



COMMUNE DE ROMANEL s/LAUSANNE



BUDGET 2013

TABLE DES MATIERES

RESULTAT (pages jaunes)

Commentaires sur le résultat	2
Calcul de la capacité d'autofinancement	3
Récapitulation des charges et revenus par nature	4
Examen des charges	5
Examen des revenus	8
Effectif du personnel	11
Conclusion	13

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Administration générale	16
Finances	26
Domaines et bâtiments	30
Travaux	38
Instruction publique et cultes	48
Police	60
Sécurité sociale	68
Services industriels	72
Charges et revenus par nature	81

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS (pages bleues)

Plan des investissements	86
Projets futurs - crédits à voter	91

EMPRUNTS (page rose)

.....	95
-------	----

PREAVIS MUNICIPAL

No 24 - 2012

AU CONSEIL COMMUNAL

SUR LE BUDGET 2013

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions

- ◆ de la loi cantonale du 28 février 1956 sur les communes (art.93a)
- ◆ du règlement du Conseil d'Etat du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes (art.5 et suivants)
- ◆ du règlement du Conseil communal du 16 janvier 2006 (art.81 et suivants)

nous avons l'honneur de vous présenter et soumettre à votre approbation le budget pour l'année 2013.

COMMENTAIRES

Les pages blanches 15 à 84 du présent préavis constituent le budget ordinaire (comptes de fonctionnement) soumis à votre examen. Il s'agit des prévisions des revenus et charges courantes qui, pour la plupart, se renouvellent chaque année dans le cadre de l'activité normale de l'administration ou qui découlent de l'évolution générale des tâches administratives.

La Municipalité a reconduit les objectifs suivants :

- compression maximale des charges et estimation objective des revenus
- distinguer les dépenses considérées comme indispensables ou essentielles pour atteindre les objectifs, des dépenses souhaitables pour améliorer les prestations et le service au public ou le rendement du personnel.

Le nombre d'habitants retenu pour l'établissement de ce budget est de 3'300.

Le budget pour l'année 2013 présente un excédent de charges de **fr. 685'700.--**, en diminution de fr. 82'500.-- par rapport à celui de 2012. Nous vous en donnons ci-dessous le détail :

Total des revenus épurés	14'197'800.--
Total des charges épurées	- 13'773'600.--
Marge d'autofinancement	424'200.--
Amortissements divers	- 913'000.--
Attributions aux réserves	- 196'900.--
Imputations internes	- 51'300.--
Sous-total	- 737'000.--
Imputations internes	51'300.--
Excédent des charges	- 685'700.--

Les 3 principaux éléments qui marquent de manière particulière ce budget sont :

- l'introduction de la taxe déchets, suite à l'adoption par le Conseil communal du règlement communal sur la gestion des déchets
- l'entrée en vigueur du nouveau règlement communal sur l'évacuation et le traitement des eaux
- la baisse des tarifs électriques.

Vous trouverez aux pages bleues 85 à 94 le détail des investissements prévus pour l'année 2013. Un préavis sera présenté au Conseil communal pour chaque projet d'investissement. La Municipalité a prévu des investissements nets pour **fr. 8'746'300.--**. Nous relevons que le budget des investissements est donné pour information et qu'il n'est pas soumis au vote.

CALCUL DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	Budget 2013	Budget 2012	Comptes 2011	Comptes 2010	Comptes 2009	Comptes 2008
TOTAL DES CHARGES	14'934'800.00	14'630'900.00	16'328'147.79	15'085'586.74	15'193'299.71	15'165'001.14
<u>A déduire</u>						
- Amortissements divers	(913'000.00)	(825'200.00)	(1'683'222.55)	(683'073.80)	(708'202.90)	(704'357.30)
- Attributions aux réserves	(196'900.00)	(142'800.00)	(2'197'937.15)	(120'000.00)	(146'598.65)	(34'700.00)
- Imputations internes	(51'300.00)	(49'700.00)	(48'633.25)	(49'190.00)	(54'020.00)	(78'210.00)
CHARGES ORDINAIRES	13'773'600.00	13'613'200.00	12'398'354.84	14'233'322.94	14'284'478.16	14'347'733.84
TOTAL DES REVENUS	14'249'100.00	13'862'700.00	15'645'118.01	14'401'811.58	15'209'126.37	15'015'718.94
<u>A déduire</u>						
- Prélèvements sur réserves	0.00	(203'000.00)	(1'000'000.00)	(1'296'517.60)	(49'658.00)	(400'916.55)
- Imputations internes	(51'300.00)	(49'700.00)	(48'633.25)	(49'190.00)	(54'020.00)	(78'210.00)
REVENUS ORDINAIRES	14'197'800.00	13'610'000.00	14'596'484.76	13'056'103.98	15'105'448.37	14'536'592.39
- CHARGES ORDINAIRES	(13'773'600.00)	(13'613'200.00)	(12'398'354.84)	(14'233'322.94)	(14'284'478.16)	(14'347'733.84)
AUTOFINANCEMENT	424'200.00	(3'200.00)	2'198'129.92	(1'177'218.96)	820'970.21	188'858.55
Capacité d'autofinancement en %						
<u>Autofinancement x 100</u>						
Revenus ordinaires	2.99	-0.02	15.06	-9.02	5.43	1.30

RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

	Budget 2013	Budget 2012	Ecart 13/12 Budget	Comptes 2011	Ecart 13/11 Budget/Comptes
3 CHARGES					
30 Autorités et personnel	2'655'800.00	2'613'900.00	41'900.00	2'585'929.90	69'870.10
31 Biens, services, marchandises	3'786'400.00	3'781'500.00	4'900.00	3'832'066.44	(45'666.44)
32 Intérêts passifs	349'800.00	235'500.00	114'300.00	211'435.90	138'364.10
33 Amortissements	998'500.00	910'700.00	87'800.00	1'756'738.77	(758'238.77)
35 Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques	6'110'000.00	6'106'400.00	3'600.00	4'972'991.10	1'137'008.90
36 Aides et subventions	786'100.00	790'400.00	(4'300.00)	722'415.28	63'684.72
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	196'900.00	142'800.00	54'100.00	2'197'937.15	(2'001'037.15)
39 Imputations internes	51'300.00	49'700.00	1'600.00	48'633.25	2'666.75
	14'934'800.00	14'630'900.00	303'900.00	16'328'147.79	(1'393'347.79)
4 REVENUS					
40 Impôts	7'699'200.00	7'947'800.00	(248'600.00)	6'910'241.23	788'958.77
41 Patentes, concessions	4'500.00	4'500.00	0.00	5'525.00	(1'025.00)
42 Revenus du patrimoine	937'100.00	931'000.00	6'100.00	2'284'206.93	(1'347'106.93)
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	3'537'700.00	2'948'300.00	589'400.00	3'377'242.54	160'457.46
44 Parts à des recettes cantonales	155'000.00	155'000.00	0.00	151'241.31	3'758.69
45 Participations et remboursements de collectivités publiques	1'827'700.00	1'587'800.00	239'900.00	1'766'448.40	61'251.60
46 Autres participations et subventions	36'600.00	35'600.00	1'000.00	101'579.35	(64'979.35)
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0.00	203'000.00	(203'000.00)	1'000'000.00	(1'000'000.00)
49 Imputations internes	51'300.00	49'700.00	1'600.00	48'633.25	2'666.75
	14'249'100.00	13'862'700.00	386'400.00	15'645'118.01	(1'396'018.01)
Excédent des charges (revenus)	685'700.00	768'200.00	(82'500.00)	683'029.78	2'670.22

EXAMEN DES CHARGES

30 AUTORITES ET PERSONNEL

Les charges de ce groupe augmentent de 1.60% par rapport au budget 2012. Cet écart se justifie principalement par l'indexation des salaires à l'indice du coût de la vie à hauteur de 0.25% et par les augmentations annuelles, qui seront attribuées en fonction des qualifications respectives, ainsi que par la création d'un poste à 30% pour la gestion de la déchetterie.

31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES

Ce groupe présente une augmentation de charges de 0.13% par rapport au budget 2012. Cette sensible hausse s'explique par une augmentation des achats de produits alimentaires, liée à l'ouverture du réfectoire, et des honoraires et prestations de services (frais bancaires, frais de contentieux, honoraires et frais de transport).

Par contre, on constate une baisse au niveau des achats d'eau, d'électricité et de combustibles, de l'entretien des canalisations et de l'entretien du mobilier.

32 INTERETS PASSIFS

Par rapport au budget 2012, l'augmentation des charges de ce groupe est de 48.54%. Nous avons emprunté fr. 2'500'000.-- à 1.44%, du 29.06.2012 au 29.06.2022 et fr. 2'500'000.-- à 1.82%, du 28.09.2012 au 28.09.2027. Au vu du plan des investissements 2013 (pages bleues) et selon le tableau des emprunts (page rose), nous avons prévu d'emprunter fr. 4'000'000.--, soit fr. 2'000'000.-- pendant le 1^{er} semestre 2013 et fr. 2'000'000.-- durant le 2^{ème} semestre 2013, au taux actuel du marché.

Notre dette bancaire atteindra, sauf événement extraordinaire, fr. 17'000'000.-- au 31.12.2013, soit fr. 5'151.50 par habitant (comptes 2011 : fr. 2'428.66). Le taux moyen des emprunts se situe à 2.06%.

33 AMORTISSEMENTS

Le total de fr. 998'500.-- de ce groupe représente la prise en charge de fr. 913'000.-- d'amortissements obligatoires, selon le tableau des investissements (pages bleues), fr. 80'000.-- de défalcatons d'impôts (compte 210.3301) et fr. 5'500.-- de pertes sur débiteurs (comptes 200.3301 et 820.3301).

EXAMEN DES CHARGES, suite

35 REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES

Comparée au budget 2012, l'augmentation de ce groupe est de 0.06%. Celle-ci est due à la participation à l'école de musique (+ fr. 12'000.-- compte 151.3513), à la réforme policière (+ fr. 4'700.-- compte 610.3511), aux frais intercommunaux (+ fr. 7'300.-- compte 710.3525) et à la facture sociale (+ fr. 193'700.-- compte 720.3515).

Nous pouvons cependant relever une baisse au niveau de notre participation aux frais de transports (- fr. 12'500.-- compte 180.3517), au fonds de péréquation (- fr. 106'700.-- compte 220.3520) et à celle pour l'ASIGOS (- fr. 97'800.-- compte 520.3522).

36 AIDES ET SUBVENTIONS

Le budget 2013 est de 0.55% inférieur au budget 2012. La différence est due principalement à l'aide et subventions aux paroisses et pour la prévoyance sociale

38 ATTRIBUTION AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX

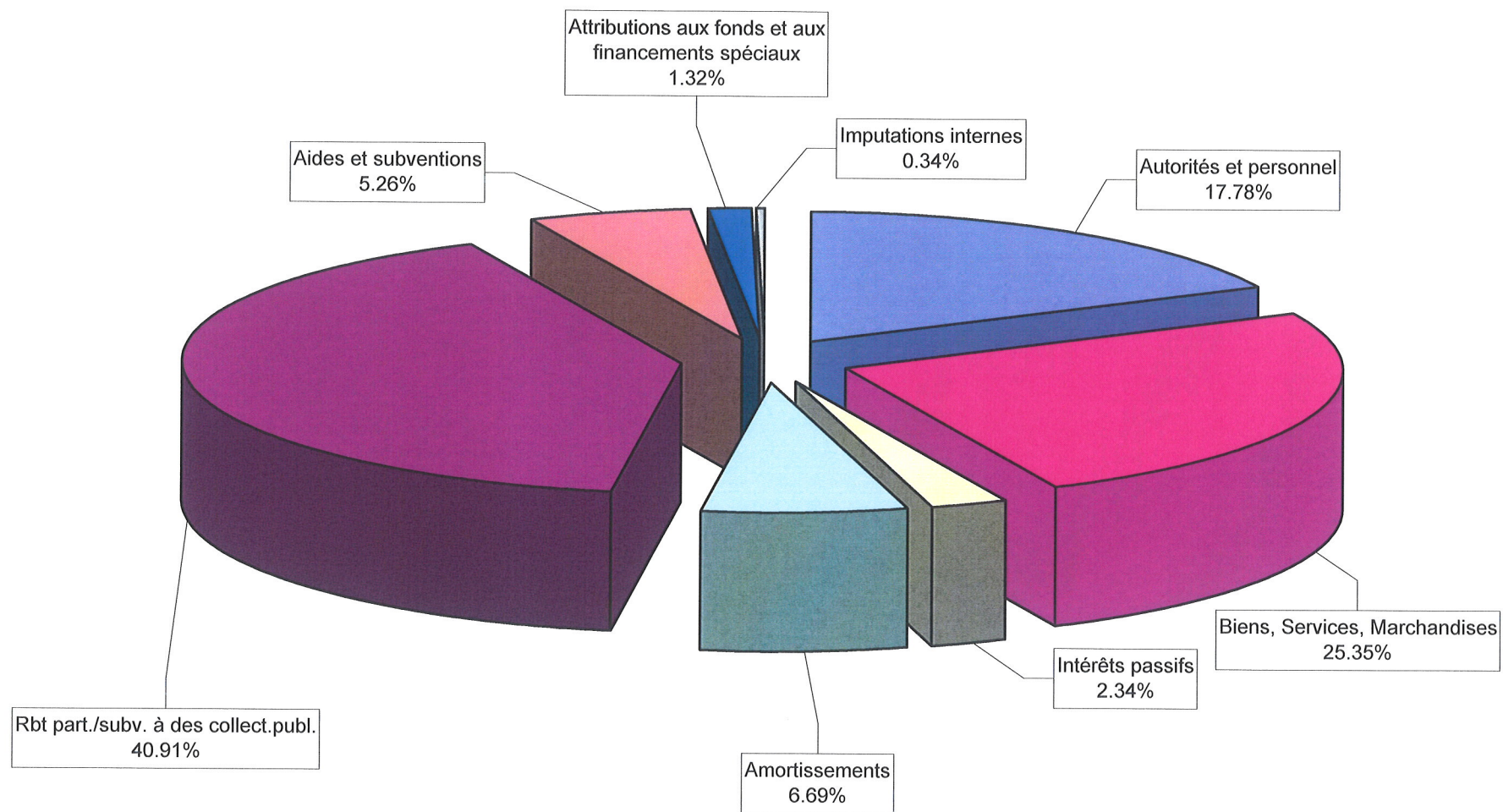
Pour le budget 2013, l'attribution présumée aux fonds et financements spéciaux est :

fr.	97'300.--	pour le réseau d'égouts et d'épuration
fr.	39'200.--	pour le réseau d'eau
fr.	<u>60'400.--</u>	pour les taxes communales sur le service électrique
fr.	<u>196'900.--</u>	

39 IMPUTATIONS INTERNES

Les imputations internes (loyers et intérêts de la dette) trouvent leur contrepartie en recettes, leur évolution n'a aucune incidence sur le résultat.

REPARTITION DES CHARGES PAR NATURE



EXAMEN DES REVENUS

40 IMPOTS

Le budget des impôts par rapport à 2012 est en diminution de 3.13%. Pour les personnes physiques, nous avons suivi les directives du canton, à savoir évaluer la facturation des différentes années fiscales, qui seront comptabilisées dans l'exercice 2012, et avons également tenu compte de l'arrêté comptable au 30 septembre 2012, avec une progression de 2% sur le revenu et sans progression sur la fortune.

Pour les personnes morales, nous nous sommes basés, selon les instructions de l'ACI, sur l'arrêté comptable au 30 septembre 2012, plus particulièrement sur les acomptes facturés.

Suite à l'entrée en vigueur du nouvel arrêté d'impôt pour 2013, nous avons tenu compte de la hausse du taux d'impôt de 67% à 70% et de la suppression des 3% d'impôt spécial (servant au financement partiel du chapitre 450).

41 PATENTES, CONCESSIONS

Ce groupe est stable. Il comprend les patentes sur le tabac, les émoluments administratifs, ainsi que l'indemnité forfaitaire sur l'exploitation du café-restaurant du Stand de tir de Vernand et sur le rendement fiscal de ses appartements.

42 REVENUS DU PATRIMOINE

Ce groupe présente une augmentation des revenus de 0.65% par rapport au budget 2012.

43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES

Les revenus de ce groupe sont supérieurs de 19.99% par rapport au budget 2012. Cette hausse est due pour un montant de fr. 450'000.-- au compte 450.4342 "Taxe déchets", de fr. 14'000.-- au compte 460.4341 "Taxe unique de raccordement", de fr. 275'000.-- au compte 460.4342 "Taxes annuelles", de fr. 21'000.-- au compte 460.4342.01 "Taxes annuelles d'épuration" et de fr. 18'200.-- au compte 515.4332 "Finances d'écolage à charge des parents".

Par contre, on constate une baisse de fr. 201'400.-- au compte 820.4351 "Recette du timbre".

EXAMEN DES REVENUS, suite

44 PARTS A DES RECETTES CANTONALES

Comparé au budget 2012, ce groupe est stable.

45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES

Ce groupe augmente de 15.12% par rapport au budget 2012. Cet écart est principalement dû à la rétrocession de la péréquation horizontale (couche population, solidarité et dépenses thématiques).

46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS

Comparé au budget 2012, ce groupe augmente de 2.81% (+ fr. 1'000.-- participation de tiers pour le Romanel-Info).

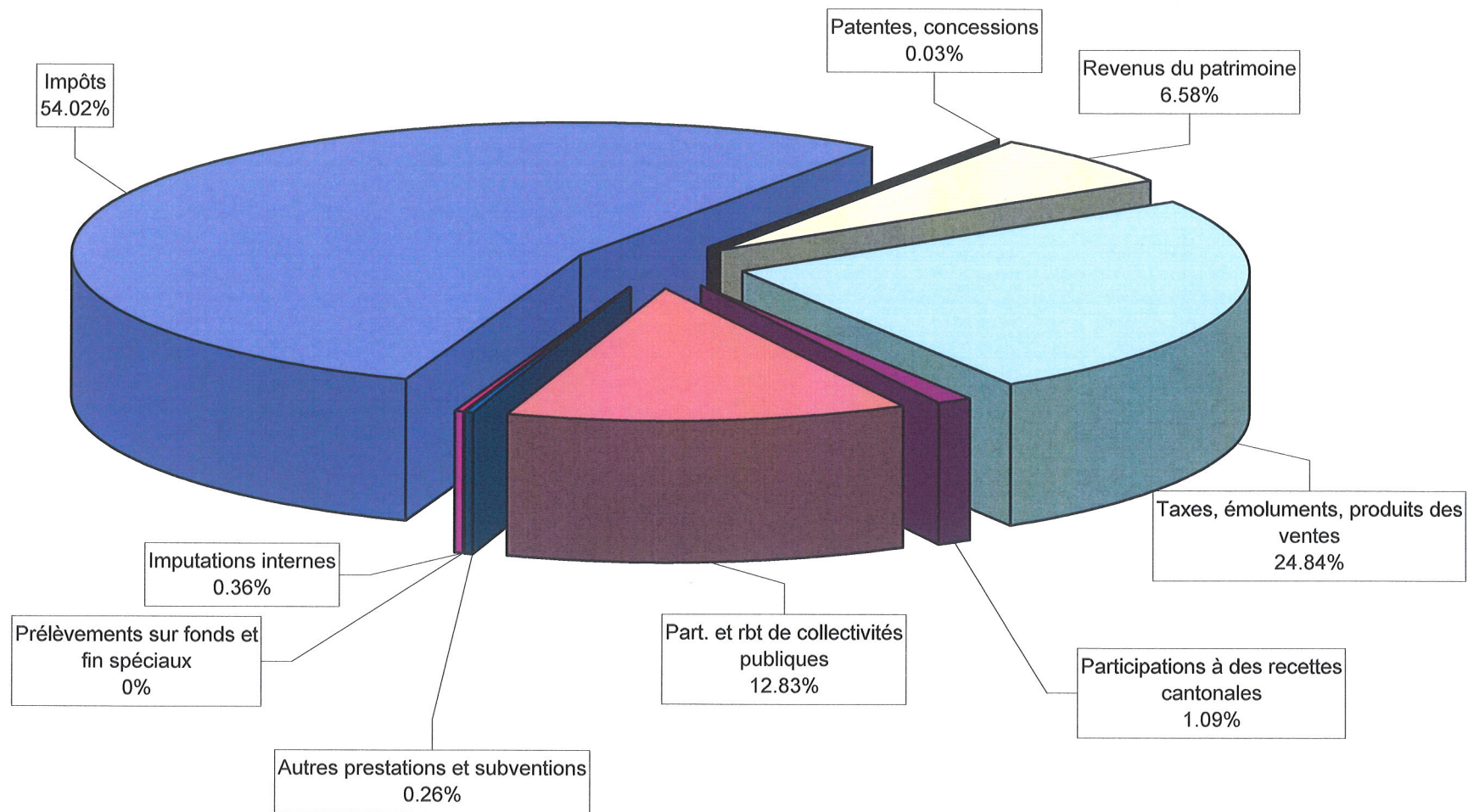
48 PRELEVEMENTS SUR FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX

Pour le budget 2013, aucun prélèvement présumé sur fonds et financements spéciaux.

49 IMPUTATIONS INTERNES

Voir explication sous groupe 39.

REPARTITION DES REVENUS PAR NATURE



EFFECTIF DU PERSONNEL

Nous vous communiquons ci-après l'effectif du personnel communal par service et prévu pour 2013 :

1. <u>FONCTIONNAIRES COMMUNAUX</u>	<u>Nombre d'employés</u>
<u>Greffes municipales</u> Secrétariat municipal, location des locaux, réception des appels téléphoniques de l'administration communale	1.50
<u>Bourse communale</u> Comptabilité générale, débiteurs et créanciers, administration des S.I., des taxes d'égouts et d'épuration, responsable des logiciels informatiques, gestion des salaires, gestion de la TVA, comptabilité de la garderie et facturation pour l'association des structures AMF	1.80
<u>Service technique communal</u> Gestion des chantiers, des bâtiments communaux, de la police des constructions, de l'urbanisme, du cadastre informatique et souterrain, du service des eaux et de l'électricité, responsable service informatique	1.88
<u>Entretien des bâtiments</u> Complexe scolaire de Prazqueron I et II, collège du Rosset Maison de commune, collège des Esserpys, décoration florale	1.40 <u>1.00</u> 2.40
<u>Service de voirie</u> Routes, cimetière, terrains, forêts, tri des déchets, réseau égouts et épuration Centre sportif « Les Marais », parcs et promenades, services industriels (technique)	4.30 <u>3.00</u> 7.30
<u>Service de police</u> Sécurité publique, surveillance routière, enquêtes diverses, notifications des actes de poursuites, prévention des accidents, signalisation, enseignes, patentes	1.00
<u>Contrôle des habitants</u> Contrôle des habitants et police des étrangers, registre civique, vote par correspondance, réception des demandes de cartes d'identité et de passeports, gestion des mutations des informations contenues dans notre site internet (www.romanel-sur-lausanne.ch)	<u>1.10</u>
Total des employés communaux	16.98
Apprentis (commerce et agent d'exploitation)	3.00
Stagiaire	<u>0.75</u>
Total (19.80 en 2012, 18.68 en 2011, 18.68 en 2010)	<u>20.73</u>

EFFECTIF DU PERSONNEL, suite

2. <u>PERSONNEL AUXILIAIRE</u>	<u>Nombre d'heures</u>
Service de réception	210
Remplacement ponctuel à la bourse	150
Bibliothèque	456
Secrétariat « Romanel-Info »	85
 <u>Conciergeries diverses :</u>	
Four banal	200
La Villageoise	180
Maison de commune – forfait pour gardiennage (12x14 heures)	168
Maison de commune – grands nettoyages et remplacement pendant les vacances	97
Complexe scolaire de Prazqueron I/II et collège du Rosset, grands nettoyages	220
Collège des Esserpys – grands nettoyages	170
Temple	<u>120</u>
	1'155
 Commission scolaire, secrétariat	 15
Personnel enseignant pour devoirs surveillés (périodes)	540
Professeur de chant	57
Conteuse (périodes)	36
Réfectoire	240
 Coordinatrice des mamans d'accueil	 <u>420</u>
Total des heures, périodes ou services prévus en 2013 (3'124 au budget 2012 et 3'426.60 aux comptes 2011)	<u>3'364</u>

CONCLUSION

D'une manière générale, nous avons établi ce budget, avec comme objectif, de permettre à ce dernier de dégager une marge d'autofinancement. Après un examen approfondi de chaque poste, nous avons compressé au maximum les charges et évalué prudemment les revenus. Le résultat, en tenant compte de l'arrêté d'imposition que le Conseil communal a voté, laisse apparaître une marge d'autofinancement positive (fr. 424'200.--), ainsi qu'un résultat par contre lui négatif (-fr. 685'700.--). Ce budget, après amortissements, attributions aux réserves et imputations internes, fixe un excédent des charges en diminution par rapport au budget 2012 et quasiment identique aux comptes 2011 tenant compte que ces derniers avaient des amortissements inférieurs. Le plan des dépenses d'investissements montre que ces dernières seront importantes ces prochaines années, dès lors la charge des amortissements qui en découlera sera, par conséquent, toujours plus lourde.

Si des économies sont toujours possibles, le cas échéant, elles devront l'être au détriment d'un certain standard auquel nos concitoyens sont habitués. Il est donc impératif de continuer à surveiller scrupuleusement l'ensemble de nos dépenses communales et de définir les priorités de nos futurs investissements. Le nouveau système de péréquation, mis en place dès le 1^{er} janvier 2011, les nouvelles taxes, ainsi que l'augmentation du taux de nos impôts devraient permettre à la Municipalité d'assumer la marche des finances communales.

Pour information, nous vous communiquons, ci-après, la participation de notre commune à la "facture sociale" :

Année	Participation	« Facture sociale »	Augmentation depuis 2001
2001	33 %	Fr. 860'300	
2002 comptes	40 %	Fr. 1'109'405	Fr. 249'105
2003 comptes	45 %	Fr. 1'227'285	Fr. 366'985
2004 comptes	50 %	Fr. 1'638'708	Fr. 778'408
2005 comptes	50 %	Fr. 1'674'837	Fr. 814'537
2006 comptes	50 %	Fr. 2'068'038	Fr. 1'207'738
2007 comptes	50 %	Fr. 2'166'360	Fr. 1'306'060
2008 comptes	50 %	Fr. 2'517'278	Fr. 1'656'978
2009 comptes	50 %	Fr. 3'050'533	Fr. 2'190'233
2010 comptes	50 %	Fr. 3'314'923	Fr. 2'454'623
2011 comptes *	50 %	Fr. 1'108'623	Fr. 248'323
2012 budget **	50 %	Fr. 1'576'900	Fr. 716'600
2013 budget	50 %	Fr. 1'770'600	Fr. 910'300

* bascule d'impôts de 6 points en faveur du canton qui reprend à son compte une série de charges.

** bascule d'impôts de 2 points en faveur de la commune qui reprend à son compte les charges de police.

En conclusion, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre les résolutions suivantes :

LE CONSEIL COMMUNAL DE ROMANEL-SUR-LAUSANNE

- ◆ vu le préavis municipal no 24 - 2012 adopté en séance du 2 novembre 2012,
- ◆ ouï le rapport de la commission des finances,
- ◆ considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

d é c i d e

d'approuver le budget ordinaire de la commune pour 2013 présentant un excédent de charges de fr. 685'700.--.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic

La Secrétaire

E. Schiesser

N. Pralong

Annexe : -1- budget de la STEP

Romanel-sur-Lausanne, le 2 novembre 2012 - DF/SCA

BUDGET 2013

1. ADMINISTRATION GENERALE
Excédent des charges sur les revenus

Fr. 1'706'800.--

100. CONSEIL COMMUNAL

- 3001 Indemnités fixes annuelles, indemnités versées aux auteurs d'un rapport de commission et indemnités horaires payées aux participants aux bureaux électoraux et aux dépouillements lors de votations. Il est prévu 6 séances du Conseil communal, 4 votations fédérales et 3 cantonales.
- 3003 Jetons de présence pour les séances du bureau, des commissions et du conseil.
- 3003.01 Les indemnités, vacations et jetons de présence provenant de représentations des membres du Conseil communal agissant au nom de la commune, doivent être reversés aux délégués. Voir compte 100.4361.01.
- 3030 Selon les directives fédérales en matière de cotisations AVS/AI/APG/AC, les conseillers communaux percevant une rétribution annuelle supérieure à fr. 2'300.-- sont soumis aux dites cotisations sur l'ensemble des indemnités et jetons de présence qu'ils touchent.
- 3060 Frais de subsistance lors des votations.
- 4361.01 Indemnités, vacations et jetons de présence provenant de représentations des membres du Conseil communal agissant au nom de la commune. Voir compte 100.3003.01.

101. MUNICIPALITE

- 3001 Selon préavis municipal no 53-2010 "a) Rétribution du Syndic et des membres de la Municipalité (Législature 2011-2016)", augmentation de la rétribution, dès le mois de juillet 2011.
- 3050
- 3090 Frais pour cours ou séminaires.
- 4361.01 Jetons de présence provenant de représentations des membres de la Municipalité agissant au nom de la commune.
- 4362 Participation de la Municipalité aux frais de repas.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'802'100	95'300	1'834'600	86'900	1'727'769.78	106'078.60
10	Autorités	340'500	18'000	351'500	7'000	331'452.00	11'405.20
100	Conseil communal	41'600	3'000	50'600	3'000	53'984.20	300.00
100.3001	Rétributions	18'000		25'000		31'815.00	
100.3003	Jetons de présence	17'500		19'000		18'290.00	
100.3003.01	Jetons de présence externe	3'000		3'000		300.00	
100.3030	Assurances sociales	1'000		1'000		374.75	
100.3050	Assurances accidents et maladie	100		100		66.55	
100.3060	Indemnisation et remboursement de frais	1'500		2'000		2'698.80	
100.3101	Imprimés et fournitures de bureau	500		500		439.10	
100.4361.01	Jetons de présence		3'000		3'000		300.00
101	Municipalité	298'900	15'000	300'900	4'000	277'467.80	11'105.20
101.3001	Rétributions	200'000		200'000		182'499.90	
101.3030	Assurances sociales	17'700		17'700		16'017.35	
101.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	7'500		6'000			
101.3050	Assurances accidents et maladie	3'700		3'700		3'296.00	
101.3063	Frais de représentation	25'000		25'000		25'000.00	
101.3090	Autres charges des autorités	2'000		500		4'094.55	
101.3170	Frais de réceptions et de manifestations	43'000		48'000		46'560.00	
101.4361	Rbt de traitements et charges sociales		2'000		2'000		1'825.20
101.4361.01	Jetons de présence		10'000		2'000		9'280.00
101.4362	Remboursement de frais		3'000				

110. ADMINISTRATION GENERALE - GREFFE - BOURSE

- 3011 Le personnel auxiliaire figure désormais sous compte 110.3012. Les augmentations annuelles sont prévues au budget mais ne seront accordées qu'en fonction des qualifications respectives. L'indexation à l'indice du coût de la vie prévue est de 0.25% (elle sera calculée sur la base de l'indice d'octobre 2012).
- 3012 Personnel auxiliaire et engagement d'un stagiaire, réparti 50% pour les services de l'administration et 50% pour le bureau technique.
- 3091 Frais de cours, séminaires pour le personnel et participation aux cours interentreprises de l'apprentie.
- 3185 Honoraires de la fiduciaire, d'avocats, d'agents d'affaires, de l'archiviste pour le suivi des archives et du mandataire pour l'analyse du fonctionnement communal.
- 3189 Nous fêterons 8 nonagénaires. Renouvellement d'oriflammes.
- 3193.01 La participation totale s'élève à fr. 9.25 par habitant.
- 4356 Gestion, par la bourse communale, de la comptabilité de la garderie de Romanel-sur-Lausanne et de celle de l'association des structures d'accueil en milieu familial de jour des communes de Bournens, Boussens, Cheseaux-sur-Lausanne, Romanel-sur-Lausanne et Sullens, désormais la commune de Cheseaux-sur-Lausanne facture aux parents les prestations de ses accueillantes en milieu familial de jour.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11	Administration	771'100	44'900	768'400	47'800	757'174.03	61'859.95
110	Administration générale - greffe-bourse	725'100	32'900	722'500	36'800	715'742.83	48'991.30
110.3011	Traitements du personnel	417'900		418'000		424'654.10	
110.3012	Salaires du personnel occasionnel	20'200		20'000			
110.3030	Assurances sociales	38'900		38'900		42'578.65	
110.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	58'200		57'700		56'703.00	
110.3050	Assurances accidents et maladie	14'100		14'100		13'472.10	
110.3061	Frais pour usage de véhicules privés	300		300		329.30	
110.3069	Frais divers	200		200		240.00	
110.3091	Frais pour la format. prof. du personnel	4'000		2'500		1'602.15	
110.3092	Frais de recherche de personnel					100.00	
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	15'000		18'000		14'920.63	
110.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	6'500		6'500		4'039.45	
110.3111	Achats mob., mach., équip. techn. bureau					2'040.60	
110.3131	Achats de produits alimentaires	15'000		15'000		14'987.20	
110.3151	Entretien mob., mach., équip. bureau	1'000		1'000		864.00	
110.3162	Redevances d'utilisation	300		300		297.25	
110.3163	Locations d'objets mobiliers	8'700		8'700		8'501.90	
110.3181	Frais de ports et cptes chèques postaux	12'000		12'000		13'908.90	
110.3182	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	7'200		7'400		6'462.00	
110.3185	Honoraires et frais d'expertises	34'300		35'000		43'425.00	
110.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	18'900		19'700		11'196.65	
110.3187	Emoluments du registre foncier	200		200			
110.3189	Frais divers	6'000		5'000		11'367.40	
110.3193	Cotisations diverses	7'700		6'500		6'722.55	
110.3193.01	Cotisations à Lausanne Région	30'500		27'500		29'305.00	
110.3659	Dons, aides et subventions casuels	8'000		8'000		8'025.00	
110.4311	Emoluments de chancellerie		100		100		4.00
110.4352	Ventes de lois, règlements et divers		300		300		
110.4356	Facturation de service à des tiers		26'000		30'000		40'737.50
110.4359	Ventes et prestations diverses		200		200		385.00
110.4361	Rbt de traitements et charges sociales		6'300		6'200		7'864.80

111. JOURNAL "ROMANEL-INFO"

3102 Impression de 6 numéros.

4659 Rétrocession liée à la publicité.

150. SOCIETES, ASSOCIATIONS ET DIVERS

3653 Diverses aides et subventions. Dont fr. 16'000.-- pour l'achat de deux cantines pour le GSL.

3904 Contrepartie forfaitaire pour mise à disposition gratuite des locaux communaux aux sociétés locales. Voir compte 511.4904.

151. AFFAIRES CULTURELLES

3513 Au 1^{er} août 2012, entrée en vigueur de la nouvelle loi cantonale sur les écoles de musique. Pour 2013, la contribution s'élève à fr. 5.50 par habitant.

3523 Participation au fonds intercommunal de soutien aux institutions culturelles de la région lausannoise, à hauteur de fr. 10.-- par habitant.

3653 Voir commentaire compte 151.3513. Subvention de fr. 180.-- par élève jusqu'au 31 juillet 2012, dès 2013 aides individuelles.

3653.01 Spectacles pour les classes de 4^{ème} année auprès de l'une des 4 institutions soutenues (Ballet Béjart, Opéra de Lausanne, Orchestre de Chambre ou Théâtre de Vidy).

3904 Contrepartie forfaitaire pour mise à disposition gratuite des locaux communaux à l'école de musique. Voir compte 350.4904.

152. BIBLIOTHEQUE - LUDOTHEQUE

3011 } Le personnel auxiliaire figure désormais sous compte 152.3012. Engagement au 1^{er} août 2012 de la nouvelle bibliothécaire, suite à la démission de l'ancienne.
3012 }

3091 Formation continue.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111	Journal "Romanel-info"	46'000	12'000	45'900	11'000	41'431.20	12'868.65
111.3011	Traitements du personnel					1'907.15	
111.3012	Salaires du personnel occasionnel	3'500		3'400			
111.3030	Assurances sociales	300		300		167.30	
111.3050	Assurances accidents	100		100		10.50	
111.3102	Frais d'édition	40'000		40'000		37'232.05	
111.3181	Frais de ports	2'100		2'100		2'114.20	
111.4659	Autres participations et subv. de tiers		12'000		11'000		12'868.65
15	Affaires culturelles et de loisirs	185'500	28'800	167'300	28'500	168'827.10	29'169.60
150	Sociétés, Associations et divers	38'000		24'500		28'007.25	
150.3653	Aides & subventions aux sociétés locales	25'000		11'500		15'007.25	
150.3663	Aides indiv. culture, loisirs et sports	1'000		1'000		1'000.00	
150.3904	Imput. internes - loyers	12'000		12'000		12'000.00	
151	Affaires culturelles	67'800		61'800		64'800.00	
151.3513	Part. charges cant. culture, loisirs	18'200		6'200			
151.3523	Part. charges culturelles ville Lausanne	33'000		36'000		42'900.00	
151.3653	Ecole de musique Cheseaux/Romanel	3'000		5'500		8'820.00	
151.3653.01	Soutien culturel aux écoles	1'000		1'500		480.00	
151.3904	Imput. internes - loyers	12'600		12'600		12'600.00	
152	Bibliothèque - Ludothèque	42'100	3'200	44'400	2'900	44'477.75	3'874.60
152.3011	Traitements du personnel					19'744.30	
152.3012	Salaires du personnel occasionnel	18'500		18'900			
152.3030	Assurances sociales	1'700		1'700		1'733.95	
152.3050	Assurances accidents	200		200		347.40	
152.3091	Frais pour la format. prof. du personnel	500		500		400.00	
152.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	5'000		5'000		4'522.95	
152.3113	Achats mob., équip. techn. autres locaux	500		2'400		2'479.15	
152.3153	Entretien mob., équip. autres locaux	500		500			

152. BIBLIOTHEQUE – LUDOTHEQUE, suite

3161 La contrepartie est enregistrée au compte 352.4231 (loyer "Au four banal").

4523 Mise à disposition de la bibliothèque et du personnel, aux classes de Jouxkens-Mézery, à raison de 20 heures par année scolaire.

153. LOISIRS

3663 Nouvelle augmentation du prix des cartes journalières "Commune" par les CFF, environ 5%, à partir de décembre 2012.

4653 Le prix de la carte journalière est maintenu à fr. 45.--. Nous avons tenu compte de la vente de 2 cartes journalières pour 273 jours (75%).

170. CENTRE SPORTIF "LES MARAIS"

3011 Activité d'un ouvrier à plein temps répartie à raison de 50% au centre budgétaire 460 "Egouts et épuration". Voir compte 460.3011.

3141 Entretien courant. En 2012 était prévu l'entretien des douches dans les vestiaires, de l'éclairage extérieur et le changement du sol-parquet du tennis de table.

3145 Entretien courant des terrains.

3191 Les taxes ont été calculées sur la base du nouveau règlement communal sur l'évacuation et le traitement des eaux, selon préavis municipal no 21-2012.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
152.3161	Loyers	15'000		15'000		15'000.00	
152.3193	Cotisations diverses	200		200		250.00	
152.4361	Rbt de traitements et charges sociales		100		100		190.05
152.4523	Participation de Jouxens		3'100		2'800		3'684.55
153	Loisirs	37'600	25'600	36'600	25'600	31'542.10	25'295.00
153.3523	Part. charges passeports-vacances	2'000		2'000		2'277.70	
153.3653	Aides et subventions	10'000		10'000		7'173.40	
153.3663	Aides individuelles - billets CFF	25'600		24'600		22'091.00	
153.4392	Vente passeports-vacances		1'000		1'000		1'130.00
153.4653	Vente de billets CFF		24'600		24'600		24'165.00
17	Sports	140'700	3'600	172'000	3'600	143'638.10	3'643.85
170	Centre sportif "Les Marais"	109'800	600	141'300	600	117'053.65	643.85
170.3011	Traitements du personnel	44'000		43'200		42'076.00	
170.3030	Assurances sociales	3'900		3'800		3'764.10	
170.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	6'000		5'800		5'596.80	
170.3050	Assurances accidents et maladie	2'700		2'700		2'630.90	
170.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	1'000		1'000			
170.3115	Achats vhc, engins auto-mot. et acces.	1'000		1'000			
170.3121	Achats et consommation d'eau	6'000		6'000		5'261.61	
170.3122	Achats et consommation de gaz	11'800		12'200		9'780.90	
170.3123	Achats et consommation d'électricité	6'000		6'400		5'787.43	
170.3141	Entretien des bâtiments	5'000		38'000		7'913.95	
170.3145	Entretien des terrains	19'000		19'000		32'401.55	
170.3155	Entretien vhc, engins auto-mot. & acces.	500		500		407.10	
170.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'000		1'100		1'011.35	
170.3191	Taxes égouts et épuration	1'900		600		421.96	
170.4361	Rbt de traitements et charges sociales		600		600		643.85

171. STAND DE TIR DE VERNAND

3521 Notre participation aux charges financières et au déficit d'exploitation du stand de tir de Vernand.

172. PISTE VITA

3311 Amortissement obligatoire, voir pages bleues.

173. CENTRE INTERCOMMUNAL DE GLACE DE MALLEY

3523 Participation au déficit du CIGM.

180. L.E.B. - T.L. - AUTRES LIGNES

3517 Notre participation à la couverture des déficits d'exploitation des compagnies de transports publics (Bassin 5 : Lausanne - Echallens - Oron).

190. SERVICE D'INFORMATIQUE

3151 Contrat de maintenance des logiciels informatiques.

3185 Contrat de prestations de service et de support.

3189.01 Gestion et amélioration du site internet.

3313 Amortissement obligatoire, voir pages bleues.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
171	Stand de tir de Vernand	10'400	3'000	10'200	3'000	7'857.45	3'000.00
171.3521	Part. charges ville de Lausanne	10'400		10'200		7'857.45	
171.4103	Patentes diverses - indemn. forfait.		3'000		3'000		3'000.00
172	Piste Vita	5'500		5'500		5'500.00	
172.3311	Patrim. adm. - amort. ouvr. génie civil	5'500		5'500		5'500.00	
173	Centre Intercommunal de Glace de Malley	15'000		15'000		13'227.00	
173.3523	Participation déficit CIGM	15'000		15'000		13'227.00	
18	Transports publics	284'500		297'000		288'034.05	
180	L.E.B. - T.L. - autres lignes	284'500		297'000		288'034.05	
180.3517	Part. déficit exploitation/renouv. tech	284'500		297'000		288'034.05	
19	Service d'informatique	79'800		78'400		38'644.50	
190	Service d'informatique	79'800		78'400		38'644.50	
190.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'000		3'000		2'904.20	
190.3111	Achats mob., mach., équip. techn. bureau	1'000		1'000		1'485.90	
190.3151	Entretien mob., mach., équip. bureau	18'200		14'800		14'032.05	
190.3163	Locations d'objets mobiliers					36.95	
190.3182	Frais ff, conces. radio, télécom., TV	2'400		2'400		2'384.40	
190.3185	Honoraires et frais d'expertises	16'000		18'000		10'665.45	
190.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'200		1'200		1'152.00	
190.3189	Achats logiciels & divers					1'822.70	
190.3189.01	Internet, frais divers	8'000		8'000		4'160.85	
190.3313	Patrim. adm. - amort. mach., mob., vhc	30'000		30'000			

2. FINANCES
Excédent des revenus sur les charges

Fr. 6'994'300.--

200. COMPTABILITE GENERALE - CAISSE - CONTENTIEUX

210. IMPOTS

- 3184 Frais de contentieux des Offices de poursuites, avancés par l'Etat de Vaud, voir compte 210.4390.
- 3187 Frais de perception par l'Office d'impôts de district (OID) des impôts des personnes physiques et par l'Administration cantonale des impôts (ACI) pour les impôts des personnes morales.
- 3191 Remboursement du 50% du rendement fiscal communal au titre de "l'activité dirigeante". Ceci en référence à l'art. 18 bis de la loi sur les impôts communaux.
- 3290 Remboursement d'intérêts pour les acomptes payés d'avance.
- 3301 Remises et défalcatons d'impôts des personnes physiques et morales.
- 4001 Nous avons tenu compte des données de l'Etat de Vaud, notamment de l'arrêté comptable au 30 septembre 2012, avec une progression de 2%.
- 4002 Idem compte 210.4001, mais sans progression.
- 4011 Nous avons suivi les instructions de l'ACI, en tenant compte des acomptes facturés au 30 septembre 2012.
- 4012 Idem compte 210.4011.
- 4067 Taxe d'exploitation de 0.8% du chiffre d'affaires moyen réalisé sur les boissons alcooliques, conformément au règlement communal en application de la Loi sur les auberges et les débits de boissons (LADB).

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	2'544'900	9'539'200	2'518'400	9'538'000	4'601'924.83	11'043'890.50
20	Comptabilité générale-caisse-contentieux	600	1'000	600	1'500	80.75	1'200.00
200	Comptabilité générale-caisse-contentieux	600	1'000	600	1'500	80.75	1'200.00
200.3184	Frais de contentieux et de poursuites	100		100		80.75	
200.3301	Patrim. fin. - amort. créances et débit.	500		500			
200.4313	Emoluments administratifs		1'000		1'500		1'200.00
21	Impôts	161'000	7'807'700	157'500	8'051'300	155'401.18	7'013'810.70
210	Impôts	161'000	7'807'700	157'500	8'051'300	155'401.18	7'013'810.70
210.3184	Frais de contentieux et de poursuites	7'000		4'200		8'187.79	
210.3187	Emoluments	49'000		48'300		51'679.93	
210.3191	Impôts et taxes	5'000		5'000		3'632.70	
210.3290	Intérêts rémunérateurs	20'000		20'000		20'098.51	
210.3301	Patrim. fin. - amort. créances et débit.	80'000		80'000		71'802.25	
210.4001	Impôt sur le revenu		5'579'900		5'723'200		4'990'997.31
210.4002	Impôt sur la fortune		488'200		501'600		431'449.99
210.4003	Impôt à la source		120'000		120'000		130'508.67
210.4011	Impôt sur le bénéfice net des PM		571'200		667'700		363'753.55
210.4012	Impôt sur le capital des PM		12'800		10'000		33'390.40
210.4013	Impôt cplmt. sur les immeubles des PM		80'000		80'000		80'511.00
210.4020	Impôt foncier		610'000		605'000		615'990.80
210.4040	Droits de mutation		165'000		160'000		220'762.20
210.4050	Impôts sur successions et donations		10'000		10'000		-6'894.20
210.4061	Impôt sur les chiens		19'800		19'500		19'800.00
210.4064	Impôt sur les appareils automatiques		300		300		300.00
210.4067	Taxe d'exploitation		26'000		28'000		25'903.55
210.4090	Impôts récupérés après défalcation		16'000		22'500		3'767.96

210. IMPOTS, suite

4390 Refacturation des frais des Offices de poursuites aux contribuables, voir compte 210.3184.

220. SERVICE FINANCIER

3183 Frais bancaires liés aux transactions sur les emprunts.

3223 Voir tableau détaillé en fin de fascicule (page rose).

3520 Alimentation du fonds de péréquation directe à hauteur de 19 points d'impôt.

4520 Redistribution des montants prélevés au compte 220.3520, en tenant compte de la couche population, solidarité et des dépenses thématiques.

4909 Voir les comptes 430.3909, 810.3909 et 820.3909.

230. AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES

3011 En 2012, figure l'amendement du Conseil communal sur la correction de l'indexation.

3312 Tient compte des amortissements obligatoires, voir pages bleues (préavis 14b-03 et 49-04).

3316 Tient compte des amortissements obligatoires, voir pages bleues (préavis 03-06).

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.4101	Patentes tabac		500		500		1'375.00
210.4103	Patentes diverses		1'000		1'000		1'150.00
210.4221	Intérêts de retard sur impôts		51'000		48'000		45'743.08
210.4390	Autres recettes		6'000		4'000		8'187.79
210.4411	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		50'000		50'000		47'113.60
22	Service financier	2'320'800	1'730'500	2'308'700	1'485'200	3'390'942.90	3'028'879.80
220	Service financier	2'320'800	1'730'500	2'308'700	1'485'200	3'390'942.90	3'028'879.80
220.3183	Frais bancaires	6'000		1'500		774.31	
220.3210	Intérêts des dettes à court terme	10'000		1'500		3'079.84	
220.3223	Intérêts emprunts à moyen & à long terme	318'500		212'700		186'845.35	
220.3290	Attribution d'intérêts	100		100		215.60	
220.3520	Fds de péréquation horizontal EtaCom	1'986'200		2'092'900		1'845'702.00	
220.3809	Attrib. à d'autres fonds de réserve					1'354'325.80	
220.4221	Revenus c/c et placements à court terme		2'000		2'000		7'076.45
220.4222	Intérêts et divid. placem. long terme		3'000		2'000		3'574.00
220.4242	Gains cptables immbles patr. financier						1'354'325.80
220.4412	Part à la taxe CO2		1'000		1'000		1'356.55
220.4520	Fds de péréquation horizontal EtaCom		1'717'500		1'473'200		1'655'547.00
220.4909	Imput. internes - intérêts		7'000		7'000		7'000.00
23	Amortissements et réserves non-ventilés	62'500		51'600		1'055'500.00	1'000'000.00
230	Amortissements et réserves non-ventilés	62'500		51'600		1'055'500.00	1'000'000.00
230.3011	Correction indexation 2012			-10'900			
230.3312	Patrim. adm. - amort. bâtim. et constr.	42'500		42'500		42'500.00	
230.3316	Patrim. adm. - amort. autres dépenses	20'000		20'000		13'000.00	
230.3330	Amort. déficits reportés à actif bilan					1'000'000.00	
230.4809	Prélèv. s/autres fds réserve et renouv.						1'000'000.00

3.	DOMAINES ET BATIMENTS		
	Excédent des revenus sur les charges	Fr.	47'000.--

300. SERVICE TECHNIQUE

310. TERRAINS

4232 Location des jardins familiaux et fermages.

4232.01 Indemnité communale liée à l'usage du sol pour la distribution et la fourniture d'électricité, conformément au préavis municipal no 08-2007.

4272 Droit de superficie de la Fondation Donatella Mauri.

4272.01 Vente de macarons pour les places de stationnement.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	282'200	329'200	332'100	324'700	338'427.85	319'022.84
30	Service administratif et technique	19'900	200	20'100	200	19'647.35	1'790.20
300	Service technique	19'900	200	20'100	200	19'647.35	1'790.20
300.3011	Traitements du personnel	15'600		15'800		15'558.60	
300.3030	Assurances sociales	1'400		1'400		1'347.80	
300.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	2'400		2'400		2'266.80	
300.3050	Assurances accidents et maladie	500		500		474.15	
300.4361	Rbt de traitements et charges sociales		200		200		1'790.20
31	Terrains	1'900	171'300	1'900	166'400	1'718.15	155'015.24
310	Terrains	1'900	171'300	1'900	166'400	1'718.15	155'015.24
310.3145	Entretien des parcelles communales	1'500		1'500		1'318.15	
310.3162	Redevances d'utilisation	400		400		400.00	
310.4232	Loyers des terrains et fermages		13'900		13'900		13'877.15
310.4232.01	Droit d'usage du sol		115'500		115'500		114'189.79
310.4272	Red. util. dom. pub. - droit superficie		26'900		27'000		26'948.30
310.4272.01	Location places de stationnement		15'000		10'000		

320. FORETS

3526 Selon instruction reçue du triage de la Venoge.

350. SERVICE GENERAL

4904 Voir compte 151.3904.

351. AUBERGE COMMUNALE DE LA CHARRUE

3141 Divers travaux d'entretien.

3191 Voir commentaire sous compte 171.3191.

4231 Tient compte des baux à loyer actuellement en vigueur.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
32	Forêts et pâturages	15'000	1'100	17'000	1'100	15'426.65	2'125.65
320	Forêts	15'000	1'100	17'000	1'100	15'426.65	2'125.65
320.3134	Achats de plantons, arbres, etc.	500		500			
320.3146	Entretien des forêts	10'600		10'600		12'197.50	
320.3154	Entretien mach., mat. exploit. & entret.			2'000			
320.3526	Part. triage de la Venoge	3'900		3'900		3'229.15	
320.4355	Ventes de bois		1'000		1'000		2'125.65
320.4518	Subvention fédérale et cantonale		100		100		
35	Bâtiments	245'400	156'600	293'100	157'000	301'635.70	160'091.75
350	Service général	19'000	12'600	19'000	12'600	23'885.10	12'600.00
350.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien					3'120.60	
350.3133	Achats prod., fourn. nettoyage & désinf.	6'000		6'000		7'801.20	
350.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	100		100		63.30	
350.3312	Amortissement dépenses d'investissement	12'900		12'900		12'900.00	
350.4904	Imput. internes - loyers		12'600		12'600		12'600.00
351	Auberge communale de la Charrue	14'500	108'000	14'600	108'000	26'156.90	109'200.00
351.3141	Entretien des bâtiments	8'900		8'900		17'929.45	
351.3156	Entretien équipement et mat. spécialisés	1'000		1'000		3'598.25	
351.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	3'500		3'700		3'660.75	
351.3191	Taxes égouts et épuration	1'100		1'000		968.45	
351.4231	Loyers		108'000		108'000		109'200.00

352. AU FOUR BANAL

3011 }
3012 } Le personnel auxiliaire figure désormais sous compte 352.3012.

3141 Contrat d'entretien de l'ascenseur, entretien courant et équipement d'une cuisinière et d'un lave-vaisselle à la salle 1803, prévu en 2012, mais reporté.

3191 Voir commentaire sous compte 171.3191.

3312 Tient compte de l'amortissement obligatoire, voir pages bleues.

4231 Voir compte 152.3161, loyer bibliothèque et ludothèque.

353. LA VILLAGEOISE

3113 En 2012 est prévu l'équipement audio-visuel de la salle du Conseil communal.

3122 L'installation de chauffage servant également au chauffage à distance du "Four banal", une répartition de 2/3 du coût des achats de gaz est effectuée au compte 352.3122.

3141 Entretien courant. En 2013, un préavis sera présenté au Conseil communal pour l'entretien plus conséquent.

3191 Voir commentaire sous compte 171.3191.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352	Au four banal	66'800	15'000	64'400	15'000	53'146.20	15'742.50
352.3011	Traitements du personnel					8'848.25	
352.3012	Salaires du personnel occasionnel	8'000		7'900			
352.3030	Assurances sociales	700		700		776.65	
352.3050	Assurances accidents et maladie	100		100		49.00	
352.3121	Achats et consommation d'eau	400		400		328.70	
352.3122	Achats et consommation de gaz	11'400		9'600		9'570.60	
352.3123	Achats et consommation d'électricité	2'200		3'400		1'920.25	
352.3141	Entretien des bâtiments	9'900		7'900		2'879.10	
352.3153	Entretien mob., équip. autres locaux	2'400		2'400			
352.3182	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	400		400		355.20	
352.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'500		1'600		1'542.05	
352.3191	Taxes égouts et épuration	400		600		576.40	
352.3312	Amortissement dépenses d'investissement	29'400		29'400		26'300.00	
352.4231	Loyers		15'000		15'000		15'000.00
352.4363	Remboursement de dommage						742.50
353	La Villageoise	20'400	400	47'500	600	48'457.60	450.85
353.3012	Salaires du personnel occasionnel	5'700		5'600		6'892.25	
353.3030	Assurances sociales	500		500		588.75	
353.3050	Assurances accidents et maladie	100		100		121.10	
353.3113	Achats mob., équip. techn. autres locaux			15'000			
353.3121	Achats et consommation d'eau	300		200		288.21	
353.3122	Achats et consommation de gaz	5'700		4'800		4'785.30	
353.3123	Achats et consommation d'électricité	1'600		1'700		1'546.46	
353.3141	Entretien des bâtiments	4'000		17'000		31'934.15	
353.3145	Entretien parcs et zones de loisirs					92.50	
353.3153	Entretien mob., équip. autres locaux	400		400		147.90	
353.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'700		1'800		1'723.05	
353.3191	Taxes égouts et épuration	400		400		337.93	
353.4271	Loyers		300		500		225.00
353.4361	Rbt de traitements et charges sociales		100		100		225.85

354. MAISON DE COMMUNE

- 3011 Concierge à plein temps dont l'activité est répartie à raison de 60% pour ce poste et 40% pour le collège des Esserpys (voir compte 513.3011). L'activité de gardiennage et de remplacement du concierge titulaire (vacances, maladie ou accident) figure sous 3012. Au 31 décembre 2012, départ à la retraite du concierge titulaire.
- 3012 Le personnel auxiliaire figure désormais dans ce compte.
- 3092 En 2012, frais de parution pour le remplacement du concierge titulaire (départ à la retraite).
- 3141 Entretien courant. Pour l'entretien plus important, un préavis sera présenté au Conseil communal courant 2013.
- 3191 Voir commentaire sous compte 171.3191.

355. ANCIENNE LAITERIE

- 3141 Entretien courant.
- 3191 Voir commentaire sous compte 171.3191.

357. BATIMENT CH. DU BRIT 4

- 3191 Voir commentaire sous compte 171.3191.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354	Maison de commune	118'500	20'600	142'700	20'800	143'863.60	22'098.40
354.3011	Traitements du personnel	38'500		53'100		64'622.80	
354.3012	Salaires du personnel occasionnel	9'300		9'100			
354.3030	Assurances sociales	4'300		5'500		5'508.25	
354.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	4'900		7'200		7'113.00	
354.3050	Assurances accidents et maladie	1'400		1'900		1'849.65	
354.3061	Frais pour usage de véhicules privés	100		100		68.60	
354.3092	Frais de recherche de personnel			1'200			
354.3111	Achats mob., mach., équip. techn. bureau	2'000		2'000		1'442.80	
354.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	1'000		1'000		784.15	
354.3121	Achats et consommation d'eau	2'500		2'600		2'423.20	
354.3122	Achats et consommation de gaz	15'000		17'000		12'560.40	
354.3123	Achats et consommation d'électricité	14'600		15'000		13'838.80	
354.3141	Entretien des bâtiments	10'000		11'000		23'301.20	
354.3153	Entretien mob., équip. autres locaux	6'600		9'000		4'014.15	
354.3182	Frais Tf - stat. publ. 021 646 14 97	1'500		1'500		1'067.90	
354.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	3'400		3'600		3'424.00	
354.3191	Taxes égouts et épuration	3'400		1'900		1'844.70	
354.4271	Loyers		17'300		17'300		16'440.00
354.4361	Rbt de traitements et charges sociales		3'300		3'500		5'658.40
355	Ancienne laiterie	2'400		1'800		1'652.15	
355.3121	Achats et consommation d'eau	200		100		137.71	
355.3123	Achats et consommation d'électricité	1'000		1'000		551.20	
355.3141	Entretien du bâtiment	500				273.00	
355.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	600		600		599.35	
355.3191	Taxes égouts et épuration	100		100		90.89	
357	Bâtiment ch. du Brit 4	3'800		3'100		4'474.15	
357.3121	Achats et consommation d'eau	200		100		222.70	
357.3122	Achats et consommation de gaz	1'500		1'000		1'779.60	
357.3123	Achats et consommation d'électricité	600		500		663.35	
357.3141	Entretien des bâtiments	500		500		930.55	
357.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	800		800		732.40	
357.3191	Taxes égouts et épuration	200		200		145.55	

4. TRAVAUX
Excédent des charges sur les revenus

Fr. 1'351'500.--

410. SERVICE TECHNIQUE

- 3012 Engagement d'un stagiaire, voir compte 110.3012.
- 3111 Achats divers. En 2012, achat d'un GPS pour le relevé de vannes.
- 3155 Entretien courant du scooter électrique.
- 3312 Tient compte de l'amortissement obligatoire, voir pages bleues.

420. CONSTRUCTIONS

- 3185 Divers honoraires liés à la police des constructions, à la circulation et à l'aménagement du territoire.
- 3316 Amortissement obligatoire, voir pages bleues.
- 3329 Amortissement obligatoire, voir pages bleues.
- 3526 Participation aux frais de fonctionnement du SDNL.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	2'645'200	1'293'700	2'377'800	737'200	2'362'228.12	817'499.24
41	Service technique	287'900	33'000	301'600	38'100	268'935.23	37'828.25
410	Service technique	287'900	33'000	301'600	38'100	268'935.23	37'828.25
410.3011	Traitements du personnel	206'700		193'400		206'883.45	
410.3012	Salaires du personnel occasionnel	10'000		10'000			
410.3030	Assurances sociales	19'000		21'600		18'046.05	
410.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	29'300		33'200		28'132.20	
410.3050	Assurances accidents et maladie	6'800		7'800		6'495.20	
410.3061	Frais pour usage de véhicules privés	500		500		192.30	
410.3069	Frais divers	200		200		48.10	
410.3091	Frais pour la format. prof. du personnel	2'000		1'000			
410.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'000		3'000		62.50	
410.3111	Achats mob., mach., équip. techn. bureau	2'500		21'000			
410.3155	Entretien vhc, engins auto-mot. & acces.	2'000		2'000		1'321.53	
410.3182	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	600		600		600.00	
410.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	500		500		440.90	
410.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	100		100		13.00	
410.3312	Amortissement bâtiments et construction	6'700		6'700		6'700.00	
410.4361	Rbt de traitements et charges sociales		3'100		3'100		12'406.70
410.4362	Remboursement de frais						42.00
410.4526	Participation de la Commune de Jouxpens		29'900		35'000		25'379.55
42	Service de l'urbanisme	170'000	13'000	124'000	13'000	108'194.40	86'516.85
420	Constructions	170'000	13'000	124'000	13'000	108'194.40	86'516.85
420.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	5'000		5'000		3'824.15	
420.3185	Honoraires et frais d'expertises	50'000		30'000		50'172.45	
420.3187	Emoluments			500			
420.3193	Cotisations diverses	1'500		1'500		1'501.95	
420.3316	Patrim. adm. - amort. autres dépenses	25'500				10'500.00	
420.3329	Patrim. adm. - autres amortissements	43'000		43'000		17'639.10	
420.3526	Part. frais fonctionnement SDNL	45'000		44'000		24'556.75	

430. VOIRIE

3123 Figure désormais sous chapitre 435.

3142 Divers travaux d'entretien courant du réseau (minimum après l'hiver). Les travaux plus conséquents se feront par voie de préavis.

3155 Carburant, honoraires de garage, changement de pneus.

3189 Entretien courant et contrat avec une entreprise pour le balayage.

3311 Amortissements obligatoires des ouvrages de génie civil et d'assainissement, voir pages bleues.

3313 Amortissements obligatoires des véhicules, voir pages bleues.

3909 Répartition de la charge d'intérêts d'emprunts à moyen et long terme pour la construction routière. Voir compte 220.4909.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
420.4313	Emoluments adm. - permis divers		3'000		3'000		4'454.35
420.4319	Emoluments adm. - taxe de construction		5'000		5'000		23'950.00
420.4362	Remboursement de frais		5'000		5'000		7'087.50
420.4659	Autres participations et subv. de tiers						51'025.00
43	Routes	822'900	104'100	766'100	102'100	772'905.60	73'940.55
430	Voirie	689'000	5'100	650'500	4'700	725'531.10	43'599.30
430.3011	Traitements du personnel	333'000		322'500		333'266.95	
430.3030	Assurances sociales	29'400		28'500		27'927.95	
430.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	42'500		41'800		40'886.40	
430.3050	Assurances accidents et maladie	20'400		20'000		18'968.30	
430.3061	Frais pour usage de véhicules privés	300		300		286.70	
430.3066	Frais de subsistance	300		500		109.50	
430.3091	Frais pour la format. prof. du personnel	3'000		3'000		1'946.00	
430.3093	Frais sanitaires concernant le personnel	300		500		245.15	
430.3101	Imprimés et fournitures de bureau	500		500		98.15	
430.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	12'000		13'000		13'074.00	
430.3115	Achats vhc, engins auto-mot. et acces.	3'000		5'000			
430.3123	Eclairage public - consom. d'électricité					26'500.00	
430.3135	Achats de produits de déneigement	20'000		20'000		4'600.80	
430.3142	Entretien du réseau routier	50'000		50'000		97'713.85	
430.3154	Entretien mach., mat. exploit. & entret.	7'000		7'000		4'798.45	
430.3155	Entretien vhc, engins auto-mot. & acces.	28'000		25'000		26'657.40	
430.3163	Locations d'objets mobiliers	500		500		453.60	
430.3182	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	2'500		2'500		2'424.10	
430.3185	Honoraires et frais d'expertises			1'000			
430.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	9'700		9'500		9'656.55	
430.3189	Frais divers - balayage, déneigement	15'000		7'000		14'715.85	
430.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	4'100		5'000		4'701.40	
430.3311	Patrim. adm. - amort. ouvr. génie civil	84'100		73'100		73'100.00	
430.3313	Patrim. adm. - amort. mach., mob., vhc	22'000		12'900		22'000.00	
430.3909	Imput. internes - intérêts	1'400		1'400		1'400.00	
430.4273	Locations d'objets mobiliers		100				445.00

431. BATIMENT "LE RAFFORT"

3141 Entretien courant.

3191 Voir commentaire sous compte 171.3191.

3312 Amortissements obligatoires, voir pages bleues.

4909 Répartition du 50% de la charge nette d'exploitation de l'immeuble au chapitre 650 "Corps des sapeurs-pompiers", voir compte 650.3909.

435. ECLAIRAGE PUBLIC

3123 Forfait de consommation électrique pour l'éclairage public et les décorations de Noël branchées sur l'éclairage public, y compris les différentes taxes fédérales, cantonales et communales.

3144 Entretien des candélabres. Remplacement des sources lumineuses pour une économie d'énergie.

3818 Attribution présumée de l'exercice 2013 au fonds pour les taxes communales sur l'énergie électrique.

4342 Taxes communales selon préavis municipal no 04-2011.

440. PARCS, PROMENADES, CIMETIERE

3114 Achat d'habits, d'outillage divers et de matériel pour l'arrosage.

3134 Décoration et entretien courant des bacs à fleurs.

3145 Entretien annuel, rénovation des massifs de la Villageoise, de la haie du cimetière, achat de poubelles et création d'un monument au jardin du souvenir.

3155 Dont fr. 6'000.-- pour la location de véhicules permettant l'exécution de travaux spécifiques par les employés de Parcs et Promenades.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.4356	Facturation de service à des tiers						120.00
430.4361	Rbt de traitements et charges sociales		5'000		4'700		43'034.30
431	Bâtiment "Le Raffort"	67'900	33'000	49'600	31'400	47'374.50	30'341.25
431.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	1'000		4'000			
431.3121	Achats et consommation d'eau	900		800		918.44	
431.3122	Achats et consommation de gaz	25'100		22'000		27'312.75	
431.3123	Achats et consommation d'électricité	9'000		9'800		8'632.97	
431.3141	Entretien des bâtiments	8'000		8'000		6'149.60	
431.3153	Entretien mob., équip. autres locaux	600		600			
431.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	3'200		3'400		3'380.60	
431.3191	Taxes égouts et épuration	1'100		1'000		980.14	
431.3312	Patrim. adm. - amort. bâtim. et constr.	19'000					
431.4271	Loyers		13'300		13'300		13'308.00
431.4909	Imput. internes - forfaitaires		19'700		18'100		17'033.25
435	Eclairage public	66'000	66'000	66'000	66'000		
435.3123	Achats et consommation d'électricité	26'300		27'700			
435.3144	Entretien du réseau	28'800		15'000			
435.3818	Attrib. fin. spéc. - taxes diverses	10'900		23'300			
435.4342	Taxes communales		66'000		66'000		
44	Parcs, promenades et cimetières	101'700		112'600		74'036.25	947.95
440	Parcs, promenades, cimetière	101'700		112'600		74'036.25	947.95
440.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	9'000		15'000		11'656.10	
440.3115	Achats vhc, engins auto-mot. et acces.					324.45	
440.3121	Achats et consommation d'eau	400		500		306.30	
440.3123	Achats et consommation d'électricité	1'500		1'600		1'221.05	
440.3134	Approvision. des domaines et jardins	18'000		18'000		17'934.25	
440.3145	Entretien parcs et zones de loisirs	41'000		43'500		13'058.00	
440.3154	Entretien mach., mat. exploit. & entret.	1'000		1'000		346.15	
440.3155	Entretien vhc, engins auto-mot. & acces.	7'000		11'000		6'338.50	
440.3182	Frais tf, concés. radio, télécom., TV	400		400		345.00	

440. PARCS, PROMENADES, CIMETIERE, suite

3313 Tient compte de l'amortissement obligatoire, voir pages bleues.

450. ORDURES MENAGERES ET DECHETS

Entrée en vigueur au 1^{er} janvier 2013 du règlement communal sur la gestion des déchets, selon préavis municipal no 20-2012.

3011 Engagement d'une personne à 30% pour la gestion de notre déchetterie.
à
3050

3115 Achat de containers, poubelles et de sacs pour le PET. Location d'un container faisant office de bureau.

3123 Frais de chauffage du container.

3526 Selon l'expérience des communes ayant déjà une taxe au sac, si le tri s'effectue correctement, la quantité des déchets pourrait diminuer d'environ 10% à 15%.

4342 Taxe au sac et taxe forfaitaire de fr. 85.-- par an et par habitant de 18 ans révolus et plus.

4361 Voir compte 3011 à 3050.

460. EGOUTS ET EPURATION

Entrée en vigueur au 1^{er} janvier 2013 du nouveau règlement communal sur l'évacuation et le traitement des eaux, selon préavis municipal no 21-2012.

3011 Voir compte 170.3011. Figure également 10% du poste de l'ingénieur communal.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
440.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'200		1'200		1'050.55	
440.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'400		1'200		655.90	
440.3313	Patrim. adm. - amort. mach., mob., vhc	20'800		19'200		20'800.00	
440.4363	Remboursement de dommage						947.95
45	Ordures ménagères et déchets	565'400	468'700	483'200	16'100	523'757.55	26'266.55
450	Ordures ménagères et déchets	565'400	468'700	483'200	16'100	523'757.55	26'266.55
450.3011	Traitements du personnel	23'200					
450.3030	Assurances sociales	2'100					
450.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	3'100					
450.3050	Assurances accidents et maladie	1'500					
450.3115	Achats d'accessoires	31'000		20'000		10'385.05	
450.3123	Achats et consommation d'électricité	500		200		71.95	
450.3154	Entretien mach., mat. exploit. & entret.	3'000		3'000		1'567.50	
450.3162	Droits de décharge	52'000		55'000		47'370.20	
450.3188	Frais d'enlèvement et de transport	229'000		195'000		233'744.95	
450.3526	Frais d'élimination et d'incinération	220'000		210'000		230'617.90	
450.4342	Taxes déchets		450'000				
450.4342.02	Taxe anticipée sur le verre		8'100		8'100		
450.4354	Ventes produits de récupération		10'000		8'000		25'715.15
450.4361	Rbt de traitements et charges sociales		600				
450.4362	Remboursement de frais						551.40
46	Réseaux d'égouts et d'épuration	674'900	674'900	567'900	567'900	591'999.09	591'999.09
460	Egouts et épuration	674'900	674'900	567'900	567'900	591'999.09	591'999.09
460.3011	Traitements du personnel	59'600		58'800		57'633.95	
460.3030	Assurances sociales	5'300		5'200		5'109.95	
460.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	8'200		8'100		7'863.60	
460.3050	Assurances accidents et maladie	3'200		3'200		3'104.30	
460.3144	Entretien des canalisations	85'000		80'000		35'889.85	

460. EGOUTS ET EPURATION, suite

3311 Amortissements obligatoires, voir pages bleues.

3526 Selon budget annexé établi par la STEP (Station d'épuration des eaux usées). Selon l'article 9, alinéa 3, de la convention signée avec la CISTEP : "Le budget et les comptes sont transmis aux municipalités des communes membres. Ils doivent être adoptés par la majorité des conseils communaux".

3811 Attribution présumée de l'exercice 2013 au fonds de réserve des financements spéciaux pour égalisation du résultat.

4341 Taxe unique de raccordement calculée sur la base du nouveau règlement, soit fr. 12.-- par m² étanche pour les eaux claires et fr. 10.-- par m² de plancher pour les eaux usées.

4342 Taxe annuelle d'utilisation, basée sur le nouveau règlement, soit fr. 0.70 par m² étanche pour les eaux claires, fr. 0.50 par m³ d'eau potable consommée et fr. 60.-- par raccordement pour l'abonnement annuel.

4342.01 Taxe annuelle de traitement, basée sur le nouveau règlement, soit fr. 0.70 par m³ d'eau potable consommée.

470. COURS D'EAU

3311 Tient compte de l'amortissement obligatoire, voir pages bleues.

Commune de Romanel s/Lausanne Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.3162	Droit de transit	28'000		28'000		26'548.30	
460.3185	Honoraires et frais d'expertises	35'000		35'000		61'046.90	
460.3191	TVA - Réduction impôt préalable	5'000		5'000		6'834.45	
460.3311	Amort. ouvrages génie civil et assainis.	156'900		143'200		52'443.85	
460.3526	Part. frais d'exploitation de la STEP	191'400		201'400		166'919.65	
460.3811	Attrib. fin. spéc. - égouts et épuration	97'300				168'604.29	
460.4341	Taxes uniques de raccordement		54'000		40'000		256'538.80
460.4342	Taxes annuelles		424'000		149'000		155'022.58
460.4342.01	Taxes annuelles d'épuration		196'000		175'000		178'004.76
460.4361	Rbt de traitements et charges sociales		900		900		2'432.95
460.4811	Prélèv. fin. spéc. de l'épuration				203'000		
47	Cours d'eau	22'400		22'400		22'400.00	
470	Cours d'eau	22'400		22'400		22'400.00	
470.3311	Amort. ouvrages génie civil et assainis.	22'400		22'400		22'400.00	

5. INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES
Excédent des charges sur les revenus

Fr. 1'621'400.--

500. COMMISSION ET DIRECTION SCOLAIRES

3003 Jetons de présence du Conseil d'établissement.

3011 }
3012 } Le personnel auxiliaire figure désormais sous compte 500.3012.

3522 Notre participation aux frais de fonctionnement de la direction des écoles pour les activités restant à charge des communes, selon nouvelle convention.

510. ENSEIGNEMENTS ENFANTIN ET PRIMAIRE

3012 Salaire du personnel s'occupant des devoirs surveillés, entièrement à la charge de la commune, voir compte 510.4332 "Participation des parents".

3099 Nous fêterons une jubilaire et un départ à la retraite.

3170 Diverses réceptions (spectacles, Petit Chœur) et animations (musicale, prévention, Fête des écoles).