

COMMUNE DE PENTHALAZ

LA MUNICIPALITE
AU
CONSEIL COMMUNAL



PREAVIS n° 2016 - 65

Volume II

COMPTES 2015

Législature 2011 - 2016

COMPTES 2015

TABLE DES MATIERES

	<i>Page</i>
O Préavis	
• Analyse du résultat	9
• Conclusions de Mme la Syndique	10
• Bilan au 31 décembre	12
• Situation des investissements	18
• Liste des cautionnements	19
• Situation du plafond d'endettement	21
• Récapitulation par dicastère, résultat avant amort. suppl.	23
• Récapitulation par dicastère, résultat après amort. suppl.	23
• Compte de fonctionnement & commentaires	24
 O Annexes	
• Evolution des charges et des revenus	42
• Charges et revenus par nature	44
• Evolution des recettes et charges fiscales	46
• Récapitulation des imputations internes	49
• Piscine & Camping	
▪ Récapitulation des charges et des revenus	50
▪ Rapport des vérificateurs des comptes	51
• Récapitulation des charges et des revenus de la patinoire mobile	53
• Décompte des cartes journalières CFF	55
• Compte détaillé de l'élimination des déchets	57
• Récapitulation des charges de l'ASiCoPe	59
• Rapport de la fiduciaire	61
• Liste des sigles et abréviations utilisés	62

Préavis municipal No 2016-65

COMPTES 2015

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 2015 de la commune de Penthaz.

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 brochure, 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 2015		<i>Budget 2015</i>	<i>Comptes 2014</i>
Total des revenus	17'762'237.98	13'948'950	14'725'586.83
Total des charges	15'994'457.93	14'139'750	14'705'174.12
Résultat avant prélèvs ou attrib.	1'767'780.05	-190'800	20'412.71



Proposition de répartition de l'excédent de revenus

Le tableau ci-dessous exprime les désirs de la Municipalité.

Le solde final de CHF 6'423.92 sera attribué au compte Capital.

Selon décision municipale des 13 et 20 avril 2016	Comptes		Montants	
Résultat avant amortissement			1'770'780.05	
Proposition d'amortissement				
Préavis Installation de Mbloks (2012-21)	9.141.01.35	450.332	94'597.20	
Préavis Place de Sports du Cheminet (2011-82)	9.143.01.34	1700.332	93'600.00	
Préavis Refuge (Mont-Riex)	9.143.01.37	230.332	14'990.70	
Préavis Achat Patinoire mobile (2011-05)	9.143.01.38	1707.332	144'000.00	
Préavis Modif. PPA Câbleries (2009-47)	9.170.05	230.332	79'406.87	
Préavis Changement du nom de la Gare (2010-53)	9.170.06	230.332	2'599.80	
Total			429'194.57	
Proposition d'attribution aux fonds de réserve				
Pour administration générale	9.282.100		140'029.90	
Pour bâtiments communaux	9.281.350		300'000.00	
Pour travaux futurs	9.282.430		300'000.00	
Pour école, sports et jeunesse	9.282.500		595'131.66	
Total			1'335'161.56	
Boni de l'exercice viré à Capital			6'423.92	



Evolution du compte Capital

Capital au 1er janvier 2015	CHF	1'171'606.54
Excédent de revenus	CHF	6'423.92
Capital au 31 décembre 2015	CHF	1'178'030.46

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

<i>Année</i>	<i>Résultat du compte de fonctionnement</i>		<i>Situation du compte Capital/Découvert</i>
	<i>Avant répartition ou prélèvement</i>	<i>Après répartition ou prélèvement</i>	
<i>Report</i>		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
2013	-109'292.10	90'707.90	1'151'193.83
2014	92'072.81	20'412.71	1'171'606.54
2015	1'770'780.05	6'423.92	1'178'030.46



Financements spéciaux

Vous trouverez ci-dessous le résultat des financements spéciaux (c'est-à-dire financés par des recettes affectées) :

<i>Dicastères</i>			<i>Déficit</i>	<i>Bénéfice</i>
16	Tourisme	♥		10'964.50
45	Elimination des déchets	♦	198'930.47	
46	Réseau d'égouts et épuration	♥		534'889.80
65	Défense incendie	♦	46'694.45	
81	Service des eaux	♥		759'713.49
	TOTAUX		245'624.92	1'305'567.79
	Pris en charge par l'impôt ordinaire	♦	245'624.92	
	Prélèvements ou attributions aux fonds de réserves spécifiques	♥	-	1'305'567.79



Mutations des fonds de réserve

Voici les attributions ou prélèvements effectués dans les postes 9.28 du bilan :

		Au 1er janvier	Prélèvements	Versements	Au 31 décembre	Disponible
Recettes affectées						
9.280.110	Fonds affecté - Plantation d'arbres	1'400.00	200.00	2'600.00	3'800.00	3'800.00
9.280.160	Fonds affecté - Tourisme	60'173.20		10'964.50	71'137.70	38'137.70
9.280.460	Fonds affecté - Epuration	331'595.63		534'889.80	866'485.43	616'385.43
9.280.610	Fonds affecté - Stat, prév et sécurité routière	10'382.00		1'270.00	11'652.00	11'652.00
9.280.650	Fonds affecté - Défense incendie	62'216.27	60'000.00		2'216.27	2'216.27
9.280.810	Fonds affecté - Eaux	1'620'038.47		759'713.49	2'379'751.96	1'655'251.96
Renouvellement et rénovation						
9.281.180	Fonds rénovation pont CFF - selon convention	25'000.00		5'000.00	30'000.00	30'000.00
9.281.350	Fonds renouvellement bâtiments	2'635'237.25	765'212.29	300'000.00	2'170'024.96	1'645'524.96
9.281.431	Fonds renouvellement véhicules	53'267.05			53'267.05	53'267.05
De réserve						
9.282.100	Fonds réserve administratif	559'970.10		140'029.90	700'000.00	570'000.00
9.282.210	Fonds réserve pour pertes sur déb. impôts	507'000.00		85'000.00	592'000.00	592'000.00
9.282.430	Fonds réserve travaux futurs	1'752'503.15		300'000.00	2'052'503.15	1'534'103.15
9.282.500	Fonds réserve écoles, sports et jeunesse	454'668.34		595'331.66	1'050'000.00	1'050'000.00
9.282.660	Fonds rés dispenses constr. abris PC	-				
Décision à confirmer par le Conseil Communal (prélèvement) :						
Total	1'420'361.56					
TOTAUX		8'073'451.46	825'412.29	2'734'799.35	9'982'838.52	7'802'338.52

Certains fonds de réserve sont alimentés par des recettes affectées, il s'agit de tous les comptes 9.280 et suivants. Du moment qu'il y a un bénéfice, nous devons l'attribuer aux fonds y relatif. Ceci, soit parce qu'un règlement nous le demande (règlement communal sur la protection des arbres et règlement sur la circulation et le stationnement dans le village et ses abords), soit car il s'agit d'un financement spécial (eau, égouts, déchets et défense incendie).

Pour le fonds de réserve 9.281.180, cette attribution était prévue au budget 2015.

En « gras », les attributions découlant du résultat et nécessitant l'approbation du Conseil communal. L'attribution au fond de réserve pour débiteurs d'impôts n'est pas obligatoire, toutefois, elle est fortement recommandée par l'administration cantonale des impôts (ACI). D'ailleurs, chaque année, elle est recalculée par l'ACI en fonction de la situation de nos contribuables.



Finances

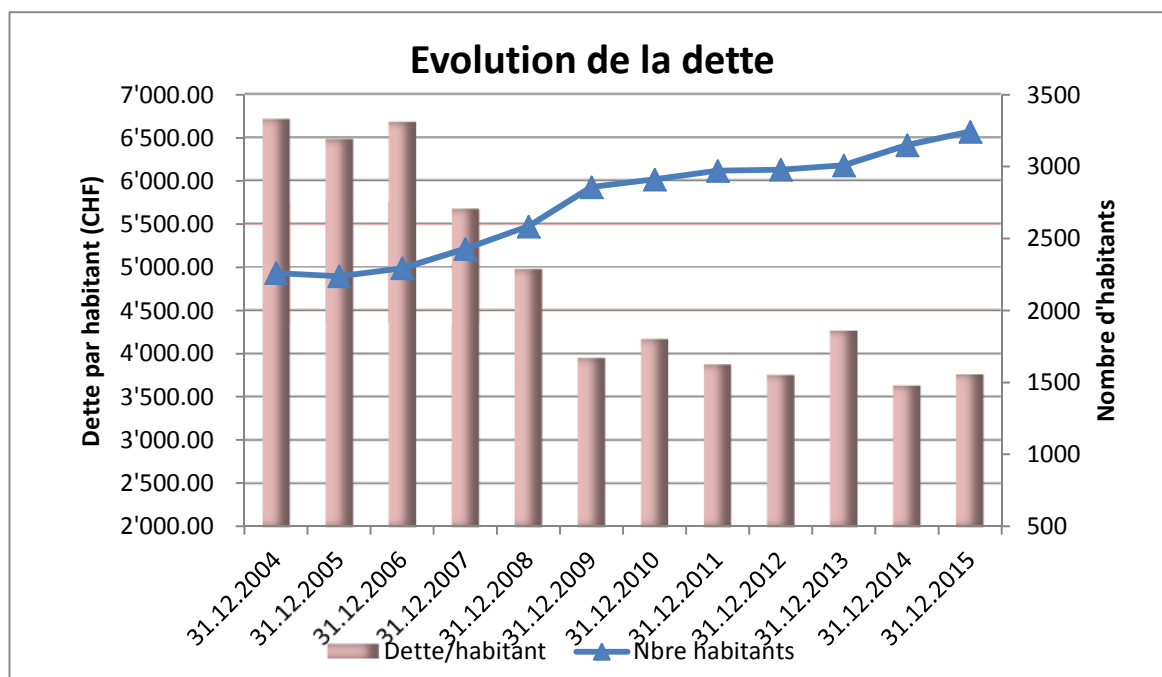
Liquidités

Les liquidités ont augmenté de CHF 2'126'200.- en 2015. Cela provient principalement d'un important retour de la péréquation 2014, de la facturation des taxes de raccordement pour des travaux sur le territoire communal ainsi que des mouvements sur les emprunts.

Situation et coût de la dette communale

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

Objet	Dette financière au 01.01.15	Augmentation	Amortissements financiers		Amort comptable	Dette financière 9.21 à 9.22 au 31.12.15	Patrimoine bilan 9.12 & 9.14 à 9.17 au 31.12.15	Charge	Int. moyen
			Remb. ou extraord.	Conventionnels					
Collège du Cheminet	2'713'000.00	-	-	287'000.00	287'000.00	2'426'000.00	2'471'000.00	29'009.58	1.20%
Cre communal Verger	443'750.00	-	-	230'000.00	240'000.00	213'750.00	287'400.00	9'398.55	4.40%
Séparatif Cheminet-Piscine	363'700.00	-	-	-	29'400.00	363'700.00	334'300.00	3'748.62	1.03%
Maison de Ville (62 % s/cpte 9.221.05)	601'400.00	-	-	34'720.00	-	566'680.00	741'800.00	18'768.14	3.31%
Sépar. Ch. Rouge I & II (38 % s/cpte 9.22109)	368'600.00	-	-	21'280.00	21'300.00	347'320.00	345'700.00	11'503.05	3.31%
Salle gym du Cheminet	278'000.00	-	278'000.00	-	23'000.00	-	300'000.00	3'183.33	1.15%
Imm. Rte de la Gare 40	433'700.00	-	-	20'700.00	20'700.00	413'000.00	413'000.00	12'989.55	3.15%
Bât. Rte Vuy 3	474'000.00	-	-	22'000.00	22'000.00	452'000.00	452'000.00	18'454.40	4.08%
Patinoire mobile	168'000.00	-	-	24'000.00	168'000.00	144'000.00	-	2'955.60	2.05%
Bât. Tennis	123'250.00	-	-	7'250.00	7'250.00	116'000.00	116'000.00	1'354.19	1.17%
Giratoire de la Gare	1'360'500.00	-	-	71'500.00	52'400.00	1'289'000.00	1'354'900.00	19'146.52	1.49%
Réseau EP PPA Câbleries, étape 1	179'400.00	-	-	16'400.00	16'400.00	163'000.00	163'000.00	-	0.00%
Sépar. Ch. Rouge-Etangs, étape 3	260'700.00	-	-	-	17'000.00	260'700.00	307'000.00	2'252.88	0.86%
Conduite EP Daillens-Charrières	287'700.00	-	-	13'700.00	13'700.00	274'000.00	274'000.00	10'932.22	3.99%
Rénov. Place sport Cheminet	98'000.00	-	-	14'000.00	104'400.00	84'000.00	-	1'484.63	1.77%
Ch. Rouge	212'800.00	-	-	7'600.00	9'800.00	205'200.00	198'600.00	1'817.40	0.89%
Séparatif Ancienne Poste	544'750.00	-	-	18'500.00	18'500.00	526'250.00	535'500.00	4'106.91	0.78%
VP EP&DI étape 2	697'500.00	-	-	23'250.00	22'779.90	674'250.00	672'800.00	6'640.20	0.98%
Achat parcelle Miéville	-	1'000'000.00	-	-	-	1'000'000.00	1'000'000.00	8'484.44	0.85%
Sous-totaux consolidés	9'608'750.00	1'000'000.00	278'000.00	811'900.00	1'073'629.90	9'518'850.00	9'967'000.00	166'230.21	1.71%
Elaboration PGEE & PDDE	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Local pompiers	245.85	20.50	-	-	455'999.09	266.35	1'162'500.00	20.50	-
Réseau EP PPA Câbleries, étape 3	292'234.85	3'702.10	-	-	-	295'936.95	22'785.83	2'418.85	-
Equip. publics souterrains	1'533'004.55	847'173.95	-	-	-	2'380'178.50	2'388'122.52	21'115.80	-
Sous-totaux en cours	1'825'485.25	850'896.55	-	-	455'999.09	2'676'381.80	3'573'408.35	23'555.15	0.88%
Totaux	11'434'235.25	1'850'896.55	278'000.00	811'900.00	1'529'628.99	12'195'231.80	13'540'408.35	189'785.36	1.56%



	Nbre hab	Dette/hab (CHF)	Dette totale (CHF)
31.12.15	3'243	3'790	12'282'600
31.12.14	3'150	3'630	11'434'200
31.12.13	3'009	3'800	12'839'000
31.12.12	2'979	3'753	11'180'000
31.12.11	2'972	3'875	11'516'000
31.12.10	2'911	4'168	12'133'000
31.12.09	2'858	3'949	11'286'000
31.12.08	2'584	4'976	12'857'000
31.12.07	2'429	5'676	13'787'000
31.12.06	2'294	6'681	15'326'000
31.12.05	2'238	6'479	14'501'000
31.12.04	2'260	6'713	15'171'000



Investissements

Le tableau de récapitulation des investissements 2015, dans lequel chaque préavis voté et accepté est détaillé, se trouve à la suite de ces pages.

Le tableau ci-dessous représente la situation des investissements du patrimoine administratif entre le 1^{er} janvier et le 31 décembre 2015.

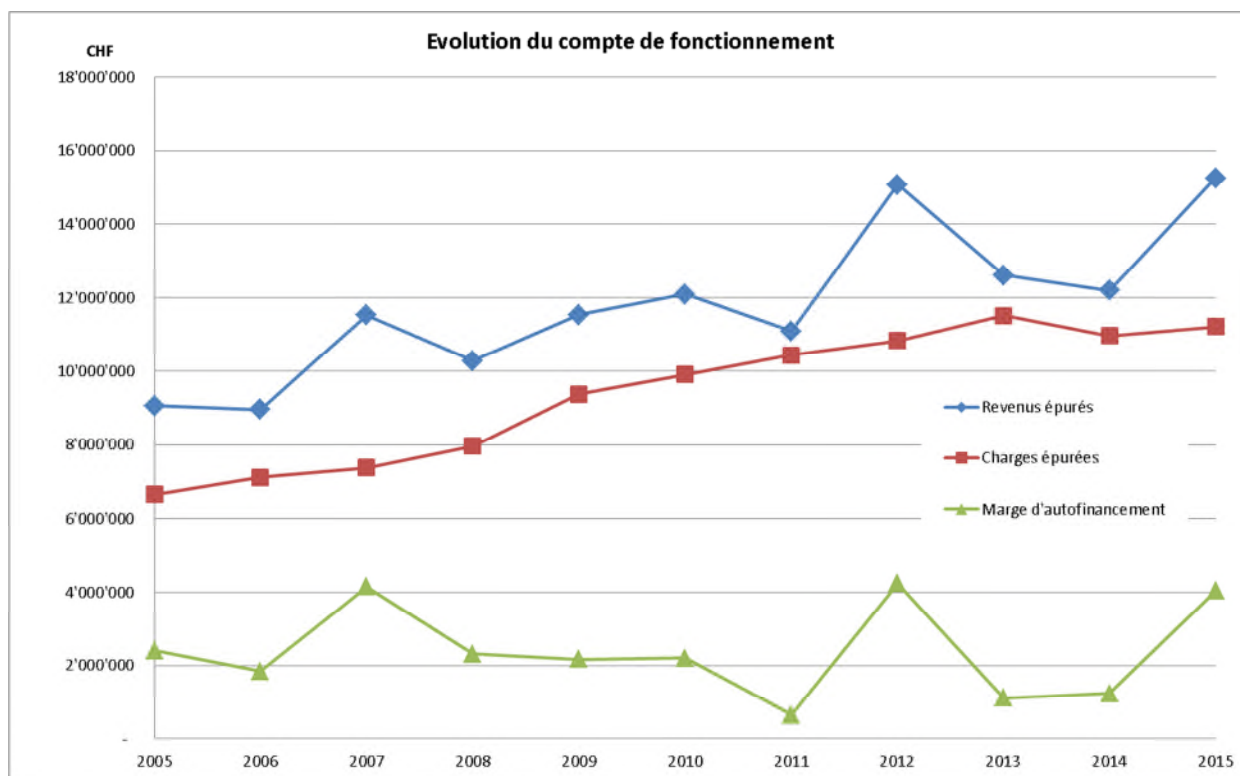
Situation au 1er janvier		CHF	13'632'996.12
Dépenses	+	CHF	2'725'664.36
Recettes & subventions	./.	CHF	213'134.00
Amortissements obligatoires	./.	CHF	845'629.90
Amortissements selon préavis	./.	CHF	848'721.74
Amortissements supplémentaires	./.	CHF	429'194.57
Transfert du PA au PF	./.	CHF	907'700.00
Situation au 31 décembre		CHF	13'114'280.27
Soit une augmentation de		CHF	-518'715.85

Quant au tableau ci-dessous, il représente la situation des investissements du patrimoine financier entre le 1^{er} janvier et le 31 décembre 2015 :

Situation au 1er janvier		CHF	1'570'646.10
Dépenses	+	CHF	6'946.00
Transfert du PA au PF	+	CHF	907'700.00
Amortissements obligatoires	./.	CHF	73'300.00
Amortissements selon préavis	./.	CHF	-
Amortissements supplémentaires	./.	CHF	-
Situation au 31 décembre		CHF	2'411'992.10
Soit une augmentation de		CHF	841'346.00



Marge d'autofinancement & ratios divers



Note :

Revenus et charges épurés : il s'agit d'éliminer tous les éléments non financiers (imputations internes, amortissements, ...).

La marge d'autofinancement est de CHF 4'039'357.19. Les dépenses nettes d'investissements sont de CHF 2'512'530.06. Cette couverture (*degré*) d'autofinancement représente **160.77 %** des investissements réalisés au titre du patrimoine administratif pour l'exercice 2015 (60.41% en 2014). 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 **26.48%** (contre 10.10% en 2014) ; elle est considérée comme bonne au-dessus de 15%.

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). Cette quotité est de **-1.64%** (contre -2.06% en 2014). Elle est reconnue comme étant 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 équivalent aux amortissements comptables ordinaires de l'année*).

Cette quotité est de **9.47%** (contre 12.35% en 2014), ce qui est considéré comme moyenne dans la norme (selon la norme : entre 10 % et 18 % = charge élevée).



Conclusions de Mme Isabelle Hautier, Syndique

Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Après vous avoir présenté un budget 2015 déficitaire de CHF 190'800.00, c'est avec soulagement que la Municipalité boucle les comptes 2015 avec un important excédent des revenus, avant attribution aux fonds de réserve.

Même si je suis très satisfaite de terminer mon mandat au sein de la Municipalité sur ce magnifique résultat, il me laisse quand même un peu perplexe. Parce que cet argent n'est pas, comme par magie, tombé du ciel et que, probablement, nous aurions pu prévoir cet excédent. Il s'explique par l'encaissement d'importantes taxes de raccordement, une péréquation favorable et, une fois encore, par des rentrées fiscales plus élevées que ce que nous avions estimé.

Mais vous le savez déjà, la Municipalité est un peu frileuse avec les estimations fiscales. Il n'empêche que c'est une très bonne nouvelle, qui va permettre de souffler un peu, faire des économies, mais aussi d'anticiper sur l'année 2017 qui s'annonce d'ores et déjà difficile, du moins, sur le plan financier : comme depuis plusieurs années, nous pouvons déjà compter sur une augmentation de la facture sociale. Quant à la RIE III, on ne sait pas encore à quelle sauce les communes vont être mangées. Enfin, la nouvelle péréquation promet aussi quelques mauvaises surprises.

Alors, profitons un peu du moment présent.

En prenant connaissance du rapport de gestion 2015, vous avez pu constater que cette année a été riche en événements, bons ou moins bons qui font qu'un jour n'est jamais pareil à l'autre !

Dans le cadre de la Municipalité, l'événement marquant est l'arrivée de M. Piéric Freiburghaus, qui a repris, en toute logique, le dicastère de l'urbanisme et de la police des constructions, à la grande satisfaction, non seulement de ses collègues mais également du bureau technique. Tout comme précédemment M. Chapuis, il a rapidement pris ses marques et s'est mis encore plus vite au travail ! Je ne peux que lui souhaiter une belle et longue carrière au sein de la Municipalité.

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, les patrouilleurs, les chauffeurs des bus PPDL, notre pasteur et son équipe, nos sociétés locales et tous ceux qui de près ou de loin œuvrent pour le bien de Penthaz. 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, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Membres du bureau, 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° 2016-65, 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

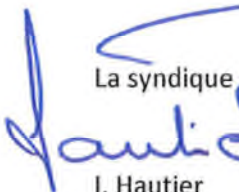
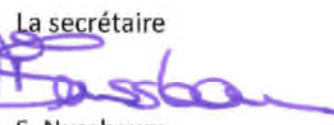
1. D'adopter les comptes de l'exercice 2015 se soldant par un excédent de revenus de CHF 1'767'780.05 avant l'écriture finale ci-dessous
2. D'autoriser selon le détail figurant dans les comptes :
 - Les amortissements suivants :

▪ 9.141.01.35	Installation de Moloks	CHF	94'597.20
▪ 9.143.01.34	Pl. Sport Cheminet	CHF	93'600.00
▪ 9.143.01.37	Refuge (Mont-Riex)	CHF	14'990.70
▪ 9.143.01.38	Achat patinoire mobile	CHF	144'000.00
▪ 9.170.05	Modif. PPA Câbleries	CHF	79'406.87
▪ 9.170.06	Chang. Du nom de la Gare	CHF	2'599.80
 - Les attributions aux fonds suivantes :

▪ 9.282.100	Administration générale	CHF	140'029.90
▪ 9.281.350	Bâtiments communaux	CHF	300'000.00
▪ 9.282.430	Travaux futurs	CHF	300'000.00
▪ 9.282.500	Ecole, sports et jeunesse	CHF	595'131.66
3. De virer l'excédent de revenus de CHF 6'423.92 au compte Capital
4. De donner décharge à la Municipalité de sa gestion pour l'année 2015

Adopté par la Municipalité dans sa séance du 23 mai 2016.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

		
La syndique		La secrétaire
I. Hautier		S. Nussbaum

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2015
9.1	----- A C T I F -----	22'034'258.90	40'077'181.71	37'276'281.07	24'835'159.54
9.1.	----- PATRIMOINE FINANCIER -----				
9.10	DISPONIBILITES	2'787'309.64	18'689'229.84	16'563'024.70	4'913'514.78
9.100.01	Caisse	6'451.35	107'895.55	101'247.60	13'099.30
9.100.02	Petites caisses & fds de roulement	580.35	114'592.40	113'939.15	1'233.60
9.100.022	Pte caisse Contr.Hab. & Police	455.50	62'714.20	62'669.70	500.00
9.100.023	Pte caisse pmts terminal à cartes		38'056.85	38'056.85	
9.100.024	Pte caisse Local des jeunes		2'821.35	2'821.35	
9.100.027	Machine à affranchir EcoMail-Frama	124.85	11'000.00	10'391.25	733.60
9.101.01	Comptes de chèques postaux	1'352'622.29	4'905'608.08	4'182'732.59	2'075'497.78
9.101.011	CCP 10- 45 56-5 Bourse communale	1'018'979.14	4'893'674.08	4'043'638.59	1'869'014.63
9.101.012	CCP 92-102570-8 Plac. e-deposito	202'840.75	164.75		203'005.50
9.101.013	CCP 12-624463-7 Prest. tiers	130'802.40	11'769.25	139'094.00	3'477.65
9.102	Comptes bancaires	1'427'655.65	13'561'133.81	12'165'105.36	2'823'684.10
9.102.010	B.C.V. c/c Caisse BC 5166.37.69	29'688.95	71'152.30	84'363.30	16'477.95
9.102.011	B.C.V. c/c Commune 942.20.90	770'133.20	13'378'246.51	12'075'040.01	2'073'339.70
9.102.012	C.E.D.C. c/c 20 5.106.443.10	608'161.80	613.50		608'775.30
9.102.013	Cptes bcaires en cours pr constr.		104'063.05		104'063.05
9.102.014	B.C.V. c/c Le Local (des jeunes)	20.95	7'057.35	5'701.05	1'377.25
9.102.015	B.C.V. c/c Libor entreprise S 5178.90.49	19'650.75	1.10	1.00	19'650.85
9.11	DEBITEURS ET COMPTES-COURANTS	3'340'858.24	12'129'733.16	11'771'700.86	3'698'890.54
9.111	Comptes-courants débiteurs	146'760.52	1'299'269.62	1'344'802.95	101'227.19
9.111.02	c/c A.F.C. impot antic. à récupérer	22'600.46	21'679.56	22'600.46	21'679.56
9.111.03	c/c A.V.S. Commune employés/yeur	49.85	114'246.10	114'295.95	
9.111.04	c/c C.I.P. - parts employés/yeur		91'310.05	91'310.05	
9.111.11	c/c Ass.Piscine & Camping Plz&env.	44'847.92	44'839.01	28'775.40	60'911.53
9.111.12	c/c ASIcPe		679'334.54	679'334.54	
9.111.15	c/c M&B Gérance immobilière SA		153'391.20	153'391.20	
9.111.21	c/c Lutte c/feu bactérien	-149.50	149.50		
9.111.45	c/c TVA déchets imp.pr.s/fonctionnt		42'051.15	42'051.15	
9.111.450	Décompte TVA déchets	4'917.25	5'165.40	10'082.65	
9.111.46	c/c TVA égouts&épur. imp.pr.s/fonctionnt		26'362.40	26'362.40	
9.111.460	Décompte TVA égouts & épuration	20'060.90	10'834.20	28'843.60	2'051.50
9.111.81	c/c TVA eau imp.préal.s/fonctionnt	54.05	71'512.55	71'566.60	
9.111.810	Décompte TVA eau	54'379.59	38'393.96	76'188.95	16'584.60
9.112.01	c/c Recette, impôts à encaisser	2'791'661.94	8'196'566.44	7'900'505.03	3'087'723.35
9.115	Autres débiteurs	389'502.68	2'623'681.55	2'511'027.33	502'156.90
9.115.10.01	Débiteurs voirie	17'725.50	263'205.15	248'771.80	32'158.85
9.115.10.02	Débiteurs taxe non pompier	75.00		75.00	
9.115.10.03	Débiteurs eau potable/entr. égouts	201'986.30	1'914'880.45	1'844'010.00	272'856.75
9.115.10.99	Débiteurs divers (par progr.DB)		492.15	492.15	
9.115.11	Débiteurs Administr. générale	61'287.15	259'119.30	249'977.80	70'428.65
9.115.13	Débiteurs Domaines & bâtiments	100'906.03	175'787.15	158'843.88	117'849.30
9.115.14	Débiteurs Travaux	6'922.70	9'052.35	7'866.70	8'108.35
9.115.99	Débiteurs "arrangements"	600.00	1'145.00	990.00	755.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2015
9.119	Débiteurs Autres	12'933.10	10'215.55	15'365.55	7'783.10
9.119.08	Débiteurs aide à la population	12'933.10	10'215.55	15'365.55	7'783.10
9.12	PLACEMENTS	1'570'646.10	916'223.75	74'877.75	2'411'992.10
9.120	Titres et placements	4'001.00	523.75	523.75	4'001.00
9.120.05	Mut.Vdse.Acc. 30 parts soc.de 100-	3'000.00			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 nomin. de 100.-	1.00	403.75	403.75	1.00
9.123.01	Terrains et bâtiments	390'830.90	8'000.00	8'000.00	390'830.90
9.123.02	Maison de Ville	741'800.00			741'800.00
9.123.03	Parcelle 169	432'200.00		22'600.00	409'600.00
9.123.04	Imm. Gare 40		433'700.00	20'700.00	413'000.00
9.123.05	Imm. Rte Vuy 3		474'000.00	22'000.00	452'000.00
9.129.01	Stock cadeaux jeunes citoyens	1'370.20		1'054.00	316.20
9.129.02	Stock cartons de lotos	444.00			444.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2015
9.13	ACTIFS TRANSITOIRES	702'448.80	5'333'869.84	5'339'836.79	696'481.85
9.139.01	Actifs transitoires	699'191.10	696'601.85	699'311.10	696'481.85
9.139.02	Compte d'attente	3'257.70	89'818.45	93'076.15	
9.139.03	Mouvements de fonds de trésorerie		4'443'123.85	4'443'123.85	
9.139.04	Cpte attente sal. pmt espèce		11'059.15	11'059.15	
9.139.05	Cpte attente sal.retenues		91'141.10	91'141.10	
9.139.06	Cpte attente recettes tombolas/lotos		2'125.44	2'125.44	
9.139.99	---- PATRIMOINE ADMINISTRATIF ----				
9.14	INVESTISSEMENTS	13'404'372.65	2'921'372.12	3'371'049.30	12'954'695.47
9.141.01	Ouvrages gén.civ.& assainissements	5'434'173.08	1'382'175.97	609'317.28	6'207'031.77
9.143.01	Bâtiments et constructions	6'836'308.74	1'470'229.17	2'708'848.29	5'597'689.62
9.144.01	Install. des services industriels	1'133'889.83	68'966.98	52'883.73	1'149'973.08
9.146.01	Mobilier, machines et véhicules	1.00			1.00
9.15	PRETS ET CAPITAUX DE DOTATIONS	1'889.00	60'160.00	60'785.00	1'264.00
9.152	Prêts	1'877.00		625.00	1'252.00
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	1'875.00		625.00	1'250.00
9.153	Titres	12.00	60'160.00	60'160.00	12.00
9.153.01	Rde Energie Holding SA, 2000 actions nominatives de 25.-	1.00	60'000.00	60'000.00	1.00
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	160.00	160.00	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			1.00
9.153.13	Trsp région MBC SA, certif 600 actions 10.- nominal	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
9.17	AUTRES DEPENSES A AMORTIR	226'734.47	26'593.00	95'006.67	158'320.80
9.170.03	PGA, préav 45-05&31-08&46-14, 140', 130' & 126'	145'017.80	26'303.00	13'000.00	158'320.80
9.170.05	Modif PPA, sect sud, préavis 47-09, 170'000.-, CC 31.08.09	79'406.87		79'406.87	
9.170.06	Changt du nom de la Gare, préavis 53-10, 65'000.-, CC 3.5.10	2'309.80	290.00	2'599.80	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2015
9.2	----- P A S S I F -----	-22'034'258.90	33'688'917.57	36'489'818.21	-24'835'159.54
9.20	ENGAGEMENTS COURANTS	-1'082'001.84	7'624'153.78	7'632'738.99	-1'090'587.05
9.200.01	Créanciers pmts électroniques	-967'646.04	7'369'554.33	7'442'330.14	-1'040'421.85
9.204.14	c/c Le Local (des jeunes), disp. anc. ATPT	-15'816.55			-15'816.55
9.204.15	c/c c/c M&B Gérance immobilière SA	-32'737.20	32'737.20	15'161.30	-15'161.30
9.206.45	c/c AFC-TVA due/élimin.déch./8%		33'995.60	33'995.60	
9.206.450	Décompte TVA déchets	-10'567.80	12'853.90	15'973.45	-13'687.35
9.206.46	c/c AFC-TVA due/égouts&épur./ 8%		53'883.30	53'883.30	
9.206.460	Décompte TVA égouts & épuration	-19'138.40	56'303.30	37'164.90	
9.206.81	c/c AFC-TVA due/Serv.eaux/ 2,5-8 %	-4.40	33'534.70	33'530.30	
9.206.810	Décompte TVA Eau	-30'691.45	30'691.45		
9.209.01	c/c dépôt garantie clés bât. comm.	-5'400.00	600.00	700.00	-5'500.00
9.21	DETTES A COURT TERME	-3'779'085.25	20'143'841.40	21'870'351.00	-5'505'594.85
9.210.00	Emprunts à échéance (moins d'une année) ^{*(1)}	-1'191'700.00	1'191'700.00	2'183'000.00	-2'183'000.00
9.210.00	Emprunts à rembourser (amortissements) ^{*(2)}	-761'900.00	761'900.00	542'150.00	-542'150.00
9.210.18	BCV c/constr 5277.03.13 Constr caserne pompiers	-245.85		20.50	-266.35
9.210.20	BCV c/constr 5285.46.73 PPA réseau EP & DI	207'765.15	1'200'000.00	1'407'765.15	
9.210.22	BCV c/constr 5336.03.62 Equip. publics souterrains	-233'004.55	8'390'241.40	8'237'415.35	-80'178.50
9.210.99	Placts en ATF à court terme s/cptes constr.	-1'800'000.00	8'600'000.00	9'500'000.00	-2'700'000.00
9.22	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	-7'655'150.00	4'832'729.38	3'971'279.38	-6'793'700.00
9.221.02	CP, ATF PF. 004056, Cheminet-Piscine, 2015-20, 0.35%		396'848.62	731'148.62	-334'300.00
9.221.05	BCV, ATF 5040.21.68 pr div. DIPA, 2006-2016 à 3,17%	-914'000.00	1'000'271.19	86'271.19	
9.221.06	BCV, ATF 5108.99.15 pr Sépar. Ch.Rouge-Etangs, 14-19 à 0.85%	-260'700.00	3'023.39	3'023.39	-260'700.00
9.221.08	BCV, ATF 5160.74.48 Cduite EP Daill.Charrières, 08-17, 3,84%	-274'000.00	38'332.22	24'632.22	-260'300.00
9.221.10	CEDC, OS 18 5.200.103.02 "Verger" 31.8.10-31.8.16 à 2.375%	-213'750.00	393'750.00	180'000.00	
9.221.13	CEDC, OS Verger 18 5.108.374.04, 10-15, 3%		50'000.00	50'000.00	
9.221.14	BCV, ATF 5092.06.36 Réfec.salle gym Cheminet 10-15 1.51%		281'183.33	281'183.33	
9.221.16	BCV, ATF 5120.20.35 Achat bât Rte Gare 40, 06-16, 2,99%	-413'000.00	446'689.55	33'689.55	
9.221.17	BCV, ATF 5160.76.11 Achat bât Rte Vuy 3 (Cure), 07-17, 3,84%	-452'000.00	62'454.40	40'454.40	-430'000.00
9.221.18	BCV, ATF 5285.83.15 Achat patinoire mobile, 11- 21, 1,8%	-144'000.00	50'955.60	26'955.60	-120'000.00
9.221.19	BCV, ATF 5286.63.92 Giratoire Gare, 11-19 à 1,6%	-575'000.00	10'247.77	10'247.77	-575'000.00
9.221.20	BCV, ATF 5286.99.46 Bât Tennis, 11-16 à 1,1%	-116'000.00	124'604.19	8'604.19	
9.221.29	LDR, prêt sans int. 2010-2025 Giratoire de la Gare	-714'000.00	143'000.00	71'500.00	-642'500.00
9.221.30	LADE, prêt sans int 2010-2025 Réseau EP site VP_étape 1	-163'000.00	32'800.00	16'400.00	-146'600.00
9.221.35	BCV, ATF 5110.82.83 Coll. Cheminet, 2 Millions, 13-15 0.75%		504'550.69	1'004'550.69	-500'000.00
9.221.36	BCV, ATF 5281.10.71 Coll. Cheminet, 1'213', 14-19, 0.80%	-926'000.00	583'220.12	296'220.12	-639'000.00
9.221.37	BCV, ATF 5110.82.78 Coll. Cheminet, 1 Million, 11-20, 1.60%	-1'000'000.00	20'533.33	20'533.33	-1'000'000.00
9.221.40	BCV, ATC 5298.41.20 Rénov Pl. sport Cheminet 12-21 1.55%	-84'000.00	29'484.63	15'484.63	-70'000.00
9.221.41	BCV, ATF 5306.52.59 Ch. Rouge, 12-17, 0.85%	-205'200.00	17'017.40	9'417.40	-197'600.00
9.221.42	BCV, ATF 5343.56.26 Sép. anc. Poste 14-16, 0.75%	-526'250.00	548'856.91	22'606.91	
9.221.43	CP, ATF PF.003591, VP EP&DI étape 2, 14-24, 096%	-674'250.00	53'121.60	29'871.60	-651'000.00
9.221.44	CP, ATF PF.003734, Pclle Miéville, 15-30, 0.92%		41'784.44	1'008'484.44	-966'700.00
9.23	ENGAGEMENTS ENV. DES FDS SPECIAUX	-15'000.00			-15'000.00
9.234.01	Fds rés pr perte s/ débiteurs "Bourse communale"	-15'000.00			-15'000.00
9.25	PASSIFS TRANSITOIRES	-257'963.81	262'780.72	274'225.57	-269'408.66
9.259.01	Passifs transitoires	-257'963.81	262'780.72	270'260.72	-265'443.81
9.259.02	Compte d'attente passifs			3'964.85	-3'964.85

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2015
9.28	FINANCT SPECIAUX & FDS DE RESERVE	-8'073'451.46	825'412.29	2'734'799.35	-9'982'838.52
9.280	Fds alim. par recettes affectées & risques futurs	-2'085'805.57	60'200.00	1'309'437.79	-3'335'043.36
9.280.110	Fonds affecté - Arbres	-1'400.00	200.00	2'600.00	-3'800.00
9.280.160	Fonds affecté - Tourisme	-60'173.20		10'964.50	-71'137.70
9.280.460	Fonds affecté - Epuration	-331'595.63		534'889.80	-866'485.43
9.280.610	Fonds affecté - Stat, prév. et sécurité rtière	-10'382.00		1'270.00	-11'652.00
9.280.650	Fonds affecté - Défense incendie	-62'216.27	60'000.00		-2'216.27
9.280.810	Fonds affecté - Eaux	-1'620'038.47		759'713.49	-2'379'751.96
9.281	Fds renouvel & rénovation	-2'713'504.30	765'212.29	305'000.00	-2'253'292.01
9.281.180	Fonds rénovation pont CFF - sel. conv.	-25'000.00		5'000.00	-30'000.00
9.281.350	Fonds bâtiments communaux	-2'635'237.25	765'212.29	300'000.00	-2'170'024.96
9.281.431	Fonds renouvellement véhicules	-53'267.05			-53'267.05
9.282	Fonds de réserve	-3'274'141.59		1'120'361.56	-4'394'503.15
9.282.100	Fonds réserve administration gén.	-559'970.10		140'029.90	-700'000.00
9.282.210	Fonds réserve pour pertes s/déb. impôts	-507'000.00		85'000.00	-592'000.00
9.282.430	Fonds réserve pour travaux futurs	-1'752'503.15		300'000.00	-2'052'503.15
9.282.500	Fonds réserve pour écoles, sports et jeunesse	-454'668.34		595'331.66	-1'050'000.00
9.29	CAPITAL	-1'171'606.54		6'423.92	-1'178'030.46
9.290.01	Capital	-1'171'606.54			-1'171'606.54
9.295.01	Résultat de l'année en cours			6'423.92	-6'423.92
Notes:					
* (1)	Il s'agit d'une nouveauté pour 2015: les emprunts arrivant à échéance en 2016 ont été déplacés dans les dettes à court terme				
* (2)	Il s'agit d'une nouveauté pour 2015: les montants de remboursement (des emprunts) en 2016 ont été déplacés dans les dettes à court terme				
	Dans les dettes à long terme (9.221), ce sont toutes les lignes en vert qui ont été touchées par ces modifications.				
	Vous retrouvez le détail de ces reclassements sur la page suivante.				
	Pour le bilan 2016, ces montants seront regroupés dans un seul compte.				

Annexe au bilan - Reclassement des emprunts									
Compte	Désignation	Bilan interne 01.01.2015	Amortissement 2015	Remboursement 2015	Bilan externe 01.01.2015	Bilan interne 31.12.2015	Amortissement 2016	Remboursement 2016	Bilan externe 31.12.2015
		-11'434'235.25			-11'434'235.25	-12'299'294.85			-12'299'294.85
	TOTAL DETTES								
	DETTES A COURT TERME								
9.21	Emprunts à échéance (moins d'une année)	-1'825'485.25	-	-	-3'779'085.25	-2'780'444.85	-	-	-5'505'594.85
9.210.00	Emprunts à rembourser (amortissements)	-	-		-1'191'700.00	-			-2'183'000.00
9.210.00					-761'900.00	-			-542'150.00
9.210.18	BCV c/constr 5277.03.13 Constr caserne pompiers	-245.85			-245.85	-266.35			-266.35
9.210.20	BCV c/constr 5285.46.73 PPA réseau EP & DI	207'765.15			207'765.15	-			-
9.210.22	BCV c/constr 5336.03.62 Equip. publics souterrains	-233'004.55			-233'004.55	-80'178.50			-80'178.50
9.210.99	Placts en ATF à court terme s/cptes constr.	-1'800'000.00			-1'800'000.00	-2'700'000.00			-2'700'000.00
9.22	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	-9'608'750.00	761'900.00	1'191'700.00	-7'655'150.00	-9'518'850.00	542'150.00	2'183'000.00	-6'793'700.00
9.221.02	CP, ATF PF. 004056, Cheminet-Piscine, 2015-20, 0.35%	-363'700.00	-	363'700.00	-	-363'700.00	29'400.00		-334'300.00
9.221.05	BCV, ATF 5040.21.68 pr div. DIPa, 2006-2016 à 3.17%	-970'000.00	56'000.00		-914'000.00	-914'000.00		914'000.00	-
9.221.06	BCV, ATF 5108.99.15 pr Sépar. Ch.Rouge-Etangs, 14-19 à 0.85%	-260'700.00	-		-260'700.00	-260'700.00	-		-260'700.00
9.221.08	BCV, ATF 5160.74.48 Cduite EP Daill. Charrières, 08-17, 3.84%	-287'700.00	13'700.00		-274'000.00	-274'000.00	13'700.00		-260'300.00
9.221.10	CEDC, OS 18.5.200.103.02 "Verger" 31.8.10-31.8.16 à 2.375%	-393'750.00	180'000.00		-213'750.00	-213'750.00		213'750.00	-
9.221.13	CEDC, OS Verger 18.5.108.374.04, 10-15, 3%	-50'000.00		50'000.00	-	-			-
9.221.14	BCV, ATF 5092.06.36 Réfec.salle gym Cheminet 10-15 1.51%	-278'000.00		278'000.00	-	-			-
9.221.16	BCV, ATF 5120.20.35 Achat bât Rte Gare 40, 06-16, 2.99%	-433'700.00	20'700.00		-413'000.00	-413'000.00		413'000.00	-
9.221.17	BCV, ATF 5160.76.11 Achat bât Rte Vuy 3 (Cure), 07-17, 3.84%	-474'000.00	22'000.00		-452'000.00	-452'000.00	22'000.00		-430'000.00
9.221.18	BCV, ATF 5285.83.15 Achat patinoire mobile, 11-21, 1.8%	-168'000.00	24'000.00		-144'000.00	-144'000.00	24'000.00		-120'000.00
9.221.19	BCV, ATF 5286.63.92 Giratoire Gare, 11-19 à 1.6%	-575'000.00			-575'000.00	-575'000.00			-575'000.00
9.221.20	BCV, ATF 5286.99.46 Bât Tennis, 11-16 à 1.1%	-123'250.00	7'250.00		-116'000.00	-116'000.00		116'000.00	-
9.221.29	LDR, prêt sans int. 2010-2025 Giratoire de la Gare	-785'500.00	71'500.00		-714'000.00	-714'000.00	71'500.00		-642'500.00
9.221.30	LADÉ, prêt sans int 2010-2025 Réseau EP site VP_étape 1	-179'400.00	16'400.00		-163'000.00	-163'000.00	16'400.00		-146'600.00
9.221.35	BCV, ATF 5110.82.83 Coll. Cheminet, 2 Millions, 13-15 0.75%	-500'000.00		500'000.00	-	-500'000.00			-500'000.00
9.221.36	BCV, ATF 5281.10.71 Coll. Cheminet, 1'213', 14-19, 0.80%	-1'213'000.00	287'000.00		-926'000.00	-926'000.00	287'000.00		-639'000.00
9.221.37	BCV, ATF 5110.82.78 Coll. Cheminet, 1 Million, 11-20, 1.60%	-1'000'000.00			-1'000'000.00	-1'000'000.00			-1'000'000.00
9.221.40	BCV, ATF 5298.41.20 Rénov Pl. sport Cheminet 12-21 1.55%	-98'000.00	14'000.00		-84'000.00	-84'000.00	14'000.00		-70'000.00
9.221.41	BCV, ATF 5306.52.59 Ch. Rouge, 12-17, 0.85%	-212'800.00	7'600.00		-205'200.00	-205'200.00	7'600.00		-197'600.00
9.221.42	BCV, ATF 5343.56.26 Sép. anc. Poste 14-16, 0.75%	-544'750.00	18'500.00		-526'250.00	-526'250.00		526'250.00	-
9.221.43	CP, ATF PF. 003591, VP EP&DI étape 2, 14-24, 0.96%	-697'500.00	23'250.00		-674'250.00	-674'250.00	23'250.00		-651'000.00
9.221.44	CP, ATF PF. 003734, Pclle Miéville, 15-30, 0.92%				-	-1'000'000.00	33'300.00		-966'700.00

RECAPITULATION DES INVESTISSEMENTS 2015

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	Fin amort.	Intérêts de la dette	
					Dépenses	Recettes		Amortissements					
						Subsides	Div. & partic. de tiers	Sel budget (rubr. 331)	Sel préavis (rubr. 331)				Supplém. (rubr. 332)
9.141.01.14	Séparatif Cheminet-Loëttaz	24 - 96	1'491'000.00	363'700.00			29'400.00			334'300.00	2026	2'726.37	
9.141.01.19	Eglise-Ch. Rouge, séparatif, ét. 1 & 2	17-00 & 29-00	1'204'600.00	367'000.00			21'300.00			345'700.00	2031	11'503.05	
9.141.01.22	Ch. Rouge-Etangs, séparatif 3ème étape	12-02	618'300.00	324'000.00			17'000.00			307'000.00	2033	2'252.88	
9.141.01.24	Conduite EP Daillens-Charrières	58-05	690'000.00	287'700.00			13'700.00			274'000.00	2034	10'932.22	
9.141.01.26	Giratoire de la Gare	17-07	2'565'000.00	1'407'300.00			52'400.00			1'354'900.00	2040	19'146.52	
9.141.01.29	Ch. Rouge, trot & cduite EP	18-07	734'500.00	208'400.00			9'800.00			198'600.00	2035	1'817.40	
9.141.01.31	Modération trafic, ét. 3	58-10	350'000.00	126'380.10	76'057.95		-			202'438.05		Trésor. crte	
9.141.01.34	Rte Gare - Pl.Centrale, EU/EC & EP	25-12	1'238'100.00	554'000.00			18'500.00			535'500.00	2044	4'106.91	
9.141.01.35	Récolte déchets ménagers par Maloks	21-12	210'000.00	114'597.20			20'000.00		94'597.20	-		Trésor. crte	
9.141.01.39	Eclairage public	29-13	213'700.00	159'856.80	21'380.00					181'236.80		Trésor. crte	
9.141.01.40	Equip. publics souterrains	36-13	4'901'300.00	1'521'238.98	102'509.00					2'388'122.52		Ds constr.	
9.141.01.41	Eclairage public - étape 3	41-14	420'000.00	-	17'000.00					17'000.00		Trésor. crte	
9.141.01.42	Changement de luminaires (écl. publ.)	53-15	153'000.00	-	67'251.60					67'251.60		Trésor. crte	
9.141.01.43	Ecopoint	54-15	40'000.00	-	23'509.45				23'509.45	-		Trésor. crte	
9.141.01.44	Réaménagement du Vieux Village	16-61	à venir		982.80					982.80		Trésor. crte	
9.143.01.01	Centre communal "Le Verger"	04-86	7'715'000.00	527'400.00			240'000.00			287'400.00	2016	9'398.55	
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	1'559'000.00			178'000.00			1'381'000.00	2022	29'009.58	
9.143.01.14	Collège Cheminet II, restructur.	19-91 & 26-92	5'284'000.00	1'199'000.00			109'000.00			1'090'000.00	2024		
9.143.01.21	Réf. Salle Gym Cheminet	13-02	742'200.00	323'000.00			23'000.00			300'000.00	2028	3'183.33	
9.143.01.26	Achat imm. Gare 40	62-05	620'000.00	433'700.00						433'700.00			
9.143.01.28	Achat imm. Rte Vuy 3	19-07	1'110'000.00	474'000.00						474'000.00			
9.143.01.33	Réfection pavillon Tennis Club	69-10	195'000.00	123'250.00			7'250.00			116'000.00	2030	1'354.19	
9.143.01.34	Rénov. Place de sports du Cheminet	82-11	149'000.00	104'400.00			10'800.00			93'600.00		1'484.63	
9.143.01.35	Constr. Local pompiers	85-11	2'871'600.00	1'710'794.54	17'704.55	110'000.00			455'999.09	1'162'500.00		Ds constr.	
9.143.01.36	Rénovation piscine	84-11	589'500.00	166'461.45			11'400.00			155'061.45	2028	Trésor. crte	
9.143.01.37	Refuge (Mont-Rieux)	à venir	-	14'990.70			-			14'990.70		Trésor. crte	
9.143.01.38	Achat patinoire mobile & accessoires	05-11	250'000.00	168'000.00			24'000.00			2'955.60		Trésor. crte	
9.143.01.42	Transform. et rénov. bât. Plan-Bois	47-14	1'524'500.00	32'311.05	21'780.00					54'091.05		Trésor. crte	
9.143.01.43	Achat parcelle Miéville	48-14	1'370'000.00	-	1'369'213.20				369'213.20	1'000'000.00		8'484.44	
9.143.01.44	Camping - alim. électrique + pataugeoire	49-15	355'000.00	-	51'636.12					51'636.12		Trésor. crte	
9.144.01.11	Création réseau EP 1 - PPA Câbleries	40-09	609'500.00	179'400.00			16'400.00			163'000.00	2024	-	
9.144.01.12	Création réseau EP 2 - PPA Câbleries	40-09	1'200'000.00	695'579.90			22'779.90			672'800.00	2044	6'640.20	
9.144.01.13	Création réseau EP 3 - PPA Câbleries	40-09	562'400.00	19'164.43	3'621.40					22'785.83		Trésor. crte	
9.144.01.14	Réservoir Charrières, assainissement	17-12	356'300.00	221'200.00			7'900.00			213'300.00	2041	Trésor. crte	
9.144.01.15	Equip DI Quartier Lisière	43-14	133'400.00	18'545.50	59'541.75					78'087.25		Trésor. crte	
9.144.01.16	Démol. anc. station de pompage	52-15	51'000.00	-						-		Trésor. crte	
9.15	Mobil.,mach. & véhic."pr mémoire"		-	1.00						1.00		-	
9.170.03	Prêts et capitaux de dotations	divers	divers	1'889.00						1'264.00		-	
9.170.05	Révision PGA Penthalaz	45-05&31-08&46-14	396'000.00	145'017.80	26'303.00			13'000.00		158'320.80		Trésor. crte	
9.170.06	Modif. PPA Câbleries secteur sud/nord	47-09	170'000.00	79'406.87						79'406.87		Trésor. crte	
à venir	Chgt nom de la Gare	53-10	65'000.00	2'309.80	290.00					2'599.80		Trésor. crte	
	Rte Lausanne - conduites EP & EU		2'000'000.00										
Totaux du patrimoine administratif				13'632'996.12	2'725'664.36	102'509.00	110'625.00	845'629.90	848'721.74	429'194.57	907'700.00	13'114'280.27	114'995.87
								Rubr. 330 pr le PF					
9.120	Titres et placements		-	4'001.00		-		-		4'001.00			
9.123.01	Terrains et bâtiments divers du PF		-	390'830.90	8'000.00			8'000.00		390'830.90			
9.123.02	Mais.Ville, réfection & rénovation	02 - 98	1'500'000.00	741'800.00						741'800.00		18'768.13	
9.123.03	Parcelle 169		-	432'200.00				22'600.00		409'600.00			
9.123.04	Imm. Gare 40	62-05						20'700.00		433'700.00		12'989.55	
9.123.05	Imm. Rte Vuy 3	19-07						22'000.00		474'000.00		18'454.40	
9.129	Stocks divers		-	1'814.20	-1'054.00					760.20			
Totaux du patrimoine financier				1'570'646.10	6'946.00	-	-	73'300.00	-	-	907'700.00	2'411'992.10	50'212.08
TOTAUX GENERAUX				15'203'642.22	2'732'610.36	102'509.00	110'625.00	1'767'651.64		429'194.57	1'815'400.00	15'526'272.37	165'207.95

ENGAGEMENTS HORS BILAN - 2015

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

Créancier	Genre	Année départ	Nominal	Objet	Montant dû au 31 déc.
Cautionnement loyers (SC SwissCaution SA)		2015			4'890.00
Totaux			-		4'890.00

2 - AUTRES ENGAGEMENTS CONDITIONNELS

RAISON SOCIALE	Plafond maximum de l'association	Part de la commune au 31.12.2015	
ARASPE	146'200.00	-	Répartition selon le nombre d'habitants
ASICoPe	20'000'000.00	1'088'400.00	Répartition selon élèves et nbre d'habitants
AJERCO, Réseau enfance Cossonay et Région	100'000.00	-	Répartition selon le nombre d'habitants
Travaux rénovation Eglise catholique La Sarraz - Cossonay		231'687.00	
Mobility	-	-	Garantie du chiffre d'affaire min. 10'800.-
CIP Caisse Intercommunale de pensions	-	-	Le taux actuel de couverture est de 60%, alors qu'il devrait être de 80%. Selon les statuts, nous sommes redevables des prestations de nos employés actifs et de nos rentiers. Selon les informations reçues, il n'y a pas de risque au 31.12.2015.
Groupeement Forestier du Sépey-Mormont	150'000.00		Répartition selon le nombre d'habitants
TOTAL		1'320'087.00	

Situation par rapport au plafond d'endettement			
Catégorie		Détail	Récapitulation
Selon bilan au 31 décembre 2015 : (endettement actuel)			14'674'291
9.20 Engagements courants (créanciers)		1'090'587	
9.21 Dettes à court terme (cptes constr. en cours)		5'505'595	
9.25 Passifs transitoires		269'409	
Dettes à court terme		6'865'591	
9.22 Emprunts à moyen & long terme (consolidés)		6'793'700	
9.23 Engagements envers des fonds spéciaux		15'000	
Dettes à moyen et long terme		6'808'700	
BCV, compte 942.20.90		700'000	
CEDC, compte 20.5.106.443.10		300'000	
Limites de crédits bancaires		1'000'000	
Couverture solde fonds de réserve (non couvert par actifs circulants)		-	
Selon préavis en cours :			2'822'500
Préavis voté, solde emprunt à venir (Cduite EP-PPA, étape 3), CHF 361'800.-	2009-40	-	solde ds 9.21
Préavis voté, solde emprunt à venir (Modération trafic, étape 3)	2010-58	180'000	
Préavis voté, solde emprunt à venir (nv local pompiers), CHF 2'000'000.-	2011-85	1'242'500	solde ds 9.21
Préavis relatif à la réfection et au remplacement des équipements publics souterrains, CHF 3'360'000.-	2013-36	980'000	
Préavis relatif à l'éclairage public, étapes 3-4	2014-41	420'000	
Selon le présent préavis soumis au vote :			-
		-	
Dettes totale prévue			17'496'791
Plafond d'endettement maximum selon préavis 09-2012			26'000'000

Résultat 2015 avant répartition

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	3'853'248.99	1'923'387.66	3'971'400.00	1'914'750.00	3'979'992.66	2'099'266.81
2	FINANCES	2'087'914.45	11'139'469.65	1'893'550.00	9'412'800.00	2'130'267.73	9'390'713.38
3	DOMAINES ET BATIMENTS	2'198'308.95	1'589'864.08	1'648'950.00	1'152'300.00	1'694'124.79	1'172'301.60
4	TRAVAUX	1'758'328.69	1'107'840.05	1'423'450.00	604'700.00	1'434'015.77	736'976.55
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'496'966.04	19'963.70	1'489'000.00	20'700.00	1'427'351.60	20'843.00
6	POLICE	1'191'632.45	646'682.14	827'300.00	171'950.00	772'545.03	151'025.85
7	SECURITE SOCIALE	2'269'181.26	199'153.60	2'345'100.00	130'750.00	2'244'845.60	132'428.70
8	SERVICES INDUSTRIELS	1'135'877.10	1'135'877.10	541'000.00	541'000.00	1'022'030.94	1'022'030.94
	TOTALISATION	15'991'457.93	17'762'237.98	14'139'750.00	13'948'950.00	14'705'174.12	14'725'586.83
	Résultat	1'770'780.05			190'800.00	20'412.71	
	Excédents de revenus			1'770'780.05			
	<i>Amortissements extraordinaires</i>	<i>Contrepartie</i>					
	9.141.01.35 Installation Moloks (2012-21)	450.332	-94'597.20				
	9.143.01.34 Place de Sports Cheminet (2011-82)	1700.332	-93'600.00				
	9.143.01.37 Refuge (Mont-Riex)	230.332	-14'990.70				
	9.143.01.38 Achat patinoire mobile (2011-05)	1707.332	-144'000.00				
	9170.05 Modif. PPA Câbleries (2009-47)	230.332	-79'406.87				
	9.170.06 Changement nom de la gare (2010-53)	230.332	-2'599.80				
	Sous-total			-429'194.57			
	<i>Attributions aux fonds de réserve</i>						
	9.281.350 bâtiments communaux	230.380.350	-300'000.00				
	9.282.100 administration générale	230.380.91	-140'029.90				
	9.282.430 travaux futurs	230.380.430	-300'000.00				
	9.282.500 école, sports et jeunesse	230.380.95	-595'131.66				
	Sous-total			-1'335'161.56			
	Excédent de revenus viré au compte Capital			6'423.92			

Proposition
d'utilisation

Résultat final

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	4'090'848.99	1'923'387.66	3'971'400.00	1'914'750.00	3'979'992.66	2'099'266.81
2	FINANCES	3'520'073.38	11'139'469.65	1'893'550.00	9'412'800.00	2'130'267.73	9'390'713.38
3	DOMAINES ET BATIMENTS	2'198'308.95	1'589'864.08	1'648'950.00	1'152'300.00	1'694'124.79	1'172'301.60
4	TRAVAUX	1'852'925.89	1'107'840.05	1'423'450.00	604'700.00	1'434'015.77	736'976.55
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'496'966.04	19'963.70	1'489'000.00	20'700.00	1'427'351.60	20'843.00
6	POLICE	1'191'632.45	646'682.14	827'300.00	171'950.00	772'545.03	151'025.85
7	SECURITE SOCIALE	2'269'181.26	199'153.60	2'345'100.00	130'750.00	2'244'845.60	132'428.70
8	SERVICES INDUSTRIELS	1'135'877.10	1'135'877.10	541'000.00	541'000.00	1'022'030.94	1'022'030.94
	TOTALISATION	17'755'814.06	17'762'237.98	14'139'750.00	13'948'950.00	14'705'174.12	14'725'586.83
	Résultat	6'423.92			190'800.00	20'412.71	

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	4'090'848.99	1'923'387.66	3'971'400.00	1'914'750.00	3'979'992.66	2'099'266.81
10	AUTORITES	245'504.30	17'633.70	255'050.00	17'200.00	213'568.35	15'204.80
100	Conseil communal	24'290.35	550.50	27'750.00	200.00	28'624.45	562.60
100.306	Frais du conseil					2'062.70	
100.309	Frais du Conseil	2'143.45		2'200.00			
100.365	Don des jetons présence	1'250.00		1'250.00		1'250.00	
100.390.1	Imput. des charges salariales	20'896.90		24'300.00		25'311.75	
100.436	Remboursements de tiers		530.50		200.00		562.60
100.436.15	Rembt sur frais d'administration		20.00				
101	Municipalité	221'213.95	17'083.20	227'300.00	17'000.00	184'943.90	14'642.20
101.306	Indemnités & rembt frais	787.20		5'000.00		45.00	
101.390.1	Imput. des charges salariales	220'426.75		222'300.00		184'898.90	
101.436.15	Rembt sur frais d'administration		17'083.20		17'000.00		14'642.20
11	ADMINISTRATION	2'658'973.84	1'747'604.10	2'731'900.00	1'757'300.00	2'575'001.71	1'649'550.68
110	Administration	2'658'973.84	1'747'604.10	2'731'900.00	1'757'300.00	2'575'001.71	1'649'550.68
110.300	Trait. des Autorités	222'546.15		221'100.00		192'098.75	
110.301.10	Trait. pers. d'administr.	751'035.75		739'000.00		708'438.30	
<i>Engagement d'une personne supplémentaire dès le 1er octobre 2015 au service technique.</i>							
110.301.11	Trait. pers. d'exploit.	756'985.30		764'200.00		713'476.35	
110.301.2	Trait. pers. auxiliaire	165'604.00		148'400.00		146'990.95	
<i>Engagement d'une personne à 100% pour une durée d'une année au greffe. Création d'une UAPE pour les enfants dès le 1er novembre et nombre d'heures supérieurs prévus pour Midicroque et pour les patrouilleurs scolaires.</i>							
110.303	Assurances sociales	159'047.00		162'000.00		143'673.45	
110.304	Caisse de pensions	216'543.10		223'300.00		216'781.75	
110.305	Ass. accid. & maladie	67'287.15		67'000.00		63'617.50	
110.306	Indemnités & rembt de frais	6'637.50		8'000.00		9'504.00	
110.309	Autres ch. autor. & pers.	24'613.90		41'700.00		33'334.05	
110.310.1	Fourn. de bur. imprim. & journ.	11'219.60		16'000.00		15'015.95	
110.310.2	Frais d'ann. & mises/enquête	7'090.35		6'000.00		8'196.85	
110.310.21	Journal "Le Cancanier"	12'631.30		30'000.00		17'041.00	
110.311	Achat mob., mat., & machines	30'308.50		31'600.00		22'370.40	
110.311.60	Equipements du personnel	4'893.20		5'000.00		6'544.25	
110.312.4	Essence véhicule de fonction	476.05					
<i>Il s'agit de l'essence du véhicule de fonction utilisé par la Municipalité, l'assistant de sécurité publique et les chefs de service.</i>							
110.315	Entr. mobil. & install. techn.	21'978.20		20'700.00		19'122.85	
110.317	Réceptions & manifestations	33'898.05		41'200.00		39'503.25	
110.318.1	Frais postaux, bancaires & divers	18'232.66		20'000.00		16'272.81	
110.318.2	Frais de tél. & communic.	7'478.48		8'000.00		7'433.30	
110.318.4	Frais de contentieux et de poursuites	5'380.40		5'500.00		6'229.30	
110.318.5	Honoraires, fr expertises & Etudes	71'313.65		100'000.00		123'542.90	
110.318.51	Bureau technique (consultations)			10'000.00			
110.318.6	Primes d'assurances	23'160.65		25'000.00		22'255.90	
110.318.90	Mandat réorganis. archives communales	3'259.50				8'770.60	
110.319	Taxes, cotis. & frais div.	34'953.40		38'000.00		34'187.25	
110.381.82	Attrib au fds rés. pr protection des arbres	2'400.00		200.00		600.00	
110.431	Concessions taxis		1'300.00		500.00		465.25
110.431.3	Emoluments administratifs		33'919.05		15'000.00		19'959.95
110.435.9	Taxe pr protection des arbres		2'400.00		200.00		600.00
110.436.10	Remboursements d'assurances		54'658.85		50'000.00		67'234.65
110.436.14	Rbt des employés s/ass. mal. et accid.		33'923.00		33'000.00		31'209.35
110.436.15	Rembt sur frais d'admin.		13'463.45		200.00		12'380.00
<i>Ce compte comprend les frais administratifs facturés lors de la délivrance d'ordonnances pénales.</i>							
110.436.16	Remboursements divers		20'793.90		20'000.00		17'306.08
110.437	Encaissés des ordonnances pénales		9'260.00		6'000.00		7'075.00
110.480.95	Prélèvt s/fds rés. d'économie d'énergie				20'000.00		
110.490	Imputations internes		19'600.00		25'800.00		22'100.00
110.490.1	Imput.int. frais de personnel		1'558'285.85		1'586'600.00		1'471'220.40

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	161'074.90	1'318.00	164'400.00	200.00	161'831.40	419.50
150	Fonds en faveur des jeunes de Penthalaz	200.00	200.00	1'200.00	200.00	200.00	200.00
150.365.32	Actions pr les jeunes de PLZ			1'000.00			
150.381	Attrib. au fds des jeunes de PLZ	200.00		200.00		200.00	
150.465.32	Int. des fonds pr les jeunes de PLZ		200.00		200.00		200.00
151	Aides & subventions diverses	99'665.65	1'118.00	100'550.00		97'142.70	219.50
151.351	Participation à la FEM	23'625.00		23'000.00		19'558.50	
151.365.1	En fav. de la justice et sécurité publique	200.00		1'000.00		601.80	
151.365.2	En fav. de l'enseignement et des cultes	3'350.00		4'100.00		4'959.00	
151.365.3	En fav. de la culture et des loisirs	21'132.30		18'600.00		20'421.75	
151.365.4	En fav. de l'hygiène et santé publique	560.00		500.00		960.00	
151.365.5	En fav. de la prévoyance sociale	3'100.00		10'500.00		2'440.00	
151.365.6	En fav. aménagt du territ. & prot.envir.	123.00		500.00		123.00	
151.365.7	En fav. du trafic et de l'énergie			200.00			
151.365.8	Subv. FEDEVACO	6'140.00		6'200.00		6'000.00	
151.365.9	Dons, aides & subv. casuelles	16'678.20		13'750.00		11'427.50	
151.390.1	Imput. des charges salariales	24'757.15		22'200.00		30'651.15	
151.465.9	Participations & subventions de tiers		1'118.00				219.50
	<i>Il s'agit de la vente des coeurs en chocolat et de la participation de la commune de Daillens au Carnaval.</i>						
152	Bibliothèque intercommunale de la Venoge	61'209.25		62'650.00		64'488.70	
152.352.30	Partic. à la Bibliothèque de la Venoge	61'209.25		62'650.00		64'488.70	
16	TOURISME	18'664.50	18'664.50	18'000.00	18'000.00	21'375.50	21'375.50
162	Taxes de séjour & sur résid. secondaires	18'664.50	18'664.50	18'000.00	18'000.00	21'375.50	21'375.50
162.365.80	Subv. pr le développpt touristique	6'300.00		6'200.00		6'018.00	
162.381.7	Attrib au financt pr développpt touristique	10'964.50		10'600.00		13'957.50	
162.390	Imputations internes	1'400.00		1'200.00		1'400.00	
162.406.6	Taxe commun.de séjour & s/résidences second.		18'664.50		18'000.00		21'375.50

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17	SPORTS	520'250.65	65'791.31	267'200.00	49'800.00	579'319.85	346'859.03
170	Installations sportives	505'953.90	65'791.31	254'200.00	49'800.00	567'314.10	346'859.03
1700	Cheminet, terr.de sport, Agorespace	110'334.88	12'641.00	18'500.00	13'800.00	15'091.70	13'121.00
1700.314.50	Entr. du terr.de sport & Agorespace	2'156.65		3'400.00		1'406.50	
1700.322	Intérêts (des emprunts)	1'484.63		1'500.00		1'704.65	
1700.331	Amortissement	10'800.00		10'800.00		10'800.00	
1700.332	Amortissement extraordinaire	93'600.00					
	<i>Amortissement complet du préavis 2011-82 Place de sport du Cheminet.</i>						
1700.390.1	Imput. des charges salariales	2'293.60		2'800.00		1'180.55	
1700.436	Remboursements de tiers						1'400.00
1700.452.25	Partic. de l'ASiCoPe		12'641.00		13'800.00		11'721.00
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	68'726.02	704.80	52'400.00	1'000.00	49'475.88	613.83
1702.312.1	Eau	4'188.90					
	<i>Il s'agit de la consommation d'eau pour les terrains de football. En effet, selon la convention du 2 juillet 2013, elle est à la charge de la commune de Penthalaz (pour les terrains sur notre territoire).</i>						
1702.312.3	Electricité	704.82		1'000.00		613.83	
1702.314.50	Entr. des terrains de football	41'933.95		40'000.00		37'059.10	
1702.318.6	Primes d'assurances	1'526.00		300.00			
	<i>L'assurance des projecteurs était prévue dans le bâtiment (3556) au lieu du terrain de football.</i>						
1702.390.1	Imput. des charges salariales	20'372.35		11'100.00		11'802.95	
1702.436	Remboursements de tiers		704.80		1'000.00		613.83
1703	Plan-Bois, stand de tir à 300 m.	1'052.35		5'800.00		3'663.00	
1703.314.50	Entr. de la ciblerie			3'000.00			
	<i>L'entretien se fera en 2016 en même temps que les travaux de réfection de la zone de tir (avec récupérateur de balles).</i>						
1703.390.1	Imput. des charges salariales	1'052.35		2'800.00		3'663.00	
1704	L'Islettaz, courts de tennis	4'587.15		12'000.00		7'185.60	
1704.314.50	Entr. paysager			2'000.00			
1704.390.1	Imput. des charges salariales	4'587.15		10'000.00		7'185.60	
1705	Plan-Bois, piste finlandaise	7'939.00		10'600.00		3'940.05	
1705.314.50	Entr. de la piste finlandaise	5'186.70		5'000.00		1'891.05	
1705.390.1	Imput. des charges salariales	2'752.30		5'600.00		2'049.00	
1706	Piscine & camping	54'462.50	19'795.86	38'850.00		370'068.97	295'868.00
1706.311	Achat de mob., mat., et machines	1'685.70				29.65	
1706.311.60	Equipements du personnel			350.00		321.70	
1706.314.10	Entr. des bassins	12'145.20		3'000.00		14'711.80	
	<i>Réparation du robot de la piscine non prévue au budget et sous-estimation des besoins en produits d'entretien.</i>						
1706.314.11	Entr. des bâtiments	7'482.20		9'000.00		7'588.60	
1706.314.5	Entr. des parcs & zones loisirs	162.35				809.95	
1706.318.6	Primes d'assurances	4'317.75		4'000.00		3'586.80	
1706.331	Amortissement	11'400.00		11'400.00		300'900.00	
1706.365.32	Couverture déficit Ass. Piscine & Camping					13'490.27	
1706.390.1	Imput. charges salariales	17'269.30		11'100.00		28'630.20	
1706.436	Remboursements de tiers		4'216.50				6'368.00
1706.465.91	Bénéfice de l'Ass. Piscine & Camping		15'579.36				
1706.480.404	Prélèvt s/fds rés pr équipt sportif & places de jeux						289'500.00

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1707	Patinoire démontable (dès saison 2011/2012)	258'852.00	32'649.65	115'050.00	35'000.00	117'888.90	37'256.20
1707.301	Personnel patinoire et comité	25'595.00		27'200.00		23'259.70	
1707.311.62	Achats de petit matériel divers	6'102.30		4'000.00		8'305.65	
1707.312.3	Electricité	5'713.40		5'000.00		845.95	
1707.314.52	Entr. patinoire mont./démont. & stockage	37'977.95		37'000.00		43'652.80	
1707.316	Loc. buvette, vestiaires & WC	2'953.65		8'500.00		850.50	
1707.318.6	Primes d'assurances	660.05		300.00		276.80	
1707.319	Taxes, cotisations & frais divers	97.50		500.00		97.50	
1707.322	Intérêts (des emprunts)	2'955.60		2'950.00		3'393.60	
1707.331	Amortissement	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
1707.332	Amortissement extraordinaire	144'000.00					
	<i>Amortissement complet du préavis 2011-05 Achat patinoire.</i>						
1707.390.1	Imput. des charges salariales	8'796.55		5'600.00		13'206.40	
1707.435	Recettes diverses (entrées et buvette)		28'449.65		25'000.00		27'844.45
1707.436	Remboursements de tiers						2'161.75
1707.465.9	Partenariat Privé/Public (PPP)		4'200.00		10'000.00		7'250.00
171	Aides & subv. en faveur du sport	14'296.75		13'000.00		12'005.75	
171.365.30	Aide & subv. en faveur du football	7'851.75		8'000.00		8'031.65	
171.365.31	Aide & subv. en faveur de la gym	2'000.00		500.00		550.00	
	<i>Don exceptionnel pour l'achat de nouveaux trainings.</i>						
171.365.32	Aide & subv. en faveur de la natation	150.00		500.00		200.00	
171.365.33	Aide & subv. en faveur du tennis	2'240.00		2'000.00		2'274.10	
171.365.34	Aide & subv. en fav. de divers sports	2'055.00		2'000.00		950.00	
18	TRANSPORTS PUBLICS	427'228.80	67'306.10	419'650.00	70'650.00	394'028.85	64'637.30
180	Transports publics	427'228.80	67'306.10	419'650.00	70'650.00	394'028.85	64'637.30
180.310.4	Achat cartes journalières CFF	66'500.00		66'500.00		64'500.00	
180.314.1	Entretien abris de bus	2'344.65		2'000.00			
180.315.5	Bus navette	109'532.45		112'100.00		113'542.60	
180.318.9	Frais divers de tiers	4'324.95		4'650.00			
	<i>Il s'agit des frais administratifs pour la vente des cartes CFF. La contrepartie se trouve dans le compte 620.436 (contrôle des habitants).</i>						
180.351	Part. déficit des transports	244'383.75		234'400.00		215'860.25	
180.365.70	Garantie chiffre affaires Mobility (voit. gare)	143.00				126.00	
	<i>En 2015, pour la seconde année consécutive, le nombre de kilomètres garanti n'a pas été atteint et nous devons payer la différence. La voiture a été louée 317 fois pour un total de 13'566 km, soit un chiffre d'affaires de CHF 9'867.- (min. garanti CHF 10'000.-).</i>						
180.435	Vente cartes journalières CFF		60'364.00		59'850.00		59'940.00
180.436	Rbt divers		1'130.15				
180.452	Partic. des Communes cartes journalières CFF		5'811.95		10'800.00		4'697.30
19	SERVICE D'INFORMATIQUE	59'152.00	5'069.95	115'200.00	1'600.00	34'867.00	1'220.00
190	Service d'informatique	59'152.00	5'069.95	115'200.00	1'600.00	34'867.00	1'220.00
190.310	Imprimés, papier & fournitures	2'610.25		3'000.00		4'509.20	
190.311	Mobil, mat, mach. & logiciels	27'667.40		34'000.00		6'293.30	
190.315	Contrats entr. & maintenance	26'141.65		75'700.00		21'622.90	
	<i>Il a été décidé de reporter le contrat de maintenance en 2016.</i>						
190.318.2	Frais de tél. & communications	2'269.00		2'000.00		2'047.40	
190.318.6	Primes d'assurances	463.70		500.00		394.20	
190.427.2	Redev. Pub. s/site Internet		660.00		800.00		720.00
190.436	Remboursements de tiers		4'409.95		800.00		500.00
	<i>En 2015, nous avons reçu un subside (CHF 3'860.-) pour l'harmonisation des registres du Contrôle des habitants.</i>						

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	3'520'073.38	11'139'469.65	1'893'550.00	9'412'800.00	2'130'267.73	9'390'713.38
21	IMPOTS	424'208.53	8'117'260.90	242'000.00	7'123'500.00	282'544.42	7'497'889.97
210	Impôts	424'208.53	8'117'260.90	242'000.00	7'123'500.00	282'544.42	7'497'889.97
210.318	Frais de perception	59'254.09		57'000.00		52'227.29	
210.318.4	Frais de poursuites	6'803.66		5'000.00		6'875.17	
210.319.10	Rétrocession impôts - art 18a LCom	36'904.45		15'000.00		10'522.60	
210.329	Autres intérêts	8'087.87		15'000.00		7'274.22	
210.330	Défal. & dégrèvt d'impôts	228'158.46		150'000.00		205'645.14	
210.381.92	Attrib au fds rés pr impôts	85'000.00					
210.400.1	Sur le revenu		5'584'254.75		5'300'000.00		5'136'519.12
210.400.11	Revenu activité dirigeante - art. 18a LCom		1'071.10		5'000.00		10'000.00
210.400.2	Sur la fortune		523'518.61		420'000.00		442'972.84
210.400.3	A la source		256'310.16		150'000.00		189'821.41
210.400.4	Spécial des étrangers		37'075.30		20'000.00		49'923.90
210.401.1	S/bén. net des pers. morales		379'595.75		200'000.00		315'803.65
210.401.2	S/capital des pers. morales		5'207.25		4'000.00		5'408.30
210.401.3	Complém. s/imm.des pers.morales		62'894.50		40'000.00		73'261.00
210.402	Impôt foncier		467'218.00		420'000.00		489'518.50
210.404	Droits de mutation		119'362.40		100'000.00		190'187.70
210.405	Impôt s/success. & donations		29'810.10		20'000.00		27'815.70
210.406.1	Impôt sur les chiens		11'940.00		12'000.00		11'700.00
210.406.3	Impôt s/tombolas & lotos		1'275.26		2'000.00		1'903.30
210.409	Imp. récupérés après défal.		61'929.27		30'000.00		18'927.12
210.410	Patentes de tabac		530.00		500.00		730.00
210.422	Intérêts moratoires		56'045.18		50'000.00		46'407.39
210.434.2	Indemn. pr usage du sol pr l'électr. (RE)		115'639.05		115'000.00		116'450.85
210.436.2	Rembt s/frais poursuites		6'803.66		5'000.00		6'875.17
210.437	Majorations & amendes		6'432.01		10'000.00		6'196.82
210.441	Part cant. à imp.s/gains immob.		177'639.50		70'000.00		153'727.15
210.441.11	Part cant. à impôt des frontaliers		212'709.05		150'000.00		163'740.05
210.481.93	Prélèvt au fds rés pr déb. douteux impôts						40'000.00
22	SERVICE FINANCIER	1'642'705.92	3'022'208.75	1'638'550.00	2'289'300.00	1'738'749.71	1'892'823.41
220	Service financier	1'642'705.92	3'022'208.75	1'638'550.00	2'289'300.00	1'738'749.71	1'892'823.41
220.322	Int.dettes moyen & lg terme	2'948.62		2'650.00		2'275.51	
220.330.10	Amort. pr pertes s/débiteurs BC	3'869.30				3'402.20	
220.352.90	Partic.au Fds de péréquation	1'635'888.00		1'635'900.00		1'733'072.00	
220.422	Revenus des capitaux du P.F.		2'090.55		7'000.00		4'599.71
220.425	Revenus des partic. du P.A.		60'000.00		50'000.00		60'000.00
220.436.39	Rembt s/pertes s/débiteurs BC		732.75				856.90
220.441.20	Redistribution de la taxe CO2		1'202.45		500.00		982.80
220.452.90	Partic. du Fds de péréquation		1'731'744.00		1'819'300.00		1'448'336.00
220.452.91	Péréquation, rbt s/dépasst dép thé. - Transp.		337'076.00		412'500.00		215'088.00
220.452.94	Péréquation - solde année précédente		889'363.00				162'960.00
23	AMORT. & RESERVES NON VENTILES	1'453'158.93		13'000.00		108'973.60	
230	Amortissements & réserves	1'453'158.93		13'000.00		108'973.60	
230.318.9	Charges exercice antérieur					8'877.50	
230.330	Amort. du patrim. financier	8'000.00					
230.331.52	Amortissement PGA	13'000.00		13'000.00		13'000.00	
230.332	Amort. extraord. du patrim. admin.	96'997.37				87'096.10	
	Amortissement complet des préavis 2009-47 Modif PPA Les câbleries, 2010-53 Changement du nom de la gare et Refuge Mont-Rieux.						
230.380.350	Attrib au fds rés. pr renouv/rénov. bâtiments	300'000.00					
230.380.430	Attribu au fds rés pr travaux futurs	300'000.00					
230.380.91	Attrib au fds rés. administratif	140'029.90					
230.380.95	Attrib. au fds rés. pr écoles, sports et jeunesse	595'131.66					

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	2'198'308.95	1'589'864.08	1'648'950.00	1'152'300.00	1'694'124.79	1'172'301.60
31	TERRAINS	30'315.80	78'672.00	26'500.00	74'700.00	27'589.40	76'639.00
310	Terrains	29'335.30	75'072.00	26'400.00	71'100.00	27'439.05	73'159.00
310.312.1	Eau potable jardins du Verney	3'245.15		2'000.00		1'517.00	
310.313	Fournit. pr entr. des terrains	158.35		200.00			
310.314	Entretien des terrains et jardins	972.20		1'000.00		2'019.35	
310.319.1	Taxes épuration eau jardins du Verney	2'359.60		600.00		1'302.70	
310.330.31	Amort. pcelle Fd Hab. l'Avenir (Ch. Rge 1&3)	12'600.00		12'600.00		12'600.00	
310.330.32	Amort. pcelle Résid. Les Pins (appts adaptés)	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
310.423.20	Loc. parcelles agric. & terrains		4'605.00		4'500.00		4'605.00
310.423.21	Loc. jardins fam. au Verney		4'060.00		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
310.423.25	Redevances s/terr DDP 715/943		60'212.00		60'200.00		60'212.00
310.436	Remboursement divers		5'845.00		2'000.00		3'932.00
	<i>Il s'agit du remboursement de l'eau des jardins du Verney et de la location d'une place pour les gens du voyage.</i>						
311	Pl. parcs véhicules Gare 1	980.50	3'600.00	100.00	3'600.00	150.35	3'480.00
311.314	Entretien pl. parcs	825.00					
	<i>Marquage des places de parc.</i>						
311.318.50	Honoraires de gérance	155.50		100.00		150.35	
311.427	Revenu des loyers		3'600.00		3'600.00		3'480.00
32	FORETS	186'541.95	105'082.30	77'000.00	20'000.00	74'823.25	15'077.50
320	Forêts	186'541.95	105'082.30	77'000.00	20'000.00	74'823.25	15'077.50
320.313	Achats de plants et divers	275.00		500.00		59.40	
320.318	Entretien et débardage	121'151.20		35'000.00		26'746.25	
	<i>Les frais d'entretien sont élevés mais il y a en contrepartie des subventions du Canton (cc 320.451).</i>						
320.352	Partic. au Grpt forestier Sépey-Mormont	8'302.45		10'900.00		8'552.80	
320.390.1	Imput. des charges salariales	56'813.30		30'600.00		39'464.80	
320.435	Vente de bois		19'548.00		20'000.00		14'456.30
320.436	Remboursements de tiers		12'580.00				
320.451	Partic. et rembt du cant.		72'954.30				621.20

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	BATIMENTS	1'981'451.20	1'406'109.78	1'545'450.00	1'057'600.00	1'591'712.14	1'080'585.10
3500	BATIMENTS DU PATR. FINANCIER	154'823.63	211'587.15	172'850.00	211'600.00	203'552.52	222'718.70
3501	MAISON DE COMMUNE/appartements	14'159.55	104'245.00	20'750.00	104'800.00	50'779.30	105'291.50
3501.312.1	Eau	866.15		1'500.00		866.15	
3501.312.3	Electricité	1'233.85		1'100.00		523.15	
3501.314.1	Entretien du bâtiment	8'719.40		11'600.00		45'469.15	
3501.318.50	Honoraires de gérance	1'819.80		1'800.00		2'037.35	
3501.318.6	Primes d'assurances	1'400.35		1'100.00		1'567.00	
3501.319.1	Impôts & taxes (épur.)	120.00		100.00		120.00	
3501.322	Intérêts			3'250.00			
	<i>La réfection du bâtiment n'ayant pas été réalisée, il n'y a pas d'intérêt.</i>						
3501.390.1	Imput. des charges salariales			300.00		196.50	
3501.423	Revenu des loyers, MDC appts		36'450.00		41'000.00		41'040.00
	<i>Dès le 1er octobre 2015, l'appartement se trouvant au-dessus de l'administration est repris par la commune dans le but d'une nouvelle réorganisation des espaces, ce qui engendre une baisse des revenus des loyers. Par contre l'imputation interne des loyers des bureaux est plus élevée.</i>						
3501.435	Vente eau,énergie & lessives		495.00		500.00		951.50
3501.490.40	Imput. int. loyer bureaux comm. (voir 3551)		67'300.00		63'300.00		63'300.00
3502	MAISON DE VILLE	26'340.18	37'824.00	31'650.00	37'800.00	45'002.45	37'824.00
3502.314.1	Entretien du bâtiment	1'610.10		3'500.00		19'011.70	
3502.315.3	Entr. mobilier & équips	92.80		3'200.00			
3502.318.50	Honoraires de gérance	2'035.80		2'400.00		2'035.80	
3502.318.6	Primes d'assurances	3'347.65		3'500.00		3'328.20	
3502.322	Intérêts (des emprunts)	18'768.13		18'750.00		20'402.20	
3502.390.1	Imput. des charges salariales	485.70		300.00		224.55	
3502.423	Revenu du loyer, MDV rest & appt		37'824.00		37'800.00		37'824.00
3503	CHEMINET 22, villa & garages	27'142.60	24'935.00	33'400.00	26'700.00	4'087.35	29'001.95
3503.312.1	Eau	394.60		400.00		394.60	
3503.312.3	Electricité	87.20		200.00			
3503.314.1	Entretien du bâtiment	22'895.50		30'000.00		873.00	
	<i>Le prix pour une nouvelle chaudière est moins élevé que prévu.</i>						
3503.318.50	Honoraires de gérance	1'314.80		1'400.00		1'524.55	
3503.318.6	Primes d'assurances	804.50		800.00		761.90	
3503.390.1	Imput. des charges salariales	1'646.00		600.00		533.30	
3503.427	Revenu des loyers		24'935.00		26'700.00		28'992.00
3503.436	Remboursements de tiers						9.95
3504	RTE DE LA GARE 40	43'320.65	44'583.15	45'200.00	42'300.00	59'364.09	40'461.25
3504.312.1	Eau	217.75		1'000.00		884.60	
3504.312.2	Gaz	1'645.15		2'500.00		2'218.65	
3504.312.3	Electricité	677.40		1'500.00		1'069.95	
3504.314.1	Entretien du bâtiment	3'074.60		2'000.00		16'769.80	
3504.318.50	Honoraires de gérance	2'031.65		2'000.00		1'846.00	
3504.318.6	Primes d'assurances	1'459.80		1'600.00		1'417.55	
3504.319.1	Impôts & taxes	120.00		300.00		307.15	
3504.322	Intérêts (des emprunts)	12'989.55		13'000.00		13'617.09	
3504.331	Amortissement	20'700.00		20'700.00		20'700.00	
3504.390.1	Imput. des charges salariales	404.75		600.00		533.30	
3504.427	Revenu des loyers		44'292.00		42'200.00		40'092.00
3504.436	Remboursements de tiers		291.15		100.00		369.25
3505	RTE DE LA VUY 3	43'860.65		41'850.00		44'319.33	10'140.00
3505.312.1	Eau	210.10				253.60	
3505.312.2	Gaz	298.20				626.80	
3505.312.3	Electricité					34.30	
3505.314.5	Entr. des extérieurs	1'852.20					
3505.318.50	Honoraires de gérance					438.05	
3505.318.6	Primes d'assurances	1'045.75				1'276.70	
3505.322	Intérêt (de l'emprunt)	18'454.40		18'450.00		19'310.93	
3505.331	Amortissement	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
3505.390.1	Imput. des charges salariales			1'400.00		378.95	
3505.427	Revenu des loyers						10'140.00

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3550	BATIMENTS DU PATR. ADMINISTRATIF	1'826'627.57	1'194'522.63	1'372'600.00	846'000.00	1'388'159.62	857'866.40
	<i>En 2015, il y a eu une réduction de prime exceptionnelle de l'ECA. Cette diminution se retrouve sur les comptes 436 des différents bâtiments.</i>						
3551	MAISON DE COMMUNE/Bureaux	215'402.85	402.20	99'300.00		100'211.16	
3551.311	Achat de mob., mat., et machines	14'341.60		2'000.00		3'802.00	
	<i>Le dépassement est dû à l'achat de mobilier pour le service technique et d'un bureau supplémentaire à l'administration.</i>						
3551.312.2	Chauffage au gaz	6'000.00		6'000.00		10'773.45	
3551.312.3	Electricité	5'005.10		4'500.00		3'906.81	
3551.314.10	Entretien des bureaux	97'474.85		3'000.00		1'895.45	
	<i>Un préavis de demande de budget complémentaire de CHF 92'800.55 (2016-60) a été voté (14.03.2016) pour l'aménagement non prévu des bureaux de l'étage. Pour le reste, il s'agit de dépenses courantes.</i>						
3551.314.11	Entretien du sous-sol	205.05		1'000.00		699.40	
3551.315.3	Entr. mob. & équips techn.	632.40		1'000.00		108.00	
3551.318.6	Primes d'assurances	1'057.60		1'500.00		838.60	
3551.390.1	Imput. des charges salariales	23'386.25		17'000.00		14'887.45	
3551.390.40	Imput.int.loyer bureaux comm. (voir 3501)	67'300.00		63'300.00		63'300.00	
3551.436	Remboursements de tiers		402.20				
3553	EGLISE SAINT-MARTIN	14'790.23	192.25	18'600.00		11'211.47	
3553.312.3	Electricité (chff. & éclair.)	3'179.13		4'000.00		1'954.67	
3553.314.1	Entretien de l'église	934.55		3'000.00		801.30	
3553.318.6	Primes d'assurances	987.85		1'100.00		960.50	
3553.390.1	Imput. des charges salariales	9'688.70		10'500.00		7'495.00	
3553.436	Remboursements de tiers		192.25				
3554	DAILLENS 2 (Ancien collège)	7'358.45	20'490.00	12'700.00	20'600.00	8'811.50	21'227.05
3554.312.1	Eau	486.85		500.00		486.85	
3554.312.2	Chauffage au gaz	1'754.90		2'000.00		2'038.85	
3554.312.3	Electricité	273.75		700.00		654.70	
3554.314.1	Entr. du bâtiment	1'388.90		3'000.00		560.95	
3554.318.50	Honoraires de gérance	1'061.45		1'300.00		1'086.50	
3554.318.6	Primes d'assurances	1'425.90		1'700.00		1'542.30	
3554.319.1	Impôts & taxes (épur.)	120.00		200.00		120.00	
3554.390.1	Imput. des charges salariales	846.70		3'300.00		2'321.35	
3554.427	Revenu des loyers, Dail lens 2		20'340.00		20'300.00		20'940.00
3554.435	Vente d'eau et énergie		150.00		300.00		287.05
3555	PLAN-BOIS/Bât. des Services extérieurs	31'635.55	116.05	31'700.00		22'486.85	
3555.312.1	Eau	128.15		100.00		128.15	
3555.312.2	Chauffage au gaz	2'086.45		3'500.00		2'398.90	
3555.312.3	Electricité	1'243.00		1'700.00		1'473.95	
3555.313.3	Achat produits & fourniture	1'720.10				418.65	
3555.314.1	Entr. du bâtiment	92.80		1'000.00		4'008.20	
3555.318.2	Frais de téléphone	893.85		1'000.00		910.30	
3555.318.6	Primes d'assurances	1'875.40		1'800.00		1'612.80	
3555.319.1	Impôts & taxes	120.35		100.00		97.85	
3555.322	Intérêts (des emprunts)			11'400.00			
	<i>Les travaux de réfection du bâtiment ont débuté en 2016, l'emprunt se fera fin 2016 ou début 2017.</i>						
3555.390.1	Imput. des charges salariales	23'475.45		11'100.00		11'438.05	
3555.436	Remboursements de tiers		116.05				
3556	SAUFFAZ - Bâtiments (buvette + vestiaires)	21'811.55	203.65	20'000.00		43'933.95	
3556.312.2	Chauffage au gaz	7'234.10		7'500.00		7'405.60	
3556.312.3	Electricité	1'648.00		1'800.00		1'636.65	
3556.314.1	Entr. des bâtiments	6'418.35		5'000.00		30'585.90	
3556.318.6	Primes d'assurances	2'512.30		3'700.00		3'315.35	
3556.319.1	Impôts & taxes (épur.)	1'327.45		900.00		457.15	
3556.390.1	Imput. des charges salariales	2'671.35		1'100.00		533.30	
3556.436	Remboursements de tiers		203.65				
3558	LOCAL SI, Place du Pont	200.20	16.90	1'200.00		183.75	
3558.314.1	Entr. du bâtiment			1'000.00			
3558.318.6	Primes d'assurances	200.20		200.00		183.75	
3558.436	Remboursements de tiers		16.90				

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3560	CENTRE COMMUNAL DU VERGER	542'541.35	159'882.15	539'750.00	140'900.00	499'121.05	138'547.45
3560.311	Achat de mob., mat. & mach.	3'187.55		2'000.00		144.15	
3560.311.30	Achat de vaisselle	15.90					
3560.312.1	Eau	999.40		1'000.00		999.40	
3560.312.2	Gaz	23'880.80		27'000.00		25'145.80	
3560.312.3	Electricité	23'585.10		26'000.00		24'802.40	
3560.313	Achat produits & fourn. de nettoyage	7'378.55		6'000.00		4'409.90	
3560.314.1	Entr. des bâtiments	19'309.50		22'500.00		16'085.55	
3560.314.5	Entr. des extérieurs	8'090.15		8'000.00		12'080.95	
3560.315.3	Entr. mob. non scol. et part s/engins gym	2'728.50		3'300.00		3'604.50	
3560.315.4	Entr. mach. & mat. exploit. yc cuisine	9'914.00		13'200.00		1'775.15	
3560.315.6	Ctrats & entr. d'équipts (mob. fixe)	12'188.95		15'000.00		19'721.10	
3560.318.2	Frais de tél.	2'085.15		1'800.00		2'173.65	
3560.318.6	Primes d'assurances	11'370.35		14'000.00		13'209.30	
3560.319.1	Impôts & taxes (épur.)	2'139.65		1'700.00		1'694.95	
3560.322	Intérêts (des emprunts)	9'398.55		9'550.00		15'179.20	
3560.331	Amortissement	240'000.00		240'000.00		240'000.00	
3560.390.1	Imput. des charges salariales	166'269.25		148'700.00		118'095.05	
3560.427.11	Location des locaux		15'410.00		9'000.00		8'550.00
3560.427.12	Location salle de gym, vestiaires et gradins		730.00				910.00
3560.436	Remboursements de tiers		7'547.65		1'000.00		1'696.45
3560.436.30	Particip. au rempl. vaisselle		3'396.50		500.00		447.00
3560.452.25	Partic. de l'ASiCoPe		115'798.00		114'200.00		111'244.00
3560.480.12	Prélèvt s/fds rés pr vaisselle				500.00		
3560.490	Loyers & charges, microcroc, loc. des jnes & UAPE		17'000.00		15'700.00		15'700.00
3561	COLLEGE DU CHEMINET	599'768.66	620'882.28	624'050.00	657'300.00	647'317.45	670'579.90
3561.311	Achat de mob., mat. & mach.	7'431.00		3'500.00		7'353.75	
3561.312.1	Eau	1'337.65		1'400.00		1'337.65	
3561.312.2	Gaz	35'934.45		38'000.00		32'931.35	
3561.312.3	Electricité	15'039.15		16'000.00		15'101.30	
3561.313.3	Achat produits & fourn. de nettoyage	3'761.90		5'000.00		9'886.10	
3561.314.1	Entretien des bâtiments	13'741.90		20'000.00		27'483.35	
3561.314.5	Entr. des préaux			2'000.00		342.90	
3561.315.4	Entr. mach. & mat. exploit.	997.05		2'000.00		427.10	
3561.315.6	Ctrats & entr. d'équipts (mob. fixe)	14'551.20		24'500.00		14'912.45	
3561.318.2	Frais de téléphone & communic.	355.30		400.00		390.90	
3561.318.6	Primes d'assurances	11'673.85		12'000.00		11'883.75	
3561.319.1	Impôts & taxes (épur.)	2'721.65		2'300.00		2'329.95	
3561.322	Intérêts (des emprunts)	32'192.91		34'050.00		39'781.20	
3561.331	Amortissement	310'000.00		310'000.00		310'000.00	
3561.390.1	Imput. des charges salariales	150'030.65		152'900.00		173'155.70	
3561.427.12	Location salle de gym et vestiaires		1'000.00				1'000.00
3561.427.40	Particip. pr chrges chffge/taxes		2'869.90				2'356.90
3561.436	Remboursements de tiers		3'841.33				2'527.00
3561.452.25	Partic. de l'ASiCoPe		613'171.05		657'300.00		664'696.00

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3562	STAND DE TIR A 300 M.	738.15	54.50	1'100.00		567.80	
3562.314.1	Entr. du bâtiment			500.00			
3562.318.6	Primes d'assurances	738.15		600.00		567.80	
3562.436	Remboursements de tiers		54.50				
3564	L'ISLETTAZ - Bâtiment du tennis	10'827.79	1'479.30	14'300.00		40'975.84	
3564.314.12	Entr. des bâtiments	1'620.00		5'000.00		31'631.30	
3564.318.60	Primes d'assurances	603.60		700.00		659.50	
3564.322	Intérêts (des emprunts)	1'354.19		1'350.00		1'435.04	
3564.331	Amortissement	7'250.00		7'250.00		7'250.00	
3564.436	Remboursements de tiers		1'479.30				
3565	VILLA, CH. DU COLLEGE 1 (concierge)	2'631.25	15'600.00	2'000.00	15'600.00	12'135.00	15'600.00
3565.314.1	Entr. bâtiments	1'308.60		500.00		10'740.00	
3565.318.50	Honoraires de gérance	777.60		800.00		777.60	
3565.318.6	Primes d'assurances	545.05		700.00		617.40	
3565.427	Revenus du loyer		15'600.00		15'600.00		15'600.00
3568	APPARTEMENT DU VERGER	592.00	5'911.00	7'900.00	11'600.00	1'203.80	11'912.00
3568.312.3	Electricité	290.00					
3568.314.1	Entr. bâtiments			7'000.00		374.30	
<i>Il était prévu de louer l'appartement à l'EVAM mais pour l'instant c'est en suspens.</i>							
3568.318.50	Honoraires de gérance	302.00		700.00		604.00	
3568.318.60	Primes d'assurances			200.00		225.50	
3568.427.10	Revenu du loyer		5'911.00		11'600.00		11'822.00
<i>Voir commentaire sous 3568.314.1.</i>							
3568.436	Remboursements divers						90.00
3569	RTE DE LA GARE 38 (pclle 127)	378'329.54	369'292.35				
3569.312.1	Eau	17.10					
3569.314.1	Entr. bâtiments	54.40					
3569.318.6	Primes d'assurances	406.70					
3569.319	Taxes AIEE	153.70					
3569.322	Intérêts	8'484.44					
3569.331	Amortissements	369'213.20					
<i>Il s'agit de la part de l'amortissement qui sera compensée par prélèvement sur le fonds de réserve (voir 3569.480.3).</i>							
3569.436	Remboursements divers		79.15				
3569.480.3	Prélèvt s/fds rés pr bât. communaux		369'213.20				

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	1'852'925.89	1'107'840.05	1'423'450.00	604'700.00	1'434'015.77	736'976.55
43	ROUTES	549'254.44	28'532.60	674'450.00	21'900.00	583'643.60	25'091.80
430	Routes	549'254.44	28'532.60	674'450.00	21'900.00	583'643.60	25'091.80
430.311	Achats de mat. mach. & véhic.	20'178.40		20'200.00		8'168.45	
430.312.3	Consom. électr. pr éclair. publ.	34'853.63		34'900.00		31'990.77	
430.312.4	Essence pr véhic.& mach.	11'174.30		15'000.00		12'458.65	
430.313	Fourn. pr entr. réseau routier	10'040.98		15'000.00		3'929.10	
430.314.2	Entretien du réseau routier	67'484.65		52'000.00		72'449.55	
430.314.30	Entr. signalis. routière	6'650.45		21'000.00		9'814.60	
430.314.31	Modération et sécurité du trafic			5'000.00		8'070.65	
430.314.32	Entr. éclairage public	20'601.85		60'100.00		21'373.70	
	<i>Les nouveaux mâts n'ayant pas encore été changés, l'achat de nouvelles décorations de Noël n'a pas été fait.</i>						
430.314.5	Entr. floral des carrefours	22'515.61		20'000.00		15'134.70	
430.315.4	Entr. mach. & mat.d'exploit.	4'492.05		10'000.00		6'666.25	
430.315.5	Entr. des véhicules & access.	22'426.35		10'000.00		19'643.25	
430.318.6	Primes assurances véhic.	8'312.95		9'200.00		9'165.35	
430.319.2	Taxes sur les véhicules	1'107.00		1'100.00		881.00	
430.322	Intérêts (des emprunts)	15'039.17		25'850.00		16'482.28	
430.331.1	Amort. ouvr. gén. civ. & assain.	55'200.00		58'300.00		57'358.10	
430.351	Partic. cant/serv. hivernal	8'599.60		15'000.00		13'589.50	
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	235'577.45		296'800.00		271'467.70	
430.427.2	Redev. d'utilis. domaine public		4'900.00		4'900.00		4'900.00
430.436	Remboursements de tiers		16'632.60		10'000.00		11'033.70
430.480.430	Prélèvt s/fds rés pr travaux futurs						2'158.10
430.490	Imputations internes		7'000.00		7'000.00		7'000.00
44	PARCS, PL. DE FÊTES & CIMETIÈRE	25'433.53		80'200.00		30'619.77	
440	Places de jeux	7'242.50		14'800.00		10'591.10	
440.314	Entretien et aménagement	523.65		2'000.00		2'928.30	
440.390.1	Imput. des charges salariales	6'718.85		12'800.00		7'662.80	
441	Fontaines			1'500.00		56.95	
441.314	Entretien & aménagement			1'000.00		56.95	
441.314.5	Entr. floral			500.00			
442	Place de fêtes de Sauffaz	1'167.78		800.00		252.67	
442.312.3	Electricité	1'167.78		800.00		252.67	
449	Cimetière	17'023.25		63'100.00		19'719.05	
449.314	Entretien & aménagement	3'963.35		52'000.00		239.30	
	<i>L'extension du cimetière n'a pas été faite.</i>						
449.390.1	Imput. des charges salariales	13'059.90		11'100.00		19'479.75	

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	ELIMINATION DES DECHETS (TVA 660'668)	605'981.42	407'050.95	472'900.00	386'900.00	453'784.41	396'250.80
450	Elimination des déchets (TVA 660'668)	605'981.42	407'050.95	472'900.00	386'900.00	453'784.41	396'250.80
450.311	Achat/pose Moloks & divers	2'165.25		5'000.00		927.15	
450.311.10	Achats de sacs taxés	1'594.80		3'000.00		1'860.60	
450.314.2	Entr. Commune (déch. voirie)	8'367.66		4'500.00		5'011.21	
450.315.6	Entr. d'équipt & mat.spécialisé (Moloks)	7'705.20		7'000.00		4'376.20	
450.318.8	Transp. et élimin. déchets organiques	34'980.35		36'000.00		34'474.50	
450.318.81	Transport des déchets	61'647.25		59'600.00		59'583.80	
450.318.82	Elimination des déchets	104'405.31		103'100.00		101'787.30	
450.318.9	Frais divers	2'424.80				2'557.45	
450.319	Rbt TVA en cas de déficit du service	10'685.80		5'000.00		4'796.40	
450.331	Amortissement	43'509.45		20'000.00		20'000.00	
450.332	Amortissement extraordinaire	94'597.20					
	<i>Amortissement complet du préavis 2012-21 Install. de Moloks.</i>						
450.352.60	Partic. déchetterie intercommunale	145'089.00		130'000.00		141'874.35	
450.390	Imputations internes	7'900.00		12'000.00		10'700.00	
450.390.1	Imput. des charges salariales	80'909.35		87'700.00		65'835.45	
450.434	Taxe forfaitaire		234'870.50		234'400.00		228'192.88
450.434.1	Rétrocession sacs		139'127.35		126'000.00		133'416.60
450.434.20	Vente de sacs taxés		1'811.10		1'000.00		1'667.80
450.434.3	Taxe forfaitaire entreprises		10'186.00		9'300.00		10'649.00
450.435	Vente de matériaux récupérés		14'866.45		12'700.00		14'675.07
450.436	Remboursements de tiers		1'944.55		500.00		6'924.45
450.437	Encaissement ordonnances pénales déchets		4'245.00		3'000.00		725.00
46	EGOUTS & EPUR. (TVA 503'679)	672'256.50	672'256.50	195'900.00	195'900.00	365'967.99	315'633.95
460	Egouts & épuration (TVA 503'679)	672'256.50	672'256.50	195'900.00	195'900.00	365'967.99	315'633.95
460.314	Entretien du réseau	33'972.00		85'000.00		69'972.80	
460.319	Rbt TVA en cas de déficit du service			1'500.00		19'651.80	
460.322	Intérêt (des emprunts)	19'991.60		26'100.00		22'220.79	
460.331.1	Amort. ouvr. gén. civ. & assain.	75'000.00		71'500.00		245'245.60	
460.381	Attrib. au financt spécial	534'889.80					
460.390	Imputations internes	5'300.00		6'200.00		5'200.00	
460.390.1	Imput. des charges salariales	3'103.10		5'600.00		3'677.00	
460.434.1	Taxes d'introduction		574'440.00		15'000.00		41'289.35
460.434.2	Taxe annuelle d'entr. égouts		84'799.00		85'000.00		79'199.00
460.434.21	Taxe d'utilis. du réseau par Daillens		12'000.00		12'000.00		12'000.00
460.436.2	Rembt de frais admin. (TVA 8%)		1'017.50				1'000.00
460.481	Prélèvt au financt spécial				83'900.00		182'145.60

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'496'966.04	19'963.70	1'489'000.00	20'700.00	1'427'351.60	20'843.00
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'080'251.00		985'200.00		1'003'172.43	
510	Enseignement primaire	1'080'251.00		985'200.00		1'003'172.43	
510.306	Frais div. patrouil. scol. & Pédibus	17.85		2'000.00		1'512.60	
510.352.22	Partic.écolages d'élèves (autres ES)	650.00				650.00	
510.352.25	Partic. à l'ASiCoPe	1'045'911.10		960'200.00		979'622.78	
510.390.1	Imput. charges sal. (patr. scol.)	33'672.05		23'000.00		21'387.05	
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	355'495.19		432'400.00		360'933.97	
520	Enseignement secondaire	355'495.19		432'400.00		360'933.97	
520.352.25	Partic. à l'ASiCoPe	355'495.19		432'400.00		360'933.97	
54	OFF. D'ORIENT. SCOL. & PROF.	4'616.25		5'000.00		4'560.30	
540	Office d'orient. scol. & prof.	4'616.25		5'000.00		4'560.30	
540.352	Partic. charges Office OSP-Venoge	4'616.25		5'000.00		4'560.30	
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	56'603.60	19'963.70	64'400.00	20'700.00	58'684.90	20'843.00
580	Temples et cultes	56'603.60	19'963.70	64'400.00	20'700.00	58'684.90	20'843.00
580.311	Matériel église			1'000.00			
580.365	Participation aux paroisses	6'824.40		22'100.00		9'219.25	
580.365.1	Participation rénov chapelles cath.	9'851.80				8'029.60	
580.390.1	Imput. des charges salariales	39'927.40		41'300.00		41'436.05	
580.452	Partic. de Penthaz & Daillens		19'963.70		20'700.00		20'843.00

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	1'191'632.45	646'682.14	827'300.00	171'950.00	772'545.03	151'025.85
61	POLICE	389'522.70	56'181.50	430'450.00	20'300.00	438'354.89	21'682.05
610	Police & Assistant de sécurité publique	389'522.70	56'181.50	430'450.00	20'300.00	438'354.89	21'682.05
610.311.40	Achats de matériel	4'303.35		27'950.00		24'765.30	
610.315	Entr. mobilier & install. techn.	1'588.90					
610.315.4	Entr. des horodateurs	411.50		500.00		575.35	
610.318.6	Primes d'assurances	708.60				191.20	
	<i>Il s'agit des primes d'assurance pour les caméras de surveillance et le scooter électrique.</i>						
610.318.90	Mandats sécurité et divers	15'922.30		40'000.00		13'335.84	
610.351	Partic à la réforme policière du canton	284'055.00		284'000.00		303'837.00	
610.351.1	Partic à la réf. policière - solde année précédente					10'421.00	
610.381.8	Attrib fds pr stationnt, prévent. & sécur. rtière	1'270.00				2'020.00	
610.390.1	Imput. des charges salariales	81'263.05		78'000.00		83'209.20	
610.427.2	Redev. d'utilis. domaine public (macarons & horod.)		3'921.60		2'000.00		5'392.05
610.431.24	Emoluments de permis temporaires (manif.)		2'200.00		2'000.00		2'800.00
610.431.25	Emoluments pr autoris. Police du commerce				300.00		
610.436	Rétributions de l'Off. des poursuites et divers		10'935.00		6'000.00		6'570.00
610.436.10	Remboursements d'assurances		588.90				
610.437	Amendes		6'620.00		10'000.00		6'920.00
610.451	Remb. excédent année précédente		31'167.00				
610.452	Partic. des Communes voisines		749.00				
62	SERVICE A LA POPULATION	126'857.75	42'694.15	111'200.00	23'000.00	124'784.75	37'893.00
620	Service à la population	126'857.75	42'694.15	111'200.00	23'000.00	124'784.75	37'893.00
620.318.7	Taxe cantonale pour les étrangers	16'347.00		8'000.00		16'049.50	
620.318.9	Frais éditions papiers légitimations	4'860.00		3'000.00		3'883.55	
620.390.1	Imput. des charges salariales	105'650.75		100'200.00		104'851.70	
620.431.21	Délivrance documents d'identité (yc ports)		8'005.00		8'000.00		7'015.00
620.431.22	Délivrance permis d'étrangers		24'395.20		10'000.00		24'647.50
620.431.23	Emoluments pr certif. ou attest. du CH		5'969.00		5'000.00		6'230.50
620.436	Remboursements de tiers		4'324.95				
	<i>Il s'agit des frais administratifs pour la vente des cartes CFF. La contrepartie se trouve dans le compte 180.318.9.</i>						
63	POLICE SANITAIRE	443.45		1'000.00	500.00	382.40	
630	Police sanitaire	443.45		1'000.00	500.00	382.40	
630.318.9	Frais de lutte c/maladies des arbres			1'000.00			
630.352	Partic. au contrôle champignons	443.45				382.40	
630.435	Facturation à des tiers				500.00		
64	SERVICE DES INHUMATIONS	5'201.60	483.60	5'100.00	1'200.00	11'127.20	1'750.80
640	Service des inhumations	5'201.60	483.60	5'100.00	1'200.00	11'127.20	1'750.80
640.313.7	Gravures urnes du Columbarium	183.60		500.00		550.80	
640.318	Prestations de service (constats de décès)	2'049.85		1'800.00		6'927.45	
640.390.1	Imput. des charges salariales	2'968.15		2'800.00		3'648.95	
640.435	Facturation à des tiers				200.00		
640.435.3	Vente d'urnes et gravures		483.60		1'000.00		1'750.80

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	592'741.24	546'046.79	204'650.00	125'750.00	129'872.51	88'500.00
650	SDIS Région Venoge	80'119.70		74'800.00		78'750.00	
650.352	Partic. au SDIS Région Venoge	80'119.70		74'800.00		78'750.00	
651	Local pompiers - Ch. l'Islettaz	507'085.74	545'999.09	126'750.00	125'750.00	48'823.71	88'500.00
651.312.3	Electricité	4'911.20		7'000.00		11'637.15	
651.313.1	Ravit. sapeurs pompiers en cas de sinistre	432.50		1'000.00			
651.315.30	Entretien du local	521.05		1'000.00		297.60	
651.316.10	Loyers & charges PPE	9'542.80		5'000.00		6'988.25	
651.318.6	Primes d'assurances	499.60		1'500.00		1'480.95	
651.319	Taxes, cotisations & frais divers	286.00					
651.322	Intérêts (des emprunts)			24'900.00		1'311.11	
	<i>Le recours à l'emprunt n'a pas encore eu lieu (idem pour l'amortissement). Cela se fera sur 2016.</i>						
651.331	Amortissement	455'999.09		54'750.00			
651.390	Imputations internes	15'500.00		15'500.00		15'500.00	
651.390.1	Imput. des charges salariales	19'393.50		16'100.00		11'608.65	
651.452.1	Partic. s/loyer du SDIS Région Venoge		90'000.00		125'750.00		88'500.00
	<i>Lors du budget, le loyer prévu était de CHF 125'750.- mais selon décision du conseil intercommunal du 17 juin 2015, il a été abaissé à CHF 90'000.-.</i>						
651.481	Prélèvt au financt spécial		455'999.09				
652	Réseau déf.inc. Venoge Parc	5'535.80	47.70	3'100.00		2'298.80	
652.315.60	Entr. des install. techniques	3'240.00					
	<i>En 2015, l'ECA a contrôlé la conformité des sprinklers.</i>						
652.318.60	Primes d'assurances	245.05		300.00		334.00	
652.390.1	Imput. des charges salariales	2'050.75		2'800.00		1'964.80	
652.436	Remboursements de tiers		47.70				
66	PROTECTION CIVILE	76'865.71	1'276.10	74'900.00	1'200.00	68'023.28	1'200.00
660	Protection civile	67'334.00		68'100.00		55'385.00	
660.352.11	Partic. à l'Office Régional PCi	67'334.00		68'100.00		55'385.00	
661	Poste de Cdt & abris PCi	9'531.71	1'276.10	6'800.00	1'200.00	12'638.28	1'200.00
661.312.1	Eau	251.15		500.00		251.15	
661.312.3	Electricité	3'177.91		700.00		2'719.84	
	<i>En raison de la mise à disposition des abris pour certaines sociétés locales, la consommation électrique a augmenté (spécifiquement pour la ventilation et le boiler).</i>						
661.314.1	Entr. des abris	541.65				4'390.40	
661.315	Entr. mobilier & install. techn.	185.60					
661.318.6	Primes d'assurances	755.15		700.00		675.20	
661.318.9	Frais PPE et chauffage	4'613.95		4'500.00		4'586.99	
661.319.1	Impôts & taxes (épur.)	6.30		400.00		14.70	
661.427	Locations d'abris		1'200.00		1'200.00		1'200.00
661.436	Remboursements de tiers		76.10				

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	2'269'181.26	199'153.60	2'345'100.00	130'750.00	2'244'845.60	132'428.70
71	SERVICE SOCIAL REGIONAL	873'159.26	129'101.60	894'000.00	130'750.00	751'671.60	114'842.70
710	Service social régional	669'108.50		681'400.00		592'158.50	8'101.65
710.352.52	Agce Ass Sociales Prilly - Echallens (ARASPE)	82'888.50		86'700.00		80'482.65	
710.352.53	Réseau Intercom. AJERCO	310'810.00		314'100.00		253'148.20	
710.365.50	Partic. à l'AVASAD (ASPMAD-CMS)	256'216.35		259'400.00		239'511.60	
710.365.51	EFRC - Transports.accompagnés	1'575.00		1'600.00		1'504.50	
710.365.52	FAJE - Fondation pr l'accueil de jour des enfants	15'750.00		12'300.00		15'045.00	
710.366.40	Aide indiv. communale pr santé et hygiène	1'868.65		7'300.00		2'466.55	
710.452.50	Remb d'Ass régionales d'ass sociales						8'101.65
711	Cantine communale (midicroque)	111'962.42	95'579.00	110'200.00	84'800.00	97'082.55	81'749.00
711.311	Achat de mob., mat., et machines	1'740.17		1'500.00		1'007.10	
711.313.1	Achat de repas	38'577.75		40'400.00		33'266.45	
711.390.1	Imput. des charges salariales	63'944.50		60'600.00		55'109.00	
711.390.3	Imput. int. eau,énergie &comb.	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
711.390.40	Imput. int. du loyer	6'200.00		6'200.00		6'200.00	
711.433	Participation des parents		79'628.00		70'700.00		68'135.00
711.452	Partic. de l'ASiCoPe		15'951.00		14'100.00		13'614.00
712	Le Local (des jeunes)	68'386.44	32'080.10	84'400.00	43'950.00	48'018.10	22'807.05
712.309.10	Cours de formation			400.00			
712.311	Divers achats pour l'activité des jeunes	8'790.39		13'100.00		6'310.85	
712.318.1	Frais annexes	49.65		100.00		47.95	
712.390.1	Imput. des charges salariales	51'546.40		62'800.00		33'659.30	
712.390.3	Imput. int. eau,énergie &comb.	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
712.390.40	Imput. int. du loyer	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
712.436	Recettes diverses		2'821.35		8'700.00		1'787.30
712.452	Partic. de Penthaz, Daillens & Lussery-Villars		29'258.75		35'250.00		21'019.75
713	Halte-jeux "Les petits poussins"	16'414.55	1'250.00	18'000.00	2'000.00	14'412.45	2'185.00
713.313	Subsistance et divers	4'811.60		500.00		670.95	
<i>En vue de l'installation de la "Halte-Gardeie" au Verger, un portail pour la sécurisation des petits enfants a été installé en haut de l'escalier.</i>							
713.316	Loyer du local	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
713.318.6	Primes d'assurances	100.00		100.00		100.00	
713.390.1	Imput. des charges salariales	10'502.95		16'400.00		12'641.50	
713.433	Participation des parents		1'250.00		2'000.00		2'185.00
714	Accueil de jour UAPE	7'287.35	192.50				
<i>La Municipalité a décidé de mettre en place une UAPE les lundi, mardi et jeudi après-midi.</i>							
714.311	Achat de mob., mat., et machines	712.90					
714.313.1	Achat de repas	6.60					
714.390.1	Imput. des charges salariales	5'267.85					
714.390.3	Imput.int. eau,énergie &comb.	300.00					
714.390.40	Imput.int.loyer bureaux communaux	1'000.00					
714.433	Participation des parents		192.50				
72	PREVOYANCE SOCIALE	1'396'022.00	70'052.00	1'451'100.00		1'493'174.00	17'586.00
720	Prévoyance sociale	1'396'022.00	70'052.00	1'451'100.00		1'493'174.00	17'586.00
720.351.52	Prest. cptaires à domicile & hébergement	442'843.00		460'300.00		486'657.00	
720.351.53	RI et partic. cantonale à l'ass. chômage	487'641.00		506'900.00		529'986.00	
720.351.54	Subv. et aides aux personnes handicapées	216'174.00		224'700.00		233'386.00	
720.351.55	Partic. primes ass.maladie de base (LaMal)	138'662.00		144'100.00		134'232.00	
720.351.56	Prestations pr la famille et autres prest. sociales	54'953.00		57'100.00		46'990.00	
720.351.58	Bourse d'étude et d'apprentissage	55'749.00		58'000.00		61'923.00	
720.451.50	Prévoyance sociale - remb. année précédente		70'052.00				17'586.00

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	1'135'877.10	1'135'877.10	541'000.00	541'000.00	1'022'030.94	1'022'030.94
81	SERVICE DES EAUX (TVA 344'818)	1'135'877.10	1'135'877.10	541'000.00	541'000.00	1'022'030.94	1'022'030.94
810	Service des eaux (TVA 344'818)	1'135'877.10	1'135'877.10	541'000.00	541'000.00	1'022'030.94	1'022'030.94
810.311	Achat de compteurs et matériel	434.65		2'000.00		15'257.85	
810.312.10	Achat d'eau à Daillens	76'986.55		80'000.00		35'586.50	
810.312.11	Achat d'eau à Lausanne	10'256.00		5'000.00		3'463.85	
810.312.3	Consommation d'électricité	21'913.63		20'000.00		18'705.27	
810.314.1	Entr. st. pompage & réservoirs	15'430.95		40'500.00		12'212.15	
	<i>Le nettoyage du réservoir de la Loëttaz a été en partie effectué par le service extérieur et le déshumidificateur n'a pas été acheté.</i>						
810.314.4	Entretien du réseau	81'605.00		55'000.00		49'954.95	
	<i>En 2015, de nombreuses fuites ont nécessité réparation. De plus, une borne hydrante a dû être changée.</i>						
810.315	Entretien des compteurs			500.00		112.00	
810.315.6	Entretien des bornes hydrantes	8'949.05		8'100.00		8'124.30	
810.318	Honor. et prestations de serv.			500.00			
810.318.5	Honor. div & analyses eau	1'237.00		1'500.00		964.35	
810.318.6	Primes d'assurances ECA	2'810.40		2'000.00		1'886.70	
810.319	TVA s/déficit service, subs. & imput. int.	84.70		1'500.00		25'118.45	
810.322	Intérêt (des emprunts)	22'168.43		51'650.00		17'069.51	
810.331.1	Amort. ouvr. gén. civ. & assain.	78'979.90		92'700.00		470'815.99	
810.381	Attribution au financé spécial	759'713.49		94'750.00		295'714.37	
810.390	Imputations internes	11'500.00		12'900.00		11'300.00	
810.390.1	Imput. des charges salariales	43'807.35		72'400.00		55'744.70	
810.411	Concessions d'eau		271'822.90		250'000.00		264'030.00
810.427	Location des compteurs		17'320.35		17'000.00		17'066.80
810.434.1	Taxes d'introduction		574'235.15		15'000.00		41'289.35
810.434.2	Taxes de financé du réseau		65'840.00		65'000.00		65'840.00
810.435	Vente d'eau		182'035.40		170'000.00		169'624.95
810.436	Rbt de tiers (TVA 8.0%)		2'423.30		2'000.00		20'763.85
810.436.2	Rembt de frais admin. (TVA 2,5%)		7'200.00		7'000.00		7'200.00
810.481	Prélèvement au financement spécial						421'215.99
810.490	Imputations internes		15'000.00		15'000.00		15'000.00

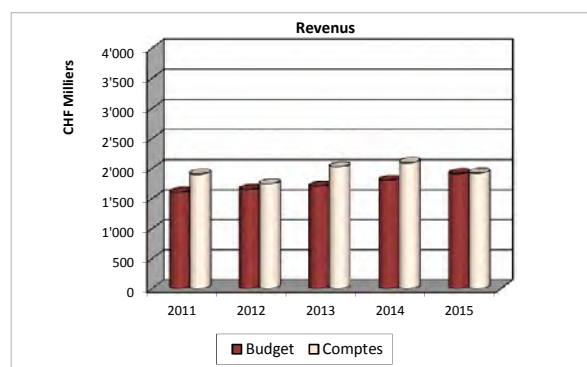
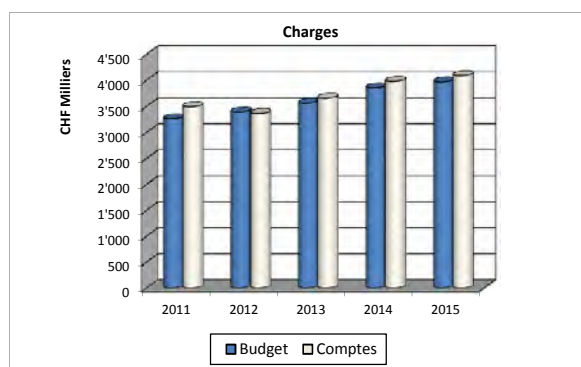
Comptes 2015

Annexes

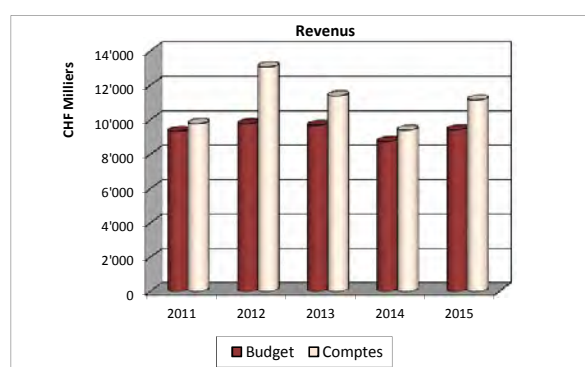
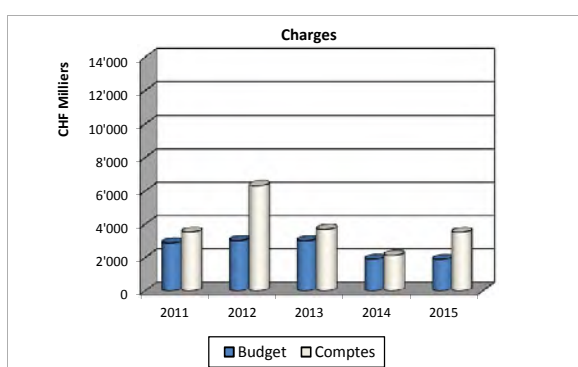
- Evolution des charges et revenus
- Charges et revenus par nature
- Evolution des recettes et charges fiscales
- Récapitulation des imputations internes
- Piscine & Camping
 - Comptes 2015
 - Rapport des vérificateurs des comptes
- Récapitulation des charges et des revenus de la patinoire mobile
- Décompte des cartes journalières CFF
- Compte détaillé de l'élimination des déchets
- Récapitulation par nature des charges de l'ASICoPe
- Rapport de la fiduciaire
- Liste des sigles et abréviations utilisés

Evolution des charges et des revenus des 5 dernières années

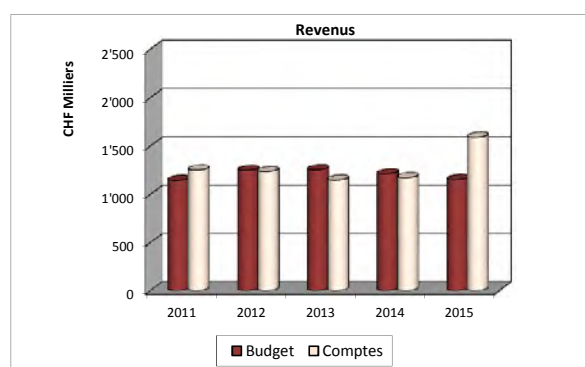
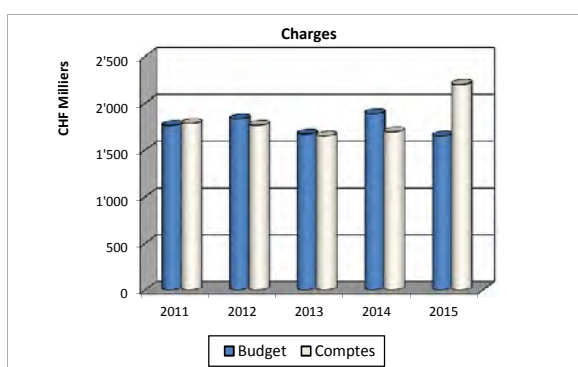
1. Administration



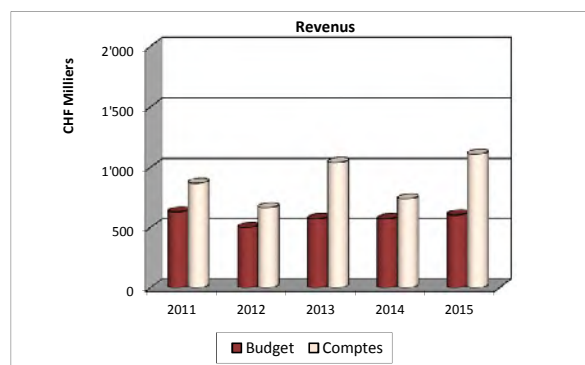
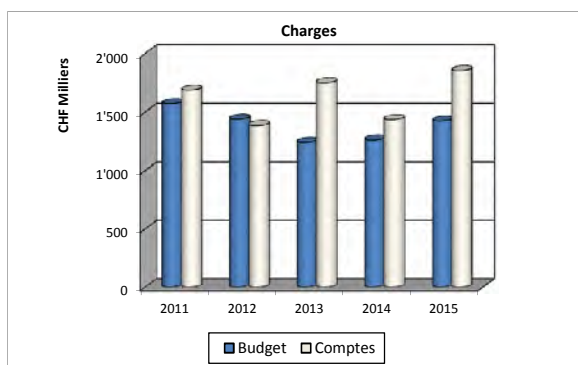
2. Finances



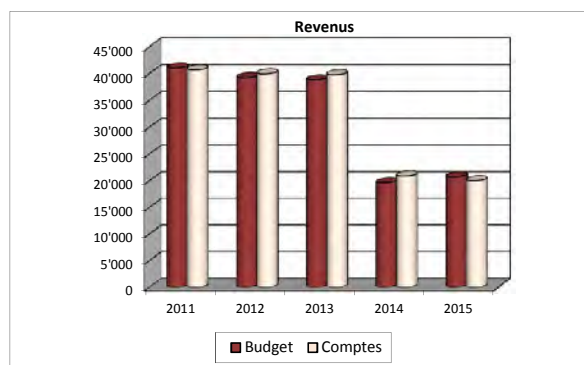
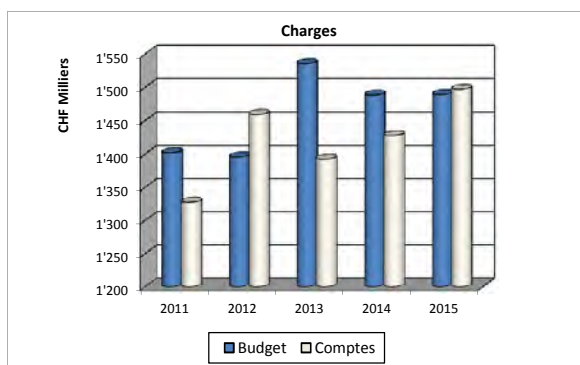
3. Domaines et bâtiments



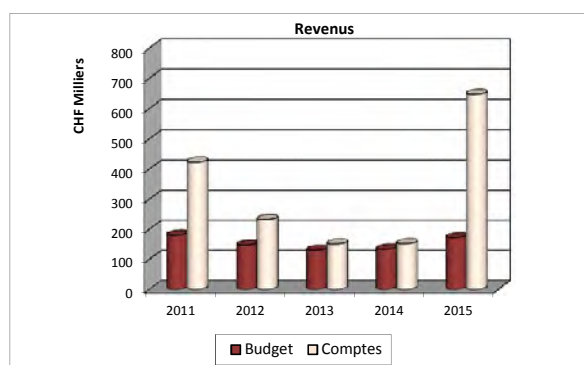
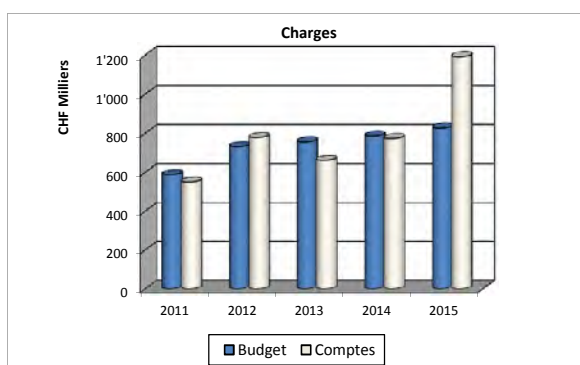
4. Travaux



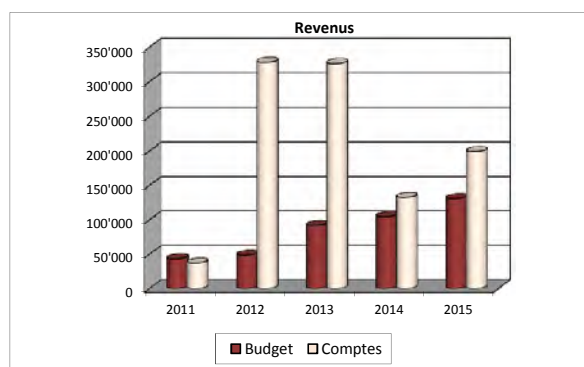
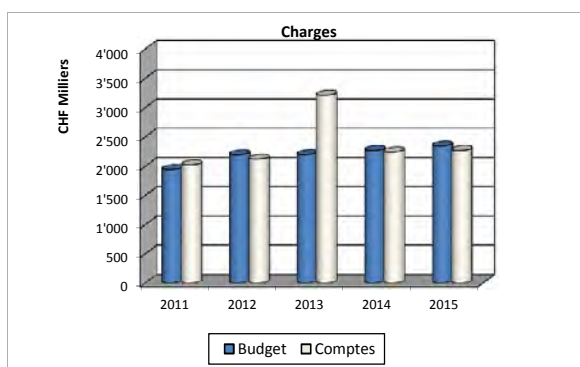
5. Instructions publiques et cultes



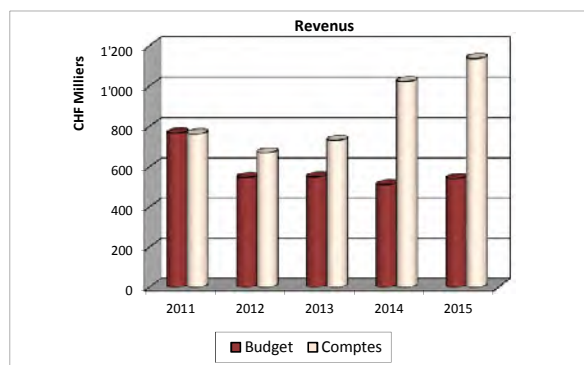
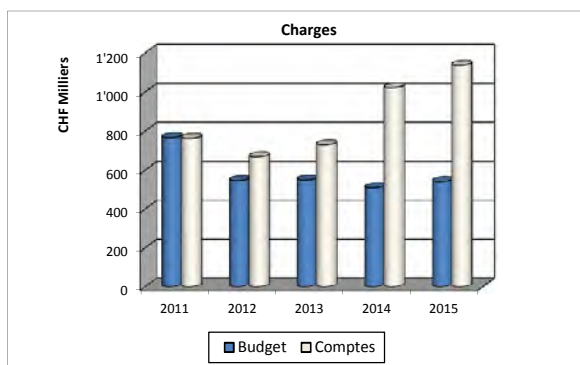
6. Police



7. Sécurité sociale

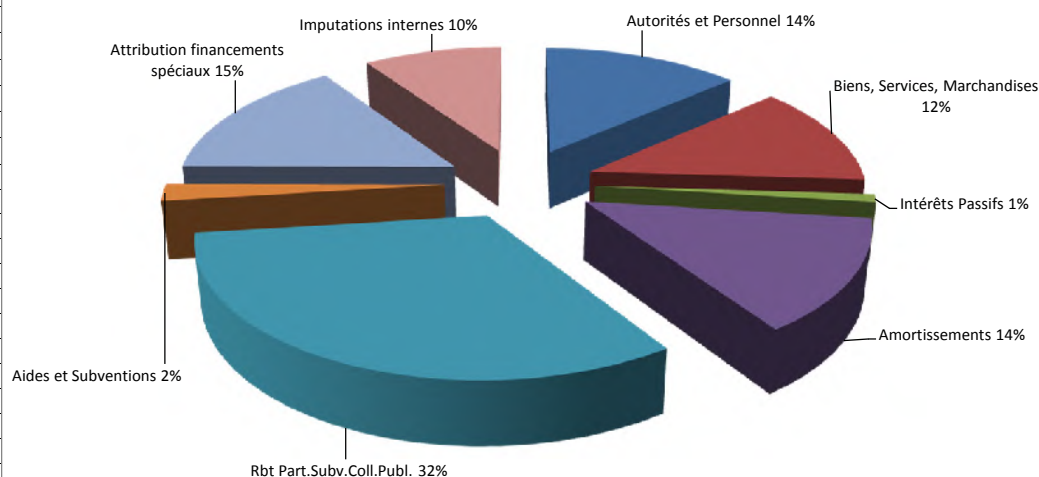


8. Services industriels

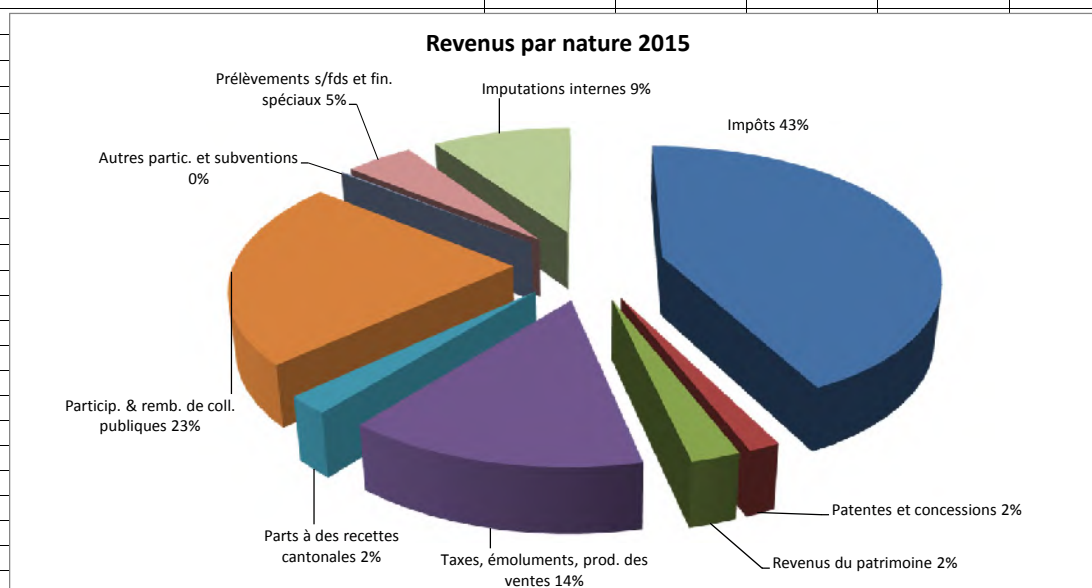


Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES PAR NATURE	17'755'814.06		14'139'750.00		14'705'174.12	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	2'398'843.35		2'411'500.00		2'254'795.10	
300	Autorités et commissions	222'546.15		221'100.00		192'098.75	
301	Personnel admin. et d'exploit.	1'699'220.05		1'678'800.00		1'592'165.30	
303	Assurances sociales	159'047.00		162'000.00		143'673.45	
304	Caisses de pensions et de prévoy.	216'543.10		223'300.00		216'781.75	
305	Assurances accidents et maladie	67'287.15		67'000.00		63'617.50	
306	Indemnis. et rembt de frais	7'442.55		15'000.00		13'124.30	
309	Autres charges autor.& pers.	26'757.35		44'300.00		33'334.05	
31	BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	2'214'191.76		2'344'950.00		2'122'353.32	
310	Imprimés et fournitures de bureau	100'051.50		121'500.00		109'263.00	
311	Achats mob. mat. mach. et véhic.	135'553.06		157'200.00		113'462.15	
312	Achat eau, énergie & combust.	314'773.95		321'800.00		260'090.91	
313	Autres fournitures & march.	67'346.93		69'100.00		53'191.35	
314	Entr.des imm., routes & territ.	561'634.52		633'600.00		600'161.61	
315	Entr.objets mob.& install.techn.	248'276.90		307'800.00		234'631.60	
316	Loyers,fermages& redev.utilis.	13'496.45		14'500.00		8'838.75	
317	Réceptions et manifestations	33'898.05		41'200.00		39'503.25	
318	Honor. & prestations de serv.	645'852.85		609'050.00		601'511.25	
319	Impots,taxes,cotis.& frais div.	93'307.55		69'200.00		101'699.45	
32	INTERETS PASSIFS	174'318.09		260'400.00		181'457.33	
322	Int.dettes moyen & long terme	166'230.22		245'400.00		174'183.11	
329	Autres intérêts	8'087.87		15'000.00		7'274.22	
33	AMORTISSEMENTS	2'428'873.97		1'129'000.00		2'060'813.13	
330	Amortissements du patr. financier	305'327.76		172'600.00		231'647.34	
331	Amort. obligatoires du P.A.	1'694'351.64		956'400.00		1'742'069.69	
332	Autres amort. du patr.adm.	429'194.57				87'096.10	
35	RBT,PARTIC & SUBV AUX COLL.PUBL.	5'755'442.24		5'788'250.00		5'818'343.40	
351	Canton	1'956'685.35		2'007'500.00		2'056'440.25	
352	Communes et associations de comm.	3'798'756.89		3'780'750.00		3'761'903.15	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	365'359.45		381'500.00		355'599.57	
365	Aides & subv. des instit.privées	363'490.80		372'200.00		353'133.02	
366	Aides individuelles	1'868.65		9'300.00		2'466.55	
38	ATTRIB.AUX FDS&FINANCTS SPEC.	2'734'599.35		110'750.00		317'491.87	
380	Attrib.aux fds rés.& renouvelit	1'340'161.56		5'000.00		5'000.00	
381	Attrib. aux financements spéciaux	1'394'437.79		105'750.00		312'491.87	
39	IMPUTATIONS INTERNES	1'684'185.85		1'713'400.00		1'594'320.40	
390	Imputations internes	1'684'185.85		1'713'400.00		1'594'320.40	

Charges par nature 2015

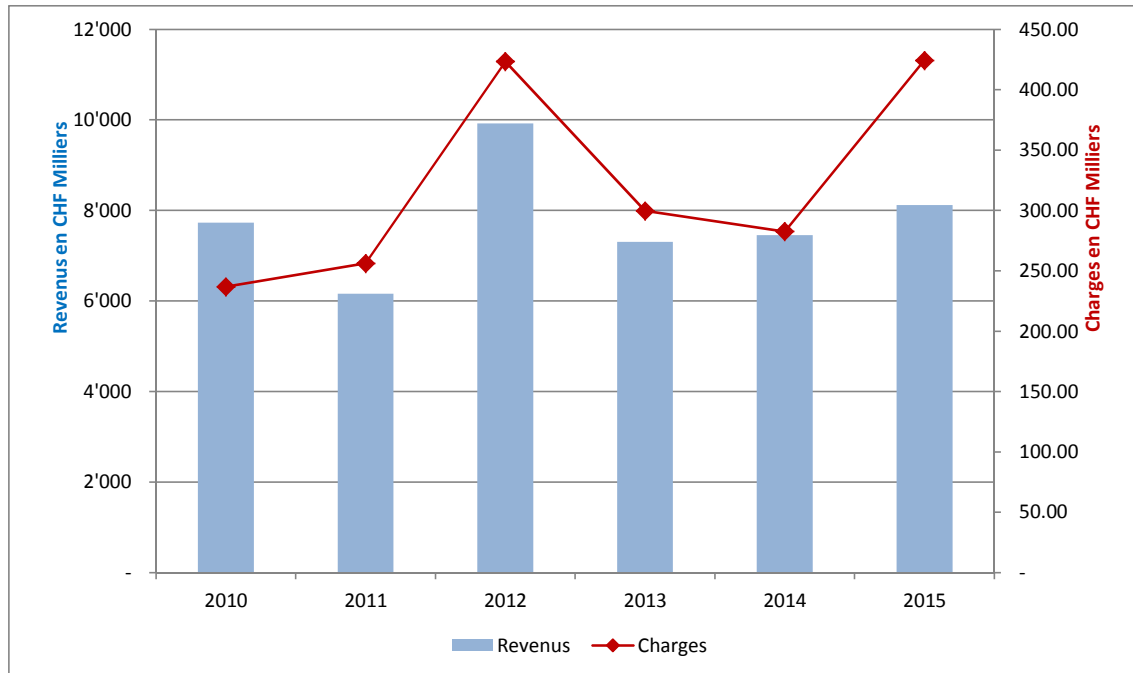


Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS PAR NATURE		17'762'237.98		13'948'950.00		14'725'586.83
40	IMPOTS		7'560'126.95		6'741'000.00		6'985'138.04
400	Imp.s/revenu,fort.& impot pers.		6'402'229.92		5'895'000.00		5'829'237.27
401	Imp.s/bén.net & cap.pers.mor.		447'697.50		244'000.00		394'472.95
402	Impot foncier		467'218.00		420'000.00		489'518.50
404	Droits de mutation		119'362.40		100'000.00		190'187.70
405	Impots s/successions et donations		29'810.10		20'000.00		27'815.70
406	Imp.& taxes s/possess.& dép.		31'879.76		32'000.00		34'978.80
409	Imp. récupérés après défal.		61'929.27		30'000.00		18'927.12
41	PATENTES ET CONCESSIONS		272'352.90		250'500.00		264'760.00
410	Patentes		530.00		500.00		730.00
411	Concessions		271'822.90		250'000.00		264'030.00
42	REVENUS DU PATRIMOINE		424'326.58		409'800.00		432'259.85
422	Revenus des capitaux du patr.fin.		58'135.73		57'000.00		51'007.10
423	Revenus des immeubles du P.F.		143'501.00		147'900.00		148'091.00
425	Revenus des prêts & partic. du PA		60'000.00		50'000.00		60'000.00
427	Revenus des immeubles du PA		162'689.85		154'900.00		173'161.75
43	TAXES,EMOLUMENTS,PROD.VTES		2'547'684.30		1'275'450.00		1'398'941.45
431	Emoluments		75'788.25		40'800.00		61'118.20
433	Ecolages		81'070.50		72'700.00		70'320.00
434	Taxes de raccodt & utilisation		1'812'948.15		677'700.00		729'994.83
435	Ventes et prestations de service		308'792.10		290'250.00		290'130.12
436	Remboursements de tiers		242'528.29		165'000.00		226'461.48
437	Amendes		26'557.01		29'000.00		20'916.82
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES		391'551.00		220'500.00		318'450.00
441	Parts à des recettes cantonales		391'551.00		220'500.00		318'450.00
45	PARTIC.& REMBT DE COLL.PUBLIQUES		4'035'700.75		3'223'700.00		2'789'027.90
451	Canton		174'173.30				18'207.20
452	Communes et associations de comm.		3'861'527.45		3'223'700.00		2'770'820.70
46	AUTRES PARTIC. ET SUBVENTIONS		21'097.36		10'200.00		7'669.50
465	Partic. et subventions de tiers		21'097.36		10'200.00		7'669.50
48	PRELEVEMENTS S/FDS & FIN. SPECIAUX		825'212.29		104'400.00		935'019.69
480	Prélèvs s/fds rés.et renouvelit		369'213.20		20'500.00		291'658.10
481	Prélèvs s/financements spéciaux		455'999.09		83'900.00		643'361.59
49	IMPUTATIONS INTERNES		1'684'185.85		1'713'400.00		1'594'320.40
490	Imputations internes		1'684'185.85		1'713'400.00		1'594'320.40

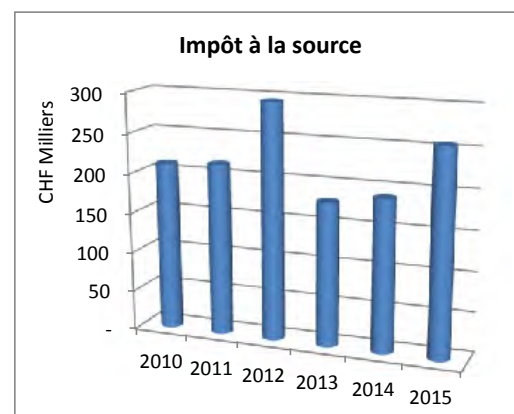
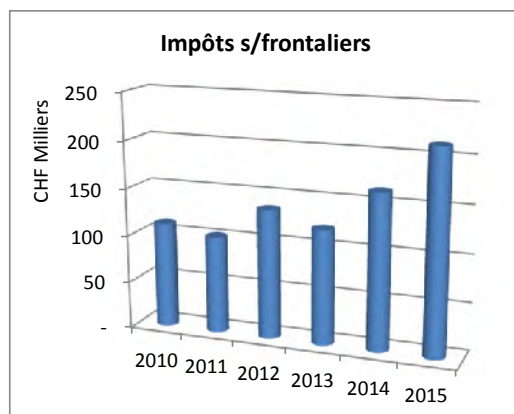
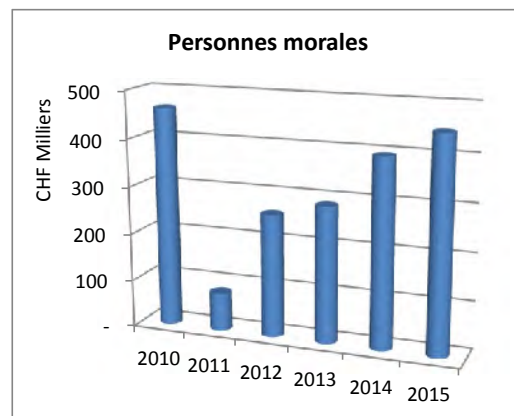
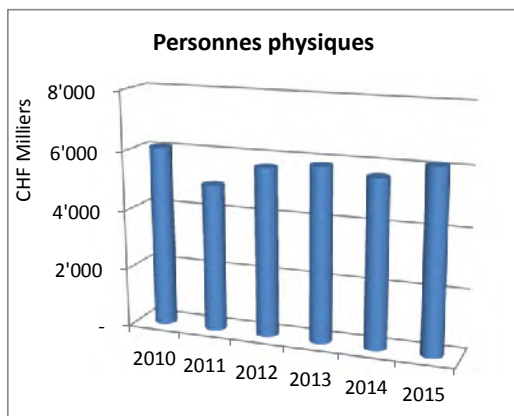


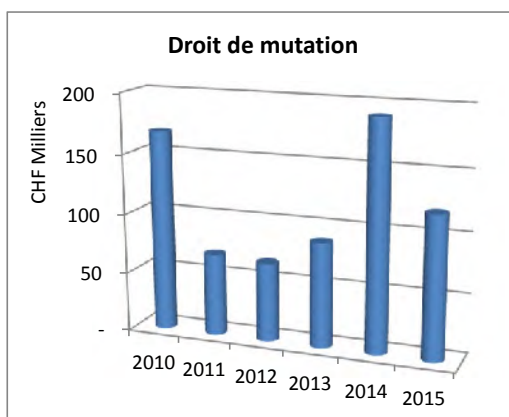
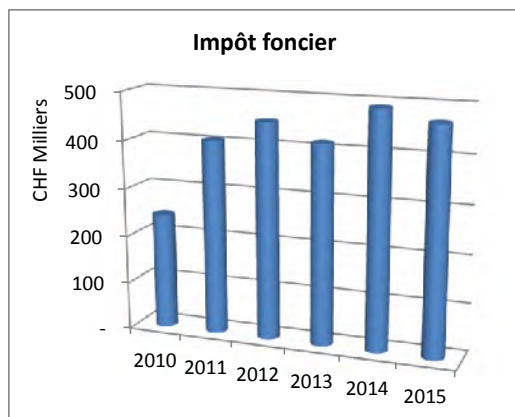
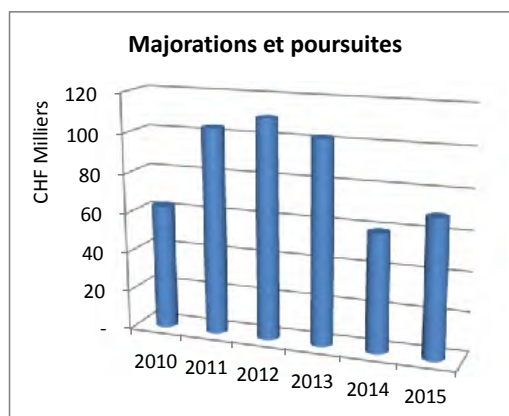
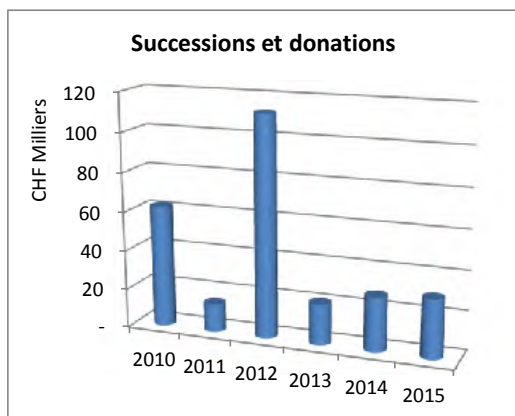
Evolution des recettes et charges fiscales 2010-2015

Ce premier graphique nous montre les revenus et charges totaux d'impôts (*montants sans les attributions ou prélèvements à des fonds de réserve pour impôts*).

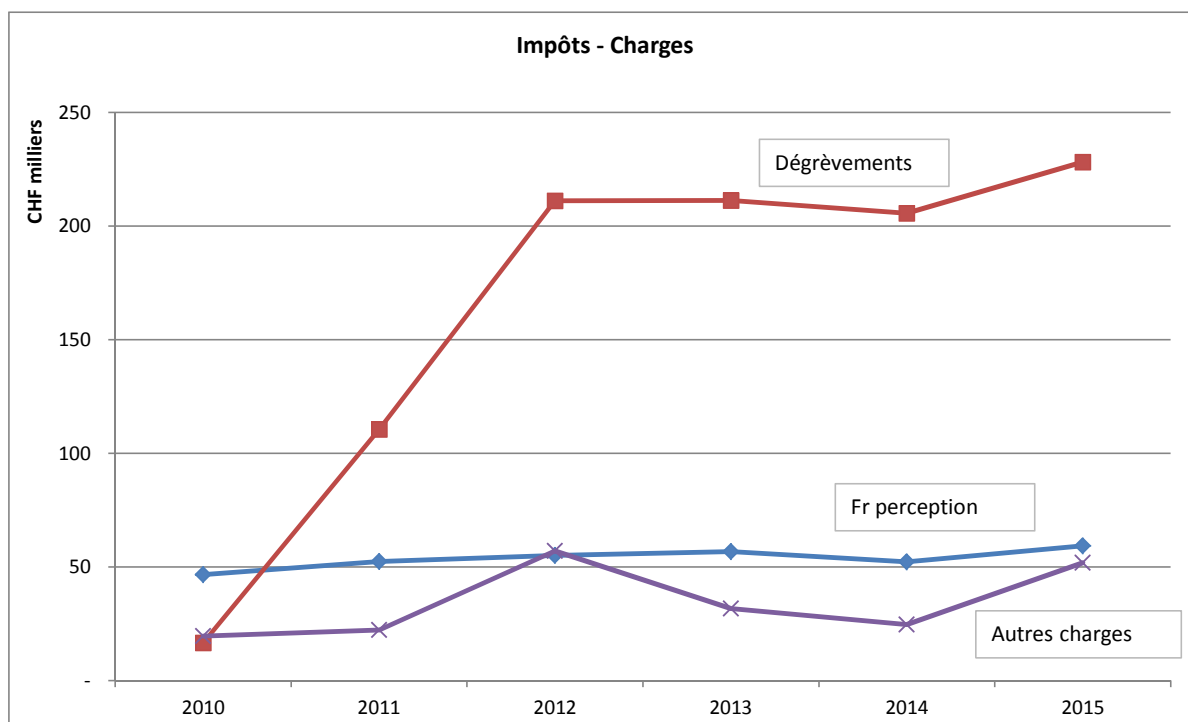


Afin d'illustrer l'évolution de certains revenus d'impôts, vous trouverez ci-joint différents graphiques:





Pour finir, vous trouverez l'état des charges:



RECAPITULATION DES IMPUTATIONS INTERNES

COMPTES 2015

DIVERS	Comptes à créditer				TOTAUX	Comptes à débiter
	110.490 Administration		430.490 Véhicules	810.490 Réseau hydrants		
Tourisme	1'400.00		-		1'400.00	162.390
Elimin déchets	7'400.00		500.00		7'900.00	450.390
Réseau d'égouts	4'300.00		1'000.00		5'300.00	460.390
Défence incendie	-		500.00	15'000.00	15'500.00	651.390
Service des eaux	6'500.00		5'000.00		11'500.00	810.390
TOTAUX	19'600.00	-	7'000.00	15'000.00	41'600.00	Contrôle 41'600.00

LOYER	Comptes à créditer				TOTAUX	Comptes à débiter
	3501.490.40	3560.490				
Loyer des bureaux communaux	67'300.00				67'300.00	3551.390.40
Cantine midicroque - particip loyer		6'200	nouveau dès cptes 2009		6'200.00	711.390.40
Cantine midicroque - particip eau-énergie-comb.		1'500	nouveau dès cptes 2009		1'500.00	711.390.3
Le local des jeunes - particip loyer		7'000	nouveau dès cptes 2012		7'000.00	712.390.40
Le local des jeunes - particip eau-énergie-comb.		1'000	nouveau dès cptes 2012		1'000.00	712.390.3
UAPE - particip loyer		1'000	nouveau dès cptes 2015		1'000.00	714.390.40
UAPE - particip. eau-énergie-comb.		300	nouveau dès cptes 2015		300.00	714.390.3
TOTAUX	67'300.00	17'000.00			84'300.00	Contrôle 84'300.00

SALAIRES	Comptes à créditer				TOTAUX	Comptes à débiter
	110.490.1 Sal. fixe & aux.	110.490.1 Financ. Spéciaux	110.490.1 Conc. bât scol			
Conseil communal	20'896.90				20'896.90	100.390.1
Municipalité	220'426.75				220'426.75	101.390.1
SE nett.terr sport Cheminet AsiCoPe			2'293.60		2'293.60	1700.390.1
SE - Piscine	17'269.30				17'269.30	1706.390.1
SE - Patinoire	8'796.55				8'796.55	1707.390.1
Conc. bureaux	13'510.35				13'510.35	3551.390.1
Conc. Eglise	6'207.85				6'207.85	3553.390.1
Conc. Daillens 2	388.00				388.00	3554.390.1
Conc. Verger fixe et oc.			109'388.50		109'388.50	3560.390.1
SE - conc. Verger			56'880.75		56'880.75	3560.390.1
Conc. Cheminet fixe et oc. et apprenti			135'351.75		135'351.75	3561.390.1
SE - conc.Cheminet			14'678.90		14'678.90	3561.390.1
Sal des serv.extérieurs, div imputations	413'208.40				413'208.40	Divers xxx.390.1
SE - Elimin.déchets		80'909.35			80'909.35	450.390.1
SE - Eaux usées		3'103.10			3'103.10	460.390.1
Patr. scolaires	33'672.05				33'672.05	510.390.1
Organiste	39'927.40				39'927.40	580.390.1
Sal.CH et apprentie	105'650.75				105'650.75	620.390.1
Sal. assistant de sécurité publique	81'263.05				81'263.05	610.390.1
Conciergerie local pompiers	15'076.20				15'076.20	651.390.1
SE - Déf.incendie		4'317.30			4'317.30	652.390.1
Cantine midicroque	63'944.50				63'944.50	711.390.1
Le Local des jeunes	51'546.40				51'546.40	712.390.1
Halte garderie	10'502.95				10'502.95	713.390.1
UAPE	5'267.85				5'267.85	714.390.1
SE - Eau potable		43'807.35			43'807.35	810.390.1
TOTAUX	1'107'555.25	132'137.10	318'593.50		1'558'285.85	Contrôle 1'558'285.85

TOTAL DE L'ENSEMBLE DES IMPUTATIONS INTERNES	1'684'185.85
---	---------------------

ASSOCIATION PISCINE CAMPING PATINOIRE DE PENTHALAZ

Compte de résultat 2015

	2014	2015	Remarques
Charges			
Personnel fixe	37 910,00	39 143,30	3 gardes-bains à plein temps
Personnel auxiliaire	0,00	0,00	
Ristourne tenancier buvette	5 483,90	9 057,60	
Charges sociales	18 835,39	14 353,55	
Honoraire Gérant camping	24 200,00	24 200,00	
Terrains et bâtiments	13 475,10	26 951,65	(Vmt à réserve pour achats futurs 20'000.-)
Cuisine et restaurant	2 274,50	0,00	
Install.piscine	1 171,80	785,20	
Install.sanitaires	7 093,60	4 274,10	
Machines	0,00	0,00	
ECA	124,10	99,30	
Impôts et taxes diverses (TVA)	10 451,15	980,30	
Electricité	11 878,65	14 094,95	Four pizzas
Gaz	244,80	587,15	
Contrôle et produits traitement eau	5 061,45	1 044,45	
Taxes eau + égouts	10 077,15	12 699,50	
Elimination déchets	666,80	29,15	
Frais de ports et CCP	1 475,23	1 243,62	
Annonces & publicité	947,75	1 626,00	
Indemnités comité	8 400,00	8 600,00	
Frais d'assemblées	1 103,90	1 185,90	
Internet	86,70	86,70	
Divers (mat.bur. Cotis. Frais OP	1 324,60	456,90	
Perte s/locations	62,50	2 813,35	
Autres dépenses	1 945,70	2 109,77	
TOTAL DES CHARGES	164 294,77	166 422,44	
Produits			
Piscine	28 099,50	45 734,15	
Camping	111 848,00	121 355,50	
Location buvette	8 750,00	10 500,00	
Intérêts épargne	7,00	4,65	
Récup. Après défal.			
Divers	2 100,00	4 407,50	Charges sociales pati. + lave-linge
TOTAL DES PRODUITS	150 804,50	182 001,80	
RESULTAT NET	-13 490,27	15 579,36	

Rapport concernant la vérification des comptes 2015 de l'Association de la Piscine, du Camping et de la Patinoire de Penthalthaz et environs

Mesdames, Messieurs,

Suite au mandat qui leur a été confié, les vérificateurs, Messieurs Alain Pellet et Fritz Waelti, se sont réunis le lundi 11 avril 2016 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 2015.

La concordance avec les comptes communaux a été vérifiée.

Le total du bilan se monte à CHF 84'357.53.

Il ressort de l'exercice un très bon résultat. Voici le détail :

- Bénéfice brut (avant les écritures de boucllement) :	CHF 35'579.36
- Moins la perte reportée de l'exercice 2014 :	<u>CHF 13'490.27</u>
- Solde intermédiaire :	CHF 22'089.09
- Moins création d'une provision pour achats futurs :	<u>CHF 20'000.00</u>
- Bénéfice net de l'exercice 2015 :	<u>CHF 2'089.09</u>

Voici les totaux du compte exploitation :

- Total des produits :	CHF 182'001.80
- Total des charges :	<u>CHF 179'912.71</u>
- Bénéfice :	<u>CHF 2'089.09</u>

Ce très bon résultat est le fruit d'une gestion rigoureuse et d'un élément non maîtrisable : un été magnifique (caniculaire).

Les éléments ci-dessous expliquent ce résultat enregistré :

- Une augmentation du camping de passage avec des durées relativement longues.
- Les prix d'entrée à la piscine les plus favorables parmi les piscines de la région.
- Un été caniculaire.

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. Les fiches d'enregistrement du camping de passage se sont avérées conformes et les taxes de séjour ont été correctement encaissées et virées sur le compte de la Bourse Communale. Pour conclure, nous nous plaisons à relever l'excellent travail et la bonne tenue de la comptabilité effectué par M. Richard Poget, administrateur.

Nous proposons à l'Assemblée de lui donner décharge pour les comptes de l'exercice bouclant au 31.12.2015.

Penthalthaz, le 11 avril 2016

Les vérificateurs :

Alain Pellet



Fritz Waelti



Patinoire mobile - Récapitulation

	Saison 2014-2015			Saison 2015-2016		
	2014 (décembre)	2015 (janv-fév)	Totaux	2015 (décembre)	2016 * (janv-fév)	Totaux
Exploitation : charges	43'541.95	59'016.25	102'558.20	55'835.75	55'128.69	110'964.44
Exploitation : revenus	-15'267.30	-16'726.55	-31'993.85	-15'923.10	-13'450.65	-29'373.75
Totaux nets	28'274.65	42'289.70	70'564.35	39'912.65	41'678.04	81'590.69

Exploitation de la patinoire

	2014 (décembre)	2015 (janv-fév)	Totaux	2015 (décembre)	2016 * (janv-fév)	Totaux
Taxes & autorisations diverses	32.50	65.00	97.50	32.50	65.00	97.50
Assurances	92.25	440.05	532.30	220.00	410.20	630.20
Electricité	406.20	3'666.95	4'073.15	2'046.45	1'812.50	3'858.95
Montage, démont., entr & stockage	15'109.05	10'980.40	26'089.45	26'997.55	9'224.05	36'221.60
Matériel divers	834.85	117.00	951.85	748.90	532.65	1'281.55
Salaires, gérance et entretien	12'155.40	23'425.35	35'580.75	10'966.20	20'269.04	31'235.24
Buvette, matériel et fournitures	5'440.30	1'897.50	7'337.80	3'338.90	1'778.30	5'117.20
Buvette, vestiaires & WC, locations	340.20	453.60	793.80	2'500.05	3'358.55	5'858.60
Intérêt de l'emprunt	1'131.20	1'970.40	3'101.60	985.20	1'678.40	2'663.60
Amortissement	8'000.00	16'000.00	24'000.00	8'000.00	16'000.00	24'000.00
Sous-totaux des charges	43'541.95	59'016.25	102'558.20	55'835.75	55'128.69	110'964.44
Entrées 6-16 ans	1'010.00	1'042.50	2'052.50	950.00	598.00	1'548.00
Entrées + 16 ans	1'093.00	1'488.00	2'581.00	1'068.00	888.00	1'956.00
Abonnements 6-16 ans	1'844.00	1'180.00	3'024.00	1'355.00	50.00	1'405.00
Abonnement + 16 ans	1'075.00	-	1'075.00	945.00	-	945.00
Location de patins	1'130.00	1'684.50	2'814.50	2'125.00	1'725.00	3'850.00
Ecole + autres	1'551.00	3'851.00	5'402.00	1'170.00	4'624.00	5'794.00
Buvette	4'364.30	6'780.55	11'144.85	4'810.10	3'865.65	8'675.75
Sponsoring, dons & autres	3'200.00	700.00	3'900.00	3'500.00	1'700.00	5'200.00
Sous-totaux des revenus	15'267.30	16'726.55	31'993.85	15'923.10	13'450.65	29'373.75

Récapitulation des entrées	2014/2015	2015/2016
Enfants 6-16 ans	1'026	774
Abts 6-16 ans	101	489
Dès 16 ans	645	47
Abts dès 16 ans	22	19
Sous-total	1'794	1'839
Ecoles	1'481	749
Total fréquentation	3'330	1'839

CARTES JOURNALIERES CFF - COMPTES 2015
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 31.12.2015	Pourcent			Nombre	Pourcent		
Montants à répartir			66'500.00	60'364.00			4'325.00	10'461.00
Penthalaz	3'241	39.76%	26'441.70	24'001.95	836	51.08%	2'209.20	4'649.00
Penthaz	1'653	20.28%	13'486.00	12'241.65	216	13.19%	570.45	1'814.80
Vufflens-la-Ville	1'216	14.92%	9'920.75	9'005.35	284	17.35%	750.40	1'665.80
Daillens	940	11.53%	7'669.00	6'961.35	136	8.31%	359.40	1'067.05
Mex	678	8.32%	5'531.45	5'021.10	87	5.31%	229.65	740.00
Lussery-Villars	423	5.19%	3'451.05	3'132.60	78	4.76%	205.85	524.30
Autres Communes					93			
Totaux	8'151	100.00%	66'499.95	60'364.00	1'730	100.00%	4'324.95	10'460.95

Imputations comptables

180.310.4 D

180.435 CR

180.318.9 D
620.436 CR
(sans Plz)

5'811.95

Total cartes à vendre, 5 abonnements	1'827	100.00%
Nombre de cartes vendues	1'730	94.69%
Cartes invendues	97	5.31%

Suite à une erreur, 2 cartes ont dû être achetées en plus.

ELIMINATION DES DECHETS

Analyse des comptes 2015 par rapport au budget

	Comptes			Budget	Différences
	Commune	Déchetterie	Total		
Achat de conteneurs & fournitures diverses	2'165.25		2'165.25	5'000.00	-2'834.75
Achats de sacs taxés	1'594.80		1'594.80	3'000.00	-1'405.20
Entr. Commune (déch. Voirie)	8'367.66		8'367.66	4'500.00	3'867.66
Entr. d'équipés & mat. spécialisé	7'705.20		7'705.20	7'000.00	705.20
Transport des déchets	61'647.25		61'647.25	59'600.00	2'047.25
Transport et élimination des déchets organiques	34'980.35		34'980.35	36'000.00	-1'019.65
Elimination des déchets	104'405.31		104'405.31	103'100.00	1'305.31
		90'909.00	90'909.00	75'000.00	15'909.00
Frais divers	2'424.80		2'424.80	0.00	2'424.80
Impôts et taxes	10'685.80		10'685.80	5'000.00	5'685.80
Imputations internes	7'400.00		7'400.00	11'500.00	-4'100.00
	500.00		500.00	500.00	0.00
	11'656.75				
	38'855.90				
	23'111.20				
Heures	7'285.50		80'909.35	87'700.00	
Amortissement	138'106.65		138'106.65	20'000.00	118'106.65
Investissement		9'233.45	9'233.45	10'000.00	-766.55
Personnel déchetterie		44'946.55	44'946.55	45'000.00	-53.45
Total des charges	460'892.42	145'089.00	605'981.42	472'900.00	139'872.07
Taxe forfaitaire			234'870.50	234'400.00	470.50
Rétrocession sacs			139'127.35	126'000.00	13'127.35
Vente de sacs taxés			1'811.10	1'000.00	811.10
Taxe forfaitaire entreprises			10'186.00	9'300.00	886.00
Vente de matériaux récupérés			14'866.45	12'700.00	2'166.45
Remboursement de tiers (yc déchets encombrants)			1'944.55	500.00	1'444.55
Encaissement ordonnances pénales déchets			4'245.00	3'000.00	1'245.00
Total des recettes			407'050.95	386'900.00	20'150.95
DEFICIT DU FINANCEMENT SPECIAL			198'930.47	86'000.00	119'721.12

Ce financement spécial présente un déficit de CHF 198'930.47 qui sera supporté par l'impôt ordinaire. Il est principalement dû à l'amortissement extraordinaire de CHF 94'597.20 (amortiss. du préavis de pose de molois sur le territoire communal).

La taxe forfaitaire d'élimination des déchets (privés et entreprises) couvre 40% des charges (52% en 2014) et la rétrocession couvre 23% (29% en 2014) alors que l'ensemble des recettes couvre le 67% (87% en 2014) des charges.

En enlevant l'amortissement extraordinaire, la taxe forfaitaire couvre 50% des charges et l'ensemble des recettes couvre 80% des charges.

Le tonnage des ordures ménagères pour l'année 2015 est de 375 T, soit 115 kg par habitant (357 en 2014).

Penthiaz, le 13 mai 2016

ASiCoPe - Charges de Penthalmaz

	Comptes 2014	Budget 2014	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012	Budget 2012	Comptes 2011	Budget 2011
PRIMAIRE								
Bâtiments	573'496.11	516'627.01	403'494.52	370'442.86	409'733.00	362'440.81	358'173.00	331'872.73
Transports	279'750.79	278'775.24	188'852.50	201'633.39	221'154.52	192'681.57	189'577.34	185'255.78
Enseignement	20'613.70	25'470.61	23'633.45	23'718.03	22'720.13	23'440.15	15'895.36	19'245.84
Devoirs surveillés	11'521.36	11'437.81	10'724.50					
Autorités				19'058.77	18'392.37	18'806.70	20'457.70	20'468.77
Administration générale	30'678.49	35'617.26	20'041.12					
Service médical & dentaire	4'751.32	6'076.06	3'902.84	5'221.58	4'794.79	6'128.97	4'844.87	6'212.75
Camps & courses scolaires	14'909.46	16'311.32	8'523.92	10'443.16	7'579.25	10'916.24	8'347.22	11'065.45
Activités culturelles & sportives	10'302.64	8'255.12	3'164.19	6'828.22	3'645.99	5'954.31	4'355.52	6'136.30
Cantine scolaire	33'598.90	33'040.36		5'020.75				
Total du primaire	979'622.78	931'610.79	662'337.04	642'366.76	688'020.05	620'368.75	601'651.01	580'257.62
Nombre d'élèves de Penthalmaz	239	221	175	161	171	153	161	155
Coût de l'élève - Penthalmaz	4'099	4'215	3'785	3'990	4'024	4'055	3'737	3'744
Nombre d'élèves total	1'283	1'222	942	871	901	856	871	849
Coût de l'élève - global ASiCoPe	3'742	3'651	3'742	3'651	3'431	3'397	3'431	3'378
SECONDAIRE								
Bâtiments	181'198.83	250'650.39	379'404.35	444'964.77	395'831.93	460'818.52	404'418.43	470'245.37
Transports	97'816.46	105'067.86	153'475.59	182'424.29	205'547.52	158'039.85	177'199.83	150'497.14
Enseignement	17'651.30	23'761.58	16'602.81	31'284.08	41'356.27	30'716.43	20'434.63	27'458.75
Devoirs surveillés	2'156.42	4'998.04	4'855.94					
Autorités				18'837.94	17'582.45	19'243.21	20'220.65	20'882.91
Administration générale	10'589.05	13'423.82	15'865.80					
Service médical & dentaire	1'639.98	2'290.01	3'089.68	2'580.54	2'291.82	3'135.61	2'394.37	3'169.23
Camps & courses scolaires	12'914.18	16'393.57	14'470.77	20'842.82	19'094.79	21'323.80	19'789.19	19'499.77
Activités culturelles & sportives	3'446.71	4'398.27	4'488.63	7'642.37	4'461.41	6'803.32	4'129.95	7'286.75
Cantine scolaire	33'521.05	38'336.95	51'547.45	72'259.07				
Total du secondaire	360'933.97	459'320.49	643'801.02	780'835.88	686'166.19	700'080.74	648'587.05	699'039.92
Nombre d'élèves de Penthalmaz	76	96	133	151	139	156	151	156
Coût de l'élève - Penthalmaz	4'749	4'785	4'841	5'171	4'936	4'488	4'295	4'481
Nombre d'élèves total	492	525	803	838	809	830	830	818
Coût de l'élève - global ASiCoPe	4'348	4'153	4'348	4'153	3'723	4'163	3'723	3'828
<i>Population de Penthalmaz</i>	<i>3'009</i>	<i>2'979</i>	<i>2'979</i>	<i>2'945</i>	<i>2'972</i>	<i>2'911</i>	<i>2'945</i>	<i>2'858</i>
<i>Population du rayon ASiCoPe</i>	<i>14'093</i>	<i>13'729</i>	<i>13'729</i>	<i>13'583</i>	<i>13'612</i>	<i>13'340</i>	<i>13'583</i>	<i>13'002</i>
NOTRE PARTICIPATION TOTALE	1'340'556.75	1'390'931.28	1'306'138.06	1'423'202.64	1'374'186.24	1'320'449.49	1'250'238.06	1'279'297.54

Remarques :

Les chiffres des élèves et des habitants pour le boucllement 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 faut donc tenir compte de 2 ans de "décalage" pour l'élaboration du budget communal.

Au Conseil communal de la
Commune de Penthaz

Lausanne, le 20 avril 2016

Rapport de l'organe de révision sur le contrôle restreint

En notre qualité d'organe de révision, nous avons contrôlé les comptes annuels (bilan, récapitulatif des investissements, engagements hors bilan et compte de fonctionnement par nature) de la Commune de Penthaz pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2015.

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe à la Municipalité alors que notre mission consiste à contrôler ces comptes. Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément et d'indépendance.

Notre contrôle a été effectué selon la Norme suisse relative au contrôle restreint. Cette norme requiert de planifier et de réaliser le contrôle de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes annuels puissent être constatées. Un contrôle restreint englobe principalement des auditions, des opérations de contrôle analytiques ainsi que des vérifications détaillées appropriées des documents disponibles dans l'entreprise contrôlée. En revanche, des vérifications des flux d'exploitation et du système de contrôle interne ainsi que des auditions et d'autres opérations de contrôle destinées à détecter des fraudes ou d'autres violations de la loi ne font pas partie de ce contrôle.

Lors de notre contrôle, nous n'avons pas rencontré d'élément nous permettant de conclure que les comptes annuels ne sont pas conformes à la loi et au Règlement sur la comptabilité des communes (RCCom) du Canton de Vaud.

Ernst & Young SA



Pierre-Alain Coquoz
Expert-réviseur agréé
(Réviseur responsable)



Alexandre Volet
Expert-réviseur agréé

Liste des sigles & abréviations

AAAS	Association des agences d'assurances sociales
AAS	Agence d'assurances sociales
ACI	Administration cantonales des impôts
AIEE	Association intercommunale pour l'évacuation des eaux usées
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
RéAjj	Réseau d'accueil de jour - Région Yverdon
AMF	Accueil en milieu familial
ARASPE	Association régionale action sociale – Prilly Echallens
ARGdV	Association régionale du Gros-de-Vaud (membre depuis 2009)
ARAS	Association de communes de la région d'action sociale
ASFiCo	Autorité de surveillance des finances communales
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
ASIRE	Association scolaire intercommunale de la région d'Echallens
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
DECS	Département de l'économie et du sport du Canton de Vaud
DAP – SDIS	Détachement d'appui du service de défense incendie et de secours
DIPA	Dépenses d'investissement du patrimoine administratif

Liste des sigles & abréviations

DPS – SDIS	Détachement de premiers secours du service de défense incendie et de secours
ECA	Etablissement cantonal d'assurance contre l'incendie et les éléments naturels
EFDC	Entraide familiale du district de Cossonay
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
FEM	Fondation pour l'enseignement de la Musique
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)
LEM	Loi sur les écoles de musique (RSV 444.01)
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

Liste des sigles & abréviations

PGEE	Plan général d'évacuation des eaux
PPDL	Penthalaz, Penthaz, Daillens et Lussery-Villars
PPLS	Service de psychologie, psychomotricité, logopédie en milieu scolaire Région Venoge-Lac.
Projet AGILE	Réorganisation de la protection civile (Adaptée-Garante-Intégrée-Légitime-Efficiente)
Plz	Commune de Penthalaz
Pz	Commune de Penthaz
PP	Personnes physiques (au niveau fiscal)
PM	Personnes morales (au niveau fiscal)
PPA Les Câbleries	Plan partiel d'affectation « Les Câbleries »
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
STEP	Station d'épuration
UAPE	Unité d'accueil pour écoliers