

COMMUNE DE PENTHALAZ

LA MUNICIPALITE
AU
CONSEIL COMMUNAL



PREAVIS n° 30 - 2013

Volume II

COMPTES 2012

Législature 2011 - 2016

COMPTES 2012

TABLE DES MATIERES

	<i>Page</i>
1. Analyse du résultat	8
2. Rapport fiduciaire	11
3. Récapitulation des investissements	13
4. Bourse communale	
■ Bilan au 31 décembre	14
■ Liste des cautionnements	19
■ Récapitulation par dicastères, résultat avant prélèvement	20
■ Récapitulation par dicastères, résultat après prélèvement	21
■ Compte de fonctionnement & commentaires	22
5. Annexes	
■ Récapitulation des charges et revenus par nature	42
■ Evolution des recettes et charges fiscales	45
■ Récapitulation des imputations internes	47
■ Piscine & Camping	
▪ Récapitulation des charges et des revenus	48
▪ Rapport des vérificateurs des comptes	49
▪ Synthèse des comptes Association et Commune	50
■ Récapitulation des charges et des revenus de la patinoire mobile	51
■ Décompte des cartes journalières CFF	53
■ Compte détaillé de l'élimination des déchets	55
■ Récapitulation par nature des charges de l'ASICoPe	57
■ Participation à la facture sociale	59
■ Liste des sigles et abréviations utilisés	60

Préavis municipal No 30 – 2013

COMPTES 2012

Monsieur le Président,
Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers,

Introduction

En vertu de la Loi sur les communes (LC - RSV 175.11) du 28 février 1956, et tout spécialement de son chapitre VI, section I, traitant du budget, des comptes et de la gestion, la Municipalité soumet à votre approbation les comptes 2012 de la Bourse communale.

En outre, conformément aux articles 93a ss LC, et au règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes (RCcom - RSV 175.31.1), art. 34 ss, la Commission de gestion du Conseil communal a effectué l'examen qu'elle a désiré (art. 35 et 35a), et nous avons fait procéder, par un organe de révision possédant toutes les qualifications requises, au contrôle annuel des comptes (art. 35 b & c). Vous trouverez, à la fin de cette analyse, le rapport établi par la Fiduciaire, alors que la Commission de gestion soumettra son rapport au Conseil communal (art. 36).

Résultat avant prélèvements ou attributions

Comptes 2012		<i>Budget 2012</i>	<i>Comptes 2011</i>
Total des revenus	17'776'582.86	13'941'700	15'060'610.57
Total des charges	14'825'114.32	14'553'800	15'157'843.06
Résultat avant prélèvs ou attrib.	2'951'468.54	-612'100	-97'232.49

Nous pouvons constater un écart très important entre le budget et les comptes 2012, qui est dû principalement à des revenus exceptionnels non prévus.

Vous trouverez ci-dessous les éléments qui ont permis d'obtenir cet excédent de revenus :

Explication du résultat	
Résultat brut avant attrib. fds rés.	2'951'468.54
Gain immobilier non prévu	-2'600'000.00
Solde péréquation 2011 (en notre faveur)	-314'000.00
Remboursement Ajerco 2011	-121'000.00
Remb. ARAS (contrat fini)	-16'000.00
Remboursement facture sociale 2011	-133'000.00
Résultat sans prod. exceptionnels	-232'531.46

On peut donc remarquer que sans ces revenus exceptionnels, nous aurions eu une perte.

Proposition de répartition de l'excédent de revenus et résultat final

Le tableau ci-dessous de répartition du résultat disponible, exprime les désirs de la Municipalité:

<i>Selon décision municipale du 19/30 avril 2013</i>	<i>Comptes</i>		<i>Montants</i>	
Disponible pour répartition				2'951'468.54
Propositions d'attributions aux fonds de réserves :				
Pour renouvellement/rénovation bâtiments	230.380.350	9.281.350	1'700'000.00	
Pour travaux futurs	230.380.430	9.282.430	1'000'000.00	
Total des attributions aux fonds				2'700'000.00
Amortissements supplémentaires:				
DIPA - Constr. Rte Dessous-la-Ville	230.332	9.141.01.23	50'000.00	
DIPA - Constr. Réservoir Montjoux & Chbre	230.332	9.144.01.05	84'800.00	
Total des attributions aux fonds				134'800.00
Boni de l'exercice viré à Capital				116'668.54

Evolution du compte Capital

Capital au 1er janvier 2012	CHF	943'817.39
Excédent de revenus	CHF	116'668.54
Capital au 31 décembre 2012	CHF	1'060'485.93

Le tableau ci-dessous donne le résultat de chaque exercice comptable avant répartition. C'est-à-dire, avant les amortissements extraordinaires et attributions ou prélèvements à divers fonds de réserves.

Année	Résultat du compte de fonctionnement		Situation du compte Capital/Découvert
	Avant répartition ou prélèvement	Après répartition ou prélèvement	
Report		169'738.76	169'738.76
2000	-117'566.13	-117'566.13	52'172.63
2001	198'311.88	98'311.88	150'484.51
2002	118'007.52	2'122.52	152'607.03
2003	460'682.18	81'682.18	234'289.21
2004	1'255'686.63	321'615.88	555'905.09
2005	1'141'223.96	132'098.61	688'003.70
2006	581'223.10	793.60	688'797.30
2007	1'617'084.81	19'027.21	707'824.51
2008	1'649'220.22	327'715.87	1'035'540.38
2009	1'025'590.48	790.48	1'036'330.86
2010	1'031'435.61	4'719.02	1'041'049.88
2011	-406'800.34	-97'232.49	943'817.39
2012	2'951'468.54	116'668.54	1'060'485.93

Financements spéciaux

Résultat des services financés par des recettes affectées.

Financements spéciaux 2012				
Dicastères			Défiat	Bénéfice
16	Tourisme	♥		19'988.20
45	Elimination des déchets	♦	128'632.04	
46	Réseau d'égouts et épuration	♥		89'272.84
65	Défense incendie	♦	34'231.45	
81	Service des eaux	♥		304'841.97
TOTAUX			162'863.49	414'103.01
Pris en charge par l'impôt ordinaire		♦	162'863.49	
Prélèvements ou attributions aux fonds de réserves spécifiques		♥	-	414'103.01

Toutes les explications nécessaires figurent dans les commentaires des comptes.

Mutations dans les fonds de réserves

En 2012, la Municipalité a décidé de faire de l'ordre dans ses fonds de réserve, dans le but de plus de clarté et d'être plus proche du plan comptable. Le premier tableau vous montre la situation finale.

Mouvements des fonds de renouvellements, de rénovations et de réserves en 2012						
		Au 1er janvier	Mutations	Prélèvements	Attributions	Au 31 décembre
Recettes affectées:						
9.280.160	Fonds affecté - Tourisme	-	30'585.70			30'585.70
9.280.460	Fonds affecté - Epuration	-	511'224.22			511'224.22
9.280.610	Fonds affecté - Stat, prév et sécurité routière	-	7'050.00			7'050.00
9.280.650	Fonds affecté - Défense incendie	-	62'216.27			62'216.27
9.280.810	Fonds affecté - Eaux	-	1'567'112.33			1'567'112.33
Renouvellement et rénovation						
9.281.180	Fonds rénovation pont CFF - selon conv.	-	15'000.00			15'000.00
9.281.350	Fonds rés bâtiments - rénov/renouvell.	-	1'147'287.50		1'700'000.00	2'847'287.50
9.281.431	Fonds réserve véhicules		53'267.05			53'267.05
De réserve						
9.282.100	Fonds réserve administratif	-	559'970.10			559'970.10
9.282.210	Fonds réserve pour pertes sur déb. impôts	-	625'000.00			625'000.00
9.282.430	Fonds réserve travaux futurs	-	1'162'643.45		1'000'000.00	2'162'643.45
9.282.500	Fonds réserve écoles, sports et jeunesse	-	859'439.59			859'439.59
9.282.660	Fonds rés dispenses constr. abris PC	-	18'850.00			18'850.00
Décisions à confirmer par le Conseil Communal (vrst) :						
Total			9'319'646.21			
TOTAUX		-	6'619'646.21	-	2'700'000.00	9'319'646.21

En « gras », les attributions découlant du résultat, et nécessitant l'approbation du Conseil communal.

Vous trouverez ci-joint l'ancienne situation avec les éléments modifiés (dans ce tableau, il n'y a pas l'attribution de l'excédent de revenus au fonds de réserve) :

Mouvements des fonds de renouvellements, de rénovations et de réserves en 2012 avant mutations sur nouveaux comptes						
		<i>Au 1er janvier</i>	<i>Prélèvements</i>	<i>Versements</i>	<i>Au 31 décembre</i>	<i>Nouveau compte</i>
Obligatoires :						
9.280.01	Service des eaux	1'279'927.96	17'657.60	304'841.97	1'567'112.33	9.280.810
9.280.02	Service de défense incendie	62'216.27			62'216.27	9.280.650
9.280.03	Service égouts et épuration	476'810.88	54'859.50	89'272.84	511'224.22	9.280.460
9.280.08	Fonds rés. prov s/taxes Pci	18'850.00	18'850.00		-	
9.280.10	Perte sur débiteurs impôts	525'000.00		100'000.00	625'000.00	9.282.210
9.280.13	PCI - Taxes de dispenses de construction d'abris	-		18'850.00	18'850.00	9.282.660
9.280.14	Développement touristique	10'597.50		19'988.20	30'585.70	9.280.160
9.280.15	Stationnement, prévention & sécurité routière	3'950.00		3'100.00	7'050.00	9.280.610
9.280.11	Péréquation & facture sociale	200'000.00			200'000.00	9.282.100
9.280.09	Fds de rés. pour les jeunes de Penthalaz	100'924.79	200.00	400.00	101'124.79	9.282.500
Renouvellement et rénovation						
9.281.01	Fds de rés. pr informatique	59'970.10			59'970.10	9.282.100
9.281.02	Fds de rés. pr véhicules	53'267.05			53'267.05	9.282.431
9.281.03	Fds de rés. pr entr pont CFF selon convention	10'000.00		5'000.00	15'000.00	9.281.180
De réserve						
9.282.03	Fds de rés. pr équipements sportifs & places de jeux	518'029.65			518'029.65	9.282.500
9.282.06	Fds de rés. pr travaux d'utilité publique	346'282.00	23'812.20		322'469.80	9.282.430
9.282.08	Fds de rés. pr défense incendie (réseau & bât.)	400'000.00			400'000.00	9.281.350
9.282.09	Fonds d'utilité publique (développement)	300'000.00			300'000.00	9.282.430
9.282.10	Fds de rés. pr étude PGA communal (Préavis 31-2008)	130'000.00			130'000.00	9.282.100
9.282.13	Mobilier "Verger"	1'503.55			1'503.55	9.281.350
9.282.18	Fds de rés. pr écoles & Collège du Cheminet	240'285.15			240'285.15	9.282.500
9.282.19	Fds de rés. pour bâtiments communaux	745'783.95			745'783.95	9.281.350
9.282.21	Fds de rés. pour la modération du trafic	270'000.00			270'000.00	9.282.430
9.282.22	Fonds communal d'économie d'énergie (FCEE)	160'000.00			160'000.00	9.282.430
9.282.23	Fds de rés. pr l'entretien des cours d'eau	45'000.00			45'000.00	9.282.430
9.282.24	Fds de rés. pr études interdomaines quartier de la Gare	170'000.00			170'000.00	9.282.100
9.282.26	Fds de rés. pr la constr. & l'entretien des routes	65'173.65			65'173.65	9.282.430
Décisions à confirmer par le Conseil Communal (versements) :					-	
Total		6'619'646.21				
TOTAUX		6'193'572.50	115'379.30	541'453.01	6'619'646.21	

Les financements spéciaux (16, 45, 46 et 81) ont été déplacés chacun dans un nouveau compte. Par exemple, service des eaux : avant 9.280.01, maintenant 9.282.810. Ainsi chaque fin de numéro de compte correspond au service concerné.

Dans les comptes 9.280, il n'y a plus que les financements spéciaux, conformément au plan comptable.

Pour chaque fonds de réserve, un tableau existe avec l'historique de ses affectations. Par exemple, s'il a été décidé que l'ancien compte « modération du trafic » servait à la modération du trafic, dans le tableau, nous retrouverons le montant spécifique à cette modération.

Les différents regroupements permettront plus de clarté dans le bilan et une lecture simplifiée des différentes réserves.

Sur les CHF 9 millions de fonds de réserve, une partie est déjà « réservée » par les préavis votés et non terminés. Au 31 décembre 2012, voici la situation :

	Solde comptable	Préavis votés	Solde disponible
9.280	2'178'188.52	502'600.00	1'675'588.52
9.281	2'915'554.55	511'000.00	2'404'554.55
9.282	4'225'903.14	1'534'600.00	2'691'303.14
Total	9'319'646.21	2'548'200.00	6'771'446.21

Liquidités

Les liquidités ont augmenté de CHF 2'534'000 en 2012. Cela provient du gain immobilier principalement ainsi que des différents remboursements reçus en 2012 (Ajerco, ARAS, péréquation, facture sociale). En cumulant ces différentes recettes, nous arrivons à un total de CHF 3'168'000.-.

La différence de CHF 634'00.- s'explique par la baisse des emprunts (CHF 516'000.-) et le financement de certains investissements par la trésorerie courante.

Situation et coût de la dette communale

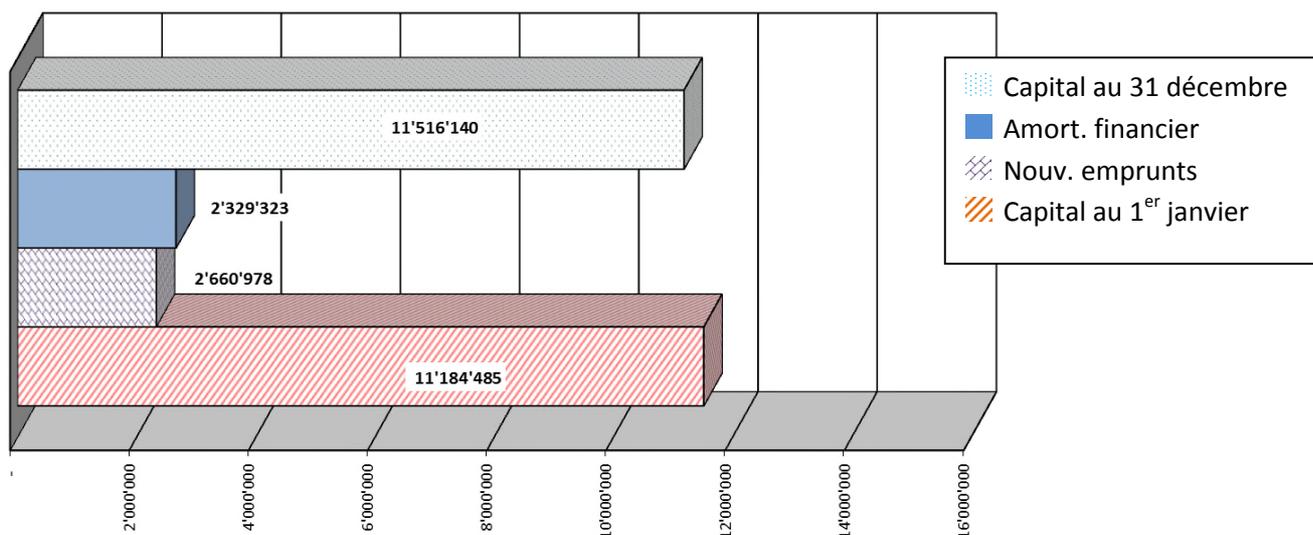
Le tableau ci-dessous donne la situation détaillée de nos dettes à court et long terme.

Objet	Dette financière au 01.01.12	Augmentation de la dette ou renouvellement	Amortissements financiers		Amort comptable	Dette financière 9.21 à 9.22 au 31.12.12	Patrimoine bilan 9.12 & 9.14 à 9.17 au 31.12.12	Charge financière	Int. moyen s/dette
			extraordinaires ou remboursés	conventionnels					
Collège du Cheminet	3'596'900.00	-	-	299'300.00	287'000.00	3'297'600.00	3'332'000.00	68'003.73	2.06%
Cre communal Verger	1'121'750.00	-	-	226'000.00	240'000.00	895'750.00	1'007'400.00	26'424.55	2.95%
Séparatif Cheminet-Piscine	451'900.00	-	-	29'400.00	29'400.00	422'500.00	422'500.00	7'810.33	1.85%
Maison de Ville (62 %s/cpte 9.221.05)	705'560.00	-	-	34'720.00	-	670'840.00	741'800.00	22'178.00	3.31%
Sépar Ch. Rouge I & II (38 %s/cpte 9.22105)	432'440.00	-	-	21'280.00	21'300.00	411'160.00	409'600.00	13'592.97	3.31%
Salle gym du Cheminet	392'000.00	-	-	23'000.00	23'000.00	369'000.00	369'000.00	5'758.03	1.56%
Imm. Rte de Cossonay 2	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00%
Imm. Rte de la Gare 40	495'800.00	-	-	20'700.00	20'700.00	475'100.00	475'100.00	14'913.31	3.14%
Bât. Rte Vuy 3	540'000.00	-	-	22'000.00	22'000.00	518'000.00	518'000.00	21'081.60	4.07%
Patinoire mobile	240'000.00	-	-	24'000.00	24'000.00	216'000.00	216'000.00	4'281.60	1.98%
Bât. Tennis	145'000.00	-	-	7'250.00	7'250.00	137'750.00	137'750.00	1'601.18	1.16%
Giratoire de la Gare	1'575'000.00	-	-	71'500.00	-	1'503'500.00	1'512'190.92	21'654.67	1.44%
Réseau EP PPA Câbleries, étape 1	228'600.00	-	-	16'400.00	16'400.00	212'200.00	212'200.00	-3'062.50	-1.44%
Sépar. Ch. Rouge-Etangs, étape 3	335'600.00	-	-	29'300.00	17'000.00	306'300.00	358'000.00	2'630.99	0.86%
Rte Dessous-la-Ville	60'000.00	-	-	10'000.00	10'000.00	50'000.00	-	750.00	1.50%
Conduite EP Daillens-Charrières	328'800.00	-	-	13'700.00	13'700.00	315'100.00	315'100.00	12'567.46	3.99%
Réservoir & conduite EP Montjoux-Daillens	106'000.00	-	-	21'200.00	21'200.00	84'800.00	-	1'324.95	1.56%
Rénov. Place sport Cheminet	-	126'000.00	-	-	-	126'000.00	126'000.00	1'042.20	0.83%
Ch. Rouge	-	228'000.00	-	-	4'523.50	228'000.00	228'000.00	414.51	0.18%
Sous-totaux	10'755'350.00	354'000.00	-	869'750.00	757'473.50	10'239'600.00	10'380'640.92	222'967.58	2.18%
Elaboration PGEE & PDDE	95'030.35	46'532.25	2'656.30	-	-	138'906.30	137'960.30	3'266.29	2.35%
Ch. Rouge, Trottoir et conduite EP	201'325.00	38'769.40	240'094.40	-	-	-	-	-	0.00%
Local pompiers	14'729.50	1'002'726.10	765'000.00	-	-	248'455.60	252'455.60	-	0.00%
Rénovation piscine	-46'305.10	165'160.39	45.34	289'500.00	-	-170'690.05	292'474.98	-	0.00%
Réseau EP PPA Câbleries, étape 2	496'010.40	722'134.70	470'932.30	23'000.00	-	724'212.80	684'683.90	-	0.00%
TOTALUX	11'516'140.15	2'329'322.84	1'478'728.34	1'182'250.00	757'473.50	11'180'484.65	11'748'215.70	226'233.87	2.02%

La dette par habitant passe de CHF 3'875.- au 1^{er} janvier (2'972 hab.) à CHF 3'753.- au 31 décembre (2'979 hab.), alors que le taux moyen de l'intérêt est de 2.02% en tenant compte des prêts LDR (2.37% sans prêts LDR).

Il faut compter 9.5 ans pour le remboursement total de la dette. En contrepartie, il faut compter 15.7 ans pour amortir totalement les investissements du patrimoine administratif. Cette différence est due au fait que, pour les travaux de la piscine, un montant de CHF 289'500.- a été amorti financièrement mais pas au patrimoine administratif (sinon le DIPA serait négatif).

Le graphique ci-dessous donne les mouvements globaux de la dette communale durant l'exercice écoulé.



Investissements

Le tableau de récapitulation des investissements 2012 se trouve à la suite de ces pages et vous donnera tout le détail voulu pour chacun des crédits votés.

Le tableau ci-dessous donne la situation des investissements du patrimoine administratif entre le 1^{er} janvier et le 31 décembre 2012.

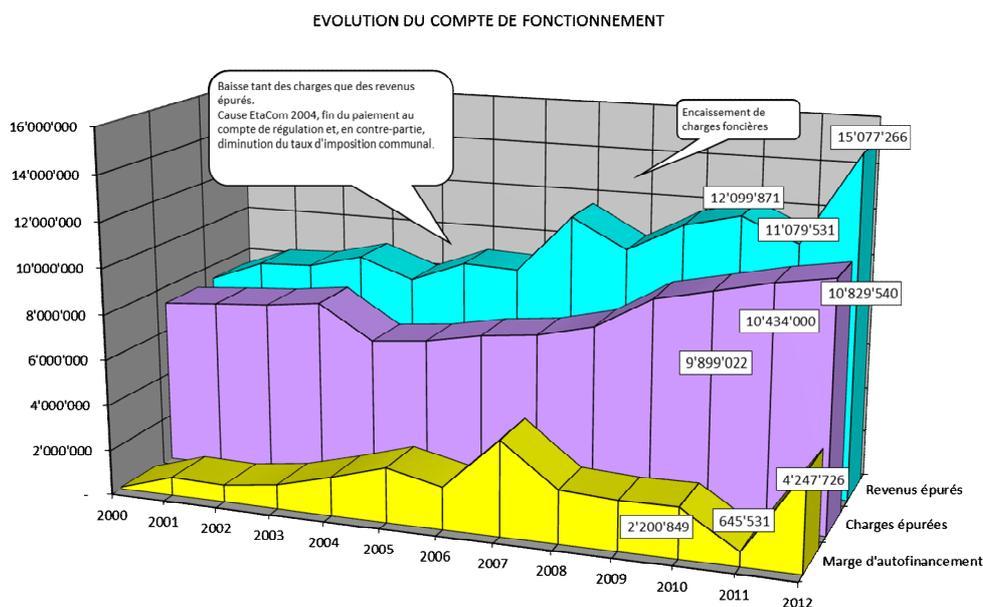
Situation au 1er janvier		CHF	11'410'621.28
Dépenses	+	CHF	2'712'285.54
Recettes & subventions	./.	CHF	1'096'660.55
Amortissements obligatoires	./.	CHF	770'428.50
Amortissements selon préavis	./.	CHF	99'755.35
Amortissements supplémentaires	./.	CHF	134'800.00
Situation au 31 décembre		CHF	12'021'262.42
Soit une augmentation de		CHF	610'641.14

Comparativement à l'état des patrimoines administratif et financier, les investissements sont de CHF 13'628'426.02 et l'amortissement comptable obligatoire annuel de CHF 783'028.50.

Quant à l'ensemble de la dette, elle est de CHF 11'180'484.65 et l'amortissement financier conventionnel annuel de CHF 1'182'250.-. Nous avons payé un total de CHF 226'233.87 d'intérêts.

La différence entre le montant total des investissements et celui de la dette est financé par la trésorerie courante.

Marge d'autofinancement & ratios divers



Voici certains ratios, calculés et notés par notre Fiduciaire. *Les commentaires "en italique" sont nos propres commentaires.*

La marge d'autofinancement est de CHF 4'247'726.10. Les dépenses nettes d'investissements sont de CHF 1'615'624.99. Cette couverture (*degré*) d'autofinancement représente 262.92 % des investissements réalisés au titre du patrimoine administratif pour l'exercice 2012 (39.19% en 2011). La situation est qualifiée de "très bien".

La capacité (ou quotité) d'autofinancement renseigne sur la capacité financière de la Commune. Plus elle est importante et plus elle augmente la possibilité de diminuer l'endettement ou de réaliser des investissements, et d'en supporter les coûts induits. Cette capacité est de 28.17% ; elle est considérée comme très bonne au dessus de 20%.

Le ratio de la quotité de la charge des intérêts indique la part des revenus du compte de fonctionnement qui est absorbée par les intérêts nets (intérêts passifs moins les revenus des biens). Les comparaisons portant sur plusieurs exercices renseignent sur l'évolution de l'endettement de la Commune. Cette quotité est de -1.02% (contre -1.05% en 2011) qui est reconnue comme très faible en dessous de 0%.

Le ratio de la charge financière indique la part des revenus du compte de fonctionnement qui est absorbée par les intérêts nets et les dépréciations obligatoires (*dépréciation du patrimoine administratif équivalant aux amortissements comptables ordinaires de l'année*). Cette quotité est de 4.75% (contre 8.90% en 2011), ce qui est considéré comme moyenne dans la norme (norme : entre 3 % et 10 % = charge moyenne).

Conclusions de la Syndique

Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers,

C'est avec un grand soulagement que la Municipalité boucle les comptes 2012 avec un excédent des revenus qui frôle les trois millions, avant attribution à des amortissements, fonds de réserve et capital. Il faut toutefois rester très vigilant, garder une bonne maîtrise du budget et ne pas s'endormir sur ses lauriers. En effet, en 2012, la chance était avec nous, avec ce gain immobilier qui arrive enfin, HRS qui règle les taxes dues pour les Cèdres après plusieurs années de négociations, sans oublier les différentes Associations intercommunales qui remboursent le trop perçu. Si nous enlevons toutes ces bonnes surprises, on peut affirmer que le budget avait été bien fait, très proche de la réalité.

Pour le bouclage de ces comptes 2012, la commission de gestion, très professionnelle, avait concocté un programme relativement chargé. Ce ne sont pas moins de 8 séances qui ont débuté par la visite de la patinoire, avec le Comité de l'Association de la Piscine et du Camping qui a géré la Patisserie pendant la saison 2012-2013, celle du Verger en présence de M. Duperrex et de M. Lugin, responsable des installations de ventilation et de chauffage, une séance avec M. Gaillard de PWC, une autre avec Mme Costa, directrice de Valorsa, des entretiens avec le personnel administratif (sauf la bourse), le bureau technique et le concierge remplaçant du Verger. Il y a eu également des questions très pointues relatives à la compréhension des rentrées fiscales, le fonctionnement de l'ASICoPe, sur les mises à l'enquête, sur le bien-fondé du contrat avec la Romande Energie, sur quelles bases les plans d'investissement sont faits afin d'éviter de devoir voter sur des objets non prévus dans la planification financière, les explications sur la différence entre patrimoines administratif et financier, sans oublier le contrôle des comptes proprement dit. La seule demande de la Commission à laquelle la Municipalité n'a pas pu répondre favorablement est sa participation à une séance de Municipalité; cette pratique n'est pas autorisée selon la Loi sur les communes. Comme vous pouvez le constater à la lecture du rapport, ce programme était très élaboré et la commission a fait un travail remarquable.

Nous vivons dans un monde perturbé, notamment sur ce qui touche à l'argent, aux finances et il n'y a pas un jour qui passe sans que nous apprenions qu'ici ou là, il y a eu des tromperies. A tort ou à raison, les gens deviennent méfiants. Si ces séances avec la commission de gestion se sont bien déroulées, il n'en demeure pas moins que la Municipalité, mais aussi le personnel communal de même que certains intervenants, ont ressenti comme un air de suspicion, voire de méfiance. Ces sentiments sont aussi ressentis par les municipaux lors de séances de commissions, lors des séances de préparation du Conseil et même parfois durant le Conseil.

Il y a quelques années, la Municipalité était discrète et diffusait des informations et des décisions au compte-goutte. Depuis, elle s'est ouverte et communique. Cependant, elle ressent que plus elle est transparente, plus le Conseil a tendance à vouloir s'immiscer dans les décisions exécutives, sans toutefois en connaître tous les tenants et les aboutissements. La tâche est complexe. Que faire pour bien faire ?

La Municipalité reste toujours très ouverte aux critiques, aux remarques, aux propositions, pour autant qu'elles soient constructives. L'exécutif et le législatif doivent se donner la main pour l'intérêt de notre village.

C'est dans ces sentiments que la Municipalité achève cette année.

Pour conclure, j'aimerais – au nom de la Municipalité – remercier ici tous les collaborateurs de la commune qu'ils soient administratifs, extérieurs, concierges. Ils méritent notre reconnaissance pour tout le travail accompli, leur disponibilité et leur efficacité.

La Municipalité ne voudrait pas oublier toutes les personnes qui travaillent dans l'ombre : les collaborateurs et collaboratrices des Petits Poussins, de Midicroque, de la bibliothèque, du Local des Jeunes, l'Association de la Piscine et du Camping, les patrouilleurs, notre pasteur et son équipe, nos sociétés locales et tous ceux qui de près ou de loin œuvrent pour le bien de Penthalaz. Sans eux, rien ne serait vraiment possible et notre commune est ce qu'elle est grâce à toutes et à tous. Que tout le monde soit chaleureusement remercié.

Quant à vous, Mesdames et Messieurs les Conseillers, un merci particulier pour votre investissement et votre intérêt.

Conclusions au Conseil Communal

Nous vous invitons, Monsieur le Président, Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers, à bien vouloir délibérer et vous prononcer sur les conclusions suivantes :

LE CONSEIL COMMUNAL DE PENTHALAZ

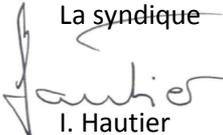
après avoir pris connaissance du préavis municipal N° 30 – 2013, entendu le rapport de la Commission de gestion chargée de l'étude de cet objet, considérant que celui-ci a été porté à l'ordre du jour,

décide

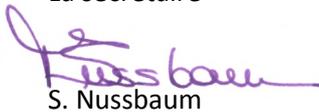
1. D'adopter les comptes de la Bourse communale de l'exercice 2012 se soldant par un excédent de revenus de CHF 2'951'468.54, avant les écritures finales ci-dessous,
2. D'autoriser selon le détail figurant dans les comptes :
 - Des versements sur les fonds de réserve d'un montant total de CHF 2'700'000.- :
 - Au fonds de réserve 9.281.350 pour renouvellement/rénov. bâtiments, CHF 1'700'000.-
 - Au fonds de réserve 9.282.430 pour travaux futurs, CHF 1'000'000.-
 - Des amortissements supplémentaires pour un montant total de CHF 134'800.- :
 - Pour la construction de la Rte de Dessous-la-Ville, 9.141.01.23, CHF 50'000.-
 - Pour la construction du réservoir de Montjoux, 9.144.01.05, CHF 84'800.-
3. De virer l'excédent de revenus de CHF 116'668.54 au compte Capital
4. De donner décharge à la Municipalité de sa gestion pour l'année 2012

Adopté par la Municipalité dans ses séances des 19 avril et 13 mai 2013.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La syndique  I. Hautier



La secrétaire  S. Nussbaum



Représentation pour la Suisse Romande du Service
de Révision et d'Organisation de l'Association des
Communes Suisses

Boulevard de Grancy 7, 1006 Lausanne
Case postale 645

CH - 1001 LAUSANNE

Tél ++41 - (0)21 321 26 10

Fax ++41 - (0)21 321 26 11

rod@mgroupfid.com

CHE-105.820.347 TVA

Rapport de l'organe de révision
sur les comptes de la commune de
PENTHALAZ

1305 Penthaz

PG/RD

Lausanne, le 3 mai 2013

Madame la Syndique,
Madame, Monsieur,

En qualité d'organe de révision de votre commune, nous avons vérifié, conformément au règlement cantonal du 29 octobre 2003, la comptabilité et les comptes annuels présentés par la Municipalité et votre boursière pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2012.

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe à la Municipalité alors que notre mission consiste à vérifier ces comptes et à émettre une appréciation les concernant sur la base des directives minimales édictées par le Département des institutions et des relations extérieures. Nous attestons que nous remplissons les exigences légales de qualification et d'indépendance et l'agrément de notre société, sous le n° de registre 502294, auprès de l'Autorité fédérale de surveillance en matière de révision.

Notre révision a été effectuée selon les normes de la profession en Suisse. Ces normes requièrent de planifier et de réaliser la vérification de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes annuels puissent être constatées avec une assurance raisonnable. Nous avons révisé les postes des comptes annuels et les indications fournies dans ceux-ci en procédant à des analyses et à des examens par sondages. En outre, nous avons apprécié la manière dont ont été appliquées les règles relatives à la présentation des comptes, les décisions significatives en matière d'évaluation, ainsi que la présentation des comptes annuels dans leur ensemble. Nous estimons que notre révision constitue une base suffisante pour former notre opinion.

Selon notre appréciation, la comptabilité et les comptes annuels sont conformes à la loi suisse et aux directives du Canton.

En conclusion de notre rapport, nous recommandons d'approuver les comptes annuels qui vous sont soumis:

- le bilan tel qu'il vous est présenté avec un total de CHF 23'012'287.55
=====
- le compte de fonctionnement de l'exercice 2012 présentant un bénéfice de CHF 116'668.54
=====

MGI GROUP Fiduciaire S.A.
Représentation pour la Suisse Romande
ROD Service de Révision et d'Organisation de
l'Association des Communes suisses

Pascal GUGLER Romain DERIAZ
Expert fiduciaire diplômé Expert-réviseur agréé
Réviseurs responsables

A worldwide association of independent auditing, accounting and consulting firms. Neither MGI nor any member firm accepts responsibility for the activities, work, opinions or service of any other members.



Siège à Lausanne - Succursales à Genève, La Chaux-de-Fonds, Chavornay/Nord Vaudois, Givisiez/Fribourg, Bossonnens/Châtel-st-Denis
www.mgroupfid.com

Membre de la CHAMBRE FIDUCIAIRE

Membre FIDUCIAIRE | SUISSE

Autorité fédérale de surveillance en matière de révision ASR:
agrément numéro 502294 en qualité d'expert-réviseur agréé



« Un matin, une idée voit le jour.
Aujourd'hui cette vision est
devenue un rêve commun »

24.05.2013 www.planetosolar.org

RECAPITULATION DES INVESTISSEMENTS 2012

Compte	Objet	Préavis	Voté par le Cons. comm.	Solde au début de l'exercice	Mouvements de l'exercice en cours				Solde à la fin de l'exercice	Intérêts de la dette	
					Dépenses	Recettes		Supplém. (rubr. 332)			Transf. du PA au PF
						Subsides	Div. & part. de tiers				
9.141.01.14	Séparatif Cheminet-Loëttaz	24 - 96	1'491'000.00	451'900.00	-	-	29'400.00	-	-	422'500.00	7'810.33
9.141.01.19	Eglise-Ch. Rouge, séparatif, étapes 1 & 2	17-00 & 29-00	1'204'500.00	430'900.00	-	-	21'300.00	-	-	409'600.00	13'592.97
9.141.01.22	Ch. Rouge-Etang, séparatif 3ème étape	12-02	618'300.00	375'000.00	-	-	17'000.00	-	-	358'000.00	2'630.99
9.141.01.23	Constr. Rte Dessous-la-Ville	36-04	755'700.00	60'000.00	-	-	10'000.00	50'000.00	-	-	750.00
9.141.01.24	Conduite EP Daillens-Charrières	58-05	690'000.00	328'800.00	-	-	13'700.00	-	-	315'100.00	12'567.46
9.141.01.26	Giratoire Coss-Gare	17-07	2'565'000.00	1'512'190.92	-	-	-	-	-	1'512'190.92	21'654.67
9.141.01.29	Ch. Rouge, trot & cduite EP	18-07	734'500.00	191'525.00	40'953.50	-	4'478.50	-	-	228'000.00	414.51
9.141.01.31	Moderation trafic, ét. 3	58-10	350'000.00	50'481.75	55'106.15	-	-	-	-	105'587.90	Trésorerie crte
9.141.01.32	Ch. Plan-Bois-Piscine, séparatif & EP	73-11	630'600.00	50'622.15	45'707.15	-	-	96'329.30	-	-	Trésorerie crte
9.141.01.33	Pâqueret, réfect chemin	74-11	77'400.00	-	-	-	-	-	-	-	Trésorerie crte
9.141.01.34	Rte Gare - Pl Centrale, EU/EC & EP	25-12	1'238'100.00	32'400.00	56'374.85	-	-	-	-	88'774.85	Trésorerie crte
9.141.01.35	Récolte déchets méanger par Moloks	21-12	210'000.00	-	19'956.40	-	-	-	-	19'956.40	Trésorerie crte
9.141.01.36	Reconstr. escaliers de La Vuy	22-12	115'700.00	-	9'972.30	-	-	-	-	9'972.30	Trésorerie crte
9.141.01.37	Rte Gare - Pl Centrale, EU/EC & EP	26-12	83'200.00	-	30'248.45	-	-	-	-	30'248.45	Trésorerie crte
9.141.01.38	3e piste, Ch. de l'Isletaz	27-12	88'500.00	-	8'100.00	-	-	-	-	8'100.00	Trésorerie crte
9.143.01.01	Centre communal "Le Verger"	04-86	7'715'000.00	1'247'400.00	-	-	240'000.00	-	-	1'007'400.00	26'424.55
9.143.01.02	Bâtiments "pour mémoire"	-	-	1.00	-	-	-	-	-	1.00	-
9.143.01.11	Collège Cheminet I, extension	39-89 & 06-90	8'708'000.00	2'093'000.00	-	-	178'000.00	-	-	1'915'000.00	68'003.73
9.143.01.14	Collège Cheminet II, restructur.	19-91 & 26-92	5'284'000.00	1'526'000.00	-	-	109'000.00	-	-	1'417'000.00	-
9.143.01.21	Réf. Salle gym Cheminet	13-02	742'200.00	392'000.00	-	-	23'000.00	-	-	369'000.00	5'758.03
9.143.01.24	Constr. Skate-park & Agorespace	54-05	178'000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
9.143.01.26	Achat imm. Gare 40	62-05	620'000.00	495'800.00	-	-	20'700.00	-	-	475'100.00	14'913.31
9.143.01.28	Achat imm. Rte Vuy 3	19-07	1'110'000.00	540'000.00	-	-	22'000.00	-	-	518'000.00	21'081.60
9.143.01.33	Réfection pavillon Tennis Club	69-10	195'000.00	145'000.00	-	-	7'250.00	-	-	137'750.00	1'601.18
9.143.01.34	Rénov. Place de sports du Cheminet	82-11	149'000.00	7'506.60	137'919.45	16'000.00	-	3'426.05	-	126'000.00	1'042.20
9.143.01.35	Constr. Local pompiers	85-11	2'871'600.00	14'729.50	1'002'726.10	765'000.00	-	-	-	252'455.60	Compris ds constr.
9.143.01.36	Rénovation piscine	84-11	589'500.00	-44'486.66	336'961.64	-	-	-	-	292'474.98	Compris ds constr.
9.143.01.37	Aménagt place loisirs du Mont Riex à venir	-	-	18'819.15	6'046.35	-	-	-	-	24'865.50	Trésorerie crte
9.143.01.38	Achat patinoire mobile & accessoires	05-11	250'000.00	240'000.00	-	-	24'000.00	-	-	16'000.00	4'281.60
9.143.01.39	Achat et pose install éclairage terrains foot	06-11	94'000.00	41'202.00	40'420.75	14'000.00	-	-	-	67'622.75	Trésorerie crte
9.143.01.40	Le Verger, réfect. des sanitaires	14-12	85'000.00	-	85'900.25	-	-	-	-	85'900.25	Trésorerie crte
9.143.01.41	Bât. div. clés électroniques	12-12	81'000.00	-	-	-	-	-	-	-	Trésorerie crte
9.144.01.05	Constr. Réservoir Montjoux & chbre	17-03 & 27-04	708'000.00	106'000.00	-	-	21'200.00	-	-	-	Trésorerie crte
9.144.01.11	Création réseau EP 1 - PPA Câbleries	40-09	609'500.00	228'600.00	-	-	16'400.00	84'800.00	-	212'200.00	1'324.95
9.144.01.12	Création réseau EP 2 - PPA Câbleries	40-09	1'200'000.00	586'642.05	253'283.85	155'242.00	-	-	-	684'683.90	-3'062.50
9.144.01.13	Création réseau EP 3 - PPA Câbleries	40-09	562'400.00	17'390.60	-	-	-	-	-	17'390.60	Trésorerie crte
9.144.01.14	Réservoir Charrières, assainissmt	17-12	356'300.00	-	168'052.90	-	-	-	-	168'052.90	-
9.146.01.02	Mobil. mach. & véhic. "pr mémoire"	-	-	1.00	-	-	-	-	-	1.00	-
9.146.01.04	Renouvellement parc informatique	54-10	75'000.00	-	-	-	-	-	-	-	Trésorerie crte
9.146.01.05	Achat camion Reform	61-10	200'000.00	-	-	-	-	-	-	-	Trésorerie crte
9.146.01.06	Achat grue pour camion Reform	76-11	36'700.00	-	-	-	-	-	-	-	Trésorerie crte
9.146.01.07	Achat saleuse Morselli	77-11	32'100.00	-	-	-	-	-	-	-	Trésorerie crte
9.15	Prêts et capitaux de dotations	divers	divers	3'764.00	-	-	625.00	-	-	3'139.00	-
9.170.02	Elabor PGEE & PDDE	35-01	248'800.00	94'760.30	43'200.00	-	-	-	-	137'960.30	3'266.29
9.170.03	Révision PGA Penthalaz	45-05 & 31-08	270'000.00	90'436.75	42'082.40	-	13'000.00	-	-	119'519.15	Trésorerie crte
9.170.05	Modif. PPA Câbleries secteur sud	47-09	170'000.00	81'033.02	2'638.00	-	-	-	-	83'671.02	Trésorerie crte
9.170.06	Chgt nom de la Gare	53-10	65'000.00	149.80	-	-	-	-	-	149.80	Trésorerie crte
9.170.07	PPA La Vuy, concours d'architectes	68-10	180'000.00	1'052.35	326'635.05	-	145'793.55	-	-	181'893.85	Trésorerie crte
Totaux du patrimoine administratif			44'238'700.00	11'410'621.28	2'712'285.54	950'242.00	770'428.50	99'755.35	134'800.00	12'021'262.42	204'055.87
							<i>Rubr. 330</i>				
9.120	Titres et placements	-	-	4'001.00	-	-	-	-	-	4'001.00	-
9.123.01	Terrains et bâtiments divers du PF	-	-	830'000.00	40'830.90	-	-	-	-480'000.00	390'830.90	-
9.123.02	Mais.Ville, réfection & rénovation	02 - 98	1'500'000.00	741'800.00	-	-	-	-	-	741'800.00	22'178.00
9.123.03	Parcelle 169	-	-	-	-	-	12'600.00	-	480'000.00	467'400.00	-
9.129	Stocks divers	-	-	3'764.10	-632.40	-	-	-	-	3'131.70	-
Totaux du patrimoine financier			1'500'000.00	1'579'565.10	40'198.50	-	12'600.00	-	-	1'607'163.60	22'178.00
TOTAUX GENERAUX			45'738'700.00	12'990'186.38	2'752'484.04	950'242.00	882'783.85	134'800.00	-	13'628'426.02	226'233.87

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2012	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2012
9.1	----- A C T I F -----	19'829'022.48	33'833'854.29	30'650'589.22	23'012'287.55
	----- PATRIMOINE FINANCIER -----				
9.10	DISPONIBILITES	2'768'658.03	14'329'721.35	11'795'420.58	5'302'958.80
9.100.01	Caisse	8'665.65	114'673.65	115'935.85	7'403.45
9.100.02	Petites caisses & fds de roulement	1'561.85	112'380.20	112'433.00	1'509.05
9.100.022	Pte caisse Contr.Hab. & Police	500.00	63'164.20	63'164.20	500.00
9.100.023	Pte caisse pmts terminal cartes		39'216.00	39'216.00	
9.100.027	Machine à affranchir EcoMail-Frama	1'061.85	10'000.00	10'052.80	1'009.05
9.101.01	Comptes de chèques postaux	881'969.58	2'708'721.07	1'112'824.45	2'477'866.20
9.101.011	CCP 10- 45 56-5 Bourse communale	680'566.13	2'708'039.72	1'112'824.45	2'275'781.40
9.101.012	CCP 92-102570-8 Plac. e-deposito	201'403.45	681.35		202'084.80
9.102	Comptes bancaires	1'876'460.95	11'393'946.43	10'454'227.28	2'816'180.10
9.102.010	B.C.V. c/c Caisse BC 5166.37.69	4'154.00	58'177.65	47'171.30	15'160.35
9.102.011	B.C.V. c/c Commune 942.20.90	1'247'086.80	11'321'863.08	10'393'925.43	2'175'024.45
9.102.012	C.E.D.C. c/c 20 5.106.443.10	605'006.30	1'048.80		606'055.10
9.102.013	Cptes bcaires en cours pr constr.				
9.102.014	B.C.V. c/c Le Local (des jeunes)	566.50	12'855.90	13'129.55	292.85
9.102.015	B.C.V. c/c Libor entreprise S 5178.90.49	19'647.35	1.00	1.00	19'647.35
9.11	DEBITEURS ET COMPTES-COURANTS	3'667'203.07	12'535'611.30	12'856'083.54	3'346'730.83
9.111	Comptes-courants débiteurs	51'133.59	1'088'482.89	1'011'549.81	128'066.67
9.111.02	c/c A.F.C. impot antic.a récupérer	21'271.16	19'817.93	21'271.16	19'817.93
9.111.03	c/c A.V.S. Commune employés/yeur		108'180.45	108'180.45	
9.111.04	c/c C.I.P. - parts employés/yeur		90'022.30	90'022.30	
9.111.05	c/c Allocations familiales à récup		3'790.00	3'790.00	
9.111.08	c/c ABJPPD				
9.111.11	c/c Ass.Piscine & Camping Plz&env.	29'020.23	50'619.14	33'328.23	46'311.14
9.111.12	c/c ASIcOpe		522'092.52	522'092.52	
9.111.13	c/c Giratoire - SI sur le canal SA (max.100'000.-)				
9.111.14	c/c Le Local (des jeunes)				
9.111.15	c/c M&B Gérance immobilière SA		168'919.60	168'919.60	
9.111.16	c/c Patinoire				
9.111.21	c/c Lutte c/feu bactérien		145.10	145.10	
9.111.23	c/c SDIS Region Venoge (avances)	842.20		842.20	
9.111.30	c/c Famille Rohrer dons suite incendie		110.00	110.00	
9.111.45	c/c TVA déchets imp.pr.s/fonctionnt		49'522.00	23'726.40	25'795.60
9.111.46	c/c TVA égouts&épur. imp.pr.s/fonctionnt		13'206.50	4'843.70	8'362.80
9.111.47	c/c TVA égouts&épur. imp.pr.s/investisst				
9.111.48	c/c TVA déchets imp.pr.s/investisst				
9.111.81	c/c TVA eau imp.préal.s/fonctionnt		62'057.35	34'278.15	27'779.20
9.111.82	c/c TVA eau imp.préal.s/investisst				
9.112.01	c/c Recette, impots a encaisser	2'607'737.97	9'858'157.76	9'630'516.77	2'835'378.96

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2012	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2012
9.115	Autres débiteurs	1'008'331.51	1'587'470.65	2'214'016.96	381'785.20
9.115.01	Débiteurs divers (hors progr.DB)	452'083.26	36'184.05	488'267.31	
9.115.02	Revenus des immeubles du PF et PA				
9.115.10.01	Débiteurs voirie	45'863.60	322'673.65	193'216.60	175'320.65
9.115.10.02	Débiteurs taxe non pompier	955.00	54'362.50	52'234.80	3'082.70
9.115.10.03	Débiteurs eau potable/entr. égouts	450'928.95	902'624.00	1'268'496.30	85'056.65
9.115.10.99	Débiteurs divers (par progr.DB)				
9.115.11	Débiteurs Administr. générale	28'261.60	198'122.80	125'448.40	100'936.00
9.115.13	Débiteurs Domaines & bâtiments	13'376.10	51'938.10	56'787.35	8'526.85
9.115.14	Débiteurs Travaux	14'914.00	18'657.00	25'539.40	8'031.60
9.115.16	Débiteurs Police	150.00		150.00	
9.115.18	Débiteurs Services industriels				
9.115.99	Débiteurs "arrangements"	1'799.00	2'908.55	3'876.80	830.75
9.119	Débiteurs Autres		1'500.00		1'500.00
9.119.08	Débiteurs "aide sociale"		1'500.00		1'500.00
9.12	PLACEMENTS	1'579'565.10	521'555.00	493'956.50	1'607'163.60
9.120	Titres et placements	4'001.00	555.00	555.00	4'001.00
9.120.05	Mut.Vdse.Acc. 30 parts soc.de 100-	3'000.00	180.00	180.00	3'000.00
9.120.06	CEDC, 2 parts soc.de 500.- nominal	1'000.00	120.00	120.00	1'000.00
9.120.08	BVA Holding, 1 certif N° 63, 2 actions nominatives de 100.-	1.00	255.00	255.00	1.00
9.123.01	Terrains et bâtiments	830'000.00	41'000.00	480'169.10	390'830.90
9.123.02	Maison de Ville	741'800.00			741'800.00
9.123.03	Parcelle 169		480'000.00	12'600.00	467'400.00
9.129.01	Stock cadeaux jeunes citoyens	3'320.10		632.40	2'687.70
9.129.02	Stock cartons de lotos	444.00			444.00
9.129.03	Stock capsules café				
9.13	ACTIFS TRANSITOIRES	402'975.00	3'345'787.99	3'014'591.09	734'171.90
9.139.01	Actifs transitoires	402'975.00	757'671.90	426'475.00	734'171.90
9.139.02	c/c compte d'attente		791'846.47	791'846.47	
9.139.03	Mouvements de fonds de trésorerie		1'715'168.97	1'715'168.97	
9.139.04	c/c cpte attente sal. pmt espèce		16'840.10	16'840.10	
9.139.05	c/c cpte attente sal.retenues		64'260.55	64'260.55	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2012	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2012
	---- PATRIMOINE ADMINISTRATIF ----				
9.14	INVESTISSEMENTS	11'139'425.06	2'636'368.20	2'280'863.96	11'494'929.30
9.141.01	Ouvrages gén.civ.& assainissements	3'483'819.82	282'073.65	257'862.65	3'508'030.82
9.143.01	Bâtiments et constructions	6'716'971.59	1'899'521.30	1'711'922.81	6'904'570.08
9.144.01	Install. des services industriels	938'632.65	454'773.25	311'078.50	1'082'327.40
9.145.01	Forêts				
9.146.01	Mobilier, machines et véhicules	1.00			1.00
9.15	PRETS ET CAPITAUX DE DOTATIONS	3'764.00	50'255.00	50'880.00	3'139.00
9.152	Prets	3'752.00		625.00	3'127.00
9.152.04	Fondation EMS "La Venoge"(Participation au capital initial)	1.00			1.00
9.152.07	Fondation "Habitat L'Avenir"(Capital initial)	1.00			1.00
9.152.08	Funic.Cossonay-gare-ville Convention du 24.2.97	3'750.00		625.00	3'125.00
9.153	Titres	12.00	50'255.00	50'255.00	12.00
9.153.01	Rde Energie Holding SA, 2000 actions nominatives de 25.-	1.00	50'000.00	50'000.00	1.00
9.153.03	Sucr.Aarberg&Frauenfeld SA, 84 act.nomin.10.-				
9.153.04	Beaulieu exploitation SA, 6 act nom de 100.-				
9.153.05	Mais.Jnesse Vers l'Eglise, 5 parts	1.00			1.00
9.153.06	CVC (Coop vdse cautionnt) 250.-	1.00			1.00
9.153.07	CVC (Coop vdse cautionnt) 20.-	1.00			1.00
9.153.08	Ctre Intercomm.Glace Malley 2 act.	1.00			1.00
9.153.09	SAPJV, 5 act. nominales de 100.-	1.00			1.00
9.153.10	CRIDEC, 8 actions nom. 1'000.-	1.00			1.00
9.153.11	SAPJV,100 act.nlles nomin.de 100.-	1.00			1.00
9.153.12	Holdigaz, 85 actions nominatives, val nom 10.-	1.00	255.00	255.00	1.00
9.153.13	Trsp région MBC SA, certif 600 actions 10.- nomiinal	1.00			1.00
9.153.14	VALORSA SA,certif actions nomin.lib.100% (55x800.-&19x2400-)	1.00			1.00
9.153.16	AFV-BV,3 parts soc. 250.- nominal	1.00			1.00
9.16	SUBV. & PARTIC. A AMORTIR				
9.162	Partic.s/invest.à des ass.de comm.				
9.165	Autres subv. d'investisst à amort.				
9.17	AUTRES DEPENSES A AMORTIR	267'432.22	414'555.45	158'793.55	523'194.12
9.170.02	Elabor. PGEE & PDDE, préavis 35-2001, CC 25.06.01, 248'800.-	94'760.30	43'200.00		137'960.30
9.170.03	Révision PGA, préav 45-05&31-08, 140'000.-&130'000.-	90'436.75	42'082.40	13'000.00	119'519.15
9.170.05	Modif PPA, sect sud, préavis 47-09, 170'000.-, CC 31.08.09	81'033.02	2'638.00		83'671.02
9.170.06	Changt du nom de la Gare, préavis 53-10, 65'000.-, CC 3.5.10	149.80			149.80
9.170.07	PPA La Vuy,concours archit,préav 68-10, 180000-, CC 04.10.10	1'052.35	326'635.05	145'793.55	181'893.85
9.170.08	PPA La Vuy, crédit étude, préavis 28-13, 76000, cc 25.03.13				
9.19	DECOUVERT				
9.190.01	Découvert				

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2012	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2012
9.2	----- P A S S I F -----	-19'829'022.48	18'807'575.59	21'990'840.66	-23'012'287.55
9.20	ENGAGEMENTS COURANTS	-863'795.65	7'576'518.28	7'523'670.82	-810'948.19
9.200.01	Créanciers pmts électroniques	-819'719.45	7'467'246.18	7'385'593.38	-738'066.65
9.200.02	Créanciers	-23'260.65	25'709.35	2'448.70	
9.204.02	c/c Ass.Piscine & camping Plz&env.				
9.204.14	c/c Le Local (des jeunes), disp. anc. ATPT	-16'115.55	349.00	50.00	-15'816.55
9.206.03	c/c AVS, parts employés/yeur				
9.206.04	c/c CIP, parts employés/yeur				
9.206.10	c/c finances inscriptions concours architectes	-3'100.00	8'900.00	5'800.00	
9.206.45	c/c AFC-TVA due/élimin.déch./8%		31'867.40	66'210.39	-34'342.99
9.206.46	c/c AFC-TVA due/égouts&épur./ 8%		20'633.05	27'904.10	-7'271.05
9.206.81	c/c AFC-TVA due/Serv.eaux/ 2,5-8 %		21'713.30	35'664.25	-13'950.95
9.206.82	c/c AFC-TVA due/Serv.eaux/ 8%				
9.206.99	TVA non imposable				
9.209.01	c/c dépôt garantie clés bât. comm.	-1'600.00	100.00		-1'500.00
9.21	DETTES A COURT TERME	-760'790.15	2'547'115.50	2'727'210.00	-940'884.65
9.210.03	CEDC c/c commune 20 5.106.443.10				
9.210.04	BCV c/c commune 942.20.90				
9.210.07	BCV c/constr.5042.59.71, Elabor. PGEE & PDDE	-95'030.35	2'656.30	46'532.25	-138'906.30
9.210.16	BCV c/constr 5164.04.29 Giratoire de la gare				
9.210.17	BCV c/constr 5170.03.88 Ch. Rouge, trottoir & cduite EP	-201'325.00	241'444.90	40'119.90	
9.210.18	BCV c/constr 5277.03.13 Constr caserne pompiers	-14'729.50	1'069'000.00	1'002'726.10	51'544.40
9.210.19	BCV c/constr 5277.03.14 Rénovation piscine	46'305.10	289'545.34	165'160.39	170'690.05
9.210.20	BCV c/constr 5285.46.73 PPA réseau EP & DI	-46'010.40	493'932.30	722'134.70	-274'212.80
9.210.99	Placts en ATF à court terme s/cptes constr.	-450'000.00	450'536.66	750'536.66	-750'000.00
9.22	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	-10'755'350.00	1'365'131.53	849'381.53	-10'239'600.00
9.221.02	BCV, ATF 973.64.79 pr Cheminet-Piscine 2010-2015 à 1,7%	-451'900.00	37'210.33	7'810.33	-422'500.00
9.221.05	BCV, ATF 5040.21.68 pr div. DIPA, 2006-2016 à 3,17%	-1'138'000.00	91'770.97	35'770.97	-1'082'000.00
9.221.06	BCV, ATF 5108.99.15 pr Sépar. Ch.Rouge-Etangs, 12-13 à 0.9%	-286'700.00	289'351.24	276'351.24	-273'700.00
9.221.08	BCV, ATF 5160.74.48 Cduite EP Daill.Charrières, 07-17, 3,84%	-328'800.00	26'267.46	12'567.46	-315'100.00
9.221.10	CEDC, OS 18 5.200.103.02 "Verger" 31.8.10-31.8.16 à 2.375%	-933'750.00	191'088.30	11'088.30	-753'750.00
9.221.13	CEDC, OS Verger 18 5.108.374.04, taux var 1999-2015	-188'000.00	48'820.00	2'820.00	-142'000.00
9.221.14	BCV, ATF 5092.06.36 Réfec.salle gym Cheminet 10-15 1.51%	-319'700.00	18'754.28	4'854.28	-305'800.00
9.221.16	BCV, ATF 5120.20.35 Achat bât Rte Gare 40, 06-16, 2,99%	-495'800.00	35'613.31	14'913.31	-475'100.00
9.221.17	BCV, ATF 5160.76.11 Achat bât Rte Vuy 3 (Cure), 07-17, 3,84%	-540'000.00	43'081.60	21'081.60	-518'000.00
9.221.18	BCV, ATF 5285.83.15 Achat patinoire mobile, 11- 21, 1,8%	-240'000.00	28'281.60	4'281.60	-216'000.00
9.221.19	BCV, ATF 5286.63.92 Giratoire Gare, 11-19 à 1,6%	-575'000.00	9'353.32	9'353.32	-575'000.00
9.221.20	BCV, ATF 5286.99.46 Bât Tennis, 11-16 à 1,1%	-145'000.00	8'851.18	1'601.18	-137'750.00
9.221.22	LDR, prêt sans int. 1993-2013 Restructur. collège Cheminet	-96'900.00	50'511.25	1'211.25	-47'600.00
9.221.25	LDR, prêt sans int. 2004-2019 Réf.salle gym Cheminet	-72'300.00	10'003.75	903.75	-63'200.00
9.221.26	LDR, prêt sans int. 2005-2014 Ch.Rouge-Etangs, séparatif	-48'900.00	16'911.25	611.25	-32'600.00
9.221.27	LDR Daillens, prêt sans int. 06-16 Réservoir&cduite Montjoux	-106'000.00	21'200.00		-84'800.00
9.221.28	LDR, prêt sans int. 2007-2017 Rte Dessous-la-Ville	-60'000.00	10'750.00	750.00	-50'000.00
9.221.29	LDR, prêt sans int. 2010-2025 Giratoire de la Gare	-1'000'000.00	85'662.50	14'162.50	-928'500.00
9.221.30	LADE, prêt sans int 2010-2025 Réseau EP site VP_étape 1	-228'600.00	16'400.00		-212'200.00
9.221.32	BCV, ATF 5110.82.64 Coll. Cheminet, 500'000, 09-14, 2.1%	-500'000.00	10'675.00	10'675.00	-500'000.00
9.221.35	BCV, ATF 5110.82.83 Coll. Cheminet, 2 Millions, 07-13, 3.56%	-1'000'000.00	283'795.26	33'795.26	-750'000.00
9.221.36	BCV, ATF 5281.10.71 Coll. Cheminet, 1 Millions, 11-14, 0.60%	-1'000'000.00	6'100.00	6'100.00	-1'000'000.00
9.221.37	BCV, ATF 5110.82.78 Coll. Cheminet, 1 Millions, 11-20, 1.60%	-1'000'000.00	16'222.22	16'222.22	-1'000'000.00
9.221.40	BCV, ATF 5298.41.20 Rénov Place sport Cheminet 12-21, 1.55%		8'042.20	134'042.20	-126'000.00
9.221.41	BCV, ATF 5306.52.59 Ch. Rouge, 12-17, 0.85%		414.51	228'414.51	-228'000.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2012	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2012
9.23	ENGAGEMENTS ENV. DES FDS SPECIAUX	-50'378.15	31'279.15	1.00	-19'100.00
9.234.01	Fds rés pr perte s/ débiteurs "Bourse communale"	-50'378.15	31'279.15	1.00	-19'100.00
9.25	PASSIFS TRANSITOIRES	-261'318.64	263'005.62	623'309.55	-621'622.57
9.259.01	Passifs transitoires	-261'318.64	263'005.62	623'309.55	-621'622.57
9.28	FINANCT SPECIAUX & FDS DE RESERVE	-6'193'572.50	7'024'525.51	10'150'599.22	-9'319'646.21
9.280	Fds alim. par recettes affectées & risques futurs	-2'678'277.40	3'214'730.41	2'714'641.53	-2'178'188.52
9.280.01	Financt spécial du serv. des eaux	-1'279'927.96	1'584'769.93	304'841.97	
9.280.02	Fin.spec.du serv. de déf. incendie	-62'216.27	62'216.27		
9.280.03	Fin.spec. serv. égouts & épuration	-476'810.88	566'083.72	89'272.84	
9.280.08	Fds rés provision s/taxes PCi	-18'850.00	18'850.00		
9.280.09	Fds pr les jeunes de PLZ - capital minimum 100'000.-	-100'924.79	101'324.79	400.00	
9.280.10	Fds rés pr perte s/débiteurs impôts	-525'000.00	625'000.00	100'000.00	
9.280.11	Fds rés pr péréquation & fact.sociale	-200'000.00	200'000.00		
9.280.13	Fds rés dispenses constr. abris PC		18'850.00	18'850.00	
9.280.14	Fds spec.pr le développt touristique	-10'597.50	30'585.70	19'988.20	
9.280.15	Fds rés pr stationnt, prévent. & sécur.rtière	-3'950.00	7'050.00	3'100.00	
9.280.160	Fonds affecté - Tourisme			30'585.70	-30'585.70
9.280.460	Fonds affecté - Epuration			511'224.22	-511'224.22
9.280.610	Fonds affecté - Stat, prév. et sécurité rtière			7'050.00	-7'050.00
9.280.650	Fonds affecté - Défense incendie			62'216.27	-62'216.27
9.280.810	Fonds affecté - Eaux			1'567'112.33	-1'567'112.33
9.281	Fds renouvel & rénovation	-123'237.15	128'237.15	2'920'554.55	-2'915'554.55
9.281.01	Fds rés pr informatique	-59'970.10	59'970.10		
9.281.02	Fds rés pr véhicules	-53'267.05	53'267.05		
9.281.03	Fds rés pr entr pont CFF sel convention	-10'000.00	15'000.00	5'000.00	
9.281.180	Fonds rénovation pont CFF - sel. conv.			15'000.00	-15'000.00
9.281.350	Fonds rés bâtiments - rénov et renouv.			2'847'287.50	-2'847'287.50
9.281.431	Fonds renouvellement véhicules			53'267.05	-53'267.05
9.282	Fonds de réserve	-3'392'057.95	3'681'557.95	4'515'403.14	-4'225'903.14
9.282.03	Fds rés pr équipts sportifs & places de jeux	-518'029.65	807'529.65	289'500.00	
9.282.06	Fds rés pr trav.d'utilité publique	-346'282.00	346'282.00		
9.282.08	Fds rés pr défense incendie (réseau & bât.)	-400'000.00	400'000.00		
9.282.09	Fds d'utilité publique (développement)	-300'000.00	300'000.00		
9.282.10	Fds rés pr PGA (préavis 31-2008)	-130'000.00	130'000.00		
9.282.100	Fonds réserve administration gén.			559'970.10	-559'970.10
9.282.13	Fds rés mobilier "Verger"	-1'503.55	1'503.55		
9.282.18	Fds rés pr écoles (Harmos) & coll. du Cheminet	-240'285.15	240'285.15		
9.282.19	Fds rés pr bât.communaux	-745'783.95	745'783.95		
9.282.21	Fds rés pr modération de trafic	-270'000.00	270'000.00		
9.282.210	Fonds réserve pour pertes s/déb. impôts			625'000.00	-625'000.00
9.282.22	Fds communal d'économie d'énergie (FCEE)	-160'000.00	160'000.00		
9.282.23	Fds rés pr l'entr. des cours d'eau	-45'000.00	45'000.00		
9.282.24	Fds rés pr études interdomaines quartier Gare	-170'000.00	170'000.00		
9.282.26	Fds rés pr constr & entr des routes	-65'173.65	65'173.65		
9.282.430	Fonds réserve pour travaux futurs			2'162'643.45	-2'162'643.45
9.282.500	Fonds réserve pour écoles, sports et jeunesse			859'439.59	-859'439.59
9.282.660	Fonds réserve pr dispenses constr. abris PC			18'850.00	-18'850.00
9.29	CAPITAL	-943'817.39		116'668.54	-1'060'485.93
9.290.01	Capital	-943'817.39			-943'817.39
9.295.01	Résultat de l'année en cours			116'668.54	-116'668.54

Pour mémoire - ENGAGEMENTS HORS BILAN - 2012

Plafond de risques pour cautionnements et autres engagements : CHF 3'000'000.-, selon préavis 09-2012 accepté par le Conseil communal le 23.01.2012

1 - CAUTIONNEMENTS ACCORDES

N° d'ordre	Créancier	Cautionné	Genre de cautionnement	Année du cautionnement	Nominal	Objet	Montant dû au 31 déc.	Autorisations	
								Conseil comunal	Dpt (DIRE)
	Néant								
Totaux					-		-		

2 - AUTRES ENGAGEMENTS CONDITIONNELS

Toutes les Associations auxquelles participe la Commune (documents à venir selon la Loi sur les participations de l'Etat et des communes à des personnes morales du 17.05.2005 (RSV 610.20, entrée en vigueur le 01.01.2012)

3 - GARANTIES FOURNIES

Néant

4 - PLACEMENTS (9.120) & TITRES (9.153)

En ce qui concerne les différences de cours sur titres **des placements du Patrimoine financier**, elles ne sont pas enregistrées, car de trop peu d'importance.

Pour **les titres du Patrimoine administratif**, du fait de leur affectation, ils figurent chacun pour Fr. 1.-, qu'ils aient un cours estimé ou non.

Cette année, nous avons opéré les mouvements suivants :

Néant

Résultat 2012 avant répartition

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	3'364'747.36	1'746'440.15	3'393'200.00	1'652'600.00	3'494'569.47	1'908'714.66
2	FINANCES	3'285'935.55	12'861'122.85	3'018'600.00	9'760'400.00	3'532'658.14	9'769'532.46
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'762'801.35	1'236'276.25	1'832'600.00	1'248'500.00	1'781'335.32	1'251'238.50
4	TRAVAUX	1'385'574.31	664'385.16	1'437'900.00	499'000.00	1'686'087.93	868'095.15
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'459'444.35	39'932.60	1'395'800.00	39'200.00	1'327'465.55	40'659.70
6	POLICE	777'761.70	231'633.35	732'000.00	146'900.00	550'499.00	422'367.45
7	SECURITE SOCIALE	2'119'994.25	327'937.05	2'197'200.00	48'600.00	2'022'398.65	37'173.65
8	SERVICES INDUSTRIELS	668'855.45	668'855.45	546'500.00	546'500.00	762'829.00	762'829.00
	TOTALISATION	14'825'114.32	17'776'582.86	14'553'800.00	13'941'700.00	15'157'843.06	15'060'610.57
	Résultat	2'951'468.54		612'100.00		97'232.49	
	Disponible pour répartition	2'951'468.54					
	Proposition d'amortissements supplémentaires:						
9.141.01.23	DIPA - Constr. Rte Dessous-la-Ville	50'000.00		Proposition de répartition			
9.144.01.05	DIPA - Constr. Réservoir Montjoux & Chbre	84'800.00					
			-134'800.00				
	Proposition d'attribution aux réserves:						
9.281.350	Pour renouvellement/rénov. bâtiments	1'700'000.00					
9.282.430	Pour travaux futurs	1'000'000.00					
			-2'700'000.00				
	Excédent de revenus viré à Capital	116'668.54					

Résultat final

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	3'364'747.36	1'746'440.15	3'393'200.00	1'652'600.00	3'494'569.47	1'908'714.66
2	FINANCES	6'120'735.55	12'861'122.85	3'018'600.00	9'760'400.00	3'532'658.14	9'769'532.46
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'762'801.35	1'236'276.25	1'832'600.00	1'248'500.00	1'781'335.32	1'251'238.50
4	TRAVAUX	1'385'574.31	664'385.16	1'437'900.00	499'000.00	1'686'087.93	868'095.15
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'459'444.35	39'932.60	1'395'800.00	39'200.00	1'327'465.55	40'659.70
6	POLICE	777'761.70	231'633.35	732'000.00	146'900.00	550'499.00	422'367.45
7	SECURITE SOCIALE	2'119'994.25	327'937.05	2'197'200.00	48'600.00	2'022'398.65	37'173.65
8	SERVICES INDUSTRIELS	668'855.45	668'855.45	546'500.00	546'500.00	762'829.00	762'829.00
	TOTALISATION	17'659'914.32	17'776'582.86	14'553'800.00	13'941'700.00	15'157'843.06	15'060'610.57
	Résultat	116'668.54		612'100.00		97'232.49	

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	3'364'747.36	1'746'440.15	3'393'200.00	1'652'600.00	3'494'569.47	1'908'714.66
10	AUTORITES	240'787.20	17'361.90	250'800.00		229'113.15	
100	Conseil communal	31'379.35	297.50	29'300.00		34'649.95	
100.306	Indemnités & rembt frais	7'172.15		7'000.00		8'476.70	
100.309	Autres charges du CC (achats boissons)	176.05					
100.365	Dons des jetons présence	2'500.00					
100.390.1	Imput. des charges salariales	21'531.15		22'300.00		26'173.25	
100.436	Remboursements de tiers		297.50				
101	Municipalité	209'407.85	17'064.40	221'500.00		194'463.20	
101.300	Indemnités et jetons de présence						
101.306	Indemnités & rembt frais	819.00		6'500.00		3'200.00	
<i>Les frais divers annuels (CHF 700.-/municipal) sont en salaire brut et non en frais conformément aux directives sur le traitement fiscal des membres des Exécutifs communaux.</i>							
101.390.1	Imput. des charges salariales	208'588.85		215'000.00		191'263.20	
101.436.15	Rembt sur frais d'administration		17'064.40				
<i>Dans le but de plus de clarté, les remboursements des jetons de présence sont imputés dans ce nouveau compte dès 2012.</i>							
11	ADMINISTRATION	2'478'460.30	1'562'537.94	2'478'400.00	1'487'800.00	2'454'582.23	1'641'331.10
110	Administration	2'478'460.30	1'562'537.94	2'478'400.00	1'487'800.00	2'454'582.23	1'641'331.10
<i>Pour rappel, tous les salaires et les charges salariales payés au niveau communal, figurent dans les comptes ci-dessous 110.300 à 110.305. A l'exception de ceux du greffe, de la bourse et du bureau technique, ils sont tous repris par imputations internes en revenus dans le compte 110.490.1, puis ventilés dans chaque rubriques spécifiques concernées. Vous avez cette ventilation à disposition dans l'annexe de récapitulation des imputations internes, rubrique "salaires".</i>							
110.300	Trait. des Autorités	215'092.85		221'200.00		204'862.95	
110.301.10	Trait. pers. d'administr.	736'401.20		736'600.00		672'228.65	
110.301.11	Trait. pers. d'exploit.	632'955.60		663'900.00		715'616.40	
110.301.2	Trait. pers. auxiliaire	165'832.40		113'100.00		190'233.95	
<i>Ce compte est plus élevé en raison du remplacement des personnes absentes pour durée indéterminée.</i>							
110.303	Assurances sociales	149'880.75		148'400.00		147'739.70	
110.304	Caisse de pensions	179'934.80		182'500.00		173'285.20	
110.305	Ass. accid. & maladie	69'110.40		61'000.00		65'196.30	
110.306	Indemnités & rembt de frais	9'695.45		10'000.00		13'089.55	
110.308	Personnel intérimaire						
110.309	Autres ch. autor.& pers.	26'882.40		24'500.00		28'796.75	
110.310.1	Fourn.de bur. imprim.& journ.	14'960.60		18'000.00		20'520.85	
110.310.2	Frais d'ann. & mises/enquête	5'925.10		8'000.00		7'574.70	
110.310.21	Journal "Le Cancanier"	16'701.85		25'000.00		19'858.00	
<i>Il n'y a pas eu de Cancanier extraordinaire, ce qui explique le coût plus bas que le budget.</i>							
110.311	Achat mob., mat., & machines	5'446.15		5'000.00		6'272.20	
110.311.60	Equipements du personnel						
110.315	Entr. mobil. & install. techn.	17'535.70		12'000.00		18'122.70	
<i>Les frais de la photocopieuse sont plus élevés que prévus.</i>							
110.317	Réceptions & manifestations	43'255.90		40'500.00		34'845.85	
110.318.1	Frais postaux, bancaires & divers	22'791.10		18'000.00		23'258.39	
110.318.2	Frais de tél. & communic.	8'112.05		7'000.00		7'466.25	
110.318.4	Frais de contentieux et de poursuites	3'360.45					
110.318.5	Honoraires et frais d'expertises	98'791.00		99'000.00		47'559.94	
110.318.51	Bureau technique (consultations)	6'447.60		10'000.00		5'543.10	
110.318.6	Primes d'assurances	21'937.20		25'000.00		22'410.50	
110.318.90	Mandat réorganis. archives communales	1'000.00		12'000.00			
110.319	Taxes, cotis. & frais div.	26'409.75		37'700.00		30'100.30	
110.381.82	Attrib au fds rés. pr protection des arbres						
110.431.1	Emoluments (n'existe plus)						
110.431.3	Emoluments administratifs		23'110.65		12'000.00		26'955.10
110.435.9	Taxe pr protection des arbres						
110.436.10	Remboursements d'assurances		49'697.40		15'000.00		131'379.60
110.436.14	Rbt des employés s/ass. mal. et accid.		33'457.35		31'000.00		34'111.30
110.436.15	Rembt sur frais d'admin.		2'533.14		20'000.00		47'346.01
<i>Voir commentaire sous 101.436.15</i>							
110.436.16	Remboursements divers		43'878.20		5'000.00		11'954.89
110.437	Encais des ordonnances pénales		16'910.00				6'520.00
<i>Pour rappel, depuis 2011, les ordonnances pénales sont passées dans ce compte étant donné que c'est le greffe qui s'en occupe.</i>							
110.480.95	Prélèvt s/fds rés. d'économie d'énergie				20'000.00		
110.481.82	Prélèvt au fds rés. pr protection des arbres						
110.490	Imputations internes		38'600.00		38'600.00		39'500.00
110.490.1	Imput.int. frais de personnel		1'354'351.20		1'346'200.00		1'343'564.20
<i>Il s'agit de l'ensemble des salaires qui sont mis en charge dans les différents services. La liste détaillée figure dans les annexes. Elle est intitulée "Récapitulation des imputations internes".</i>							

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	103'631.70	376.00	93'000.00	400.00	77'796.46	254.16
150	Fonds en faveur des jeunes de Penthalaz	200.00	200.00	2'000.00	200.00	224.16	224.16
150.365.32	Actions pr les jeunes de PLZ			2'000.00			
150.381	Attrib. au fds des jeunes de PLZ	200.00				224.16	
150.390.1	Imput. des charges salariales						
<i>La Commission ne s'est pas réunie en 2012.</i>							
150.465.32	Int. des fonds pr les jeunes de PLZ		200.00		200.00		224.16
150.481	Prélèvt au fds des jeunes de PLZ						
151	Aides & subventions diverses	61'191.80	176.00	66'000.00	200.00	50'156.30	30.00
151.365.1	En fav. de la justice et sécurité publique	594.40		2'000.00		582.20	
151.365.2	En fav. de l'enseignement et des cultes	14'109.35		15'100.00		7'936.00	
151.365.3	En fav. de la culture et des loisirs	16'208.20		15'500.00		16'725.70	
151.365.4	En fav. de l'hygiène et santé publique	583.00		500.00		550.00	
151.365.5	En fav. de la prévoyance sociale	1'150.00		300.00		700.00	
151.365.6	En fav. aménagt du territoire & prot.environ.	690.00		400.00		353.00	
151.365.7	En fav. du trafic et de l'énergie			200.00			
151.365.9	Dons, aides & subv. casuelles	11'015.50		15'000.00		1'600.00	
151.390.1	Imput. des charges salariales	16'841.35		17'000.00		21'709.40	
151.465.9	Participations & subventions de tiers		176.00		200.00		30.00
152	Bibliothèque intercommunale de la Venoge	42'239.90		25'000.00		27'416.00	
152.352.30	Partic. à la Bibliothèque de la Venoge	42'239.90		25'000.00		27'416.00	
<i>Augmentation due aux directives cantonales quant à l'engagement d'une bibliothécaire universitaire. Cette situation devrait diminuer en 2013 suite à la séparation entre les parties scolaire et publique.</i>							
16	TOURISME	28'332.20	28'332.20	15'000.00	15'000.00	16'419.50	16'419.50
162	Taxes de séjour & sur résid. secondaires	28'332.20	28'332.20	15'000.00	15'000.00	16'419.50	16'419.50
<i>En 2012, il y a eu une excellente fréquentation au camping de passage. De plus, les résidences secondaires ont rapporté plus que prévu. Ce qui explique le bénéfice de CHF 19'988.20, qui conformément au préavis 66-2010 est attribué à un fonds spécifique.</i>							
162.365.80	Subv. pr le dév. touristique	5'944.00		6'000.00		5'822.00	
162.381.7	Attrib financt spéc. pr dév. touristique	19'988.20		6'600.00		10'597.50	
162.390	Imputations internes	2'400.00		2'400.00			
162.406.6	Taxe commun.de séjour & s/résid. second.		28'332.20		15'000.00		16'419.50
162.481.7	Prélèvt fin spécial pr le dév. touristique						

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17	SPORTS	222'227.76	75'382.86	257'400.00	91'300.00	362'860.48	127'428.80
<i>L'imputation des charges salariales dans le chapitre 17 est plus conséquente que ce qui avait été prévu. Avec la statistique des heures et la collaboration du chef du service extérieur, nous arrivons de mieux en mieux à prévoir cette répartition.</i>							
170	Installations sportives	210'368.16	75'382.86	246'600.00	91'300.00	335'721.78	127'428.80
1700	Cheminet, terr.de sport, Agorespace	9'666.80	12'243.00	19'600.00	13'800.00	27'945.45	12'403.20
1700.314.50	Entr. du terr.de sport & Agorespace	1'482.90		3'400.00		1'422.35	
1700.314.51	Patinoire					24'297.85	
1700.390.1	Imput. des charges salariales	3'715.65		2'400.00		2'225.25	
1700.390.90	Imput. d'int. des emprunts	1'042.20		1'400.00			
1700.390.91	Imput. d'amort. comptables	3'426.05		12'400.00			
1700.452.25	Partic. de l'ASiCoPe		12'243.00		13'800.00		2'422.00
1700.465.30	Sponsoring patinoire						9'981.20
1701	Matériel de gym non scolaire			1'000.00			
1701.311.30	Achat de matériel de gym non scolaire			1'000.00			
1702	Sauffaz, terrains de football	56'352.00		44'200.00		47'252.03	
1702.314.50	Entr. des terrains de football	37'180.10		39'000.00		35'887.38	
1702.318.6	Primes d'assurances			300.00			
1702.390.1	Imput. des charges salariales	19'171.90		4'900.00		11'364.65	
1702.390.91	Imput. d'amort. comptables						
1702.480.404	Prélèvt s/fds rés pr équipt sportif & pl jeux						
1703	Plan-Bois, stand de tir à 300 m.	16'507.50		21'000.00		3'327.35	
1703.314.50	Entr. de la ciblerie	13'957.10		20'000.00		254.40	
1703.390.1	Imput. des charges salariales	2'550.40		1'000.00		3'072.95	
1704	L'Islettaz, courts de tennis	4'858.95		4'400.00		8'423.00	
1704.314.50	Entr. paysager			2'000.00		157.80	
1704.390.1	Imput. des charges salariales	4'858.95		2'400.00		8'265.20	
1704.436	Remboursements de tiers						
1705	Plan-Bois, piste finlandaise	3'420.95		2'400.00		3'168.60	
1705.314.50	Entr. de la piste finlandaise	145.00				3'115.60	
1705.390.1	Imput. des charges salariales	3'275.95		2'400.00		53.00	
1706	Piscine & camping	11'842.76	19'645.31	61'000.00	17'300.00	193'057.35	100'000.00
1706.311	Achat de mob., mat., et machines	543.06				4'402.90	
1706.314.10	Entr. des bassins	1'348.15		2'000.00		39'199.80	
1706.314.11	Entr. des bâtiments	1'597.25		22'000.00		3'393.85	
1706.314.5	Entr. des parcs & zones loisirs	762.30				809.45	
1706.318.6	Primes d'assurances	3'326.70		2'700.00		2'759.15	
1706.365.32	Couverture déficit Ass.Piscine & Camping			20'000.00		26'220.45	
1706.390.1	Imput. charges sal. pers. comm. pr bassins	4'265.30				16'271.75	
1706.390.90	Imput. d'int. des emprunts			2'900.00			
1706.390.91	Imput. d'amort. comptables			11'400.00		100'000.00	
1706.436	Remboursements de tiers		500.00				
1706.465.9	Partenariat Privé/Public (PPP)		17'250.00		17'300.00		
1706.465.91	Bénéfice de l'Ass. Piscine & Camping		1'895.31				
1706.480.404	Prélèvt s/fds pr équipt sportif & pl de jeux						100'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1707	Patinoire démontable (dès saison 2011/12)	107'719.20	43'494.55	93'000.00	60'200.00	52'548.00	15'025.60
1707.301	Personnel patinoire et comité	4'000.00					
1707.311.62	Achats de petit matériel divers	10'494.00		7'000.00		4'770.20	
1707.312.3	Electricité	2'887.30		5'000.00		2'700.00	
1707.314.52	Entr. patinoire mont/démont. & stockage	38'249.40		52'000.00		22'237.30	
<i>Dans le budget, il avait été prévu CHF 15'000.- de personnel pour l'entretien journalier et de la buvette. Mais au final, ce montant est en imputation des charges salariales dans le 1707.390.1.</i>							
1707.316	Loc. buvette & vestiaire	737.10				2'065.80	
1707.318.6	Primes d'assurances	236.25					
1707.319	Taxes, cotisations & frais divers					1'778.70	
1707.365.32	Particip déficit patinoire						
1707.390.1	Imput. des charges salariales	22'833.55				18'684.00	
<i>Voir commentaire sous 1707.314.52</i>							
1707.390.90	Imput. d'int. des emprunts	4'281.60		4'000.00		312.00	
1707.390.91	Imput. d'amort. comptables	24'000.00		25'000.00			
1707.435	Recettes diverses (entrées et buvette)		24'666.55		23'000.00		7'612.40
1707.436	Remboursements de tiers		228.00				
1707.465.9	Partenariat Privé/Public (PPP)		18'600.00		37'200.00		7'413.20
171	Aides & subv. en faveur du sport	11'859.60		10'800.00		27'138.70	
171.365.30	Aide & subv. en faveur du football	8'059.60		6'000.00		6'000.00	
<i>En 2012, l'eau a été offerte au football club (CHF 1'000.-).</i>							
171.365.31	Aide & subv. en faveur de la gym	500.00		800.00		500.00	
171.365.32	Aide & subv. en faveur de la natation	350.00					
171.365.33	Aide & subv. en faveur du tennis	2'000.00		4'000.00		2'120.00	
171.365.34	Aide & subv. en fav. de divers sports	950.00				140.00	
171.365.35	Aide & subv. en faveur de la patinoire					18'378.70	
18	TRANSPORTS PUBLICS	248'085.75	61'404.25	238'500.00	57'100.00	207'784.40	46'105.60
180	Transports publics	248'085.75	61'404.25	238'500.00	57'100.00	207'784.40	46'105.60
180.310.4	Achat cartes journalières CFF	61'500.00		61'500.00		45'315.00	
<i>Achats de 5 abonnements de cartes journalières CFF.</i>							
180.314.1	Entretien abris de bus						
180.318	Enquête sur les transports						
180.318.9	Frais divers de tiers			3'400.00			
180.351	Part.déficits entr.de transp.	186'585.75		173'600.00		162'469.40	
180.365.70	Garantie ch. affaires Mobility (voit. Gare)						
<i>Ce service à disposition de la population est entré en vigueur en juillet 2011 avec la signature d'une convention de garantie par la Commune d'un certain chiffre d'affaires annuel. En 2012, la voiture a été louée 338 fois pour 12'167 km. Le chiffre d'affaire dépasse de CHF 92.- le montant garanti. Il n'y a donc aucun montant dans ce compte.</i>							
180.390.1	Imput. des charges salariales pr cartes jnlrières						
180.435	Vente cartes journalières CFF		56'170.00		46'100.00		43'885.00
<i>Les ventes de cartes journalières ont été de 86% en 2012 (budget 75%). Un tableau récapitulatif donne des informations, dans la partie des divers.</i>							
180.436	Rbt divers						
180.452	Partic. des Communes cartes jnlrières CFF		5'234.25		11'000.00		2'220.60
19	SERVICE D'INFORMATIQUE	43'222.45	1'045.00	60'100.00	1'000.00	146'013.25	77'175.50
190	Service d'informatique	43'222.45	1'045.00	60'100.00	1'000.00	146'013.25	77'175.50
190.309.10	Frais de formation du personnel	2'702.70		5'000.00			
190.310	Imprimés, papier & fournitures	1'812.00		3'000.00		4'130.40	
190.311	Mobil, mat, mach.& logiciels	10'829.90		16'000.00		33'287.00	
190.315	Contrats entr.& maintenance	25'721.65		34'100.00		31'317.40	
190.318.2	Frais de tél. & communications	1'692.50		1'500.00		1'784.85	
190.318.6	Primes d'assurances	463.70		500.00		463.70	
190.390.91	Imput. d'amort. comptables					75'029.90	
190.427.2	Redev. Pub. s/site Internet		960.00		1'000.00		950.00
190.435	Ventes et prestations de service		85.00				50.00
190.436	Remboursements de tiers						1'145.60
190.480.1	Prélèvt s/fds rés. pr informatique						75'029.90

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	6'120'735.55	12'861'122.85	3'018'600.00	9'760'400.00	3'532'658.14	9'769'532.46
21	IMPOTS	423'343.85	9'918'485.11	123'000.00	6'171'800.00	256'117.99	6'364'165.79
210	Impôts	423'343.85	9'918'485.11	123'000.00	6'171'800.00	256'117.99	6'364'165.79
<i>En 2012, il y a eu d'importants gains immobiliers. Pour rappel, le gain immobilier est l'impôt perçu lors de la vente d'un bien immobilier. Nous ne pouvons donc pas prévoir quels immeubles seront vendus et à quels prix. De plus, vous trouverez en annexe une statistique des impôts des 5 dernières années.</i>							
210.318	Frais de perception	55'127.05		54'000.00		52'397.82	
210.318.4	Frais de poursuites	9'718.80		3'000.00		7'834.63	
210.319.10	Rétrocession impôts - art 18a LICom	33'226.45					
210.329	Autres intérêts	14'066.43		16'000.00		14'333.95	
210.330	Défalc.& dégrèvt d'impôts	211'205.12		50'000.00		110'551.59	
210.381.92	Attrib au fds rés pr impôts						
210.381.93	Attrib au fds rés pr déb. douteux impôts	100'000.00				71'000.00	
210.400.1	Sur le revenu		5'259'055.69		4'600'000.00		4'586'646.95
210.400.2	Sur la fortune		425'807.31		350'000.00		380'489.92
210.400.3	A la source		294'880.32		155'000.00		214'843.09
210.400.4	Spécial des étrangers						
210.401.1	S/bén.net des pers. morales		193'986.40		250'000.00		33'745.65
210.401.2	S/capital des pers. morales		3'143.75		4'000.00		4'866.65
210.401.3	Ctaire s/imm.des pers.morales		61'071.00		40'000.00		41'659.00
210.402	Impôt foncier		449'969.50		350'000.00		405'651.75
210.404	Droits de mutation		65'999.70		50'000.00		68'842.90
210.405	Impôt s/success. & donations		111'969.10		20'000.00		14'294.40
210.406.1	Impôt sur les chiens		11'040.00		11'000.00		10'110.00
210.406.2	Taxe sur les divertissements						
210.406.3	Impôt s/tombolas & lotos		1'028.70		2'000.00		1'803.70
210.406.6	Taxe commun.de séjour & s/résid. second.						
210.409	Imp. récupérés après défalc.		36'647.65		10'000.00		41'254.70
210.410	Patentes de tabac		895.00		800.00		1'075.00
210.422	Intérêts moratoires		47'485.94		30'000.00		52'940.45
210.434.2	Indemn. pr usage du sol pr l'électr. (RE)		123'045.30		140'000.00		144'385.20
210.436.2	Rembt s/frais poursuites		9'718.80		4'000.00		7'834.63
210.437	Majorations & amendes		16'260.10		5'000.00		1'733.10
210.441	Part cant.à imp.s/gains immob.		2'670'227.50		50'000.00		49'740.50
210.441.11	Part cant. à impôt des frontaliers		136'253.35		100'000.00		102'248.20
210.481.92	Prélèvt au fds rés pr impôts						200'000.00
210.481.93	Prélèvt au fds rés pr déb. douteux impôts						
22	SERVICE FINANCIER	1'979'807.85	2'085'408.89	1'995'300.00	1'763'900.00	2'146'888.60	2'205'547.27
220	Service financier	1'979'807.85	2'085'408.89	1'995'300.00	1'763'900.00	2'146'888.60	2'205'547.27
220.319.90	Attrib au fds pr pertes/débiteurs BC					56'000.00	
220.321	Int. dettes à court terme	3'266.29		5'000.00		3'165.59	
220.322	Int.dettes moyen & lg terme	222'967.56		237'800.00		254'921.01	
220.330.10	Amort. pr pertes s/débiteurs BC						
220.332	Amortissements divers du P.A.						
220.352.90	Partic.au Fds de péréquation	1'752'412.00		1'752'500.00		1'789'321.00	
220.352.91	Péréqu. remb. trop perçu année préc.	1'162.00				43'481.00	
<i>Ce compte enregistre le trop perçu de l'année précédente.</i>							
220.381.94	Attrib au fds rés pr pertes s/débiteurs BC						
220.422	Revenus des capitaux du P.F.		6'554.60		10'000.00		10'454.59
220.424	Gains cptables s/ventes de biens du P.A.						
220.425	Revenus des partic. du P.A.		50'000.00		55'000.00		50'000.00
220.427	Revenus des immeubles P.A.						
220.436.20	Diminution provision pour pertes s/déb		28'969.05				
220.436.39	Rembt s/pertes s/débiteurs BC		627.50				
220.441.20	Redistribution de la taxe CO2		760.50		1'000.00		934.30
220.452.90	Partic.du Fds de péréquation		1'390'756.00		1'390'800.00		1'645'929.00
220.452.91	Péréqu. rbt s/dépasst dépt thé. - Transp.		73'216.00		73'200.00		101'800.00
220.452.92	Péréqu. rbt s/dépasst dépt thé. - Forêts						5'592.00
220.452.93	Péréquation - rbt s/plafon. du taux impos.						
220.452.94	Péréquation - solde année précédente		314'668.00				
<i>Ce compte enregistre le remboursement à recevoir pour l'année précédente (remboursement du trop perçu et de la participation du fonds).</i>							
220.481.94	Prélèvt au fds rés pr perte s/débiteurs BC						112'900.80
220.481.95	Prélèvt au fds rés pr capitalis. de Valorsa						26'400.00
220.490	Imputations d'intérêts		219'857.24		233'900.00		251'536.58

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
23	AMORT.& RESERVES NON VENTILES	3'717'583.85	857'228.85	900'300.00	1'824'700.00	1'129'651.55	1'199'819.40
230	Amortissements & réserves	3'717'583.85	857'228.85	900'300.00	1'824'700.00	1'129'651.55	1'199'819.40
230.330.30	Amort. Maison de Ville (PF)			34'700.00			
<i>Le montant du bâtiment de la Maison de Ville enregistré au bilan du patrimoine financier doit être au maximum à la valeur fiscale, comme nous sommes bien en dessous, il a été décidé de ne plus procéder à cet amortissement.</i>							
230.330.31	Amort. p.cille 169 Vuy (Ch Rge 1&3) dès 2012	12'600.00		12'600.00			
230.330.32	Amort. p.cille 169 Vuy (appts prot.) dès 2014						
230.331.101	Amort. Ch. Rouge, trott. & cduite EP	4'478.50		9'800.00		9'800.00	
230.331.103	Amort. Réseau EP 1 PPA Les Câbleries	16'400.00		16'400.00		16'400.00	
230.331.104	Amort. Giratoire de la Gare			52'400.00			
<i>En 2010, il y a eu un amortissement anticipé, il remplace donc celui de 2012 (amortissement dès l'exercice comptable qui suit la fin des travaux).</i>							
230.331.105	Amort. Réseau EP 2 PPA Les Câbleries						
230.331.109	Amort. Ch. Pâqueret					67'812.45	
230.331.110	Amort. Plan-Bois Piscine sép&EP	96'329.30					
<i>Seuls les travaux nécessaires ont été réalisés. Conformément au préavis, le montant a été amorti et le même montant a été prélevé sur les fonds de réserve 9.280.3 (égouts et épuration), 9.280.1 (eaux) et 9.282.06 (travaux d'utilité publique).</i>							
230.331.12	Amort. Cduite EP Daillens-Rés.Charières	13'700.00		13'700.00		13'700.00	
230.331.13	Amort. Ch.Rouge-Etangs, étape 3	17'000.00		17'000.00		17'000.00	
230.331.14	Amort. Rte Dessous-la-Ville	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
230.331.17	Amort.sépar.Cheminet-Loëttaz	29'400.00		29'400.00		29'400.00	
230.331.20	Amort.Ctre comm.Verger	240'000.00		240'000.00		240'000.00	
230.331.200	Amort.Verger, chauffage et ventil.						
230.331.201	Amort tx entr et amélioration Tennis Club	7'250.00		7'300.00		50'644.15	
<i>Début de l'amortissement en 2012, selon préavis 69-2010, en 20 ans.</i>							
230.331.202	Amort. Place de sport du Cheminet	3'426.05		12'400.00			
<i>Amortissement partiel afin d'être identique à l'emprunt et d'amortir en 12 ans dès 2012.</i>							
230.331.203	Amort. rénovation piscine 2011-2013			11'400.00		100'000.00	
<i>Cet amortissement correspond au prélèvement (1706.480.404) sur le fonds de réserve pour équipement sportifs (9.282.03) qui compense l'alimentation du compte BCV (9.210.19) pour financer les dépenses 2012 en relation avec le préavis 84-2011 pour la rénovation de la piscine (DIPA 9.143.01.36).</i>							
230.331.204	Amort. achat patinoire mobile	24'000.00		25'000.00			
230.331.208	Amort. Constr. local pompier						
230.331.23	Amort.bât. Rte de la Gare 40	20'700.00		20'700.00		20'700.00	
230.331.25	Amort.coll.Cheminet, étape 1	178'000.00		178'000.00		178'000.00	
230.331.26	Amort.réf.salle gym Cheminet	23'000.00		23'000.00		23'000.00	
230.331.27	Amort.coll.Cheminet, étape 2	109'000.00		109'000.00		109'000.00	
230.331.29	Amort. Réservoir de Montjoux	21'200.00		21'200.00		21'200.00	
230.331.31	Amort.Sépar.Eglise Ch.Rouge ét.1&2	21'300.00		21'300.00		21'300.00	
230.331.35	Amort. Immeuble Rte de la Vuy 3	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
230.331.36	Amort. modération trafic, 2ème étape						
230.331.38	Amort. install informatique					75'029.90	
230.331.39	Amort. mob., machines & véhicules					68'918.35	
230.331.52	Amort. PGA 2008-2012	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
230.331.61	Amort. PGEE & PDDE (solde part EU/EC)						
230.332	Amort. suppl. du P.A.	134'800.00				6'658.50	
230.333	Amort. du découvert						
230.380.30	Attrib au fds rés.pr bât.communaux						
230.380.31	Attrib.au fds rés.pr écoles & coll.Cheminet						
230.380.33	Attrib au fds rés.pr défense incendie (réseau & bât.)						
230.380.34	Attrib fds rés.pr équipts sportifs & pl jeux					16'088.20	
230.380.350	Attrib au fds rés. pr renouv/rénov. bâtiments	1'700'000.00					
230.380.41	Attrib au fds rés.pr équipts sportifs & pl.jeux						
230.380.42	Attrib au fds rés.pr travaux d'utilité publique						
230.380.43	Attrib au fds rés pr modération de trafic						
230.380.430	Attribu au fds rés pr travaux et véhic.	1'000'000.00					
230.480	Prél.fds rés.amort.découvert				950'000.00		
230.480.3	Prélèvt s/fds rés pr bât. communaux						
230.480.30	Prélèvt s/fds rés reprise Piscine & Camping						16'088.20
230.480.41	Prélèvt s/fds rés constr.abris coll.PCI DV						
230.480.45	Prélèvt s/fds rés pr constr & entr routes						89'826.35
230.481.1	Prélèvt fin spécial pr serv. égouts & épurations						
230.490	Imput. rbts d'amort.		857'228.85		874'700.00		1'093'904.85

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'762'801.35	1'236'276.25	1'832'600.00	1'248'500.00	1'781'335.32	1'251'238.50
31	TERRAINS	3'357.00	37'817.00	4'400.00	37'400.00	8'466.43	12'105.00
310	Terrains	3'211.85	34'457.00	4'300.00	34'600.00	8'321.28	9'025.00
310.312.1	Eau potable jardins du Verney	1'886.00		2'500.00		1'531.45	
310.313	Fournit.pr entr. des terrains	49.10		200.00		114.90	
310.314	Entretien des terrains et jardins	735.00		500.00		6'252.93	
310.318.9	Partic lutte c/feu bactérien, inactif dès 2009			500.00			
310.319.1	Taxes épuration eau jardins du Verney	541.75		600.00		422.00	
310.423.20	Loc.parcelles agric. & terrains		4'465.00		4'500.00		4'465.00
310.423.21	Loc.jardins fam. au Verney		3'930.00		4'000.00		4'060.00
310.423.22	Loc.jardins fam. "Sur le Mont"		270.00		300.00		270.00
310.423.23	Loc.terr. gar. "Aux Fourches"		80.00		100.00		80.00
310.423.24	Loc.jardin fam. "Rte Lausanne 4"						150.00
310.423.25	Redevances s/terr Mont-Blanc (pcelle 169)		25'712.00		25'700.00		
311	Pl. parcs véhicules Gare 1	145.15	3'360.00	100.00	2'800.00	145.15	3'080.00
311.318.50	Honoraires de gérance	145.15		100.00		145.15	
311.427	Revenu des loyers		3'360.00		2'800.00		3'080.00
32	FORETS	65'066.90	19'699.50	60'900.00	20'000.00	92'719.40	24'236.70
320	Forêts	65'066.90	19'699.50	60'900.00	20'000.00	92'719.40	24'236.70
320.313	Achats de plants et divers			500.00			
320.314	Entr. des chemins forestiers						
320.318	Entretien et débardage	24'114.90		27'000.00		39'605.55	
320.352	Partic. au Grpt forestier Sépey-Mormont	9'324.95		14'000.00		9'800.95	
320.390.1	Imput. des charges salariales	31'627.05		19'400.00		43'312.90	
<i>Depuis qu'une entreprise s'occupe de la coupe et du débardage, 200 stères sont débités au lieu des 120 d'avant. L'entreprise va couper l'arbre et enlever les branches (ainsi que de le sortir de la forêt), notre personnel extérieur va le débiter, préparer les stères et nettoyer la forêt, ce qui explique le coût plus élevé que le budget.</i>							
320.435	Vente de bois		19'699.50		20'000.00		24'236.70
320.451	Partic. et rembt du cant.						

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	BATIMENTS	1'694'377.45	1'178'759.75	1'767'300.00	1'191'100.00	1'680'149.49	1'214'896.80
3500	BATIMENTS DU PATR. FINANCIER	54'908.25	135'142.10	82'300.00	135'200.00	61'831.18	130'926.55
3501	MAISON DE COMMUNE/appartements	16'376.55	100'470.10	9'200.00	97'400.00	15'219.15	89'950.55
3501.312.1	Eau	866.15		1'500.00		866.00	
3501.312.3	Electricité	953.10		1'100.00		522.05	
3501.314.1	Entretien du bâtiment	10'918.95		4'000.00		10'970.05	
<i>Mise en ordre de certaines installations électriques dans les appartements, réparation du chauffage, changement d'une fenêtre, nettoyage par une entreprise d'un appartement et estimation du bâtiment non prévus au budget.</i>							
3501.318.50	Honoraires de gérance	1'804.25		1'500.00		1'241.60	
3501.318.6	Primes d'assurances	1'010.55		1'100.00		1'022.60	
3501.319.1	Impôts & taxes (épur.)	120.00				120.00	
3501.390.1	Imput. des charges salariales	703.55				476.85	
3501.390.90	Imput. d'int. des emprunts						
3501.390.91	Imput. d'amort. comptables						
3501.423	Revenu des loyers, MDC appts		36'530.00		33'600.00		26'130.00
3501.435	Vente eau, énergie & lessives		640.10		500.00		520.55
3501.436	Remboursements de tiers						
3501.490.40	Imput. int. loyer bureaux comm. (voir 3551)		63'300.00		63'300.00		63'300.00
3502	MAISON DE VILLE	38'531.70	34'672.00	73'100.00	37'800.00	46'612.03	40'976.00
3502.314.1	Entretien du bâtiment	10'529.00		5'000.00		15'728.20	
<i>Changement du chauffe-eau non prévu pour CHF 5'000.-</i>							
3502.315.3	Entr. mobilier & équipts	78.40		3'200.00		2'011.00	
3502.318.50	Honoraires de gérance	1'866.15		2'400.00		2'205.40	
3502.318.6	Primes d'assurances	3'264.55		3'500.00		3'435.65	
3502.319.1	Impôts & taxes						
3502.390.1	Imput. des charges salariales	615.60		2'400.00			
3502.390.90	Imput. d'int. des emprunts	22'178.00		21'900.00		23'231.78	
3502.390.91	Imput. d'amort. comptables			34'700.00			
3502.423	Revenu du loyer, MDV rest & appt		34'672.00		37'800.00		40'976.00
3550	BATIMENTS DU PATR. ADMINISTRATIF	1'639'469.20	1'043'617.65	1'685'000.00	1'055'900.00	1'618'318.31	1'083'970.25
3551	MAISON DE COMMUNE/Bureaux	94'989.70		100'800.00		89'152.25	
3551.311	Achat de mob., mat., et machines	2'236.80		8'300.00		2'560.65	
3551.312.2	Chauffage au gaz	5'427.05		5'800.00		3'503.35	
3551.312.3	Electricité	4'509.20		3'600.00		3'786.95	
3551.314.10	Entretien des bureaux	4'979.90		3'000.00		900.95	
<i>En 2012, il a été décidé d'effectuer des grands nettoyages des bureaux par une entreprise spécialisée durant l'été.</i>							
3551.314.11	Entretien du sous-sol	628.20		1'000.00		510.70	
3551.315.3	Entr. mob. & équipts techn.	389.05		1'000.00			
3551.318.6	Primes d'assurances	1'481.80		1'500.00		1'510.85	
3551.390.1	Imput. des charges salariales	12'037.70		13'300.00		13'078.80	
3551.390.40	Imput. int. loyer bureaux comm. (voir 3501)	63'300.00		63'300.00		63'300.00	
3551.390.90	Imput. d'int. des emprunts						
3551.390.91	Imput. d'amort. comptables						
3553	EGLISE SAINT-MARTIN	8'691.55		12'600.00		9'724.15	
3553.312.3	Electricité (chff. & éclair.)	3'090.30		4'000.00		2'608.95	
3553.314.1	Entretien de l'église	794.00		3'000.00		864.00	
3553.318.6	Primes d'assurances	864.45		1'100.00		1'128.45	
3553.390.1	Imput. des charges salariales	3'942.80		4'500.00		5'122.75	

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3554	DAILLENS 2 (Ancien collège)	17'098.55	18'733.50	14'000.00	20'600.00	12'887.30	28'117.00
3554.312.1	Eau	486.85		500.00		486.80	
3554.312.2	Chauffage au gaz	1'590.65		1'400.00		921.45	
3554.312.3	Electricité	215.95		1'400.00		747.15	
3554.314.1	Entr. du bâtiment	9'161.05		3'000.00		4'834.85	
<i>Il y a eu le contrôle OIBT (obligatoire mais non prévu), environ CHF 5'000.-. De plus, il y eu une fuite d'eau, dont CHF 2'000.- sont à notre charge (le solde de CHF 5'200.- a été remboursé par l'assurance).</i>							
3554.318.50	Honoraires de gérance	964.70		1'300.00		1'076.95	
3554.318.6	Primes d'assurances	1'601.05		1'500.00		1'470.35	
3554.319.1	Impôts & taxes (épur.)	120.00		200.00		120.00	
3554.390.1	Imput. des charges salariales	2'958.30		4'700.00		3'229.75	
3554.390.90	Imput. d'int. des emprunts						
3554.390.91	Imput. d'amort. comptables						
3554.427	Revenu des loyers, Dailiens 2		18'590.00		20'300.00		22'330.00
3554.435	Vente d'eau et énergie		143.50		300.00		5'787.00
3555	PLAN-BOIS/Bât. des Services extérieurs	13'225.60		14'900.00		9'412.55	2'079.90
3555.312.1	Eau	128.15		100.00		128.15	
3555.312.2	Chauffage au gaz	2'502.15		3'000.00		2'340.00	
3555.312.3	Electricité	1'272.05		1'500.00		1'392.35	
3555.314.1	Entr. du bâtiment	6'424.05		5'000.00		2'254.45	
<i>Il y a eu le contrôle OIBT (obligatoire mais non prévu).</i>							
3555.318.2	Frais de téléphones	914.80		1'000.00		908.90	
3555.318.6	Primes d'assurances	1'710.65		1'800.00		1'756.10	
3555.319.1	Impôts & taxes	97.85		100.00		102.80	
3555.390.1	Imput. des charges salariales	175.90		2'400.00		529.80	
3555.390.90	Imput. d'int. des emprunts						
3555.390.91	Imput. d'amort. comptables						
3555.436	Remboursements de tiers						2'079.90
3556	SAUFFAZ - Bâtiments (sans les terr.de football)	55'415.40	31'564.20	61'800.00		29'032.30	
3556.312.2	Chauffage au gaz	7'403.35		5'500.00		6'235.55	
3556.312.3	Electricité	1'678.85		1'700.00		1'796.75	
3556.314.1	Entr. des bâtiments	39'614.95		51'000.00		17'919.05	
<i>Il y a eu plusieurs dégâts en 2012 (gel, inondation) qui sont remboursés par l'assurance. Par ailleurs, les CHF 43'000.- de prévus pour refaire la toiture et la façade n'ont pas été utilisés.</i>							
3556.318.6	Primes d'assurances	3'598.05		2'200.00		2'349.90	
3556.319.1	Impôts & taxes (épur.)	899.60		400.00		572.10	
3556.390.1	Imput. des charges salariales	2'220.60		1'000.00		158.95	
3556.390.90	Imput. d'int. des emprunts						
3556.390.91	Imput. d'amort. comptables						
3556.436	Remboursements de tiers		31'564.20				
<i>Remboursement des différents dégâts en 2012 (gel, inondation).</i>							
3558	LOCAL St, Place du Pont	190.20		200.00		197.35	
3558.314.1	Entr. du bâtiment						
3558.318.6	Primes d'assurances	190.20		200.00		197.35	
3558.390.90	Imput. d'int. des emprunts						
3558.390.91	Imput. d'amort. comptables						
3559	CHEMINET 22, villa & garages	36'389.20	26'259.00	16'700.00	26'800.00	4'418.00	28'837.00
3559.312.1	Eau	394.60		400.00		394.55	
3559.312.3	Electricité	99.95		100.00		45.25	
3559.314.1	Entretien du bâtiment	33'404.90		13'000.00		857.80	
<i>Il y a eu pour CHF 18'000.- de travaux sur les collecteurs. De plus, 2 fenêtres ont été changées.</i>							
3559.314.5	Entretien du jardin					113.85	
3559.318.50	Honoraires de gérance	1'333.15		1'400.00		1'400.05	
3559.318.6	Primes d'assurances	782.85		800.00		811.75	
3559.319.1	Impôts & taxes (épur.)						
3559.390.1	Imput. des charges salariales	373.75		1'000.00		794.75	
3559.390.90	Imput. d'int. des emprunts						
3559.390.91	Imput. d'amort. comptables						
3559.427	Revenu des loyers & div, Cheminet 22		26'259.00		26'800.00		28'837.00
3559.480.3	Prélèvt s/fds rés pr bât. communaux						

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3560	CENTRE COMMUNAL DU VERGER	607'535.15	170'672.25	593'700.00	160'300.00	628'876.38	188'595.95
3560.311	Achat de mob., mat. & mach.	31'960.60		24'400.00		34'009.70	
<i>L'achat d'un lave-vaisselle ainsi que de containers pour le tri n'étaient pas prévus (CHF 7'200.-). De plus les chariots ont été achetés en 2012 (alors que cela aurait dû être fait en 2013).</i>							
3560.311.30	Achat de vaisselle			1'000.00			
3560.311.31	Biblio, mob et mat, 100 % part communale	3'262.80					
3560.312.1	Eau	999.40		1'000.00		999.30	
3560.312.2	Gaz	22'982.20		21'000.00		20'656.05	
3560.312.3	Electricité	29'491.85		24'000.00		26'350.25	
3560.312.4	Combustible			7'000.00		7'522.75	
3560.313	Achat produits & fourn. de nettoyage	5'816.40		7'000.00		4'297.80	
3560.314.1	Entr. des bâtiments	41'841.40		57'800.00		70'130.20	
3560.314.5	Entr. des extérieurs	9'596.15		8'000.00		8'401.20	
3560.315.3	Entr. mob. non scol. et part s/engins gym	2'329.50		5'200.00		4'265.35	
3560.315.4	Entr.mach.,& mat. exploit. yc cuisine	712.95		5'000.00		4'476.60	
3560.315.6	Ctrats & entr. d'équipts (mob. fixe)	10'755.70		19'000.00		8'076.48	
3560.318.2	Frais de tél. conciergerie & Bibliothèque	1'324.65		1'700.00		1'623.95	
3560.318.50	Honoraires de gérance (appt conc.)	604.00		1'000.00		604.00	
3560.318.6	Primes d'assurances	12'683.80		13'000.00		13'292.20	
3560.319.1	Impôts & taxes (épur.)	2'691.25		1'600.00		2'749.10	
3560.380.12	Attrib au fds rés.pr vaisselle						
3560.390.1	Imput. des charges salariales	164'057.95		129'600.00		149'355.75	
3560.390.90	Imput. d'int. des emprunts	26'424.55		26'400.00		32'065.70	
3560.390.91	Imput. d'amort. comptables	240'000.00		240'000.00		240'000.00	
3560.427.10	Revenu du loyer, Verger appt		11'822.00		11'600.00		11'822.00
3560.427.11	Location des locaux		11'090.00		11'000.00		18'920.00
3560.427.12	Location salle de gym,vestiaires et gradins		350.00				
3560.436	Remboursements de tiers		5'492.25		5'000.00		11'448.65
3560.436.30	Particip. au rempl.vaisselle		1'219.00		1'200.00		2'235.30
3560.452.25	Partic. de l'ASiCoPe		125'899.00		116'700.00		137'370.00
3560.480.12	Prélèvt s/fds rés.pr vaisselle						
3560.480.3	Prélèvt s/fds rés pr bât. communaux						
3560.490	Loyers & ch., microque & local des jeunes		14'800.00		14'800.00		6'800.00

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3561	COLLEGE DU CHEMINET	696'897.16	717'070.85	748'000.00	768'900.00	682'497.24	700'418.00
3561.311	Achat de mob.,mat.& mach.	3'641.90		13'600.00			
3561.312.1	Eau	1'337.65		1'400.00		1'337.45	
3561.312.2	Gaz	33'707.35		40'000.00		34'883.50	
3561.312.3	Electricité	16'118.50		15'000.00		16'153.85	
3561.313.3	Achat produits & fourn. de nettoyage	9'217.85		5'000.00		4'688.20	
3561.314.1	Entretien des bâtiments	56'565.75		63'000.00		19'855.25	
3561.314.5	Entr. des préaux	2'355.90		21'700.00		10'569.65	
3561.315.3	Entr. mob. non scol. et part s/engins gym	929.60		1'100.00		1'058.10	
3561.315.4	Entr. mach.,& mat. exploit.	664.95		4'000.00		713.75	
3561.315.6	Ctrats & entr. d'équipts (mob. fixe)	14'669.00		21'000.00		13'086.15	
3561.318.6	Primes d'assurances	11'005.95		10'500.00		11'531.00	
3561.319.1	Impôts & taxes (épur.)	3'330.45		3'500.00		3'304.75	
3561.390.1	Imput. des charges salariales	159'590.55		165'700.00		155'803.30	
3561.390.90	Imput. d'int. des emprunts	73'761.76		72'500.00		99'512.29	
3561.390.91	Imput. d'amort. comptables	310'000.00		310'000.00		310'000.00	
3561.427.40	Particip.pr chrges chffge/taxes		2'631.85		2'500.00		2'855.00
3561.435	Rbt prestations de services				300.00		120.00
3561.452.25	Partic. de l'ASiCoPe		713'953.00		766'100.00		697'443.00
3561.465	Particip. et subvention de tiers		486.00				
3562	STAND DE TIR A 300 M.	588.20		1'100.00		609.40	2'842.00
3562.314.1	Entr. du bâtiment			500.00			
3562.318.6	Primes d'assurances	588.20		600.00		609.40	
3562.436	Remboursements de tiers						2'842.00
3563	RTE DE LA GARE 40	44'557.71	43'392.85	49'100.00	43'100.00	47'708.31	43'506.40
3563.312.1	Eau	777.00		500.00			
3563.312.2	Gaz	1'475.90		2'000.00		2'070.65	
3563.312.3	Electricité	1'418.60		1'200.00		175.65	
3563.314.1	Entr. bâtiments	1'584.00		5'000.00		5'060.00	
3563.318.50	Honoraires de gérance	1'969.00		2'000.00		1'950.55	
3563.318.6	Primes d'assurances	1'446.00		1'600.00		1'502.70	
3563.319.1	Impôts & taxes	120.00		400.00		537.15	
3563.390.1	Imput. des charges salariales	153.90		1'000.00		211.95	
3563.390.90	Imput. d'int. des emprunts	14'913.31		14'700.00		15'499.66	
3563.390.91	Imput. d'amort. comptables	20'700.00		20'700.00		20'700.00	
3563.427	Revenus loyers & forfaits chauffage		42'938.00		43'000.00		43'462.00
3563.436	Remboursements de tiers		454.85		100.00		44.40
3564	L'ISLETTAZ - Bâtiments du tennis	13'576.08		22'100.00		53'310.95	50'644.15
3564.314.12	Entr. des bâtiments	4'037.05		13'000.00		1'870.05	
3564.318.60	Primes d'assurances	687.85		900.00		712.55	
3564.390.90	Imput. d'int. des emprunts	1'601.18		900.00		84.20	
3564.390.91	Imput. d'amort. comptables	7'250.00		7'300.00		50'644.15	
3564.480.3	Prélèvt s/fds rns pr bât. communaux						50'644.15
3565	VILLA, CH. DU COLLEGE 1 (concierge)	1'751.45	15'645.00	3'000.00	15'600.00	2'748.35	16'900.00
3565.314.1	Entr. bâtiments	310.70		1'500.00		1'126.35	
3565.318.50	Honoraires de gérance	777.60		800.00		777.60	
3565.318.6	Primes d'assurances	663.15		700.00		677.40	
3565.319.1	Impôts & taxes					167.00	
3565.427	Revenus loyer		15'645.00		15'600.00		16'900.00
3566	RTE DE LA VUY 3	48'563.25	20'280.00	47'000.00	20'600.00	47'743.78	22'029.85
3566.312.1	Eau	342.35		200.00		210.10	
3566.312.2	Gaz	257.85					
3566.314.1	Entr. bâtiments	2'370.25		1'500.00		769.35	
3566.314.5	Entr. des extérieurs						
3566.318.50	Honoraires de gérance	876.10		900.00		926.10	
3566.318.6	Primes d'assurances	1'305.30		1'400.00		1'401.40	
3566.319.1	Impôts & taxes			300.00			
3566.390.1	Imput. des charges salariales	329.80				556.30	
3566.390.90	Imput. d'int. des emprunts	21'081.60		20'700.00		21'880.53	
3566.390.91	Imput. d'amort. comptables	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
3566.427	Revenu des loyers		20'280.00		20'300.00		21'970.00
3566.436	Remboursements de tiers				300.00		59.85

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	1'385'574.31	664'385.16	1'437'900.00	499'000.00	1'686'087.93	868'095.15
43	ROUTES	586'397.31	74'483.55	738'200.00	36'000.00	862'584.63	242'753.70
430	Routes	586'397.31	74'483.55	738'200.00	36'000.00	862'584.63	242'753.70
430.311	Achats de mat, mach.& véhic.	25'978.35		35'000.00		22'342.04	
430.312.3	Consom.électr.pr éclair.publ.	34'310.40		42'200.00		40'481.65	
430.312.4	Essence pr véhic.& mach.	14'739.95		13'000.00		12'559.75	
430.313	Fourn.pr entr.réseau routier	7'071.40		5'000.00		6'623.05	
430.314.2	Entretien du réseau routier	39'798.72		90'000.00		180'728.10	
430.314.30	Entr.signalis. routière	28'209.40		49'000.00		23'121.75	
430.314.31	Modération et sécurité du trafic	580.00		5'000.00		16'352.45	
430.314.32	Entr. éclairage public	59'200.05		28'300.00		57'938.65	
430.314.5	Entr. floral des carrefours	11'661.45		29'900.00		16'949.25	
430.314.51	Elimin. déchets à charge Commune	2'100.00		2'100.00		2'100.00	
430.315.4	Entr.mach., & mat.d'exploit.	24'488.80		10'000.00		4'458.55	
430.315.5	Entr. des véhicules & access. (autonome)	14'562.45		10'000.00		26'630.00	
430.318.6	Primes assurances véhic.	8'134.15		7'500.00		8'134.15	
430.319.2	Taxes sur les véhicules	881.00		1'100.00		881.00	
430.331.39	Amort. mob., machines & véhicules						
430.332.39	Amort. suppl. mob. machines & véhicules						
430.351	Partic.cant/serv.hivernal	6'899.90		10'000.00		4'000.00	
430.380.11	Attrib au fds rés. pr véhicules			5'000.00			
430.380.404	Attrib.au fds rés.pr entr pont CFF sel conv.	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
430.390.1	Imput. des charges salariales	228'526.05		313'600.00		249'834.40	
430.390.90	Imput. d'int. des emprunts	25'707.34		17'600.00		19'519.04	
430.390.91	Imput. d'amort. comptables	48'547.90		58'900.00		164'930.80	
430.427.2	Redev. d'utilis. domaine public		4'900.00		5'000.00		5'893.50
430.436	Remboursements de tiers		24'771.35		10'000.00		25'600.35
430.480.1	Prélèvt s/fds rés. mob., machines & véhicules						68'918.35
430.480.401	Prélèvt s/fds rés charges foncières Dessous-la-Ville						67'529.05
430.480.402	Prélèvt s/fds rés charges foncières Loëttaz-Barges						
430.480.43	Prélèvt s/fds rés pr modération de trafic						
430.480.44	Prélèvt s/fds rés pr trav. d'utilité publique		23'812.20				67'812.45
430.480.45	Prélèvt s/fds rés pr constr & entr routes						
430.490	Imputations internes		21'000.00		21'000.00		7'000.00
430.490.1	Imput.int. frais de personnel						
44	PARCS, PL. DE FÊTES & CIMETIÈRE	81'068.80	500.00	72'800.00	500.00	80'407.00	901.75
440	Places de jeux	53'589.05		50'300.00		43'184.75	
440.314	Entretien et aménagement	50'774.85		40'600.00		22'760.15	
440.390.1	Imput. des charges salariales	2'814.20		9'700.00		20'424.60	
441	Fontaines	393.25		1'000.00		103.05	
441.314	Entretien & aménagement	304.25		500.00			
441.314.5	Entr.floral	89.00		500.00		103.05	
442	Place de fêtes de Sauffaz	657.35	500.00	1'000.00	500.00	684.00	901.75
442.312.3	Electricité	657.35		1'000.00		631.90	
442.314	Entretien & aménagement					52.10	
442.390.91	Imput. d'amort. comptables						
442.435	Vente d'eau et énergie		500.00		500.00		901.75
449	Cimetière	26'429.15		20'500.00		36'435.20	
449.314	Entretien & aménagement	408.55		10'800.00		21'414.75	
<i>Il n'y a pas eu besoin de tailler les érables cette année. De plus, la pose du gravier de la nouvelle allée n'a pas été nécessaire.</i>							
449.390.1	Imput. des charges salariales	26'020.60		9'700.00		15'020.45	

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	ELIMINATION DES DECHETS (TVA 660'668)	442'129.65	313'497.61	472'400.00	308'000.00	428'108.85	309'452.25
450	Elimination des déchets (TVA 660'668)	442'129.65	313'497.61	472'400.00	308'000.00	428'108.85	309'452.25
<i>Ce financement spécial boucle avec un déficit de CHF 128'632.04. Dans les annexes, vous trouverez un tableau détaillé.</i>							
450.311	Achat/pose Moloks & divers	1'537.25		3'000.00			
450.311.10	Achats de sacs taxés						
450.314	Entr.station de tri Pl. Centrale			500.00			
450.314.2	Entr. Commune (déch. voirie)						
450.315.6	Entr. d'équipt & mat.spécialisé (Moloks)	4'123.40		5'500.00		3'931.20	
450.318.81	Transport des déchets	86'360.90		88'000.00		87'042.10	
450.318.82	Elimination des déchets	165'919.80		165'000.00		155'174.80	
450.319	Rbt TVA en cas de déficit du service	9'295.40		10'000.00		8'099.60	
450.352.60	Partic. déchetterie intercommunale	132'135.05		150'000.00		130'267.30	
450.390	Imputations internes	14'000.00		14'000.00		13'500.00	
450.390.1	Imput. des charges salariales	28'757.85		36'400.00		30'093.85	
450.390.91	Imput. d'amort. comptable						
450.434	Taxes d'élimination (Hors TVA)		299'550.30		295'000.00		295'905.10
450.434.1	Rétrocession sacs						
450.434.20	Vente de sacs taxés						
450.434.3	Taxe forfaitaire entreprises						
450.435	Vente de matériaux récupérés		13'198.46		12'000.00		12'480.20
450.436	Remboursements de tiers		748.85		1'000.00		1'066.95
450.437	Encaissement ordonnances pénales déchets						
46	EGOUTS & EPUR. (TVA 503'679)	275'904.00	275'904.00	154'500.00	154'500.00	314'987.45	314'987.45
460	Egouts & épuration (TVA 503'679)	275'904.00	275'904.00	154'500.00	154'500.00	314'987.45	314'987.45
<i>Ce financement spécial boucle avec un bénéfice de CHF 89'272.84 qui est attribué au fonds de réserve 9.280.03 (pr égouts et épuration). En raison des taxes d'introduction très élevées (décompte final "Cédres" payé), il y a un bénéfice et non une perte.</i>							
460.314	Entretien du réseau	36'692.90		45'000.00		22'879.70	
460.318	Honor. mise à jour plans						
460.319	Rbt TVA en cas de déficit du service			1'500.00			
460.381	Attrib. au financt spécial	89'272.84				202'054.97	
460.381.8	Attrib fds provis.s/taxes racc.						
460.390	Imputations internes	16'000.00		16'000.00		8'600.00	
460.390.1	Imput. des charges salariales	5'870.30		2'400.00		4'662.45	
460.390.90	Imput. d'int. des emprunts	17'908.46		24'200.00		21'490.33	
460.390.91	Imput. d'amort. comptable	110'159.50		65'400.00		55'300.00	
460.434.1	Taxes d'introduction		129'727.65		15'000.00		227'545.30
<i>Le décompte final des constructions "Cédres" a été accepté par HSR et le versement a été effectué cette année.</i>							
460.434.2	Taxe annuelle d'entr. égouts		78'316.85		83'000.00		79'996.95
460.434.21	Taxe d'utilis. du réseau par Daillens		12'000.00		12'000.00		6'000.00
460.435.6	Factur. de service à des tiers						
460.436	Remboursements de tiers						945.20
460.436.2	Rembt de frais admin. (TVA 8%)		1'000.00				500.00
460.481	Prélèvt au financt spécial		54'859.50		44'500.00		
460.481.8	Prélèvt fds provis. taxes racc						
47	COURS D'EAU	74.55					
470	Cours d'eau	74.55					
470.314.7	Entr. des cours d'eau	74.55					

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'459'444.35	39'932.60	1'395'800.00	39'200.00	1'327'465.55	40'659.70
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	717'133.40	19'788.00	644'400.00	19'600.00	627'289.75	20'161.00
510	Enseignement primaire	705'026.70	18'118.00	633'900.00	18'000.00	617'611.35	18'631.00
510.306	Frais div. patrouil.scol.& Pédibus			500.00		4'642.70	
510.352.25	Partic. à l'ASiCoPe	688'020.05		620'300.00		601'651.00	
<i>Voir le tableau des dépenses par catégories et les coûts par élèves, sur plusieurs années. Il se trouve dans la partie des annexes de cette brochure.</i>							
510.390.1	Imput. charges sal. (patr. scol.)	17'006.65		13'100.00		11'317.65	
510.452.1	Rbt sur investissement scolaire (2006/2013)		18'118.00		18'000.00		18'631.00
512	Halte-jeux "Les petits poussins"	12'106.70	1'670.00	10'500.00	1'600.00	9'678.40	1'530.00
512.313	Substance et divers	486.00		1'000.00		480.15	
512.316	Loyer du local	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
512.318.6	Primes d'assurances	100.00		100.00		100.00	
512.390.1	Imput. des charges salariales	10'520.70		8'400.00		8'098.25	
512.433	Participation des parents		1'670.00		1'600.00		1'530.00
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	690'881.35		700'100.00		648'587.05	
520	Enseignement secondaire	690'881.35		700'100.00		648'587.05	
520.352.25	Partic. à l'ASiCoPe	690'881.35		700'100.00		648'587.05	
<i>Voir le tableau des dépenses par catégories et les coûts par élèves, sur plusieurs années. Il se trouve dans la partie des annexes de cette brochure.</i>							
54	OFF. D'ORIENT. SCOL. & PROF.	4'502.10		4'700.00		4'746.60	
540	Office d'orient. scol. & prof.	4'502.10		4'700.00		4'746.60	
540.352	Partic. charges Office OSP-Venoge	4'502.10		4'700.00		4'746.60	
56	SERVICE DENTAIRE			2'000.00			
560	Service dentaire			2'000.00			
560.366.50	Subs. aux parents s/frais dentaires			2'000.00			
58	TEMPLES ET CULTES	46'927.50	20'144.60	44'600.00	19'600.00	46'842.15	20'498.70
580	Temples et cultes	46'927.50	20'144.60	44'600.00	19'600.00	46'842.15	20'498.70
580.365	Participation aux paroisses	6'638.40		5'600.00		5'844.70	
580.365.1	Participation rénov Eglise La Sarraz						
580.390.1	Imput. des charges salariales	40'289.10		39'000.00		40'997.45	
580.452	Partic. de Penthaz & Daillens		20'144.60		19'600.00		20'498.70

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	777'761.70	231'633.35	732'000.00	146'900.00	550'499.00	422'367.45
61	POLICE	401'972.10	31'561.00	405'400.00	24'500.00	182'203.60	32'026.90
610	Police & Assistant de sécurité publique	401'972.10	31'561.00	405'400.00	24'500.00	182'203.60	32'026.90
610.311.40	Achats de matériel	8'797.35				23'113.05	
610.315.4	Entr. des horodateurs	1'799.20		500.00		514.75	
610.318.90	Mandats sécurité et divers	4'182.00		20'000.00			
610.351	Partic à la réforme policière du canton	300'816.00		300'800.00		73'200.00	
610.381.8	Attrib fds rés pr stationnt, prévent.& sécur.rtière	3'100.00				3'950.00	
610.390.1	Imput. ch sal. Assist. de sécurité publique	83'277.55		84'100.00		81'425.80	
610.427.2	Redev. d'utilis. dom. public (macarons & horodat.)		7'337.25		4'800.00		4'545.90
610.431.23	Emoluments sur amendes				400.00		
<i>Ce compte concerne les frais administratifs des ordonnances pénales. Etant donné que c'est le bureau du greffe qui gère cela, le compte a été extourné sur 110.436.16 Remboursements divers.</i>							
610.431.24	Emoluments de permis temporaires (manif.)		1'575.00		2'000.00		2'475.00
610.431.25	Emoluments pr autoris. Police du commerce				300.00		450.00
610.436	Rétributions de l'Off poursuites et divers		9'602.00		10'000.00		11'776.00
610.437	Amendes		10'280.00		7'000.00		5'460.00
<i>Les montants concernant les ordonnances pénales ont été déplacés dans le compte 110.437 Encaissements ordonnances pénales (voir commentaire 610.431.23).</i>							
610.452	Partic. des Communes voisines		2'766.75				7'320.00
<i>Participation de Penthoz, Daillens et Lussey-Villars à l'achat du radar préventif.</i>							
610.481.8	Prélèvt s/fds rés pr stationnt, prévent.& sécur.rtière						
62	SERVICE A LA POPULATION	121'887.65	37'449.90	106'200.00	26'000.00	109'822.80	30'599.50
620	Service à la population	121'887.65	37'449.90	106'200.00	26'000.00	109'822.80	30'599.50
620.318.7	Taxe cantonale pour les étrangers	13'001.90		8'000.00		8'528.90	
620.318.9	Frais éditions papiers légitimations	7'317.80		8'000.00		8'274.00	
620.390.1	Imput. des charges salariales	101'567.95		90'200.00		93'019.90	
620.431.21	Délivrance documents d'identité (yc ports)		10'363.00		10'000.00		11'455.00
620.431.22	Délivrance permis d'étrangers		20'674.20		10'000.00		12'665.00
620.431.23	Emoluments pr certif. ou attest. du CH		6'412.70		6'000.00		6'479.50
63	POLICE SANITAIRE	83.85		1'000.00	500.00	1'107.30	
630	Police sanitaire	83.85		1'000.00	500.00	1'107.30	
630.318.9	Frais de lutte c/maladies des arbres	83.85		1'000.00		1'107.30	
630.352	Partic. au contrôle champignons						
630.435	Facturation à des tiers				500.00		
64	SERVICE DES INHUMATIONS	6'366.15	1'163.60	9'600.00	1'200.00	4'692.70	1'402.75
640	Service des inhumations	6'366.15	1'163.60	9'600.00	1'200.00	4'692.70	1'402.75
640.313.7	Gravures urnes du Columbarium	183.60		500.00		182.90	
640.318	Prestations de service (constats de décès)	1'455.55		1'800.00		960.00	
640.390.1	Imput. des charges salariales	4'727.00		7'300.00		3'549.80	
640.390.91	Imput. d'amort. comptables						
640.435	Facturation à des tiers		680.00		200.00		919.85
640.435.3	Vente d'urnes et gravures		483.60		1'000.00		482.90

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	175'640.40	141'408.85	149'800.00	93'500.00	137'220.80	97'522.25
650	SDIS Région Venoge	65'541.00	42'127.20	63'000.00		64'943.20	
	<i>Les comptes du SDIS Région Venoge n'ont à ce jour (mi-mai 2013), pas encore été présenté à l'Assemblée générale. Cependant, les CHF 22.-/habitant sont respectés. Nous avons donc passé une provision afin d'être à ce montant (soit CHF 22.- x 2979hab.).</i>						
650.352	Partic.au SDIS Région Venoge	65'541.00		63'000.00		64'943.20	
650.452.95	SDIS - solde année précédente		42'127.20				
651	Défense incendie (affaires communales)	107'261.80	99'281.65	63'800.00	93'500.00	68'659.20	97'522.25
651.313.1	Ravitaillement sapeurs en cas de sinistre	632.00					
651.315.30	Entr. local Serv. du feu			1'000.00			
651.316.10	Loyer local Serv. du feu	43'145.30		41'200.00		42'156.20	
651.318.2	Frais de téléphone & communic.	1'244.50		1'000.00		1'436.70	
651.352	Partic. pr intervention non ECA						
651.352.92	SDIS - Solde année précédente	42'127.20					
651.381	Attrib. au financ spécial						
651.390	Imputations internes	18'200.00		18'200.00		23'000.00	
651.390.1	Imput. des charges salariales	1'912.80		2'400.00		2'066.30	
651.390.90	Imput. d'int. des emprunts						
651.390.91	Imput. d'amort. comptables						
651.430	Taxe d'exemption du Corps SP		54'002.50		55'000.00		53'958.35
651.435	Rbt s/interventions non ECA						
651.436.2	Rembt de frais de téléphone		2'133.85		1'000.00		1'436.70
651.452.1	Partic. s/loyer du SDIS Région Venoge		43'145.30		37'500.00		42'127.20
651.481	Prélèvt au financ spécial						
652	Réseau déf.inc. Venoge Parc	2'837.60		23'000.00		3'618.40	
652.312.3	Electricité						
652.314.1	Entr. bâtiments	645.70		20'000.00			
	<i>En 2012, il a été décidé de ne pas faire les travaux de réfection du plancher de la station de pompage.</i>						
652.315.60	Entr. des install. techniques						
652.318.5	Honor.et frais pr étude d'assainissement & div.						
652.318.60	Primes d'assurances	477.00		600.00		518.95	
652.390.1	Imput. des charges salariales	1'714.90		2'400.00		3'099.45	
652.435.6	Factur.de service à des tiers						
66	PROTECTION CIVILE	71'811.55	20'050.00	60'000.00	1'200.00	115'451.80	260'816.05
660	Protection civile	64'784.85	18'850.00	52'000.00		111'041.55	259'174.50
660.352.11	Partic.à l'Office Régional PCi	45'934.85		52'000.00		46'576.80	
660.381.8	Attrib fds provision s/taxes PCi					18'850.00	
660.381.81	Attrib au fonds rés.pr disp.constr.abris	18'850.00				45'614.75	
660.390.91	Imput. d'amort. comptables						
660.430	Taxes pr constr. abris publics						18'850.00
660.481.8	Prélèvt s/fds provision taxes PCi		18'850.00				
660.481.81	Prélèvt au fonds rés.pr disp.constr.abris						240'324.50
661	Poste de Cdt & abris PCi	7'026.70	1'200.00	8'000.00	1'200.00	4'410.25	1'641.55
661.311	Achat de mob.,mat.& mach.						
661.312.1	Eau	251.15		500.00		251.15	
661.312.3	Electricité	383.80		1'200.00		333.35	
661.314.1	Entr. des abris	1'047.60		1'200.00			
661.315	Entr.mobilier & install.techn.						
661.318.2	Frais de téléph. & communic.						
661.318.6	Primes d'assurances	685.40		700.00		713.20	
661.318.9	Frais PPE et chauffage	4'646.45		4'000.00		3'112.55	
661.319.1	Impôts & taxes (épur.)	12.30		400.00			
661.427	Locations d'abris		1'200.00		1'200.00		1'641.55

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	2'119'994.25	327'937.05	2'197'200.00	48'600.00	2'022'398.65	37'173.65
71	SERVICE SOCIAL REGIONAL	667'784.25	195'294.05	728'500.00	48'600.00	587'240.65	37'173.65
710	Service social régional	573'606.40	136'755.90	642'800.00		517'574.05	
710.352.51	CSR (Ctre soc.régional RAS)			4'900.00		1'455.50	
710.352.52	Agce Ass Sociales Prilly - Echallens (ARASPE)	65'991.85		73'700.00		69'353.40	
<i>Les coûts 2012 sont inférieurs aux prévisions notamment en raison d'une économie "involontaire" de l'ARASPE. En effet, le déménagement de l'agence de Prilly sera faite en 2013 au lieu de 2012. De plus, pour l'encadrement des AAS, la participation cantonale est plus élevée que prévue.</i>							
710.352.53	Réseau Intercom. AJERCO	185'613.75		223'000.00		149'246.95	
710.365.50	Partic. à l'AVASAD (ASPMAD-CMS)	302'452.90		318'000.00		278'083.40	
710.365.51	EFDC - Transports.accompagnés	1'486.00				1'455.50	
710.365.52	FAJE - Fond. pr l'accueil de jour des enfants	14'860.00		14'900.00		14'555.00	
710.366.30	Aide indiv.municipale pr sport et culture			1'500.00		1'500.00	
710.366.40	Aide indiv.municipale pr santé et hygiène	3'201.90		6'800.00		1'924.30	
710.452.50	Remb d'Ass sociales régionales		136'755.90				
<i>Il s'agit du remboursement 2011 de l'AJERCO et du réseau ARAS.</i>							
710.452.51	ARASPE solde année précédente						
711	Cantine communale (midicroque)	54'670.05	39'880.00	45'400.00	29'800.00	40'689.15	23'242.00
711.311	Achat de mob., mat., et machines	1'234.55		500.00		402.55	
711.313.1	Achat de repas	16'311.85		14'200.00		9'707.40	
711.390.1	Imput. des charges salariales	30'323.65		23'900.00		23'779.20	
711.390.3	Imput.int. eau,énergie &comb.	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
711.390.40	Imput.int. du loyer	5'300.00		5'300.00		5'300.00	
711.432	Participation des employés						
711.433	Participation des parents		33'358.00		25'200.00		18'430.00
711.452	Partic. de l'ASiCoPe		6'522.00		4'600.00		4'812.00
712	Le Local (des jeunes)	39'507.80	18'658.15	40'300.00	18'800.00	28'977.45	13'931.65
712.309.10	Cours de formation	250.70		300.00		40.25	
712.311	Divers achats pour l'activité des jeunes	5'028.85		4'000.00		3'340.20	
712.390.1	Imput. des charges salariales	26'228.25		28'000.00		25'597.00	
712.390.3	Imput.int. eau,énergie &comb.	1'000.00		1'000.00			
712.390.40	Imput.int. du loyer	7'000.00		7'000.00			
712.436	Recettes diverses		1'356.90		200.00		896.65
712.452	Partic. de Penthaz, Daillens & Lussey-Villars		17'301.25		18'600.00		13'035.00
72	PREVOYANCE SOCIALE	1'452'210.00	132'643.00	1'468'700.00		1'435'158.00	
720	Prévoyance sociale	1'452'210.00	132'643.00	1'468'700.00		1'435'158.00	
720.351.52	Prest.Cptaires à domicile & hébergement	500'423.00		508'200.00		581'840.00	
720.351.53	RI et partic. cantonale à l'ass. chômage	479'289.00		486'800.00		396'920.00	
720.351.54	Subv. et aides aux personnes handicapées	219'208.00		222'600.00		200'311.00	
720.351.55	Partic. primes ass.maladie de base (LaMal)	118'900.00		114'100.00		145'036.00	
720.351.56	Prestations pr la famille et autres prest. soc.	68'455.00		70'000.00		49'162.00	
720.351.57	Partic.COFOp, transition formation						
720.351.58	Bourse d'étude et d'apprentissage	65'935.00		67'000.00		61'889.00	
720.351.59	Partic. au rattrapage de la bascule 2011						
720.451.50	Prévoyance sociale - remb. année précédente		132'643.00				

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	668'855.45	668'855.45	546'500.00	546'500.00	762'829.00	762'829.00
81	SERVICE DES EAUX (TVA 344'818)	668'855.45	668'855.45	546'500.00	546'500.00	762'829.00	762'829.00
810	Service des eaux (TVA 344'818)	668'855.45	668'855.45	546'500.00	546'500.00	762'829.00	762'829.00
810.311	Achat de compteurs et matériel	1'679.85		1'000.00		5'553.15	
810.312.10	Achat d'eau à Daillens	108'587.35		130'000.00		118'934.75	
810.312.11	Achat d'eau à Lausanne	3'597.25		3'500.00		3'456.00	
810.312.3	Consommation d'électricité	19'051.80		23'000.00		21'674.30	
810.314.1	Entr.st.pompage & réservoirs	5'288.05		17'000.00		8'992.55	
810.314.4	Entretien du réseau	57'429.29		65'000.00		80'416.10	
810.315	Entretien des compteurs			500.00			
810.315.6	Entretien des bornes hydrantes						
810.318	Honor. et prestations de serv.			500.00			
810.318.5	Honor.div & analyses eau	849.35		1'000.00		869.00	
810.318.6	Primes d'assurances ECA	1'854.75		2'000.00		1'934.75	
810.319	TVA s/déficit service, subs. & imput. int.	1'200.00		1'500.00		1'200.00	
810.381	Attribution au financt spécial	304'841.97		120'700.00		371'294.20	
810.381.8	Attrib fds provision s/taxes introd.						
810.390	Imputations internes	24'000.00		24'000.00		16'400.00	
810.390.1	Imput. des charges salariales	58'373.15		63'200.00		58'863.15	
810.390.90	Imput. d'int. des emprunts	10'957.24		26'700.00		17'941.05	
810.390.91	Imput. d'amort. comptables	71'145.40		66'900.00		55'300.00	
810.411	Concessions d'eau		258'075.00		250'000.00		256'695.00
810.427	Location des compteurs		16'888.00		17'000.00		16'833.90
810.434.1	Taxes d'introduction		129'727.65		15'000.00		227'545.30
<i>Le décompte final des constructions "Cédres" a été accepté par HSR et le versement a été effectué cette année.</i>							
810.434.2	Taxes de financt du réseau		65'840.00		60'000.00		34'280.00
810.435	Vente d'eau		154'506.90		180'000.00		199'531.20
810.435.6	Factur.de serv à tiers (TVA 8.0%)						
810.436	Rbt de tiers (TVA 8.0%)		3'960.30		500.00		7'743.60
810.436.2	Rembt de frais admin. (TVA 2,5%)		7'200.00		9'000.00		5'200.00
810.481	Prélèvement au financement spécial		17'657.60				
810.481.8	Prélèvt fds provis.taxes racc.						
810.490	Imputations internes		15'000.00		15'000.00		15'000.00

Comptes 2012

Annexes

- Récapitulation des charges et revenus par nature
- Evolution des recettes et charges fiscales
- Liste des imputations internes
- Récapitulation des imputations internes
- Piscine & Camping
- Récapitulation des charges et des revenus de la patinoire mobile
- Décompte des cartes journalières CFF
- Compte détaillé de l'élimination des déchets
- Récapitulation par nature des charges de l'ASICoPe
- Participation à la facture sociale
- Liste des sigles et abréviations utilisés

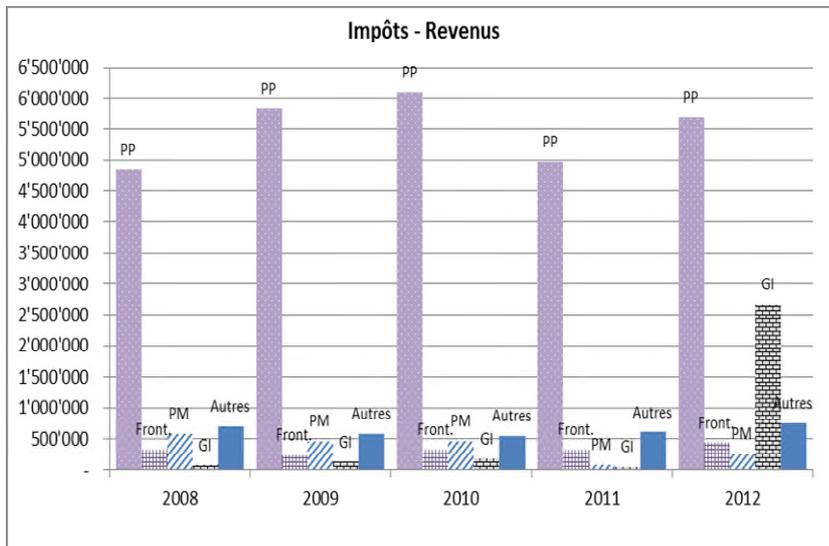
Récapitulatif par nature

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES PAR NATURE	17'659'914.32		14'553'800.00		15'157'843.06	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	2'200'906.45		2'180'500.00		2'227'409.10	
300	Autorités et commissions	215'092.85		221'200.00		204'862.95	
301	Personnel admin. et d'exploit.	1'539'189.20		1'513'600.00		1'578'079.00	
303	Assurances sociales	149'880.75		148'400.00		147'739.70	
304	Caisses de pensions et de prévoy.	179'934.80		182'500.00		173'285.20	
305	Assurances accidents et maladie	69'110.40		61'000.00		65'196.30	
306	Indemnis. et rembt de frais	17'686.60		24'000.00		29'408.95	
309	Autres charges autor.& pers.	30'011.85		29'800.00		28'837.00	
31	BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	2'098'837.37		2'346'500.00		2'215'953.96	
310	Imprimés et fournitures de bureau	100'899.55		115'500.00		97'398.95	
311	Achats mob. mat. mach. et véhic.	112'671.41		119'800.00		140'053.64	
312	Achat eau, énergie & combust.	325'879.35		366'800.00		338'689.15	
313	Autres fournitures & march.	39'768.20		33'400.00		26'094.40	
314	Entr.des imm., routes & territ.	624'877.76		806'300.00		763'573.26	
315	Entr.objets mob.& install.techn.	118'760.35		133'100.00		118'662.03	
316	Loyers,fermages& redev.utilis.	44'882.40		42'200.00		45'222.00	
317	Réceptions et manifestations	43'255.90		40'500.00		34'845.85	
318	Honor. & prestations de serv.	608'896.65		629'600.00		545'260.18	
319	Impots,taxes,cotis.& frais div.	78'945.80		59'300.00		106'154.50	
32	INTERETS PASSIFS	240'300.28		258'800.00		272'420.55	
321	Intérêts des dettes à cours terme	3'266.29		5'000.00		3'165.59	
322	Int.dettes moyen & long terme	222'967.56		237'800.00		254'921.01	
329	Autres intérêts	14'066.43		16'000.00		14'333.95	
33	AMORTISSEMENTS	1'228'788.97		950'300.00		1'224'114.94	
330	Amortissements du patr. financier	223'805.12		97'300.00		110'551.59	
331	Amort. obligatoires du P.A.	870'183.85		853'000.00		1'106'904.85	
332	Autres amort. du patr.adm.	134'800.00				6'658.50	
35	RBT,PARTIC & SUBV AUX COLL.PUBL.	5'672'397.70		5'636'300.00		5'261'674.15	
351	Canton	1'946'511.65		1'953'100.00		1'674'827.40	
352	Communes et associations de comm.	3'725'886.05		3'683'200.00		3'586'846.75	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	393'293.25		436'600.00		390'990.95	
365	Aides & subv. des instit.privées	390'091.35		426'300.00		387'566.65	
366	Aides individuelles	3'201.90		10'300.00		3'424.30	
38	ATTRIB.AUX FDS&FINANCTS SPEC.	3'241'253.01		137'300.00		744'673.78	
380	Attrib.aux fds rés.& renouvelлт	2'705'000.00		10'000.00		21'088.20	
381	Attrib. aux financements spéciaux	536'253.01		127'300.00		723'585.58	
39	IMPUTATIONS INTERNES	2'584'137.29		2'607'500.00		2'820'605.63	
390	Imputations internes	2'584'137.29		2'607'500.00		2'820'605.63	

Récapitulation par nature

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS PAR NATURE		17'776'582.86		13'941'700.00		15'060'610.57
40	IMPOTS		6'942'931.32		5'857'000.00		5'820'628.21
400	Imp.s/revenu,fort.& impot pers.		5'979'743.32		5'105'000.00		5'181'979.96
401	Imp.s/bén.net & cap.pers.mor.		258'201.15		294'000.00		80'271.30
402	Impot foncier		449'969.50		350'000.00		405'651.75
404	Droits de mutation		65'999.70		50'000.00		68'842.90
405	Impots s/successions et donations		111'969.10		20'000.00		14'294.40
406	Imp.& taxes s/possess.& dép.		40'400.90		28'000.00		28'333.20
409	Imp. récupérés après défal.		36'647.65		10'000.00		41'254.70
41	PATENTES ET CONCESSIONS		258'970.00		250'800.00		257'770.00
410	Patentes		895.00		800.00		1'075.00
411	Concessions		258'075.00		250'000.00		256'695.00
42	REVENUS DU PATRIMOINE		393'950.64		383'900.00		389'566.89
422	Revenus des capitaux du patr.fin.		54'040.54		40'000.00		63'395.04
423	Revenus des immeubles du P.F.		105'659.00		106'000.00		76'131.00
425	Revenus des prêts & partic. du PA		50'000.00		55'000.00		50'000.00
427	Revenus des immeubles du PA		184'251.10		182'900.00		200'040.85
43	TAXES, EMOLUMENTS, PROD. VTES		1'580'072.40		1'152'200.00		1'786'794.03
430	Taxes légales de remplacement		54'002.50		55'000.00		72'808.35
431	Emoluments		62'135.55		40'700.00		60'479.60
433	Ecolages		35'028.00		26'800.00		19'960.00
434	Taxes de raccodt & utilisation		838'207.75		620'000.00		1'015'657.85
435	Ventes et prestations de service		270'773.61		284'400.00		296'527.55
436	Remboursements de tiers		276'474.89		113'300.00		307'647.58
437	Amendes		43'450.10		12'000.00		13'713.10
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES		2'807'241.35		151'000.00		152'923.00
441	Parts à des recettes cantonales		2'807'241.35		151'000.00		152'923.00
45	PARTIC.& REMBT DE COLL.PUBLIQUES		3'055'493.25		2'469'900.00		2'699'200.50
451	Canton		132'643.00				
452	Communes et associations de comm.		2'922'850.25		2'469'900.00		2'699'200.50
46	AUTRES PARTIC. ET SUBVENTIONS		38'607.31		54'900.00		17'648.56
465	Partic. et subventions de tiers		38'607.31		54'900.00		17'648.56
48	PRELEVEMENTS S/FDS & FIN. SPECIAUX		115'179.30		1'014'500.00		1'115'473.75
480	Prélèvs s/fds rés.et renouvellet		23'812.20		970'000.00		535'848.45
481	Prélèvs s/financements spéciaux		91'367.10		44'500.00		579'625.30
49	IMPUTATIONS INTERNES		2'584'137.29		2'607'500.00		2'820'605.63
490	Imputations internes		2'584'137.29		2'607'500.00		2'820'605.63

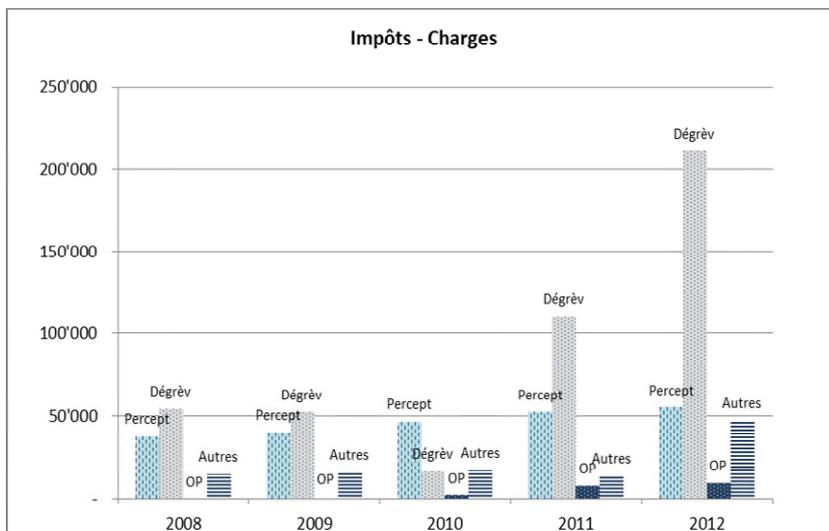
Evolution des recettes et charges fiscales 2008 – 2012



Légende:

PP	Personnes physiques (revenu et fortune)
Front	Frontaliers (source et partic. à l'imp. cant. s/front)
PM	Personnes morales (capital et bénéfice)
GI	Gains immobiliers
Autres	Autres impôts (imp. foncier, dr. mut, succ et donations et autres)

Avec ce premier graphique, nous pouvons constater le caractère exceptionnel du gain immobilier. De plus, il montre l'importance des impôts sur les personnes physiques.



Légende

Percept	Frais de perception
Dégrèv	Dégrèvements, défalcatons et abandon solde
OP	Frais de poursuites
Autres	Autres int. (int. compens., trop perçu s/acpte, ...)

L'évolution des charges est impressionnante. On remarque que les dégrèvements et défalcatons sont de plus en plus importants, ainsi que les frais de poursuites.

RECAPITULATION DES IMPUTATIONS INTERNES COMPTES 2012

DIVERS	Comptes à créditer				TOTALUX	Comptes à débiter
	110.490 Administration	430.490	430.490 Véhicules	810.490 Réseau hydrants		
Tourisme	2'400.00				2'400.00	162.390
Elimin déchets	13'500.00		500.00		14'000.00	450.390
Réseau d'égoûts	8'000.00	7'000.00	1'000.00		16'000.00	460.390
Défense incendie	2'700.00		500.00	15'000.00	18'200.00	651.390
Service des eaux	12'000.00	7'000.00	5'000.00		24'000.00	810.390
TOTAUX	38'600.00	14'000.00	7'000.00	15'000.00	74'600.00	Contrôle 74'600.00

LOYER	Comptes à créditer				TOTALUX	Comptes à débiter
	3501.490.40	3560.490				
Loyer des bureaux communaux	63'300.00				63'300.00	3551.390.40
Cantine microcroque - particip loyer		5'300	<i>nouveau des cptes 2009</i>		5'300.00	711.390.40
Cantine microcroque - particip eau-énergie-comb.		1'500	<i>nouveau des cptes 2009</i>		1'500.00	711.390.3
Le local des jeunes - particip loyer		7'000	<i>nouveau des cptes 2012</i>		7'000.00	712.390.40
Le local des jeunes - particip eau-énergie-comb.		1'000	<i>nouveau des cptes 2012</i>		1'000.00	712.390.3
TOTAUX	63'300.00	14'800.00			78'100.00	Contrôle 78'100.00

INTERETS	Comptes à créditer				TOTALUX	Comptes à débiter
	220.490 Int des dettes sur emprunts bancaires					
Place de sport du Cheminet	1'042.20				1'042.20	1700.390.90
Patinoire mobile	4'281.60				4'281.60	1707.390.90
Maison de Ville (P.F.)	22'178.00				22'178.00	3502.390.90
Cossonay 2 (bouclé)	-				-	3552.390.90
Ctre du Verger	26'424.55				26'424.55	3560.390.90
Coll. Cheminet & salle gym	73'761.76				73'761.76	3561.390.90
Imm. Gare 40	14'913.31				14'913.31	3563.390.90
Pavillon du Tennis	1'601.18				1'601.18	3564.390.90
Imm. Vuy 3 (Cure)	21'081.60				21'081.60	3566.390.90
Div. routes	25'707.34				25'707.34	430.390.90
Div. séparatifs	17'908.46				17'908.46	460.390.90
Div. Eau potable	10'957.24				10'957.24	810.390.90
TOTAUX	219'857.24				219'857.24	Contrôle 219'857.24

AMORTISSEMENTS	Comptes à créditer 230.490				TOTALUX	Comptes à débiter
	Amort. budgétaires	Bouclé des DIPA selon préavis				
Place de sport du cheminnet		3'426.05			3'426.05	1706.390.91
Piscine					-	1706.390.91
Patinoire	24'000.00				24'000.00	1707.390.91
Maison de Ville (P.F.)	-				-	3502.390.91
Ctre du Verger	240'000.00				240'000.00	3560.390.91
Coll. Cheminet 1 & 2 (1994) & salle gym Cheminet (2003)	310'000.00				310'000.00	3561.390.91
Rte de la Gare 40	20'700.00				20'700.00	3563.390.91
Réfection pavillon du Tennis	7'250.00				7'250.00	3564.390.91
Immeuble Rte de la Vuy 3	22'000.00				22'000.00	3566.390.91
Plan-Bois - Piscine, séparatif & EP		23'812.20			23'812.20	430.390.91
		54'859.50			54'859.50	460.390.91
		17'657.60			17'657.60	810.390.91
Div. pr serv. des routes	24'735.70				24'735.70	430.390.91
Div. pr serv. épuration	55'300.00				55'300.00	460.390.91
Div. pr serv. des eaux	53'487.80				53'487.80	810.390.91
TOTAUX	757'473.50	99'755.35			857'228.85	Contrôle 857'228.85

SALAIRES	Comptes à créditer				TOTALUX	Comptes à débiter
	110.490.1 Sal. fixe & aux.	110.490.1 Financ. Spéciaux	110.490.1 Conc. bât scol			
Conseil communal	21'531.15				21'531.15	100.390.1
Municipalité	208'588.85				208'588.85	101.390.1
Pionniers nett.terr sport Cheminet AsCoPe			3'715.65		3'715.65	1700.390.1
Personnel Piscine	4'265.30				4'265.30	1706.390.1
Personnel Patinoire mobile	22'833.55				22'833.55	1707.390.1
Conc. bureaux	12'037.70				12'037.70	3551.390.1
Conc. Eglise	3'942.80				3'942.80	3553.390.1
Conc. Dailiens 2	2'958.30				2'958.30	3554.390.1
Conc. Verger fixe et oc.	129'781.60				129'781.60	3560.390.1
Fact.sal. conc. Verger pionniers			34'276.35		34'276.35	3560.390.1
Conc. Cheminet fixe et oc. et apprenti	148'091.80				148'091.80	3561.390.1
Fact.sal.conc.Chemin.pionnier			11'498.75		11'498.75	3561.390.1
Sal des serv.extérieurs, div imputations	346'701.45				346'701.45	Divers xxx.390.1
Fact. sal. Elimin.déchets		28'757.85			28'757.85	450.390.1
Fact. sal. Eaux usées		5'870.30			5'870.30	460.390.1
Patr. scolaires	17'006.65				17'006.65	510.390.1
Halte garderie	10'520.70				10'520.70	512.390.1
Organiste	40'289.10				40'289.10	580.390.1
Sal.CH et apprentie	101'567.95				101'567.95	620.390.1
Sal. assistant de sécurité publique	83'277.55				83'277.55	610.390.1
Fact. sal. Déf.incendie		1'912.80			1'912.80	651.390.1
Cantine microcroque	30'323.65				30'323.65	711.390.1
Le Local des jeunes	26'228.25				26'228.25	712.390.1
Fact. sal. Eau potable		58'373.15			58'373.15	810.390.1
TOTAUX	1'209'946.35	94'914.10	49'490.75		1'354'351.20	Contrôle 1'354'351.20

TOTAL DE L'ENSEMBLE DES IMPUTATIONS INTERNES 2'584'137.29 2'584'137.29

COMPTES 2012

	Comptes 2011		Comptes 2012		Budget 2012	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Personnel	87'726.85		82'916.05		89'500.00	
Gardiens	34'266.00		30'267.00		35'000.00	
Remplaçants	8'650.00		4'350.00		10'000.00	
Ristourne tenancier	4'579.60		8'581.60		6'000.00	
Charges sociales	18'231.25		15'517.45		16'500.00	
Gérant	22'000.00		24'200.00		22'000.00	
Location terrain	0.00		0.00		0.00	
Commune	0.00		0.00		0.00	
Intérêts et frais bancaires	0.00		0.00		0.00	
BVC P.H.60						
BCV C/C + CEDC						
Entretien et réparations	13'805.75		18'350.95		17'500.00	
Terrains	1'365.00		4'302.00		2'500.00	
Bâtiments	285.65		485.20		1'000.00	
Cuisine et restaurant	5'137.80		248.40		3'000.00	
Install.piscine	4'277.65		5'075.90		5'000.00	
Install.sanitaires	2'369.45		2'782.15		5'000.00	
Machines	370.20		5'457.30		1'000.00	
Assurances et taxes	2'378.65		2'437.60		2'000.00	
Taxe exploitation	100.00					
ECA	123.95		111.70			
RC	0.00					
Choses	0.00					
Impôts et taxes diverses (-)	2'154.70		2'325.90		2'000.00	
Diverses charges d'exploitation	39'304.40		40'485.40		40'000.00	
Electricité	7'904.80		4'949.25		10'000.00	
Gaz	890.05		680.00		1'000.00	
Contrôle et traitement eau	15'959.50		21'025.50		14'000.00	
Taxes eau + égouts	13'223.35		13'220.65		14'000.00	
Elimination déchets	1'326.70		610.00		1'000.00	
Frais de bureau et administration	15'796.30		18'127.50		13'500.00	
Frais de ports et CCP	866.80		894.35		1'000.00	
Annonces & publicité	1'390.95		1'345.65		1'000.00	
Indemnités comité	8'400.00		8'400.00		8'400.00	
Frais d'assemblées	424.70		489.70		500.00	
Téléphone buvette + internet	1'184.55		1'672.55		1'000.00	
Divers	429.30		1'457.75		1'000.00	
Perte s/locations	3'100.00		3'867.50		600.00	
Autres dépenses	1'232.05		2'638.89		1'500.00	
Produits		134'023.55		166'851.70		140'500.00
Piscine		22'898.00		42'908.00		30'000.00
Camping		99'964.00		110'005.50		100'000.00
Location buvette		10'500.00		12'800.00		10'500.00
Intérêts épargne		31.55		38.20		0.00
Divers		630.00		1'100.00		
Excédent de revenus			1'895.31			
Excédent de charges		26'220.46				23'500.00
Totaux charges et revenus	160'244.00	160'244.00	166'851.70	166'851.70	164'000.00	164'000.00

Rapport concernant la vérification des comptes 2012 de l'Association de la Piscine et du Camping de Penthaz et environs.

Mesdames, Messieurs,

Suite au mandat qui leur a été confié, les vérificateurs, Messieurs Didier Chapuis et Alain Pellet, se sont réunis le mercredi 3 avril 2013 en la salle de Municipalité. Etaient présents, M. Richard Poget, Administrateur et caissier de l'Association, Mme Isabelle Hautier, syndique et Mme Anne-Laure Girard, boursière communale. Nous avons procédé, sur la base des documents présentés, à la vérification des comptes de l'Association pour l'exercice allant du 1^{er} janvier au 31 décembre 2012.

En prenant en compte les avoirs, les débiteurs (CHF 13'122.50.-) et les locations 2013 payées à l'avance (CHF 13'181.90), le total du bilan se monte à CHF 46'311.14.

La concordance avec les comptes communaux a été vérifiée.

Il ressort de l'exercice le résultat ci-dessous :

Total des revenus : 166'851.70
Total des charges : 164'956.39

Bénéfice 1'895.31

Nous constatons que ce résultat est excellent par rapport à l'excédent de charge de l'exercice 2011 qui se chiffrait à CHF 26'220.45.

Les éléments suivants ont favorisé cette agréable situation

- Augmentation des tarifs d'entrée à la piscine
- Météo favorable
- Bonne fréquentation du camping
- Animation, aquagym (gratuit)
- Cours de natation (CHF 1'100.00)
- Baisse des charges 2011-2012 grâce à la bonne gestion du gardiennage et de l'emploi du personnel

Les contrôles effectués par pointages nous ont permis de relever l'exactitude de la comptabilité et l'existence de pièces justificatives probantes pour chaque opération vérifiée.

Nous avons toutefois constaté qu'une note de crédit de CHF de CHF 8'622.90 accordée par la Prévoyance professionnelle (LPP) pour 2013 ne figure pas dans la comptabilité.

Il est souhaitable que lors du prochain exercice, de telles recettes ou dépenses relativement importantes soient, le cas échéant, comptabilisées en « transitoire ».

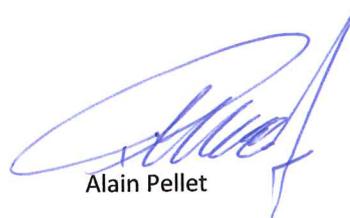
Pour conclure, nous nous plaignons à relever l'excellente tenue de la comptabilité. Nous remercions M. Richard Poget, Administrateur, pour son travail et nous proposons à l'Assemblée de lui donner décharge pour les comptes de l'exercice 2012.

Penthaz, le 8 avril 2013

Les vérificateurs :



Didier Chapuis



Alain Pellet

PISCINE & CAMPING 2012

Coûts de la piscine et du camping comparé au budget communal en 2012				
<i>Comptes</i>	<i>Budget</i>	<i>Comptes</i>	<i>Ecart</i>	<i>Contrôle écart</i>
3567 ss (anciennement bâtiments)	-	-	-	-21'220.24
1706 ss charges div.	41'000.00	19'779.76	-21'220.24	
1706.365.32 n/partic au déficit de l'Association	20'000.00	-1'895.31	-21'895.31	-21'895.31
Totaux	61'000.00	17'884.45	-43'115.55	-43'115.55

Les explications de la différence sont les suivantes :

Le préavis de rénovation de la piscine n'étant pas terminé, les imputations des intérêts et amortissement n'ont pas eu lieu en 2012.

De plus, les travaux de dallage de la terrasse ont été mis dans le préavis, afin que toutes les charges de rénovation de la piscine soient au même endroit et amorties ensemble.

Comptes 2012 de l'Association de la Piscine et du camping				
<i>Comptes</i>	<i>Budget</i>	<i>Comptes</i>	<i>Ecart</i>	<i>Contrôle écart</i>
Charges	164'000.00	164'956.39	956.39	-25'395.31
Revenus	140'500.00	166'851.70	26'351.70	
Déficit	23'500.00	-1'895.31	-25'395.31	-25'395.31

Les explications de la différence sont les suivantes :

Au niveau des charges, nous pouvons constater que les coûts du personnel sont inférieurs au budget en raison d'une bonne gestion du gardiennage.

Concernant les revenus, ils s'expliquent de la manière suivante:

- augmentation des tarifs
- animations (aquagym, cours de natation)
- bonnes conditions météorologiques
- très bonne fréquentation du camping de passage

Penthalaz, le 11 février/7 mai 2013 // alg

Patinoire mobile - Récapitulation

	Saison 2011-2012			Saison 2012-2013		
	2011 (décembre)	2012 (janv-fév)	Totaux	2012 (décembre)	2013 * (janv-fév)	Totaux
Exploitation : charges	51'979.70	61'557.95	113'537.65	50'645.80	68'818.35	119'464.15
Exploitation : revenus	-15'025.60	-25'358.15	-40'383.75	-18'036.40	-30'993.10	-49'029.50
Totaux nets	36'954.10	36'199.80	73'153.90	32'609.40	37'825.25	70'434.65

Exploitation de la patinoire

	2011 (décembre)			2012 (janv-fév)			2013 * (janv-fév)		
	2011 (décembre)	2012 (janv-fév)	Totaux	2012 (décembre)	2013 * (janv-fév)	Totaux	2012 (décembre)	2013 * (janv-fév)	Totaux
Publicité	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Taxes & autorisations diverses	1'778.70		1'778.70	-	195.00	195.00	-	195.00	195.00
Assurances	-	157.50	157.50	78.75	157.50	236.25	78.75	157.50	236.25
Electricité	2'131.70	1'460.25	3'591.95	1'427.05	446.40	1'873.45	1'427.05	446.40	1'873.45
Montage, démont., entr & stockage	22'237.30	18'535.40	40'772.70	19'714.00	21'588.30	41'302.30	19'714.00	21'588.30	41'302.30
Matériel divers	1'757.50	1'376.55	3'134.05	2'780.65	4'956.70	7'737.35	2'780.65	4'956.70	7'737.35
Salaires, gérance et entretien	18'684.00	19'316.10	38'000.10	12'002.00	20'580.55	32'582.55	12'002.00	20'580.55	32'582.55
Buvette, matériel et fournitures	3'012.70	1'347.45	4'360.15	4'989.35	1'772.90	6'762.25	4'989.35	1'772.90	6'762.25
Buvette, vestiaire & WC, locations	2'065.80	510.30	2'576.10	226.80	567.00	793.80	226.80	567.00	793.80
Intérêt de l'emprunt	312.00	2'854.40	3'166.40	1'427.20	2'554.00	3'981.20	1'427.20	2'554.00	3'981.20
Amortissement	-	16'000.00	16'000.00	8'000.00	16'000.00	24'000.00	8'000.00	16'000.00	24'000.00
Sous-totaux des charges	51'979.70	61'557.95	113'537.65	50'645.80	68'818.35	119'464.15	50'645.80	68'818.35	119'464.15
Entrées 6-16 ans	670.00	1'110.00	1'780.00	914.00	1'302.00	2'216.00	914.00	1'302.00	2'216.00
Entrées + 16 ans	648.00	1'352.00	2'000.00	1'014.00	2'057.00	3'071.00	1'014.00	2'057.00	3'071.00
Abonnements 6-16 ans	1'050.00	390.00	1'440.00	1'260.00	-	1'260.00	1'260.00	-	1'260.00
Abonnement + 16 ans	600.00	300.00	900.00	450.00	50.00	500.00	450.00	50.00	500.00
Location de patins	1'670.00	2'755.00	4'425.00	2'375.00	4'030.00	6'405.00	2'375.00	4'030.00	6'405.00
Ecole + FSG Vufflens	1'040.00	2'483.00	3'523.00	848.00	2'645.00	3'493.00	848.00	2'645.00	3'493.00
Buvette	1'934.40	5'240.15	7'174.55	4'175.40	6'879.10	11'054.50	4'175.40	6'879.10	11'054.50
Sponsoring, dons & autres	7'413.20	11'728.00	19'141.20	7'000.00	14'030.00	21'030.00	7'000.00	14'030.00	21'030.00
Sous-totaux des revenus	15'025.60	25'358.15	40'383.75	18'036.40	30'993.10	49'029.50	18'036.40	30'993.10	49'029.50

Penthalaz, le 3 avril/6 mai 2013 // alg

* Pour 2013, il s'agit des comptes non définitifs

**CARTES JOURNALIERES CFF - COMPTES 2012
RECAPITULATION DE LA PARTICIPATION DE CHAQUE COMMUNE**

Commune	Habitants		Achat d'abonnements	Vente des cartes journalières	Cartes vendues		Frais administratifs par carte vendue	Montant dû à la Commune boursière
	au 31.12.2011	Pourcentage			Nombre	Pourcent		
Montants à répartir			61'500.00	56'170.00			3'937.50	9'267.50
Penthalaz	2'972	38.69%	23'794.35	21'732.15	716	50.07%	1'971.40	4'033.60
Penthaz	1'630	21.22%	13'050.30	11'919.25	247	17.27%	680.00	1'811.05
Vufflens-la-Ville	1'164	15.15%	9'317.25	8'509.75	207	14.48%	570.15	1'377.65
Dailens	886	11.53%	7'090.95	6'476.40	118	8.25%	324.85	939.40
Mex	660	8.59%	5'282.85	4'825.00	71	4.97%	195.70	653.55
Lussery-Villars	370	4.82%	2'964.30	2'707.40	71	4.97%	195.70	452.60
Autres Communes					145			
Totaux	7'682	100.00%	61'500.00	56'169.95	1'575	100.01%	3'937.80	9'267.85
Imputations comptables			180.310.4 D	180.435 CR			180.318.9 D 110.436.15 CR	180.452 CR (sans Plz)

Total cartes à vendre, 5 abts + 5 cartes	1'830	100.00%
Nombre de cartes vendues	1'575	86.07%
Cartes invendues	255	13.93%

Ce tableau découle des conventions qui seront signées en novembre/décembre 2012

ELIMINATION DES DECHETS

Analyse des comptes 2012 par rapport au budget

	Comptes			Budget	Différences
	Elimination et transports	Déchetterie	Total		
Achat de conteneurs & fournitures diverses	5'660.65		5'660.65	8'500.00	-2'839.35
Entretien station de tri & de déchets	0.00		0.00	500.00	-500.00
Transport des déchets	86'360.90		86'360.90	88'000.00	-1'639.10
Elimination des déchets	165'919.80	82'590.45	248'510.25	270'000.00	-21'489.75
Impôts et taxes	9'295.40		9'295.40	10'000.00	-704.60
Administration	13'000.00		13'000.00	13'000.00	0.00
Véhicules	1'000.00		1'000.00	1'000.00	0.00
Amort. Investis 9ème s/15		9'308.65	9'308.65	10'000.00	-691.35
Personnel pr élimination	28'757.85		28'757.85	36'400.00	-7'642.15
Personnel déchetterie		40'235.95	40'235.95	35'000.00	5'235.95
Total des charges	309'994.60	132'135.05	442'129.65	472'400.00	-30'270.35
Taxes d'élimination			299'550.30	295'000.00	4'550.30
Vente de matériaux récupérés			13'198.46	12'000.00	1'198.46
Remboursement de tiers (yc déchets encombrants)			748.85	1'000.00	-251.15
Total des recettes			313'497.61	308'000.00	5'497.61
DEFICIT DU FINANCEMENT SPECIAL			128'632.04	164'400.00	-35'767.96

Ce financement spécial présente un déficit de CHF 128'632.04 qui sera supporté par l'impôt ordinaire. Toutefois c'est de près de CHF 35'000.- inférieur aux prévisions.

La taxe d'élimination des déchets couvre le 68 % des charges, alors que l'ensemble des recettes couvre le 71 % des charges.

Le tonnage des ordures ménagères pour l'année 2012 est de 71.5 T, soit 240 Kg par habitant (243 en 2011).

Nous pouvons constater que comme en 2011, le temps de notre personnel extérieur a diminué. Ceci grâce au système des Moloks (moins de ramassage porte-à-porte).

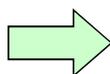
Le coût de l'élimination des déchets est inférieur aux prévisions, la déchetterie a coûté CHF 83'000.- au lieu des CHF 105'000.- prévus.

ASiCoPe - Charges de Penthalaz

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010	Budget 2010	Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008	Budget 2008
PRIMAIRE								
Bâtiments	358'173.00	331'872.73	361'635.00	318'587.56	362'118.00	321'951.27	323'554.00	304'025.34
Transports	189'577.34	185'255.78	175'917.98	163'341.19	215'772.40	158'240.59	138'218.67	147'189.88
Enseignement	15'895.36	19'245.84	12'965.41	15'614.94	10'394.12	11'070.53	6'118.08	8'898.01
Autorités	20'457.70	20'468.77	17'139.22	17'292.68	17'174.31	13'880.14	13'913.77	11'378.95
Service médical & dentaire	4'844.87	6'212.75	4'837.06	6'028.37	4'886.06	5'373.18	5'792.62	4'039.96
Camps & courses scolaires	8'347.22	11'065.45	6'430.41	8'086.83	11'035.54	8'782.50	3'932.30	11'093.58
Activités culturelles & sportives	4'355.52	6'136.30	4'033.16	5'605.65	3'911.56	4'885.27	4'337.31	5'504.24
Total du primaire	601'651.01	580'257.62	582'958.24	534'557.22	625'291.99	524'183.48	495'866.75	492'129.96
Nombre d'élèves de Penthalaz	161	155	153	140	155	145	140	124
Coût de l'élève - Penthalaz	3'737	3'744	3'810	3'818	4'034	3'615	3'542	3'969
Nombre d'élèves total	871	849	856	861	849	876	861	851
Coût de l'élève - global ASiCoPe	3'431	3'397	3'431	3'378	3'661	3'270	3'127	3'398
SECONDAIRE								
Bâtiments	404'418.43	470'245.37	424'976.19	428'463.71	431'594.61	387'625.56	401'655.39	398'797.20
Transports	177'199.83	150'497.14	148'617.69	122'538.57	175'319.95	131'572.21	103'073.24	126'192.94
Enseignement	20'434.63	27'458.75	13'395.75	22'214.76	14'762.94	17'143.46	13'585.88	12'236.88
Autorités	20'220.65	20'882.91	17'537.03	18'528.08	17'521.79	14'638.31	14'907.95	12'465.60
Service médical & dentaire	2'394.37	3'169.23	2'474.66	3'229.52	2'492.46	2'833.35	3'103.26	2'212.88
Camps & courses scolaires	19'789.19	19'499.77	17'299.28	20'676.80	15'558.01	21'225.99	19'170.05	24'611.74
Activités culturelles & sportives	4'129.95	7'286.75	3'305.82	6'931.65	5'215.12	5'827.50	3'569.24	4'568.09
Total du secondaire	648'587.05	699'039.92	627'606.42	622'583.09	662'464.88	580'866.38	559'065.01	581'085.33
Nombre d'élèves de Penthalaz	151	156	156	156	156	146	156	144
Coût de l'élève - Penthalaz	4'295	4'481	4'023	3'991	4'247	3'979	3'584	4'035
Nombre d'élèves total	830	818	830	826	818	787	826	808
Coût de l'élève - global ASiCoPe	3'723	4'163	3'723	3'828	3'946	3'825	3'421	3'857
<i>Population de Penthalaz</i>	2'945	2'858	2'911	2'584	2'858	2'429	2'584	2'294
<i>Population du rayon ASiCoPe</i>	13'583	13'002	13'340	12'610	13'002	12'120	12'610	11'783
NOTRE PARTICIPATION TOTALE	1'250'238.06	1'279'297.54	1'210'564.66	1'157'140.31	1'287'756.87	1'105'049.86	1'054'931.76	1'073'215.29

Remarque : Les chiffres des élèves et des habitants pour le bouclage des comptes sont ceux de la fin de l'exercice objet de la clôture. Ce sont ces derniers qui sont repris pour l'élaboration du budget, non pas de l'année suivante, mais de celle d'après. Il y a donc 2 ans de "décalage" dont il faut tenir compte pour l'élaboration du budget communal.

**PARTICIPATION DE PENTHALAZ
A LA FACTURE SOCIALE POUR LES COMPTES 2012**



No de compte (dès 2006)	Dès 2006 Nouvelle Loi sur l'organisation et le financement de la politique sociale (LOF) (Nouveaux libellés)	Budget 2011 (selon péréquation)	Facture totale 2011	Budget 2012 inscrit dans le budget (nouvelle péréquation)	Budget 2012 selon DSAS 14.11.11	Acomptes 2012 payés en 2012 sel. DSAS 16.01.12	Solde 2011 payé en 2012	Comptes 2012 (Acptes 2012 et solde 2011)
720.351.52	PC (prestations complémentaires) à domicile et hébergement	448'416	379'379	508'200	499'829	500'423	-69'037	431'386
720.351.53	RI (revenu d'insertion) et partic. cantonale à l'ass. chômage	396'920	396'287	486'800	478'720	479'289	-633	478'656
720.351.54	Subventions et aides aux personnes handicapées	200'311	168'796	222'600	218'948	219'208	-31'515	187'693
720.351.55	Assurance maladie	99'748	93'060	114'100	112'191	118'900	-6'688	112'212
720.351.56	Prestations pour la famille et autres prestations sociales	49'162	33'755	70'000	68'848	68'455	-15'407	53'048
720.351.58	Bourses d'étude et d'apprentissage	61'889	52'526	67'000	65'857	65'935	-9'363	56'572
		1'256'446	1'123'803	1'468'700	1'444'393	1'452'210	-132'643	1'319'567

cc 720.451.50

Penthalaz, le 07.05.2013 // aig

Liste des sigles & abréviations utilisés dans ces pages

AAAS	Association des agences d'assurances sociales
AAS	Agence d'assurances sociales
ARGdV	Association régionale du Gros-de-Vaud (membre depuis 2009)
AJERCO	Réseau d'accueil de jour de l'enfance – Région Cossonay
AJOVAL	Réseau d'accueil de jour des enfants - Orbe-La Vallée
AJEMA	Réseau d'accueil de jour des enfants Morges-Aubonne
RéAjy	Réseau d'accueil de jour - Région Yverdon
AMF	Accueil en milieu familial
ARAS	Association de communes de la région d'action sociale
ASFiCo	Autorité de surveillance des finances communales
ARASPE	Association régionale action sociale – Prilly Echallens
ASiCoPe	Association scolaire intercommunale de Cossonay-Penthalaz et environs (13 communes)
ASISEVV	Association scolaire intercommunale de La Sarraz- environs et Veyron-Venoge (13 communes)
ASPMAD	Association pour la santé la prévention et le maintien à domicile des anciens districts de Cossonay, Grandson, Orbe, la Vallée de Joux et Yverdon-les-Bains
AVASAD	Association vaudoise d'aide et de soins à domicile
BC	Bourse communale
CMS	Centre médico-social
COFIN	Commission des finances
COGES	Commission de gestion
COFoP	Centre d'orientation et de formation professionnelle
CSR	Centre social régional
D ou Daill	Commune de Daillens
DEC	Département de l'économie du Canton de Vaud
DAP – SDIS	Détachement d'appui du service de défense incendie et de secours
DIPA	Dépenses d'investissement du patrimoine administratif
DPS – SDIS	Détachement de premiers secours du service de défense incendie et de secours
ECA	Etablissement cantonal d'assurance incendie contre l'incendie et les éléments naturels
EFDC	Entraide familiale du district de Cossonay

Liste des sigles & abréviations utilisés dans ces pages

EFRC	Entraide familiale de la région de Cossonay
EP	Eau potable
ES	Etablissement scolaire
EU	Eaux usées (1 ^{ère} branche du réseau en séparatif)
EC	Eaux claires (2 ^{ème} branche du réseau en séparatif)
EMS	Etablissement médico-social
FAJE	Fondation pour l'accueil de jour des enfants à Lausanne
F-CH	Frontaliers français et suisses (domiciliés en France)
Ged	Gestion électronique des documents
GdV	Gros-de-Vaud
LAJE	Loi sur l'accueil de jour des enfants du 20 juin 2006 (RSV 211.22)
LAMal	Loi fédérale sur l'assurance-maladie du 18 mars 1994 (RS 832.10)
MDC	Maison de Commune (Place Centrale 5)
MDV	Maison de Ville (Restaurant – Route de la Gare 6)
OIBT	Ordonnance sur les Installations de Basse Tension
OP	Office des poursuites
ORPC	Office régional de protection civile
OSP	Office d'orientation scolaire et professionnelle Venoge
P.A.	Patrimoine administratif (par exemple, le collège)
P.F.	Patrimoine financier (par exemple, la Maison de Ville)
PC	Prestations complémentaires AVS
PDDE	Plan directeur de la distribution de l'eau
PGEE	Plan général d'évacuation des eaux
PPLS	Service de psychologie, psychomotricité, logopédie en milieu scolaire Région Venoge-Lac.
Projet AGILE	Réorganisation de la protection civile (Adaptée-Garante-Intégrée-Légitime-Efficente)
Plz	Commune de Penthaz
Pz	Commune de Penthaz

Liste des sigles & abréviations utilisés dans ces pages

PP	Personnes physiques (au niveau fiscal)
PM	Personnes morales (au niveau fiscal)
PPA Les Câbleries	Plan partiel d'affectation « Les Câbleries de Cossonay »
RAS	Régionalisation de l'action sociale
RE	Romande Energie, société d'électricité
SDIS	Service de défense incendie et de secours
SSCM	Service de sécurité civile et militaire
STAP	Station de pompage