



COMMUNE D'EPALINGES

COMPTES 2016

**COMMENTAIRES SUR LES
COMPTES 2016**

COMMENTAIRES SUR LES COMPTES 2016

1. RÉSULTATS

| | CHF 2016 | CHF 2015 |
|---|----------------------|---------------|
| Résultat net de l'exercice | 3'106.64 | 3'803.76 |
| Excédent viré au compte de capital 9290.00.000 | | |
| Défalcations sur débiteurs | 174'362.38 | 217'857.86 |
| Défalcations sur impôts prélevés par l'ACI | | |
| Prélèvements sur fonds de réserve et de renouvellement | -136'155.50 | -857'255.95 |
| Prélèvement sur le fonds de renouvellement du matériel informatique | -100'000.00 | 0.00 |
| Prélèvement sur le fonds d'aides LADB - prévention de l'alcoolisme | -249.00 | -2'000.00 |
| Prélèvement sur le fonds de réserve pour l'entretien des bâtiments | -17'496.10 | -129'382.60 |
| Prélèvement sur le fonds de réserve des aides communales | -15'569.40 | -10'473.35 |
| Prélèvement sur le fonds de réserve animation, réceptions et manifestations | -2'466.00 | 0.00 |
| Prélèvement sur le fonds de régulation de la facture sociale/péréquation | 0.00 | -715'400.00 |
| Dissolution du fonds pour l'entretien des places de parc du Collège du Village | -375.00 | 0.00 |
| Dotations aux fonds de réserve et de renouvellement | 1'353'228.55 | 1'330'366.05 |
| Attribution sur le fonds d'aides LADB - prévention de l'alcoolisme | 35'402.55 | 29'241.00 |
| Attribution au fonds de renouvellement du matériel informatique | 72'000.00 | 99'000.00 |
| Attribution au fonds de réserve pour l'animation et les réceptions | 1.00 | 5'300.00 |
| Attribution au fonds de réserve pour les équipements communautaires | 95'825.00 | 996'825.05 |
| Attribution au fonds de réserve pour amortissements futurs | 1'150'000.00 | 200'000.00 |
| Dotations aux provisions ou fonds de régulation | 532'106.90 | 369'945.70 |
| Prélèvement/attribution sur la provision pour pertes sur débiteurs ACI | -6'200.00 | 192'400.00 |
| Prélèvement/attribution sur la provision pour régulation des péréquations | 538'306.90 | 177'545.70 |
| Dons, legs et fonds spéciaux | -1'617'437.00 | -646'409.96 |
| Dépenses comptabilisées par le fonds Ingvar Kamprad | -1'617'437.00 | -646'313.91 |
| Prélèvement sur le fonds des spectacles scolaires | 0.00 | -96.05 |
| Fonds alimentés par des recettes affectées | -35'942.29 | -406'957.29 |
| Prélèvement/attribution sur le fonds pour le réseau d'égouts et l'épuration | -35'942.29 | -406'957.29 |
| Amortissements obligatoires (voir détail des comptes d'investissements) | 1'867'218.49 | 1'885'577.10 |
| Ouvrages d'assainissement (collecteurs) | 481'551.79 | 463'990.00 |
| Ouvrages de génie civil | 702'857.75 | 734'979.65 |
| Bâtiments et constructions | 677'908.95 | 661'709.50 |
| Véhicules, machines et matériel divers | 4'900.00 | 24'897.95 |
| Amortissements supplémentaires | 1'799'417.83 | 4'736'330.65 |
| Bâtiments et constructions | 1'755'354.03 | 4'513'333.65 |
| Véhicules, machines et matériel divers | 44'063.80 | 222'997.00 |
| Marge d'autofinancement | 3'939'906.00 | 6'633'257.92 |
| Amortissements obligatoires théoriques | -4'214'249.69 | -4'237'424.04 |
| (si aucun amortissement supplémentaire comptabilisé sur les exercices précédents) | | |
| Ouvrages d'assainissement (collecteurs) | -479'211.32 | -479'211.32 |
| Ouvrages de génie civil | -763'488.30 | -772'650.80 |
| Bâtiments et constructions | -2'697'842.85 | -2'711'854.70 |
| Véhicules, machines et matériel divers | -253'707.22 | -253'707.22 |
| Subventions et participations | -20'000.00 | -20'000.00 |
| Résultat économique théorique de l'exercice | -274'343.69 | 2'395'833.88 |

La **marge d'autofinancement 2016** de **CHF 3'939'906.00** doit être pondérée par les éléments suivants :

Si aucun amortissement complémentaire n'avait été comptabilisé sur les exercices précédents, le résultat économique théorique de l'exercice 2016 se serait élevé à :

| | | | |
|--|-----|---------------------|-------------------------|
| Marge d'autofinancement 2016 | CHF | 3'939'906.00 | |
| ./. Amortissements obligatoires théoriques | CHF | <u>4'214'249.69</u> | - CHF 274'343.69 |

Dès lors, tenant compte de ces amortissements théoriques, le résultat brut provisoire de l'exercice 2016 devrait être un excédent de charges de CHF 274'343.69.

Ce dernier peut encore être affiné en prenant en considération la correction des recettes conjoncturelles sur les acomptes de la facture sociale de CHF 1'252'974.90 (différence entre le montant pris en compte pour le calcul des acomptes 2016 et les chiffres réels) mais qui sera effectivement payée lors du décompte final 2016 qui interviendra en automne 2017 seulement. Ainsi, le **résultat brut 2016** correspond à un excédent de revenus de **CHF 978'631.21**.

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 2016, il faut compter sur une charge de :

| | | | |
|---|-----|------------------|-------------------------|
| 50 % des droits de mutation | CHF | 534'020.95 | |
| 50 % de l'impôt sur les successions et donations | CHF | 1'238'866.10 | |
| 50 % de la part à l'impôt sur les gains immobiliers | CHF | 432'572.10 | |
| 30 % de l'impôt sur les frontaliers | CHF | <u>57'649.75</u> | CHF 2'263'108.90 |

Pour le reste, les dépenses budgétisées ont été, dans la majorité des cas, bien respectées. Par conséquent, le compte de fonctionnement de l'année 2016 boucle sur **un excédent de revenus** viré au compte de capital 9290.00.000 de **CHF 3'106.64**.

Le budget prévoyait des charges d'un montant total de CHF 49'464'100.00 et des revenus de CHF 49'435'900.00, laissant apparaître un excédent présumé de charges de CHF 28'200.00.

Comparaison du résultat par rapport au budget

| | CHF 2016 | CHF 2015 |
|--|------------------------|----------------------|
| Déficit ou excédent selon budget | -28'200.00 | -26'700.00 |
| <i>Variations des différents dicastères :</i> | | |
| Administration générale | 65'782.25 | 474'144.37 |
| Finances (revenus fiscaux nets uniquement) | 816'278.59 | 1'189'313.54 |
| Finances (hors amortiss. supplémentaires et revenus fiscaux) | -707'482.86 | -615'132.16 |
| Domaines et bâtiments | 882'301.75 | 785'019.02 |
| Travaux | 742'208.09 | 684'041.57 |
| Instruction publique et cultes | 224'947.22 | 192'318.58 |
| Police administrative | 21'677.78 | 16'418.59 |
| Sécurité sociale | <u>-214'988.35</u> | <u>2'040'710.90</u> |
| Résultat | 1'802'524.47 | 4'740'134.41 |
| Recettes ou charges extraordinaires | 0.00 | 0.00 |
| Amortissements supplémentaires | <u>-1'799'417.83</u> | <u>-4'736'330.65</u> |
| Résultat selon bouclage des comptes | <u>3'106.64</u> | 3'803.76 |

Comparaison avec écarts comptes / budget 2016 :

| | Comptes 2016 | Budget 2016 | Ecart en CHF | en % |
|---|----------------------|----------------|----------------|--------|
| Revenus | 52'011'654.30 | 49'435'900.00 | + 2'575'754.30 | + 5.21 |
| Prélèvements sur fonds et financements spéciaux | - 2'511'132.72 | - 3'176'200.00 | | |
| Ecritures internes | - 927'875.77 | - 1'184'350.00 | | |
| Revenus épurés * | 48'572'645.81 | 45'075'350.00 | + 3'497'295.81 | + 7.76 |
| Charges | 52'008'547.66 | 49'464'100.00 | + 2'544'447.66 | + 5.14 |
| Amortissements | - 3'840'998.70 | - 2'653'600.00 | | |
| Attributions aux fonds et financements spéciaux | - 2'606'933.38 | - 119'000.00 | | |
| Ecritures internes | - 927'875.77 | - 1'184'350.00 | | |
| Charges épurées * | 44'632'739.81 | 45'507'150.00 | - 874'410.19 | - 1.92 |
| Excédent de revenus / (-) charges | 3'106.64 | - 28'200.00 | | |

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

L'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 | - 267'413 |
| ♦ Acquisition de biens, de services et marchandises - centre par nature 31 | - 1'569'568* |
| ♦ Intérêts passifs - centre par nature 32 | - 172'626 |
| ♦ Aides et subventions - centre par nature 36 | - 150'970 |
| ♦ Recettes fiscales brutes - centre par nature 40 | + 1'781'780 |
| ♦ Taxes, émoluments et produits des ventes - centre par nature 43 | + 465'889 |
| ♦ Parts à des recettes cantonales - centre par nature 44 | + 165'088 |
| ♦ Participations et remboursements de collectivités publiques - centre par nature 45 | + 1'147'822 |

Variations ayant une incidence négative sur le résultat :

| | |
|---|-------------|
| ♦ Remboursements, participations et subventions à des charges de collectivités publiques - centre par nature 35 | + 1'286'168 |
| ♦ Attributions aux fonds et aux financements spéciaux - centre par nature 38 | + 2'487'933 |
| ♦ Revenus du patrimoine - centre par nature 42 | - 67'299 |

* voir point 2.2 (page suivante)

L'équilibre financier de l'exercice 2016 est dû, en grande partie, à la très bonne tenue des impôts sur le bénéfice et le capital des personnes morales, ainsi que des recettes fiscales conjoncturelles (impôts sur les successions et donations et droits de mutation) nettement plus élevées que nos estimations. Néanmoins, la moitié de ces dernières doit être reversée au canton l'année suivante (diminution de la facture sociale, conséquence de la révision des systèmes péréquatifs au 1^{er} janvier 2011).

Comme déjà annoncé, les lourds investissements résultant de l'augmentation de la population palinzarde engendreront des charges d'amortissements toujours plus conséquentes ces prochaines années. Raison pour laquelle il convient de conserver 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 toujours conformes au vœu de la Municipalité de les maintenir à leur plus bas niveau.

2. CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses courantes ou les charges épurées ont augmenté de CHF 3'902'269.28 (+ 9.58 %) par rapport à l'année précédente, mais ont diminué de CHF 874'410.19 (- 1.92 %) 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 (- 3.01 %).

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 transports), la Municipalité tente de contenir au mieux la progression de cette nature de charges.

Pour 2016 et dans la plupart des cas, ces dépenses ont pu être maintenues en dessous des prévisions (- 17.94 %).

Il s'agit de dépenses non réalisées ou économisées sur plusieurs types de charges, à savoir : imprimés et fournitures de bureau - 17.44 % ; achats de mobilier, matériel, machines - 29.01 % ; achats d'eau, d'énergie ou de combustible - 22.72 % ; autres fournitures et marchandises - 18.8 % ; entretien des immeubles, routes et territoire - 22.47 % ; entretien d'objets mobiliers et techniques - 33.24 %, frais de réceptions et manifestations - 12.9 % ou honoraires et prestations de services - 9.51 %.

2.3 Centre par nature 32 - Intérêts passifs

Les investissements nets 2016 (CHF 7'243'299.94) ont été encore plus élevés que ceux réalisés en 2015 (CHF 6'626'063.20). Les liquidités courantes nous ont permis de les couvrir en totalité et même de diminuer notre niveau d'endettement, nous permettant de continuer de faire baisser la charge d'intérêts (- 22.02 % 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 2016 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 2016 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 **56.70 %** des charges épurées 2015 (53.95 % en 2015).

| Centres par nature 351 et 352 | Comptes 2016 | Budget 2016 | Ecart en CHF | En % |
|---------------------------------|---------------|---------------|----------------|---------|
| Participation à des charges : | | | | |
| - cantonales | 15'456'091.50 | 14'043'700.00 | + 1'412'391.50 | + 10.06 |
| - à d'autres communes | 9'848'826.01 | 9'975'050.00 | - 126'223.99 | - 1.27 |
| Participation totale | 25'304'917.51 | 24'018'750.00 | + 1'286'167.51 | + 5.35 |
| En % des charges épurées | 56.70 | 52.78 | | |

Notre participation **provisoire** à la facture sociale de l'Etat se monte à CHF 7'833'821.00 (CHF 7'507'468.00 en 2015). Le décompte final doit nous être adressé pour le mois de juillet 2017.

| ÉVOLUTION DE LA PARTICIPATION D'EPALINGES À LA FACTURE SOCIALE CANTONALE | | | | | | | |
|--|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|--------------------|
| | Comptes 2013 * | Ecart 13/14 | Comptes 2014 * | Ecart 14/15 | Comptes 2015 ° | Ecart 15/16 | Comptes 2016 ** |
| Participation communale (y compris enseignement spécialisé) | 6'999'783 | + 3.74% | 7'261'351 | + 10.86% | 8'049'729 | - 2.68% | 7'833'821 |
| Pourcentage de participation aux dépenses | 50.00 | | 50.00 | | 50.00 | | 50.00 |
| Nombre de points écartés (dès 2011) | 13.09 | | 13.55 | | 14.37 | | 14.79 |

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

° Tenu compte du décompte final 2015 comptabilisé sur l'exercice 2016

** Montant provisoire correspondant aux acomptes payés en 2016

En 2016, la participation provisoire aux charges de la réforme policière vaudoise s'est élevée à CHF 1'388'388.00 (CHF 1'333'800.00 en 2015, soit + 4.09 %, + décompte final 2015 payé en 2016 de CHF 42'005.00).

2.6 Centre par nature 36 - Aides et subventions

Les aides et subventions à des institutions privées, ainsi que les aides individuelles sont plus basses que le budget de CHF 150'970.30 (- 4.91 %).

Cette différence provient, principalement, des estimations du nombre d'abonnements Mobilis délivrés aux jeunes palinzards, toujours très difficiles à évaluer à l'avance (- CHF 62'052.00), et de la participation à l'AVASAD (soins à domicile) moins élevée que ne le laissent entrevoir les prévisions (- CHF 44'520.00).

3. REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Les produits courants ou les revenus épurés ont augmenté de CHF 1'208'917.36 (+ 2.55 %) par rapport à l'année précédente et de CHF 3'497'295.81 (+ 7.76 %) 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 et des corrections dans l'imposition des sourciers mixtes expliquent la baisse des impôts sur le revenu (- CHF 1'196'256.52, soit - 5.39 %) et la fortune (- CHF 733'614.46, soit - 17.06 %) des personnes physiques.

De plus, les rattrapages sur l'impôt à la source sont maintenant terminés, nous constatons la stabilisation de ce revenu par rapport aux comptes 2015 (+ CHF 8'147.58 par rapport à 2015 ; - CHF 269'543.29 par rapport au budget).

Les recettes conjoncturelles se sont particulièrement bien comportées en 2016, nous permettant ainsi de compenser tout ou partie des diminutions enregistrées sur les impôts des personnes physiques : impôt sur les successions et donations (+ CHF 1'977'979.55), droits de mutation (+ CHF 268'041.90) et part à l'impôt sur les gains immobiliers (+ CHF 165'144.20).

Toutefois, ces performances 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 disposition de 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 192'165.80 en 2016).

Cette opération implique une différence qui apparaîtra lors du décompte final en juillet 2017, puisque les acomptes de la facture sociale 2016 étaient basés sur les rentrées fiscales 2014.

Sur le plan des personnes morales, les impôts sur le bénéfice (+ CHF 834'147.80), le capital (+ CHF 717'186.05) et complémentaire sur les immeubles (+ CHF 37'148.50) ont été, quant à eux, bien supérieurs 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 52'949.90).

Dans l'ensemble, les rentrées fiscales 2016 ont été plus élevées que sur l'exercice précédent.

D'un point de vue global, même si la différence de 5.78 % par rapport au budget peut sembler importante, elle se concentre sur les impôts sur le bénéfice et le capital des personnes morales, mais surtout les impôts sur les successions et donations, les droits de mutation et la part à l'impôt sur les gains immobiliers (éléments conjoncturels).

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 C16/B16 | | Comptes | Ecart C16/C15 | |
| | 2016 | 2016 | en CHF | en % | 2015 | en CHF | en % |
| Coefficient communal | 66 | 66 | | | 66 | | |
| Impôt sur le revenu | 21'003'743 | 22'200'000 | -1'196'257 | -5.39 | 21'958'764 | -955'020 | -4.35 |
| Impôt sur la fortune | 3'566'386 | 4'300'000 | -733'614 | -17.06 | 3'977'442 | -411'056 | -10.33 |
| Impôt à la source | 930'457 | 1'200'000 | -269'543 | -22.46 | 922'309 | +8'148 | +0.88 |
| Impôt sur la dépense | 452'950 | 400'000 | +52'950 | +13.24 | 343'593 | +109'357 | +31.83 |
| Impôt sur le bénéfice des personnes morales | 1'384'148 | 550'000 | +834'148 | +151.66 | 1'093'904 | +290'244 | +26.53 |
| Impôt sur le capital des personnes morales | 817'186 | 100'000 | +717'186 | +717.19 | 43'031 | +774'155 | +1'799.06 |
| Impôt complémentaire sur les immeubles | 187'149 | 150'000 | +37'149 | +24.77 | 174'937 | +12'212 | +6.98 |
| Impôt foncier | 2'008'205 | 1'975'000 | +33'205 | +1.68 | 1'928'223 | +79'982 | +4.15 |
| Droits de mutation | 1'068'042 | 800'000 | +268'042 | +33.51 | 1'215'434 | -147'392 | -12.13 |
| Impôt sur les successions et donations | 2'477'980 | 500'000 | +1'977'980 | +395.60 | 1'361'274 | +1'116'706 | +82.03 |
| Impôt sur les chiens | 34'680 | 34'000 | +680 | +2.00 | 34'320 | +360 | +1.05 |
| Impôt sur les tombolas et lotos | 396 | 1'000 | -604 | -60.38 | 393 | +3 | +0.81 |
| Impôts récupérés après défalcation | 115'460 | 55'000 | +60'460 | +109.93 | 42'806 | +72'654 | +169.73 |
| Patentes tabac | 35'403 | 30'000 | +5'403 | +18.01 | 30'060 | +5'343 | +17.77 |
| Intérêts de retard sur impôts | 219'037 | 250'000 | -30'963 | -12.39 | 309'768 | -90'731 | -29.29 |
| Amendes et soustractions | 0 | 100 | -100 | -100.00 | 0 | +0 | +0.00 |
| Part à l'impôt sur les gains immobiliers | 865'144 | 700'000 | +165'144 | +23.59 | 671'672 | +193'472 | +28.80 |
| Recettes fiscales brutes | 35'166'366 | 33'245'100 | +1'921'266 | +5.78 | 34'107'930 | +1'058'436 | +3.10 |

3.2 Centre par nature 42 - Revenus du patrimoine

Comme les taux de rémunération des liquidités sont devenus inexistantes, voire remplacés par des taux d'intérêts négatifs, un bon niveau de trésorerie ne permet plus de rentabiliser les capitaux du patrimoine financier.

Les intérêts de retard sur les impôts dus par les personnes physiques et morales sont également en baisse, soit - CHF 30'962.91 par rapport au budget (+ CHF 94'768.39 en 2015) et - CHF 90'731.30 par rapport aux comptes 2015.

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 2016 sont basés sur les derniers résultats connus au moment de l'élaboration du budget, soit le décompte de l'année 2014.

4. INVESTISSEMENTS

Les dépenses nettes d'investissements 2016 sont en augmentation et représentent CHF 7'243'299.94 contre CHF 6'626'063.20 en 2015.

| RÉCAPITULATIF DES DÉPENSES PAR TYPE D'INVESTISSEMENT | | |
|---|------------------|---------------------|
| Investissements du patrimoine administratif | | |
| Ouvrages d'assainissement | 1'031'414.63 | |
| Ouvrages de génie civil | 563'896.30 | |
| Bâtiments et constructions | 5'577'570.71 | |
| Véhicules, matériel d'exploitation | <u>80'864.80</u> | 7'253'746.44 |
| Subsides et participations de tiers | | -13'235.00 |
| Variation inventaires (mazout/essence/sel) au bilan | | 2'788.50 |
| Investissements nets | | 7'243'299.94 |

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

5. TRÉSORERIE ET ENDETTEMENT

Les liquidités générées en 2016 ont financé l'ensemble des charges de fonctionnement et des investissements.

| TABLEAU DE FLUX DE TRÉSORERIE - RÉSUMÉ 2016 | | |
|---|---------------------|----------------------|
| Autofinancement | | 3'939'906.00 |
| Variations des postes du bilan | | |
| Diminution des débiteurs | 943'451.22 | |
| Défalcations sur les débiteurs | <u>-174'362.38</u> | 769'088.84 |
| Achat de 1'213 m ² de terrain (jardins), parcelle RF 2888 | | -1.00 |
| Diminution des actifs transitoires | | 76'013.60 |
| Augmentation des engagements courants | | 112'816.36 |
| Variation des fonds spéciaux (fonds des élèves méritants) | -100.00 | |
| Variation des fonds affectés (autres biens - appartements protégés) | <u>1'044'770.95</u> | 1'044'670.95 |
| Diminution des passifs transitoires | | -275'836.05 |
| Flux de trésorerie lié à l'activité | A | 5'666'658.70 |
| Flux de trésorerie lié aux opérations d'investissements | B | -7'243'299.94 |
| Flux de trésorerie lié aux financements à moyen et long termes | C | -2'000'000.00 |
| Total (A+B+C) | | -3'576'641.24 |
| Disponibilités au 1 ^{er} janvier | | 6'478'414.74 |
| Disponibilités au 31 décembre | | <u>2'901'773.50</u> |
| Variation de la trésorerie (diminution) | | -3'576'641.24 |

L'augmentation d'emprunt de CHF 2'000'000.00 conclue à l'occasion des renouvellements de prêts effectués en 2015 et la bonne tenue des liquidités ont permis de rembourser l'intégralité de l'emprunt de CHF 2'000'000.00 arrivant à échéance le 9 janvier 2016 (2.69 %) auprès de la VAUDOISE-VIE Assurances.

Endettement net

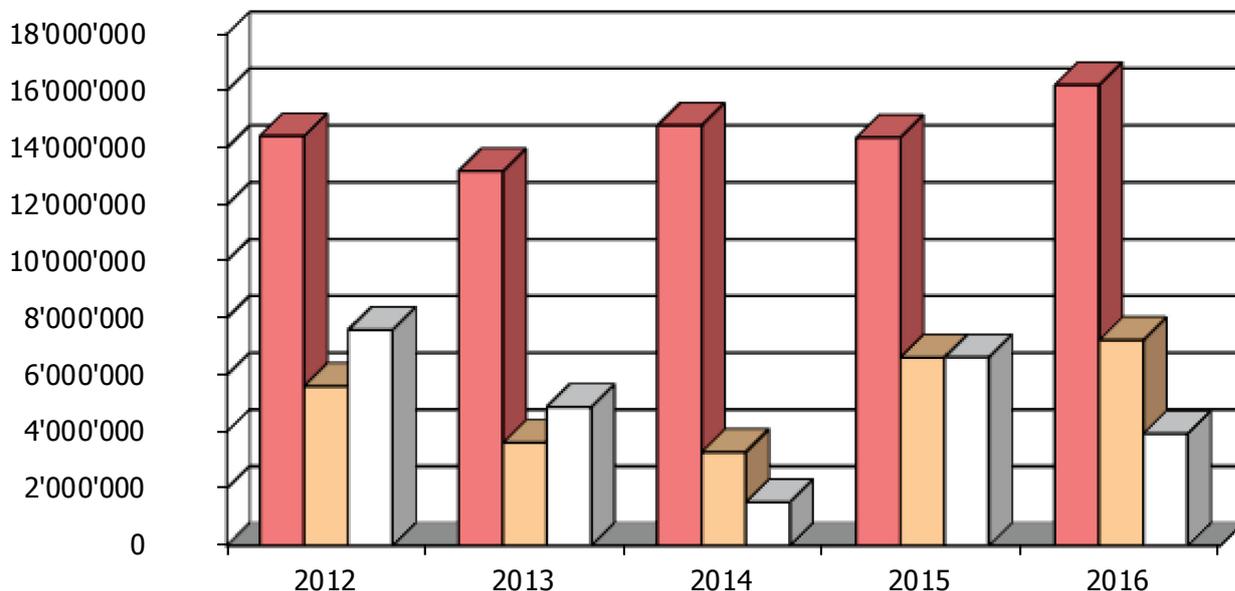
L'endettement net correspond aux dettes à court et à long termes additionnées aux engagements courants envers les tiers, sous déduction des actifs financiers exigibles (disponibilités, débiteurs, placements du patrimoine financier et actifs transitoires).

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 2.16 en 2015 à 4.12 en 2016. Il indique le nombre théorique d'années durant lesquelles notre commune devrait destiner toutes les disponibilités annuelles propres au remboursement de la dette.

L'augmentation de ce ratio s'explique par les conséquents investissements effectués en 2016 sans avoir recours à l'emprunt (baisse des liquidités courantes).

| Dette communale | 31'555'000 | 31'250'000 | 31'300'000 | 33'300'000 | 31'300'000 |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
| Endettement net | 14'414'942 | 13'178'845 | 14'789'651 | 14'357'027 | 16'214'645 |
| Investissements nets | 5'614'477 | 3'620'709 | 3'296'712 | 6'626'063 | 7'243'300 |
| Autofinancement | 7'597'524 | 4'887'518 | 1'531'464 | 6'633'258 | 3'939'906 |



6. ÉTAT DES FINANCEMENTS SPÉCIAUX ET FONDS DE RÉSERVES

Utilisation des financements spéciaux et fonds de réserves

| Compte | Objet | 31.12.2010 | Mouvements | 31.12.2011 | Mouvements | 31.12.2012 | Mouvements | 31.12.2013 | Mouvements | 31.12.2014 | Mouvements | 31.12.2015 | Mouvements | Actuel | | Prévisible |
|---|---|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | | | | | | | | | | | | | 31.12.2016 | Budget | 31.12.2017 |
| Fonds alimentés par des recettes affectées | | 1'246'015.15 | | 1'274'721.14 | | 2'071'241.71 | | 1'782'419.23 | | 1'523'999.65 | | 1'117'042.36 | | 1'081'100.07 | | 977'300.07 |
| 9280.00.001 | Fonds du Service du feu | 412'998.30 | -156'811.43 | 256'186.87 | -104'774.35 | 151'412.52 | -94'005.45 | 57'407.07 | -57'407.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9280.00.002 | Fonds du Réseau d'égouts et d'épuration | 833'016.85 | 185'517.42 | 1'018'534.27 | 901'294.92 | 1'919'829.19 | -194'817.03 | 1'725'012.16 | -201'012.51 | 1'523'999.65 | -406'957.29 | 1'117'042.36 | -35'942.29 | 1'081'100.07 | -103'800.00 | 977'300.07 |
| Fonds de renouvellement et de rénovation | | 1'174'270.00 | | 1'448'270.00 | | 1'421'270.00 | | 1'506'770.00 | | 1'521'270.00 | | 1'496'187.40 | | 1'447'851.30 | | 1'296'851.30 |
| 9281.00.004 | Renouvellement du matériel informatique | 220'000.00 | 0.00 | 220'000.00 | 0.00 | 220'000.00 | 0.00 | 220'000.00 | 0.00 | 220'000.00 | 99'000.00 | 319'000.00 | -28'000.00 | 291'000.00 | -120'000.00 | 171'000.00 |
| 9281.00.011 | Entretien terrain de sport de la Croix-Blanche | 19'100.00 | 0.00 | 19'100.00 | 0.00 | 19'100.00 | 0.00 | 19'100.00 | 0.00 | 19'100.00 | 0.00 | 19'100.00 | 0.00 | 19'100.00 | 0.00 | 19'100.00 |
| 9281.00.014 | Entretien terrains du Bois-de-la-Chapelle | 10'500.00 | 0.00 | 10'500.00 | 0.00 | 10'500.00 | 0.00 | 10'500.00 | 0.00 | 10'500.00 | 0.00 | 10'500.00 | 0.00 | 10'500.00 | 0.00 | 10'500.00 |
| 9281.00.018 | Entretien du réseau routier | 400'000.00 | 100'000.00 | 500'000.00 | 0.00 | 500'000.00 | 0.00 | 500'000.00 | 0.00 | 500'000.00 | 0.00 | 500'000.00 | 0.00 | 500'000.00 | 0.00 | 500'000.00 |
| 9281.00.022 | Entretien et rénovation des ruisseaux | 6'000.00 | 0.00 | 6'000.00 | 0.00 | 6'000.00 | 0.00 | 6'000.00 | 0.00 | 6'000.00 | 0.00 | 6'000.00 | 0.00 | 6'000.00 | 0.00 | 6'000.00 |
| 9281.00.023 | Entretien de l'éclairage public | 12'400.00 | 0.00 | 12'400.00 | 0.00 | 12'400.00 | 0.00 | 12'400.00 | 0.00 | 12'400.00 | 0.00 | 12'400.00 | 0.00 | 12'400.00 | 0.00 | 12'400.00 |
| 9281.00.024 | Animations, réceptions et manifestations | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5'300.00 | -2'465.00 | 2'835.00 | 0.00 | 2'835.00 | |
| 9281.00.026 | Mensurations cadastrales et SIT | 112'195.00 | 0.00 | 112'195.00 | 0.00 | 112'195.00 | 0.00 | 112'195.00 | 0.00 | 112'195.00 | 0.00 | 112'195.00 | 0.00 | 112'195.00 | 0.00 | 112'195.00 |
| 9281.00.035 | Entretien et rénovation des bâtiments | 276'000.00 | 174'000.00 | 450'000.00 | 0.00 | 450'000.00 | -14'500.00 | 435'500.00 | 64'500.00 | 500'000.00 | -129'382.60 | 370'617.40 | -17'496.10 | 353'121.30 | 0.00 | 353'121.30 |
| 9281.00.036 | Renouvellement des véhicules | 117'700.00 | 0.00 | 117'700.00 | -27'000.00 | 90'700.00 | 100'000.00 | 190'700.00 | -50'000.00 | 140'700.00 | 0.00 | 140'700.00 | 0.00 | 140'700.00 | -31'000.00 | 109'700.00 |
| 9281.00.037 | Places de parc au Collège du Village | 375.00 | 0.00 | 375.00 | 0.00 | 375.00 | 0.00 | 375.00 | 0.00 | 375.00 | 0.00 | 375.00 | -375.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Fonds de réserve | | 9'351'093.15 | | 10'598'014.10 | | 12'017'086.80 | | 14'206'584.40 | | 13'548'456.15 | | 14'416'523.40 | | 16'213'939.45 | | 13'779'639.45 |
| 9282.00.000 | Parcelle bourse des pauvres | 135'595.55 | 0.00 | 135'595.55 | 0.00 | 135'595.55 | 0.00 | 135'595.55 | 0.00 | 135'595.55 | -135'595.55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9282.00.001 | Fonds des élèves méritants | 8'480.00 | 0.00 | 8'480.00 | 0.00 | 8'480.00 | 0.00 | 8'480.00 | 0.00 | 8'480.00 | -71.15 | 8'408.85 | -100.00 | 8'308.85 | 0.00 | 8'308.85 |
| 9282.00.003 | Fonds des aides communales | 60'308.90 | 0.00 | 60'308.90 | 0.00 | 60'308.90 | 0.00 | 60'308.90 | -5'561.45 | 54'747.45 | 125'122.20 | 179'869.65 | -15'569.40 | 164'300.25 | -27'100.00 | 137'200.25 |
| 9282.00.004 | Fonds d'aides aux parents | 581.20 | -581.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9282.00.005 | Contributions de remplacement abris P.C. | 423'303.50 | 12'066.30 | 435'369.80 | -115'382.10 | 319'987.70 | -180'551.90 | 139'435.80 | -139'435.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9282.00.006 | Fonds d'aides LADB - prévention de l'alcoolisme | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 28'819.00 | 28'819.00 | 27'241.00 | 56'060.00 | 35'153.55 | 91'213.55 | 24'000.00 | 115'213.55 | |
| 9282.00.008 | Equipements communautaires | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 996'825.05 | 996'825.05 | 95'825.00 | 1'092'650.05 | 0.00 | 1'092'650.05 | |
| 9282.00.009 | Fonds efficacité énergétique FEE | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 45'000.00 | 45'000.00 |
| 9282.20.000 | Provision pour pertes sur débiteurs | 3'200.00 | 0.00 | 3'200.00 | 0.00 | 3'200.00 | 0.00 | 3'200.00 | 56'800.00 | 60'000.00 | 0.00 | 60'000.00 | 0.00 | 60'000.00 | 0.00 | 60'000.00 |
| 9282.20.001 | Provision pour pertes sur débiteurs ACI (PP & PM) | 1'666'500.00 | 195'500.00 | 1'862'000.00 | -184'000.00 | 1'678'000.00 | -79'100.00 | 1'598'900.00 | -313'600.00 | 1'285'300.00 | 192'400.00 | 1'477'700.00 | -6'200.00 | 1'471'500.00 | 0.00 | 1'471'500.00 |
| 9282.30.001 | Provision régulation péréquations intercommunales | 1'000'000.00 | 624'935.85 | 1'624'935.85 | 431'934.80 | 2'056'870.65 | 1'313'330.50 | 3'370'201.15 | -1'235'650.00 | 2'134'551.15 | -537'854.30 | 1'596'696.85 | 538'306.90 | 2'135'003.75 | -300'000.00 | 1'835'003.75 |
| 9282.40.000 | Garantie de déficit de la petite enfance | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'036'520.00 | 1'036'520.00 | 770'819.00 | 1'807'339.00 | 700'000.00 | 2'507'339.00 | 0.00 | 2'507'339.00 | 0.00 | 2'507'339.00 | -650'000.00 | 1'857'339.00 |
| 9282.50.000 | Fonds de réserve pour les amortissements futurs | 6'003'124.00 | 415'000.00 | 6'418'124.00 | 250'000.00 | 6'668'124.00 | 365'000.00 | 7'033'124.00 | 250'500.00 | 7'283'624.00 | 200'000.00 | 7'483'624.00 | 1'150'000.00 | 8'633'624.00 | -1'526'200.00 | 7'107'424.00 |
| 9282.90.000 | Heures supplémentaires du personnel | 50'000.00 | 0.00 | 50'000.00 | 0.00 | 50'000.00 | 0.00 | 50'000.00 | 0.00 | 50'000.00 | 0.00 | 50'000.00 | 0.00 | 50'000.00 | 0.00 | 50'000.00 |
| Capital | | 4'840'634.37 | | 4'851'640.77 | | 4'856'893.96 | | 4'860'779.34 | | 4'863'197.33 | | 4'867'001.09 | | 4'870'107.73 | | 4'870'107.73 |
| 9290.00.000 | Capital | 4'840'634.37 | 11'006.40 | 4'851'640.77 | 5'253.19 | 4'856'893.96 | 3'885.38 | 4'860'779.34 | 2'417.99 | 4'863'197.33 | 3'803.76 | 4'867'001.09 | 3'106.64 | 4'870'107.73 | 0.00 | 4'870'107.73 |
| Fonds spéciaux | | 13'438.05 | | 13'338.05 | | 10'019'127.65 | | 7'475'276.20 | | 7'087'563.87 | | 6'441'125.06 | | 4'823'688.06 | | 323'688.06 |
| 9233.00.000 | Fonds Monti/Pache - prix de dessin et de français | 428.85 | -100.00 | 328.85 | -100.00 | 228.85 | -100.00 | 128.85 | -100.00 | 28.85 | -28.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9233.00.001 | Fonds spectacles scolaires | 13'009.20 | 0.00 | 13'009.20 | 0.00 | 13'009.20 | 10'389.60 | 23'398.80 | -254.20 | 23'144.60 | -96.05 | 23'048.55 | 0.00 | 23'048.55 | 0.00 | 23'048.55 |
| 9233.10.000 | Fonds Ingvar Kamprad | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10'005'889.60 | 10'005'889.60 | -2'554'141.05 | 7'451'748.55 | -387'358.13 | 7'064'390.42 | -646'313.91 | 6'418'076.51 | -1'617'437.00 | 4'800'639.51 | -4'500'000.00 | 300'639.51 |
| TOTAL disponible | | 16'625'450.72 | 1'560'533.34 | 18'185'984.06 | 12'199'636.06 | 30'385'620.12 | -553'790.95 | 29'831'829.17 | -1'287'342.17 | 28'544'487.00 | -211'907.69 | 28'337'879.31 | 98'807.30 | 28'436'686.61 | -7'189'100.00 | 21'247'586.61 |

Mouvements : + = attribution(s) / - = prélèvement(s)

Les prévisions budgétaires faisaient état d'un prélèvement total sur les différents fonds de réserves de CHF 3'176'200.00.

Le résultat de l'exercice 2016 a, une nouvelle fois, permis d'inverser cette tendance, nous autorisant même à attribuer un montant total de CHF 98'807.30 aux différents fonds existants.

7. CONCLUSIONS

Faisant suite aux bons résultats des exercices précédents (2010 à 2015), les comptes 2016 sont une nouvelle fois équilibrés.

Toutefois, il est toujours important de bien tenir compte du caractère aléatoire de certaines recettes fiscales encaissées, alors que d'autres, censées garantir une relative stabilité, se sont vues appliquer des corrections les faisant significativement diminuer.

Dès lors, les nombreux et 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 continuer à faire diminuer la marge disponible. Bien entendu, cette baisse doit encore être pondérée par le financement d'une part des charges des équipements communautaires par le biais de la taxe et du fonds de réserve y relatifs.

Comme en 2015, l'autofinancement 2016 et les liquidités à disposition ont couvert l'ensemble des dépenses d'investissements consenties, alors que les futurs renouvellements d'emprunts à des taux toujours très attractifs devraient permettre d'améliorer les prévisions liées à la conclusion de nouveaux prêts qui interviendront à moyen terme.

Néanmoins et selon ce qui précède, la Municipalité confirme qu'elle reste attentive et que la gestion rigoureuse des charges et revenus demeure sa priorité.

Epalinges, le 20 mars 2017

**COMPTES DE FONCTIONNEMENT
2016**

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | ADMINISTRATION GÉNÉRALE | 6'086'867.60 | 229'399.85 | 6'258'450.00 | 335'200.00 | 5'317'762.83 | 143'357.20 |
| 10 | AUTORITÉS | 648'769.65 | 20'510.00 | 622'100.00 | 12'000.00 | 557'872.35 | 23'996.10 |
| 1000 | Conseil communal | 124'931.25 | | 134'700.00 | | 78'632.80 | |
| 3001.000 | Rétributions des autorités | 16'937.80 | | 14'500.00 | | 14'707.80 | |
| 3003.000 | Jetons de présence : Conseil communal | 25'340.00 | | 19'200.00 | | 14'640.00 | |
| 3003.001 | Jetons de présence : commissions | 19'400.00 | | 20'200.00 | | 17'620.00 | |
| 3003.002 | Jetons de présence : votations/élections | 5'840.00 | | 17'000.00 | | 4'250.00 | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 1'512.80 | | 1'300.00 | | 1'290.80 | |
| 3050.010 | Assurances accidents | 76.55 | | 100.00 | | 53.70 | |
| 3069.010 | Frais divers et repas du Conseil | 10'560.50 | | 16'000.00 | | 9'150.60 | |
| 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau | 17'447.20 | | 28'000.00 | | 1'616.50 | |
| 3111.000 | Achats de mobilier et machines de bureau | 12'281.60 | | | | 8'586.00 | |
| 3151.000 | Entretien mobilier et machines de bureau | 3'144.30 | | 4'000.00 | | 3'327.90 | |
| 3181.000 | Affranchissements | 4'890.50 | | 5'400.00 | | 3'389.50 | |
| 3659.800 | Subventions aux partis | 7'500.00 | | 9'000.00 | | | |
| 1010 | Municipalité | 523'838.40 | 20'510.00 | 487'400.00 | 12'000.00 | 479'239.55 | 23'996.10 |
| 3001.000 | Rétributions des autorités | 226'089.60 | | 199'300.00 | | 197'100.00 | |
| 3001.010 | Vacations | 90'277.20 | | 79'700.00 | | 78'700.80 | |
| 3003.003 | Jetons de présence : naturalisations | | | 3'000.00 | | 1'280.00 | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 27'442.45 | | 24'500.00 | | 24'203.00 | |
| 3040.010 | Cotisations LPP | 46'275.60 | | 41'000.00 | | 40'344.00 | |
| 3050.010 | Assurances accidents | 4'017.75 | | 5'100.00 | | 3'270.95 | |
| 3061.000 | Déplacements et représentation | 32'000.00 | | 32'000.00 | | 32'000.00 | |
| 3064.000 | Frais de téléphone privé | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'500.00 | |
| 3091.000 | Formation du personnel | 1'435.00 | | 1'000.00 | | 300.00 | |
| 3131.000 | Achats de vin rouge | 4'050.00 | | 4'500.00 | | 4'050.00 | |
| 3170.000 | Frais de réceptions | 23'716.40 | | 25'800.00 | | 23'024.25 | |
| 3170.020 | Animation : Réceptions et manifestations | 310.00 | | | | | |
| 3193.000 | Cotisations à institutions de droit privé | 14'744.40 | | 14'400.00 | | 13'922.55 | |
| 3659.000 | Dons, aides et subventions casuels | 15'480.00 | | 18'900.00 | | 29'720.00 | |
| 3659.010 | Dons, aides au développement | 24'500.00 | | 24'700.00 | | 17'824.00 | |
| 3902.000 | Vin blanc Les Dares | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 | |
| 4361.020 | Remboursements de jetons de présence | | 3'910.00 | | 4'000.00 | | 10'446.10 |
| 4391.000 | Finances de naturalisation | | 16'600.00 | | 8'000.00 | | 13'550.00 |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|--|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 11 | ADMINISTRATION | 748'297.94 | 1'070.00 | 772'000.00 | 2'100.00 | 734'085.58 | 1'810.95 |
| 1100 | Secrétariat municipal | 748'297.94 | 1'070.00 | 772'000.00 | 2'100.00 | 734'085.58 | 1'810.95 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 509'715.45 | | 519'100.00 | | 496'905.70 | |
| 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance | 2'400.00 | | 1'200.00 | | 1'500.00 | |
| 3011.050 | Inconvénients de fonction | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'000.00 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | 6'313.05 | | 2'000.00 | | 1'543.80 | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 45'416.65 | | 45'100.00 | | 44'124.95 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 68'759.70 | | 70'300.00 | | 67'523.40 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 17'267.50 | | 23'800.00 | | 20'352.70 | |
| 3061.000 | Déplacements et représentation | 1'560.60 | | 1'600.00 | | 1'560.60 | |
| 3062.000 | Autres frais de transports | 60.80 | | 200.00 | | 120.60 | |
| 3066.000 | Frais de subsistance | | | 200.00 | | 40.00 | |
| 3091.000 | Formation du personnel | 2'788.70 | | 4'200.00 | | 3'062.50 | |
| 3099.000 | Sortie du personnel | | | | | 5'099.50 | |
| 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau | 7'961.50 | | 12'000.00 | | 8'469.83 | |
| 3102.000 | Publications, frais d'annonces | 342.35 | | 2'000.00 | | 307.50 | |
| 3102.010 | Journaux, documentation | 1'590.10 | | 2'000.00 | | 1'306.60 | |
| 3111.000 | Achats de mobilier et machines de bureau | | | 2'000.00 | | | |
| 3151.000 | Entretien mobilier et machines de bureau | 22'928.54 | | 24'000.00 | | 20'096.00 | |
| 3181.000 | Affranchissements | 26'960.80 | | 28'000.00 | | 30'273.60 | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | 15'758.75 | | 15'500.00 | | 12'386.80 | |
| 3185.000 | Honoraires, actes officiels | 15'056.30 | | 15'000.00 | | 15'699.35 | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 417.15 | | 800.00 | | 712.15 | |
| 4311.000 | Emoluments de chancellerie | | 925.00 | | 1'500.00 | | 1'100.00 |
| 4352.000 | Ventes d'imprimés et de matériel | | 145.00 | | 500.00 | | 127.00 |
| 4361.000 | Remboursements A.P.G. | | | | | | 583.95 |
| 4362.000 | Remboursements de frais | | | | 100.00 | | |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 13 | PERSONNEL ET ASSURANCES | 215'705.50 | 12'611.25 | 238'750.00 | 9'000.00 | 194'110.75 | 3'573.95 |
| 1300 | Personnel et assurances | 215'705.50 | 12'611.25 | 238'750.00 | 9'000.00 | 194'110.75 | 3'573.95 |
| 3040.020 | Contribution de recapitalisation C.I.P. | 151'253.80 | | 140'000.00 | | 140'641.90 | |
| 3091.000 | Formation du personnel | 350.00 | | 1'500.00 | | | |
| 3092.000 | Frais de recherche de personnel | 9'599.10 | | 10'000.00 | | 6'611.55 | |
| 3099.000 | Sortie du personnel | 18'307.20 | | 15'000.00 | | | |
| 3099.010 | Sécurité au travail et chèques REKA | 4'550.80 | | 9'500.00 | | 642.80 | |
| 3099.020 | Plan communal de mobilité | | | 15'000.00 | | | |
| 3109.000 | Autres frais | 46.55 | | | | 50.00 | |
| 3151.000 | Entretien mobilier et machines de bureau | 3'798.35 | | 4'500.00 | | 3'156.80 | |
| 3185.010 | Honoraires et frais d'études | 9'762.00 | | 25'000.00 | | 25'000.00 | |
| 3186.010 | Primes assurances accidents et RC commune | 17'328.90 | | 17'500.00 | | 17'298.90 | |
| 3186.040 | Assurances véhicules | 708.80 | | 750.00 | | 708.80 | |
| 4361.100 | Participation au bénéfice sur assurances | | 7'426.05 | | 3'000.00 | | |
| 4361.110 | Remises affiliations AVS + CGAF + CG | | 3'685.20 | | 4'500.00 | | 3'573.95 |
| 4909.008 | Imputation interne assurance RC déchèterie | | 1'500.00 | | 1'500.00 | | |
| 15 | AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS | 730'521.30 | 17'000.65 | 759'750.00 | 16'300.00 | 650'722.06 | 32'678.70 |
| 1500 | Animation et culture | 263'801.35 | 6'797.00 | 280'650.00 | 2'300.00 | 249'771.01 | 9'688.60 |
| 3003.004 | Commission culturelle | 2'690.00 | | 1'000.00 | | 1'560.00 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | 101.55 | | | | 383.05 | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 8.85 | | | | | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | .45 | | | | 1.85 | |
| 3102.000 | Publications, frais d'annonces | 27'252.97 | | 17'000.00 | | 12'914.97 | |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | 2'251.40 | | 4'000.00 | | 4'393.60 | |
| 3123.000 | Electricité | 958.90 | | 1'500.00 | | 1'030.30 | |
| 3143.000 | Entretien des panneaux d'information | 752.35 | | 2'000.00 | | 278.00 | |
| 3143.010 | Entretien éclairage de Noël | 3'964.01 | | 8'000.00 | | 10'039.53 | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 1'303.45 | | 1'000.00 | | 70.20 | |
| 3170.010 | Journée des Aînés | 22'473.40 | | 24'000.00 | | 22'046.20 | |
| 3170.020 | Animation : Réceptions et manifestations | 118'791.32 | | 137'500.00 | | 110'609.91 | |
| 3181.000 | Affranchissements | 29'278.15 | | 22'000.00 | | 23'341.60 | |
| 3189.010 | Journal d'Epalinges | 28'916.30 | | 33'000.00 | | 32'801.80 | |
| 3523.000 | Participation culturelle Ville de Lausanne | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 25'000.00 | |
| 3523.010 | Participation au fonds intercommunal de soutien | 57.25 | | 4'650.00 | | | |
| 3809.080 | Attribution fonds de réserve animation | 1.00 | | | | 5'300.00 | |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4272.010 | Taxes marchés villageois | | 1'490.00 | | 1'000.00 | | 1'550.00 |
| 4272.020 | Redevance affichage (SGA) | | 2'540.00 | | 800.00 | | 2'378.60 |
| 4359.000 | Ventes et prestations diverses | | 301.00 | | 500.00 | | 5'760.00 |
| 4809.015 | Prél. s/fds de réserve animation | | 2'466.00 | | | | |
| 1510 | Loisirs des jeunes - CAJE | 339'147.45 | 10'203.65 | 356'600.00 | 14'000.00 | 284'011.05 | 22'990.10 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 232'091.50 | | 237'500.00 | | 187'769.20 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | 20'156.30 | | 15'000.00 | | 14'054.30 | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 22'285.60 | | 22'000.00 | | 17'906.30 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 26'289.80 | | 27'800.00 | | 20'655.70 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 8'086.10 | | 11'500.00 | | 6'861.80 | |
| 3062.000 | Autres frais de transports | | | 200.00 | | | |
| 3091.000 | Formation du personnel | 620.00 | | 1'500.00 | | 1'380.00 | |
| 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau | 984.00 | | 3'500.00 | | 3'500.55 | |
| 3181.000 | Affranchissements | 358.55 | | 2'000.00 | | 37.90 | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | 905.65 | | 600.00 | | 344.80 | |
| 3199.010 | Frais divers | | | | | 255.80 | |
| 3653.010 | Frais passeports vacances | 7'206.65 | | 15'000.00 | | 9'996.25 | |
| 3653.040 | Activités jeunesse | 20'163.30 | | 20'000.00 | | 21'248.45 | |
| 4361.000 | Remboursements A.P.G. | | | | | | 12'828.20 |
| 4652.010 | Participations sur activités jeunesse | | 7'400.40 | | 6'000.00 | | 6'310.95 |
| 4652.020 | Participations pour passeports vacances | | 2'554.25 | | 8'000.00 | | 3'850.95 |
| 4809.000 | Prélèvement sur fonds d'aides LADB | | 249.00 | | | | |
| 1520 | Subventions aux sociétés | 127'572.50 | | 122'500.00 | | 116'940.00 | |
| 3161.010 | Loyers Ecole en plein air de l'Arzillier | 27'000.00 | | 17'100.00 | | 26'100.00 | |
| 3653.020 | Participation Fondation enseignement musique (FEM) | 78'072.50 | | 77'400.00 | | 66'840.00 | |
| 3653.050 | Subventions aux sociétés | 22'500.00 | | 28'000.00 | | 24'000.00 | |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|---|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 17 | SPORTS | 277'090.16 | 10'566.55 | 339'850.00 | 9'800.00 | 215'405.69 | 10'392.50 |
| 1700 | Terrains de sport au Bois-de-la-Chapelle | 42'399.35 | | 54'100.00 | | 45'866.46 | |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | | | 1'000.00 | | | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | 184.00 | | | | 184.00 | |
| 3121.000 | Eau | 2'177.20 | | 2'500.00 | | 1'822.60 | |
| 3123.000 | Electricité | 2'142.25 | | 2'000.00 | | 1'737.30 | |
| 3133.000 | Produits de nettoyage | 800.00 | | 1'000.00 | | 480.00 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | 3'460.00 | | 9'100.00 | | 6'644.85 | |
| 3145.010 | Entretien des terrains | 15'181.15 | | 18'400.00 | | 15'970.16 | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | | | 1'500.00 | | 680.00 | |
| 3161.020 | Loyers des terrains | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 454.75 | | 600.00 | | 347.55 | |
| 3902.001 | Prestation voirie aux terrains de sport | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 8'000.00 | |
| 1710 | Centre sportif de la Croix-Blanche | 125'428.81 | 10'566.55 | 185'750.00 | 9'800.00 | 70'999.23 | 10'392.50 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 18'893.55 | | 19'100.00 | | 17'945.20 | |
| 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance | 240.00 | | | | | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | | | 500.00 | | | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 1'710.25 | | 1'700.00 | | 1'688.40 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 2'571.60 | | 2'600.00 | | 2'419.80 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 699.20 | | 900.00 | | 728.10 | |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | | | 2'000.00 | | | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | 960.00 | | 1'000.00 | | 960.00 | |
| 3121.000 | Eau | 8'837.80 | | 11'000.00 | | 14'136.30 | |
| 3123.000 | Electricité | 10'868.20 | | 14'000.00 | | 10'517.65 | |
| 3133.000 | Produits de nettoyage | 800.00 | | 1'800.00 | | 580.00 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | 11'433.90 | | 15'800.00 | | 3'738.75 | |
| 3145.010 | Entretien des terrains | 66'856.71 | | 112'200.00 | | 16'434.28 | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 228.90 | | 1'300.00 | | 620.00 | |
| 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation | | | 500.00 | | 120.00 | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | 304.20 | | 350.00 | | 304.20 | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 1'024.50 | | 1'000.00 | | 806.55 | |
| 4271.050 | Locations d'emplacements | | 9'699.40 | | 9'800.00 | | 9'699.40 |
| 4361.000 | Remboursements A.P.G. | | 229.45 | | | | 413.10 |
| 4361.010 | Remboursements de traitements | | 637.70 | | | | |
| 4363.000 | Remboursements de dommages | | | | | | 280.00 |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1760 | Participations à des installations sportives | 61'982.00 | | 62'000.00 | | 62'000.00 | |
| 3523.020 | Participation au déficit du CSM (Centre Sportif de Malley) | 49'982.00 | | 50'000.00 | | 50'000.00 | |
| 3653.030 | Participation au Tennis Club du Bois-de-Ban | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 12'000.00 | |
| 1770 | Subventions aux sociétés sportives | 47'280.00 | | 38'000.00 | | 36'540.00 | |
| 3653.000 | Subventions aux sociétés sportives | 47'280.00 | | 38'000.00 | | 36'540.00 | |
| 18 | TRANSPORTS PUBLICS | 3'152'362.75 | 65'823.00 | 3'204'700.00 | 66'000.00 | 2'737'340.20 | 62'405.00 |
| 1800 | Participations aux transports publics | 3'152'362.75 | 65'823.00 | 3'204'700.00 | 66'000.00 | 2'737'340.20 | 62'405.00 |
| 3517.000 | Participation au déficit du trafic d'agglomération | 2'354'887.00 | | 2'300'000.00 | | 1'998'830.00 | |
| 3517.010 | Participation aux coûts du trafic régional | 730'975.75 | | 834'700.00 | | 672'010.20 | |
| 3663.000 | CFF : achat abonnements généraux | 66'500.00 | | 70'000.00 | | 66'500.00 | |
| 4653.000 | CFF : vente de cartes journalières | | 65'823.00 | | 66'000.00 | | 62'405.00 |
| 19 | SERVICE INFORMATIQUE | 314'120.30 | 101'818.40 | 321'300.00 | 220'000.00 | 228'226.20 | 8'500.00 |
| 1900 | Service informatique | 314'120.30 | 101'818.40 | 321'300.00 | 220'000.00 | 228'226.20 | 8'500.00 |
| 3091.000 | Formation du personnel | 29'808.00 | | 47'000.00 | | | |
| 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau | 3'342.15 | | 7'500.00 | | 7'198.40 | |
| 3102.010 | Journaux, documentation | 109.00 | | 200.00 | | 109.00 | |
| 3111.010 | Achats de matériel et d'équipements | 58'436.70 | | 91'800.00 | | 30'689.05 | |
| 3151.000 | Entretien mobilier et machines de bureau | 140'580.45 | | 162'000.00 | | 81'696.30 | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | 7'214.40 | | 10'300.00 | | 7'264.40 | |
| 3186.020 | Assurance ordinateur | 2'629.60 | | 2'500.00 | | 2'269.05 | |
| 3801.000 | Attribution fonds matériel informatique | 72'000.00 | | | | 99'000.00 | |
| 4356.000 | Contributions de tiers | | 1'638.40 | | | | 8'500.00 |
| 4359.010 | Ventes diverses | | 180.00 | | | | |
| 4801.000 | Prélèvement sur fonds matériel informatique | | 100'000.00 | | 220'000.00 | | |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 2 | FINANCES | 16'766'361.84 | 43'749'139.74 | 13'202'100.00 | 41'875'500.00 | 17'634'697.05 | 41'390'747.78 |
| 20 | BOURSE COMMUNALE | 643'009.79 | 76'049.09 | 668'700.00 | 57'100.00 | 643'391.45 | 77'126.77 |
| 2010 | Bourse communale | 643'009.79 | 76'049.09 | 668'700.00 | 57'100.00 | 643'391.45 | 77'126.77 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 453'500.50 | | 461'500.00 | | 435'892.25 | |
| 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'200.00 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | | | | | 13'980.00 | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 38'481.40 | | 41'100.00 | | 36'776.75 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 63'391.50 | | 64'300.00 | | 61'504.20 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 14'356.95 | | 19'900.00 | | 15'411.65 | |
| 3061.000 | Déplacements et représentation | 1'560.60 | | 1'600.00 | | 1'560.60 | |
| 3062.000 | Autres frais de transports | | | 200.00 | | 56.40 | |
| 3066.000 | Frais de subsistance | 430.00 | | 300.00 | | 87.30 | |
| 3091.000 | Formation du personnel | 1'390.00 | | 2'000.00 | | 919.00 | |
| 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau | 12'483.55 | | 13'000.00 | | 13'453.65 | |
| 3102.010 | Journaux, documentation | 962.60 | | 1'000.00 | | 933.00 | |
| 3111.000 | Achats de mobilier et machines de bureau | 85.30 | | 1'000.00 | | | |
| 3151.000 | Entretien mobilier et machines de bureau | 5'955.37 | | 6'800.00 | | 6'619.35 | |
| 3181.010 | Frais CCP | 4'426.81 | | 6'000.00 | | 5'106.59 | |
| 3183.000 | Frais bancaires | 2'357.61 | | 13'000.00 | | 13'391.46 | |
| 3184.000 | Frais de contentieux | 23'646.40 | | 14'000.00 | | 17'728.85 | |
| 3185.020 | Honoraires contrôle des comptes | 18'781.20 | | 19'000.00 | | 18'770.40 | |
| 3186.030 | Assurance caution vols | | | 2'800.00 | | | |
| 4359.900 | Location matériel lotos | | 250.00 | | | | 250.00 |
| 4361.010 | Remboursements de traitements | | 15'823.85 | | | | 30'564.60 |
| 4362.000 | Remboursements de frais | | 130.74 | | 100.00 | | 106.45 |
| 4362.020 | Remboursements frais de contentieux | | 7'844.50 | | 5'000.00 | | 4'205.72 |
| 4901.002 | Imputation interne frais personnel déchets | | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 30'000.00 |
| 4902.005 | Imputation interne frais administratifs déchets | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 |
| 4909.005 | Imputation interne frais administratifs service du feu | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 |
| 4909.006 | Imputation interne frais administratifs accueil de jour | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|---|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 21 | IMPÔTS | 2'730'185.09 | 35'172'563.68 | 1'619'000.00 | 33'245'100.00 | 2'389'515.71 | 34'109'929.25 |
| 2100 | Impôts | 2'730'185.09 | 35'172'563.68 | 1'619'000.00 | 33'245'100.00 | 2'389'515.71 | 34'109'929.25 |
| 3184.000 | Frais de contentieux | 12'396.78 | | 14'000.00 | | 11'777.45 | |
| 3187.000 | Office d'impôt : taxation, perception | 218'238.87 | | 230'000.00 | | 229'003.77 | |
| 3290.000 | Intérêts rémunérateurs sur impôts | 27'125.61 | | 65'000.00 | | 34'579.43 | |
| 3301.000 | Défalcations sur impôts prélevés | 173'912.38 | | 230'000.00 | | 216'937.36 | |
| 3301.020 | Défalcations sur impôt foncier | | | 1'000.00 | | | |
| 3515.021 | Participation sur recettes conjoncturelles | 2'263'108.90 | | 1'050'000.00 | | 1'675'576.70 | |
| 3809.000 | Attribution fonds d'aides LADB | 35'402.55 | | 29'000.00 | | 29'241.00 | |
| 3809.100 | Attribution provision pour pertes sur débiteurs ACI | | | | | 192'400.00 | |
| 4001.000 | Impôt sur le revenu des personnes physiques (PP) | | 21'003'743.48 | | 22'200'000.00 | | 21'958'763.67 |
| 4002.000 | Impôt sur la fortune des personnes physiques (PP) | | 3'566'385.54 | | 4'300'000.00 | | 3'977'442.25 |
| 4003.000 | Impôt à la source | | 930'456.71 | | 1'200'000.00 | | 922'309.13 |
| 4004.000 | Impôt sur la dépense | | 452'949.90 | | 400'000.00 | | 343'593.03 |
| 4011.000 | Impôt sur le bénéfice des personnes morales (PM) | | 1'384'147.80 | | 550'000.00 | | 1'093'903.70 |
| 4012.000 | Impôt sur le capital des personnes morales (PM) | | 817'186.05 | | 100'000.00 | | 43'030.75 |
| 4013.000 | Impôt complémentaire sur immeubles (PM) | | 187'148.50 | | 150'000.00 | | 174'937.00 |
| 4020.000 | Impôt foncier | | 2'008'204.70 | | 1'975'000.00 | | 1'928'223.46 |
| 4040.000 | Droits de mutation | | 1'068'041.90 | | 800'000.00 | | 1'215'434.00 |
| 4050.000 | Impôt sur les successions et donations | | 2'477'979.55 | | 500'000.00 | | 1'361'273.50 |
| 4061.000 | Impôt sur les chiens | | 34'680.00 | | 34'000.00 | | 34'320.00 |
| 4063.000 | Impôt sur les tombolas et lotos | | 396.20 | | 1'000.00 | | 393.30 |
| 4090.000 | Impôts récupérés après défalcation | | 115'459.51 | | 55'000.00 | | 42'805.67 |
| 4101.000 | Taxes LADB et patentes de tabac | | 35'402.55 | | 30'000.00 | | 30'059.75 |
| 4221.000 | Intérêts de retard sur impôts | | 219'037.09 | | 250'000.00 | | 309'768.39 |
| 4370.000 | Amendes et soustractions | | | | 100.00 | | |
| 4411.000 | Part à l'impôt sur les gains immobiliers | | 865'144.20 | | 700'000.00 | | 671'671.65 |
| 4809.000 | Prélèvement sur fonds d'aides LADB | | | | | | 2'000.00 |
| 4809.013 | Dissolution provision pertes sur débiteurs | | 6'200.00 | | | | |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 22 | SERVICE FINANCIER | 9'161'553.28 | 6'882'360.04 | 9'282'700.00 | 6'941'600.00 | 8'426'369.09 | 6'555'454.56 |
| 2200 | Service financier | 9'161'553.28 | 6'882'360.04 | 9'282'700.00 | 6'941'600.00 | 8'426'369.09 | 6'555'454.56 |
| 3210.000 | Intérêts sur dettes à court terme | 505.55 | | 5'000.00 | | 698.00 | |
| 3223.033 | Intérêts Swiss Life 2008 - 2017 | 95'000.00 | | 95'000.00 | | 95'000.00 | |
| 3223.037 | Intérêts Vaudoise 2009 - 2020 | 53'200.00 | | 53'200.00 | | 53'200.00 | |
| 3223.048 | Intérêts BCV 2005 - 2015 | | | | | 13'073.33 | |
| 3223.049 | Intérêts BCV 2006 - 2015 | | | | | 1'215.00 | |
| 3223.050 | Intérêts Vaudoise 2006 - 2016 | 1'643.90 | | 1'700.00 | | 53'800.00 | |
| 3223.051 | Intérêts Postfinance 2010 - 2018 | 22'348.90 | | 22'100.00 | | 22'050.00 | |
| 3223.052 | Intérêts SUVA 2010 - 2018 | 22'000.00 | | 22'000.00 | | 22'000.00 | |
| 3223.053 | Intérêts Vaudoise 2010 - 2025 | 31'950.00 | | 32'000.00 | | 31'950.00 | |
| 3223.054 | Intérêts AXA 2011 - 2026 | 46'250.00 | | 46'500.00 | | 46'250.00 | |
| 3223.055 | Intérêts Postfinance 2012 - 2021 | 25'600.00 | | 25'600.00 | | 25'600.00 | |
| 3223.056 | Intérêts AXA Leben 2012 - 2027 | 43'750.00 | | 43'800.00 | | 43'750.00 | |
| 3223.057 | Intérêts SUVA 2012 - 2022 | 36'250.00 | | 36'300.00 | | 36'250.00 | |
| 3223.058 | Intérêts Vaudoise 2013 - 2028 | 47'500.00 | | 47'500.00 | | 47'500.00 | |
| 3223.059 | Intérêts SUVA 2013 - 2024 | 39'400.00 | | 39'400.00 | | 39'400.00 | |
| 3223.060 | Intérêts Postfinance 2014 - 2023 | 27'600.00 | | 27'600.00 | | 27'676.67 | |
| 3223.061 | Intérêts Postfinance 2014 - 2029 | 42'250.00 | | 42'300.00 | | | |
| 3223.062 | Intérêts Pensionskasse Post 2015 - 2030 | 49'000.00 | | 49'000.00 | | | |
| 3223.900 | Intérêts sur nouveaux emprunts | | | 130'000.00 | | 70'152.80 | |
| 3520.000 | Alimentation fonds de péréquation horizontale | 8'576'575.00 | | 8'563'700.00 | | 7'794'880.00 | |
| 3809.090 | Attribution fonds de réserve et renouvellement | 729.93 | | | | 1'923.29 | |
| 4221.010 | Revenus comptes courants et placements | | 729.93 | | 20'000.00 | | 3'072.85 |
| 4222.000 | Revenus des titres et dividendes | | 15'659.99 | | 13'800.00 | | 14'294.00 |
| 4412.000 | Redistribution de la taxe CO2 | | 4'243.75 | | 4'300.00 | | 4'374.10 |
| 4520.000 | Retour du fonds de péréquation | | 6'745'292.00 | | 6'647'200.00 | | 6'323'581.00 |
| 4909.002 | Intérêts sur construction collecteurs | | 36'434.37 | | 176'300.00 | | 170'132.61 |
| 4909.004 | Imputation interne locaux service du feu | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 20'000.00 |
| 4909.007 | Imputation interne intérêts élimination des ordures | | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 20'000.00 |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 23 | AMORTISSEMENTS ET RÉSERVES NON-VENTILÉS | 4'231'613.68 | 1'618'166.93 | 1'631'700.00 | 1'631'700.00 | 6'175'420.80 | 648'237.20 |
| 2300 | Amortissements | 4'231'613.68 | 1'618'166.93 | 1'631'700.00 | 1'631'700.00 | 6'175'420.80 | 648'237.20 |
| 3311.000 | Amortissements obligatoires des ouvrages de génie civil | 686'157.75 | | 780'500.00 | | 713'479.65 | |
| 3312.000 | Amortissements obligatoires des bâtiments | 596'038.10 | | 795'500.00 | | 589'309.50 | |
| 3313.020 | Amortissements obligatoires des véhicules et machines | | | 36'300.00 | | 15'900.00 | |
| 3315.000 | Amortissements d'autres subventions | | | 19'400.00 | | | |
| 3321.000 | Amortissements supplém. du patrimoine administratif | 1'799'417.83 | | | | 4'656'731.65 | |
| 3809.200 | Attribution fonds de réserve pour amortissements futurs | 1'150'000.00 | | | | 200'000.00 | |
| 4809.003 | Prélèvement sur fonds Kamprad | | 1'618'166.93 | | | | 648'237.20 |
| 4809.014 | Prélèvement sur fonds de réserve amortissements futurs | | | | 1'631'700.00 | | |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 | DOMAINES ET BÂTIMENTS | 4'115'531.57 | 1'204'693.32 | 4'949'390.00 | 1'156'250.00 | 3'920'642.73 | 1'353'221.75 |
| 31 | TERRAINS | | 29'330.30 | | 29'700.00 | | 30'684.25 |
| 3100 | Terrains, exploitations | | 29'330.30 | | 29'700.00 | | 30'684.25 |
| 4232.000 | Droits de superficie | | 23'007.60 | | 23'500.00 | | 23'143.55 |
| 4232.010 | Loyers des terrains et fermages | | 6'322.70 | | 6'200.00 | | 7'540.70 |
| 32 | FORÊTS ET PÂTURAGES | 465'549.20 | 136'712.55 | 513'120.00 | 132'950.00 | 470'489.23 | 178'065.15 |
| 3200 | Forêts, exploitation | 115'303.55 | 104'980.40 | 141'340.00 | 78'320.00 | 139'655.29 | 129'434.25 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 46'637.80 | | 39'900.00 | | 49'938.24 | |
| 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance | 424.80 | | 360.00 | | 468.00 | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 4'167.89 | | 3'500.00 | | 4'482.60 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 6'141.55 | | 5'300.00 | | 6'728.90 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 4'522.76 | | 4'500.00 | | 4'928.75 | |
| 3062.000 | Autres frais de transports | 333.35 | | 2'000.00 | | 245.58 | |
| 3064.000 | Frais de téléphone privé | 126.60 | | 100.00 | | 113.49 | |
| 3091.000 | Formation du personnel | 356.75 | | 2'000.00 | | 981.95 | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | 12'876.90 | | 13'000.00 | | 15'206.90 | |
| 3115.000 | Achats de véhicules et accessoires | | | 2'000.00 | | 539.05 | |
| 3124.010 | Achats de carburants | 9'885.65 | | 12'600.00 | | 9'191.40 | |
| 3134.030 | Reboisement | 299.00 | | 2'000.00 | | 1'815.00 | |
| 3136.000 | Achats de fournitures pour véhicules | 2'436.75 | | 5'000.00 | | 3'023.45 | |
| 3146.000 | Entretien des routes forestières | 3'509.10 | | 8'000.00 | | 12'382.33 | |
| 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation | 2'447.45 | | 4'500.00 | | 3'536.55 | |
| 3155.000 | Entretien des véhicules par des tiers | 1'071.00 | | 2'000.00 | | 1'383.15 | |
| 3163.000 | Locations véhicules et machines | 2'290.00 | | 6'000.00 | | 9'634.90 | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | 503.35 | | | | | |
| 3186.040 | Assurances véhicules | 3'166.50 | | 3'500.00 | | 2'865.70 | |
| 3189.020 | Prestations services d'écorçages | 4'434.25 | | 3'000.00 | | 4'444.20 | |
| 3192.000 | Taxes sur les véhicules | 270.00 | | 500.00 | | 340.00 | |
| 3199.000 | Indemnités pour dommages à des tiers | 705.70 | | 500.00 | | 1'400.00 | |
| 3518.000 | Triage forestier | 168.00 | | 7'000.00 | | 4'194.25 | |
| 3659.030 | Participations Jorat, terre à vivre | 7'520.00 | | 8'200.00 | | | |
| 3909.000 | Imputation interne revenus forêts de protection | 1'008.40 | | 5'880.00 | | 1'810.90 | |
| 4355.000 | Ventes de bois | | 31'817.50 | | 24'000.00 | | 32'400.40 |
| 4356.000 | Contributions de tiers | | 320.00 | | 1'000.00 | | 1'425.00 |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4359.000 | Ventes et prestations diverses | | 156.00 | | | | 585.00 |
| 4518.010 | Subvention cantonale | | 19'783.95 | | | | 26'502.35 |
| 4657.000 | Droits de douane sur carburants | | 964.55 | | 400.00 | | 577.00 |
| 4902.002 | Bois prélevé sur les forêts communales | | | | | | 3'076.00 |
| 4902.004 | Bois pour les sentiers | | | | | | 2'668.95 |
| 4903.001 | Bois pour le chauffage de la voirie | | 15'606.00 | | 7'000.00 | | 12'291.00 |
| 4909.001 | Imputation interne frais forêts de protection | | 36'332.40 | | 45'920.00 | | 49'908.55 |
| 3201 | Forêts, sentiers et places d'accueil | 163'628.19 | | 146'720.00 | | 145'760.10 | |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 104'342.20 | | 88'400.00 | | 105'766.64 | |
| 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance | 950.40 | | 820.00 | | 991.20 | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 9'324.77 | | 7'900.00 | | 9'493.92 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 13'740.41 | | 12'000.00 | | 14'251.47 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 10'118.71 | | 10'200.00 | | 11'142.57 | |
| 3062.000 | Autres frais de transports | | | | | 520.13 | |
| 3064.000 | Frais de téléphone privé | | | 200.00 | | 240.37 | |
| 3146.030 | Entretien des sentiers forestiers | 25'151.70 | | 27'200.00 | | 3'353.80 | |
| 3202 | Forêts, travaux pour des tiers | 21'330.96 | 27'843.75 | 56'300.00 | 20'250.00 | 36'894.59 | 44'100.00 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 16'072.91 | | 41'600.00 | | 27'402.01 | |
| 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance | 146.40 | | 400.00 | | 256.80 | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 1'436.39 | | 3'700.00 | | 2'459.68 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 2'116.57 | | 5'700.00 | | 3'692.28 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 1'558.69 | | 4'800.00 | | 2'886.79 | |
| 3062.000 | Autres frais de transports | | | | | 134.76 | |
| 3064.000 | Frais de téléphone privé | | | 100.00 | | 62.27 | |
| 4901.000 | Prestations des forêts pour voirie | | 19'490.65 | | 11'250.00 | | 30'870.00 |
| 4901.001 | Prestations des forêts pour parcs et promenades | | 8'353.10 | | 9'000.00 | | 13'230.00 |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3203 | Forêts de protection | 165'286.50 | 3'888.40 | 168'760.00 | 34'380.00 | 148'179.25 | 4'530.90 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 96'437.49 | | 91'000.00 | | 72'986.66 | |
| 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance | 878.40 | | 840.00 | | 684.00 | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 8'618.35 | | 8'100.00 | | 6'551.50 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 12'699.47 | | 12'300.00 | | 9'834.55 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 9'352.14 | | 10'400.00 | | 7'689.19 | |
| 3062.000 | Autres frais de transports | 672.85 | | | | 358.93 | |
| 3064.000 | Frais de téléphone privé | 295.40 | | 200.00 | | 165.87 | |
| 3909.001 | Imputation interne frais forêts de protection | 36'332.40 | | 45'920.00 | | 49'908.55 | |
| 4518.010 | Subvention cantonale | | | | 27'000.00 | | |
| 4903.000 | Bois de feu pour refuges | | 2'880.00 | | 1'500.00 | | 2'720.00 |
| 4909.000 | Imputation interne revenus forêts de protection | | 1'008.40 | | 5'880.00 | | 1'810.90 |
| 33 | VIGNE | 74'054.90 | 35'878.50 | 82'500.00 | 32'000.00 | 24'547.35 | 31'099.00 |
| 3300 | Vigne | 74'054.90 | 35'878.50 | 82'500.00 | 32'000.00 | 24'547.35 | 31'099.00 |
| 3080.010 | Vignolage | 14'388.40 | | 14'000.00 | | 12'205.60 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | | | 500.00 | | | |
| 3146.020 | Entretien des chemins et murs | 45'000.00 | | 50'500.00 | | | |
| 3146.040 | Exploitation - vinification | 11'608.75 | | 14'000.00 | | 9'175.70 | |
| 3186.050 | Assurance grêle | 887.20 | | 1'000.00 | | 955.50 | |
| 3191.000 | Impôt foncier, taxe agricole | 170.55 | | 500.00 | | 210.55 | |
| 3904.000 | Prestation voirie pour la vigne | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 | |
| 4355.010 | Vente de vin | | 22'294.50 | | 22'000.00 | | 21'099.00 |
| 4363.000 | Remboursements de dommages | | 3'584.00 | | | | |
| 4902.000 | Vin blanc pour réceptions | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 35 | BÂTIMENTS | 3'575'927.47 | 1'002'771.97 | 4'353'770.00 | 961'600.00 | 3'425'606.15 | 1'113'373.35 |
| 350 | BÂTIMENTS SCOLAIRES (patrimoine administratif) | 2'361'384.17 | 556'371.70 | 2'811'490.00 | 509'100.00 | 2'280'490.99 | 612'206.00 |
| 3500 | Collège de la Croix-Blanche et C.V.E. | 254'658.65 | 237'930.05 | 326'060.00 | 236'800.00 | 297'458.60 | 247'867.10 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 72'422.35 | | 70'600.00 | | 69'848.35 | |
| 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance | 528.00 | | 530.00 | | 528.00 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | 265.55 | | 1'500.00 | | 282.15 | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 6'620.00 | | 6'400.00 | | 6'412.90 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 9'107.40 | | 9'200.00 | | 9'107.40 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 2'621.45 | | 3'700.00 | | 2'824.35 | |
| 3064.000 | Frais de téléphone privé | 180.00 | | 180.00 | | 180.00 | |
| 3069.000 | Indemnité de dérangement | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'500.00 | |
| 3091.000 | Formation du personnel | 587.00 | | 1'000.00 | | | |
| 3112.000 | Achats de mobilier scolaire | | | 2'500.00 | | 450.10 | |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | 2'683.10 | | 6'400.00 | | 1'991.50 | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | 3'461.00 | | 5'100.00 | | 2'050.65 | |
| 3121.000 | Eau | 2'889.85 | | 4'000.00 | | 4'045.00 | |
| 3122.000 | Gaz | 16'555.55 | | 28'000.00 | | 17'687.60 | |
| 3123.000 | Electricité | 27'847.10 | | 32'000.00 | | 22'729.40 | |
| 3133.000 | Produits de nettoyage | 3'396.80 | | 4'000.00 | | 4'395.55 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | 60'436.66 | | 96'600.00 | | 94'893.35 | |
| 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs | 6'374.85 | | 6'000.00 | | 8'468.05 | |
| 3152.000 | Entretien du mobilier scolaire | | | 1'000.00 | | | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 24'241.74 | | 32'550.00 | | 37'165.92 | |
| 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation | | | 1'500.00 | | 1'223.33 | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | 4'520.05 | | 4'500.00 | | 4'812.60 | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 8'420.20 | | 7'300.00 | | 6'862.40 | |
| 4271.000 | Locations | | 960.00 | | 1'000.00 | | 960.00 |
| 4272.000 | Locations de places de parc | | 1'550.00 | | 500.00 | | 1'762.50 |
| 4362.000 | Remboursements de frais | | 4'520.05 | | 4'500.00 | | 4'812.60 |
| 4363.000 | Remboursements de dommages | | 100.00 | | | | 9'532.00 |
| 4904.001 | Imputation interne loyers AAEE | | 230'800.00 | | 230'800.00 | | 230'800.00 |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|---|------------------|-----------------|-------------------|---------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3501 | Collège du Village | 95'600.79 | 2'175.40 | 138'100.00 | 500.00 | 105'255.30 | 41'331.70 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 22'547.90 | | 22'800.00 | | 22'547.90 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | 1'158.65 | | 2'500.00 | | 386.20 | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 2'122.85 | | 2'200.00 | | 2'058.90 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 2'874.00 | | 2'900.00 | | 2'874.00 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 1'052.40 | | 1'300.00 | | 1'092.70 | |
| 3091.000 | Formation du personnel | | | 800.00 | | | |
| 3112.000 | Achats de mobilier scolaire | 26'656.30 | | 28'000.00 | | 480.00 | |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | 848.78 | | 1'900.00 | | 50.00 | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | 815.25 | | 1'600.00 | | 620.00 | |
| 3121.000 | Eau | 595.85 | | 600.00 | | 637.20 | |
| 3122.000 | Gaz | 8'139.70 | | 14'000.00 | | 9'528.45 | |
| 3123.000 | Electricité | 3'022.85 | | 3'500.00 | | 2'822.55 | |
| 3133.000 | Produits de nettoyage | 2'902.95 | | 3'000.00 | | 2'941.60 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | 12'233.27 | | 32'400.00 | | 52'883.30 | |
| 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs | 8'190.70 | | 13'000.00 | | | |
| 3152.000 | Entretien du mobilier scolaire | | | 1'000.00 | | 560.00 | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 948.84 | | 4'200.00 | | 4'427.10 | |
| 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation | | | 500.00 | | 124.00 | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 1'490.50 | | 1'900.00 | | 1'221.40 | |
| 4272.000 | Locations de places de parc | | 450.00 | | 500.00 | | 600.00 |
| 4363.000 | Remboursements de dommages | | 1'350.40 | | | | |
| 4803.010 | Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments | | | | | | 40'731.70 |
| 4804.901 | Prél. s/fonds places de parc collège du Village | | 375.00 | | | | |
| 3502 | Pavillon scolaire du Chaugand | 51'184.17 | 750.00 | 72'250.00 | 300.00 | 43'613.78 | 300.00 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 11'667.45 | | 11'800.00 | | 11'667.45 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | 599.55 | | 500.00 | | 199.85 | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 1'097.65 | | 1'100.00 | | 1'065.45 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 1'486.80 | | 1'500.00 | | 1'486.80 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 543.35 | | 700.00 | | 564.25 | |
| 3112.000 | Achats de mobilier scolaire | 938.50 | | 5'000.00 | | 694.25 | |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | 848.78 | | 2'400.00 | | 256.00 | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | 815.25 | | 1'400.00 | | 360.00 | |
| 3121.000 | Eau | 503.85 | | 600.00 | | 551.10 | |
| 3123.000 | Electricité | 457.20 | | 1'300.00 | | 858.10 | |
| 3124.000 | Mazout | | | | | 3'097.65 | |
| 3133.000 | Produits de nettoyage | 1'953.30 | | 3'000.00 | | 1'942.40 | |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|--|------------------|-----------------|------------------|---------------|------------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | 10'993.08 | | 16'250.00 | | 7'297.25 | |
| 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs | 15'951.60 | | 17'000.00 | | 8'656.85 | |
| 3152.000 | Entretien du mobilier scolaire | | | 1'000.00 | | 23.00 | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 2'452.31 | | 6'900.00 | | 4'160.13 | |
| 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation | | | 500.00 | | 56.00 | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 875.50 | | 1'300.00 | | 677.25 | |
| 4272.000 | Locations de places de parc | | 750.00 | | 300.00 | | 300.00 |
| 3503 | Pavillon scolaire du Grand-Chemin | 36'730.57 | 4'084.75 | 47'400.00 | 100.00 | 32'362.08 | |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 15'646.15 | | 13'900.00 | | 13'690.95 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | | | 500.00 | | | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 1'369.65 | | 1'300.00 | | 1'235.75 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 1'989.60 | | 1'800.00 | | 1'741.20 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 716.30 | | 800.00 | | 657.00 | |
| 3091.000 | Formation du personnel | | | 500.00 | | | |
| 3112.000 | Achats de mobilier scolaire | | | 1'000.00 | | 120.00 | |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | 1'303.38 | | 1'400.00 | | 90.00 | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | 687.50 | | 1'300.00 | | 720.00 | |
| 3121.000 | Eau | 393.15 | | 600.00 | | 387.25 | |
| 3122.000 | Gaz | 3'688.95 | | 6'000.00 | | 3'548.75 | |
| 3123.000 | Electricité | 1'098.95 | | 900.00 | | 1'078.00 | |
| 3133.000 | Produits de nettoyage | 1'856.25 | | 2'600.00 | | 1'824.40 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | 4'666.55 | | 5'300.00 | | 3'568.85 | |
| 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs | | | 2'000.00 | | | |
| 3152.000 | Entretien du mobilier scolaire | | | 2'000.00 | | 150.00 | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 2'529.04 | | 4'000.00 | | 2'937.53 | |
| 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation | | | 500.00 | | | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 785.10 | | 1'000.00 | | 612.40 | |
| 4272.000 | Locations de places de parc | | | | 100.00 | | |
| 4361.010 | Remboursements de traitements | | 461.90 | | | | |
| 4363.000 | Remboursements de dommages | | 3'622.85 | | | | |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3504 | Collèges de Bois-Murat A, B, C, D | 535'639.84 | 112'761.40 | 705'350.00 | 104'600.00 | 529'405.09 | 106'276.10 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 198'525.70 | | 205'400.00 | | 181'247.10 | |
| 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance | 200.00 | | | | | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | 780.05 | | 2'500.00 | | 42.70 | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 17'744.55 | | 18'300.00 | | 16'213.85 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 22'461.80 | | 25'900.00 | | 22'879.80 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 7'364.05 | | 11'000.00 | | 8'578.25 | |
| 3069.000 | Indemnité de dérangement | 150.00 | | 150.00 | | 150.00 | |
| 3091.000 | Formation du personnel | 50.00 | | 2'000.00 | | 50.00 | |
| 3112.000 | Achats de mobilier scolaire | 45'558.15 | | 52'500.00 | | 41'099.85 | |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | 3'642.18 | | 6'800.00 | | 12'927.80 | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | 1'949.25 | | 5'600.00 | | 2'143.70 | |
| 3121.000 | Eau | 4'515.40 | | 5'500.00 | | 4'822.70 | |
| 3122.000 | Gaz | 104'339.90 | | 130'000.00 | | 106'672.40 | |
| 3123.000 | Electricité | 391.25 | | 600.00 | | 395.55 | |
| 3133.000 | Produits de nettoyage | 9'885.45 | | 11'500.00 | | 6'549.60 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | 72'897.95 | | 127'400.00 | | 71'651.10 | |
| 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs | 5'583.40 | | 20'600.00 | | 15'863.09 | |
| 3152.000 | Entretien du mobilier scolaire | | | 19'800.00 | | 434.80 | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 19'117.91 | | 39'200.00 | | 20'538.82 | |
| 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation | 603.05 | | 1'000.00 | | 944.88 | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 19'879.80 | | 19'600.00 | | 16'199.10 | |
| 4361.000 | Remboursements A.P.G. | | 8'161.40 | | | | |
| 4363.000 | Remboursements de dommages | | | | | | 1'676.10 |
| 4904.001 | Imputation interne loyers AAEE | | 104'600.00 | | 104'600.00 | | 104'600.00 |
| 3505 | Collège de Bois-Murat F | 636'435.64 | 65'057.75 | 689'190.00 | 43'100.00 | 566'702.59 | 72'014.95 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 280'187.60 | | 294'700.00 | | 275'022.80 | |
| 3011.010 | Traitements du personnel auxiliaire | 8'134.55 | | 7'700.00 | | 7'733.15 | |
| 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'200.00 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | | | 2'500.00 | | | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 25'515.20 | | 27'100.00 | | 25'013.80 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 34'390.20 | | 35'000.00 | | 34'098.60 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 12'015.75 | | 15'000.00 | | 12'441.15 | |
| 3061.010 | Frais de déplacements | 936.30 | | 1'000.00 | | 936.30 | |
| 3064.000 | Frais de téléphone privé | 240.00 | | 240.00 | | 240.00 | |
| 3069.000 | Indemnité de dérangement | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'500.00 | |
| 3091.000 | Formation du personnel | 1'925.75 | | 3'000.00 | | 987.90 | |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3112.000 | Achats de mobilier scolaire | 16'399.78 | | 11'100.00 | | 6'874.01 | |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | 10'689.53 | | 14'100.00 | | 3'801.40 | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | 2'696.80 | | 5'100.00 | | 2'416.18 | |
| 3121.000 | Eau | 3'094.70 | | 4'000.00 | | 2'964.80 | |
| 3122.000 | Gaz | 5'809.10 | | 11'000.00 | | 6'592.90 | |
| 3123.000 | Electricité | 49'154.20 | | 60'000.00 | | 49'179.20 | |
| 3133.000 | Produits de nettoyage | 11'342.80 | | 12'000.00 | | 7'435.20 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | 103'177.34 | | 79'650.00 | | 58'949.05 | |
| 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs | 14'602.15 | | 12'000.00 | | | |
| 3152.000 | Entretien du mobilier scolaire | 1'672.39 | | 6'500.00 | | 694.45 | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 25'882.35 | | 54'700.00 | | 40'631.70 | |
| 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation | 1'245.45 | | 5'300.00 | | 6'976.10 | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | 1'752.00 | | 2'500.00 | | 1'788.80 | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 21'944.20 | | 21'100.00 | | 18'393.20 | |
| 3186.040 | Assurances véhicules | 927.50 | | 1'100.00 | | 831.90 | |
| 3192.000 | Taxes sur les véhicules | | | 100.00 | | | |
| 4271.000 | Locations | | 200.00 | | 100.00 | | 100.00 |
| 4271.010 | Loyers appartement et garage | | 20'035.80 | | 20'500.00 | | 20'035.80 |
| 4272.000 | Locations de places de parc | | 22'942.10 | | 22'000.00 | | 22'881.20 |
| 4361.010 | Remboursements de traitements | | 1'190.75 | | | | 1'994.20 |
| 4363.000 | Remboursements de dommages | | 3'193.00 | | 500.00 | | 4'652.10 |
| 4803.010 | Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments | | 17'496.10 | | | | 22'351.65 |
| 3506 | Salle de gym et piscine de Bois-Murat E | 213'958.24 | 58'433.70 | 264'130.00 | 54'400.00 | 222'247.87 | 60'151.40 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 81'809.05 | | 87'400.00 | | 81'809.05 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | | | 1'000.00 | | | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 7'274.90 | | 8'000.00 | | 7'296.20 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 11'085.00 | | 11'200.00 | | 11'085.00 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 3'063.75 | | 4'100.00 | | 3'291.05 | |
| 3064.000 | Frais de téléphone privé | 180.00 | | 180.00 | | 180.00 | |
| 3069.000 | Indemnité de dérangement | 1'350.00 | | 1'350.00 | | 1'350.00 | |
| 3091.000 | Formation du personnel | 450.00 | | 2'000.00 | | | |
| 3112.000 | Achats de mobilier scolaire | | | 2'000.00 | | 499.00 | |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | 1'375.58 | | 5'900.00 | | 3'000.00 | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | 655.00 | | 4'600.00 | | 1'829.30 | |
| 3121.000 | Eau | 12'067.65 | | 12'000.00 | | 11'333.05 | |
| 3122.000 | Gaz | 1'809.05 | | 4'000.00 | | 2'001.60 | |
| 3123.000 | Electricité | 25'303.75 | | 35'000.00 | | 24'658.00 | |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|--|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3133.000 | Produits de nettoyage | 14'971.10 | | 12'500.00 | | 12'711.45 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | 23'222.86 | | 27'900.00 | | 19'119.50 | |
| 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs | 582.10 | | 1'000.00 | | | |
| 3152.000 | Entretien du mobilier scolaire | | | 1'000.00 | | | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 19'010.80 | | 31'300.00 | | 31'493.85 | |
| 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation | 754.45 | | 3'000.00 | | 2'957.67 | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | 518.40 | | 500.00 | | 518.40 | |
| 3185.030 | Analyses d'eau | 675.00 | | 900.00 | | 750.00 | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 7'799.80 | | 7'300.00 | | 6'364.75 | |
| 4271.000 | Locations | | 27'901.25 | | 25'000.00 | | 30'770.00 |
| 4271.010 | Loyers appartement et garage | | 17'981.40 | | 18'000.00 | | 17'981.40 |
| 4363.000 | Remboursements de dommages | | 1'151.05 | | | | |
| 4904.001 | Imputation interne loyers AAEE | | 11'400.00 | | 11'400.00 | | 11'400.00 |
| 3507 | Salle de gym de la Croix-Blanche | 344'838.58 | 5'188.65 | 339'810.00 | 1'400.00 | 288'874.10 | 8'231.50 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 114'052.25 | | 76'400.00 | | 109'480.80 | |
| 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance | 960.00 | | | | | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | | | 1'000.00 | | | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 10'347.25 | | 7'300.00 | | 10'130.15 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 15'090.00 | | 10'500.00 | | 14'363.40 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 4'650.05 | | 3'700.00 | | 3'735.45 | |
| 3061.010 | Frais de déplacements | 1'248.70 | | 1'300.00 | | 1'248.70 | |
| 3064.000 | Frais de téléphone privé | 360.00 | | 360.00 | | 345.00 | |
| 3069.000 | Indemnité de dérangement | 5'100.00 | | 1'200.00 | | 5'100.00 | |
| 3091.000 | Formation du personnel | 150.00 | | 5'000.00 | | | |
| 3112.000 | Achats de mobilier scolaire | | | 2'000.00 | | 76.15 | |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | 19'328.88 | | 36'000.00 | | 26'332.15 | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | 15'176.05 | | 12'600.00 | | 11'426.40 | |
| 3121.000 | Eau | 2'485.95 | | 2'200.00 | | 2'216.35 | |
| 3122.000 | Gaz | 30'698.40 | | 40'000.00 | | 32'952.10 | |
| 3123.000 | Electricité | 17'601.40 | | 18'000.00 | | 17'725.00 | |
| 3133.000 | Produits de nettoyage | 6'457.60 | | 7'000.00 | | 4'176.65 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | 70'603.60 | | 80'750.00 | | 26'782.25 | |
| 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs | | | 2'000.00 | | 37.00 | |
| 3152.000 | Entretien du mobilier scolaire | | | 500.00 | | 37.50 | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 21'978.30 | | 22'800.00 | | 16'803.60 | |
| 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation | 1'524.25 | | 1'700.00 | | 128.05 | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | | | 800.00 | | | |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 7'025.90 | | 6'700.00 | | 5'777.40 | |
| 4271.000 | Locations | | 1'420.00 | | 1'400.00 | | 1'450.00 |
| 4361.000 | Remboursements A.P.G. | | 917.80 | | | | 1'652.40 |
| 4361.010 | Remboursements de traitements | | 2'550.85 | | | | |
| 4363.000 | Remboursements de dommages | | 300.00 | | | | 5'129.10 |
| 3508 | Collège de l'Ofréquaz et U.A.P.E. | 192'337.69 | 69'990.00 | 229'200.00 | 67'900.00 | 194'571.58 | 76'033.25 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 38'262.25 | | 38'700.00 | | 36'008.70 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | | | 1'500.00 | | | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 3'542.65 | | 3'500.00 | | 3'317.45 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 4'768.80 | | 4'900.00 | | 4'453.20 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 1'863.85 | | 2'300.00 | | 1'479.70 | |
| 3091.000 | Formation du personnel | | | 1'000.00 | | | |
| 3112.000 | Achats de mobilier scolaire | 45'685.70 | | 48'000.00 | | 1'220.35 | |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | 988.69 | | 4'800.00 | | 1'340.00 | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | 3'111.30 | | 3'100.00 | | 780.00 | |
| 3121.000 | Eau | 1'539.40 | | 2'500.00 | | 782.10 | |
| 3122.000 | Gaz | 18'824.55 | | 30'000.00 | | 28'656.70 | |
| 3123.000 | Electricité | 5'092.10 | | 10'000.00 | | 4'422.50 | |
| 3133.000 | Produits de nettoyage | 7'829.25 | | 4'000.00 | | 3'875.30 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | 24'148.38 | | 31'000.00 | | 90'068.65 | |
| 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs | 21'600.00 | | 22'000.00 | | 4'076.75 | |
| 3152.000 | Entretien du mobilier scolaire | 348.40 | | 3'000.00 | | 68.00 | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 8'015.47 | | 9'400.00 | | 8'463.58 | |
| 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation | | | 1'500.00 | | 860.00 | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | 49.90 | | | | 25.35 | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 6'667.00 | | 8'000.00 | | 4'673.25 | |
| 4271.000 | Locations | | 740.00 | | 800.00 | | 760.00 |
| 4272.000 | Locations de places de parc | | 2'250.00 | | 100.00 | | 2'900.00 |
| 4363.000 | Remboursements de dommages | | | | | | 3'100.00 |
| 4803.010 | Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments | | | | | | 46'940.25 |
| 4904.001 | Imputation interne loyers AAEE | | 67'000.00 | | 67'000.00 | | 22'333.00 |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 351 | BÂTIMENTS COMMUNAUX (patrimoine administratif) | 842'408.05 | 263'207.47 | 982'630.00 | 237'000.00 | 815'196.34 | 284'574.10 |
| 3510 | Maison de commune | 118'214.76 | 8'154.90 | 141'450.00 | 7'700.00 | 118'654.17 | 7'177.70 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 19'549.40 | | 20'800.00 | | 17'105.40 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | | | 2'000.00 | | | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 1'826.70 | | 1'900.00 | | 1'663.55 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 2'486.40 | | 2'700.00 | | 2'175.00 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 925.50 | | 1'200.00 | | 858.00 | |
| 3091.000 | Formation du personnel | | | 1'000.00 | | | |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | 2'651.02 | | 8'500.00 | | 476.10 | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | 1'208.80 | | 4'600.00 | | 1'560.00 | |
| 3121.000 | Eau | 647.65 | | 800.00 | | 651.60 | |
| 3133.000 | Produits de nettoyage | 4'305.00 | | 3'000.00 | | 4'305.35 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | 59'788.50 | | 66'300.00 | | 64'684.65 | |
| 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs | | | 1'000.00 | | | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 10'389.99 | | 12'750.00 | | 11'232.87 | |
| 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation | | | 500.00 | | 140.00 | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 3'435.80 | | 3'400.00 | | 2'801.65 | |
| 3903.002 | Frais de chauffage | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 11'000.00 | |
| 4271.000 | Locations | | 6'377.70 | | 6'500.00 | | 6'377.70 |
| 4356.000 | Contributions de tiers | | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 800.00 |
| 4361.010 | Remboursements de traitements | | 577.20 | | | | |
| 3511 | Maison palinzarde | 109'236.86 | 4'291.20 | 151'900.00 | 2'700.00 | 120'136.54 | 3'414.00 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 19'549.40 | | 20'800.00 | | 17'105.40 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | | | 2'500.00 | | | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 1'804.40 | | 1'900.00 | | 1'641.20 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 2'486.40 | | 2'700.00 | | 2'175.00 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 919.25 | | 1'200.00 | | 894.80 | |
| 3091.000 | Formation du personnel | | | 1'000.00 | | | |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | 3'935.83 | | 2'000.00 | | 7'474.14 | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | 616.20 | | 3'100.00 | | 1'868.85 | |
| 3121.000 | Eau | 559.45 | | 800.00 | | 668.70 | |
| 3122.000 | Gaz | 14'033.15 | | 20'000.00 | | 12'668.95 | |
| 3123.000 | Electricité | 15'238.60 | | 18'000.00 | | 17'128.30 | |
| 3133.000 | Produits de nettoyage | 3'592.30 | | 3'000.00 | | 3'711.40 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | 33'337.79 | | 52'100.00 | | 29'094.20 | |
| 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs | | | 1'000.00 | | 5'286.50 | |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 7'842.89 | | 15'900.00 | | 15'597.20 | |
| 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation | | | 500.00 | | 90.00 | |
| 3161.030 | Loyers nettoyage sol extérieur | 2'332.80 | | 2'400.00 | | 2'332.80 | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 2'988.40 | | 3'000.00 | | 2'399.10 | |
| 4271.000 | Locations | | 3'714.00 | | 2'700.00 | | 3'014.00 |
| 4356.000 | Contributions de tiers | | | | | | 400.00 |
| 4361.010 | Remboursements de traitements | | 577.20 | | | | |
| 3512 | Salle des spectacles | 288'754.85 | 62'110.90 | 404'180.00 | 68'400.00 | 349'633.78 | 68'908.55 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 90'899.25 | | 121'800.00 | | 120'535.35 | |
| 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'200.00 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | 5'589.55 | | 2'500.00 | | | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 8'695.10 | | 11'100.00 | | 10'764.75 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 12'316.80 | | 16'200.00 | | 15'934.80 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 3'462.80 | | 6'000.00 | | 4'392.90 | |
| 3064.000 | Frais de téléphone privé | 180.00 | | 180.00 | | 180.00 | |
| 3069.000 | Indemnité de dérangement | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'500.00 | |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | 368.90 | | 2'800.00 | | 4'655.30 | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | 12'534.85 | | 25'500.00 | | 2'393.75 | |
| 3121.000 | Eau | 5'621.15 | | 6'000.00 | | 5'576.90 | |
| 3122.000 | Gaz | 387.05 | | 500.00 | | 273.85 | |
| 3123.000 | Electricité | 22'807.90 | | 28'000.00 | | 24'329.80 | |
| 3124.000 | Mazout | 43'758.50 | | 75'000.00 | | 54'179.15 | |
| 3133.000 | Produits de nettoyage | 1'563.00 | | 4'000.00 | | 2'053.10 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | 35'151.70 | | 41'700.00 | | 55'845.30 | |
| 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs | | | 1'000.00 | | 7'020.00 | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 23'300.80 | | 37'500.00 | | 21'927.20 | |
| 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation | | | 1'700.00 | | 206.98 | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | 1'725.00 | | 2'200.00 | | 1'750.75 | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 17'692.50 | | 17'800.00 | | 14'913.90 | |
| 4271.020 | Loyers appartement | | 16'781.40 | | 16'800.00 | | 16'781.40 |
| 4271.060 | Locations grande salle | | 30'520.00 | | 35'000.00 | | 36'260.00 |
| 4271.090 | Locations matériel grande salle | | 3'210.00 | | 4'000.00 | | 3'260.00 |
| 4356.000 | Contributions de tiers | | 340.00 | | 1'500.00 | | 660.00 |
| 4361.010 | Remboursements de traitements | | | | | | 740.65 |
| 4363.000 | Remboursements de dommages | | 259.50 | | 100.00 | | 206.50 |
| 4903.002 | Frais de chauffage maison de commune | | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 11'000.00 |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3513 | Auberge communale | 52'361.03 | 101'573.97 | 38'500.00 | 103'000.00 | 18'415.45 | 110'883.65 |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | 11'163.58 | | 11'000.00 | | 15.95 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | 21'825.05 | | 16'700.00 | | 14'908.75 | |
| 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs | | | 1'000.00 | | | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 19'372.40 | | 9'800.00 | | 3'490.75 | |
| 4271.030 | Loyers appartement et chambres | | 24'736.80 | | 25'000.00 | | 24'736.80 |
| 4271.070 | Loyers de l'auberge | | 68'837.17 | | 70'000.00 | | 70'722.05 |
| 4351.000 | Finances de chauffage | | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 8'000.00 |
| 4363.000 | Remboursements de dommages | | | | | | 7'424.80 |
| 3514 | Locaux voirie du Giziaux | 197'807.15 | 24'528.50 | 203'300.00 | 18'700.00 | 175'916.45 | 38'585.00 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 20'528.95 | | 24'400.00 | | 20'528.95 | |
| 3011.010 | Traitements du personnel auxiliaire | 1'200.00 | | 3'600.00 | | 3'600.00 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | | | 2'500.00 | | | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 1'937.15 | | 2'300.00 | | 2'153.35 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 2'616.60 | | 2'700.00 | | 2'616.60 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 955.30 | | 1'400.00 | | 1'038.70 | |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | 21'127.40 | | 5'000.00 | | 2'675.65 | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | 2'978.45 | | 8'500.00 | | 8'284.45 | |
| 3121.000 | Eau | 1'997.05 | | 3'000.00 | | 1'967.95 | |
| 3122.000 | Gaz | 11'680.50 | | 15'000.00 | | 11'940.50 | |
| 3123.000 | Electricité | 16'209.85 | | 20'000.00 | | 16'063.60 | |
| 3129.000 | Chauffage à bois | 2'409.30 | | 7'000.00 | | 2'475.20 | |
| 3133.000 | Produits de nettoyage | 849.55 | | 4'000.00 | | 3'099.10 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | 52'150.40 | | 31'900.00 | | 29'385.15 | |
| 3141.010 | Entretien ancien local du feu | | | 500.00 | | | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 26'969.65 | | 36'500.00 | | 38'190.55 | |
| 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation | 7'928.45 | | 15'000.00 | | 8'726.65 | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | 365.85 | | 2'000.00 | | 1'089.50 | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 10'296.70 | | 11'000.00 | | 8'289.55 | |
| 3902.002 | Bois prélevé sur les forêts communales | | | | | 1'500.00 | |
| 3903.001 | Bois pour le chauffage de la voirie | 15'606.00 | | 7'000.00 | | 12'291.00 | |
| 4271.020 | Loyers appartement | | 14'755.00 | | 18'000.00 | | 17'706.00 |
| 4271.080 | Locations de la salle des sociétés | | | | 200.00 | | 70.00 |
| 4272.000 | Locations de places de parc | | 1'375.00 | | 500.00 | | 1'450.00 |
| 4363.000 | Remboursements de dommages | | 8'398.50 | | | | |
| 4803.010 | Prélèvement sur fonds entretien des bâtiments | | | | | | 19'359.00 |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3515 | Abri P.C. de l'Ofréquaz | 72'814.25 | 62'452.00 | 36'900.00 | 35'500.00 | 28'938.55 | 55'605.20 |
| 3121.000 | Eau | 4'156.10 | | 4'000.00 | | 2'575.45 | |
| 3123.000 | Electricité | 36'128.10 | | 20'000.00 | | 24'439.80 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | 30'885.65 | | 10'500.00 | | 278.65 | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | | | 500.00 | | 206.65 | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | 304.20 | | 500.00 | | 304.20 | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 1'340.20 | | 1'400.00 | | 1'133.80 | |
| 4271.000 | Locations | | 20'000.00 | | | | 26'666.65 |
| 4271.100 | Participation PC régionale | | 96.00 | | 500.00 | | |
| 4356.000 | Contributions de tiers | | 42'356.00 | | 35'000.00 | | 28'938.55 |
| 3516 | Poste d'attente P.C. de Bois-Murat | 3'219.15 | 96.00 | 6'400.00 | 1'000.00 | 3'501.40 | |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | | | 500.00 | | | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | | | 500.00 | | | |
| 3121.000 | Eau | 555.20 | | 800.00 | | 553.25 | |
| 3123.000 | Electricité | 1'644.10 | | 1'000.00 | | 1'633.75 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | | | 1'000.00 | | | |
| 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs | | | 1'000.00 | | | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | | | 500.00 | | 354.90 | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | 608.40 | | 700.00 | | 609.95 | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 411.45 | | 400.00 | | 349.55 | |
| 4271.000 | Locations | | | | 500.00 | | |
| 4271.100 | Participation PC régionale | | 96.00 | | 500.00 | | |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 352 | IMMEUBLES ET LOCAUX DIVERS (patrimoine financier) | 372'135.25 | 183'192.80 | 559'650.00 | 215'500.00 | 329'918.82 | 216'593.25 |
| 3520 | Refuge du Chaugand | 16'645.81 | 16'125.00 | 28'310.00 | 20'500.00 | 14'636.75 | 13'830.00 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 4'342.00 | | 4'100.00 | | 4'049.50 | |
| 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance | 60.00 | | 60.00 | | 60.00 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | | | 500.00 | | | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 407.80 | | 400.00 | | 383.25 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 536.40 | | 600.00 | | 536.40 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 171.55 | | 300.00 | | 174.50 | |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | 4'325.65 | | 5'000.00 | | 96.80 | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | | | 1'100.00 | | 306.05 | |
| 3121.000 | Eau | 496.10 | | 600.00 | | 496.10 | |
| 3123.000 | Electricité | 1'057.45 | | 3'000.00 | | 1'263.80 | |
| 3133.000 | Produits de nettoyage | 603.00 | | 1'000.00 | | 607.80 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | 151.20 | | 3'450.00 | | 1'649.05 | |
| 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs | | | 5'000.00 | | 162.80 | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 625.91 | | 1'700.00 | | 596.65 | |
| 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation | | | 500.00 | | 210.00 | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 397.15 | | 500.00 | | 295.65 | |
| 3189.000 | Autres frais | 2'991.60 | | | | 2'948.40 | |
| 3903.000 | Bois de feu | 480.00 | | 500.00 | | 800.00 | |
| 4271.000 | Locations | | 14'725.00 | | 20'000.00 | | 13'380.00 |
| 4356.000 | Contributions de tiers | | 1'200.00 | | 400.00 | | 350.00 |
| 4363.000 | Remboursements de dommages | | 200.00 | | 100.00 | | 100.00 |
| 3521 | Ferme de la Girarde | 86'345.65 | 55'349.50 | 112'700.00 | 49'000.00 | 36'183.95 | 45'894.00 |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | | | 500.00 | | | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | 2'260.00 | | 500.00 | | 98.00 | |
| 3121.000 | Eau | 1'481.60 | | 5'000.00 | | 3'128.80 | |
| 3122.000 | Gaz | 8'790.65 | | 13'000.00 | | 9'605.95 | |
| 3123.000 | Electricité | 2'398.50 | | 2'500.00 | | 2'151.05 | |
| 3124.000 | Mazout | 785.35 | | 3'000.00 | | | |
| 3133.000 | Produits de nettoyage | 60.00 | | 500.00 | | 60.00 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | 67'263.40 | | 77'000.00 | | 15'634.35 | |
| 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs | | | 2'500.00 | | | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 1'050.55 | | 6'200.00 | | 3'710.95 | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 2'255.60 | | 2'000.00 | | 1'794.85 | |
| 4231.000 | Locations appartements | | 47'088.80 | | 49'000.00 | | 45'179.70 |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4356.000 | Contributions de tiers | | 1'120.20 | | | | |
| 4363.000 | Remboursements de dommages | | 7'140.50 | | | | 714.30 |
| 3522 | Maison Rochat | 15'431.05 | 41'031.20 | 20'250.00 | 42'000.00 | 9'215.70 | 42'500.75 |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | | | 500.00 | | 19.00 | |
| 3121.000 | Eau | 862.40 | | 1'000.00 | | 849.75 | |
| 3122.000 | Gaz | 4'713.35 | | 6'500.00 | | 4'919.90 | |
| 3123.000 | Electricité | 496.85 | | 500.00 | | 280.15 | |
| 3133.000 | Produits de nettoyage | | | 500.00 | | 28.00 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | 7'074.35 | | 6'900.00 | | 1'179.15 | |
| 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs | | | 1'000.00 | | | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 1'339.30 | | 2'250.00 | | 1'183.80 | |
| 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation | | | 200.00 | | | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 944.80 | | 900.00 | | 755.95 | |
| 4231.000 | Locations appartements | | 41'031.20 | | 42'000.00 | | 42'500.75 |
| 3523 | Chalet l'Espérance | 177'246.24 | 46'081.00 | 236'370.00 | 48'100.00 | 187'682.20 | 48'754.30 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 78'720.85 | | 79'600.00 | | 78'720.85 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | 6'869.60 | | 10'000.00 | | 6'341.25 | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 7'597.60 | | 8'000.00 | | 7'572.95 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 10'622.40 | | 10'700.00 | | 10'622.40 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 3'080.20 | | 4'100.00 | | 3'281.00 | |
| 3112.000 | Achats de mobilier scolaire | | | 1'000.00 | | | |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | 3'361.25 | | 5'300.00 | | 71.50 | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | 877.15 | | 3'000.00 | | 1'091.70 | |
| 3121.000 | Eau | 1'790.90 | | 2'000.00 | | 1'644.70 | |
| 3122.000 | Gaz | 683.55 | | 1'000.00 | | 712.40 | |
| 3123.000 | Electricité | 2'706.60 | | 3'000.00 | | 2'640.70 | |
| 3124.000 | Mazout | 7'001.45 | | 13'000.00 | | 8'511.70 | |
| 3133.000 | Produits de nettoyage | 970.83 | | 1'500.00 | | 413.40 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | 36'250.50 | | 70'370.00 | | 49'285.50 | |
| 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs | 594.00 | | 1'000.00 | | | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 11'746.01 | | 16'700.00 | | 13'252.05 | |
| 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation | 351.10 | | 1'000.00 | | 6.20 | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | 1'010.30 | | 1'600.00 | | 995.65 | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 2'795.95 | | 2'500.00 | | 2'302.25 | |
| 3191.010 | Taxes et impôts | 216.00 | | 1'000.00 | | 216.00 | |
| 4231.010 | Locations | | 10'070.00 | | 12'000.00 | | 10'143.00 |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|--|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4363.000 | Remboursements de dommages | | 11.00 | | 100.00 | | 2'611.30 |
| 4909.003 | Imputation interne camps des écoles | | 36'000.00 | | 36'000.00 | | 36'000.00 |
| 3524 | Maison des jeunes et four à pain | 55'422.80 | 10'066.10 | 101'910.00 | 10'100.00 | 56'244.07 | 10'884.60 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 19'103.50 | | 18'000.00 | | 17'816.50 | |
| 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance | 264.00 | | 260.00 | | 264.00 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | | | 500.00 | | | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 1'826.05 | | 1'600.00 | | 1'713.65 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 2'360.40 | | 2'400.00 | | 2'360.40 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 764.95 | | 900.00 | | 775.00 | |
| 3112.000 | Achats de mobilier scolaire | | | 500.00 | | | |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | 601.30 | | 4'800.00 | | 3'109.62 | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | 666.25 | | 1'700.00 | | 485.30 | |
| 3123.000 | Electricité | 12'128.45 | | 11'000.00 | | 8'840.60 | |
| 3133.000 | Produits de nettoyage | 1'931.95 | | 1'800.00 | | 2'135.60 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | 8'704.55 | | 44'350.00 | | 12'994.50 | |
| 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs | | | 5'000.00 | | | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 2'456.00 | | 5'900.00 | | 1'771.85 | |
| 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation | | | 500.00 | | | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | 955.30 | | 1'100.00 | | 990.60 | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 1'140.10 | | 1'100.00 | | 898.45 | |
| 3189.000 | Autres frais | 1'080.00 | | | | 648.00 | |
| 3903.000 | Bois de feu | 1'440.00 | | 500.00 | | 1'440.00 | |
| 4231.010 | Locations | | 9'900.00 | | 10'000.00 | | 6'010.00 |
| 4363.000 | Remboursements de dommages | | 166.10 | | 100.00 | | 4'874.60 |
| 3525 | Maison forestière | 13'526.00 | 13'180.00 | 17'360.00 | 13'100.00 | 8'863.15 | 8'370.00 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 4'342.00 | | 4'100.00 | | 4'049.50 | |
| 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance | 60.00 | | 60.00 | | 60.00 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | | | 500.00 | | | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 406.65 | | 400.00 | | 381.10 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 536.40 | | 600.00 | | 536.40 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 171.30 | | 200.00 | | 173.70 | |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | 4'080.00 | | 5'000.00 | | 99.60 | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | | | 500.00 | | 120.00 | |
| 3133.000 | Produits de nettoyage | 488.40 | | 1'000.00 | | 661.35 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | 730.00 | | 1'100.00 | | 336.95 | |
| 3145.000 | Entretien des espaces extérieurs | | | 2'000.00 | | | |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|--|-----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | | | 500.00 | | 531.20 | |
| 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation | | | 500.00 | | | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 239.25 | | 400.00 | | 201.35 | |
| 3189.000 | Autres frais | 1'512.00 | | | | 1'188.00 | |
| 3902.003 | Imputations internes de biens | | | | | 44.00 | |
| 3903.000 | Bois de feu | 960.00 | | 500.00 | | 480.00 | |
| 4271.000 | Locations | | 13'080.00 | | 13'000.00 | | 8'320.00 |
| 4356.000 | Contributions de tiers | | 100.00 | | 100.00 | | 50.00 |
| 3526 | Propriété à la Cabolétaz | 7'517.70 | 1'360.00 | 42'750.00 | 32'700.00 | 17'093.00 | 46'359.60 |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | | | 500.00 | | | |
| 3121.000 | Eau | 450.80 | | | | | |
| 3123.000 | Electricité | 1'832.50 | | | | | |
| 3124.000 | Mazout | 2'199.00 | | 4'000.00 | | 3'006.00 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | 1'680.00 | | 33'750.00 | | 12'562.55 | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | 557.25 | | 3'500.00 | | 873.20 | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 798.15 | | 1'000.00 | | 651.25 | |
| 4231.000 | Locations appartements | | 1'360.00 | | 32'700.00 | | 35'360.00 |
| 4363.000 | Remboursements de dommages | | | | | | 10'999.60 |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4 | TRAVAUX | 7'644'656.15 | 3'047'714.24 | 8'850'550.00 | 3'511'400.00 | 8'705'301.75 | 4'265'193.32 |
| 40 | SERVICE ADMINISTRATIF | 106'925.00 | 431'112.05 | 102'500.00 | 370'000.00 | 996'825.05 | 1'270'225.57 |
| 4000 | Service administratif | 106'925.00 | 431'112.05 | 102'500.00 | 370'000.00 | 996'825.05 | 1'270'225.57 |
| 3193.000 | Cotisations à institutions de droit privé | 300.00 | | 3'500.00 | | | |
| 3526.010 | Subventions à l'achat de vélos électriques | 10'800.00 | | 9'000.00 | | | |
| 3809.020 | Attribution fonds taxes équipements communautaires | 95'825.00 | | | | 996'825.05 | |
| 3816.000 | Attribution au fonds pour l'énergie | | | 90'000.00 | | | |
| 4309.000 | Taxes équipements communautaires | | 95'825.00 | | | | 996'825.05 |
| 4313.010 | Permis de construire et d'habiter | | 75'822.90 | | 100'000.00 | | 27'662.05 |
| 4313.020 | Emoluments pour l'usage du sol communal (S.I.) | | 259'464.15 | | 270'000.00 | | 245'738.47 |
| 41 | SERVICE TECHNIQUE | 1'053'458.70 | 10'630.00 | 1'116'300.00 | 9'300.00 | 878'479.31 | 7'190.00 |
| 4100 | Service technique | 1'053'458.70 | 10'630.00 | 1'116'300.00 | 9'300.00 | 878'479.31 | 7'190.00 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 704'232.75 | | 700'700.00 | | 609'669.70 | |
| 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance | 3'600.00 | | 3'600.00 | | 3'600.00 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | 15'187.50 | | 10'800.00 | | | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 63'123.80 | | 63'000.00 | | 53'795.65 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 98'765.25 | | 97'700.00 | | 84'771.60 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 23'595.60 | | 31'500.00 | | 22'753.50 | |
| 3061.000 | Déplacements et représentation | 92.50 | | 200.00 | | | |
| 3062.000 | Autres frais de transports | 1'786.60 | | 1'500.00 | | 1'563.20 | |
| 3064.000 | Frais de téléphone privé | 360.00 | | 400.00 | | 360.00 | |
| 3066.000 | Frais de subsistance | 822.00 | | 500.00 | | 467.30 | |
| 3091.000 | Formation du personnel | 5'749.15 | | 7'000.00 | | 11'248.35 | |
| 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau | 3'085.25 | | 5'000.00 | | 5'089.87 | |
| 3102.000 | Publications, frais d'annonces | 15'056.45 | | 20'000.00 | | 13'219.40 | |
| 3111.020 | Achats de matériel d'exploitation | 473.30 | | 1'000.00 | | 744.10 | |
| 3115.000 | Achats de véhicules et accessoires | 2'649.00 | | 3'000.00 | | | |
| 3124.010 | Achats de carburants | 865.35 | | 1'500.00 | | 1'413.55 | |
| 3136.000 | Achats de fournitures pour véhicules | 2'151.55 | | 4'000.00 | | 1'730.65 | |
| 3151.000 | Entretien mobilier et machines de bureau | 10'751.72 | | 10'000.00 | | 11'927.84 | |
| 3155.000 | Entretien des véhicules par des tiers | | | 1'500.00 | | | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | 1'970.25 | | 2'500.00 | | 597.70 | |
| 3185.040 | Honoraires et frais d'expertises | 92'732.48 | | 127'000.00 | | 51'942.80 | |
| 3186.040 | Assurances véhicules | 1'569.90 | | 1'600.00 | | 1'407.90 | |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3192.000 | Taxes sur les véhicules | 145.00 | | 500.00 | | 106.20 | |
| 3193.010 | Cotisations | 4'143.30 | | 1'800.00 | | 1'730.00 | |
| 3528.000 | Inspectorat des chantiers | 550.00 | | 20'000.00 | | 340.00 | |
| 4311.000 | Emoluments de chancellerie | | 120.00 | | 200.00 | | 150.00 |
| 4356.000 | Contributions de tiers | | 10.00 | | 100.00 | | 40.00 |
| 4362.010 | Remboursements de frais d'enquêtes | | 10'500.00 | | 9'000.00 | | 7'000.00 |
| 42 | SERVICE DE L'URBANISME | 181'651.00 | | 310'400.00 | 10'000.00 | 244'826.09 | 6'228.00 |
| 4200 | Service de l'urbanisme | 181'651.00 | | 310'400.00 | 10'000.00 | 244'826.09 | 6'228.00 |
| 3003.008 | Commission municipale | 3'965.00 | | 5'000.00 | | 2'600.00 | |
| 3185.050 | Honoraires - Urbanisme | 39'194.70 | | 97'000.00 | | 74'657.50 | |
| 3185.070 | Honoraires - Travaux, architecture | 61'429.15 | | 130'000.00 | | 90'925.39 | |
| 3526.000 | Participation à Lausanne Région | 75'684.40 | | 77'000.00 | | 75'306.40 | |
| 3658.000 | Contributions pour l'économie publique | 1'377.75 | | 1'400.00 | | 1'336.80 | |
| 4526.000 | Participations de tiers | | | | 10'000.00 | | 6'228.00 |
| 43 | SERVICE DES TRAVAUX | 2'285'570.79 | 204'123.55 | 2'399'050.00 | 66'000.00 | 2'390'406.09 | 276'395.15 |
| 4300 | Service des travaux - Voirie | 2'112'796.15 | 204'123.55 | 2'209'050.00 | 66'000.00 | 2'252'234.28 | 276'395.15 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 1'235'073.30 | | 1'226'100.00 | | 1'302'224.60 | |
| 3011.020 | Heures supplémentaires | | | 2'000.00 | | | |
| 3011.030 | Indemnités de piquet | 25'050.00 | | 27'000.00 | | 26'250.00 | |
| 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance | 3'600.00 | | 4'800.00 | | 2'100.00 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | | | 20'000.00 | | | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 107'129.45 | | 117'500.00 | | 111'395.25 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 156'192.40 | | 162'400.00 | | 144'910.70 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 90'284.95 | | 106'500.00 | | 97'914.55 | |
| 3061.000 | Déplacements et représentation | 624.30 | | 1'200.00 | | 624.30 | |
| 3064.000 | Frais de téléphone privé | 2'655.00 | | 2'700.00 | | 2'055.00 | |
| 3066.000 | Frais de subsistance | 1'459.45 | | 1'000.00 | | 302.00 | |
| 3091.000 | Formation du personnel | 10'289.05 | | 15'000.00 | | 14'026.70 | |
| 3109.000 | Autres frais | 631.15 | | 1'600.00 | | 763.55 | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | 46'123.37 | | 56'000.00 | | 25'920.43 | |
| 3115.000 | Achats de véhicules et accessoires | | | 5'000.00 | | 12'537.80 | |
| 3124.010 | Achats de carburants | 35'742.10 | | 50'000.00 | | 39'682.50 | |
| 3135.000 | Achats de matières premières | 23'038.40 | | 27'000.00 | | 25'425.45 | |
| 3135.010 | Produits de déneigement | 38'876.65 | | 50'000.00 | | 49'553.30 | |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|--|-------------------|-----------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3136.000 | Achats de fournitures pour véhicules | 34'339.13 | | 50'000.00 | | 42'314.47 | |
| 3142.000 | Entretien du réseau routier par des tiers | 218'974.49 | | 193'000.00 | | 261'510.20 | |
| 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation | 8'285.65 | | 10'000.00 | | 3'951.10 | |
| 3155.000 | Entretien des véhicules par des tiers | 13'626.01 | | 15'000.00 | | 13'609.83 | |
| 3163.000 | Locations véhicules et machines | | | 3'000.00 | | 675.00 | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | 3'087.60 | | 3'000.00 | | 1'648.15 | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 432.30 | | 500.00 | | 350.20 | |
| 3186.040 | Assurances véhicules | 26'048.40 | | 23'000.00 | | 22'812.40 | |
| 3188.410 | Transports confiés à des tiers | 4'012.40 | | 10'000.00 | | 5'745.50 | |
| 3189.021 | Prestations services de sciage | | | 500.00 | | | |
| 3192.000 | Taxes sur les véhicules | 7'729.95 | | 9'000.00 | | 8'576.30 | |
| 3199.000 | Indemnités pour dommages à des tiers | | | 5'000.00 | | 2'400.00 | |
| 3901.000 | Prestations des forêts pour voirie | 19'490.65 | | 11'250.00 | | 30'870.00 | |
| 3902.006 | Bois des forêts palinzardes | | | | | 2'085.00 | |
| 4356.000 | Contributions de tiers | | 8'180.00 | | 10'000.00 | | 65'974.35 |
| 4359.010 | Ventes diverses | | | | 1'000.00 | | 2'185.00 |
| 4361.000 | Remboursements A.P.G. | | 42'533.90 | | | | 32'616.30 |
| 4361.010 | Remboursements de traitements | | 52'128.55 | | | | 75'409.05 |
| 4363.000 | Remboursements de dommages | | 1'281.10 | | | | 210.45 |
| 4901.004 | Imputation interne frais personnel déchets | | 90'000.00 | | 45'000.00 | | 90'000.00 |
| 4902.001 | Prestation voirie aux terrains de sport | | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 8'000.00 |
| 4904.000 | Prestation voirie pour la vigne | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'000.00 |
| 4310 | Éclairage public | 172'774.64 | | 190'000.00 | | 138'171.81 | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | | | 10'000.00 | | | |
| 3123.010 | Consommation du réseau | 68'932.35 | | 80'000.00 | | 72'557.65 | |
| 3143.020 | Entretien et amélioration du réseau | 103'842.29 | | 100'000.00 | | 65'614.16 | |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|---|-------------------|------------------|-------------------|---------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 44 | PARCS, PROMENADES ET CIMETIÈRES | 665'640.15 | 13'801.00 | 799'900.00 | | 756'677.35 | 13'512.35 |
| 4400 | Parcs et promenades | 649'946.40 | 13'801.00 | 769'300.00 | | 707'961.35 | 13'512.35 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 412'700.65 | | 399'200.00 | | 374'948.40 | |
| 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance | 288.00 | | 300.00 | | 388.00 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | 5'127.35 | | 8'000.00 | | 32'645.30 | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 36'297.45 | | 36'100.00 | | 35'966.05 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 46'605.00 | | 46'200.00 | | 37'155.60 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 30'347.35 | | 32'600.00 | | 31'045.05 | |
| 3061.010 | Frais de déplacements | 138.00 | | 500.00 | | 235.40 | |
| 3064.000 | Frais de téléphone privé | 597.50 | | 800.00 | | 390.00 | |
| 3066.000 | Frais de subsistance | 540.00 | | 500.00 | | 752.00 | |
| 3091.000 | Formation du personnel | 10'165.00 | | 13'000.00 | | 12'282.00 | |
| 3109.000 | Autres frais | 100.00 | | 500.00 | | 419.70 | |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | | | 1'000.00 | | | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | 8'400.45 | | 16'000.00 | | 15'721.55 | |
| 3115.000 | Achats de véhicules et accessoires | | | 5'000.00 | | 3'764.35 | |
| 3121.000 | Eau | 10'501.00 | | 11'000.00 | | 10'951.50 | |
| 3123.000 | Electricité | 5'786.40 | | 9'500.00 | | 4'664.05 | |
| 3124.010 | Achats de carburants | 2'046.10 | | 4'500.00 | | 3'376.00 | |
| 3133.000 | Produits de nettoyage | 1'124.75 | | 1'500.00 | | 443.00 | |
| 3134.000 | Achats de fournitures pour zones vertes | 40'342.20 | | 60'000.00 | | 58'630.00 | |
| 3136.000 | Achats de fournitures pour véhicules | 557.80 | | 3'000.00 | | 2'350.40 | |
| 3141.020 | Entretien des édicules publics | 2'252.10 | | 13'000.00 | | 27'404.50 | |
| 3142.020 | Entretien des places publiques | 19'603.90 | | 65'000.00 | | 31'261.85 | |
| 3145.020 | Entretien des zones vertes | 1'877.10 | | 17'000.00 | | 3'727.70 | |
| 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation | 1'600.30 | | 3'500.00 | | 1'017.35 | |
| 3155.000 | Entretien des véhicules par des tiers | | | 3'000.00 | | 27.00 | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | 1'394.05 | | | | | |
| 3186.000 | Assurances mobilières et immobilières | 686.55 | | 1'500.00 | | 1'263.80 | |
| 3186.040 | Assurances véhicules | 2'434.30 | | 2'500.00 | | 2'223.80 | |
| 3188.410 | Transports confiés à des tiers | | | 5'000.00 | | | |
| 3192.000 | Taxes sur les véhicules | 80.00 | | 600.00 | | 145.00 | |
| 3901.001 | Prestations des forêts pour parcs et promenades | 8'353.10 | | 9'000.00 | | 13'230.00 | |
| 3902.002 | Bois prélevé sur les forêts communales | | | | | 1'532.00 | |
| 4361.010 | Remboursements de traitements | | 12'283.80 | | | | 8'126.70 |
| 4363.000 | Remboursements de dommages | | 1'022.20 | | | | 4'751.90 |
| 4659.010 | Subsides de tiers | | 495.00 | | | | 633.75 |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4410 | Cimetières | 15'693.75 | | 30'600.00 | | 48'716.00 | |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | | | 2'000.00 | | 2'724.45 | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | 380.40 | | 500.00 | | 1'768.70 | |
| 3133.000 | Produits de nettoyage | | | 500.00 | | 420.00 | |
| 3141.000 | Entretien du bâtiment | 1'521.35 | | 4'100.00 | | 3'443.85 | |
| 3145.030 | Entretien des cimetières | 13'619.00 | | 20'000.00 | | 39'425.40 | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | | | 500.00 | | 155.00 | |
| 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation | | | 3'000.00 | | 257.70 | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | 173.00 | | | | 520.90 | |
| 45 | ORDURES MÉNAGÈRES ET DÉCHETS | 2'165'030.07 | 1'203'525.80 | 2'592'500.00 | 1'533'700.00 | 2'154'682.22 | 1'397'061.91 |
| 4500 | Ordures ménagères et déchets | 2'061'559.22 | 1'198'990.10 | 2'277'800.00 | 1'528'200.00 | 2'027'798.37 | 1'393'861.91 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | | | 44'400.00 | | | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | | | 4'000.00 | | | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | | | 4'900.00 | | | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | | | 3'200.00 | | | |
| 3061.010 | Frais de déplacements | | | 300.00 | | | |
| 3064.000 | Frais de téléphone privé | | | 200.00 | | | |
| 3066.000 | Frais de subsistance | | | 100.00 | | | |
| 3091.000 | Formation du personnel | | | 1'000.00 | | | |
| 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau | 17'402.97 | | 15'000.00 | | 2'390.35 | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | 5'976.36 | | 20'000.00 | | 10'227.70 | |
| 3115.000 | Achats de véhicules et accessoires | | | 1'000.00 | | | |
| 3124.010 | Achats de carburants | 1'620.00 | | 2'500.00 | | 1'666.65 | |
| 3136.000 | Achats de fournitures pour véhicules | 325.95 | | 2'000.00 | | 358.80 | |
| 3137.000 | Achats de containers | | | 3'000.00 | | | |
| 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation | | | 4'000.00 | | | |
| 3156.000 | Entretien des installations - Ecopoints | 23'419.34 | | 40'000.00 | | 18'229.65 | |
| 3181.000 | Affranchissements | 8'223.95 | | 8'500.00 | | | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | 12.70 | | | | | |
| 3185.040 | Honoraires et frais d'expertises | 57'617.91 | | 80'000.00 | | 15'660.70 | |
| 3186.040 | Assurances véhicules | | | 900.00 | | | |
| 3188.010 | Enlèvement des ordures ménagères | 270'402.66 | | 280'000.00 | | | |
| 3188.011 | Enlèvement compostables et déchets de jardin | 148'199.27 | | 130'000.00 | | | |
| 3188.012 | Enlèvement du verre | 33'175.57 | | 55'000.00 | | | |
| 3188.013 | Enlèvement du papier et des cartons | 113'273.48 | | 120'000.00 | | | |
| 3188.014 | Enlèvement du PET | | | 8'000.00 | | | |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|----------|---|--------------|------------|-------------|------------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3188.015 | Enlèvement des plastiques | 41'051.45 | | 44'000.00 | | | |
| 3188.016 | Enlèvement des métaux (alu, ferraille) | | | 10'000.00 | | | |
| 3188.030 | Enlèvement et élimination d'autres déchets (divers) | | | 20'000.00 | | | |
| 3188.040 | Taxes d'élimination des ordures | 265'484.32 | | 322'000.00 | | 274'770.85 | |
| 3188.050 | Déchèterie (exploitation DESA SA) | 646'451.71 | | 550'000.00 | | 741'271.25 | |
| 3188.900 | Enlèvement des ordures | | | | | 450'506.01 | |
| 3188.902 | Enlèvement et recyclage du verre | | | | | 45'624.48 | |
| 3188.903 | Enlèvement du papier | | | | | 121'039.39 | |
| 3192.000 | Taxes sur les véhicules | | | 100.00 | | | |
| 3194.000 | TVA non récupérable - correction | 82'618.23 | | 60'000.00 | | 62'048.54 | |
| 3312.010 | Amortissements déchèterie et terrain | 81'870.85 | | 206'200.00 | | 72'400.00 | |
| 3313.020 | Amortissements obligatoires des véhicules et machines | 21'600.00 | | 37'000.00 | | 21'500.00 | |
| 3526.020 | Participation communale GEDREL SA | 41'332.50 | | 41'000.00 | | 40'104.00 | |
| 3665.010 | Participation aux frais d'évacuation revenus modestes | | | 3'000.00 | | | |
| 3901.002 | Imputation interne frais personnel voirie | 90'000.00 | | 45'000.00 | | 90'000.00 | |
| 3901.004 | Imputation interne frais personnel administratif | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 30'000.00 | |
| 3902.005 | Imputation interne frais administratifs | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 | |
| 3909.007 | Imputation interne intérêts élimination des ordures | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 20'000.00 | |
| 3909.008 | Imputation interne assurance RC déchèterie | 1'500.00 | | 1'500.00 | | | |
| 4342.000 | Contributions de tiers | | 15'458.24 | | 9'000.00 | | 8'992.40 |
| 4342.010 | Taxes élimination déchets - habitants | | 616'170.59 | | 620'000.00 | | 631'429.30 |
| 4342.020 | Taxes élimination déchets - entreprises | | 84'031.90 | | 79'000.00 | | 72'599.40 |
| 4354.000 | Vente de papiers | | | | | | 9'332.30 |
| 4354.020 | Produit de récupération - Verre | | 34'098.39 | | 30'000.00 | | |
| 4354.030 | Produit de récupération - Papier, carton | | 10'849.35 | | 8'000.00 | | |
| 4354.040 | Produit de récupération - PET | | | | 2'000.00 | | |
| 4354.050 | Produit de récupération - Plastiques | | | | 1'000.00 | | |
| 4354.060 | Produit de récupération - Métaux | | | | 6'000.00 | | |
| 4354.090 | Produit de récupération - Déchets divers | | 12.99 | | 1'000.00 | | |
| 4356.020 | Facturation de services à des tiers | | | | 4'000.00 | | |
| 4526.010 | Rétrocessions périmètre vente de sacs | | 330'441.79 | | 500'000.00 | | 512'596.70 |
| 4526.020 | Remboursement participation GEDREL | | 4'456.00 | | | | 4'461.00 |
| 4656.000 | Rétrocessions de tiers (TEA) | | | | | | 29'050.81 |
| 4909.090 | Imputations internes diverses | | 103'470.85 | | 268'200.00 | | 125'400.00 |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4501 | Déchets - frais couverts par l'impôt | 103'470.85 | 4'535.70 | 314'700.00 | 5'500.00 | 126'883.85 | 3'200.00 |
| 3137.010 | Achats de sacs pour propres besoins | | | 5'000.00 | | 15.00 | |
| 3137.020 | Achats de sacs taxés | | | 20'000.00 | | 1'468.85 | |
| 3188.104 | Taxes d'élimination déchets non couverts | | | 10'000.00 | | | |
| 3188.110 | Enlèvement des huiles | | | 2'000.00 | | | |
| 3188.111 | Enlèvement déchets spéciaux (néons, ...) | | | 500.00 | | | |
| 3188.112 | Enlèvement piles, batteries, électroménagers | | | 1'000.00 | | | |
| 3188.113 | Enlèvement déchets inertes (démolition) | | | 8'000.00 | | | |
| 3909.090 | Imputations internes diverses | 103'470.85 | | 268'200.00 | | 125'400.00 | |
| 4354.070 | Produit de récupération - Piles | | | | 500.00 | | |
| 4359.000 | Ventes et prestations diverses | | 4'535.70 | | 5'000.00 | | 3'200.00 |
| 46 | RÉSEAU D'ÉGOUTS ET ÉPURATION | 1'184'521.84 | 1'184'521.84 | 1'522'400.00 | 1'522'400.00 | 1'282'641.69 | 1'282'641.69 |
| 4600 | Réseau d'égouts et épuration | 1'184'521.84 | 1'184'521.84 | 1'522'400.00 | 1'522'400.00 | 1'282'641.69 | 1'282'641.69 |
| 3144.000 | Entretien et rénovation des collecteurs | 127'021.24 | | 180'000.00 | | 155'895.90 | |
| 3162.000 | Redevances d'utilisation | | | | | 15.00 | |
| 3185.040 | Honoraires et frais d'expertises | 78'253.98 | | 100'000.00 | | 127'011.03 | |
| 3187.020 | Facturation taxe épuration par les Services Industriels | 8'215.00 | | 12'000.00 | | 8'335.00 | |
| 3311.010 | Amortissements obligatoires des collecteurs | 481'551.79 | | 547'700.00 | | 463'990.00 | |
| 3526.030 | Participation à la STEP | 453'045.46 | | 506'400.00 | | 357'262.15 | |
| 3909.002 | Intérêts sur construction collecteurs | 36'434.37 | | 176'300.00 | | 170'132.61 | |
| 4341.030 | Taxes de raccordement à 7.6 % | | | | | | 124'989.10 |
| 4341.040 | Taxes de raccordement à 8 % | | 631'175.71 | | 500'000.00 | | 238'100.95 |
| 4342.030 | Taxes d'épuration | | 517'403.84 | | 475'000.00 | | 512'594.35 |
| 4811.000 | Prélèvement sur fonds égouts et épuration | | 35'942.29 | | 547'400.00 | | 406'957.29 |
| 47 | COURS D'EAU, RIVES | 1'858.60 | | 7'500.00 | | 763.95 | 11'938.65 |
| 4700 | Cours d'eau, rives | 1'858.60 | | 7'500.00 | | 763.95 | 11'938.65 |
| 3147.000 | Entretien des cours d'eau, rives | 1'668.60 | | 5'000.00 | | | |
| 3185.040 | Honoraires et frais d'expertises | 190.00 | | 2'500.00 | | 180.00 | |
| 3902.004 | Bois pour les sentiers | | | | | 583.95 | |
| 4516.010 | Participations du canton | | | | | | 11'938.65 |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 5 | INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 1'623'813.36 | 454'570.58 | 1'834'690.00 | 440'500.00 | 1'599'326.77 | 418'655.35 |
| 50 | ADMINISTRATION | 270'134.63 | | 288'340.00 | | 239'664.75 | |
| 5000 | Direction des écoles | 270'134.63 | | 288'340.00 | | 239'664.75 | |
| 3003.009 | Conseil d'établissement | 2'222.00 | | 4'200.00 | | 3'413.75 | |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 93'279.55 | | 94'200.00 | | 93'279.55 | |
| 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'200.00 | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 8'282.60 | | 8'400.00 | | 8'328.25 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 12'668.40 | | 12'900.00 | | 12'668.40 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 3'453.10 | | 4'300.00 | | 3'706.15 | |
| 3061.010 | Frais de déplacements | 520.20 | | 600.00 | | 520.20 | |
| 3064.000 | Frais de téléphone privé | 240.00 | | 240.00 | | 240.00 | |
| 3109.000 | Autres frais | 702.00 | | 2'300.00 | | 702.00 | |
| 3111.030 | Achats de mobilier | 1'000.10 | | 700.00 | | 433.90 | |
| 3124.010 | Achats de carburants | 2'811.65 | | 5'000.00 | | 3'211.10 | |
| 3136.000 | Achats de fournitures pour véhicules | 4'770.10 | | 5'000.00 | | 4'395.85 | |
| 3151.010 | Entretien du mobilier | | | 500.00 | | | |
| 3155.000 | Entretien des véhicules par des tiers | 9'173.03 | | 2'000.00 | | 1'419.65 | |
| 3186.040 | Assurances véhicules | 1'293.80 | | 1'400.00 | | 1'161.50 | |
| 3188.500 | Transport de collègue à collègue | 69'579.00 | | 85'600.00 | | 46'213.20 | |
| 3192.000 | Taxes sur les véhicules | 40.00 | | 100.00 | | 105.00 | |
| 3199.000 | Indemnités pour dommages à des tiers | | | 500.00 | | | |
| 3510.000 | Convention de prestations avec le Canton | 58'899.10 | | 59'200.00 | | 58'666.25 | |
| 51 | ENSEIGNEMENT ET BIBLIOTHÈQUE | 752'388.58 | 171'651.05 | 879'800.00 | 156'400.00 | 768'198.97 | 150'937.80 |
| 5100 | Enseignement primaire et secondaire | 453'503.20 | 48'707.80 | 586'600.00 | 52'300.00 | 487'906.40 | 46'445.75 |
| 3003.010 | Jetons enseignants bénévoles | | | | | 2'400.00 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | 38'252.65 | | 48'900.00 | | 36'929.05 | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 2'979.20 | | 4'600.00 | | 3'039.60 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 304.50 | | 600.00 | | 342.15 | |
| 3109.000 | Autres frais | 1'796.50 | | 4'000.00 | | | |
| 3112.000 | Achats de mobilier scolaire | 1'128.00 | | 1'700.00 | | 9'824.00 | |
| 3116.010 | Achats matériel et équipements sportifs | 5'328.45 | | 5'500.00 | | 5'251.40 | |
| 3152.000 | Entretien du mobilier scolaire | | | 1'000.00 | | 1'440.00 | |
| 3170.030 | Manifestations culturelles et sportives | 28'507.70 | | 34'500.00 | | 31'582.20 | |
| 3188.530 | Frais de transports spéciaux | 3'149.50 | | 7'500.00 | | 7'172.50 | |
| 3522.000 | Finances d'écolage à d'autres communes | 22'225.20 | | 20'000.00 | | | |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3522.010 | Finance d'écolage (dérogation) | 9'833.20 | | 51'500.00 | | 55'691.50 | |
| 3524.000 | Prévention en milieu scolaire | 5'338.90 | | 10'000.00 | | 5'818.00 | |
| 3662.000 | Subside courses d'école classes enfantines | 1'111.40 | | 1'200.00 | | 714.00 | |
| 3662.010 | Abonnements Mobilis écoliers | 333'548.00 | | 395'600.00 | | 327'702.00 | |
| 4332.000 | Ecolage devoirs surveillés | | 11'070.00 | | 7'800.00 | | 10'795.00 |
| 4512.000 | Indemnisations cantonales | | 3'120.00 | | | | 260.00 |
| 4522.010 | Finance d'écolage (dérogation) | | 2'600.00 | | 2'600.00 | | 2'600.00 |
| 4652.000 | Participations des parents | | 4'123.80 | | 4'300.00 | | 4'167.20 |
| 4652.010 | Participations sur activités jeunesse | | 674.00 | | | | |
| 4652.030 | Participations de tiers pour abonnements Mobilis | | 27'120.00 | | 37'600.00 | | 28'527.50 |
| 4809.005 | Prélèvement sur fonds spectacles scolaires | | | | | | 96.05 |
| 5110 | Bibliothèque | 298'885.38 | 122'943.25 | 293'200.00 | 104'100.00 | 280'292.57 | 104'492.05 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 192'248.65 | | 189'700.00 | | 188'014.95 | |
| 3011.010 | Traitements du personnel auxiliaire | 14'562.95 | | | | 564.80 | |
| 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance | 340.00 | | | | | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 17'717.30 | | 16'800.00 | | 16'494.35 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 25'311.60 | | 25'600.00 | | 21'357.60 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 7'133.30 | | 9'200.00 | | 7'869.20 | |
| 3062.000 | Autres frais de transports | 357.20 | | 500.00 | | 321.80 | |
| 3091.000 | Formation du personnel | 980.00 | | 2'500.00 | | 1'994.00 | |
| 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau | | | 1'000.00 | | | |
| 3102.010 | Journaux, documentation | 20'764.26 | | 24'000.00 | | 22'411.88 | |
| 3111.000 | Achats de mobilier et machines de bureau | 2'737.55 | | 2'000.00 | | 2'501.05 | |
| 3112.010 | Achats de mobilier | 1'444.70 | | 1'500.00 | | 641.65 | |
| 3151.000 | Entretien mobilier et machines de bureau | 5'049.00 | | 8'000.00 | | 7'336.60 | |
| 3152.010 | Entretien du mobilier et des machines | 2'326.47 | | 3'000.00 | | 2'259.89 | |
| 3170.040 | Frais pour manifestations culturelles | 5'201.60 | | 6'500.00 | | 5'567.90 | |
| 3170.050 | Repas des bénévoles | 542.50 | | 800.00 | | 683.90 | |
| 3181.000 | Affranchissements | 701.90 | | 500.00 | | 507.40 | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | 1'466.40 | | 1'600.00 | | 1'765.60 | |
| 4352.010 | Ventes de cartes de légitimation | | 3'150.00 | | 3'000.00 | | 2'670.00 |
| 4352.020 | Ventes de livres | | 228.00 | | 100.00 | | 83.00 |
| 4361.000 | Remboursements A.P.G. | | 15'157.05 | | | | |
| 4361.010 | Remboursements de traitements | | 4'457.90 | | | | 2'460.45 |
| 4370.010 | Amendes | | 870.00 | | | | 590.00 |
| 4510.010 | Indemnisation cantonale | | 98'990.30 | | 100'000.00 | | 98'355.60 |
| 4652.000 | Participations des parents | | 90.00 | | 1'000.00 | | 333.00 |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 52 | RÉFECTOIRE SCOLAIRE | 276'071.60 | 170'760.20 | 293'650.00 | 174'000.00 | 284'164.70 | 158'084.50 |
| 5210 | Réfectoire scolaire | 276'071.60 | 170'760.20 | 293'650.00 | 174'000.00 | 284'164.70 | 158'084.50 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 69'466.20 | | 83'300.00 | | 74'834.35 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | 4'691.75 | | 5'000.00 | | 28'874.20 | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 6'420.15 | | 7'000.00 | | 8'281.95 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 8'765.80 | | 8'800.00 | | 8'386.35 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 2'310.60 | | 4'000.00 | | 3'150.75 | |
| 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau | 571.25 | | 1'000.00 | | 623.85 | |
| 3113.000 | Achats de mobilier et équipements | 5'031.50 | | 2'000.00 | | 931.50 | |
| 3114.000 | Achats de matériel d'exploitation | | | 500.00 | | 2'498.05 | |
| 3131.010 | Produits alimentaires | 178'563.85 | | 180'100.00 | | 155'756.85 | |
| 3133.000 | Produits de nettoyage | | | 500.00 | | 524.15 | |
| 3153.000 | Entretien du mobilier et des équipements | | | 500.00 | | | |
| 3154.000 | Entretien du matériel d'exploitation | | | 500.00 | | | |
| 3181.000 | Affranchissements | 34.00 | | 50.00 | | 57.00 | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | 216.50 | | 400.00 | | 245.70 | |
| 4359.020 | Vente de repas | | 169'970.00 | | 174'000.00 | | 158'084.50 |
| 4361.010 | Remboursements de traitements | | 790.20 | | | | |
| 53 | ENSEIGNEMENT SPÉCIALISÉ | 2'189.15 | | 7'500.00 | | 2'335.70 | |
| 5300 | Enseignement spécialisé | 2'189.15 | | 7'500.00 | | 2'335.70 | |
| 3112.010 | Achats de mobilier | 808.25 | | 5'000.00 | | 1'209.20 | |
| 3152.020 | Entretien du mobilier | | | 500.00 | | | |
| 3522.030 | Participation à organisation régionale (CRENOL) | 1'380.90 | | 2'000.00 | | 1'126.50 | |
| 54 | ORIENTATION PROFESSIONNELLE | 9'468.25 | | 10'600.00 | | 9'607.85 | |
| 5400 | Orientation professionnelle | 9'468.25 | | 10'600.00 | | 9'607.85 | |
| 3111.000 | Achats de mobilier et machines de bureau | | | 100.00 | | | |
| 3512.020 | Participation à l'orientation | 9'468.25 | | 10'500.00 | | 9'607.85 | |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 56 | SERVICE MÉDICAL ET DENTAIRE | 26'553.95 | | 28'800.00 | | 25'663.00 | |
| 5600 | Service médical et dentaire | 26'553.95 | | 28'800.00 | | 25'663.00 | |
| 3012.001 | Médecin scolaire | 11'739.65 | | 11'000.00 | | 10'018.25 | |
| 3012.002 | Dentiste scolaire | 11'268.50 | | 12'000.00 | | 11'029.80 | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 2'013.20 | | 2'000.00 | | 1'847.00 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 101.95 | | 200.00 | | 77.05 | |
| 3116.000 | Achats d'équipement et de matériel | 1'430.65 | | 3'100.00 | | 2'349.70 | |
| 3664.020 | Subside communal sur traitements | | | 500.00 | | 341.20 | |
| 57 | CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES | 218'867.60 | 112'159.33 | 243'800.00 | 110'100.00 | 197'114.50 | 109'633.05 |
| 5700 | Camps de ski et sportifs | 141'131.60 | 96'898.73 | 164'500.00 | 86'100.00 | 133'736.40 | 89'025.45 |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | 16'790.00 | | 17'700.00 | | 16'098.75 | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 1'381.05 | | 1'500.00 | | 1'248.00 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 38.60 | | 200.00 | | 54.85 | |
| 3131.010 | Produits alimentaires | 31'512.85 | | 31'300.00 | | 22'350.50 | |
| 3163.010 | Location de matériel | 9'142.60 | | 11'600.00 | | 9'412.30 | |
| 3188.510 | Frais de transport | 17'872.65 | | 23'400.00 | | 18'395.60 | |
| 3188.520 | Remontées mécaniques | 35'853.40 | | 43'800.00 | | 33'546.40 | |
| 3189.000 | Autres frais | 4'228.45 | | 10'400.00 | | 8'546.00 | |
| 3522.020 | Taxes de séjour | 4'812.00 | | 5'100.00 | | 4'584.00 | |
| 3909.003 | Imputation interne locations chalet | 19'500.00 | | 19'500.00 | | 19'500.00 | |
| 4512.010 | Participation du canton aux camps | | 25'168.33 | | 25'000.00 | | 18'265.85 |
| 4652.000 | Participations des parents | | 58'019.40 | | 53'600.00 | | 60'642.60 |
| 4653.010 | Subsides Sport-Toto | | 13'711.00 | | 7'500.00 | | 10'117.00 |
| 5710 | Camps de découverte | 77'736.00 | 15'260.60 | 79'300.00 | 24'000.00 | 63'378.10 | 20'607.60 |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | 9'660.00 | | 11'300.00 | | 10'270.00 | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 762.00 | | 1'000.00 | | 876.50 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 18.00 | | 200.00 | | 41.00 | |
| 3131.010 | Produits alimentaires | 10'686.25 | | 12'300.00 | | 11'584.35 | |
| 3188.510 | Frais de transport | 10'727.40 | | 11'600.00 | | 8'983.40 | |
| 3189.000 | Autres frais | 2'030.15 | | 5'000.00 | | 2'397.30 | |
| 3189.040 | Camps fin de scolarité | 25'476.20 | | 19'400.00 | | 10'960.55 | |
| 3522.020 | Taxes de séjour | 1'876.00 | | 2'000.00 | | 1'765.00 | |
| 3909.003 | Imputation interne locations chalet | 16'500.00 | | 16'500.00 | | 16'500.00 | |
| 4512.010 | Participation du canton aux camps | | 2'870.60 | | 10'000.00 | | 7'077.60 |
| 4652.000 | Participations des parents | | 12'390.00 | | 14'000.00 | | 13'530.00 |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|---|------------------|---------|------------------|---------|------------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 58 | TEMPLES ET CULTES | 68'139.60 | | 82'200.00 | | 72'577.30 | |
| 5800 | Temples et cultes | 68'139.60 | | 82'200.00 | | 72'577.30 | |
| 3522.090 | Participation - paroisse protestante | 38'946.45 | | 50'000.00 | | 43'605.45 | |
| 3522.091 | Participation - paroisse catholique | 22'671.40 | | 25'000.00 | | 22'503.25 | |
| 3652.010 | Subside paroisse allemande | 1'080.90 | | 1'200.00 | | 1'027.75 | |
| 3652.020 | Don fête de Noël | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'000.00 | |
| 3652.040 | Subside activités CILV (communauté israélite) | 440.85 | | 1'000.00 | | 440.85 | |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6 | POLICE | 2'993'992.14 | 308'999.92 | 2'996'620.00 | 289'950.00 | 3'651'039.66 | 1'017'688.25 |
| 61 | SÉCURITÉ ET POLICE ADMINISTRATIVE | 2'110'201.02 | 128'574.47 | 2'091'800.00 | 126'450.00 | 2'666'548.27 | 840'531.70 |
| 6100 | Sécurité et police administrative | 679'808.02 | 128'574.47 | 703'400.00 | 126'450.00 | 599'470.27 | 125'131.70 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 347'301.50 | | 353'800.00 | | 347'939.90 | |
| 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance | 1'200.00 | | 1'200.00 | | 1'200.00 | |
| 3011.050 | Inconvénients de fonction | 10'800.00 | | 10'800.00 | | 10'800.00 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | 34'929.70 | | 40'000.00 | | 35'560.95 | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 33'865.00 | | 36'000.00 | | 34'132.20 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 47'730.00 | | 48'300.00 | | 47'204.40 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 13'029.85 | | 17'700.00 | | 14'523.65 | |
| 3061.000 | Déplacements et représentation | 1'560.60 | | 1'600.00 | | 1'560.60 | |
| 3062.000 | Autres frais de transports | | | 400.00 | | 178.00 | |
| 3066.000 | Frais de subsistance | 1'627.90 | | 1'500.00 | | 1'936.10 | |
| 3080.000 | Personnel intérimaire | 17'236.80 | | 23'000.00 | | 13'168.10 | |
| 3091.000 | Formation du personnel | 20.00 | | 4'000.00 | | | |
| 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau | 8'001.25 | | 5'000.00 | | 7'290.15 | |
| 3102.000 | Publications, frais d'annonces | 711.20 | | 1'000.00 | | 1'092.75 | |
| 3102.010 | Journaux, documentation | 668.00 | | 1'000.00 | | 159.00 | |
| 3109.000 | Autres frais | 1'021.76 | | 2'000.00 | | 211.50 | |
| 3111.000 | Achats de mobilier et machines de bureau | 334.80 | | 500.00 | | | |
| 3115.000 | Achats de véhicules et accessoires | | | 1'500.00 | | | |
| 3116.000 | Achats d'équipement et de matériel | 4'037.80 | | 4'300.00 | | 1'642.65 | |
| 3124.010 | Achats de carburants | 2'724.25 | | 5'000.00 | | 2'895.50 | |
| 3136.000 | Achats de fournitures pour véhicules | 771.60 | | 4'000.00 | | 1'181.30 | |
| 3142.030 | Signalisation horizontale | 40'241.85 | | 50'000.00 | | 33'896.00 | |
| 3143.040 | Signalisation verticale | 41'430.90 | | 40'000.00 | | 10'088.50 | |
| 3151.000 | Entretien mobilier et machines de bureau | 4'489.86 | | 4'600.00 | | 4'525.42 | |
| 3155.000 | Entretien des véhicules par des tiers | | | 3'000.00 | | | |
| 3156.010 | Entretien du matériel spécialisé | 856.75 | | 1'700.00 | | | |
| 3161.000 | Loyers | 6'609.60 | | 6'700.00 | | 6'609.60 | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | 5'575.85 | | 8'800.00 | | 6'142.40 | |
| 3185.080 | Honoraires | 30'240.00 | | | | | |
| 3186.040 | Assurances véhicules | 1'326.40 | | 2'000.00 | | 1'214.70 | |
| 3192.000 | Taxes sur les véhicules | 149.00 | | 200.00 | | 174.00 | |
| 3193.000 | Cotisations à institutions de droit privé | | | 400.00 | | 300.00 | |
| 3199.000 | Indemnités pour dommages à des tiers | | | 1'000.00 | | | |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3301.090 | Défalcations sur remboursements de dommages | 450.00 | | | | 920.50 | |
| 3527.000 | Participation au fonds intercommunal des taxis | 20'207.00 | | 20'900.00 | | 12'922.40 | |
| 3664.000 | Prévention B.P.A. | 658.80 | | 1'500.00 | | | |
| 4312.000 | Emoluments | | 22'250.00 | | 22'450.00 | | 18'806.00 |
| 4356.000 | Contributions de tiers | | 225.00 | | 500.00 | | 3'139.20 |
| 4359.010 | Ventes diverses | | 807.20 | | 2'500.00 | | 769.30 |
| 4363.000 | Remboursements de dommages | | 2'527.90 | | 1'000.00 | | 582.60 |
| 4370.010 | Amendes | | 102'764.37 | | 100'000.00 | | 101'834.60 |
| 6110 | Police cantonale | 1'430'393.00 | | 1'388'400.00 | | 2'067'078.00 | 715'400.00 |
| 3511.020 | Participation aux charges cantonales | 1'430'393.00 | | 1'388'400.00 | | 1'493'428.00 | |
| 3511.030 | Participation au manco pour l'Etat (péréquation) | | | | | 573'650.00 | |
| 4809.006 | Prélèvement sur fonds de régulation péréquations | | | | | | 715'400.00 |
| 62 | CONTRÔLE DES HABITANTS | 428'704.67 | 158'765.70 | 440'020.00 | 150'000.00 | 458'205.89 | 169'134.75 |
| 6200 | Contrôle des habitants | 428'704.67 | 158'765.70 | 440'020.00 | 150'000.00 | 458'205.89 | 169'134.75 |
| 3011.000 | Traitements du personnel | 282'143.45 | | 279'500.00 | | 268'247.35 | |
| 3011.040 | Allocations de ménage et de naissance | 720.00 | | 720.00 | | 960.00 | |
| 3012.000 | Traitements du personnel occasionnel | | | | | 22'749.25 | |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | 24'114.00 | | 24'800.00 | | 25'729.70 | |
| 3040.000 | Cotisations C.I.P. | 33'180.50 | | 37'800.00 | | 25'893.95 | |
| 3050.000 | Assurances maladie et accidents | 10'860.45 | | 13'800.00 | | 11'822.25 | |
| 3062.000 | Autres frais de transports | | | 200.00 | | | |
| 3066.000 | Frais de subsistance | | | 200.00 | | | |
| 3091.000 | Formation du personnel | 180.00 | | 2'500.00 | | 160.00 | |
| 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau | 1'584.05 | | 4'000.00 | | 2'678.30 | |
| 3101.010 | Cartes d'identité | 10'732.50 | | 14'000.00 | | 8'618.20 | |
| 3111.000 | Achats de mobilier et machines de bureau | 4'330.25 | | 4'000.00 | | 5'125.70 | |
| 3151.000 | Entretien mobilier et machines de bureau | 3'671.47 | | 3'500.00 | | 3'717.74 | |
| 3191.020 | Taxes office cantonal des étrangers | 57'188.00 | | 55'000.00 | | 82'503.45 | |
| 4311.000 | Emoluments de chancellerie | | 56'560.10 | | 60'000.00 | | 56'261.45 |
| 4312.000 | Emoluments | | 87'817.00 | | 90'000.00 | | 93'730.00 |
| 4361.000 | Remboursements A.P.G. | | 4'877.85 | | | | 17'278.80 |
| 4361.010 | Remboursements de traitements | | 9'510.75 | | | | 1'864.50 |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 63 | POLICE SANITAIRE | 4'431.75 | 4'431.80 | 3'000.00 | 2'000.00 | 4'430.80 | 4'230.80 |
| 6300 | Police sanitaire | 4'431.75 | 4'431.80 | 3'000.00 | 2'000.00 | 4'430.80 | 4'230.80 |
| 3003.011 | Commission de salubrité | | | 500.00 | | 200.00 | |
| 3003.012 | Inspectorat et équarissage | 4'431.75 | | 2'000.00 | | 4'230.80 | |
| 3133.010 | Produits de désinfection | | | 500.00 | | | |
| 4356.000 | Contributions de tiers | | 4'431.80 | | 2'000.00 | | 4'230.80 |
| 64 | SERVICE DES INHUMATIONS | 5'445.25 | 13'579.95 | 8'300.00 | 10'000.00 | 8'824.95 | 3'400.00 |
| 6400 | Service des inhumations | 5'445.25 | 13'579.95 | 8'300.00 | 10'000.00 | 8'824.95 | 3'400.00 |
| 3185.090 | Constats de décès | 4'160.05 | | 6'300.00 | | 6'687.15 | |
| 3524.010 | Convois funèbres, inhumations | 1'285.20 | | 2'000.00 | | 2'137.80 | |
| 4272.030 | Taxes d'inhumation | | 1'579.95 | | 2'000.00 | | 900.00 |
| 4272.040 | Concessions funéraires | | 12'000.00 | | 8'000.00 | | 2'500.00 |
| 65 | DÉFENSE CONTRE L'INCENDIE | 194'430.80 | 3'648.00 | 203'500.00 | 1'500.00 | 268'659.25 | 391.00 |
| 6500 | Service du feu | 194'430.80 | 3'648.00 | 203'500.00 | 1'500.00 | 268'659.25 | 391.00 |
| 3030.000 | Cotisations AVS/AI/APG/AC/AF | | | | | 2'030.45 | |
| 3064.000 | Frais de téléphone privé | 360.00 | | 400.00 | | 360.00 | |
| 3066.000 | Frais de subsistance | 1'679.80 | | | | 1'387.30 | |
| 3101.000 | Imprimés et fournitures de bureau | 23.75 | | | | 44.35 | |
| 3102.010 | Journaux, documentation | | | 600.00 | | | |
| 3124.010 | Achats de carburants | 2'572.10 | | 5'000.00 | | 3'431.55 | |
| 3136.000 | Achats de fournitures pour véhicules | 2'602.35 | | 4'000.00 | | 1'687.00 | |
| 3155.000 | Entretien des véhicules par des tiers | | | | | 1'563.50 | |
| 3156.090 | Entretien d'équipement et de matériel | | | 4'000.00 | | | |
| 3181.000 | Affranchissements | | | 500.00 | | | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | 1'248.15 | | 1'500.00 | | 1'298.50 | |
| 3186.040 | Assurances véhicules | 2'351.80 | | 2'500.00 | | 2'107.40 | |
| 3189.000 | Autres frais | 420.85 | | 2'000.00 | | 467.85 | |
| 3192.000 | Taxes sur les véhicules | 375.00 | | 500.00 | | 310.00 | |
| 3199.000 | Indemnités pour dommages à des tiers | | | 1'000.00 | | | |
| 3313.020 | Amortissements obligatoires des véhicules et machines | | | | | 8'997.95 | |
| 3321.000 | Amortissements supplém. du patrimoine administratif | | | | | 79'599.00 | |
| 3521.010 | Participation SDIS Lausanne-Epalinges | 148'797.00 | | 147'500.00 | | 144'374.40 | |
| 3521.030 | Participation gestion dossiers interventions | 13'000.00 | | 13'000.00 | | | |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|--|-------------------|----------|-------------------|----------|-------------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3909.004 | Loyer local service du feu | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 20'000.00 | |
| 3909.005 | Imputation interne frais administratifs service du feu | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 | |
| 4356.900 | Interventions et gardes | | | | 1'000.00 | | |
| 4359.000 | Ventes et prestations diverses | | | | 500.00 | | |
| 4651.010 | Participation ECA sur soldes | | | | | | 391.00 |
| 4651.020 | Participation ECA sur bornes-hydrantes | | 3'648.00 | | | | |
| 66 | PROTECTION CIVILE | 245'202.80 | | 244'000.00 | | 237'914.80 | |
| 6600 | Protection civile | 245'202.80 | | 244'000.00 | | 237'914.80 | |
| 3511.040 | Participation fonds VD protection civile | 59'702.50 | | 60'000.00 | | 57'928.00 | |
| 3521.020 | Contributions frais Région | 185'500.30 | | 184'000.00 | | 179'986.80 | |
| 68 | MILITAIRES | 5'575.85 | | 6'000.00 | | 6'455.70 | |
| 6800 | Stand de tir | 5'575.85 | | 6'000.00 | | 6'455.70 | |
| 3521.000 | Participation au stand de tir de Vernand | 5'575.85 | | 6'000.00 | | 6'455.70 | |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|-------------|---|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 7 | SÉCURITÉ SOCIALE | 12'777'325.00 | 3'017'136.65 | 11'372'300.00 | 1'827'100.00 | 9'463'941.40 | 1'707'652.30 |
| 71 | SERVICE SOCIAL | 2'975'861.10 | 39'359.75 | 3'038'400.00 | 477'100.00 | 2'817'006.70 | 32'075.60 |
| 7100 | Service social | 1'022'507.30 | 39'359.75 | 1'117'600.00 | 27'100.00 | 923'836.30 | 32'075.60 |
| 3189.030 | Travaux facturés par l'EVAM | 11'592.75 | | 30'000.00 | | 7'074.85 | |
| 3525.030 | Participation à la Région (RAS) | 134'350.00 | | 139'300.00 | | 135'080.00 | |
| 3654.010 | Bureau Information Femmes (BIF) | | | 500.00 | | | |
| 3654.020 | AVASAD soins à domicile (anc. OMSV) | 802'080.00 | | 846'600.00 | | 759'708.30 | |
| 3655.010 | Aide aux parents | 1'352.00 | | 3'000.00 | | 2'384.00 | |
| 3655.030 | Centre social protestant | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'650.00 | |
| 3655.040 | Fondation vaudoise de probation | | | 1'900.00 | | | |
| 3655.060 | Participation sur abonnements TL | 3'990.00 | | 4'000.00 | | 3'140.00 | |
| 3655.070 | Aides et subventions à des institutions privées | 937.00 | | 13'100.00 | | 1'085.80 | |
| 3655.090 | Projet Quartier solidaire d'Epalinges | 23'578.00 | | 23'600.00 | | 3'240.00 | |
| 3664.010 | Achats sacs taxés pour mesures sociales | 27'558.15 | | 27'000.00 | | | |
| 3665.000 | Aides sociales casuelles | 15'569.40 | | 27'100.00 | | 10'473.35 | |
| 4525.000 | Remboursement participation à la Région (RAS) | | 23'790.35 | | | | 21'602.25 |
| 4809.011 | Prélèvement sur fonds d'aides sociales | | 15'569.40 | | 27'100.00 | | 10'473.35 |
| 7110 | Réseau d'accueil de jour | 1'953'353.80 | | 1'920'800.00 | 450'000.00 | 1'893'170.40 | |
| 3003.014 | Jetons de présence : comité AAEE | 840.00 | | | | 360.00 | |
| 3182.000 | Frais de téléphone | 90.10 | | 500.00 | | 318.30 | |
| 3188.700 | Transport d'enfants de l'UAPE | 141'698.70 | | 110'000.00 | | 127'799.10 | |
| 3655.000 | Couverture du déficit du réseau d'accueil de jour | 1'350'000.00 | | 1'350'000.00 | | 1'350'000.00 | |
| 3655.020 | Contribution à la FAJE | 45'925.00 | | 45'500.00 | | 44'560.00 | |
| 3904.001 | Imputation interne loyers AAEE | 413'800.00 | | 413'800.00 | | 369'133.00 | |
| 3909.006 | Imputation interne frais administratifs accueil de jour | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'000.00 | |
| 4809.008 | Prélèvement sur fonds accueil de l'enfance | | | | 450'000.00 | | |
| 72 | PRÉVOYANCE SOCIALE | 9'801'463.90 | 2'977'776.90 | 8'333'900.00 | 1'350'000.00 | 6'646'934.70 | 1'675'576.70 |
| 7200 | Prévoyance sociale | 9'801'463.90 | 2'977'776.90 | 8'333'900.00 | 1'350'000.00 | 6'646'934.70 | 1'675'576.70 |
| 3515.020 | Participation aux charges cantonales | 8'376'082.00 | | 8'133'900.00 | | 6'469'389.00 | |
| 3515.021 | Participation sur recettes conjoncturelles | 172'407.00 | | 200'000.00 | | | |
| 3809.070 | Attribution fonds de régulation de la facture sociale | 1'252'974.90 | | | | 177'545.70 | |
| 4525.010 | Participation sur recettes conjoncturelles | | 2'263'108.90 | | 1'050'000.00 | | 1'675'576.70 |
| 4809.009 | Prélèvement sur fonds de régulation de la facture sociale | | 714'668.00 | | 300'000.00 | | |

| | | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | |
|--------------|--------------------------------|-----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | ADMINISTRATION GÉNÉRALE | 6'086'867.60 | 229'399.85 | 6'258'450.00 | 335'200.00 | 5'317'762.83 | 143'357.20 |
| 2 | FINANCES | 16'766'361.84 | 43'749'139.74 | 13'202'100.00 | 41'875'500.00 | 17'634'697.05 | 41'390'747.78 |
| 3 | DOMAINES ET BÂTIMENTS | 4'115'531.57 | 1'204'693.32 | 4'949'390.00 | 1'156'250.00 | 3'920'642.73 | 1'353'221.75 |
| 4 | TRAVAUX | 7'644'656.15 | 3'047'714.24 | 8'850'550.00 | 3'511'400.00 | 8'705'301.75 | 4'265'193.32 |
| 5 | INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES | 1'623'813.36 | 454'570.58 | 1'834'690.00 | 440'500.00 | 1'599'326.77 | 418'655.35 |
| 6 | POLICE | 2'993'992.14 | 308'999.92 | 2'996'620.00 | 289'950.00 | 3'651'039.66 | 1'017'688.25 |
| 7 | SÉCURITÉ SOCIALE | 12'777'325.00 | 3'017'136.65 | 11'372'300.00 | 1'827'100.00 | 9'463'941.40 | 1'707'652.30 |
| TOTAL | | 52'008'547.66 | 52'011'654.30 | 49'464'100.00 | 49'435'900.00 | 50'292'712.19 | 50'296'515.95 |
| | | Excédent de revenus : 2016 | 3'106.64 | | | | |
| | | Différence de budget : 2016 | | | 28'200.00 | | |
| | | Excédent de revenus : 2015 | | | | 3'803.76 | |

**COMMENTAIRES
COMPLÉMENTAIRES**

Comptes 2016

Commentaires complémentaires

| N° de Compte | Dépassement | Commentaires |
|---------------|--------------|---|
| 1000.3001.000 | 8'577.80 | et 1000.3003.000 Nouvelles rétributions du Président du Conseil communal et des secrétaires pour la législature 2016 - 2021. * Annoncé au Conseil communal le 6 septembre 2016, préavis 14/2016. |
| 1000.3111.000 | 12'281.60 | Achat d'une nouvelle machine à ouvrir les bulletins de vote, CHF 12'281.60. |
| 1010.3001.000 | 44'502.60 | à 1010.3050.010 Augmentation du taux d'activité des membres de la Municipalité, soit passage d'un taux de 50% à 60% pour le Syndic et de 30% à 40% pour les Municipaux. * Annoncé au Conseil communal le 8 décembre 2015, préavis 23/2015. |
| 1300.3040.020 | 11'253.80 | La masse des salaires cotisants, à raison de 3% à charge de l'employeur pour la recapitalisation de la Caisse Intercommunale de Pensions, a été un peu plus élevée que prévu. |
| 1500.3102.000 | 17'531.12 | et 1500.3181.000. L'augmentation de l'offre culturelle offerte aux palinzards a nécessité un plus grand nombre d'impressions et d'envois de tous-ménages. |
| 1510.3012.000 | 5'156.30 | Traitements en fonction des animations proposées et offertes. Poste difficile à évaluer. |
| 1520.3161.010 | 9'900.00 | Utilisation effective des locaux définie différemment lors de l'élaboration du budget. |
| 1770.3653.000 | 9'280.00 | Augmentation du nombre de juniors affiliés à des sociétés sportives palinzardes et de la région lausannoise. |
| 1800.3517.000 | 54'887.00 | Les acomptes facturés par les Transports publics lausannois ont été plus élevés que les chiffres communiqués en septembre 2015 pour l'élaboration du budget. |
| 2010.3184.000 | 9'646.40 | Frais de procédures pour recouvrement des taxes déchets, impôt foncier, amendes d'ordres, etc plus élevés que prévus. # Compensé en partie par le compte 2010.4362.020, CHF 2'844.50. |
| 2100.3515.021 | 1'213'108.90 | 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. La part des impôts sur les successions et donations plus élevée de CHF 988'866.10 que le montant porté au budget explique principalement l'augmentation de ce poste. |
| 3200.3011.000 | 32'837.14 | à 3200.3050.000, 3201.3011.000 à 3201.3050.000 et 3203.3011.000 à 3203.3050.000, répartition effective des frais en fin d'exercice selon communication du service des forêts. # Compensé par les comptes 3202.3011.000 à 3202.3050.000, CHF 32'837.14. |

| N° de Compte | Dépassement | Commentaires |
|---------------------|--------------------|---|
| 3505.3112.000 | 8'899.78 | Remplacement du bureau du directeur des écoles, CHF 7'262.13. |
| 3505.3141.000 | 23'527.34 | Recherche d'infiltrations d'eau dans le local des fournitures scolaires, CHF 3'672.00, sur une façade, CHF 3'989.30 et réfection de l'étanchéité devant le sas d'entrée du collège de Bois-Murat F, CHF 22'657.30. |
| 3507.3011.000 | 46'199.55 | à 3507.3050.000 Engagement d'une employée à 60 % dès le 1er décembre 2014 en renfort d'un fonctionnaire nommé responsable des concierges. Tenu compte dans le budget 2017. |
| 3513.3141.000 | 5'125.05 | Contrôle périodique et remise en état des installations électriques de l'Auberge, CHF 5'505.65. |
| 3513.3153.000 | 9'572.40 | Remise aux normes des installations frigorifiques après visite du service d'hygiène, CHF 13'699.15. |
| 3514.3113.000 | 16'127.40 | Achat de mobilier pour le personnel du service technique nouvellement installé dans les locaux de la voirie, CHF 21'127.40. |
| 3514.3141.000 | 20'250.40 | Aménagement de locaux dans le bâtiment de la voirie pour accueillir du personnel du service technique, CHF 27'490.15. |
| 3515.3123.000 | 16'128.10 | Mise à disposition des locaux de la protection civile pour l'accueil des migrants. La consommation d'électricité estimée pour 2016 a été sous-évaluée. Tenu compte dans le budget 2017. # Compensé par le compte 3515.4356.000, CHF 16'128.10. |
| 3515.3141.000 | 20'385.65 | Recherche de fuites et remplacement d'une conduite de chauffage, CHF 30'458.25. |
| 4300.3011.000 | 8'973.30 | En raison de l'ouverture au 4 janvier 2017 de la nouvelle déchèterie, les salaires de 1.5 ETP n'ont pas été ventilés dans le poste 4500 comme prévu dans le budget 2016. # Compensé par le compte 4500.3011.000, CHF 8'973.30. |
| 4300.3142.000 | 25'974.49 | Travaux de sondages à la suite d'un glissement de terrain au chemin des Moulins, CHF 15'190.40. Fourniture et pose de barrières de route au collège du Village, CHF 10'199.70. |
| 4400.3011.000 | 13'500.65 | Apprenti supplémentaire non prévu au budget. |
| 4500.3188.011 | 18'199.27 | Le montant de l'enlèvement des déchets compostables a été plus important que prévu. Tenu compte dans le budget 2017. |
| 4500.3188.050 | 96'451.71 | Maintien du contrat de prestations avec la société Desa Epalinges SA entre le 1er septembre et le 31 décembre 2016 pour l'exploitation de la déchèterie provisoire. Ouverture de la déchetterie communale le 4 janvier 2017. |
| 4500.3194.000 | 22'618.23 | La couverture du déficit par la propre collectivité publique entraîne une réduction proportionnelle de la déduction de l'impôt préalable, soit environ 50 % dans notre cas. |

| N° de Compte | Dépassement | Commentaires |
|---------------------|---------------------|--|
| 5000.3155.000 | 7'173.03 | Recherches et réparations de pannes sur le véhicule de transports scolaires : témoin d'airbag, CHF 2'107.60, révision du tachygraphe, CHF 1'544.83, remplacement de la courroie de distribution et révision de la porte coulissante, CHF 3'516.70. |
| 5110.3011.010 | 14'562.95 | Remplacement d'une employée en congé maternité. # Compensé par le compte 5110.4361.000, CHF 14'562.95. |
| 5710.3189.040 | 6'076.20 | Les dépenses liées aux camps de fin de scolarité ont été plus importantes que prévu. |
| 6100.3185.080 | 30'240.00 | Honoraires pour études de zones 30 Km/h dans les quartiers de l'Eglise et des Tuileries, CHF 30'240.00. |
| 6110.3511.020 | 41'993.00 | Décompte final 2015 des frais de fonctionnement de la police cantonale, CHF 42'005.00. |
| 7110.3188.700 | 31'698.70 | Transports d'enfants plus nombreux que prévus. Tenu compte dans le budget 2017. |
| 7200.3515.020 | 242'182.00 | Règlement du décompte final de la facture sociale 2015 en faveur du Canton, CHF 542'261.00. # Compensé par un prélèvement sur le fonds de régulation de la facture sociale compte 9282.30.001, CHF 242'182.00. |
| | 2'154'821.86 | Total des dépassements |
| | 53'080.40 | * Dépassements annoncés au Conseil communal. |
| | 317'527.99 | # Dépassements compensés par un autre compte de fonctionnement ou par une recette. |
| | 1'784'213.47 | 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 2016 | BUDGET 2016 | COMPTES 2015 | ECART 2016 Cptes - Budg. | EN % |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------|---------------|
| 3 CHARGES | 52'008'547.66 | 49'464'100.00 | 50'292'712.19 | 2'544'447.66 | 5.14 |
| 30 AUTORITÉS ET PERSONNEL | 8'610'716.70 | 8'878'130.00 | 8'304'992.85 | -267'413.30 | -3.01 |
| 300 AUTORITÉS ET COMMISSIONS | 398'033.35 | 365'600.00 | 343'063.15 | 32'433.35 | 8.87 |
| 301 PERSONNEL ADMINISTRATIF ET D'EXPLOITATION | 6'180'181.95 | 6'295'050.00 | 6'046'196.05 | -114'868.05 | -1.82 |
| 303 ASSURANCES SOCIALES | 564'626.75 | 584'400.00 | 551'161.10 | -19'773.25 | -3.38 |
| 304 CAISSES DE PENSIONS ET DE PRÉVOYANCE | 959'674.35 | 967'400.00 | 888'991.20 | -7'725.65 | -0.80 |
| 305 ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE | 295'876.85 | 373'100.00 | 312'880.70 | -77'223.15 | -20.70 |
| 306 INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS | 80'946.75 | 84'580.00 | 77'580.70 | -3'633.25 | -4.30 |
| 308 PERSONNEL INTÉRIMAIRE | 31'625.20 | 37'000.00 | 25'373.70 | -5'374.80 | -14.53 |
| 309 AUTRES CHARGES DES AUTORITÉS ET DU PERSONNEL | 99'751.50 | 171'000.00 | 59'746.25 | -71'248.50 | -41.67 |
| 31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES | 7'181'301.94 | 8'750'870.00 | 6'991'636.10 | -1'569'568.06 | -17.94 |
| 310 IMPRIMÉS ET FOURNITURES DE BUREAU | 155'374.31 | 188'200.00 | 115'574.85 | -32'825.69 | -17.44 |
| 311 ACHATS DE MOBILIER, MATÉRIEL, MACHINES ET VÉHICULES | 457'762.19 | 644'800.00 | 324'927.03 | -187'037.81 | -29.01 |
| 312 ACHATS D'EAU, D'ÉNERGIE, DE COMBUSTIBLE | 744'100.25 | 962'900.00 | 769'809.95 | -218'799.75 | -22.72 |
| 313 AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES | 453'008.71 | 557'900.00 | 453'065.62 | -104'891.29 | -18.80 |
| 314 ENTRETIEN DES IMMEUBLES, ROUTES ET TERRITOIRE | 1'569'822.07 | 2'024'770.00 | 1'472'908.55 | -454'947.93 | -22.47 |
| 315 ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET D'INSTALLATIONS TECHNIQUES | 508'962.46 | 762'350.00 | 496'904.18 | -253'387.54 | -33.24 |
| 316 LOYERS, FERMAGES ET REDEVANCES D'UTILISATION | 57'375.00 | 56'800.00 | 64'779.60 | 575.00 | 1.01 |
| 317 RÉCEPTIONS ET MANIFESTATIONS | 199'542.92 | 229'100.00 | 193'514.36 | -29'557.08 | -12.90 |
| 318 HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES | 2'866'478.90 | 3'167'850.00 | 2'925'408.57 | -301'371.10 | -9.51 |
| 319 IMPÔTS, TAXES, COTISATIONS ET FRAIS DIVERS | 168'875.13 | 156'200.00 | 174'743.39 | 12'675.13 | 8.11 |
| 32 INTÉRÊTS PASSIFS | 611'373.96 | 784'000.00 | 664'145.23 | -172'626.04 | -22.02 |
| 321 INTÉRÊTS DES DETTES À COURT TERME | 505.55 | 5'000.00 | 698.00 | -4'494.45 | -89.89 |
| 322 INTÉRÊTS DES DETTES À MOYEN ET LONG TERMES | 583'742.80 | 714'000.00 | 628'867.80 | -130'257.20 | -18.24 |
| 329 AUTRES INTÉRÊTS | 27'125.61 | 65'000.00 | 34'579.43 | -37'874.39 | -58.27 |

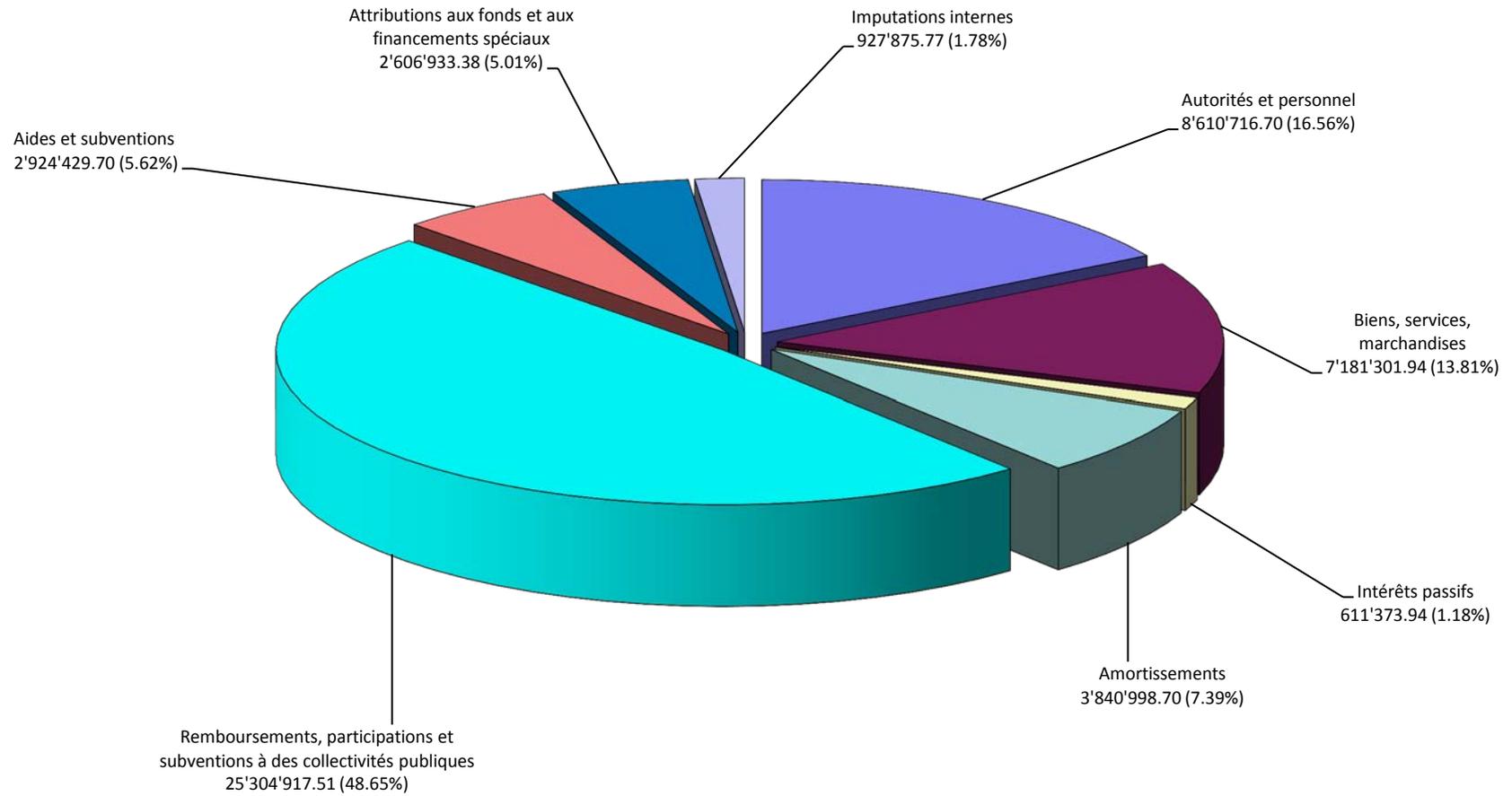
| | COMPTES 2016 | BUDGET 2016 | COMPTES 2015 | ECART 2016 Cptes - Budg. | EN % |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------|
| 33 AMORTISSEMENTS | 3'840'998.70 | 2'653'600.00 | 6'839'765.61 | 1'187'398.70 | 44.75 |
| 330 AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER | 174'362.38 | 231'000.00 | 217'857.86 | -56'637.62 | -24.52 |
| 331 AMORTISSEMENTS OBLIGATOIRES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF | 1'867'218.49 | 2'422'600.00 | 1'885'577.10 | -555'381.51 | -22.93 |
| 332 AUTRES AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF | 1'799'417.83 | 0.00 | 4'736'330.65 | 1'799'417.83 | |
| 35 REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS À DES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES | 25'304'917.51 | 24'018'750.00 | 21'972'223.60 | 1'286'167.51 | 5.35 |
| 351 CANTON | 15'456'091.50 | 14'043'700.00 | 13'013'280.25 | 1'412'391.50 | 10.06 |
| 352 COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES | 9'848'826.01 | 9'975'050.00 | 8'958'943.35 | -126'223.99 | -1.27 |
| 36 AIDES ET SUBVENTIONS | 2'924'429.70 | 3'075'400.00 | 2'797'472.75 | -150'970.30 | -4.91 |
| 365 AIDES, SUBVENTIONS À DES INSTITUTIONS PRIVÉES | 2'479'483.95 | 2'549'500.00 | 2'391'742.20 | -70'016.05 | -2.75 |
| 366 AIDES INDIVIDUELLES | 444'945.75 | 525'900.00 | 405'730.55 | -80'954.25 | -15.39 |
| 38 ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET AUX FINANCEMENTS SPÉCIAUX | 2'606'933.38 | 119'000.00 | 1'702'235.04 | 2'487'933.38 | 2'090.70 |
| 380 ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RÉSERVE ET DE RENOUVELLEMENT | 2'606'933.38 | 29'000.00 | 1'702'235.04 | 2'577'933.38 | 8'889.43 |
| 381 ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPÉCIAUX | 0.00 | 90'000.00 | 0.00 | -90'000.00 | -100.00 |
| 39 IMPUTATIONS INTERNES | 927'875.77 | 1'184'350.00 | 1'020'241.01 | -256'474.23 | -21.66 |
| 390 IMPUTATIONS INTERNES | 927'875.77 | 1'184'350.00 | 1'020'241.01 | -256'474.23 | -21.66 |

COMPTES PAR NATURE

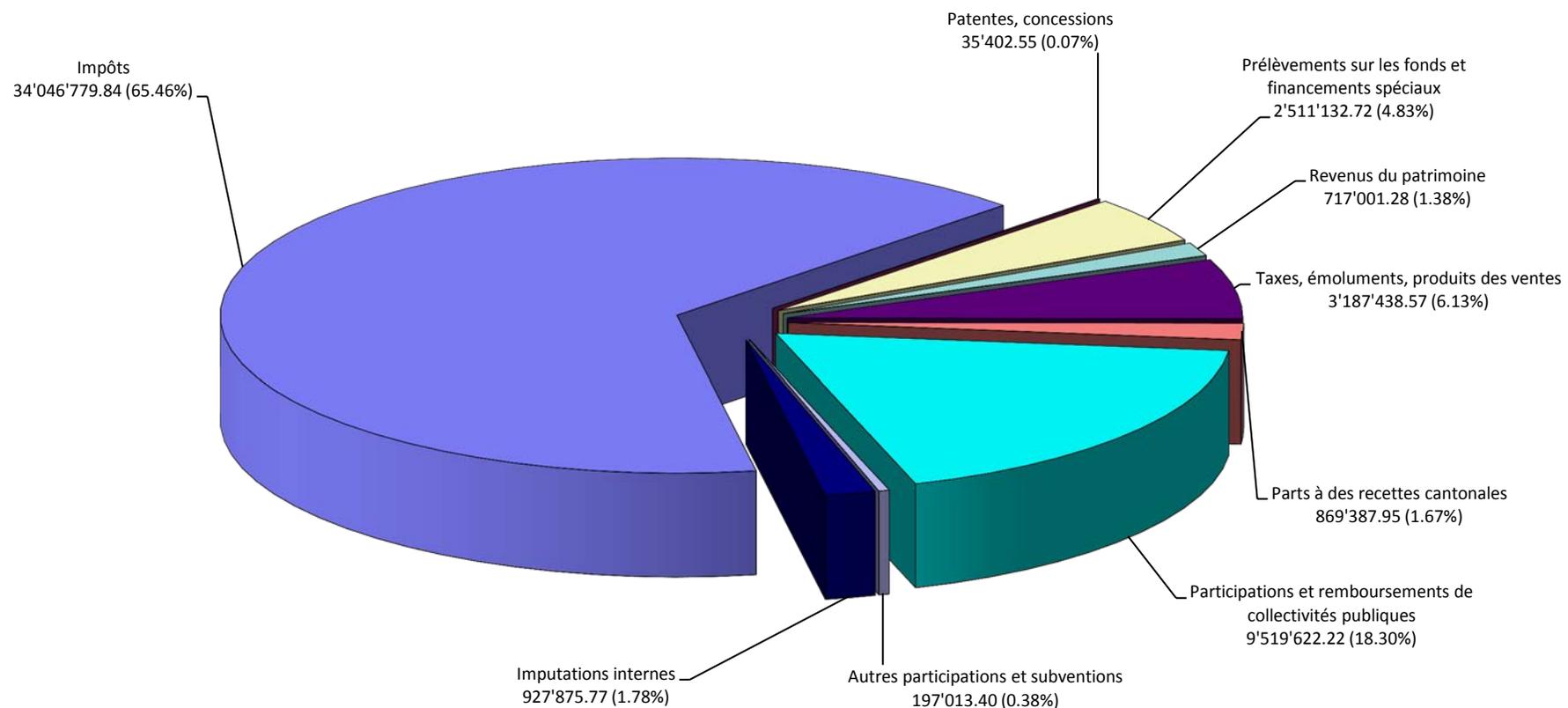
| | COMPTES 2016 | BUDGET 2016 | COMPTES 2015 | ECART 2016 Cptes - Budg. | EN % |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------|--------------|
| 4 REVENUS | 52'011'654.30 | 49'435'900.00 | 50'296'515.95 | 2'575'754.30 | 5.21 |
| 40 IMPÔTS | 34'046'779.84 | 32'265'000.00 | 33'096'429.46 | 1'781'779.84 | 5.52 |
| 400 IMPÔTS SUR LE REVENU ET LA FORTUNE | 25'953'535.63 | 28'100'000.00 | 27'202'108.08 | -2'146'464.37 | -7.64 |
| 401 IMPÔTS SUR LE BÉNÉFICE NET ET LE CAPITAL DES PERSONNES MORALES | 2'388'482.35 | 800'000.00 | 1'311'871.45 | 1'588'482.35 | 198.56 |
| 402 IMPÔT FONCIER | 2'008'204.70 | 1'975'000.00 | 1'928'223.46 | 33'204.70 | 1.68 |
| 404 DROITS DE MUTATION | 1'068'041.90 | 800'000.00 | 1'215'434.00 | 268'041.90 | 33.51 |
| 405 IMPÔTS SUR LES SUCCESSIONS ET DONATIONS | 2'477'979.55 | 500'000.00 | 1'361'273.50 | 1'977'979.55 | 395.60 |
| 406 IMPÔTS ET TAXES SUR LA POSSESSION ET LA DÉPENSE | 35'076.20 | 35'000.00 | 34'713.30 | 76.20 | 0.22 |
| 409 IMPÔTS RÉCUPÉRÉS APRÈS DÉFALCATION | 115'459.51 | 55'000.00 | 42'805.67 | 60'459.51 | 109.93 |
| 41 PATENTES, CONCESSIONS | 35'402.55 | 30'000.00 | 30'059.75 | 5'402.55 | 18.01 |
| 410 PATENTES | 35'402.55 | 30'000.00 | 30'059.75 | 5'402.55 | 18.01 |
| 42 REVENUS DU PATRIMOINE | 717'001.28 | 784'300.00 | 843'286.44 | -67'298.72 | -8.58 |
| 422 REVENUS DES CAPITAUX DU PATRIMOINE FINANCIER | 235'427.01 | 283'800.00 | 327'135.24 | -48'372.99 | -17.04 |
| 423 REVENUS DES IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER | 138'780.30 | 175'400.00 | 169'877.70 | -36'619.70 | -20.88 |
| 427 REVENUS DES IMMEUBLES DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF | 342'793.97 | 325'100.00 | 346'273.50 | 17'693.97 | 5.44 |
| 43 TAXES, ÉMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES | 3'187'438.57 | 2'721'550.00 | 3'788'324.59 | 465'888.57 | 17.12 |
| 430 TAXES LEGALES DE REMPLACEMENT | 95'825.00 | 0.00 | 996'825.05 | 95'825.00 | |
| 431 ÉMOLUMENTS | 502'959.15 | 544'150.00 | 443'447.97 | -41'190.85 | -7.57 |
| 433 ÉCOLAGE | 11'070.00 | 7'800.00 | 10'795.00 | 3'270.00 | 41.92 |
| 434 TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION | 1'864'240.28 | 1'683'000.00 | 1'588'705.50 | 181'240.28 | 10.77 |
| 435 VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICES | 347'917.03 | 346'400.00 | 359'053.40 | 1'517.03 | 0.44 |
| 436 REMBOURSEMENTS DE TIERS | 245'192.74 | 32'100.00 | 273'523.07 | 213'092.74 | 663.84 |
| 437 AMENDES | 103'634.37 | 100'100.00 | 102'424.60 | 3'534.37 | 3.53 |
| 439 AUTRES RECETTES | 16'600.00 | 8'000.00 | 13'550.00 | 8'600.00 | 107.50 |

| | COMPTES 2016 | BUDGET 2016 | COMPTES 2015 | ECART 2016 Cptes - Budg. | EN % |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|---------------|
| 44 PARTS À DES RECETTES CANTONALES | 869'387.95 | 704'300.00 | 676'045.75 | 165'087.95 | 23.44 |
| 441 PARTS À DES RECETTES CANTONALES | 869'387.95 | 704'300.00 | 676'045.75 | 165'087.95 | 23.44 |
| 45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS DE COLLECTIVITÉS PUBLIQUES | 9'519'622.22 | 8'371'800.00 | 8'709'045.70 | 1'147'822.22 | 13.71 |
| 451 CANTON | 149'933.18 | 162'000.00 | 162'400.05 | -12'066.82 | -7.45 |
| 452 COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES | 9'369'689.04 | 8'209'800.00 | 8'546'645.65 | 1'159'889.04 | 14.13 |
| 46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS | 197'013.40 | 198'400.00 | 220'536.76 | -1'386.60 | -0.70 |
| 465 PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS | 197'013.40 | 198'400.00 | 220'536.76 | -1'386.60 | -0.70 |
| 48 PRÉLÈVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPÉCIAUX | 2'511'132.72 | 3'176'200.00 | 1'912'546.49 | -665'067.28 | -20.94 |
| 480 PRÉLÈVEMENTS SUR LES FONDS DE RÉSERVE ET DE RENOUVELLEMENT | 2'475'190.43 | 2'628'800.00 | 1'505'589.20 | -153'609.57 | -5.84 |
| 481 PRÉLÈVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPÉCIAUX | 35'942.29 | 547'400.00 | 406'957.29 | -511'457.71 | -93.43 |
| 49 IMPUTATIONS INTERNES | 927'875.77 | 1'184'350.00 | 1'020'241.01 | -256'474.23 | -21.66 |
| 490 IMPUTATIONS INTERNES | 927'875.77 | 1'184'350.00 | 1'020'241.01 | -256'474.23 | -21.66 |

Répartition des charges par nature



Répartition des revenus par nature



DÉTAIL 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> |
|---------------|---------------|-----------------|---|
| 1010.3902.000 | 3300.4902.000 | 10'000.00 | Vin blanc pour les réceptions de la Municipalité |
| 1700.3902.001 | 4300.4902.001 | 8'000.00 | Prestations de la voirie pour l'entretien des terrains de sport |
| 3200.3909.000 | 3203.4909.000 | 1'008.40 | Imputation interne sur les revenus des forêts de protection |
| 3203.3909.001 | 3200.4909.001 | 36'332.40 | Imputation interne sur les frais des forêts de protection |
| 3300.3904.000 | 4300.4904.000 | 2'000.00 | Prestations de la voirie pour la vigne |
| 3510.3903.002 | 3512.4903.002 | 11'000.00 | Frais de chauffage de la maison de commune |
| 3514.3903.001 | 3200.4903.001 | 15'606.00 | Bois pour le chauffage des locaux de voirie |
| 3520.3903.000 | 3203.4903.000 | 480.00 | Bois de feu pour le refuge du Chaugand |
| 3524.3903.000 | 3203.4903.000 | 1'440.00 | Bois de feu pour le four à pain |
| 3525.3903.000 | 3203.4903.000 | 960.00 | Bois de feu pour la maison forestière |
| 4300.3901.000 | 3202.4901.000 | 19'490.65 | Prestations des forêts pour la voirie |
| 4400.3901.001 | 3202.4901.001 | 8'353.10 | Prestations des forêts pour les parcs |
| 4500.3901.002 | 4300.4901.004 | 90'000.00 | Prestations de la voirie pour la gestion des écopoints |
| 4500.3901.004 | 2010.4901.002 | 40'000.00 | Prestations du personnel de la bourse pour la facturation des taxes déchets |
| 4500.3902.005 | 2010.4902.005 | 10'000.00 | Frais administratifs pour la facturation des taxes déchets |
| 4500.3909.007 | 2200.4909.007 | 60'000.00 | Intérêts financiers liés à la gestion des déchets |
| 4500.3909.008 | 1300.4909.008 | 1'500.00 | Frais assurance RC déchetterie |
| 4501.3909.090 | 4500.4909.090 | 103'470.85 | Imputation internes diverses |
| 4600.3909.002 | 2200.4909.002 | 36'434.37 | Intérêts financiers sur les collecteurs |
| 5700.3909.003 | 3523.4909.003 | 19'500.00 | Locations du chalet l'Espérance pour les camps de ski |
| 5710.3909.003 | 3523.4909.003 | 16'500.00 | Locations du chalet l'Espérance pour les camps de découverte |
| 6500.3909.004 | 2200.4909.004 | 20'000.00 | Loyer pour les locaux du service du feu |
| 6500.3909.005 | 2010.4909.005 | 1'000.00 | Frais administratifs pour le service du feu |
| 7110.3904.001 | 3500.4904.001 | 230'800.00 | Loyer pour les locaux de l'AAEE |
| 7110.3904.001 | 3504.4904.001 | 104'600.00 | Loyer pour les locaux de l'AAEE |
| 7110.3904.001 | 3506.4904.001 | 11'400.00 | Loyer pour les locaux de l'AAEE |
| 7110.3904.001 | 3508.4904.001 | 67'000.00 | Loyer pour les locaux de l'AAEE |
| 7110.3909.006 | 2010.4909.006 | 1'000.00 | Frais administratifs pour le réseau d'accueil de jour |

927'875.77

DÉTAIL 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> |
|---------------|---------------|-------------------|---|
| 4500.3909.008 | 1300.4909.008 | 1'500.00 | Frais assurance RC déchetterie |
| 4500.3901.004 | 2010.4901.002 | 40'000.00 | Prestations du personnel de la bourse pour la facturation des taxes déchets |
| 4500.3902.005 | 2010.4902.005 | 10'000.00 | Frais administratifs pour la facturation des taxes déchets |
| 6500.3909.005 | 2010.4909.005 | 1'000.00 | Frais administratifs pour le service du feu |
| 7110.3909.006 | 2010.4909.006 | 1'000.00 | Frais administratifs pour le réseau d'accueil de jour |
| 4600.3909.002 | 2200.4909.002 | 36'434.37 | Intérêts financiers sur les collecteurs |
| 6500.3909.004 | 2200.4909.004 | 20'000.00 | Loyer pour les locaux du service du feu |
| 4500.3909.007 | 2200.4909.007 | 60'000.00 | Intérêts financiers liés à la gestion des déchets |
| 3514.3903.001 | 3200.4903.001 | 15'606.00 | Bois pour le chauffage des locaux de voirie |
| 3203.3909.001 | 3200.4909.001 | 36'332.40 | Imputation interne sur les frais des forêts de protection |
| 4300.3901.000 | 3202.4901.000 | 19'490.65 | Prestations des forêts pour la voirie |
| 4400.3901.001 | 3202.4901.001 | 8'353.10 | Prestations des forêts pour les parcs |
| 3520.3903.000 | 3203.4903.000 | 480.00 | Bois de feu pour le refuge du Chaugand |
| 3524.3903.000 | 3203.4903.000 | 1'440.00 | Bois de feu pour le four à pain |
| 3525.3903.000 | 3203.4903.000 | 960.00 | Bois de feu pour la maison forestière |
| 3200.3909.000 | 3203.4909.000 | 1'008.40 | Imputation interne sur les revenus des forêts de protection |
| 1010.3902.000 | 3300.4902.000 | 10'000.00 | Vin blanc pour les réceptions de la Municipalité |
| 7110.3904.001 | 3500.4904.001 | 230'800.00 | Loyer pour les locaux de l'AEE |
| 7110.3904.001 | 3504.4904.001 | 104'600.00 | Loyer pour les locaux de l'AEE |
| 7110.3904.001 | 3506.4904.001 | 11'400.00 | Loyer pour les locaux de l'AEE |
| 7110.3904.001 | 3508.4904.001 | 67'000.00 | Loyer pour les locaux de l'AEE |
| 3510.3903.002 | 3512.4903.002 | 11'000.00 | Frais de chauffage de la maison de commune |
| 5700.3909.003 | 3523.4909.003 | 19'500.00 | Locations du chalet l'Espérance pour les camps de ski |
| 5710.3909.003 | 3523.4909.003 | 16'500.00 | Locations du chalet l'Espérance pour les camps de découverte |
| 4500.3901.002 | 4300.4901.004 | 90'000.00 | Prestations de la voirie pour la gestion des écopoints |
| 1700.3902.001 | 4300.4902.001 | 8'000.00 | Prestations de la voirie pour l'entretien des terrains de sport |
| 3300.3904.000 | 4300.4904.000 | 2'000.00 | Prestations de la voirie pour la vigne |
| 4501.3909.090 | 4500.4909.090 | 103'470.85 | Imputation internes diverses |
| | | 927'875.77 | |

**BILANS COMPARÉS
AU 31 DÉCEMBRE 2016**

BILANS COMPARÉS AU 31 DÉCEMBRE 2016

| ACTIF | | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|--|---|----------------------|----------------------|
| 910 Disponibilités | | 2'901'773.50 | 6'478'414.74 |
| 9100 | Caisse | 53'581.60 | 19'858.25 |
| 9100.00.000 | Caisse | 53'527.35 | 19'833.80 |
| 9100.10.000 | Caisse CAJE | 54.25 | 24.45 |
| 9101 | Compte de chèques postaux | 497'934.05 | 5'565'157.04 |
| 9101.00.000 | Compte de chèques postaux | 487'500.28 | 5'544'767.07 |
| 9101.00.010 | Compte de chèques postaux CAJE | 1'318.32 | 526.22 |
| 9101.00.020 | Compte de chèques postaux Réfectoire scolaire | 9'115.45 | 19'863.75 |
| 9102 | Banques | 2'350'257.85 | 893'399.45 |
| 9102.00.000 | BCV, compte courant | 2'343'073.10 | 874'179.60 |
| 9102.00.040 | BCV, camps scolaires | 7'184.75 | 19'219.85 |
| 911 Débiteurs et comptes courants (non bancaires) | | 10'353'912.81 | 11'297'364.03 |
| 9112 | Impôts à encaisser | 8'812'807.78 | 9'805'542.62 |
| 9112.00.050 | Impôt anticipé à récupérer - personnes physiques | 1'978'614.79 | 1'981'723.85 |
| 9112.00.100 | Impôts dus personnes physiques + morales + impôt source | 6'739'429.89 | 7'373'701.00 |
| 9112.00.110 | Impôts dus personnes morales (regroupé 9112.00.100) | 0.00 | 130'123.89 |
| 9112.00.900 | Compte courant ACI - solde année précédente | 94'763.10 | 319'993.88 |
| 9115 | Autres débiteurs | 1'491'792.65 | 1'427'334.89 |
| 9115.00.010 | Débiteurs - compte collectif (GEFI) | 1'040'697.25 | 1'420'819.09 |
| 9115.00.020 | Débiteurs - compte collectif (Abacus) | 438'067.25 | 0.00 |
| 9115.10.000 | Débiteurs - avances de caisses | 0.00 | 300.00 |
| 9115.10.010 | Débiteurs - avances de caisse pour camps scolaires | 0.00 | 3'150.00 |
| 9115.30.000 | Compte courant - Auberge communale | 9'962.35 | 0.00 |
| 9115.50.000 | Dépôt cartons de loto | 3'065.80 | 3'065.80 |
| 9119 | Autres créances | 49'312.38 | 64'486.52 |
| 9119.00.000 | Impôt anticipé à récupérer | 5'736.48 | 6'078.07 |
| 9119.10.000 | Débiteur AFC - TVA | 43'575.90 | 58'408.45 |
| 912 Placements du patrimoine financier | | 8'206'845.85 | 9'248'815.20 |
| 9123 | Terrains et bâtiments du patrimoine financier | 2'180'648.50 | 2'180'647.50 |
| 9123.00.001 | Terrains - droit de superficie CLE | 907'040.00 | 907'040.00 |
| 9123.00.002 | Terrains - droits de superficie | 140'000.00 | 140'000.00 |
| 9123.00.003 | Terrains - droit de superficie Steinfels | 89'000.00 | 89'000.00 |
| 9123.00.010 | Terrains | 329'114.90 | 329'113.90 |
| 9123.10.000 | Immeuble "La Girarde" | 505'000.00 | 505'000.00 |
| 9123.10.001 | Maison Rochat | 112'000.00 | 112'000.00 |
| 9123.10.002 | Propriété "A la Cabolétaz" avec droit d'habitation | 98'493.60 | 98'493.60 |
| 9129 | Autres biens du patrimoine financier | 6'026'197.35 | 7'068'167.70 |
| 9129.00.001 | BCV, don Kamprad | 6'018'550.95 | 7'063'321.90 |
| 9129.10.000 | Stock mazout Chalet l'Espérance à Leysin | 5'344.85 | 3'927.25 |
| 9129.10.001 | Stock mazout Ferme de la Cabolétaz | 2'301.55 | 918.55 |

ACTIF (suite)

| | | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|---|--|----------------------|----------------------|
| 913 Actifs transitoires | | 945'729.14 | 1'021'742.74 |
| 9139 Actifs transitoires | | 945'729.14 | 1'021'742.74 |
| 9139.00.000 Actifs transitoires | | 945'729.14 | 1'021'742.74 |
| 914 Investissements du patrimoine administratif | | 39'627'447.88 | 36'053'584.86 |
| 9141 Ouvrages de génie civil et d'assainissement (voir tableau) | | 19'339'398.13 | 18'928'496.74 |
| 9143 Bâtiments et constructions (voir tableau) | | 20'186'240.45 | 17'055'167.72 |
| 9145 Forêts | | 1.00 | 1.00 |
| 9145.00.000 Forêts | | 1.00 | 1.00 |
| 9146 Véhicules, matériel d'exploitation (voir tableau) | | 31'918.00 | 17.00 |
| 9147 Marchandises et approvisionnements | | 69'890.30 | 69'902.40 |
| 9147.10.003 Stock mazout - salle des spectacles | | 20'448.00 | 20'220.75 |
| 9147.20.000 Stock carburant diesel - station service voirie | | 10'814.30 | 10'140.90 |
| 9147.20.001 Stock carburant essence SP95 - station service voirie | | 9'852.05 | 7'601.65 |
| 9147.30.000 Stock sel en vrac | | 11'015.95 | 11'015.95 |
| 9147.30.001 Stock sel en sacs | | 17'760.00 | 20'923.15 |
| 915 Prêts et capitaux de dotations | | 11'794.00 | 11'794.00 |
| 9153 Titres et papiers valeur | | 11'794.00 | 11'794.00 |
| 9153.00.000 Titres et créances (BCV) | | 11'794.00 | 11'794.00 |
| 916 Subventions et participations à amortir | | 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 | | 62'235'905.18 | 64'300'117.57 |

PASSIF

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|---|----------------------|----------------------|
| 920 Engagements courants | 2'066'158.32 | 1'953'341.96 |
| 9200 Créanciers | 1'692'725.11 | 1'622'670.34 |
| 9200.00.000 Créanciers (GEFI) | 0.00 | 1'622'670.34 |
| 9200.00.020 Créanciers (Abacus) | 1'692'725.11 | 0.00 |
| 9204 Participations et subventions à verser | 188'400.00 | 188'400.00 |
| 9204.00.001 Créancier Gedrel SA (capital-actions non libéré) | 188'400.00 | 188'400.00 |
| 9206 Comptes courants créanciers | 14.81 | 19'338.22 |
| 9206.50.000 Compte courant - Auberge communale | 0.00 | 5'690.67 |
| 9206.90.002 TVA due épuration | 0.00 | 13'647.55 |
| 9206.90.100 TVA due déchets | 14.81 | 0.00 |
| 9209 Autres engagements courants | 185'018.40 | 122'933.40 |
| 9209.00.000 Dépôts et divers | 63'498.40 | 80.00 |
| 9209.00.007 Dépôts clés bâtiments communaux | 980.00 | 980.00 |
| 9209.00.008 Dépôts cartes magnétiques parking de Bois-Murat | 4'500.00 | 4'600.00 |
| 9209.00.009 Dépôts cadenas élèves Bois-Murat F | 3'885.00 | 3'885.00 |
| 9209.00.011 Dépôts cartes de déchetterie | 111'855.00 | 109'655.00 |
| 9209.00.012 Dépôts clés chaîne d'entrée pour la place de la Croix-Blanche | 300.00 | 300.00 |
| 9209.91.000 Rejets BVR | 0.00 | 3'433.40 |
| 922 Emprunts à moyen et long termes | 31'300'000.00 | 33'300'000.00 |
| 9221 Emprunts par obligation simple | 31'300'000.00 | 33'300'000.00 |
| 9221.00.033 Swiss Life 2008-2017 | 2'500'000.00 | 2'500'000.00 |
| 9221.00.037 Vaudoise assurances 2009-2020 | 1'900'000.00 | 1'900'000.00 |
| 9221.00.050 Vaudoise assurances 2006-2016 | 0.00 | 2'000'000.00 |
| 9221.00.051 Postfinance 2010-2018 | 900'000.00 | 900'000.00 |
| 9221.00.052 Suva 2010-2018 | 1'000'000.00 | 1'000'000.00 |
| 9221.00.053 Vaudoise 2010-2025 | 1'500'000.00 | 1'500'000.00 |
| 9221.00.054 Axa 2011-2026 | 2'500'000.00 | 2'500'000.00 |
| 9221.00.055 Postfinance 2012-2021 | 2'000'000.00 | 2'000'000.00 |
| 9221.00.056 Axa 2012-2027 | 2'500'000.00 | 2'500'000.00 |
| 9221.00.057 Suva 2012-2022 | 2'500'000.00 | 2'500'000.00 |
| 9221.00.058 Vaudoise 2013-2028 | 2'500'000.00 | 2'500'000.00 |
| 9221.00.059 Suva 2013-2024 | 2'000'000.00 | 2'000'000.00 |
| 9221.00.060 Postfinance 2014-2023 | 2'000'000.00 | 2'000'000.00 |
| 9221.00.061 Postfinance 2014-2029 | 2'500'000.00 | 2'500'000.00 |
| 9221.00.062 Pensionskasse Post 2015-2030 | 5'000'000.00 | 5'000'000.00 |
| 923 Engagement envers des fonds spéciaux | 4'823'688.06 | 6'441'125.06 |
| 9233 Fonds spéciaux | 4'823'688.06 | 6'441'125.06 |
| 9233.00.001 Fonds spectacles scolaires | 23'048.55 | 23'048.55 |
| 9233.10.000 Fonds Ingvar Kamprad | 4'800'639.51 | 6'418'076.51 |
| 925 Passifs transitoires | 433'060.25 | 708'896.30 |
| 9259 Passifs transitoires | 433'060.25 | 708'896.30 |
| 9259.00.000 Passifs transitoires | 433'060.25 | 708'896.30 |

PASSIF (suite)

| | | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|--|---|----------------------|----------------------|
| 928 Financements spéciaux et fonds de réserve | | 18'742'890.82 | 17'029'753.16 |
| 9280 | Fonds alimentés par des recettes affectées | 1'081'100.07 | 1'117'042.36 |
| 9280.00.002 | Fonds réseau d'égouts et épuration | 1'081'100.07 | 1'117'042.36 |
| 9281 | Fonds de renouvellement et de rénovation | 1'447'851.30 | 1'496'187.40 |
| 9281.00.004 | Réserve : renouvellement du matériel informatique | 291'000.00 | 319'000.00 |
| 9281.00.011 | Réserve : entretien des terrains de sport de la Croix-Blanche | 19'100.00 | 19'100.00 |
| 9281.00.014 | Réserve : entretien des terrains du Bois-de-la-Chapelle | 10'500.00 | 10'500.00 |
| 9281.00.018 | Réserve : entretien du réseau routier | 500'000.00 | 500'000.00 |
| 9281.00.022 | Réserve : entretien et rénovation des ruisseaux | 6'000.00 | 6'000.00 |
| 9281.00.023 | Réserve : éclairage public | 12'400.00 | 12'400.00 |
| 9281.00.024 | Réserve : animation, réceptions et manifestations | 2'835.00 | 5'300.00 |
| 9281.00.026 | Réserve : mensurations cadastrales et SIT | 112'195.00 | 112'195.00 |
| 9281.00.035 | Réserve : entretien et rénovation des bâtiments | 353'121.30 | 370'617.40 |
| 9281.00.036 | Réserve : renouvellement des véhicules | 140'700.00 | 140'700.00 |
| 9281.00.037 | Réserve : places de parc collège du Village | 0.00 | 375.00 |
| 9282 | Fonds de réserve | 16'213'939.45 | 14'416'523.40 |
| 9282.00.001 | Fonds des élèves méritants | 8'308.85 | 8'408.85 |
| 9282.00.003 | Fonds des aides casuelles | 164'300.25 | 179'869.65 |
| 9282.00.006 | Fonds d'aides LADB - prévention de l'alcoolisme | 91'213.55 | 56'060.00 |
| 9282.00.008 | Fonds pour équipements communautaires | 1'092'650.05 | 996'825.05 |
| 9282.20.000 | Provision pour pertes sur débiteurs - compte collectif | 60'000.00 | 60'000.00 |
| 9282.20.001 | Provision pour pertes sur débiteurs ACI (PP & PM) | 1'471'500.00 | 1'477'700.00 |
| 9282.30.001 | Provision pour régulation de la facture sociale-péréquations | 2'135'003.75 | 1'596'696.85 |
| 9282.40.000 | Réserve : petite enfance | 2'507'339.00 | 2'507'339.00 |
| 9282.50.000 | Réserve : amortissements futurs | 8'633'624.00 | 7'483'624.00 |
| 9282.90.000 | Réserve : heures supplémentaires du personnel | 50'000.00 | 50'000.00 |
| 929 Capital | | 4'870'107.73 | 4'867'001.09 |
| 9290 | Capital | 4'870'107.73 | 4'867'001.09 |
| 9290.00.000 | Capital | 4'870'107.73 | 4'867'001.09 |
| TOTAL DU PASSIF | | 62'235'905.18 | 64'300'117.57 |

ENGAGEMENTS HORS BILAN

| | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|---|---------------------|---------------------|
| 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 9153.00.000 : CHF 11'500.00 ; cours au 31.12.2016 : CHF 1'285.00).

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 2016

OUVRAGES D'ASSAINISSEMENT

| <u>Objet</u> | <u>Préavis</u> | <u>Crédit</u> | <u>Coût de la</u> | <u>Amortissement</u> | <u>Subsides et</u> | <u>Solde au</u> | <u>Paiements</u> | <u>Amortissement</u> | <u>Subsides et</u> | <u>Solde au</u> | <u>Prochain</u> |
|--------------|--|----------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|------------------|---------------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|
| | <u>numéro</u> | <u>accordé</u> | <u>construction</u> | <u>au</u> | <u>participations</u> | <u>01.01.2016</u> | <u>2016</u> | <u>2016</u> | <u>participations</u> | <u>31.12.2016</u> | <u>amortissement</u> |
| | | | <u>au 31.12.2015</u> | <u>31.12.2015</u> | <u>de tiers au</u> | | | <u>O = obligatoire</u> | <u>de tiers</u> | | <u>obligatoire</u> |
| | | | | | <u>31.12.2015</u> | | | <u>S = supplémentaire</u> | <u>2016</u> | | |
| 9141.00.011 | Collecteur de la Croix-Blanche, 5ème étape | 04/90 | 520'000 | 532'532.20 | 432'932.20 | 99'600.00 | | 17'800.00 | o | 81'800.00 | 2017 |
| 9141.00.016 | Collecteur de la Croix-Blanche, 4ème étape | 02/88 | 840'000 | 804'107.50 | 705'507.50 | 98'600.00 | | 26'800.00 | o | 71'800.00 | 2017 |
| 9141.00.019 | Collecteur du Raidillon, 1ère étape | 02/91 | 1'310'000 | 431'500.00 | 339'300.00 | 92'200.00 | | 14'400.00 | o | 77'800.00 | 2017 |
| 9141.00.038 | Collecteur du chemin du Bois-de-ban | 09/91 | 110'000 | 103'962.75 | 84'762.75 | 19'200.00 | | 3'500.00 | o | 15'700.00 | 2017 |
| 9141.00.039 | Collecteur du chemin des Boveresses | 09/91 | 240'000 | 195'415.05 | 153'415.05 | 42'000.00 | | 6'600.00 | o | 35'400.00 | 2017 |
| 9141.00.041 | Collecteur du chemin de la Caboletaz | 13/92 | 660'000 | 618'261.90 | 465'061.90 | 153'200.00 | | 20'600.00 | o | 132'600.00 | 2017 |
| 9141.00.050 | Collecteur du chemin de Ballègue | 10/94 | 300'000 | 267'897.85 | 190'997.85 | 76'900.00 | | 9'000.00 | o | 67'900.00 | 2017 |
| 9141.00.052 | Collecteur du plat de la Croix-Blanche | 26/94 | 850'000 | 819'810.14 | 494'210.14 | 65'000.00 | 260'600.00 | 25'200.00 | o | 235'400.00 | 2017 |
| 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 | 875'975.41 | 410'600.00 | | 42'900.00 | o | 367'700.00 | 2017 |
| 9141.00.059 | Collecteur du chemin de Ballègue | 05/96 | 240'000 | 185'187.98 | 120'787.98 | 64'400.00 | | 6'200.00 | o | 58'200.00 | 2017 |
| 9141.00.066 | Collecteur du chemin de la Prairie-Cure | 01/97 | 595'000 | 557'821.62 | 347'821.62 | 210'000.00 | | 18'600.00 | o | 191'400.00 | 2017 |
| 9141.00.067 | Collecteur à la Chenaux | 06/98 | 400'000 | 373'030.31 | 216'430.31 | 156'600.00 | | 12'500.00 | o | 144'100.00 | 2017 |
| 9141.00.068 | Collecteur du chemin de l'Ofréquaz | 05/98 | 300'000 | 293'218.26 | 180'818.26 | 112'400.00 | | 9'800.00 | o | 102'600.00 | 2017 |
| 9141.00.072 | Prolongement du collecteur du chemin de la Caboletaz | 05/99 | 115'000 | 101'633.50 | 59'433.50 | 42'200.00 | | 3'400.00 | o | 38'800.00 | 2017 |
| 9141.00.073 | Collecteur du chemin du Bois-de-Menton | 05/99 | 89'000 | 78'457.08 | 46'457.08 | 32'000.00 | | 2'700.00 | o | 29'300.00 | 2017 |
| 9141.00.075 | Collecteur du chemin du Giziaux, 1ère étape | 02/00 | 90'000 | 88'157.96 | 45'457.96 | 42'700.00 | | 3'000.00 | o | 39'700.00 | 2017 |
| 9141.00.076 | Collecteur partie inférieure de la route de la Croix-Blanche | 11/99 | 180'000 | 158'164.32 | 86'564.32 | 71'600.00 | | 5'300.00 | o | 66'300.00 | 2017 |
| 9141.00.078 | Collecteur du pont de la Girarde | 04/00 | 70'000 | 68'575.48 | 38'375.48 | 30'200.00 | | 2'300.00 | o | 27'900.00 | 2017 |
| 9141.00.080 | Collecteur du chemin de la Laiterie, 1ère étape | 02/01 | 250'000 | 217'276.06 | 113'076.06 | 104'200.00 | | 7'300.00 | o | 96'900.00 | 2017 |
| 9141 | À reporter | | | | | 2'119'200.00 | 0.00 | 237'900.00 | 0.00 | 1'881'300.00 | |

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2016

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 31.12.2015</u> | <u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2015</u> | <u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers au</u> <u>31.12.2015</u> | <u>Solde au</u> <u>01.01.2016</u> | <u>Paiements</u> <u>2016</u> | <u>Amortissement</u> <u>2016</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u> | <u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2016</u> | <u>Solde au</u> <u>31.12.2016</u> | <u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u> |
|---|---------------------------------|---------------------------------|--|--|--|--------------------------------------|---------------------------------|--|---|--------------------------------------|---|
| 9141 Reports | | | | | | 2'119'200.00 | 0.00 | 237'900.00 | 0.00 | 1'881'300.00 | |
| 9141.00.082 Renforcement du collecteur du ruisseau des Moulins | 07/01 | 167'000 | 149'913.74 | 77'213.74 | | 72'700.00 | | 5'000.00 | o | 67'700.00 | 2017 |
| 9141.00.085 Collecteur partie intermédiaire de la route de la Croix-Blanche | 04/02 | 228'000 | 226'484.54 | 109'684.54 | | 116'800.00 | | 7'600.00 | o | 109'200.00 | 2017 |
| 9141.00.086 Collecteur du chemin du Giziaux, 2ème étape | 02/03 | 885'000 | 792'834.37 | 330'634.37 | | 462'200.00 | | 26'500.00 | o | 435'700.00 | 2017 |
| 9141.00.091 Collecteur du chemin de la Laiterie, 2ème étape | 01/04 | 133'000 | 115'189.35 | 47'989.35 | | 67'200.00 | | 3'900.00 | o | 63'300.00 | 2017 |
| 9141.00.093 Collecteur au lieu dit Le Giziaux' | 05/04 | 150'000 | 148'924.53 | 62'124.53 | | 86'800.00 | | 5'000.00 | o | 81'800.00 | 2017 |
| 9141.00.095 Collecteur du chemin de l'Eglise | 10/04 | 300'000 | 268'491.48 | 103'291.48 | | 165'200.00 | | 9'000.00 | o | 156'200.00 | 2017 |
| 9141.00.098 Collecteur du chemin de l'Eglise, partie intermédiaire | 12/05 | 80'000 | 76'709.65 | 26'709.65 | | 50'000.00 | | 2'600.00 | o | 47'400.00 | 2017 |
| 9141.00.100 Prolongation du collecteur EC de la route de la Croix-Blanche - arrivée du M2 | 02/06 | 80'000 | 110'641.56 | 29'641.56 | | 81'000.00 | | 3'700.00 | o | 77'300.00 | 2017 |
| 9141.00.102 Collecteur au lieu dit Pré d'Yverdon | 06/06 | 120'000 | 96'625.00 | 34'125.00 | | 62'500.00 | | 3'300.00 | o | 59'200.00 | 2017 |
| 9141.00.105 Collecteur du chemin du Polny, partie inférieure | 10/06 | 230'000 | 207'756.65 | 64'256.65 | | 143'500.00 | | 7'000.00 | o | 136'500.00 | 2017 |
| 9141.00.107 Collecteur de la route du Village | 02/07 | 178'000 | 165'242.84 | 44'242.84 | | 121'000.00 | | 5'600.00 | o | 115'400.00 | 2017 |
| 9141.00.108 Mise en séparatif du quartier de Vennes | 01/08 et | 1'185'000 | 777'188.84 | 0.00 | | 777'188.84 | | 25'988.84 | o | 751'200.00 | 2017 |
| 9141.00.109 Collecteur au chemin de Ballègue | 06/08 | 157'000 | 141'384.96 | 37'884.96 | | 103'500.00 | | 4'800.00 | o | 98'700.00 | 2017 |
| 9141.00.110 Collecteur au chemin du Bois-de-Menton | 07/08 | 95'000 | 135'333.05 | 36'333.05 | | 99'000.00 | | 4'600.00 | o | 94'400.00 | 2017 |
| 9141.00.111 Collecteur au chemin de la Crausaz | 02/09 | 165'000 | 138'424.31 | 32'424.31 | | 106'000.00 | | 4'700.00 | o | 101'300.00 | 2017 |
| 9141.00.112 Collecteur au chemin du Bois-de-Ban | 03/09 | 460'000 | 419'369.29 | 98'269.29 | | 321'100.00 | | 14'000.00 | o | 307'100.00 | 2017 |
| 9141.00.113 Collecteur au chemin du Petit-Vennes | 06/10 | 400'000 | 357'521.03 | 60'121.03 | | 297'400.00 | | 12'000.00 | o | 285'400.00 | 2017 |
| 9141.00.114 Collecteur au chemin du Vaugueny | 07/10 | 330'000 | 329'415.40 | 44'015.40 | | 285'400.00 | | 11'000.00 | o | 274'400.00 | 2017 |
| 9141 À reporter | | | | | | 5'537'688.84 | 0.00 | 394'188.84 | 0.00 | 5'143'500.00 | |

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2016

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 31.12.2015</u> | <u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2015</u> | <u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers au</u> <u>31.12.2015</u> | <u>Solde au</u> <u>01.01.2016</u> | <u>Paiements</u> <u>2016</u> | <u>Amortissement</u> <u>2016</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u> | <u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2016</u> | <u>Solde au</u> <u>31.12.2016</u> | <u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u> |
|---|---------------------------------|---------------------------------|--|--|--|--------------------------------------|---------------------------------|--|---|--------------------------------------|---|
| 9141 Reports | | | | | | 5'537'688.84 | 0.00 | 394'188.84 | 0.00 | 5'143'500.00 | |
| 9141.00.115 Collecteur au chemin du Petit-Vennes, 2ème étape | 02/11 | 320'000 | 261'612.98 | 34'912.98 | | 226'700.00 | | 8'800.00 | o | 217'900.00 | 2017 |
| 9141.00.117 Collecteur au chemin du Vaugueny / chemin du Bois-Murat | 03/11 | 185'000 | 162'962.32 | 27'162.32 | | 135'800.00 | | 5'500.00 | o | 130'300.00 | 2017 |
| 9141.00.121 Collecteur séparatif au chemin d'Ofréquaz | 05/12 | 370'000 | 372'875.35 | 37'275.35 | | 335'600.00 | | 12'500.00 | o | 323'100.00 | 2017 |
| 9141.00.127 Collecteur au chemin des Planches | 05/13 | 98'000 | 85'310.65 | 8'410.65 | | 76'900.00 | | 2'900.00 | o | 74'000.00 | 2017 |
| 9141.00.128 Collecteur au chemin des Boveresses | 06/13 | 180'000 | 168'744.90 | 16'844.90 | | 151'900.00 | | 5'700.00 | o | 146'200.00 | 2017 |
| 9141.00.132 Collecteur chemins des Roches et Petit-Vennes | 12/13 | 665'000 | 602'019.71 | 39'819.71 | | 562'200.00 | | 20'100.00 | o | 542'100.00 | 2017 |
| 9141.00.139 Collecteur au chemin de la Girarde | 06/14 | 868'000 | 706'828.35 | 47'128.35 | | 659'700.00 | | 23'600.00 | o | 636'100.00 | 2017 |
| 9141.00.145 Collecteur de la route de Berne entre Vennes et les Croisettes | 03/15 | 130'000 | 30'827.50 | 0.00 | | 30'827.50 | 38'432.35 | | | 69'259.85 | en cours |
| 9141.00.146 Collecteur au chemin des Orchez | 04/15 | 275'000 | 241'448.85 | 8'048.85 | | 233'400.00 | 2'962.95 | 8'262.95 | o | 228'100.00 | 2017 |
| 9141.00.148 Collecteur séparatif au chemin de Ballègue | 09/15 | 370'000 | 131'615.05 | 0.00 | | 131'615.05 | 194'793.78 | | | 326'408.83 | en cours |
| 9141.00.149 Collecteur séparatif au chemin de la Biolleyre | 10/15 | 875'000 | 15'980.00 | 0.00 | | 15'980.00 | 512'440.24 | | | 528'420.24 | en cours |
| 9141.00.151 Ouvrage de rétention des eaux au Giziaux | 19/15 | 266'000 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 91'086.48 | | | 91'086.48 | en cours |
| 9141.00.153 Crédit d'étude réfection du collecteur à la route de Berne, entre Croisettes et Marin | 01/16 | 120'000 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 26'632.69 | | | 26'632.69 | en cours |
| 9141.00.154 Collecteurs secteur Orchez-Central | 02/16 | 280'000 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 165'066.14 | | | 165'066.14 | en cours |
| 9141 Total | | | | | | 8'098'311.39 | 1'031'414.63 | 481'551.79 | 0.00 | 8'648'174.23 | |

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2016

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 31.12.2015</u> | <u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2015</u> | <u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers au</u> <u>31.12.2015</u> | <u>Solde au</u> <u>01.01.2016</u> | <u>Paiements</u> <u>2016</u> | <u>Amortissement</u> <u>2016</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u> | <u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2016</u> | <u>Solde au</u> <u>31.12.2016</u> | <u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u> |
|--------------|--|---------------------------------|--|--|--|--------------------------------------|---------------------------------|--|---|--------------------------------------|---|
| 9141.10.018 | Aménagement de la place villageoise | 11/91 | 2'210'000 | 2'080'868.85 | 2'080'867.85 | 1.00 | | | | 1.00 | p.m. |
| 9141.10.031 | Passage inférieur du Grand-Chemin | 13/90 | 2'100'000 | 1'564'150.15 | 1'042'650.15 | 521'500.00 | | 52'100.00 | o | 469'400.00 | 2017 |
| 9141.10.032 | Réaménagement du carrefour de l'Union | 17/91 | 1'650'000 | 1'462'922.95 | 975'422.95 | 487'500.00 | | 48'800.00 | o | 438'700.00 | 2017 |
| 9141.10.043 | Trottoir du chemin de Ballègue | 09/93 | 1'200'000 | 1'180'567.95 | 826'467.95 | 354'100.00 | | 39'400.00 | o | 314'700.00 | 2017 |
| 9141.10.046 | Giratoire du carrefour des Tuileries | 03/93 | 379'000 | 373'756.80 | 286'656.80 | 87'100.00 | | 12'500.00 | o | 74'600.00 | 2017 |
| 9141.10.051 | Trottoir du chemin de Praz-Buchilly | 15/94 | 870'000 | 824'489.60 | 549'789.60 | 274'700.00 | | 27'500.00 | o | 247'200.00 | 2017 |
| 9141.10.053 | Réaménagement du plat de la Croix-Blanche | 23/94 | 2'100'000 | 2'386'221.05 | 1'589'804.05 | 917.00 | 795'500.00 | 79'500.00 | o | 716'000.00 | 2017 |
| 9141.10.057 | Trottoir du chemin des Planches | 01/96 | 1'650'000 | 1'576'139.45 | 1'050'639.45 | 525'500.00 | | 52'500.00 | o | 473'000.00 | 2017 |
| 9141.10.077 | Chaussée et création d'un trottoir partie inférieure de la route de la Croix-Blanche | 11/99 | 700'000 | 658'989.60 | 306'689.60 | 45'600.00 | 306'700.00 | 20'500.00 | o | 286'200.00 | 2017 |
| 9141.10.079 | Réfection de la chaussée et trottoir du chemin de la Laiterie | 02/01 | 600'000 | 625'709.75 | 313'009.75 | 312'700.00 | | 20'900.00 | o | 291'800.00 | 2017 |
| 9141.10.084 | Chaussée et création d'un second trottoir partie intermédiaire de la route de la Croix-Blanche | 04/02 | 722'000 | 670'500.90 | 295'300.90 | 38'000.00 | 337'200.00 | 21'100.00 | o | 316'100.00 | 2017 |
| 9141.10.087 | 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. |
| 9141.10.090 | Trottoir et chaussée du chemin de la Laiterie, 2ème étape | 01/04 | 447'000 | 362'412.82 | 144'338.82 | 1'474.00 | 216'600.00 | 12'100.00 | o | 204'500.00 | 2017 |
| 9141.10.092 | Création d'un trottoir au lieu dit "Le Giziaux" | 05/04 | 130'000 | 114'113.00 | 41'913.00 | 72'200.00 | | 3'800.00 | o | 68'400.00 | 2017 |
| 9141.10.094 | 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. |
| 9141.10.096 | Réfection de la chaussée du chemin de l'Eglise | 10/04 | 120'000 | 117'018.35 | 32'958.35 | 27'460.00 | 56'600.00 | 3'000.00 | o | 53'600.00 | 2017 |
| 9141.10.097 | Crédit d'étude pour le réaménagement des accès et des espaces extérieurs de Bois-Murat | 11/05 | 95'000 | 91'624.95 | 91'623.95 | 1.00 | | | | 1.00 | p.m. |
| 9141.10.099 | Trottoir au chemin de l'Eglise, partie intermédiaire | 12/05 | 140'000 | 116'484.10 | 38'984.10 | 77'500.00 | | 3'900.00 | o | 73'600.00 | 2017 |
| 9141 | À reporter | | | | | 4'425'404.00 | 0.00 | 397'600.00 | 0.00 | 4'027'804.00 | |

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2016

OUVRAGES DE GÉNIE CIVIL

| <u>Objet</u> | <u>Préavis</u> | <u>Crédit</u> | <u>Coût de la</u> | <u>Amortissement</u> | <u>Subsides et</u> | <u>Solde au</u> | <u>Paiements</u> | <u>Amortissement</u> | <u>Subsides et</u> | <u>Solde au</u> | <u>Prochain</u> |
|--------------|---|----------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|------------------|---------------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|
| | <u>numéro</u> | <u>accordé</u> | <u>construction</u> | <u>au</u> | <u>participations</u> | <u>01.01.2016</u> | <u>2016</u> | <u>2016</u> | <u>participations</u> | <u>31.12.2016</u> | <u>amortissement</u> |
| | | | <u>au 31.12.2015</u> | <u>31.12.2015</u> | <u>de tiers au</u> | | | <u>O = obligatoire</u> | <u>de tiers</u> | | <u>obligatoire</u> |
| | | | | | <u>31.12.2015</u> | | | <u>S = supplémentaire</u> | <u>2016</u> | | |
| 9141 | Reports | | | | | 4'425'404.00 | 0.00 | 397'600.00 | 0.00 | 4'027'804.00 | |
| 9141.10.101 | 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 | 591'375.13 | 118'937.60 | 1'638'100.00 | 74'300.00 | o | 1'563'800.00 | 2017 |
| 9141.10.103 | Réfection du chemin au lieu dit Pré d'Yverdon | 06/06 | 55'000 | 54'885.25 | 18'185.25 | | 36'700.00 | 1'900.00 | o | 34'800.00 | 2017 |
| 9141.10.104 | Création d'un giratoire et d'un arrêt TL au chemin du Grand-Pré | 11/06 | 1'010'000 | 662'667.40 | 154'767.40 | | 507'900.00 | 22'100.00 | o | 485'800.00 | 2017 |
| 9141.10.106 | Chaussée du chemin du Polny, partie inférieure | 10/06 | 290'000 | 285'183.50 | 85'583.50 | | 199'600.00 | 9'500.00 | o | 190'100.00 | 2017 |
| 9141.10.116 | Trottoir au chemin du Petit-Vennes, 2ème étape | 02/11 | 390'000 | 432'339.70 | 57'639.70 | | 374'700.00 | 14'400.00 | o | 360'300.00 | 2017 |
| 9141.10.118 | Trottoir au chemin du Bois-de-Ban | 12/11 | 112'000 | 96'158.25 | 16'058.25 | | 80'100.00 | 3'300.00 | o | 76'800.00 | 2017 |
| 9141.10.119 | Remplacement de l'éclairage au chemin du Vauguény | 07/10 | 65'000 | 59'976.05 | 24'076.05 | | 35'900.00 | 6'000.00 | o | 29'900.00 | 2017 |
| 9141.10.120 | Place de rebroussement au Grand-Chemin | 23/11 | 320'000 | 287'868.40 | 9'668.40 | | 278'200.00 | 9'600.00 | o | 268'600.00 | 2017 |
| 9141.10.122 | Entretiens routiers 2012 | 03/12 | 220'000 | 110'426.30 | 14'826.30 | | 95'600.00 | 3'700.00 | o | 91'900.00 | 2017 |
| 9141.10.123 | Trottoir et éclairage au chemin de la Girarde | 04/12 | 290'000 | 250'827.60 | 33'427.60 | | 217'400.00 | 8'400.00 | o | 209'000.00 | 2017 |
| 9141.10.124 | Crédit d'étude - plan de mobilité | 12/12 | 80'000 | 89'066.50 | 17'866.50 | | 71'200.00 | 9'000.00 | o | 62'200.00 | 2017 |
| 9141.10.125 | Equipement de quatre éco-points | 03/13 | 160'000 | 144'983.10 | 29'083.10 | | 115'900.00 | 14'500.00 | o | 101'400.00 | 2017 |
| 9141.10.126 | Divers entretiens routiers - 2013 | 04/13 | 800'000 | 719'404.25 | 72'004.25 | | 647'400.00 | 24'000.00 | o | 623'400.00 | 2017 |
| 9141.10.129 | Crédit d'étude pour la place des Croisettes | 07/13 | 105'000 | 108'956.25 | 21'456.25 | | 87'500.00 | 2'542.10 | o | 78'800.00 | 2017 |
| 9141.10.130 | Elargissement de la route et réaménagement du trottoir au chemin de Ballègue | 08/13 | 115'000 | 82'581.30 | 8'381.30 | | 74'200.00 | 2'800.00 | o | 71'400.00 | 2017 |
| 9141.10.131 | 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 | 17'080.95 | | 155'000.00 | 1'886.00 | o | 151'000.00 | 2017 |
| 9141.10.133 | Réfection du chemin du Petit-Vennes, tronçon inférieur | 12/13 | 125'000 | 127'333.40 | 8'133.40 | | 119'200.00 | 4'300.00 | o | 114'900.00 | 2017 |
| 9141 | À reporter | | | | | 9'160'004.00 | 4'428.10 | 622'528.10 | 0.00 | 8'541'904.00 | |

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2016

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 31.12.2015</u> | <u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2015</u> | <u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers au</u> <u>31.12.2015</u> | <u>Solde au</u> <u>01.01.2016</u> | <u>Paiements</u> <u>2016</u> | <u>Amortissement</u> <u>2016</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u> | <u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2016</u> | <u>Solde au</u> <u>31.12.2016</u> | <u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u> |
|--------------|---|---------------------------------|--|--|--|--------------------------------------|---------------------------------|--|---|--------------------------------------|---|
| 9141 | Reports | | | | | 9'160'004.00 | 4'428.10 | 622'528.10 | 0.00 | 8'541'904.00 | |
| 9141.10.134 | Eclairage au chemin de l'Arzilier et des Orchez | 18/13 | 225'000 | 207'492.80 | 41'492.80 | 166'000.00 | | 20'800.00 | o | 145'200.00 | 2017 |
| 9141.10.135 | Trottoir au chemin des Boveresses | 25/13 | 130'000 | 126'216.25 | 8'416.25 | 117'800.00 | | 4'300.00 | o | 113'500.00 | 2017 |
| 9141.10.136 | Création d'un écopoint au Grand-Chemin | 03/14 | 80'000 | 70'330.90 | 14'030.90 | 56'300.00 | | 7'100.00 | o | 49'200.00 | 2017 |
| 9141.10.137 | Divers entretiens routiers - 2014 | 04/14 | 325'000 | 310'597.20 | 20'797.20 | 289'800.00 | | 10'400.00 | o | 279'400.00 | 2017 |
| 9141.10.138 | Création d'un tronçon de trottoir au chemin des Roches | 05/14 | 86'000 | 83'453.50 | 5'653.50 | 77'800.00 | | 2'800.00 | o | 75'000.00 | 2017 |
| 9141.10.140 | Installation de mobilier urbain au Biopôle | 09/14 | 170'000 | 157'468.40 | 31'568.40 | 125'900.00 | | 5'300.00 | o | 120'600.00 | 2017 |
| 9141.10.141 | Trottoir au chemin de Mon-Repos | 10/14 | 113'000 | 76'127.85 | 5'027.85 | 71'100.00 | | 2'600.00 | o | 68'500.00 | 2017 |
| 9141.10.142 | Réfection d'un tronçon du chemin de Ballègue | 12/14 | 240'000 | 221'494.95 | 14'894.95 | 206'600.00 | | 7'400.00 | o | 199'200.00 | 2017 |
| 9141.10.143 | Réfection des chemins du cimetière de Mon-Repos | 13/14 | 160'000 | 148'084.45 | 9'984.45 | 138'100.00 | | 5'000.00 | o | 133'100.00 | 2017 |
| 9141.10.144 | Requalification de la route de Berne entre Vennes et les Croisettes | 02/15 | 423'000 | 100'909.60 | 0.00 | 100'909.60 | 131'149.50 | | | 232'059.10 | en cours |
| 9141.10.147 | Divers entretiens routiers et éclairage public - 2015 | 06/15 | 450'000 | 292'460.40 | 0.00 | 292'460.40 | 143'169.25 | 14'629.65 | o | 421'000.00 | 2017 |
| 9141.10.150 | Création d'une présélection de tourner à droite au carrefour des Croisettes | 17/15 | 520'000 | 27'411.35 | 0.00 | 27'411.35 | 156'673.75 | | | 184'085.10 | en cours |
| 9141.10.152 | Plan directeur localisé aux Croisettes | 20/15 | 105'000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 222.60 | | | 222.60 | en cours |
| 9141.10.156 | Réfection de chemins forestiers, Flon et Bois-Murat | 13/16 | 152'190 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 102'416.15 | | | 102'416.15 | en cours |
| 9141.10.157 | Stabilisation de la route de Montblesson | 19/16 | 175'000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25'836.95 | | | 25'836.95 | en cours |
| 9141 | Total | | | | | 10'830'185.35 | 563'896.30 | 702'857.75 | 0.00 | 10'691'223.90 | |

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2016

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 31.12.2015</u> | <u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2015</u> | <u>Subsides,</u> <u>part. de tiers</u> <u>ou ventes au</u> <u>31.12.2015</u> | <u>Solde au</u> <u>01.01.2016</u> | <u>Paiements</u> <u>2016</u> | <u>Amortissement</u> <u>2016</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u> | <u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2016</u> | <u>Solde au</u> <u>31.12.2016</u> | <u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u> |
|--------------|--|---------------------------------|--|--|---|--------------------------------------|---------------------------------|--|---|--------------------------------------|---|
| 9143.00.001 | Domaine de la Croix-Blanche | | 3'145'560.00 | 3'139'059.00 | 6'500.00 | 1.00 | | | | 1.00 | p.m. |
| 9143.00.007 | Salle de gym et piscine de Bois-Murat | | | | | 1.00 | | | | 1.00 | p.m. |
| 9143.00.008 | Collège de l'Ofréquaz | | | | | 1.00 | | | | 1.00 | p.m. |
| 9143.00.009 | Locaux de la protection civile | | | | | 1.00 | | | | 1.00 | p.m. |
| 9143.00.010 | Salle des spectacles | | | | | 1.00 | | | | 1.00 | p.m. |
| 9143.00.014 | Pavillon scolaire du Grand-Chemin | | | | | 1.00 | | | | 1.00 | p.m. |
| 9143.00.015 | Centre sportif de la Croix-Blanche | | | | | 1.00 | | | | 1.00 | p.m. |
| 9143.00.016 | Pavillon scolaire du Village | | | | | 1.00 | | | | 1.00 | p.m. |
| 9143.00.017 | Collège de Bois-Murat IV | 08/88 | 16'700'000 | 16'727'766.90 | 13'480'525.90 | 3'247'240.00 | 1.00 | | | 1.00 | p.m. |
| 9143.00.018 | Maison palinzarde | 05/92 | 2'837'042 | 2'877'808.85 | 2'877'807.85 | | 1.00 | | | 1.00 | p.m. |
| 9143.00.020 | Salle de sports de la Croix-Blanche | 09/88 | 7'886'400 | 7'629'431.40 | 6'279'213.40 | 1'350'217.00 | 1.00 | | | 1.00 | p.m. |
| 9143.00.027 | Réfection des façades du collège de Bois-Murat | 14/93 | 4'760'000 | 3'959'200.40 | 2'826'545.40 | 1'132'654.00 | 1.00 | | | 1.00 | p.m. |
| 9143.00.029 | Maison des jeunes et four à pain | 01/95 | 890'000 | 812'822.40 | 723'821.40 | 89'000.00 | 1.00 | | | 1.00 | p.m. |
| 9143.00.030 | Réfection de l'auberge communale | 09/94 | 2'503'000 | 2'625'670.40 | 2'375'369.40 | 250'300.00 | 1.00 | | | 1.00 | p.m. |
| 9143.00.055 | Transformation du collège du Village | 04/96 | 1'170'000 | 1'373'364.45 | 1'313'226.45 | 60'137.00 | 1.00 | | | 1.00 | p.m. |
| 9143.00.061 | Réfection de l'enveloppe extérieure Bois-Murat D | 12/96 | 1'900'000 | 1'835'143.00 | 1'832'142.00 | 3'000.00 | 1.00 | | | 1.00 | p.m. |
| 9143.00.065 | Nouveau collège de la Croix-Blanche | 08/98 | 2'810'000 | 2'902'647.90 | 2'677'162.90 | 225'484.00 | 1.00 | | | 1.00 | p.m. |
| 9143.00.069 | Pavillon de la petite enfance à Bois-Murat | 04/98 | 660'000 | 651'167.90 | 569'462.90 | 81'704.00 | 1.00 | | | 1.00 | p.m. |
| 9143.00.074 | 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 | À reporter | | | | | 19.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 19.00 | |

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2016

BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS

| Objet | Préavis numéro | Crédit accordé | Coût de la construction au 31.12.2015 | Amortissement au 31.12.2015 | Subsides, part. de tiers ou ventes au 31.12.2015 | Solde au 01.01.2016 | Paiements 2016 | Amortissement 2016 O = obligatoire S = supplémentaire | Subsides et participations de tiers 2016 | Solde au 31.12.2016 | Prochain amortissement obligatoire |
|-------------|--|-------------------|---|-----------------------------------|---|------------------------|-------------------|--|---|------------------------|--|
| | | | | | | | | | | | |
| 9143 | Reports | | | | | 19.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 19.00 | |
| 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 | 10'459'307.20 | 1'107'460.00 | 1.00 | | | 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 | 1'442'123.77 | 0.00 | 240'000.00 | 1'202'123.77 | 67'598.50 | | 1'269'722.27 | 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 | 484'932.60 | | 2'354'600.00 | 94'600.00 | o | 2'260'000.00 | 2017 |
| 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 | 728'351.25 | | 1.00 | | | 1.00 | p.m. |
| 9143.00.102 | Rénovation de la salle de gym et piscine de Bois-Murat | 10/10 | 5'720'000 | 5'313'799.25 | 695'699.25 | 99'800.00 | 4'518'300.00 | 173'700.00 | o | 4'344'600.00 | 2017 |
| 9143.00.103 | Construction d'un centre de vie enfantine et réfection du collège de la Croix-Blanche | 01/11 | 7'147'000 | 7'260'470.75 | 951'952.00 | 89'318.75 | 6'219'200.00 | 238'800.00 | o | 5'980'400.00 | 2017 |
| 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 | À reporter | | | | | 14'294'254.77 | 67'598.50 | 507'100.00 | 0.00 | 13'854'753.27 | |

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2016

BÂTIMENTS ET CONSTRUCTIONS

| Objet | Préavis numéro | Crédit accordé | Coût de la construction au 31.12.2015 | Amortissement au 31.12.2015 | Subsides, part. de tiers ou ventes au 31.12.2015 | Solde au 01.01.2016 | Paiements 2016 | Amortissement 2016 O = obligatoire S = supplémentaire | Subsides et participations de tiers 2016 | Solde au 31.12.2016 | Prochain amortissement obligatoire | |
|-------------|--|-------------------|---|-----------------------------------|---|------------------------|-------------------|--|---|------------------------|--|------|
| | | | | | | | | | | | | |
| 9143 | Reports | | | | | 14'294'254.77 | 67'598.50 | 507'100.00 | 0.00 | 13'854'753.27 | | |
| 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 | 32'000 | 27'152.50 | 27'151.50 | | 1.00 | | | 1.00 | p.m. | |
| 9143.00.110 | Remplacement des infrastructures scéniques de la salle des spectacles | 11/12 | 150'000 | 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 | 442'923.30 | 442'922.30 | | 1.00 | 11'562.48 | 11'562.48 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 | 28'028.70 | 0.00 | 28'028.70 | 223'928.06 | | | 251'956.76 | En cours | |
| 9143.00.117 | Réfection du préau du pavillon scolaire au Grand-Chemin | 02/14 | 60'000 | 58'968.25 | 58'967.25 | | 1.00 | | | 1.00 | p.m. | |
| 9143.00.118 | Crédit d'étude pour la construction de logements protégés à la route de la Croix-Blanche 37 | 16/14 | 840'000 | 640'551.20 | 640'000.00 | | 551.20 | 201'244.60 | 201'794.80 s | 1.00 | En cours | |
| 9143.00.119 | Création d'une untié d'accueil à l'Ofréquaz | 01/15 | 1'824'000 | 1'605'985.75 | 1'605'984.75 | 0.00 | 1.00 | 203'466.90 | 60'300.00 o 143'166.90 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 | 2'172'600.00 | 72'400.00 | 0.00 | 2'100'200.00 | 10'180.00 | 72'780.00 o | 2'037'600.00 | 2017 | |
| 9143.00.121 | Remplacement de la chaudière à mazout par une pompe à chaleur au pavillon scolaire du Chaugand | 11/15 | 100'000 | 92'271.50 | 92'270.50 | 0.00 | 1.00 | | -6'531.00 s | 6'531.00 | 1.00 | p.m. |
| 9143.00.122 | Création d'une déchetterie provisoire au Bois-de-la-Chapelle | 13/15 | 143'000 | 89'590.85 | 0.00 | 0.00 | 89'590.85 | | 9'090.85 o | 80'500.00 | 2017 | |
| 9143 | À reporter | | | | | 16'512'639.52 | 717'980.54 | 999'264.03 | 6'531.00 | 16'224'825.03 | | |

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2016

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 31.12.2015</u> | <u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2015</u> | <u>Subsides,</u> <u>part. de tiers</u> <u>ou ventes au</u> <u>31.12.2015</u> | <u>Solde au</u> <u>01.01.2016</u> | <u>Paiements</u> <u>2016</u> | <u>Amortissement</u> <u>2016</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u> | <u>Subsides et</u> <u>participations</u> <u>de tiers</u> <u>2016</u> | <u>Solde au</u> <u>31.12.2016</u> | <u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u> |
|--------------|---|---------------------------------|--|--|---|--------------------------------------|---------------------------------|--|---|--------------------------------------|---|
| 9143 | Reports | | | | | 16'512'639.52 | 717'980.54 | 999'264.03 | 6'531.00 | 16'224'825.03 | |
| 9143.00.123 | Construction d'une nouvelle déchetterie communale au Giziaux | 14/15 | 3'900'000 | 542'528.20 | 0.00 | 0.00 | 542'528.20 | 2'394'984.32 | | 2'937'512.52 | En cours |
| 9143.00.124 | Construction d'appartements protégés à la route de la Croix-Blanche 37 | 09/16 | 8'903'408 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1'405'361.85 | 1'405'360.85 | s | 1.00 | En cours |
| 9143.00.125 | Réfection de la toiture du collège de l'Ofréquaz | 05/16 | 1'025'000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 981'742.10 | 28'638.10 | o | 6'704.00 | 2017 |
| 9143.00.126 | Crédit d'étude pour la rénovation des façades et de la toiture de la salle des spectacles | 07/16 | 180'000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 19'158.05 | | | 19'158.05 | En cours |
| 9143.00.127 | Assainissement du chauffage + capteurs solaires à la Maison Rochat | 20/16 | 77'000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 14'682.65 | | | 14'682.65 | En cours |
| 9143.00.128 | Réfection du Club-house du Tennis-Club | 23/16 | 830'000 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 43'661.20 | | | 43'661.20 | En cours |
| 9143 | Total | | | | | 17'055'167.72 | 5'577'570.71 | 2'433'262.98 | 13'235.00 | 20'186'240.45 | |

DÉTAIL DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2016
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 31.12.2015</u> | <u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2015</u> | <u>Solde au</u> <u>01.01.2016</u> | <u>Paiements</u> <u>2016</u> | <u>Amortissement</u> <u>2016</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u> | <u>Solde au</u> <u>31.12.2016</u> | <u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u> |
|--------------------|---------------------------------|---------------------------------|--|--|--------------------------------------|---------------------------------|--|--------------------------------------|---|
| 9145.00.000 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 DES COMPTES D'INVESTISSEMENT AU 31 DÉCEMBRE 2016 VÉHICULES, MATÉRIEL D'EXPLOITATION

| <u>Objet</u> | <u>Préavis</u> <u>numéro</u> | <u>Crédit</u> <u>accordé</u> | <u>Coût</u> <u>d'acquisition</u> <u>au 31.12.2015</u> | <u>Amortissement</u> <u>au</u> <u>31.12.2015</u> | <u>Solde au</u> <u>01.01.2016</u> | <u>Paiements</u> <u>2016</u> | <u>Amortissement</u> <u>2016</u> <u>O = obligatoire</u> <u>S = supplémentaire</u> | <u>Solde au</u> <u>31.12.2016</u> | <u>Prochain</u> <u>amortissement</u> <u>obligatoire</u> | |
|--------------|---|---------------------------------|---|--|--------------------------------------|---------------------------------|--|---|---|------|
| 9146.00.000 | Balayeuse de route | 05/03 | 196'000 | 202'057.25 | 202'056.25 | 1.00 | | 1.00 | p.m. | |
| 9146.00.001 | Bus scolaire | 04/09 | 76'000 | 78'000.00 | 77'999.00 | 1.00 | | 1.00 | p.m. | |
| 9146.000.002 | Véhicule de voirie | 05/09 | 175'000 | 181'000.00 | 180'999.00 | 1.00 | | 1.00 | p.m. | |
| 9146.00.003 | Broyeur à branches | 01/10 | 72'000 | 68'194.20 | 68'193.20 | 1.00 | | 1.00 | p.m. | |
| 9146.00.004 | Véhicule articulé de voirie | 02/10 | 156'500 | 146'751.70 | 146'750.70 | 1.00 | | 1.00 | p.m. | |
| 9146.00.005 | Réseau radio de police (Polycom) | 03/10 | 56'000 | 40'189.25 | 40'188.25 | 1.00 | | 1.00 | p.m. | |
| 9146.00.006 | Tracteur forestier | 04/11 | 365'000 | 355'440.00 | 355'439.00 | 1.00 | | 1.00 | p.m. | |
| 9146.00.007 | Faucheuse-débroussailluse pour la voirie | 05/11 | 79'000 | 45'000.00 | 44'999.00 | 1.00 | | 1.00 | p.m. | |
| 9146.00.008 | Serveurs et logiciels de gestion communale | 07/11 | 215'000 | 212'774.90 | 212'773.90 | 1.00 | | 1.00 | p.m. | |
| 9146.00.009 | Trois véhicules de voirie | 02/12 | 365'000 | 362'222.00 | 362'221.00 | 1.00 | | 1.00 | p.m. | |
| 9146.00.010 | Site extranet pour le Conseil communal | 18/12 | 11'500 | 21'384.00 | 21'383.00 | 1.00 | | 1.00 | p.m. | |
| 9146.00.011 | 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. | |
| 9146.00.012 | Véhicule pour les éco-points | 10/13 | 63'500 | 59'991.50 | 59'990.50 | 1.00 | | 1.00 | p.m. | |
| 9146.00.013 | Quatre véhicules de voirie | 24/13 | 330'000 | 298'517.05 | 298'516.05 | 1.00 | | 1.00 | p.m. | |
| 9146.00.014 | Tracteur à gazon pour la voirie | 07/15 | 23'000 | 19'300.00 | 19'299.00 | 1.00 | | 1.00 | p.m. | |
| 9146.00.015 | Véhicule pour le service du feu | 07/15 | 100'000 | 88'597.95 | 88'596.95 | 1.00 | | 1.00 | p.m. | |
| 9146.00.016 | Balayeuse de route | 15/15 | 140'000 | 140'000.00 | 139'999.00 | 1.00 | | 1.00 | p.m. | |
| 9146.00.017 | Véhicule de commandement du SDIS | 06/16 | 48'500 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 48'964.80 | 4'900.00 ^o 44'063.80 ^s | 1.00 | p.m. |
| 9146.00.018 | Matériel d'exploitation pour la déchetterie | 24/16 | 176'050 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 31'900.00 | 31'900.00 | En cours | |
| 9146 | Total | | | | | 17.00 | 80'864.80 | 48'963.80 | 31'918.00 | |

DÉTAIL DES SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS AU 31 DÉCEMBRE 2016
AUTRES SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS D'INVESTISSEMENTS

| <u>Objet</u> | <u>Préavis numéro</u> | <u>Total de la souscription ou participation au 31.12.2015</u> | <u>Amortissement au 31.12.2015</u> | <u>Solde au 01.01.2016</u> | <u>Souscription ou participation 2016</u> | <u>Amortissement 2016 O = obligatoire S = supplémentaire</u> | <u>Solde au 31.12.2016</u> | <u>Prochain amortissement obligatoire</u> |
|--------------|--|--|--|--------------------------------|---|--|--------------------------------|---|
| 9165.00.000 | Participation à la restructuration de Beaulieu | 02/99 | 742'741.00 | 742'741.00 | 0.00 | | 0.00 | |
| 9165.00.001 | Participation à Gedrel SA | 10/96 | * 419'400.00 | 231'000.00 | 188'400.00 | | 188'400.00 | |
| 9165.00.002 | Participation à Biopôle SA | 04/04 | 50'000.00 | 49'999.00 | 1.00 | | 1.00 | p.m. |
| 9165.00.003 | 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 2016

| <u>Objet</u> | <u>Solde au</u> <u>01.01.2016</u> | <u>Attribution</u> <u>2016</u> | <u>Prélèvement</u> <u>ou dissolution</u> <u>2016</u> | <u>Solde au</u> <u>31.12.2016</u> | <u>Contrepartie compte de fonctionnement</u> <u>et remarques</u> |
|---|--------------------------------------|-----------------------------------|--|--------------------------------------|---|
| 9280 <u>Fonds alimentés par des recettes affectées</u> | | | | | |
| 9280.00.002 Fonds réseau d'égouts et épuration | 1'117'042.36 | | 35'942.29 | 1'081'100.07 | Prélèvement - 4600.4811.000 |
| 9280 Total | 1'117'042.36 | 0.00 | 35'942.29 | 1'081'100.07 | |
| 9281 <u>Fonds de renouvellement et de rénovation</u> | | | | | |
| 9281.00.004 Réserve : renouvellement du matériel informatique | 319'000.00 | 72'000.00 | | | Attribution - 1900.3801.000 |
| | | | 100'000.00 | 291'000.00 | Prélèvement - 1900.4801.000 |
| 9281.00.011 Réserve : entretien terrains de sport de la Croix-Blanche | 19'100.00 | | | 19'100.00 | |
| 9281.00.014 Réserve : entretien des terrains du Bois-de-la-Chapelle | 10'500.00 | | | 10'500.00 | |
| 9281.00.018 Réserve : entretien du réseau routier | 500'000.00 | | | 500'000.00 | |
| 9281.00.022 Réserve : entretien et rénovation des ruisseaux | 6'000.00 | | | 6'000.00 | |
| 9281.00.023 Réserve : éclairage public | 12'400.00 | | | 12'400.00 | |
| 9281.00.024 Réserve : animation, réceptions et manifestations | 5'300.00 | 1.00 | | | Attribution - 1500.3809.080 |
| | | | 2'466.00 | 2'835.00 | Prélèvement - 1500.4809.015 |
| 9281.00.026 Réserve : mensurations cadastrales et SIT | 112'195.00 | | | 112'195.00 | |
| 9281.00.035 Réserve : entretien et rénovation des bâtiments | 370'617.40 | | 17'496.10 | 353'121.30 | Prélèvement - 3505.4803.010 |
| 9281.00.036 Réserve : renouvellement des véhicules | 140'700.00 | | | 140'700.00 | |
| 9281.00.037 Réserve : entretien des places de parc du collège du Village | 375.00 | | 375.00 | 0.00 | Dissolution - 3501.4804.901 |
| 9281 Total | 1'496'187.40 | 72'001.00 | 120'337.10 | 1'447'851.30 | |

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

| <u>Objet</u> | <u>Solde au</u> <u>01.01.2016</u> | <u>Attibution</u> <u>2016</u> | <u>Prélèvement</u> <u>ou dissolution</u> <u>2016</u> | <u>Solde au</u> <u>31.12.2016</u> | <u>Contrepartie compte de fonctionnement</u> <u>et remarques</u> |
|---|--------------------------------------|----------------------------------|--|--------------------------------------|---|
| 9282 Fonds de réserve | | | | | |
| 9282.00.001 Fonds pour élèves méritants | 8'408.85 | | 100.00 | 8'308.85 | Prélèvement - 9100.00.000 (prix écoles) |
| 9282.00.003 Fonds d'aides communales | 179'869.65 | | 15'569.40 | 164'300.25 | Prélèvement - 7100.4809.011 |
| 9282.00.006 Fonds d'aide LADB - prévention de l'alcoolisme | 56'060.00 | 35'402.55 | | | Attribution - 2100.3809.000 |
| | | | 249.00 | 91'213.55 | Prélèvement - 1510.4809.000 |
| 9282.00.008 Fonds pour équipements communautaires | 996'825.05 | 95'825.00 | | 1'092'650.05 | Attribution - 4000.3809.020 |
| 9282.20.000 Provision pour pertes sur débiteurs GEFI | 60'000.00 | | | 60'000.00 | |
| 9282.20.001 Provision pour pertes sur débiteurs ACI (Personnes physiques et morales) | 1'477'700.00 | | 6'200.00 | 1'471'500.00 | Prélèvement - 2100.4809.013 |
| 9282.30.001 Provision pour régulation des péréquations intercommunales | 1'596'696.85 | 1'252'974.90 | | | Attribution - 7200.3809.070 |
| | | | 714'668.00 | 2'135'003.75 | Prélèvement - 7200.4809.009 |
| 9282.40.000 Fonds de réserve de la petite enfance | 2'507'339.00 | | | 2'507'339.00 | |
| 9282.50.000 Réserve : amortissements futurs | 7'483'624.00 | 1'150'000.00 | | 8'633'624.00 | Attribution - 2300.3809.200 |
| 9282.90.000 Réserve : heures supplémentaires du personnel | 50'000.00 | | | 50'000.00 | |
| 9282 Total | 14'416'523.40 | 2'534'202.45 | 736'786.40 | 16'213'939.45 | |

RATIOS DE FINANCEMENT

Ratios de financement

| <u>Autofinancement / Endettement net</u> | <u>Années</u> | <u>Marge d'autofinancement</u> | <u>Endettement net</u> | <u>Ratio</u> | <u>Moyenne au 31.12.2015</u> | <u>Moyenne au 31.12.2016</u> |
|--|---|------------------------------------|------------------------|---------------|----------------------------------|----------------------------------|
| | 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% | | |
| | 2015 | 6'633'257.92 | 14'357'026.61 | 46.20% | 36.393% | |
| | 2016 | 3'939'906.00 | 16'214'645.33 | 24.30% | | 33.705% |
| <u>Interprétation :</u> | Indique le rapport entre les disponibilités annuelles propres et l'endettement net à la fin de l'exercice. Son interprétation peut se faire comme suit : entre 0 et 5 % l'endettement est très important, entre 5 et 15 % l'endettement est important, entre 15 et 50 % l'endettement est moyen, au delà de 50 % l'endettement est faible. | | | | | |
| <u>Remarque :</u> | Ce ratio n'a une signification réelle que si les masses comparées ont une certaine importance. En effet sur de faibles montants, le recours, même limité, à l'emprunt déséquilibre immédiatement les finances. | | | | | |

| <u>Quotité d'autofinancement</u> | <u>Années</u> | <u>Marge d'autofinancement</u> | <u>Revenus de fonctionnement</u> | <u>Ratio</u> | <u>Moyenne au 31.12.2015</u> | <u>Moyenne au 31.12.2016</u> |
|---|---|------------------------------------|----------------------------------|--------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <u>Autofinancement / Revenus de fonctionnement épurés</u> | 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% | | |
| | 2015 | 6'633'257.92 | 47'363'728.45 | 14.00% | 11.106% | |
| | 2016 | 3'939'906.00 | 48'572'645.81 | 8.11% | | 10.486% |
| <u>Interprétation :</u> | Quelle est la part des revenus disponible pour l'autofinancement des nouveaux investissements ? 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>Degré d'autofinancement</u> | <u>Années</u> | <u>Marge d'autofinancement</u> | <u>Investissements nets</u> | <u>Ratio</u> | <u>Moyenne au 31.12.2015</u> | <u>Moyenne au 31.12.2016</u> |
|---|---|------------------------------------|-----------------------------|---------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <i>Autofinancement / Dépenses nettes d'investissements</i> | 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% | | |
| | 2015 | 6'633'257.92 | 6'626'063.20 | 100.11% | 107.787% | |
| | 2016 | 3'939'906.00 | 7'243'299.94 | 54.39% | | 93.138% |
| <u>Interprétation :</u> | Jusqu'à quel pourcentage l'autofinancement des nouveaux investissements est-il possible ? 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>Quotité de la charge des intérêts</u> | <u>Années</u> | <u>Intérêts nets</u> | <u>Revenus de fonctionnement</u> | <u>Ratio</u> | <u>Moyenne au 31.12.2015</u> | <u>Moyenne au 31.12.2016</u> |
|--|---|----------------------|----------------------------------|--------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <i>Intérêts annuels nets / Revenus de fonctionnement épurés</i> | 2012 | 857'271.99 | 48'155'607.89 | 1.78% | | |
| | 2013 | 764'982.06 | 45'668'315.51 | 1.68% | | |
| | 2014 | 696'664.33 | 44'748'978.58 | 1.56% | | |
| | 2015 | 628'416.24 | 47'363'728.45 | 1.33% | 1.585% | |
| | 2016 | 584'248.35 | 48'572'645.81 | 1.20% | | 1.506% |
| <u>Interprétation :</u> | Quelle est la part des revenus utilisée pour la couverture des seuls intérêts de la dette ? Indique ce que représente la charge d'intérêts de la dette par rapport aux revenus de fonctionnement épurés. | | | | | |

Ratios de financement

| <u>Investissements nets / Nombre d'habitants</u> | <u>Années</u> | <u>Investissements nets</u> | <u>Nombre d'habitants</u> | <u>CHF / habitant</u> | <u>Moyenne au 31.12.2015</u> | <u>Moyenne au 31.12.2016</u> |
|--|---------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| | 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 | | |
| | 2015 | 6'626'063.20 | 9'185 | 721.00 | 533.13 | |
| | 2016 | 7'243'299.94 | 9'432 | 768.00 | | 581.95 |

| <u>Endettement net / Nombre d'habitants</u> | <u>Années</u> | <u>Endettement net</u> | <u>Nombre d'habitants</u> | <u>CHF / habitant</u> | | |
|---|---------------|------------------------|---------------------------|-----------------------|--|---------------------------|
| | 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 | | |
| | 2016 | 16'214'645.33 | 9'432 | 1'719.00 | | VD 2015 = 3'374.00 |

**COMPTES CISTEP
2016**

CISTEP - RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES 2016

| | | Comptes 2016 | Comptes 2015 | Comptes 2014 | Budget 2016 |
|--|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Montant net à répartir : | fr. | 15'541'306 | 12'546'825 | 11'842'648 | 16'880'300 |
| Volume total d'eau consommée : | m ³ | 19'125'374 | 19'221'246 | 18'387'550 | 18'582'004 |
| Charge nette (TVA en sus) par m ³ d'eau consommée : | CHF/m³ | 0.81260 | 0.65276 | 0.64406 | 0.90842 |

| | Consommations d'eau en 2016 | Comptes 2016 | | | Budget 2016 |
|------------------------------------|--------------------------------|---|--------------|-----------------------------|-------------|
| | [m ³] | Participation à raison de fr. 0.81260 / m ³ | TVA | Participation à facturer | [CHF] |
| Chavannes-p-Renens | 521'177 | 423'509.20 | 33'880.75 | 457'389.95 | 451'300 |
| Cheseaux (y c. Bell SA) | 338'491 | 275'058.30 | 22'004.65 | 297'062.95 | 424'000 |
| Morrens (par Cheseaux) | 1'955 | 1'588.65 | 127.10 | 1'715.75 | 1'700 |
| Crissier | 777'769 | 632'016.50 | 50'561.30 | 682'577.80 | 708'100 |
| Villars-Ste-Croix (par Crissier) | 64'614 | 52'505.45 | 4'200.45 | 56'705.90 | 50'900 |
| Bussigny (par Crissier) | 18'842 | 15'311.05 | 1'224.90 | 16'535.95 | 32'200 |
| Ecublens | 925'487 | 752'052.05 | 60'164.15 | 812'216.20 | 777'500 |
| Epalinges | 600'877 | 488'273.50 | 39'061.90 | 527'335.40 | 506'400 |
| Jouxten-Mézery | 133'901 | 108'808.15 | 8'704.65 | 117'512.80 | 91'200 |
| Lausanne (+ arrondi) | 11'895'967 | 9'666'679.99 | 773'334.40 | 10'440'014.39 | 10'504'200 |
| Le Mont-s-Lausanne (y c. Cremo SA) | 706'785 | 574'334.50 | 45'946.75 | 620'281.25 | 558'600 |
| Prilly | 909'454 | 739'023.65 | 59'121.90 | 798'145.55 | 830'800 |
| Pully (collecteur Vuachère) | 95'159 | 77'326.35 | 6'186.10 | 83'512.45 | 81'000 |
| Renens | 1'561'188 | 1'268'623.60 | 101'489.90 | 1'370'113.50 | 1'387'100 |
| Romanel (y c. industries) | 243'560 | 197'917.20 | 15'833.40 | 213'750.60 | 235'700 |
| Saint-Sulpice | 330'147 | 268'277.95 | 21'462.25 | 289'740.20 | 239'600 |
| | 19'125'374 | 15'541'306.09 | 1'243'304.55 | 16'784'610.64 | 16'880'300 |

CISTEP - COMPTE D'EXPLOITATION 2016

| Station d'épuration des eaux usées (STEP) | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | | Renseignements complémentaires |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--|
| | Charges | Revenus | Charges* | Revenus* | Charges | Revenus | |
| Totaux | 21'016'710.52 | 21'016'710.52 | 22'446'900.00 | 22'446'900.00 | 14'778'027.38 | 14'778'027.38 | |
| 301 Traitements | 4'176'586.13 | | 4'084'600.00 | | 4'544'584.37 | | Dépassement lié à l'engagement de personnel auxiliaire suite à l'absence de longue durée de trois collaborateurs à la station d'épuration de Vidy pour pouvoir assurer le travail en rotation (3x8) |
| 303 Cotisations AVS et AC | 356'349.90 | | 352'600.00 | | 387'263.70 | | |
| 304 Cotisations à la caisse de pensions | 528'944.86 | | 535'300.00 | | 597'968.50 | | |
| 305 Assurance de personnes | 96'929.27 | | 103'100.00 | | 110'678.29 | | |
| 309 Frais de formation professionnelle | 14'117.80 | | 26'000.00 | | 41'277.00 | | |
| 310 Imprimés et fournitures de bureau | 866.90 | | 5'100.00 | | 4'820.34 | | |
| 311 Achats d'objets mobiliers et d'installations | 0.00 | | 0.00 | | 414'983.64 | | |
| 312 Eau, énergie et chauffage | 0.00 | | 0.00 | | 2'890'337.80 | | |
| 313 Marchandises | 1'266.83 | | 9'000.00 | | 1'471'573.21 | | |
| 314 Entretien des biens immobiliers | 0.00 | | 0.00 | | 113'312.14 | | |
| 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations | 0.00 | | 2'100.00 | | 579'406.05 | | |
| 316 Loyers et redevances d'utilisation | 0.00 | | 1'500.00 | | 34'664.23 | | |
| 317 Déplacements, débours, dédommagements | 3'126.30 | | 3'500.00 | | 9'999.70 | | |
| 318 Autres prestations de tiers | 15'757'922.19 | | 17'242'400.00 | | 1'070'105.90 | | 15'596'324.85 facture EPURA SA, 1'031.55 Assurance véhicule, 1'000 indemnité Président CISTEP, 3'100 révision des comptes 2015, 2'500 formation personnel multigas, 153'965.79 facture interne prestations transversales |
| 319 Impôts, taxes et frais divers | 14'258.34 | | 15'300.00 | | 39'436.48 | | |
| 330 Pertes, défalcatons, moins-values | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | |
| 331 Amortissement du patrimoine administratif | 3'142.00 | | 3'200.00 | | 1'979'888.98 | | |
| 390 Imputations internes (intérêts) | 63'200.00 | | 63'200.00 | | 487'727.05 | | |
| 424 Plus-values, produits exceptionnels | | 15'895.84 | | 0.00 | | 1'624.45 | Dissolution du solde de la provision liée aux travaux effectués sur la salle étanche de la STEP |
| 427 Loyers | | 0.00 | | 0.00 | | 23'275.10 | |
| 434 Redevances et prestations facturées | | 5'266'183.60 | | 5'466'300.00 | | 1'274'949.40 | |
| 435 Ventes diverses | | 0.00 | | 0.00 | | 618'523.70 | |

* y compris crédits supplémentaires

CISTEP - COMPTE D'EXPLOITATION 2016

| Station d'épuration des eaux usées (STEP) | Comptes 2016 | | Budget 2016 | | Comptes 2015 | | Renseignements complémentaires |
|--|--------------|---------------|-------------|---------------|--------------|---------------|--|
| | Charges | Revenus | Charges* | Revenus* | Charges | Revenus | |
| 436 Dédommagements de tiers | | 93'007.56 | | 100'300.00 | | 130'646.29 | Le montant des remboursements de traitements liés aux accidents de collaborateurs a été moins important que budgété |
| 438 Prest. facturées aux crédits d'invest. | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 439 Autres recettes | | 100'317.43 | | 0.00 | | 98'497.66 | Remboursement via les Services industriels de la taxe fédérale sur le CO2 |
| 452 Participation des communes aux charges | | 15'541'306.09 | | 16'880'300.00 | | 12'546'825.23 | Diminution de la participation des communes aux frais de fonctionnement de la STEP du fait d'un excédent de charges plus favorable que budgété |
| 469 Autres subventions | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 490 Imputations internes | | 0.00 | | 0.00 | | 83'685.55 | |

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

CISTEP - AMORTISSEMENTS DES VÉHICULES, MACHINES ET MATÉRIEL 2016

| | Montant initial | Solde au 1er janvier 2016 | Amortissement 2016 | Solde après amortissement 2016 |
|--|-----------------|------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|
| | Fr. | Fr. | Fr. | Fr. |
| Véhicule léger (2013) | 15'712.95 | 9'426.00 | 3'142.00 | (3 ^{ème} /5) 6'284.00 |
| Fraiseuse (2014) Machine transférée à Epura SA | | | | |
| Totaux | | 9'426.00 | 3'142.00 | 6'284.00 |