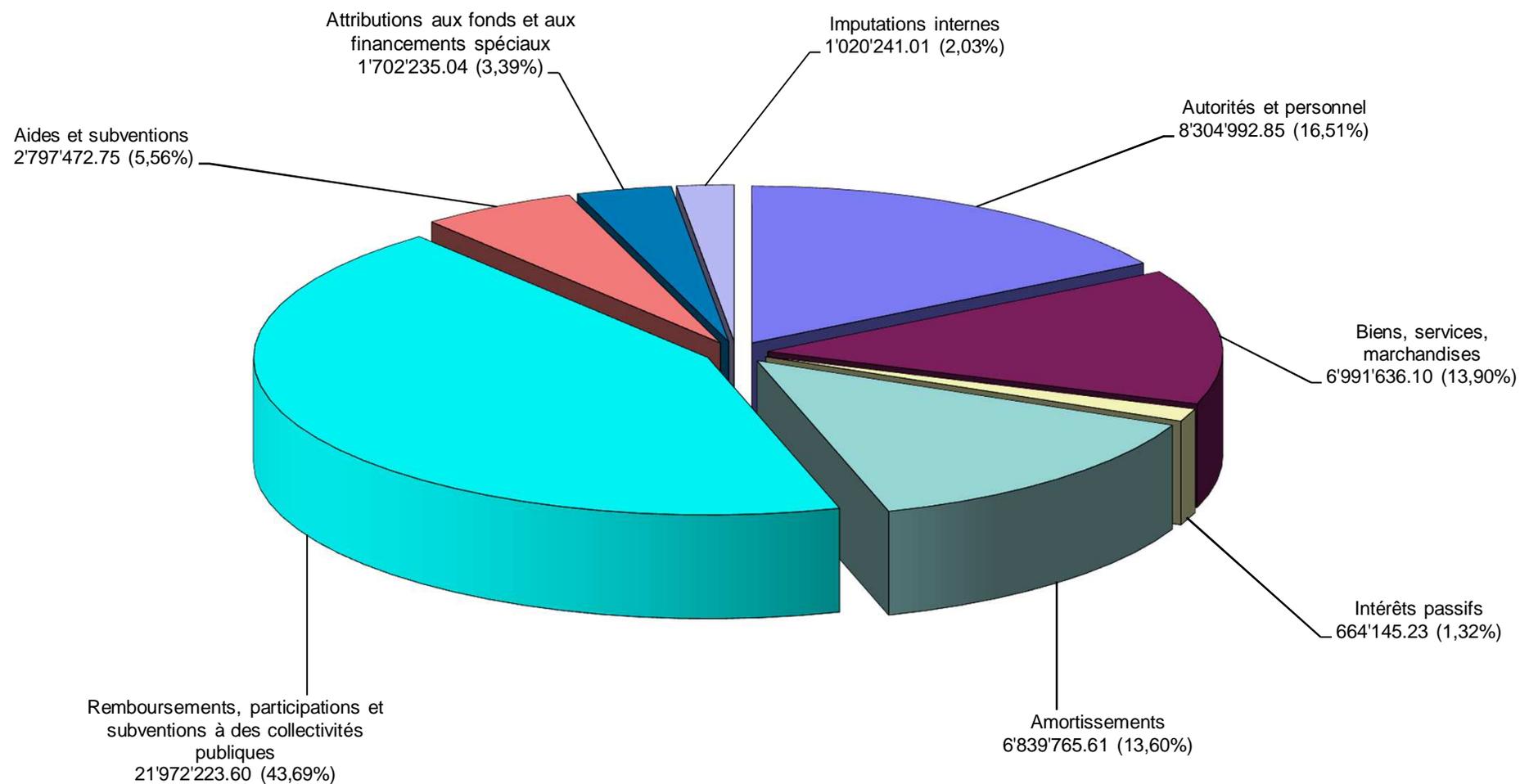
COMPTES PAR NATURE

	COMPTES 2015	BUDGET 2015	COMPTES 2014	ECART 2015 Cptes - Budg.	EN %
4 REVENUS	50'296'515.95	47'075'880.00	48'838'732.80	3'220'635.95	6.84
40 IMPÔTS	33'096'429.46	31'011'000.00	31'983'482.08	2'085'429.46	6.72
400 IMPÔTS SUR LE REVENU ET LA FORTUNE	27'202'108.08	26'950'000.00	27'891'540.87	252'108.08	0.94
401 IMPÔTS SUR LE BÉNÉFICE NET ET LE CAPITAL DES PERSONNES MORALES	1'311'871.45	800'000.00	1'044'757.20	511'871.45	63.98
402 IMPÔT FONCIER	1'928'223.46	1'950'000.00	1'857'503.60	-21'776.54	-1.12
404 DROITS DE MUTATION	1'215'434.00	800'000.00	810'901.95	415'434.00	51.93
405 IMPÔTS SUR LES SUCCESSIONS ET DONATIONS	1'361'273.50	400'000.00	291'951.80	961'273.50	240.32
406 IMPÔTS ET TAXES SUR LA POSSESSION ET LA DÉPENSE	34'713.30	36'000.00	34'748.90	-1'286.70	-3.57
409 IMPÔTS RÉCUPÉRÉS APRÈS DÉFALCATION	42'805.67	75'000.00	52'077.76	-32'194.33	-42.93
41 PATENTES, CONCESSIONS	30'059.75	30'000.00	29'237.75	59.75	0.20
410 PATENTES	30'059.75	30'000.00	29'237.75	59.75	0.20
42 REVENUS DU PATRIMOINE	843'286.44	725'600.00	805'700.53	117'686.44	16.22
422 REVENUS DES CAPITAUX DU PATRIMOINE FINANCIER	327'135.24	250'500.00	311'511.67	76'635.24	30.59
423 REVENUS DES IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER	169'877.70	170'000.00	165'209.90	-122.30	-0.07
427 REVENUS DES IMMEUBLES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	346'273.50	305'100.00	328'978.96	41'173.50	13.50
43 TAXES, ÉMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	3'788'324.59	2'741'500.00	3'066'348.45	1'046'824.59	38.18
430 TAXES LEGALES DE REMPLACEMENT	996'825.05	0.00	0.00	996'825.05	
431 ÉMOLUMENTS	443'447.97	533'200.00	565'331.63	-89'752.03	-16.83
433 ÉCOLAGE	10'795.00	8'500.00	8'775.00	2'295.00	27.00
434 TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION	1'588'705.50	1'793'000.00	1'629'774.54	-204'294.50	-11.39
435 VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICES	359'053.40	288'600.00	288'023.73	70'453.40	24.41
436 REMBOURSEMENTS DE TIERS	273'523.07	38'100.00	465'711.50	235'423.07	617.91
437 AMENDES	102'424.60	72'100.00	96'382.05	30'324.60	42.06
439 AUTRES RECETTES	13'550.00	8'000.00	12'350.00	5'550.00	69.38

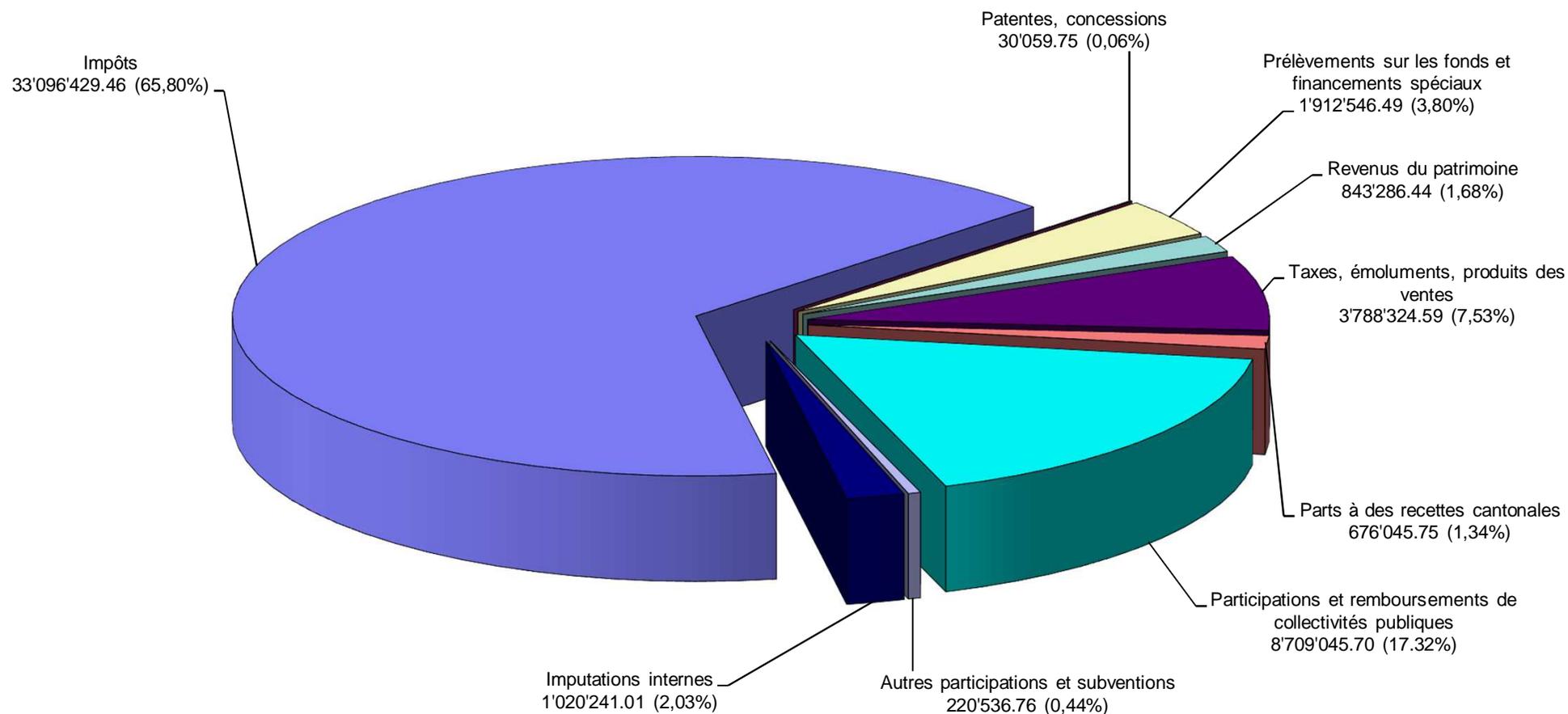
COMPTES 2015 BUDGET 2015 COMPTES 2014 ECART 2015 EN %
Cptes - Budg.

44	PARTS À DES RECETTES CANTONALES	676'045.75	903'200.00	831'087.30	-227'154.25	-25.15
441	PARTS À DES RECETTES CANTONALES	676'045.75	903'200.00	831'087.30	-227'154.25	-25.15
45	PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS DE COLLECTIVITÉS PUBLIQUES	8'709'045.70	8'135'800.00	7'701'780.26	573'245.70	7.05
451	CANTON	162'400.05	115'000.00	125'555.85	47'400.05	41.22
452	COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	8'546'645.65	8'020'800.00	7'576'224.41	525'845.65	6.56
46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	220'536.76	264'700.00	331'342.21	-44'163.24	-16.68
465	PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS	220'536.76	264'700.00	331'342.21	-44'163.24	-16.68
48	PRÉLÈVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPÉCIAUX	1'912'546.49	2'396'280.00	3'134'603.88	-483'733.51	-20.19
480	PRÉLÈVEMENTS SUR LES FONDS DE RÉSERVE ET DE RENOUVELLEMENT	1'505'589.20	2'017'850.00	2'876'184.30	-512'260.80	-25.39
481	PRÉLÈVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPÉCIAUX	406'957.29	378'430.00	258'419.58	28'527.29	7.54
49	IMPUTATIONS INTERNES	1'020'241.01	867'800.00	955'150.34	152'441.01	17.57
490	IMPUTATIONS INTERNES	1'020'241.01	867'800.00	955'150.34	152'441.01	17.57

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
3200.3909.00	3203.4909.00	1'810.90	Imputation interne sur les revenus des forêts de protection
3203.3909.00	3200.4909.00	49'908.55	Imputation interne sur les frais des forêts de protection
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
3514.3902.00	3200.4902.00	1'500.00	Bois prélevé sur les forêts communales
3514.3903.01	3200.4903.01	12'291.00	Bois pour le chauffage des locaux de voirie
3520.3903.00	3203.4903.00	800.00	Bois de feu pour le refuge du Chaugand
3524.3903.00	3203.4903.00	1'440.00	Bois de feu pour le four à pain
3525.3902.00	3200.4902.00	44.00	Imputations internes de biens
3525.3903.00	3203.4903.00	480.00	Bois de feu pour la maison forestière
4300.3901.00	3202.4901.00	30'870.00	Prestations des forêts pour la voirie
4300.3902.01	3200.4902.01	2'085.00	Bois des forêts palinzardes
4400.3901.01	3202.4901.01	13'230.00	Prestations des forêts pour les parcs
4400.3902.00	3200.4902.00	1'532.00	Bois prélevé sur les forêts communales
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	20'000.00	Intérêts financiers liés à la gestion des déchets
4501.3909.00	4500.4909.00	125'400.00	Imputation internes diverses
4600.3909.00	2200.4909.00	170'132.61	Intérêts financiers sur les collecteurs
4700.3902.01	3200.4902.01	583.95	Bois communal pour les sentiers
5700.3909.00	3523.4909.00	19'500.00	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
7110.3904.00	3508.4904.00	22'333.00	Loyer pour les locaux de l'AAEE
7110.3909.03	2010.4909.03	1'000.00	Frais administratifs pour le réseau d'accueil de jour

1'020'241.01

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	1'000.00	Frais administratifs pour le réseau d'accueil de jour
4600.3909.00	2200.4909.00	170'132.61	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	20'000.00	Intérêts financiers liés à la gestion des déchets
3514.3902.00	3200.4902.00	1'500.00	Bois prélevé sur les forêts communales
3525.3902.00	3200.4902.00	44.00	Imputations internes de biens
4400.3902.00	3200.4902.00	1'532.00	Bois prélevé sur les forêts communales
4300.3902.01	3200.4902.01	2'085.00	Bois des forêts palinzardes
4700.3902.01	3200.4902.01	583.95	Bois communal pour les sentiers
3514.3903.01	3200.4903.01	12'291.00	Bois pour le chauffage des locaux de voirie
3203.3909.00	3200.4909.00	49'908.55	Imputation interne sur les frais des forêts de protection
4300.3901.00	3202.4901.00	30'870.00	Prestations des forêts pour la voirie
4400.3901.01	3202.4901.01	13'230.00	Prestations des forêts pour les parcs
3520.3903.00	3203.4903.00	800.00	Bois de feu pour le refuge du Chaugand
3524.3903.00	3203.4903.00	1'440.00	Bois de feu pour le four à pain
3525.3903.00	3203.4903.00	480.00	Bois de feu pour la maison forestière
3200.3909.00	3203.4909.00	1'810.90	Imputation interne sur les revenus des forêts de protection
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
7110.3904.00	3508.4904.00	22'333.00	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	19'500.00	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
4501.3909.00	4500.4909.00	125'400.00	Imputation internes diverses
		<u>1'020'241.01</u>	

**BILANS COMPARÉS
AU 31 DÉCEMBRE 2015**

BILANS COMPARÉS AU 31 DÉCEMBRE 2015

ACTIF	31.12.2015	31.12.2014
<u>910 Disponibilités</u>	6'478'414.74	6'152'268.61
9100 Caisse	19'858.25	15'163.75
9100.00 Caisse	19'833.80	14'936.70
9100.04 Caisse Caja	24.45	227.05
9101 Compte de chèques postaux	5'565'157.04	5'112'303.46
9101.00 Compte de chèques postaux	5'544'767.07	5'098'555.19
9101.01 Compte de chèques postaux Caja	526.22	659.52
9101.02 Compte de chèques postaux Réfectoire scolaire	19'863.75	13'088.75
9102 Banques	893'399.45	1'024'801.40
9102.00 BCV, compte courant	874'179.60	1'009'889.85
9102.04 BCV, camps scolaires	19'219.85	14'911.55
<u>911 Débiteurs et comptes courants (non bancaires)</u>	11'297'364.03	10'054'628.05
9112 Impôts à encaisser	9'805'542.62	9'638'379.04
9112.03 Impôt anticipé à récupérer - personnes physiques	1'981'723.85	2'138'135.79
9112.10 Impôts dus personnes physiques	7'373'701.00	7'083'590.47
9112.11 Impôts dus personnes morales	130'123.89	201'282.43
9112.98 Compte courant ACI - solde année précédente	319'993.88	215'370.35
9115 Autres débiteurs	1'427'334.89	383'601.95
9115.01 Débiteurs - compte collectif	1'420'819.09	355'551.82
9115.08 Débiteurs - avance de caisse	300.00	300.00
9115.09 Débiteurs - avance de caisse pour camps scolaires	3'150.00	11'850.00
9115.31 Compte courant - Auberge communale	0.00	12'834.33
9115.41 Dépôt cartons de loto	3'065.80	3'065.80
9119 Autres créances	64'486.52	32'647.06
9119.00 Impôt anticipé à récupérer	6'078.07	11'520.98
9119.01 Débiteur AFC - TVA	58'408.45	21'126.08
<u>912 Placements du patrimoine financier</u>	9'248'815.20	9'475'235.30
9123 Terrains et bâtiments du patrimoine financier	2'180'647.50	2'254'647.50
9123.00 Terrains en droit de superficie	1'136'040.00	1'136'040.00
9123.01 Terrains	329'113.90	403'113.90
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	7'068'167.70	7'220'587.80
9129.01 BCV, don Kamprad	7'063'321.90	7'212'690.60
9129.10 Stock mazout	4'845.80	7'897.20

ACTIF (suite)	31.12.2015	31.12.2014
<u>913 Actifs transitoires</u>	1'021'742.74	788'602.66
9139 Actifs transitoires	1'021'742.74	788'602.66
9139.00 Actifs transitoires	1'021'742.74	788'602.66
<u>914 Investissements du patrimoine administratif</u>	36'053'584.86	36'046'378.01
9141 Ouvrages de génie civil et d'assainissement (voir tableau)	18'928'496.74	18'963'105.94
9143 Bâtiments et constructions (voir tableau)	17'055'167.72	16'989'515.82
9145 Forêts	1.00	1.00
9145.00 Forêts	1.00	1.00
9146 Véhicules, matériel d'exploitation (voir tableau)	17.00	14.00
9147 Marchandises et approvisionnements	69'902.40	93'741.25
9147.10 Stock mazout - bâtiments	20'220.75	37'857.65
9147.20 Stock carburant - station service	17'742.55	23'297.40
9147.30 Stock sel à neige	31'939.10	32'586.20
<u>915 Prêts et capitaux de dotations</u>	11'794.00	11'794.00
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>	188'402.00	188'402.00
9165 Autres subventions et participations d'investissements (voir tableau)	188'402.00	188'402.00
TOTAL DE L'ACTIF	64'300'117.57	62'717'308.63

PASSIF

	31.12.2015	31.12.2014
<u>920 Engagements courants</u>	1'953'341.96	2'169'502.63
9200 Créanciers	1'622'670.34	1'861'590.33
9200.00 Créanciers	1'622'670.34	1'861'590.33
9204 Participations et subventions à verser	188'400.00	188'400.00
9204.02 Créancier Gedrel SA (capital-actions non libéré)	188'400.00	188'400.00
9206 Comptes courants créanciers	19'338.22	0.00
9206.32 Compte courant auberge communale	5'690.67	0.00
9206.90 TVA due épuration	13'647.55	0.00
9209 Autres engagements courants	122'933.40	119'512.30
9209.00 Dépôts et divers	80.00	3'221.00
9209.07 Dépôts clés bâtiments communaux	980.00	980.00
9209.08 Dépôts cartes magnétiques parking de Bois-Murat	4'600.00	4'700.00
9209.09 Dépôts cadenas élèves Bois-Murat F	3'885.00	3'885.00
9209.11 Dépôts cartes de déchetterie	109'655.00	103'830.00
9209.12 Dépôts clés chaîne d'entrée pour la place de la Croix-Blanche	300.00	300.00
9209.91 Rejets BVR	3'433.40	2'596.30
<u>922 Emprunts à moyen et long termes</u>	33'300'000.00	31'300'000.00
9221 Emprunts par obligation simple	33'300'000.00	31'300'000.00
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
9221.48 BCV 2005-2015	0.00	1'200'000.00
9221.49 BCV 2006-2015	0.00	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	2'500'000.00
9221.59 Suva 2013-2024	2'000'000.00	2'000'000.00
9221.60 Postfinance 2014-2023	2'000'000.00	2'000'000.00
9221.61 Postfinance 2014-2029	2'500'000.00	2'500'000.00
9221.62 Pensionskasse Post 2015-2030	5'000'000.00	0.00
<u>923 Engagement envers des fonds spéciaux</u>	6'441'125.06	7'087'563.87
9233 Fonds spéciaux	6'441'125.06	7'087'563.87
9233.00 Fonds Monti/Pache - prix de dessin et de français	0.00	28.85
9233.01 Fonds spectacles scolaires	23'048.55	23'144.60
9233.10 Fonds Ingvar Kamprad	6'418'076.51	7'064'390.42
<u>925 Passifs transitoires</u>	708'896.30	703'319.00
9259 Passifs transitoires	708'896.30	703'319.00
9259.00 Passifs transitoires	708'896.30	703'319.00

PASSIF (suite)

	31.12.2015	31.12.2014
<u>928 Financements spéciaux et fonds de réserve</u>	17'029'753.16	16'593'725.80
9280 Fonds alimentés par des recettes affectées	1'117'042.36	1'523'999.65
9280.02 Fonds réseau d'égouts et épuration	1'117'042.36	1'523'999.65
9281 Fonds de renouvellement et de rénovation	1'496'187.40	1'521'270.00
9281.04 Réserve : renouvellement du matériel informatique	319'000.00	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
9281.24 Réserve : animation, réceptions et manifestations	5'300.00	0.00
9281.26 Réserve : mensurations cadastrales et SIT	112'195.00	112'195.00
9281.35 Réserve : entretien et rénovation des bâtiments	370'617.40	500'000.00
9281.36 Réserve : renouvellement des véhicules	140'700.00	140'700.00
9281.37 Réserve : places de parc collège du Village	375.00	375.00
9282 Fonds de réserve	14'416'523.40	13'548'456.15
9282.00 Réserve : parcelle bourse des pauvres	0.00	135'595.55
9282.01 Fonds des élèves méritants	8'408.85	8'480.00
9282.03 Fonds des aides casuelles	179'869.65	54'747.45
9282.06 Fonds d'aides LADB - prévention de l'alcoolisme	56'060.00	28'819.00
9282.08 Fonds pour équipements communautaires	996'825.05	0.00
9282.20 Provision pour pertes sur débiteurs - compte collectif	60'000.00	60'000.00
9282.21 Provision pour pertes sur débiteurs ACI (PP & PM)	1'477'700.00	1'285'300.00
9282.31 Provision pour régulation de la facture sociale-péréquation	1'596'696.85	2'134'551.15
9282.40 Réserve : petite enfance	2'507'339.00	2'507'339.00
9282.50 Réserve : amortissements futurs	7'483'624.00	7'283'624.00
9282.90 Réserve : heures supplémentaires du personnel	50'000.00	50'000.00
<u>929 Capital</u>	4'867'001.09	4'863'197.33
9290 Capital	4'867'001.09	4'863'197.33
9290.00 Capital	4'867'001.09	4'863'197.33
TOTAL DU PASSIF	64'300'117.57	62'717'308.63

ENGAGEMENTS HORS BILAN

	31.12.2015	31.12.2014
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 31.12.2015 : CHF 958.00).

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 2015

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 31.12.2014</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2014</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers au</u> <u>31.12.2014</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2015</u>	<u>Paiements</u> <u>2015</u>	<u>Amortissement</u> <u>2015</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2015</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2015</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	416'332.20		116'200.00		16'600.00 o		99'600.00	2016
9141.00.016 Collecteur de la Croix-Blanche, 4ème étape	02/88	840'000	804'107.50	680'907.50		123'200.00		24'600.00 o		98'600.00	2016
9141.00.019 Collecteur du Raidillon, 1ère étape	02/91	1'310'000	431'500.00	326'100.00		105'400.00		13'200.00 o		92'200.00	2016
9141.00.038 Collecteur du chemin du Bois-de-ban	09/91	110'000	103'962.75	81'562.75		22'400.00		3'200.00 o		19'200.00	2016
9141.00.039 Collecteur du chemin des Boveresses	09/91	240'000	195'415.05	147'415.05		48'000.00		6'000.00 o		42'000.00	2016
9141.00.041 Collecteur du chemin de la Caboletaz	13/92	660'000	618'261.90	445'861.90		172'400.00		19'200.00 o		153'200.00	2016
9141.00.050 Collecteur du chemin de Ballègue	10/94	300'000	267'897.85	182'397.85		85'500.00		8'600.00 o		76'900.00	2016
9141.00.052 Collecteur du plat de la Croix-Blanche	26/94	850'000	819'810.14	468'110.14	65'000.00	286'700.00		26'100.00 o		260'600.00	2016
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	834'875.41		451'700.00		41'100.00 o		410'600.00	2016
9141.00.059 Collecteur du chemin de Ballègue	05/96	240'000	185'187.98	114'887.98		70'300.00		5'900.00 o		64'400.00	2016
9141.00.066 Collecteur du chemin de la Prairie-Cure	01/97	595'000	557'821.62	330'321.62		227'500.00		17'500.00 o		210'000.00	2016
9141.00.067 Collecteur à la Chenaux	06/98	400'000	373'030.31	204'330.31		168'700.00		12'100.00 o		156'600.00	2016
9141.00.068 Collecteur du chemin de l'Ofréquaz	05/98	300'000	293'218.26	171'418.26		121'800.00		9'400.00 o		112'400.00	2016
9141.00.072 Prolongement du collecteur du chemin de la Caboletaz	05/99	115'000	101'633.50	56'233.50		45'400.00		3'200.00 o		42'200.00	2016
9141.00.073 Collecteur du chemin du Bois-de-Menton	05/99	89'000	78'457.08	43'957.08		34'500.00		2'500.00 o		32'000.00	2016
9141.00.075 Collecteur du chemin du Giziaux, 1ère étape	02/00	90'000	88'157.96	42'557.96		45'600.00		2'900.00 o		42'700.00	2016
9141.00.076 Collecteur partie inférieure de la route de la Croix-Blanche	11/99	180'000	158'164.32	81'464.32		76'700.00		5'100.00 o		71'600.00	2016
9141.00.078 Collecteur du pont de la Girarde	04/00	70'000	68'575.48	36'175.48		32'400.00		2'200.00 o		30'200.00	2016
9141 A reporter						2'234'400.00	0.00	219'400.00	0.00	2'015'000.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2015

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 31.12.2014</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2014</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers au</u> <u>31.12.2014</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2015</u>	<u>Paiements</u> <u>2015</u>	<u>Amortissement</u> <u>2015</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2015</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2015</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9141	Report					2'234'400.00	0.00	219'400.00	0.00	2'015'000.00	
9141.00.080	Collecteur du chemin de la Laiterie, 1ère étape	02/01	250'000	217'276.06	106'076.06	111'200.00		7'000.00	o	104'200.00	2016
9141.00.082	Renforcement du collecteur du ruisseau des Moulins	07/01	167'000	149'913.74	72'313.74	77'600.00		4'900.00	o	72'700.00	2016
9141.00.085	Collecteur partie intermédiaire de la route de la Croix-Blanche	04/02	228'000	226'484.54	102'384.54	124'100.00		7'300.00	o	116'800.00	2016
9141.00.086	Collecteur du chemin du Giziaux, 2ème étape	02/03	885'000	792'834.37	304'934.37	487'900.00		25'700.00	o	462'200.00	2016
9141.00.091	Collecteur du chemin de la Laiterie, 2ème étape	01/04	133'000	115'189.35	44'289.35	70'900.00		3'700.00	o	67'200.00	2016
9141.00.093	Collecteur au lieu dit Le Giziaux"	05/04	150'000	148'924.53	57'324.53	91'600.00		4'800.00	o	86'800.00	2016
9141.00.095	Collecteur du chemin de l'Eglise	10/04	300'000	268'491.48	94'591.48	173'900.00		8'700.00	o	165'200.00	2016
9141.00.098	Collecteur du chemin de l'Eglise, partie intermédiaire	12/05	80'000	76'709.65	24'209.65	52'500.00		2'500.00	o	50'000.00	2016
9141.00.100	Prolongation du collecteur EC de la route de la Croix-Blanche - arrivée du M2	02/06	80'000	110'641.56	25'941.56	84'700.00		3'700.00	o	81'000.00	2016
9141.00.102	Collecteur au lieu dit Pré d'Yverdon	06/06	120'000	96'625.00	31'025.00	65'600.00		3'100.00	o	62'500.00	2016
9141.00.105	Collecteur du chemin du Polny, partie inférieure	10/06	230'000	207'756.65	57'456.65	150'300.00		6'800.00	o	143'500.00	2016
9141.00.107	Collecteur de la route du Village	02/07	178'000	165'242.84	38'742.84	126'500.00		5'500.00	o	121'000.00	2016
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	2016
9141.00.109	Collecteur au chemin de Ballègue	06/08	157'000	141'384.96	33'184.96	108'200.00		4'700.00	o	103'500.00	2016
9141.00.110	Collecteur au chemin du Bois-de-Menton	07/08	95'000	135'333.05	31'833.05	103'500.00		4'500.00	o	99'000.00	2016
9141	A reporter					4'840'088.84	0.00	312'300.00	0.00	4'527'788.84	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2015

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 31.12.2014</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2014</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers au</u> <u>31.12.2014</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2015</u>	<u>Paiements</u> <u>2015</u>	<u>Amortissement</u> <u>2015</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2015</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2015</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9141	Report					4'840'088.84	0.00	312'300.00	0.00	4'527'788.84	
9141.00.111	Collecteur au chemin de la Crausaz	02/09	165'000	138'424.31	27'824.31	110'600.00		4'600.00 o		106'000.00	2016
9141.00.112	Collecteur au chemin du Bois-de-Ban	03/09	460'000	419'369.29	84'269.29	335'100.00		14'000.00 o		321'100.00	2016
9141.00.113	Collecteur au chemin du Petit-Vennes	06/10	400'000	357'521.03	48'221.03	309'300.00		11'900.00 o		297'400.00	2016
9141.00.114	Collecteur au chemin du Vaugueny	07/10	330'000	329'415.40	33'015.40	296'400.00		11'000.00 o		285'400.00	2016
9141.00.115	Collecteur au chemin du Petit-Vennes, 2ème étape	02/11	320'000	261'612.98	26'212.98	235'400.00		8'700.00 o		226'700.00	2016
9141.00.117	Collecteur au chemin du Vaugueny / chemin du Bois-Murat	03/11	185'000	162'962.32	21'762.32	141'200.00		5'400.00 o		135'800.00	2016
9141.00.121	Collecteur séparatif au chemin d'Ofréquaz	05/12	370'000	372'875.35	24'875.35	348'000.00		12'400.00 o		335'600.00	2016
9141.00.127	Collecteur au chemin des Planches	05/13	98'000	85'310.65	5'610.65	79'700.00		2'800.00 o		76'900.00	2016
9141.00.128	Collecteur au chemin des Boveresses	06/13	180'000	168'744.90	11'244.90	157'500.00		5'600.00 o		151'900.00	2016
9141.00.132	Collecteur chemins des Roches et Petit-Vennes	12/13	665'000	587'106.91	19'706.91	567'400.00	14'912.80	20'112.80 o		562'200.00	2016
9141.00.139	Collecteur au chemin de la Girarde	06/14	868'000	613'760.75	0.00	613'760.75	93'067.60	47'128.35 o		659'700.00	2016
9141.00.145	Collecteur de la route de Berne entre Vennes et les Croisettes	03/15	130'000	0.00	0.00	0.00	30'827.50			30'827.50	en cours
9141.00.146	Collecteur au chemin des Orchez	04/15	275'000	0.00	0.00	0.00	241'448.85	8'048.85 o		233'400.00	2016
9141.00.148	Collecteur séparatif au chemin de Ballègue	09/15	370'000	0.00	0.00	0.00	131'615.05			131'615.05	en cours
9141.00.149	Collecteur séparatif au chemin de la Biolleyre	10/15	875'000	0.00	0.00	0.00	15'980.00			15'980.00	en cours
9141	Total					8'034'449.59	527'851.80	463'990.00	0.00	8'098'311.39	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2015

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 31.12.2014</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2014</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers au</u> <u>31.12.2014</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2015</u>	<u>Paiements</u> <u>2015</u>	<u>Amortissement</u> <u>2015</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2015</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2015</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	990'550.15	573'600.00		52'100.00	o	521'500.00	2016
9141.00.032	Réaménagement du carrefour de l'Union	17/91	1'650'000	1'462'922.95	926'722.95	536'200.00		48'700.00	o	487'500.00	2016
9141.00.043	Trottoir du chemin de Ballègue	09/93	1'200'000	1'180'567.95	787'067.95	393'500.00		39'400.00	o	354'100.00	2016
9141.00.046	Giratoire du carrefour des Tuileries	03/93	379'000	373'756.80	274'156.80	99'600.00		12'500.00	o	87'100.00	2016
9141.00.051	Trottoir du chemin de Praz-Buchilly	15/94	870'000	824'489.60	522'289.60	302'200.00		27'500.00	o	274'700.00	2016
9141.00.053	Réaménagement du plat de la Croix-Blanche	23/94	2'100'000	2'386'221.05	1'510'304.05	917.00	875'000.00	79'500.00	o	795'500.00	2016
9141.00.057	Trottoir du chemin des Planches	01/96	1'650'000	1'576'139.45	998'139.45	578'000.00		52'500.00	o	525'500.00	2016
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	286'189.60	45'600.00	327'200.00	20'500.00	o	306'700.00	2016
9141.00.079	Réfection de la chaussée et trottoir du chemin de la Laiterie	02/01	600'000	625'709.75	292'109.75		333'600.00	20'900.00	o	312'700.00	2016
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	274'200.90	38'000.00	358'300.00	21'100.00	o	337'200.00	2016
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	132'338.82	1'474.00	228'600.00	12'000.00	o	216'600.00	2016
9141.00.092	Création d'un trottoir au lieu dit "Le Giziaux"	05/04	130'000	114'113.00	38'113.00		76'000.00	3'800.00	o	72'200.00	2016
9141.00.094	Crédit d'étude pour l'arrivée du métro M2	07/04	110'000	88'827.55	88'826.55	1.00				1.00	p.m.
9141.00.096	Réfection de la chaussée du chemin de l'Eglise	10/04	120'000	117'018.35	29'958.35	27'460.00	59'600.00	3'000.00	o	56'600.00	2016
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	82'524.95		9'100.00	9'099.00	o	1.00	p.m.
9141	A reporter						4'750'503.00	0.00	402'599.00	0.00	4'347'904.00

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2015

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 31.12.2014</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2014</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers au</u> <u>31.12.2014</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2015</u>	<u>Paiements</u> <u>2015</u>	<u>Amortissement</u> <u>2015</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2015</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2015</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9141	Report					4'750'503.00	0.00	402'599.00	0.00	4'347'904.00	
9141.00.099	Trottoir au chemin de l'Eglise, partie intermédiaire	12/05	140'000	116'484.10	35'084.10	81'400.00		3'900.00	o	77'500.00	2016
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	516'875.13	1'712'600.00		74'500.00	o	1'638'100.00	2016
9141.00.103	Réfection du chemin au lieu dit Pré d'Yverdon	06/06	55'000	54'885.25	16'385.25	38'500.00		1'800.00	o	36'700.00	2016
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	132'667.40	530'000.00		22'100.00	o	507'900.00	2016
9141.00.106	Chaussée du chemin du Polny, partie inférieure	10/06	290'000	285'183.50	76'083.50	209'100.00		9'500.00	o	199'600.00	2016
9141.00.116	Trottoir au chemin du Petit-Vennes, 2ème étape	02/11	390'000	432'339.70	43'239.70	389'100.00		14'400.00	o	374'700.00	2016
9141.00.118	Trottoir au chemin du Bois-de-Ban	12/11	112'000	96'158.25	12'858.25	83'300.00		3'200.00	o	80'100.00	2016
9141.00.119	Remplacement de l'éclairage au chemin du Vauguény	07/10	65'000	59'976.05	18'076.05	41'900.00		6'000.00	o	35'900.00	2016
9141.00.120	Place de rebroussement au Grand-Chemin	23/11	320'000	287'868.40	0.00	287'868.40		9'668.40	o	278'200.00	2016
9141.00.122	Entretiens routiers 2012	03/12	220'000	110'426.30	11'126.30	99'300.00		3'700.00	o	95'600.00	2016
9141.00.123	Trottoir et éclairage au chemin de la Girarde	04/12	290'000	250'827.60	25'027.60	225'800.00		8'400.00	o	217'400.00	2016
9141.00.124	Crédit d'étude - plan de mobilité	12/12	80'000	89'066.50	8'966.50	80'100.00		8'900.00	o	71'200.00	2016
9141.00.125	Equipement de quatre éco-points	03/13	160'000	144'983.10	14'583.10	130'400.00		14'500.00	o	115'900.00	2016
9141.00.126	Divers entretiens routiers - 2013	04/13	800'000	719'404.25	48'004.25	671'400.00		24'000.00	o	647'400.00	2016
9141.00.129	Crédit d'étude pour la place des Croisettes	07/13	105'000	103'798.15	10'498.15	93'300.00	5'158.10	10'958.10	o	87'500.00	2016
9141	A reporter					9'424'571.40	5'158.10	618'125.50	0.00	8'811'604.00	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2015

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 31.12.2014</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2014</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers au</u> <u>31.12.2014</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2015</u>	<u>Paiements</u> <u>2015</u>	<u>Amortissement</u> <u>2015</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2015</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2015</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9141	Report					9'424'571.40	5'158.10	618'125.50	0.00	8'811'604.00	
9141.00.130	Elargissement de la route et réaménagement du trottoir au chemin de Ballègue	08/13	115'000	82'581.30	5'581.30	77'000.00		2'800.00	o	74'200.00	2016
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	172'080.95	11'380.95	160'700.00		5'700.00	o	155'000.00	2016
9141.00.133	Réfection du chemin du Petit-Vennes, tronçon inférieur	12/13	125'000	114'613.30	3'813.30	110'800.00	12'720.10	4'320.10	o	119'200.00	2016
9141.00.134	Eclairage au chemin de l'Arzilier et des Orchez	18/13	225'000	207'492.80	20'792.80	186'700.00		20'700.00	o	166'000.00	2016
9141.00.135	Trottoir au chemin des Boveresses	25/13	130'000	126'216.25	4'216.25	122'000.00		4'200.00	o	117'800.00	2016
9141.00.136	Création d'un écopoint au Grand-Chemin	03/14	80'000	70'330.90	7'030.90	63'300.00		7'000.00	o	56'300.00	2016
9141.00.137	Divers entretiens routiers - 2014	04/14	325'000	310'597.20	10'497.20	300'100.00		10'300.00	o	289'800.00	2016
9141.00.138	Création d'un tronçon de trottoir au chemin des Roches	05/14	86'000	79'767.25	2'767.25	77'000.00	3'686.25	2'886.25	o	77'800.00	2016
9141.00.140	Installation de mobilier urbain au Biopôle	09/14	170'000	118'149.45	0.00	118'149.45	39'318.95	31'568.40	o	125'900.00	2016
9141.00.141	Trottoir au chemin de Mon-Repos	10/14	113'000	76'127.85	2'527.85	73'600.00		2'500.00	o	71'100.00	2016
9141.00.142	Réfection d'un tronçon du chemin de Ballègue	12/14	240'000	189'848.30	0.00	189'848.30	31'646.65	14'894.95	o	206'600.00	2016
9141.00.143	Réfection des chemins du cimetière de Mon-Repos	13/14	160'000	24'887.20	0.00	24'887.20	123'197.25	9'984.45	o	138'100.00	2016
9141.00.144	Requalification de la route de Berne entre Vennes et les Croisettes	02/15	423'000	0.00	0.00	0.00	100'909.60			100'909.60	en cours
9141.00.147	Divers entretiens routiers et éclairage public - 2015	06/15	450'000	0.00	0.00	0.00	292'460.40			292'460.40	en cours
9141.00.150	Création d'une présélection de tourner à droite au carrefour des Croisettes	17/15	520'000	0.00	0.00	0.00	27'411.35			27'411.35	en cours
9141	Total					10'928'656.35	636'508.65	734'979.65	0.00	10'830'185.35	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2015

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>01.01.2015</u>	<u>2015</u>	<u>2015</u>	<u>participations</u>	<u>31.12.2015</u>	<u>amortissement</u>
			<u>au 31.12.2014</u>	<u>31.12.2014</u>	<u>ou ventes au</u>			<u>O = obligatoire</u>	<u>de tiers</u>		<u>obligatoire</u>
					<u>31.12.2014</u>			<u>S = supplémentaire</u>	<u>2015</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 2015

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 31.12.2014</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2014</u>	<u>Subsides,</u> <u>part. de tiers</u> <u>ou ventes au</u> <u>31.12.2014</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2015</u>	<u>Paiements</u> <u>2015</u>	<u>Amortissement</u> <u>2015</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2015</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2015</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	1'519'999.00 s		1.00	p.m.
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	1'381'822.57	0.00	240'000.00	1'141'822.57	60'301.20		1'202'123.77	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	2'839'532.60	390'732.60		2'448'800.00	94'200.00 o		2'354'600.00	2016
9143.00.098	Crédit d'étude pour la construction d'un centre de vie enfantine 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	24'352.25 o 703'999.00 s		1.00	p.m.
9143	A reporter					5'839'002.82	60'301.20	2'342'550.25	0.00	3'556'753.77	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2015

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 31.12.2014</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2014</u>	<u>Subsides,</u> <u>part. de tiers</u> <u>ou ventes au</u> <u>31.12.2014</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2015</u>	<u>Paiements</u> <u>2015</u>	<u>Amortissement</u> <u>2015</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2015</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2015</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9143	Report					5'839'002.82	60'301.20	2'342'550.25	0.00	3'556'753.77	
9143.00.102	Rénovation de la salle de gym et piscine de Bois-Murat	10/10	5'720'000	5'313'799.25	521'899.25	99'800.00	4'692'100.00	173'800.00 o		4'518'300.00	2016
9143.00.103	Construction d'un centre de vie infantine et réfection du collège de la Croix-Blanche	01/11	7'147'000	7'260'470.75	712'752.00	89'318.75	6'458'400.00	239'200.00 o		6'219'200.00	2016
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	311'287.35	311'286.35		1.00			1.00	p.m.
9143.00.108	Agrandissement du préau et aménagements extérieurs au collège de la Croix-Blanche	01/12	183'000	189'331.20	189'330.20		1.00			1.00	p.m.
9143.00.109	Remplacement de la chaudière au pavillon du Grand-Chemin	10/12	320'000	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	155'370.60	155'369.60		1.00			1.00	p.m.
9143.00.111	Crédit d'étude pour l'assainissement du chauffage du collège de Bois-Murat A-B-C-D	16/12	63'450	51'970.70	51'969.70		1.00			1.00	p.m.
9143.00.112	Crédit d'étude pour la construction de logements protégés à la route de la Croix-Blanche 37	09/13	486'000	435'237.30	435'236.30		1.00	7'686.00	900.00 o 6'786.00 s	1.00	p.m.
9143.00.113	Assainissement du chauffage du collège de Bois-Murat A-B-C-D	16/13	452'000	470'903.10	470'902.10		1.00			1.00	p.m.
9143.00.114	Démolition du bâtiment sis à la route de la Croix-Blanche 37	17/13	275'000	203'759.20	201'758.20	2'000.00	1.00			1.00	p.m.
9143.00.115	Mise aux normes et modernisation de l'éclairage à la salle des spectacles	21/13	196'500	187'080.71	187'079.71		1.00			1.00	p.m.
9143.00.116	Crédit d'études pour infrastructures scolaires 2025	01/14	250'000	0.00	0.00		0.00	28'028.70		28'028.70	En cours
9143.00.117	Réfection du préau du pavillon scolaire au Grand-Chemin	02/14	60'000	57'816.60	57'815.60		1.00	1'151.65	100.00 o 1'051.65 s	1.00	p.m.
9143	A reporter					16'989'515.82	97'167.55	2'764'387.90	0.00	14'322'295.47	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2015

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 31.12.2014</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2014</u>	<u>Subsides,</u> <u>part. de tiers</u> <u>ou ventes au</u> <u>31.12.2014</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2015</u>	<u>Paiements</u> <u>2015</u>	<u>Amortissement</u> <u>supplémentaire</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2015</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2015</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u>
9143	Report					16'989'515.82	97'167.55	2'764'387.90	0.00	14'322'295.47	
9143.00.118	Crédit d'étude pour la construction de logements protégés à la route de la Croix-Blanche 37	16/14	840'000	0.00	0.00	0.00	640'551.20	640'000.00 s		551.20	En cours
9143.00.119	Création d'une untié d'accueil à l'Ofréquaz	01/15	1'824'000	0.00	0.00	0.00	1'605'985.75	53'585.75 o 1'552'399.00 s		1.00	p.m.
9143.00.120	Achat de la parcelle n° 2852 au Giziaux pour nouvelle déchetterie communale	08/15	2'172'600	0.00	0.00	0.00	2'172'600.00	72'400.00 o		2'100'200.00	2016
9143.00.121	Remplacement de la chaudière à mazout par une pompe à chaleur au pavillon scolaire du Chaugand	11/15	100'000	0.00	0.00	0.00	92'271.50	3'171.50 o 89'099.00 s		1.00	p.m.
9143.00.122	Création d'une déchetterie provisoire au Bois-de-la-Chapelle	13/15	143'000	0.00	0.00	0.00	89'590.85			89'590.85	En cours
9143.00.123	Construction d'une nouvelle déchetterie communale au Giziaux	14/15	3'900'000	0.00	0.00	0.00	542'528.20			542'528.20	En cours
9143	Total					16'989'515.82	5'240'695.05	5'175'043.15	0.00	17'055'167.72	

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2015

FORÊTS

<u>Objet</u>	<u>Préavis</u> <u>numéro</u>	<u>Crédit</u> <u>accordé</u>	<u>Coût de</u> <u>l'acquisition</u> <u>au 31.12.2014</u>	<u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2014</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2015</u>	<u>Paiements</u> <u>2015</u>	<u>Amortissement</u> <u>2015</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2015</u>	<u>Prochain</u> <u>amortissement</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 2015
VÉHICULES, MATERIEL D'EXPLOITATION

<u>Objet</u>	<u>Préavis numéro</u>	<u>Crédit accordé</u>	<u>Coût d'acquisition au 31.12.2014</u>	<u>Amortissement au 31.12.2014</u>	<u>Solde au 01.01.2015</u>	<u>Paiements 2015</u>	<u>Amortissement 2015 O = obligatoire S = supplémentaire</u>	<u>Solde au 31.12.2015</u>	<u>Prochain amortissement 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	21'384.00	21'383.00	1.00		1.00	p.m.	
9146.11	Quatre véhicules, deux saleuses et une nacelle pour la voirie	01/13	435'000	419'487.55	419'486.55	1.00		1.00	p.m.	
9146.12	Véhicule pour les éco-points	10/13	63'500	59'991.50	59'990.50	1.00		1.00	p.m.	
9146.13	Quatre véhicules de voirie	24/13	330'000	298'517.05	298'516.05	1.00		1.00	p.m.	
9146.14	Tracteur à gazon pour la voirie	07/15	23'000	0.00	0.00	0.00	19'300.00	1'900.00 o 17'399.00 s	1.00	p.m.
9146.15	Véhicule pour le service du feu	07/15	100'000	0.00	0.00	0.00	88'597.95	8'997.95 o 79'599.00 s	1.00	p.m.
9146.16	Balayeuse de route	15/15	140'000	0.00	0.00	0.00	140'000.00	14'000.00 o 125'999.00 s	1.00	p.m.
9146	Total					14.00	247'897.95	247'894.95	17.00	

DÉTAIL DES SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS AU 31 DÉCEMBRE 2015
AUTRES SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS D'INVESTISSEMENTS

<u>Objet</u>	<u>Préavis numéro</u>	<u>Total de la souscription ou participation au 31.12.2014</u>	<u>Amortissement au 31.12.2014</u>	<u>Solde au 01.01.2015</u>	<u>Souscription ou participation 2015</u>	<u>Amortissement 2015 O = obligatoire S = supplémentaire</u>	<u>Solde au 31.12.2015</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	* 419'400.00	231'000.00	188'400.00		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				188'402.00	0.00	0.00	188'402.00

* Montant libéré à hauteur de CHF 231'000.00

**FINANCEMENTS SPÉCIAUX
ET
FONDS DE RÉSERVE**

DÉTAIL DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE AU 31 DÉCEMBRE 2015

<u>Objet</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2015</u>	<u>Attribution</u> <u>2015</u>	<u>Prélèvement</u> <u>ou dissolution</u> <u>2015</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2015</u>	<u>Contrepartie compte de fonctionnement</u> <u>et remarques</u>
9280 <u>Fonds alimentés par des recettes affectées</u>					
9280.02 Fonds réseau d'égouts et épuration	1'523'999.65		406'957.29	1'117'042.36	Prélèvement - 4600.4811.00
9280 Total	1'523'999.65	0.00	406'957.29	1'117'042.36	
9281 <u>Fonds de renouvellement et de rénovation</u>					
9281.04 Réserve : renouvellement du matériel informatique	220'000.00	99'000.00		319'000.00	Attribution - 1900.3801.00
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	
9281.24 Réserve : animation, réceptions et manifestations	0.00	5'300.00		5'300.00	Attribution - 1500.3809.01
9281.26 Réserve : mensurations cadastrales et SIT	112'195.00			112'195.00	
9281.35 Réserve : entretien et rénovation des bâtiments	500'000.00		40'731.70		Prélèvement - 3501.4803.10
			69'291.90		Prélèvement - 3508.4803.10
			19'359.00	370'617.40	Prélèvement - 3514.4803.10
9281.36 Réserve : renouvellement des véhicules	140'700.00			140'700.00	
9281.37 Réserve : entretien des places de parc du collège du Village	375.00			375.00	
9281 Total	1'521'270.00	104'300.00	129'382.60	1'496'187.40	

DÉTAIL DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVE AU 31 DÉCEMBRE 2015

<u>Objet</u>	<u>Solde au</u> <u>01.01.2015</u>	<u>Attribution</u> <u>2015</u>	<u>Prélèvement</u> <u>ou dissolution</u> <u>2015</u>	<u>Solde au</u> <u>31.12.2015</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	0.00	Transfert sur 9282.03
9282.01 Fonds pour élèves méritants	8'480.00		71.15	8'408.85	Prélèvement - 9233.00 (solde Monti/Pache)
9282.03 Fonds d'aides communales	54'747.45		10'473.35		Prélèvement - 7100.4809.01
		135'595.55		179'869.65	Transfert de 9282.00
9282.06 Fonds d'aide LADB - prévention de l'alcoolisme	28'819.00		2'000.00		Prélèvement - 2100.4809.00
		29'241.00		56'060.00	Attribution - 2100.3809.00
9282.08 Fonds pour équipements communautaires	0.00	996'825.05		996'825.05	Attribution - 4000.3809.00
9282.20 Provision pour pertes sur débiteurs GEFI	60'000.00			60'000.00	
9282.21 Provision pour pertes sur débiteurs ACI (Personnes physiques et morales)	1'285'300.00	192'400.00		1'477'700.00	Attribution - 2100.3809.10
9282.31 Provision pour régulation de la facture sociale	2'134'551.15		715'400.00		Prélèvement - 6110.4809.00
		177'545.70		1'596'696.85	Attribution - 7200.3809.00
9282.40 Fonds de réserve de la petite enfance	2'507'339.00			2'507'339.00	
9282.50 Réserve : amortissements futurs	7'283'624.00	200'000.00		7'483'624.00	Attribution - 2300.3809.02
9282.90 Réserve : heures supplémentaires du personnel	50'000.00			50'000.00	
9282 Total	13'548'456.15	1'731'607.30	863'540.05	14'416'523.40	

RATIOS DE FINANCEMENT

Ratios de financement

Ratio <u>Autofinancement /</u> <u>Endettement net</u>	Années	Marge <u>d'autofinancement</u>	<u>Endettement net</u>	Ratio	Moyenne au 31.12.2014	Moyenne au 31.12.2015
	2011	4'051'738.75	17'606'613.00	23.01%		
	2012	7'597'523.84	14'414'942.00	52.71%		
	2013	4'887'517.71	13'178'844.61	37.09%		
	2014	1'531'464.22	14'789'650.88	10.35%	30.119%	
	2015	6'633'257.92	14'357'026.61	46.20%		33.225%
<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.					

Ratio <u>Autofinancement /</u> <u>Revenus de fonctionnement</u>	Années	Marge <u>d'autofinancement</u>	<u>Revenus de fonctionnement</u>	Ratio	Moyenne au 31.12.2014	Moyenne au 31.12.2015
	2011	4'051'738.75	35'978'989.33	11.26%		
	2012	7'597'523.84	48'155'607.89	15.78%		
	2013	4'887'517.71	45'668'315.51	10.70%		
	2014	1'531'464.22	44'748'978.58	3.42%	10.351%	
	2015	6'633'257.92	47'363'728.45	14.00%		11.131%
<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 31.12.2014</u>	<u>Moyenne</u> <u>au 31.12.2015</u>
	2011	4'051'738.75	11'490'595.38	35.26%		
	2012	7'597'523.84	5'614'476.61	135.32%		
	2013	4'887'517.71	3'620'709.07	134.99%		
	2014	1'531'464.22	3'296'711.90	46.45%	75.214%	
	2015	6'633'257.92	6'626'063.20	100.11%		80.596%
<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 31.12.2014</u>	<u>Moyenne</u> <u>au 31.12.2015</u>
	2011	11'490'595.38	8'634	1'331.00		
	2012	5'614'476.61	8'856	634.00		
	2013	3'620'709.07	8'972	404.00		
	2014	3'296'711.90	8'922	370.00	678.91	
	2015	6'626'063.20	9'185	721.00		687.67

<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>	
	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	8'972	1'469.00	
	2014	14'789'650.88	8'922	1'658.00	
	2015	14'357'026.61	9'185	1'563.00	VD 2014 = 3'348.00

COMPTES CISTEP 2015

CISTEP - RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES 2015

	Comptes 2015	Comptes 2014	Comptes 2013	Budget 2015
Montant net à répartir :	fr. 12'546'825	11'842'648	11'991'416	13'364'400
Volume total d'eau consommée :	m ³ 19'221'246	18'387'550	19'984'892	19'984'892
Charge nette (TVA en sus) par m3 d'eau consommée :	fr./m ³ 0.65276	0.64406	0.60002	0.66873

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

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

CISTEP - COMPTE D'EXPLOITATION 2015

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges*	Revenus*	Charges	Revenus	
Totaux	14'778'027.38	14'778'027.38	15'207'800.00	15'207'800.00	14'225'556.88	14'225'556.88	
301 Traitements	4'544'584.37		4'684'700.00		4'308'544.83		Économies réalisées suite aux mutations intervenues en cours d'année
303 Cotisations AVS et AC	387'263.70		403'900.00		363'194.71		Dito rubrique 301
304 Cotisations à la caisse de pensions	597'968.50		622'200.00		561'217.32		Dito rubrique 301
305 Assurance de personnes	110'678.29		119'600.00		105'922.33		Dito rubrique 301
309 Frais de formation professionnelle	41'277.00		58'100.00		7'497.30		Économies réalisées suite à des cours reportés (assistant sécurité, serrurier et automation)
310 Imprimés et fournitures de bureau	4'820.34		5'100.00		2'842.61		
311 Achats d'objets mobiliers et d'installations	414'983.64		498'000.00		418'605.01		Économies réalisées sur le non remplacement d'installations existantes et les extensions/améliorations
312 Eau, énergie et chauffage	2'890'337.80		2'790'000.00		2'772'941.70		Dépassement dû à une augmentation sensible de la consommation de gaz, ainsi qu'à une utilisation plus importante d'eau potable suite à des interruptions sur le circuit d'eau industrielle. Ces dépassements sont compensés par des économies sur le 313.
313 Marchandises	1'471'573.21		1'639'000.00		1'381'265.64		Économies réalisées sur une consommation plus faible de polymères et de réactifs pour le traitement des fumées.
314 Entretien des biens immobiliers	113'312.14		116'300.00		205'768.48		
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations	579'406.05		594'200.00		605'731.50		
316 Loyers et redevances d'utilisation	34'664.23		35'200.00		33'868.44		
317 Déplacements, débours, dédommagements	9'999.70		8'500.00		9'799.45		
318 Autres prestations de tiers	1'070'105.90		1'012'000.00		1'005'062.83		Dépassement dû à une facturation interne des prestations des services transversaux, non prévue au budget
319 Impôts, taxes et frais divers	39'436.48		44'000.00		36'610.15		
330 Pertes, défalcons, moins-values	0.00		0.00		0.00		
331 Amortissement du patrimoine administratif	1'979'888.98		1'937'300.00		1'883'740.90		
390 Imputations internes (intérêts)	487'727.05		639'700.00		522'943.68		La facturation interne des intérêts a été inférieure aux prévisions en raison de dépenses moins importantes que prévues
424 Plus-values, produits exceptionnels		1'624.45		0.00		1'736.75	Vente d'une pompe usagée
427 Loyers		23'275.10		24'100.00		23'275.10	
434 Redevances et prestations facturées		1'274'949.40		1'232'600.00		1'536'104.60	
435 Ventes diverses		618'523.70		390'500.00		487'662.95	Augmentation due à un important surplus d'énergie vendue au CAD

* y compris crédits supplémentaires

CISTEP - COMPTE D'EXPLOITATION 2015

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

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

CISTEP - COMPTE DE CONSTRUCTION 2015

	Total des dépenses au 31.12.15	Subventions cantonales et fédérales	Amortissements au 31.12.14	Amortissements 2015		Solde à amortir au 31.12.15
	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	3'495'559.52	25'215.75	(23 ^{ème} /30) (10 ^{ème} /10)	190'104.61
Installation de désodorisation, 1 ^{ère} étape	6'675'125.30	4'003'559.00	2'216'772.86	53'259.97	(23 ^{ème} /30) (10 ^{ème} /10)	401'533.47
Traitement des boues	1'543'212.20	596'336.00	885'636.31	61'239.89	(15 ^{ème} /15)	0.00
Assainissement de la baie de Vidy	8'610'705.97	3'075'792.45	3'128'730.54	281'783.38	(13 ^{ème} /20)	2'124'399.60
Traitement des résidus de vidange des séparateurs de graisses végétales	1'990'962.78	788'925.65	816'073.76	74'381.46	(11 ^{ème} /15)	311'581.91
Installation de désodorisation, 2 ^{ème} étape	5'132'437.82	1'608'619.84	1'974'504.35	209'315.24	(9 ^{ème} /15)	1'339'998.39
Installations complémentaires de réduction des oxydes d'azote et du monoxyde de carbone	4'751'523.66	1'417'712.80	1'876'318.26	196'910.04	(9 ^{ème} /15)	1'260'582.56
Sécurisation du site	1'157'336.26	0.00	431'904.23	61'664.80	(partiel)	663'767.23
Plan général d'évacuation des eaux	708'682.59	405'655.31	57'028.30	14'406.58	(partiel)	231'592.40
Remplacement de la chaudière de récupération de la ligne d'incinération des boues no 2	10'481'464.19	0.00	3'320'238.72	592'856.49	(5 ^{ème} /15)	6'568'368.98
Amélioration des chaînes de traitement des eaux et des boues - Crédit d'études	4'889'582.70	0.00	146'211.30	241'087.33		4'502'284.07
Essais pilotes pour le traitement des micropolluants - Crédit d'études	6'968'795.76	3'680'366.25	512'190.78	162'226.05		2'614'012.68
Station d'épuration des eaux usées	2'627'463.94	1'848.69	0.00	0.00		2'625'615.25
Totaux	132'831'745.86	47'686'060.44	60'337'497.29	1'974'346.98		22'833'841.15
En %	100.00	35.90	45.42	1.49		17.19

AMORTISSEMENT DES VEHICULES, MACHINES ET MATERIEL

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