



COMMUNE DE ROMANEL s/LAUSANNE



COMPTES 2011

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
Examen du bilan	11
Effectif du personnel	15
Conclusion	17

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Administration générale	20
Finances	30
Domaines et bâtiments	34
Travaux	42
Instruction publique et cultes	52
Police	62
Sécurité sociale	68
Services industriels	70
Charges et revenus par nature	79

BILAN (pages vertes)

Actif - Passif	84
Evolution du capital	86
Terrains et bâtiments	88
Emprunts	92
Fonds de réserve	93
Tableau des investissements (pages bleues)	96

PREAVIS MUNICIPAL

No 16 - 2012

AU CONSEIL COMMUNAL

SUR LES COMPTES COMMUNAUX 2011

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions

- ◆ de la loi cantonale du 28 février 1956 sur les communes (art.93b)
- ◆ du règlement du Conseil d'Etat du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes (art.34)
- ◆ du règlement du Conseil communal du 23 février 2006 (art.90 et suivants)

nous avons l'honneur de vous présenter et soumettre à votre approbation les comptes de l'exercice 2011.

COMMENTAIRES SUR LE RESULTAT DE L'EXERCICE 2011

Les comptes de l'exercice 2011 bouclent sur une perte de **fr. 683'029.78**. Le budget prévoyait une perte de fr. 727'600.-- d'où une amélioration de fr. 44'570.22 et de fr. 745.38 par rapport aux comptes 2010 qui présentaient une perte de fr. 683'775.16. Nous vous donnons ci-dessous le détail du résultat 2011 :

Total des revenus épurés	14'596'484.76
Total des charges épurées	<u>- 12'398'354.84</u>
Marge d'autofinancement	2'198'129.92
Amortissements divers	- 683'222.55
Attributions aux réserves	- 2'197'937.15
Imputations internes	<u>- 48'633.25</u>
Sous-total	- 731'663.03
Imputations internes	<u>48'633.25</u>
Excédent des charges	<u>- 683'029.78</u>

L'excédent des revenus de fonctionnement sur les charges de fonctionnement constitue la marge d'autofinancement (bénéfice avant amortissements et dotations aux réserves). Elle permet à la commune d'investir, de rembourser ses dettes ou de créer des réserves financières.

La marge de fr. 2'198'129.92 permet de couvrir les investissements nets de fr. 1'013'979.90 (dépenses fr. 1'321'741.45 ./ encaissements fr. 283'711.55 ./ variation des placements du patrimoine financier fr. 24'050.--). La différence de fr. 1'184'150.02 correspond à la diminution de l'endettement net. Notre capacité d'autofinancement de 15.06 % est à considérer comme moyenne (0 – 10 % : faible, 10 – 20 % : moyenne, > 20 % : bonne).

L'endettement net de notre commune s'élève à fr. 6'078'264.65, soit fr. 1'845.25 par habitant (fr. 2'222.96 en 2010). Notre capacité de financement de l'endettement est de 36.16 %. Cela équivaut à un endettement moyen (< 15 % : fort, 15 – 50 % : moyen, > 50 % faible).

Le solde des investissements à amortir de fr. 6'717'950.90 (chapitres 914, 915 et 917) est largement couvert par les financements spéciaux et fonds de réserve (chapitre 928) qui s'élèvent à fr. 10'671'529.85.

La part des revenus épurés, affectés au paiement des intérêts passifs (groupe 32), représente une quotité d'intérêts de 1.45 %. Ce ratio indique une charge supportable (< 5 % : supportable, 5 - 10 % : assez forte, > 10 % forte).

CALCUL DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010	Comptes 2009	Comptes 2008	Comptes 2007	Comptes 2006
TOTAL DES CHARGES	15'328'147.79	14'538'700.00	15'085'586.74	15'193'299.71	15'165'001.14	14'693'166.33	13'890'207.76
<u>A déduire</u>							
- Amortissements divers	(683'222.55)	(708'300.00)	(683'073.80)	(708'202.90)	(704'357.30)	(1'023'715.95)	(653'805.40)
- Attributions aux réserves	(2'197'937.15)	(27'600.00)	(120'000.00)	(146'598.65)	(34'700.00)	(5'200.00)	(45'817.45)
- Imputations internes	(48'633.25)	(55'500.00)	(49'190.00)	(54'020.00)	(78'210.00)	(77'100.00)	(77'400.00)
CHARGES EPUREES	12'398'354.84	13'747'300.00	14'233'322.94	14'284'478.16	14'347'733.84	13'587'150.38	13'113'184.91
TOTAL DES REVENUS	14'645'118.01	13'811'100.00	14'401'811.58	15'209'126.37	15'015'718.94	14'710'169.43	13'930'157.00
<u>A déduire</u>							
- Prélèvements sur réserves	0.00	(169'600.00)	(1'296'517.60)	(49'658.00)	(400'916.55)	(140'963.45)	(49'411.00)
- Imputations internes	(48'633.25)	(55'500.00)	(49'190.00)	(54'020.00)	(78'210.00)	(77'100.00)	(77'400.00)
REVENUS EPURES	14'596'484.76	13'586'000.00	13'056'103.98	15'105'448.37	14'536'592.39	14'492'105.98	13'803'346.00
- CHARGES EPUREES	(12'398'354.84)	(13'747'300.00)	(14'233'322.94)	(14'284'478.16)	(14'347'733.84)	(13'587'150.38)	(13'113'184.91)
AUTOFINANCEMENT	2'198'129.92	(161'300.00)	(1'177'218.96)	820'970.21	188'858.55	904'955.60	690'161.09
- REMBOURSEMENT DES DETTES	0.00	0.00	598'940.00	(87'720.00)	(87'720.00)	(87'720.00)	(87'720.00)
DISPONIBLE	2'198'129.92	(161'300.00)	(578'278.96)	733'250.21	101'138.55	817'235.60	602'441.09
Capacité d'autofinancement en %							
<u>Autofinancement x 100</u>							
Revenus épurés	15.06	-1.19	-9.02	5.43	1.30	6.24	5.00

RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

Budget 2011		Comptes 2011	Ecarts 11 Comptes/Budget	Comptes 2010	Ecarts 11/10 Comptes
	3 CHARGES				
2'590'900.00	30 Autorités et personnel	2'585'929.90	(4'970.10)	2'469'741.85	116'188.05
4'203'400.00	31 Biens, services, marchandises	3'832'066.44	(371'333.56)	4'124'663.26	(292'596.82)
259'900.00	32 Intérêts passifs	211'435.90	(48'464.10)	219'602.08	(8'166.18)
774'300.00	33 Amortissements	756'738.77	(17'561.23)	814'141.86	(57'403.09)
5'919'200.00	35 Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques	4'972'991.10	(946'208.90)	6'634'887.30	(1'661'896.20)
707'900.00	36 Aides et subventions	722'415.28	14'515.28	653'360.39	69'054.89
27'600.00	38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	2'197'937.15	2'170'337.15	120'000.00	2'077'937.15
55'500.00	39 Imputations internes	48'633.25	(6'866.75)	49'190.00	(556.75)
14'538'700.00		15'328'147.79	789'447.79	15'085'586.74	242'561.05
	4 REVENUS				
7'943'500.00	40 Impôts	6'910'241.23	(1'033'258.77)	7'352'769.70	(442'528.47)
4'500.00	41 Patentes, concessions	5'525.00	1'025.00	4'637.50	887.50
926'500.00	42 Revenus du patrimoine	2'284'206.93	1'357'706.93	901'764.87	1'382'442.06
3'113'300.00	43 Taxes, émoluments, produits des ventes	3'377'242.54	263'942.54	3'082'496.11	294'746.43
153'000.00	44 Parts à des recettes cantonales	151'241.31	(1'758.69)	150'991.05	250.26
1'412'700.00	45 Participations et remboursements de collectivités publiques	1'766'448.40	353'748.40	1'458'599.05	307'849.35
32'500.00	46 Autres participations et subventions	101'579.35	69'079.35	104'845.70	(3'266.35)
169'600.00	48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0.00	(169'600.00)	1'296'517.60	(1'296'517.60)
55'500.00	49 Imputations internes	48'633.25	(6'866.75)	49'190.00	(556.75)
13'811'100.00		14'645'118.01	834'018.01	14'401'811.58	243'306.43
727'600.00	Excédent des charges	683'029.78	(44'570.22)	683'775.16	(745.38)

EXAMEN DES CHARGES

30 AUTORITES ET PERSONNEL

Les charges de ce groupe augmentent de 4.70 % par rapport aux comptes 2010. Le personnel communal a bénéficié des augmentations annuelles prévues par le règlement, ainsi que d'une indexation du coût de la vie de 0.19 %.

Lors de l'établissement du budget, nous avons tenu compte d'une indexation des salaires à hauteur de 0.50 %.

31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES

Ce groupe présente une diminution de charges de 7.09 % par rapport aux comptes 2010. Cette baisse est due principalement aux imprimés et fournitures de bureau, aux achats de mobilier, machines, véhicules, matériel d'exploitation et d'entretien, aux achats d'eau et d'électricité, à l'entretien des canalisations, aux autres fournitures, aux locations d'objets mobiliers, aux honoraires et prestations de services et aux impôts et taxes. Elle est diminuée par une hausse de l'entretien des bâtiments, du réseau routier et de la signalisation routière.

Par rapport au budget 2011, on constate une diminution de 8.83 % qui touche chaque classification par nature.

32 INTERETS PASSIFS

Par rapport aux comptes 2010, la diminution des charges de ce groupe est de 3.72 % et par rapport au budget 2011 de 18.65 %.

Le 21 février, l'avance à terme fixe de fr. 1'000'000.-- à 2.43 % a été renouvelée jusqu'au 22 février 2016 au taux de 1.90 %.

Le 15 février 2011, l'avance à terme fixe de fr. 1'000'000.--, au taux de 0.50 %, est arrivée à échéance. Nous avons eu recours à une nouvelle avance à terme fixe de fr. 1'000'000.-- pour la période du 11 juillet au 11 octobre 2011 au taux de 0.55 %. Elle a été renouvelée du 11 octobre 2011 au 11 janvier 2012 au taux de 0.45 %.

Notre dette à long terme s'élève à fr. 8'000'000.-- au 31.12.2011, soit fr. 2'428.66 par habitant. Le taux moyen des emprunts est de 2.35 %.

Le poste "Autres intérêts" concerne le versement d'intérêts au fonds Peytrequin, aux fonds activités loisirs et découvertes et aux contribuables s'acquittant de leurs impôts par avance.

33 AMORTISSEMENTS

Ce groupe représente la prise en charge de :

fr. 683'222.55	d'amortissements obligatoires du patrimoine administratif, selon tableau des investissements (pages bleues)
fr. <u>73'516.22</u>	de défalcons, abandons, remises d'impôts
fr. <u>756'738.77</u>	

EXAMEN DES CHARGES, suite

35 REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES

Comparée aux comptes 2010, la diminution de ce groupe est de 25.05 %. Celle-ci est due à la diminution de la facture sociale (./. fr. 1'709'616.-- dont fr. 406'207.-- pour le décompte final 2010 et ./ fr. 496'684.-- enseignement spécialisé, élément repris par le canton) et à notre participation à la protection civile (./. fr. 33'116.50). Elle est diminuée par une hausse de l'alimentation au fonds de péréquation (+ fr. 492'912.--), aux frais d'élimination et d'incinération des déchets (+ fr. 31'002.75) et à notre participation aux charges de l'ASIGOS (+ fr. 29'415.80).

Par rapport au budget 2011, notre participation diminue de 15.99 % (./. fr. 458'277.-- participation à la facture sociale, ./ fr. 10'065.95 frais de transports publics, ./ fr. 359'498.-- alimentation du fonds de péréquation, ./ fr. 25'080.35 participation aux frais d'exploitation de la STEP, ./ fr. 38'636.80 participation aux charges de la PCI Lausanne-Nord et ./ fr. 52'303.05 participation aux charges de l'ASIGOS).

36 AIDES ET SUBVENTIONS

Les comptes 2011 sont supérieurs de 10.57 % aux comptes 2010 et de 2.05 % au budget 2011. Notre subvention pour la santé publique (AVASAD) est en hausse d'environ fr. 38'366.30 et celle pour la garderie "Les P'tits Bonshommes" de fr. 22'419.57.

Par rapport au budget, notre subvention pour l'association des structures d'accueil en milieu familial de jour des communes de Bournens, Bousens, Cheseaux-sur-Lausanne, Romanel-sur-Lausanne et Sullens est en baisse de fr. 9'820.39, par contre, celle pour la garderie "Les P'tits Bonshommes" est en hausse de fr. 46'086.72.

38 ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX

Pour 2011, les attributions aux fonds et financements spéciaux sont :

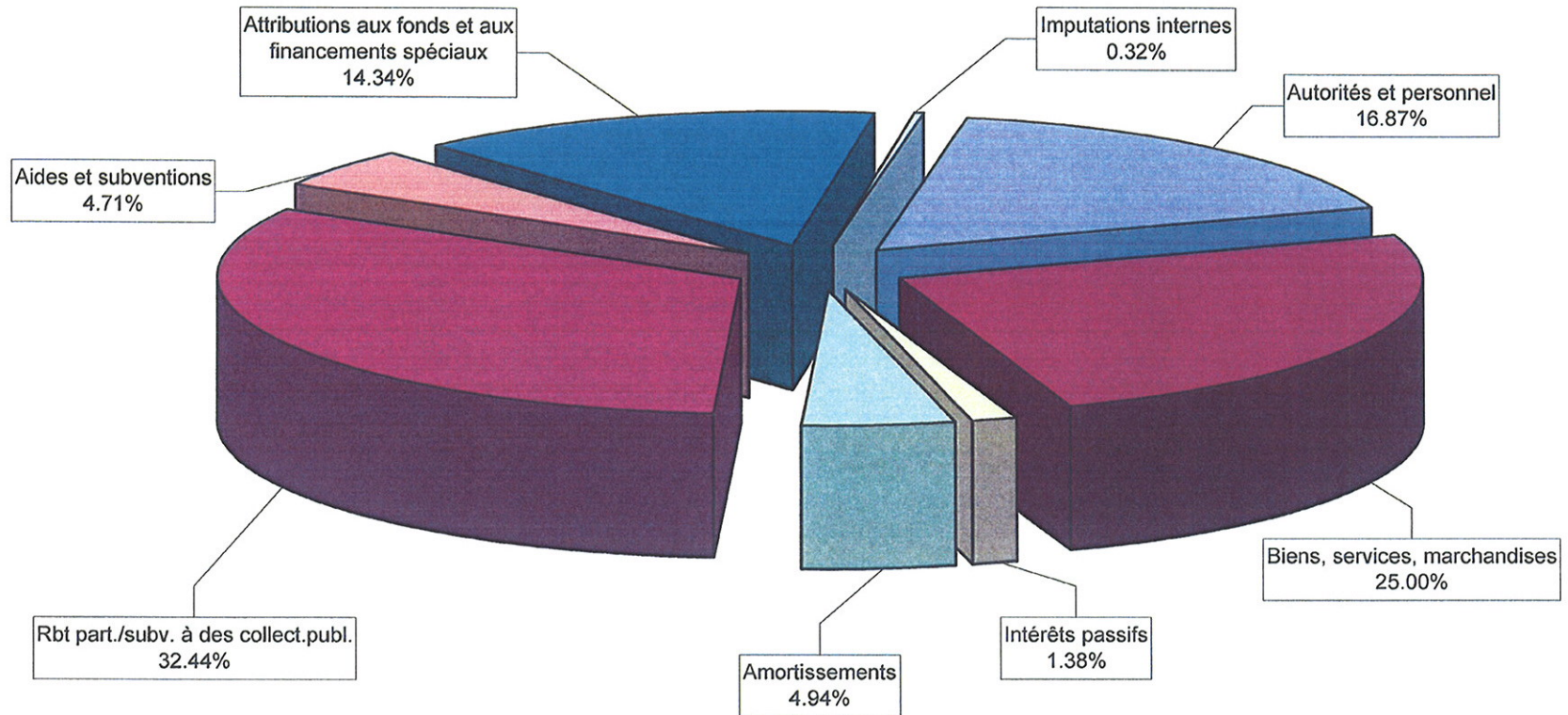
fr. 1'354'325.80	pour le fonds d'achats de bien-fonds
fr. 168'604.29	pour les égouts et l'épuration
fr. 2'600.--	pour la construction des abris publics PCI
fr. 300'000.--	pour le fonds de réserve - Péréquation
fr. 172'407.06	pour le service des eaux
fr. 200'000.--	pour le service de l'électricité

fr. 2'197'937.15

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 résultat global du revenu de l'impôt par rapport aux comptes 2010 est en diminution de 6.02 % et de 13.01 % par rapport au budget 2011.

Suite à l'entrée en vigueur, le 1^{er} janvier 2011, du nouveau système de péréquation, la bascule a été appliquée et le taux d'impôts a été ramené de 69 % à 63 %.

L'impôt sur le revenu et la fortune des personnes physiques baisse de fr. 96'396.35, par rapport aux comptes 2010 et de fr. 358'044.03 par rapport au budget 2011. Pour rappel, de nombreux acomptes 2008, facturés trop hauts, avaient été décomptés sur l'exercice 2010. Le budget 2011 était basé sur la situation au 31 août 2010, qui tenait encore compte d'acomptes trop élevés.

L'impôt sur le bénéfice et le capital des personnes morales est inférieur aux comptes 2010 de fr. 384'203.65 et au budget 2011 de fr. 724'345.05. La différence par rapport aux comptes 2010 s'explique par le fait qu'en 2009 et 2010, certaines sociétés ont payés des acomptes élevés et que lors de la taxation définitive, intervenue en 2011, ils ont été décomptés et il en résulte un solde en faveur des sociétés. Le budget 2011 était basé sur la situation au 31 août 2010, qui tenait compte des acomptes élevés de 2009.

Les arriérés d'impôts diminuent de fr. 22'022.76 par rapport au 31.12.2010. Ils s'élèvent à fr. 1'717'162.02.

41 PATENTES, CONCESSIONS

Ce groupe comprend les patentes sur le tabac et 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 153.30 % par rapport aux comptes 2010 et de 146.54 % par rapport au budget 2011. Cette différence se justifie par le gain sur la vente de terrain, selon préavis municipal no 52-10 "Zone d'utilité publique du Marais, droit de superficie du Green Club SA – Vente de terrain (une partie de la parcelle no 218) et radiation du droit de superficie".

43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES

Les revenus de ce groupe sont supérieurs de 9.56 % par rapport aux comptes 2010. Cette hausse est due aux comptes 460.4341 et 810.4341 "Taxes uniques de raccordement". Ces taxes sont facturées lors d'un raccordement direct ou indirect d'un bâtiment à un collecteur public d'eaux usées ou au réseau principal de distribution d'eau. Un complément est facturé lorsque des travaux de transformation soumis à permis de construire ont été entrepris dans un bâtiment déjà raccordé.

En comparaison du budget 2011, la hausse est de 8.48 %. Elle est directement liée aux émoluments administratifs, aux taxes uniques de raccordement, à la recette du timbre d'acheminement de l'électricité, à la facturation de service à des tiers et aux remboursements de tiers. Elle est diminuée par la non-facturation de la taxe déchets.

EXAMEN DES REVENUS, suite

44 PARTS A DES RECETTES CANTONALES

Par rapport aux comptes 2010, ce groupe augmente de 0.17 % (+ fr. 3'827.85 impôt sur les gains immobiliers, ./ fr. 1'293.10 taxe sur les véhicules à moteur et ./ fr. 2'284.49 taxes sur l'énergie) et baisse de 1.15 % par rapport au budget (./ fr. 2'886.40 impôt sur les gains immobiliers, + fr. 1'356.55 taxe sur les véhicules à moteur et ./ fr. 228.84 taxes sur l'énergie).

45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES

Ce groupe augmente de 21.11 % par rapport aux comptes 2010. Cette augmentation est directement liée au retour du fonds de péréquation (compte 220.4520). Cette hausse est atténuée par le fait que la subvention pour la coordinatrice des accueillantes en milieu familial de jour (compte 720.4515) est directement versée à l'association pour les structures d'accueil en milieu familial de jour des communes de Bournens, Bousens, Cheseaux-sur-Lausanne, Romanel-sur-Lausanne et Sullens.

Par rapport au budget 2011, on relève une hausse de 25.04 %, compte 220.4520 "Fonds de péréquation".

46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS

Comparé aux comptes 2010, ce groupe diminue de 3.12 % et augmente de 212.55 % par rapport au budget 2011. Cette hausse est en relation directe avec les participations de tiers à titre de participations aux équipements publics.

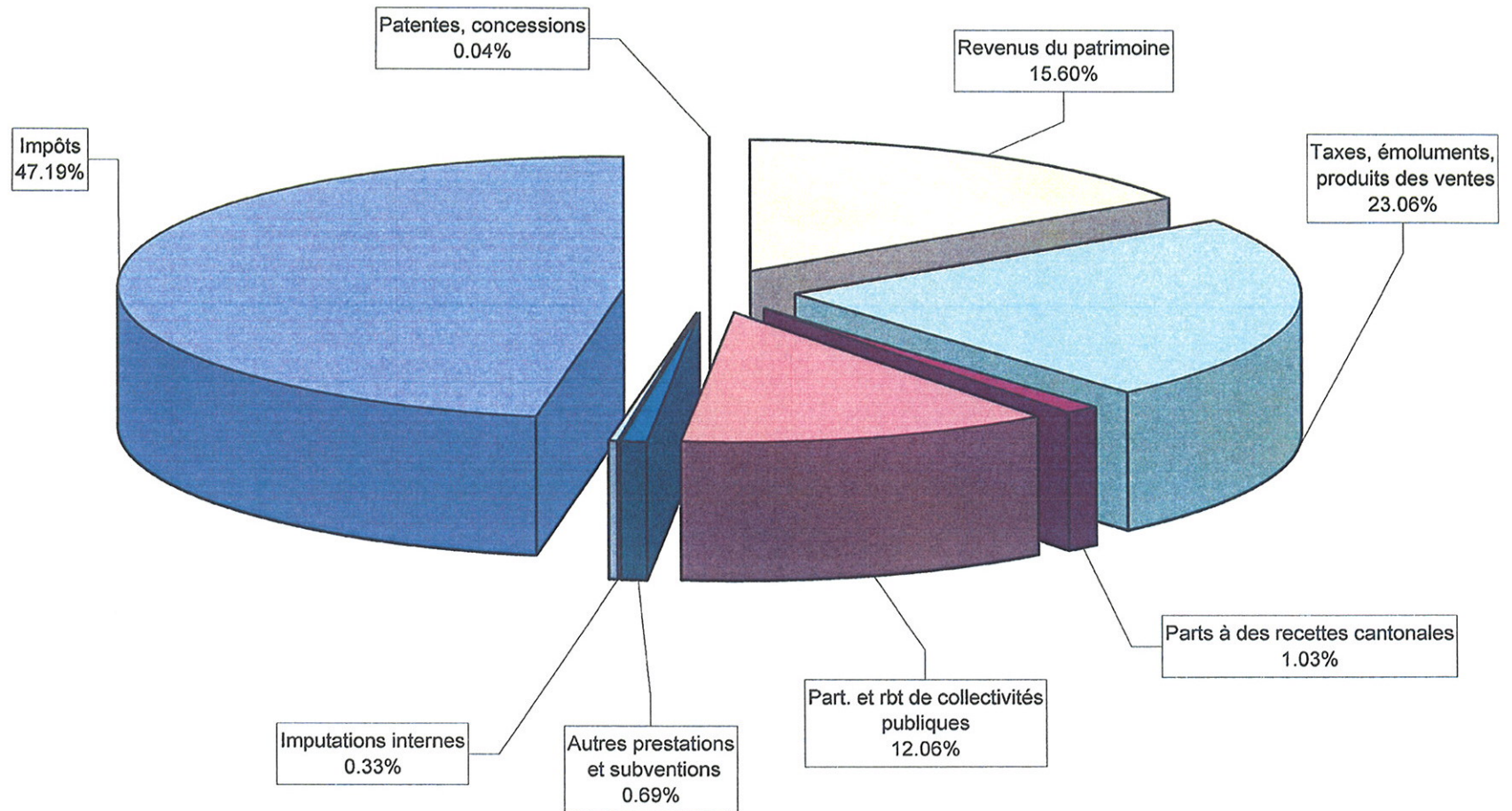
48 PRELEVEMENTS SUR FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX

En 2011, il n'y a pas eu de prélèvements sur fonds et financements spéciaux.

49 IMPUTATIONS INTERNES

Voir explication sous groupe 39.

REPARTITION DES REVENUS PAR NATURE



EXAMEN DU BILAN

ACTIF

910 DISPONIBILITES

Les liquidités sont en diminution de fr. 338'285.60 par rapport à la fin de l'année 2010. Le taux des placements à terme n'étant toujours pas favorable, nous avons placé l'excédent de liquidités sur le compte courant auprès de la Banque Raiffeisen.

La marge d'autofinancement a permis de couvrir les investissements.

911 DEBITEURS ET COMPTES COURANTS

Le compte courant des impôts (comptes 9111.10 à 9111.12) diminue de fr. 23'580.09. Au 31 décembre 2011, le solde du compte courant pour la garderie "Les P'tits Bonshommes" s'élève à fr. 16'617.63 et celui pour l'association des structures d'accueil en milieu familial de jour des communes de Bournens, Bousens, Cheseaux-sur-Lausanne, Romanel-sur-Lausanne et Sullens à fr. 42'633.14.

Les impôts à encaisser (comptes 9112) diminuent de fr. 22'022.76.

Les autres débiteurs (comptes 9115) sont en hausse de fr. 83'009.35. Les rappels sont envoyés régulièrement. Si après le 1^{er} rappel et la sommation, la facture n'est toujours pas payée, nous entamons une poursuite. Figure également dans ce groupe, pour un montant de fr. 912'094.38 (en hausse de fr. 103'492.86), les postes débiteurs ouverts en notre faveur auprès de Romande Energie Commerce SA.

Les autres créances (comptes 9119) représentent l'impôt préalable TVA à encaisser auprès de l'administration fédérale des contributions, en baisse de fr. 34'102.50.

912 PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER

Selon préavis municipal no 52-10 "Zone d'utilité publique du Marais, droit de superficie du Green Club SA – Vente de terrain (une partie de la parcelle no 218) et radiation du droit de superficie", ce terrain figurait au bilan pour un montant de fr. 15'400.--.

913 ACTIFS TRANSITOIRES ET ANTICIPES

Dont fr. 485'000.-- d'acomptes d'impôts de l'exercice 2011 versés en 2012, fr. 52'434.05, en notre faveur, à déduire du 2^{ème} acompte 2012 qui sera versé à l'ASIGOS, fr. 12'213.05, en notre faveur, décompte final 2011 qui sera remboursé par l'ARASPE et fr. 15'862.40 de remboursement de traitements de tiers versé début 2012.

EXAMEN DU BILAN

ACTIF, suite

914 INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF

Résumé de l'évolution 2011 de ce groupe, dont le détail est donné dans les pages bleues à la fin de cette brochure :

Solde au 1 ^{er} janvier 2011		6'097'427.10
Dépenses 2011		
▪ ouvrages de génie civil et d'assainissement	662'008.00	
▪ bâtiments et constructions	335'323.90	
▪ installations des services industriels	39'830.00	
▪ mobilier, machines, véhicules	<u>238'970.20</u>	1'276'132.10
Encaissements 2011		
▪ ouvrages de génie civil et d'assainissement	<u>283'711.55</u>	- 283'711.55
Solde avant amortissements		7'089'847.65
Amortissements obligatoires		- 642'083.45
Solde au 31 décembre 2011		<u>6'447'764.20</u>

915 PRETS ET CAPITAUX DE DOTATION

La moitié du prêt en faveur de la Fondation Primeroche a été remboursé, soit fr. 8'650.--.

917 AUTRES DEPENSES A AMORTIR

Résumé de l'évolution 2011 de ce groupe, dont le détail est donné dans les pages bleues à la fin de cette brochure :

Solde au 1 ^{er} janvier 2011		233'216.45
Dépenses 2011		<u>45'609.35</u>
Solde avant amortissements		278'825.80
Amortissements obligatoires		- 41'139.10
Solde au 31 décembre 2011		<u>237'686.70</u>

EXAMEN DU BILAN

PASSIF

920 ENGAGEMENTS COURANTS

Dans les engagements courants, on trouve les créanciers pour un montant de fr. 369'903.21 et dans les autres engagements courants (comptes 9209) se trouvent les montants de TVA due pour le 4^{ème} trimestre 2011.

921 DETTES A COURT TERME

Le 15 février 2011, l'avance à terme fixe de fr. 1'000'000.--, au taux de 0.50 %, est arrivée à échéance. Nous avons eu recours à une nouvelle avance à terme fixe de fr. 1'000'000.-- pour la période du 11 juillet au 11 octobre 2011 au taux de 0.55 %. Elle a été renouvelée du 11 octobre 2011 au 11 janvier 2012 au taux de 0.45 %.

922 EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERMES

Le 21 février, l'avance à terme fixe de fr. 1'000'000.-- à 2.43 % a été renouvelée jusqu'au 22 février 2016 au taux de 1.90 %. Voir pages vertes.

923 ENGAGEMENTS ENVERS DES PROPRES ETABLISSEMENTS ET FONDS SPECIAUX

La différence s'explique par la rétribution des obligations et l'attribution d'un intérêt au legs Jean-Louis Peytrequin, ainsi que la remise de prix dans le cadre du concours Peytrequin. Un intérêt a également été versé au fonds destiné à financer partiellement des activités de loisirs et découvertes (visite de musées, expositions, lieux en rapport avec l'étude de l'environnement), en faveur de l'Etablissement primaire de Romanel-sur-Lausanne.

925 PASSIFS TRANSITOIRES ET ANTICIPES

Dont fr. 103'608.55 de passifs transitoires divers. Figure également une partie de la participation aux infrastructures communales du promoteur "En Rebatere!" qui n'a pas encore été ventilée.

EXAMEN DU BILAN

PASSIF, suite

928 FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE

Résumé de l'évolution 2011 de ce groupe :

Solde au 1 ^{er} janvier 2011		8'473'592.70
▪ attribution du résultat chapitre 460 "Egouts/épuration"	168'604.29	
▪ attribution du résultat chapitre 810 "Service des eaux"	172'407.06	
▪ attribution du résultat chapitre 820 "Service électrique"	200'000.00	
▪ attribution au fonds achats de bien-fonds	1'354'325.80	
▪ attribution au fonds construction abris publics PCi	2'600.00	
▪ attribution au fonds péréquation	<u>300'000.00</u>	+ <u>2'197'937.15</u>
Solde au 31 décembre 2011		<u>10'671'529.85</u>

EFFECTIF DU PERSONNEL

Nous vous communiquons ci-après l'effectif du personnel communal au 31.12.2011 :

1. <u>FONCTIONNAIRES COMMUNAUX</u>	<u>Nombre d'employés</u>	
<u>Greffes municipal</u>		
Secrétariat municipal, préparation de factures diverses, location des locaux, réception des appels téléphoniques de l'administration communale	1.50	
Apprenti de commerce E	<u>1.00</u>	2.50
<u>Bourse communale</u>		
Comptabilité générale, débiteurs et créanciers, tenue de la comptabilité des associations garderie et AMF (yc facturation aux parents), facturations diverses, saisie des index et correspondance des S.I., gestion de l'OIBT, responsable des logiciels informatiques, gestion des salaires, gestion de la TVA		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	1.40	
Maison de commune, collège des Esserpys	<u>1.00</u>	2.40
<u>Service de voirie</u>		
Routes, cimetière, terrains, forêts, tri des déchets, réseau égouts et épuration	4.00	
Centre sportif "Les Marais", parcs et promenades, services industriels (technique)	3.00	
Apprenti agent d'exploitation	<u>1.00</u>	8.00
<u>Police administrative</u>		
Contrôle du stationnement, des parcs et promenades, 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, y compris apprentis (18.68 en 2010)		<u>18.68</u>

EFFECTIF DU PERSONNEL, suite

2. <u>PERSONNEL AUXILIAIRE</u>	<u>Nombre d'heures</u>
Service de réception	206.00
Bibliothèque	519.00 *
Bourse	145.60
Bureau technique	103.50 **
Secrétariat "Romanel Info"	54.00
 <u>Conciergeries diverses :</u>	
Four banal	231.00
La Villageoise	113.00
Maison de commune - forfait pour gardiennage (12x14 heures)	168.00
Maison de commune - remplacement pendant les vacances et grands nettoyages	183.00
Complexe scolaire de Prazqueron I/II et collège du Rosset y compris grands nettoyages	441.50
Collège des Esserpys - grands nettoyages	185.00
Temple	<u>76.00</u>
	1'397.50
Commission scolaire, secrétariat	5.00
Personnel enseignant pour devoirs surveillés (périodes)	463.00
Conteuse (périodes)	24.00
Animation musicale (périodes)	24.00
Prophylaxiste dentaire	24.00
Coordinatrice des mamans d'accueil	<u>461.00</u>
Total des heures, périodes ou services payés en 2011 (3'524.20 en 2010, 3'030.75 en 2009, 3'926.50 en 2008)	<u>3'426.60</u>

* dont 26 heures de remplacement pour cause de maladie

** remplacement pour cause d'accident

CONCLUSION

Les comptes qui vous sont présentés, sont par leur résultat proche du budget. Ils laissent apparaître un excédent des charges de fr. 683'029.78 (budget 2011 : excédent des charges de fr. 727'600.--). La comparaison, après analyse, fait apparaître une différence importante par rapport au budget, puisque la marge d'autofinancement est positive pour un montant de fr. 2'198'129.92.

Il est nécessaire d'expliquer le pourquoi de cette marge d'autofinancement importante. En effet, durant l'année 2011, nous avons réalisé la vente du terrain du Green Club (ancien droit de superficie), la réalisation de ce patrimoine financier améliore, à elle seule, de fr. 1'354'325.80 notre marge d'autofinancement.

La Municipalité relève que par rapport au budget, malgré une diminution des revenus (diminution importante des impôts sur les personnes morales), une maîtrise des coûts sur les charges permet de réaliser le petit équilibre.

Nous vous donnons encore, ci-après, le détail de notre participation à la facture sociale :

Année	Participation	"Facture sociale"	Augmentation depuis 2001
2001 comptes	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. 2'122'931	Fr. 1'262'631
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 budget	Nouveau système (basculé 6 points)	Fr. 1'566'900	Fr. 706'600
2011 comptes	"	Fr. 1'108'623 *	Fr. 248'323

* dont fr. 406'207.-- en notre faveur pour le décompte final 2010.

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 16 - 2012 adopté en séance du 7 mai 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

1. d'approuver les comptes communaux 2011 tels que présentés,
2. d'en donner décharge à la Municipalité.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic

La Secrétaire

E. Schiesser

N. Pralong

Romanel-sur-Lausanne, le 4 mai 2012 - DF/SCA

COMPTES 2011

1. ADMINISTRATION GENERALE
Excédent des charges sur les revenus

Fr. 1'621'691.18

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 ou d'élections. Le budget prévoyait 8 séances du Conseil communal, 4 votations fédérales, 3 cantonales et les élections communales. Effectivement, il y a eu 7 séances du Conseil communal, 1 votation fédérale, 2 votations cantonales, ainsi que les élections communales, complémentaires cantonales et fédérales. Lors du 1^{er} tour des élections fédérales, de multiples pannes informatiques ont engendré un nombre d'heures de présence nettement supérieur à la moyenne, le surcoût est estimé à fr. 10'000.--.

3003 Jetons de présence pour les séances du bureau, des commissions et du conseil. Voir commentaire compte 100.3001.

3060 Frais de subsistance lors des votations et élections.

101. MUNICIPALITE

3030 Le budget prévoyait des charges sociales à hauteur de 8.55 %. Au 1^{er} janvier, celles-ci s'élevaient à 8.76 % et elles ont passé à 8.82 % au 1^{er} octobre, suite à l'introduction de la retenue pour les PC Familles et de la Rente-pont.

3090 Cadeaux de départ de deux anciens Municipaux.

3170 Diverses réceptions. En 2011 a eu lieu la sortie des aînés. A la place de la traditionnelle course, il a été servi un repas à midi, avec animation musicale.

4361.01 Jetons de présence provenant de représentations des membres de la Municipalité agissant au nom de la commune. Deux membres siègent dans un Conseil d'Administration.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'727'769.78	106'078.60	1'830'500	74'400	1'677'172.00	90'578.70
10	Autorités	331'452.00	11'405.20	332'300	6'800	270'523.90	3'233.40
100	Conseil communal	53'984.20	300.00	51'200	3'000	30'064.95	
100.3001	Rétributions	31'815.00		23'000		14'625.00	
100.3003	Jetons de présence	18'290.00		22'400		12'250.00	
100.3003.01	Jetons de présence externe	300.00		3'000			
100.3030	Assurances sociales	374.75		900		695.05	
100.3050	Assurances accidents et maladie	66.55		100		45.60	
100.3060	Indemnisation et remboursement de frais	2'698.80		1'300		715.30	
100.3101	Imprimés et fournitures de bureau	439.10		500		1'734.00	
100.4361.01	Jetons de présence		300.00		3'000		
101	Municipalité	277'467.80	11'105.20	281'100	3'800	240'458.95	3'233.40
101.3001	Rétributions	182'499.90		182'500		165'000.00	
101.3030	Assurances sociales	16'017.35		15'600		13'954.90	
101.3050	Assurances accidents et maladie	3'296.00		3'300		2'979.90	
101.3063	Frais de représentation	25'000.00		25'000		25'000.00	
101.3090	Autres charges des autorités	4'094.55		500		40.80	
101.3170	Frais de réceptions et de manifestations	46'560.00		54'200		33'483.35	
101.4361	Rbt de traitements et charges sociales		1'825.20		1'800		1'651.20
101.4361.01	Jetons de présence		9'280.00		2'000		1'582.20

110. ADMINISTRATION GENERALE - GREFFE - BOURSE

- 3011 L'indexation à l'indice du coût de la vie a été calculée à 0.19 % (indice de référence : octobre 2010). Les augmentations annuelles ont été accordées en fonction des qualifications respectives.
- 3012 Le stagiaire prévu au budget n'a pas été engagé.
- 3030 Dont fr. 6'053.60 de rattrapage sur des indemnités 2009, qui selon les instructions de notre mandataire n'avaient pas été soumises aux charges sociales.
- 3091 Participation aux frais professionnels et aux cours pour les apprentis.
- 3092 Indemnités versées à des stagiaires.
- 3111 Achat de deux timbreuses supplémentaires pour la gestion du temps (voirie et Prazqueron).
- 3185 Honoraires de la fiduciaire, de l'avocat-conseil, de l'archiviste et du mandataire en charge pour l'analyse du fonctionnement communal, ainsi que pour la planification financière à long terme (1^{er} acompte). Lausanne-Région a participé à hauteur de 50 % sur les honoraires liés au recours sur la taxe pour la gestion des déchets.
- 3189 Nous avons fêté quatre nonagénaires. Réparation d'un drapeau, fourniture d'une bannière et d'un drapeau.
- 3193.01 La cotisation totale s'élève à fr. 8.36 par habitant au lieu de fr. 8.97 prévus au budget. Cette légère baisse est due à un excédent de produits dans les départements "Agglomération Etudes" et "Promotion économique".
- 4356 Frais de gestion de l'association de la garderie "Les P'tits Bonshommes" et 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.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11	Administration	757'174.03	61'859.95	785'500	37'700	748'869.35	60'006.50
110	Administration générale - greffe-bourse	715'742.83	48'991.30	739'300	27'700	707'526.60	48'746.50
110.3011	Traitements du personnel	424'654.10		427'900		413'698.10	
110.3012	Salaires du personnel occasionnel			10'000			
110.3030	Assurances sociales	42'578.65		37'300		34'882.60	
110.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	56'703.00		57'100		55'800.70	
110.3050	Assurances accidents et maladie	13'472.10		13'900		13'237.85	
110.3061	Frais pour usage de véhicules privés	329.30		300		318.10	
110.3069	Frais divers	240.00		200		125.00	
110.3091	Frais pour la format. prof. du personnel	1'602.15		3'000		1'565.00	
110.3092	Frais de recherche de personnel	100.00				200.00	
110.3099	Charges diverses					200.00	
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	14'920.63		20'000		17'850.85	
110.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	4'039.45		7'000		5'580.10	
110.3111	Achats mob., mach., équip. techn. bureau	2'040.60		1'000			
110.3131	Achats de produits alimentaires	14'987.20		15'000		14'908.40	
110.3151	Entretien mob., mach., équip. bureau	864.00		1'000		4'763.00	
110.3162	Redevances d'utilisation	297.25		300		296.95	
110.3163	Locations d'objets mobiliers	8'501.90		8'700		8'487.00	
110.3181	Frais de ports et cptes chèques postaux	13'908.90		12'000		10'026.50	
110.3182	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	6'462.00		8'000		6'874.65	
110.3185	Honoraires et frais d'expertises	43'425.00		42'000		46'460.70	
110.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	11'196.65		19'500		19'360.40	
110.3187	Emoluments du registre foncier			200		285.00	
110.3189	Frais divers	11'367.40		10'400		7'227.90	
110.3193	Cotisations diverses	6'722.55		6'800		6'587.45	
110.3193.01	Cotisations à Lausanne Région	29'305.00		29'700		30'690.35	
110.3659	Dons, aides et subventions casuels	8'025.00		8'000		8'100.00	
110.4311	Emoluments de chancellerie		4.00		100		
110.4352	Ventes de lois, règlements et divers				300		
110.4356	Facturation de service à des tiers		40'737.50		21'000		39'910.00
110.4359	Ventes et prestations diverses		385.00		200		375.00
110.4361	Rbt de traitements et charges sociales		7'864.80		6'100		8'461.50

111. JOURNAL "ROMANEL-INFO"

3102 Frais d'impression pour 6 numéros.

4659 Rétrocession liée à la publicité.

150. SOCIETES, ASSOCIATIONS ET DIVERS

3653 Diverses aides et subventions, y compris subvention à la Ludothèque et participation à la Fête au Village. Achat d'un frigo mis à disposition des sociétés locales.

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

151. AFFAIRES CULTURELLES

3523 Participation de notre commune au fonds intercommunal de soutien aux institutions culturelles de la région lausannoise.

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

152. BIBLIOTHEQUE - LUDOTHEQUE

3011
à
3050 Voir commentaire sous compte 152.4523.

3161 La contrepartie est enregistrée au compte 352.4231.

4523 Refacturation pour la mise à disposition de la bibliothèque et du personnel aux classes de Jouxens-Mézery, soit 28 heures.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111	Journal "Romanel-info"	41'431.20	12'868.65	46'200	10'000	41'342.75	11'260.00
111.3011	Traitements du personnel	1'907.15		3'700		2'372.80	
111.3030	Assurances sociales	167.30		300		200.60	
111.3050	Assurances accidents	10.50		100		13.15	
111.3102	Frais d'édition	37'232.05		40'000		37'733.00	
111.3181	Frais de ports	2'114.20		2'100		1'023.20	
111.4659	Autres participations et subv. de tiers		12'868.65		10'000		11'260.00
15	Affaires culturelles et de loisirs	168'827.10	29'169.60	172'700	26'300	153'214.10	23'677.20
150	Sociétés, Associations et divers	28'007.25		25'000		22'535.75	
150.3653	Aides & subventions aux sociétés locales	15'007.25		12'000		9'685.75	
150.3663	Aides indiv. culture, loisirs et sports	1'000.00		1'000		850.00	
150.3904	Imput. internes - loyers	12'000.00		12'000		12'000.00	
151	Affaires culturelles	64'800.00		69'300		61'020.00	
151.3523	Part. charges culturelles ville Lausanne	42'900.00		42'900		39'600.00	
151.3653	Ecole de musique Cheseaux/Romanel	8'820.00		12'000		8'820.00	
151.3653.01	Soutien culturel aux écoles	480.00		1'800			
151.3904	Imput. internes - loyers	12'600.00		12'600		12'600.00	
152	Bibliothèque - Ludothèque	44'477.75	3'874.60	43'900	2'800	40'672.25	172.20
152.3011	Traitements du personnel	19'744.30		18'500		17'217.80	
152.3030	Assurances sociales	1'733.95		1'600		1'456.30	
152.3050	Assurances accidents	347.40		200		310.95	
152.3091	Frais pour la format. prof. du personnel	400.00		500		200.00	
152.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	4'522.95		5'000		4'958.95	
152.3113	Achats mob., équip. techn. autres locaux	2'479.15		2'400		1'311.45	
152.3153	Entretien mob., équip. autres locaux			500		16.80	
152.3161	Loyers	15'000.00		15'000		15'000.00	
152.3193	Cotisations diverses	250.00		200		200.00	
152.4361	Rbt de traitements et charges sociales		190.05				172.20
152.4523	Participation de Jouxten		3'684.55		2'800		

153. LOISIRS

3653 Soutien de diverses actions pour les jeunes et remboursement des billets de train pyjama.

3663 Augmentation de 15 % du prix des cartes journalières "Commune" par les CFF.

4653 Vente de 537 cartes journalières CFF à fr. 45.-- (559 en 2010 à fr. 40.--).

170. CENTRE SPORTIF "LES MARAIS"

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

3030 Voir commentaire sous compte 101.3030.

3145 Entretien courant des terrains de sports, installation d'une vanne, d'un compteur et d'une prise d'arrosage, fourniture de tuyaux d'arrosage et pose d'un portail d'accès.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
153	Loisirs	31'542.10	25'295.00	34'500	23'500	28'986.10	23'505.00
153.3523	Part. charges passeports-vacances	2'277.70		2'000		2'224.05	
153.3653	Aides et subventions	7'173.40		10'000		7'212.05	
153.3663	Aides individuelles - billets CFF	22'091.00		22'500		19'550.00	
153.4392	Vente passeports-vacances		1'130.00		1'000		1'145.00
153.4653	Vente de billets CFF		24'165.00		22'500		22'360.00
17	Sports	143'638.10	3'643.85	147'400	3'600	147'464.55	3'661.60
170	Centre sportif "Les Marais"	117'053.65	643.85	114'400	600	113'922.80	661.60
170.3011	Traitements du personnel	42'076.00		42'100		43'586.45	
170.3030	Assurances sociales	3'764.10		3'600		3'686.85	
170.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	5'596.80		5'700		5'448.00	
170.3050	Assurances accidents et maladie	2'630.90		2'600		2'744.00	
170.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien			1'000			
170.3121	Achats et consommation d'eau	5'261.61		6'500		4'327.10	
170.3122	Achats et consommation de gaz	9'780.90		12'200		14'187.05	
170.3123	Achats et consommation d'électricité	5'787.43		6'000		6'303.70	
170.3133	Achats prod., fourn. nettoyage & désinf.					131.55	
170.3141	Entretien des bâtiments	7'913.95		8'000		3'092.40	
170.3145	Entretien des terrains	32'401.55		24'600		28'508.95	
170.3155	Entretien vhc, engins auto-mot. & acces.	407.10		500		319.35	
170.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'011.35		1'100		1'012.40	
170.3191	Taxes égouts et épuration	421.96		500		575.00	
170.4361	Rbt de traitements et charges sociales		643.85		600		661.60

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). Diminution due principalement à l'exploitation du M1 et à la part du Bassin pour la communauté tarifaire Mobilis. Cette baisse est en partie compensée par la hausse de la ligne Haute RER.

190. SERVICE D'INFORMATIQUE

3111 Achat d'un PC pour le service de voirie.

3151 Contrat de maintenance des logiciels informatiques.

3163 Le contrat de location de notre parc informatique est arrivé à échéance.

3185 Contrat de prestations de service et de support.

3189.01 Gestion et amélioration du site internet.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
171	Stand de tir de Vernand	7'857.45	3'000.00	10'500	3'000	9'583.90	3'000.00
171.3521	Part. charges ville de Lausanne	7'857.45		10'500		9'583.90	
171.4103	Patentes diverses - indemn. forfait.		3'000.00		3'000		3'000.00
172	Piste Vita	5'500.00		5'500		5'500.00	
172.3311	Patrim. adm. - amort. ouvr. génie civil	5'500.00		5'500		5'500.00	
173	Centre Intercommunal de Glace de Malley	13'227.00		17'000		18'457.85	
173.3523	Participation déficit CIGM	13'227.00		17'000		18'457.85	
18	Transports publics	288'034.05		298'100		273'711.70	
180	L.E.B. - T.L. - autres lignes	288'034.05		298'100		273'711.70	
180.3517	Part. déficit exploitation/renouv. tech	288'034.05		298'100		273'711.70	
19	Service d'informatique	38'644.50		94'500		83'388.40	
190	Service d'informatique	38'644.50		94'500		83'388.40	
190.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'904.20		3'000		1'759.30	
190.3111	Achats mob., mach., équip. techn. bureau	1'485.90		1'000		3'364.75	
190.3151	Entretien mob., mach., équip. bureau	14'032.05		14'800		12'632.90	
190.3163	Locations d'objets mobiliers	36.95		10'000		39'770.00	
190.3182	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	2'384.40		2'500		2'376.00	
190.3185	Honoraires et frais d'expertises	10'665.45		25'000		18'268.10	
190.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'152.00		1'200		1'152.00	
190.3189	Achats logiciels & divers	1'822.70		3'000		778.00	
190.3189.01	Internet, frais divers	4'160.85		4'000		3'287.35	
190.3313	Patrim. adm. - amort. mach., mob., vhc			30'000			

2. **FINANCES**
Excédent des revenus sur les charges

Fr. 6'441'965.67

200. **COMPTABILITE GENERALE - CAISSE - CONTENTIEUX**

4313 Emoluments de naturalisation.

210. **IMPOTS**

3184 Les frais de poursuite font désormais partie intégrante du décompte de l'ACI. Les frais des Offices des poursuites avancés par l'Etat de Vaud figurent dans ce compte. Les frais mis à charge des contribuables figurent en recette, 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 Ristourne à d'autres communes du 50 % de l'impôt sur le revenu et la fortune de personnes physiques exerçant une activité dirigeante dans une société (selon art. 18a de la Loi sur les impôts communaux). Le montant que nous facturons à d'autres communes figure dans le compte 210.4001 pour fr. 7'676.30.

3290 Versements d'intérêts pour les acomptes facturés en trop et les acomptes payés d'avance.

3301 Remises et défalcons de fr. 70'333.25 pour les personnes physiques. Défalcons et abandons de fr. 1'469.-- pour les personnes morales.

4001 } Lors de l'établissement du budget, nous avons tenu compte des données de l'Etat, notamment des acomptes facturés au 31 août 2010, sans
4002 } progression, avec une conversion du taux de 69 % à 63 %, effet de la bascule. Nous avons également tenu compte du point d'impôt 2009 qui
était nettement supérieur à la moyenne.

4011 Lors de l'établissement du budget, nous avons tenu compte des données de l'Etat, notamment des acomptes facturés au 31 août 2010, sans progression, avec une conversion du taux de 69 % à 63 %, effet de la bascule. Quelques sociétés se retrouvent avec des montants négatifs. En effet, les acomptes 2009 et 2010 étaient élevés et lors de la taxation définitive, ils sont décomptés et il en résulte un solde en faveur de la société.

4050 Correction par l'OID du montant 2010 perçu par erreur.

4067 La taxe d'exploitation sur les débits de boissons a été facturée sur la base des chiffres reçus par le Canton.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	3'601'924.83	10'043'890.50	2'645'800	9'356'400	1'799'158.36	9'719'218.53
20	Comptabilité générale-caisse-contentieux	80.75	1'200.00	600	1'500	85.85	1'900.00
200	Comptabilité générale-caisse-contentieux	80.75	1'200.00	600	1'500	85.85	1'900.00
200.3184	Frais de contentieux et de poursuites	80.75		100		85.85	
200.3301	Patrim. fin. - amort. créances et débit.			500			
200.4313	Emoluments administratifs		1'200.00		1'500		1'900.00
21	Impôts	155'401.18	7'013'810.70	137'300	8'049'000	196'714.24	7'646'597.79
210	Impôts	155'401.18	7'013'810.70	137'300	8'049'000	196'714.24	7'646'597.79
210.3184	Frais de contentieux et de poursuites	8'187.79		4'000		5'829.16	
210.3187	Emoluments	51'679.93		48'300		46'952.95	
210.3191	Impôts et taxes	3'632.70		5'000		9'565.85	
210.3290	Intérêts rémunérateurs	20'098.51		20'000		22'144.17	
210.3301	Patrim. fin. - amort. créances et débit.	71'802.25		60'000		112'222.11	
210.4001	Impôt sur le revenu		4'990'997.31		5'272'000		5'030'026.86
210.4002	Impôt sur la fortune		431'449.99		539'000		481'281.15
210.4003	Impôt à la source		130'508.67		100'000		138'044.31
210.4011	Impôt sur le bénéfice net des PM		363'753.55		1'080'000		733'181.95
210.4012	Impôt sur le capital des PM		33'390.40		22'000		38'608.95
210.4013	Impôt cplmt. sur les immeubles des PM		80'511.00		100'000		90'067.70
210.4020	Impôt foncier		615'990.80		600'000		602'974.50
210.4040	Droits de mutation		220'762.20		160'000		155'499.40
210.4050	Impôts sur successions et donations		-6'894.20		10'000		6'894.20
210.4061	Impôt sur les chiens		19'800.00		20'000		19'425.00
210.4064	Impôt sur les appareils automatiques		300.00		500		300.00
210.4067	Taxe d'exploitation		25'903.55		30'000		28'092.10
210.4090	Impôts récupérés après défalcation		3'767.96		10'000		28'373.58

210. IMPOTS, suite

4390 Voir compte 210.3184.

220. SERVICE FINANCIER

3210 Intérêts liés à l'avance à terme fixe du 1^{er} janvier au 15 février et du 11 juillet au 31 décembre 2011.

3223 Voir tableau détaillé en fin de fascicule (pages vertes).

3290 Attribution d'un intérêt aux fonds "Legs Jean-Louis Peytrequin" (compte 9233.11) et "Activités loisirs et découvertes" (compte 9233.20).

3520 } Les décomptes finaux nous parviennent dans le courant de l'été, puisque ils sont fondés sur la classification définitive des communes qui inter-
4520 } vient après le bouclage de tous les comptes communaux. Pour l'alimentation et le retour du fonds de péréquation, nous avons tenu compte des paramètres du nouveau système de péréquation, des chiffres fournis par le canton et de la baisse du point d'impôt communal. Figure également dans les comptes 2011, le décompte final pour 2010 (-fr. 61'648.-- de charges et +fr. 211'397.-- de recettes).

3809 Selon préavis municipal no 52-10 "Zone d'utilité publique du Marais, droit de superficie du Green Club SA – Vente du terrain (une partie de la parcelle no 218) et radiation du droit de superficie", attribution du produit de cette vente, après déduction du coût des travaux de réfection du parking et des accès, au compte no 9282.15 "Fonds de réserve – Achat de bien-fonds".

4242 Voir commentaire ci-dessus.

4909 Voir les comptes 430.3909, 810.3909 et 820.3909.

230. AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES

3312 Amortissements obligatoires des terrains, des bâtiments et constructions (préavis 49-04 "Achat parcelle 259", 14b-03 "Rénovation salle polyvalente"), voir pages bleues.

3316 Amortissements obligatoires des autres dépenses (préavis 03-06 "Crédit général d'études"), voir pages bleues.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.4101	Patentes tabac		1'375.00		500		437.50
210.4103	Patentes diverses		1'150.00		1'000		1'200.00
210.4221	Intérêts de retard sur impôts		45'743.08		50'000		43'075.68
210.4390	Autres recettes		8'187.79		4'000		5'829.16
210.4411	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		47'113.60		50'000		43'285.75
210.4809	Prélèv. s/autres fds réserve et renouv.						200'000.00
22	Service financier	3'390'942.90	3'028'879.80	2'445'400	1'305'900	1'549'658.27	1'288'126.14
220	Service financier	3'390'942.90	3'028'879.80	2'445'400	1'305'900	1'549'658.27	1'288'126.14
220.3183	Frais bancaires	774.31		1'500		967.86	
220.3210	Intérêts des dettes à court terme	3'079.84		1'500		741.16	
220.3223	Intérêts emprunts à moyen & à long terme	186'845.35		237'100		195'147.95	
220.3290	Attribution d'intérêts	215.60		100		11.30	
220.3520	Fds de péréquation horizontal EtaCom	1'845'702.00		2'205'200		1'352'790.00	
220.3809	Attrib. à d'autres fonds de réserve	1'354'325.80					
220.4221	Revenus c/c et placements à court terme		7'076.45		2'000		10'651.34
220.4222	Intérêts et divid. placem. long terme		3'574.00		2'000		3'087.60
220.4241	Gains cptables sur les papiers-valeurs						2'902.55
220.4242	Gains cptables immbles patr. financier		1'354'325.80				
220.4412	Part à la taxe CO2		1'356.55				2'649.65
220.4520	Fds de péréquation horizontal EtaCom		1'655'547.00		1'293'000		1'259'835.00
220.4909	Imput. internes - intérêts		7'000.00		8'900		9'000.00
23	Amortissements et réserves non-ventilés	55'500.00		62'500		52'700.00	782'594.60
230	Amortissements et réserves non-ventilés	55'500.00		62'500		52'700.00	782'594.60
230.3303	Patrim. financier - terrains & bâtiments					10'200.00	
230.3312	Patrim. adm. - amort. bâtim. et constr.	42'500.00		42'500		42'500.00	
230.3316	Patrim. adm. - amort. autres dépenses	13'000.00		20'000			
230.4809	Prélèv. s/autres fds réserve et renouv.						782'594.60

3.	DOMAINES ET BATIMENTS		
	Excédent des charges sur les revenus		Fr. 19'405.01

300. SERVICE TECHNIQUE

310. TERRAINS

4232.01 Indemnité communale liée à l'usage du sol pour la distribution d'électricité.

4272 Suite à la vente du terrain au Green Club SA, il ne subsiste plus que le droit de superficie de la Fondation de l'EMS Donatella Mauri.

4272.01 La location de places de stationnement, par la mise en fonction d'un système à macarons, a été reportée en 2012.

320. FORETS

3185 Les honoraires pour l'actualisation du Plan de classement des arbres, devenu obsolète, n'ont pas été utilisés. En effet, les dispositions de la loi cantonale sur la Protection de la Nature, des Monuments et des Sites (article 5) laissent ouvert le choix entre un nouveau Plan de classement et l'élaboration d'un Règlement. La Municipalité a décidé de présenter un Règlement au Conseil communal, en 2012.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	338'427.85	319'022.84	341'700	314'300	311'082.05	387'343.45
30	Service administratif et technique	19'647.35	1'790.20	20'100	200	19'274.85	202.70
300	Service technique	19'647.35	1'790.20	20'100	200	19'274.85	202.70
300.3011	Traitements du personnel	15'558.60		15'800		15'308.40	
300.3030	Assurances sociales	1'347.80		1'400		1'267.30	
300.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	2'266.80		2'400		2'230.20	
300.3050	Assurances accidents et maladie	474.15		500		468.95	
300.4361	Rbt de traitements et charges sociales		1'790.20		200		202.70
31	Terrains	1'718.15	155'015.24	2'400	160'800	1'909.40	210'580.00
310	Terrains	1'718.15	155'015.24	2'400	160'800	1'909.40	210'580.00
310.3145	Entretien des parcelles communales	1'318.15		2'000		1'509.40	
310.3162	Redevances d'utilisation	400.00		400		400.00	
310.4232	Loyers des terrains et fermages		13'877.15		13'900		13'947.15
310.4232.01	Droit d'usage du sol		114'189.79		115'000		116'702.15
310.4272	Red. util. dom. pub. - droit superficie		26'948.30		26'900		26'930.70
310.4272.01	Location places de stationnement				5'000		
32	Forêts et pâturages	15'426.65	2'125.65	31'500	1'100	11'434.40	1'637.00
320	Forêts	15'426.65	2'125.65	31'500	1'100	11'434.40	1'637.00
320.3134	Achats de plantons, arbres, etc.			500			
320.3146	Entretien des forêts	12'197.50		10'600		8'298.10	
320.3154	Entretien mach., mat. exploit. & entret.			2'000			
320.3185	Honoraires et frais d'expertises			15'000			
320.3526	Part. triage de la Venoge	3'229.15		3'400		3'136.30	
320.4355	Ventes de bois		2'125.65		1'000		1'245.00
320.4518	Subvention fédérale et cantonale				100		392.00

350. SERVICE GENERAL

3114 Achat d'une auto-laveuse.

3312 Amortissements obligatoires des bâtiments (préavis 24-08 "Divers travaux d'entretien"), voir pages bleues.

4904 Voir commentaire compte 151.3904.

351. AUBERGE COMMUNALE DE LA CHARRUE

3141 Travaux d'entretien courant, changement de la machine à glaçons, réparation d'une fuite d'eau, changement de cylindres et réfection des sols des chambres de froid et de congélation.

3156 Dont fr. 3'056.40 pour la réparation de la chambre de congélation.

352. AU FOUR BANAL

3312 Amortissements obligatoires des bâtiments (préavis 83-06 "Agrandissement des locaux de la bibliothèque-ludothèque"), voir pages bleues.

4231 Voir compte 152.3161, loyer bibliothèque et ludothèque. Le loyer de la garderie "Les P'tits Bonshommes" figurait dans ce compte pour la période de janvier à juillet 2010.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	Bâtiments	301'635.70	160'091.75	287'700	152'200	278'463.40	174'923.75
350	Service général	23'885.10	12'600.00	22'500	12'600	22'990.20	12'600.00
350.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	3'120.60		500		297.95	
350.3133	Achats prod., fourn. nettoyage & désinf.	7'801.20		9'000		9'728.80	
350.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	63.30		100		63.45	
350.3312	Amortissement dépenses d'investissement	12'900.00		12'900		12'900.00	
350.4904	Imput. internes - loyers		12'600.00		12'600		12'600.00
351	Auberge communale de la Charrue	26'156.90	109'200.00	18'600	108'000	14'804.00	109'200.00
351.3141	Entretien des bâtiments	17'929.45		12'900		8'897.85	
351.3156	Entretien équipement et mat. spécialisés	3'598.25		1'000		1'274.70	
351.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	3'660.75		3'700		3'666.30	
351.3191	Taxes égouts et épuration	968.45		1'000		965.15	
351.4231	Loyers		109'200.00		108'000		109'200.00
352	Au four banal	53'146.20	15'742.50	57'000	15'000	61'639.70	25'500.00
352.3011	Traitements du personnel	8'848.25		7'700		7'087.65	
352.3030	Assurances sociales	776.65		700		599.40	
352.3050	Assurances accidents et maladie	49.00		100		40.55	
352.3121	Achats et consommation d'eau	328.70		400		420.75	
352.3122	Achats et consommation de gaz	9'570.60		11'600		7'744.20	
352.3123	Achats et consommation d'électricité	1'920.25		2'800		5'014.65	
352.3141	Entretien des bâtiments	2'879.10		3'900		7'655.70	
352.3145	Entretien parcs et zones de loisirs			500		3'964.80	
352.3153	Entretien mob., équip. autres locaux			400		300.40	
352.3182	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	355.20		400		355.90	
352.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'542.05		1'600		1'544.00	
352.3191	Taxes égouts et épuration	576.40		600		611.70	
352.3312	Amortissement dépenses d'investissement	26'300.00		26'300		26'300.00	
352.4231	Loyers		15'000.00		15'000		25'500.00
352.4363	Remboursement de dommage		742.50				

353. LA VILLAGEOISE

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 affectée au compte 352.3122.

3141 Entretien courant, rénovation des portes et fenêtres, fourniture de cylindres, pose de stores plissés à la salle du Conseil communal et réparations diverses (stores, chauffage).

354. MAISON DE COMMUNE

3011
à
3050 Remplacement pour cause d'accident du titulaire. Un montant se trouve en contrepartie dans le compte 354.4361.

3141 Entretien courant (réparation des stores, des WC et des serrures) et aménagement extérieur côté route.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353	La Villageoise	48'457.60	450.85	37'700	600	29'331.80	8'801.25
353.3012	Salaires du personnel occasionnel	6'892.25		5'500		6'442.30	
353.3030	Assurances sociales	588.75		500		490.00	
353.3050	Assurances accidents et maladie	121.10		100		111.75	
353.3113	Achats mob., équip. techn. autres locaux			1'000		393.15	
353.3121	Achats et consommation d'eau	288.21		300		88.65	
353.3122	Achats et consommation de gaz	4'785.30		5'800		3'872.10	
353.3123	Achats et consommation d'électricité	1'546.46		1'900		1'724.35	
353.3141	Entretien des bâtiments	31'934.15		20'000		13'859.40	
353.3145	Entretien parcs et zones de loisirs	92.50					
353.3153	Entretien mob., équip. autres locaux	147.90		400		299.30	
353.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'723.05		1'800		1'725.15	
353.3191	Taxes égouts et épuration	337.93		400		325.65	
353.4271	Loyers		225.00		500		300.00
353.4361	Rbt de traitements et charges sociales		225.85		100		336.80
353.4363	Remboursement de dommage						8'164.45
354	Maison de commune	143'863.60	22'098.40	149'500	16'000	146'660.65	18'822.50
354.3011	Traitements du personnel	64'622.80		61'900		62'705.65	
354.3030	Assurances sociales	5'508.25		5'300		5'206.85	
354.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	7'113.00		7'200		7'113.00	
354.3050	Assurances accidents et maladie	1'849.65		1'900		1'822.25	
354.3061	Frais pour usage de véhicules privés	68.60		100		58.80	
354.3111	Achats mob., mach., équip. techn. bureau	1'442.80		2'000		2'561.00	
354.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	784.15		1'000		3'637.45	
354.3121	Achats et consommation d'eau	2'423.20		2'600		2'426.55	
354.3122	Achats et consommation de gaz	12'560.40		19'000		15'661.75	
354.3123	Achats et consommation d'électricité	13'838.80		14'000		14'602.10	
354.3141	Entretien des bâtiments	23'301.20		23'500		21'896.10	
354.3153	Entretien mob., équip. autres locaux	4'014.15		4'000		2'667.10	
354.3182	Frais Tf - stat. publ. 021 646 14 97	1'067.90		1'500		1'034.35	
354.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	3'424.00		3'600		3'455.40	
354.3191	Taxes égouts et épuration	1'844.70		1'900		1'812.30	

354. MAISON DE COMMUNE, suite

4361 Participation de l'ARASPE aux frais du concierge et remboursement de traitement par l'assurance, suite à l'accident du titulaire.

355. ANCIENNE LAITERIE

3141 Installation de prises électriques supplémentaires.

357. BATIMENT CHEMIN DU BRIT 4

Frais de fonctionnement courant. L'achat du bâtiment est intervenu après l'établissement du budget.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354.4271	Loyers		16'440.00		15'200		15'240.00
354.4361	Rbt de traitements et charges sociales		5'658.40		800		3'582.50
355	Ancienne laiterie	1'652.15		2'400		2'223.90	
355.3121	Achats et consommation d'eau	137.71		100		65.75	
355.3123	Achats et consommation d'électricité	551.20		600		501.20	
355.3141	Entretien du bâtiment	273.00		1'000		966.90	
355.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	599.35		600		599.95	
355.3191	Taxes égouts et épuration	90.89		100		90.10	
357	Bâtiment ch. du Brit 4	4'474.15				813.15	
357.3121	Achats et consommation d'eau	222.70					
357.3122	Achats et consommation de gaz	1'779.60				813.15	
357.3123	Achats et consommation d'électricité	663.35					
357.3141	Entretien des bâtiments	930.55					
357.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	732.40					
357.3191	Taxes égouts et épuration	145.55					

4. TRAVAUX
Excédent des charges sur les revenus

Fr. 1'544'728.88

410. SERVICE TECHNIQUE

- 3011
à
3050 Engagement d'une personne à l'heure pour remplacer un employé absent pour cause d'accident. Une contrepartie se trouve sous 410.4361.
- 3012 Voir compte 110.3012.
- 3155 Entretien du scooter électrique.
- 3312 Amortissements obligatoires des bâtiments (préavis 25-08 "Aménagement des locaux"), voir pages bleues.
- 4361 Participation de l'assurance LAA au traitement d'un employé accidenté.
- 4526 Selon la convention signée avec la commune de Jouxens-Mézery, participation aux heures effectives du technicien communal.

420. CONSTRUCTIONS

- 3185 Divers honoraires liés à la police des constructions, à la circulation et à l'aménagement du territoire.
- 3316 Amortissements obligatoires des autres dépenses (préavis 57-10 "Crédit d'étude Schéma de circulation multimodal du territoire communal sis à l'ouest de la voie du LEB"), voir pages bleues.
- 3329 Amortissements obligatoires des autres amortissements (préavis 05-06 "Crédit d'étude pour la révision du PPA Romanel-Village"), voir pages bleues.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	2'362'228.12	817'499.24	2'216'900	935'100	2'123'596.95	864'797.45
41	Service technique	268'935.23	37'828.25	294'100	40'800	270'708.35	27'970.95
410	Service technique	268'935.23	37'828.25	294'100	40'800	270'708.35	27'970.95
410.3011	Traitements du personnel	206'883.45		197'700		197'141.45	
410.3012	Salaires du personnel occasionnel			10'000			
410.3030	Assurances sociales	18'046.05		17'600		16'512.10	
410.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	28'132.20		27'900		27'711.00	
410.3050	Assurances accidents et maladie	6'495.20		6'300		6'286.85	
410.3061	Frais pour usage de véhicules privés	192.30		500		69.30	
410.3069	Frais divers	48.10		200		29.10	
410.3091	Frais pour la format. prof. du personnel			1'000		350.00	
410.3101	Imprimés et fournitures de bureau	62.50		3'000		2'617.00	
410.3111	Achats mob., mach., équip. techn. bureau			20'000		10'865.45	
410.3155	Entretien vhc, engins auto-mot. & acces.	1'321.53		2'000		1'253.90	
410.3182	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	600.00		600		600.00	
410.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	440.90		500		459.20	
410.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	13.00		100		113.00	
410.3312	Amortissement bâtiments et construction	6'700.00		6'700		6'700.00	
410.4361	Rbt de traitements et charges sociales		12'406.70		2'900		2'730.50
410.4362	Remboursement de frais		42.00				
410.4526	Participation de la Commune de Jouxkens		25'379.55		37'900		25'240.45
42	Service de l'urbanisme	108'194.40	86'516.85	102'700	13'000	115'596.35	291'076.85
420	Constructions	108'194.40	86'516.85	102'700	13'000	115'596.35	291'076.85
420.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	3'824.15		5'000		7'437.25	
420.3185	Honoraires et frais d'expertises	50'172.45		50'000		64'397.60	
420.3187	Emoluments			500			
420.3193	Cotisations diverses	1'501.95		1'500		1'478.75	
420.3316	Patrim. adm. - amort. autres dépenses	10'500.00					
420.3329	Patrim. adm. - autres amortissements	17'639.10		20'500		20'500.00	

420. CONSTRUCTIONS, suite

- 3526 Figure dans les comptes notre participation aux frais de fonctionnement uniquement, les différents chantiers ont été comptabilisés dans le crédit général d'études.
- 4319 Taxe de construction de 1‰ calculée sur le montant du devis de construction, perçue à la délivrance du permis de construire.
- 4362 Remboursement de frais de parution, d'honoraires CTS et divers, liés à la délivrance des permis de construire, d'habiter, etc.
- 4659 Contribution aux frais d'équipements publics du PPA Sus-Le Rotte.

430. VOIRIE

- 3011 Remplacement suite à l'absence d'un employé pour cause d'accident. Une contrepartie se trouve dans le compte 430.4361.
- 3114 Achat d'habits et de petit matériel.
- 3135 Au 1^{er} janvier 2011, il restait des produits de déneigement en stock.
- 3155 Entretien courant des véhicules, expertise d'un tracteur, changement de pneus.
- 3311 Amortissements obligatoires des ouvrages de génie civil et d'assainissement (préavis 43-04 "Zone d'accueil EMS D.Mauri", 73-05 "Réfection ch. Sous-Mont Centre", 74-05 "Réfection ch. Sous-Mont Nord-Sud", 76-05 "Réfection ch. du Petit-Bois", 35-09 "Aménagement trottoir Taulard" et 48-10 "Réaménagement du carrefour Judée-Village), voir pages bleues.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
420.3526	Part. frais fonctionnement SDNL	24'556.75		25'200		21'782.75	
420.4313	Emoluments adm. - permis divers		4'454.35		3'000		2'270.00
420.4319	Emoluments adm. - taxe de construction		23'950.00		5'000		4'830.00
420.4362	Remboursement de frais		7'087.50		5'000		6'436.50
420.4659	Autres participations et subv. de tiers		51'025.00				51'025.00
420.4809	Prélèv. s/autres fds réserve et renouv.						226'515.35
43	Routes	772'905.60	73'940.55	794'400	40'000	759'792.65	68'341.05
430	Voirie	725'531.10	43'599.30	742'000	4'700	715'305.85	39'443.05
430.3011	Traitements du personnel	333'266.95		330'400		318'859.25	
430.3030	Assurances sociales	27'927.95		28'300		26'170.80	
430.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	40'886.40		43'200		41'469.60	
430.3050	Assurances accidents et maladie	18'968.30		20'300		17'779.80	
430.3061	Frais pour usage de véhicules privés	286.70		300		49.60	
430.3066	Frais de subsistance	109.50		500		215.90	
430.3091	Frais pour la format. prof. du personnel	1'946.00		3'000		2'580.00	
430.3092	Frais de recherche de personnel					1'359.65	
430.3093	Frais sanitaires concernant le personnel	245.15		500		94.30	
430.3101	Imprimés et fournitures de bureau	98.15		500		418.65	
430.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	13'074.00		13'000		11'348.70	
430.3115	Achats vhc, engins auto-mot. et acces.			5'000		20'985.00	
430.3123	Eclairage public - consom. d'électricité	26'500.00		26'500		28'600.00	
430.3135	Achats de produits de déneigement	4'600.80		15'000		45'897.45	
430.3142	Entretien du réseau routier	97'713.85		100'000		48'394.90	
430.3154	Entretien mach., mat. exploit. & entret.	4'798.45		7'000		6'885.40	
430.3155	Entretien vhc, engins auto-mot. & acces.	26'657.40		25'000		25'478.30	
430.3163	Locations d'objets mobiliers	453.60		500		451.80	
430.3182	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	2'424.10		3'500		2'527.50	
430.3185	Honoraires et frais d'expertises			1'000			
430.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	9'656.55		9'700		9'568.75	
430.3189	Frais divers - balayage, déneigement	14'715.85		15'000		11'347.80	
430.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	4'701.40		6'000		4'282.40	
430.3311	Patrim. adm. - amort. ouvr. génie civil	73'100.00		73'100		75'740.30	

430. VOIRIE, suite

- 3313 Amortissements obligatoires des machines, du mobilier et des véhicules (préavis 21-08 "Achat véhicules et engins" et 02-11 "Achat d'un tracteur"), 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.
- 4361 Participation de l'assurance LAA au traitement d'un employé accidenté.

431. BATIMENT "LE RAFFORT"

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

440. PARCS, PROMENADES, CIMETIERE

- 3114 Achat d'un motoculteur, d'habits et de petit matériel.
- 3134 Décoration et entretien courant des bacs à fleurs.
- 3145 Dont fr. 3'213.-- pour l'achat d'un totem double face non lumineux, indiquant la Maison de commune.
- 3155 Entretien courant des véhicules et réparation de dégâts de minimales importances (voir compte 440.4363).
- 3313 Amortissements obligatoires des machines, du mobilier et des véhicules (préavis 60-11 "Nouvel aménagement des places de jeux et de détente des Esserpys, des Tilleuls et de la garderie"), voir pages bleues.
- 4363 Prise en charge par l'assurance du dégât sur un véhicule, voir compte 440.3155.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.3313	Patrim. adm. - amort. mach., mob., vhc	22'000.00		12'900		12'900.00
430.3909	Imput. internes - intérêts	1'400.00		1'800		1'900.00
430.4273	Locations d'objets mobiliers		445.00			
430.4356	Facturation de service à des tiers		120.00			
430.4361	Rbt de traitements et charges sociales		43'034.30		4'700	39'443.05
431	Bâtiment "Le Raffort"	47'374.50	30'341.25	52'400	35'300	44'486.80
431.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien			1'000		4'214.95
431.3121	Achats et consommation d'eau	918.44		1'000		674.50
431.3122	Achats et consommation de gaz	27'312.75		27'000		20'962.85
431.3123	Achats et consommation d'électricité	8'632.97		9'800		9'406.00
431.3141	Entretien des bâtiments	6'149.60		8'500		4'883.85
431.3153	Entretien mob., équip. autres locaux			600		
431.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	3'380.60		3'400		3'385.30
431.3191	Taxes égouts et épuration	980.14		1'100		959.35
431.4271	Loyers		13'308.00		13'300	13'308.00
431.4909	Imput. internes - forfaitaires		17'033.25		22'000	15'590.00
44	Parcs, promenades et cimetières	74'036.25	947.95	48'600		44'701.70
440	Parcs, promenades, cimetière	74'036.25	947.95	48'600		44'701.70
440.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	11'656.10		10'000		6'902.45
440.3115	Achats vhc, engins auto-mot. et acces.	324.45				
440.3121	Achats et consommation d'eau	306.30		500		473.95
440.3123	Achats et consommation d'électricité	1'221.05		1'300		1'501.80
440.3134	Approvision. des domaines et jardins	17'934.25		18'000		10'026.95
440.3145	Entretien parcs et zones de loisirs	13'058.00		10'000		16'561.10
440.3154	Entretien mach., mat. exploit. & entret.	346.15		1'000		774.45
440.3155	Entretien vhc, engins auto-mot. & acces.	6'338.50		5'000		5'896.70
440.3182	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	345.00		400		360.00
440.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'050.55		1'200		1'069.80
440.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	655.90		1'200		1'134.50
440.3313	Patrim. adm. - amort. mach., mob., vhc	20'800.00				
440.4363	Remboursement de dommage		947.95			

450. ORDURES MENAGERES ET DECHETS

- 3115 Achat de containers et sacs.
- 3188 } Augmentation du tonnage des déchets.
3526 }
- 4342 La taxe déchets, selon préavis no 33-2009, n'a pas pu être facturée.
- 4342.02 Compris dans compte 450.4354.
- 4354 Remboursement du verre, papier/carton et du fer blanc.
- 4362 Remboursement par des tiers de containers endommagés.

460. EGOUTS ET EPURATION

- 3144 Entretien courant des canalisations.
- 3185 Honoraires de mandataires pour la mise en conformité du système séparatif.
- 3311 Amortissements obligatoires des ouvrages de génie civil et d'assainissement (préavis 42-04 "Conduites EC/EU Mont-Blanc", 60-05 "Conduite EC/EU DP 72", 69-05 "Entretien du collecteur intercommunal des eaux usées Louve-Rionzi-Petit Flon", 44-09 "PGEE" et 48-10 "Remplacement des collecteurs EC carrefour Judée-Village"), voir pages bleues.
- 3526 Selon comptes établis par la STEP (Station d'épuration des eaux usées).
- 3811 Attribution du résultat de l'exercice au compte 9280.10 "Fonds recettes affectées - Egouts et épuration".

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	Ordures ménagères et déchets	523'757.55	26'266.55	466'700	330'900	454'619.75	21'630.45
450	Ordures ménagères et déchets	523'757.55	26'266.55	466'700	330'900	454'619.75	21'630.45
450.3115	Achats d'accessoires	10'385.05		12'500		9'659.90	
450.3123	Achats et consommation d'électricité	71.95		200		120.80	
450.3154	Entretien mach., mat. exploit. & entret.	1'567.50		3'000		2'218.10	
450.3162	Droits de décharge	47'370.20		55'000		45'068.95	
450.3188	Frais d'enlèvement et de transport	233'744.95		180'000		197'936.85	
450.3526	Frais d'élimination et d'incinération	230'617.90		216'000		199'615.15	
450.4342	Taxes déchets				315'000		
450.4342.02	Taxe anticipée sur le verre				7'900		8'434.75
450.4354	Ventes produits de récupération		25'715.15		8'000		13'195.70
450.4362	Remboursement de frais		551.40				
46	Réseaux d'égouts et d'épuration	591'999.09	591'999.09	510'400	510'400	455'778.15	455'778.15
460	Egouts et épuration	591'999.09	591'999.09	510'400	510'400	455'778.15	455'778.15
460.3011	Traitements du personnel	57'633.95		57'900		58'893.80	
460.3030	Assurances sociales	5'109.95		5'000		4'952.70	
460.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	7'863.60		7'600		7'678.20	
460.3050	Assurances accidents et maladie	3'104.30		3'100		3'212.20	
460.3144	Entretien des canalisations	35'889.85		80'000		78'087.00	
460.3162	Droit de transit	26'548.30		30'000		26'638.60	
460.3185	Honoraires et frais d'expertises	61'046.90		55'000		30'698.45	
460.3191	TVA - Réduction impôt préalable	6'834.45		5'000		7'339.45	
460.3301	Patrim. fin. - amort. créances et débit.					4'585.95	
460.3311	Amort. ouvrages génie civil et assainis.	52'443.85		74'800		61'500.00	
460.3526	Part. frais d'exploitation de la STEP	166'919.65		192'000		172'191.80	
460.3811	Attrib. fin. spéc. - égouts et épuration	168'604.29					

460. EGOUTS ET EPURATION, suite

4341 Taxe unique de raccordement calculée au taux de 13 o/oo de la valeur d'assurance incendie (ECA).

470. COURS D'EAU

3311 Amortissements obligatoires des ouvrages de génie civil et d'assainissement (préavis 46-10 "Travaux d'urgence sur la Pétause"), voir pages bleues.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.4249						116.95
460.4341		256'538.80		20'000		56'661.95
460.4342		155'022.58		145'000		150'801.65
460.4342.01		178'004.76		175'000		175'879.25
460.4361		2'432.95		800		863.65
460.4811				169'600		71'454.70
47	Cours d'eau	22'400.00			22'400.00	
470	Cours d'eau	22'400.00			22'400.00	
470.3311	Amort. ouvrages génie civil et assainis.	22'400.00			22'400.00	

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

Fr. 1'638'631.10

500. COMMISSION ET DIRECTION SCOLAIRES

3522 Notre participation aux frais de fonctionnement de la direction des écoles pour les activités restant à charge des communes, selon convention du 30 juin 2005.

510. ENSEIGNEMENT 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 avons fêté une jubilaire.

3112 Achat de divers meubles de rangement.

3662 Organisation d'un camp de ski et de trois camps d'été. Subsidés pour les courses d'école.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'843'637.55	205'006.45	1'918'700	195'700	2'286'181.49	180'778.85
50	Administration des écoles	4'241.90		5'100		3'969.25	
500	Commission et direction scolaires	4'241.90		5'100		3'969.25	
500.3011	Traitements du personnel	183.35		500		214.10	
500.3030	Assurances sociales	16.05		100		18.10	
500.3050	Assurances accidents et maladie	1.00		100		1.20	
500.3069	Frais divers	340.20		400		98.00	
500.3181	Frais de ports et cptes chèques postaux	201.30		200		137.85	
500.3522	Participation traitement secrétariat	3'500.00		3'800		3'500.00	
51	Enseignements enfantin et primaire	716'933.80	205'006.45	721'000	195'700	686'824.84	180'778.85
510	Enseignements enfantin et primaire	79'423.75	60'270.20	90'900	59'000	80'422.04	60'120.80
510.3012	Salaires du personnel occasionnel	19'311.05		18'000		21'458.35	
510.3030	Assurances sociales	1'832.60		1'600		2'024.20	
510.3050	Assurances accidents et maladie	369.70		300		327.70	
510.3099	Charges diverses	100.00		100		1'150.00	
510.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	965.00		1'100		602.10	
510.3103	Fournitures scolaires	3'956.55		5'300		4'363.25	
510.3112	Achats de mobilier scolaire	3'615.60		6'000		4'355.10	
510.3132	Achats fournitures pr soins et analyses	496.85		1'000		610.65	
510.3152	Entretien du mobilier scolaire	3'386.60		3'400		3'155.85	
510.3170	Frais de réceptions et de manifestations	9'424.20		11'600		11'689.59	
510.3182	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	612.40		600		611.80	
510.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	3'501.10		4'800		3'783.70	
510.3188	Frais de transports des élèves	5'055.20		6'000		5'842.40	
510.3189	Frais divers	72.00		200		150.00	
510.3193	Cotisations	100.00		100		100.00	
510.3522	Part. charges d'autres communes	4'058.80		4'200		4'128.80	
510.3662	Subsides camps et courses	22'566.10		26'600		16'068.55	

510. ENSEIGNEMENT ENFANTIN ET PRIMAIRE, suite

4332 Participation des parents pour les devoirs surveillés.

4522 Ecolage pour 28 élèves forains des Vernand et du Taulard, ainsi que pour une élève dont les parents sont domiciliés sur une autre commune.

511. BÂTIMENT SCOLAIRE "PRAZQUERON"

3012 }
3030 } Remplacements pour cause de maladie et d'accident.
3050 }

3113 Achat de matériel divers et d'un chariot pour transporter les tables.

3114 Achat de matériel pour l'entretien, d'un aspirateur et d'habits.

3141 Entretien courant du bâtiment (réparation de stores, douches, ventilation, chauffage...). Suite à divers dégâts, une contrepartie se trouve sous compte 511.4363.

3153 Réparation de la sonorisation, de luminaires, entretien de l'éclairage de secours et petites réparations diverses.

3312 Amortissements obligatoires des bâtiments (préavis 43-09 "Rénovation totale de la production de chaleur, de l'enveloppe thermique des bâtiments et de l'étanchéité des toitures" et 49-10 "Mise en conformité des bâtiments scolaires"), voir pages bleues.

4232 Dès 2006 et jusqu'en 2016, redevance pour l'antenne de Swisscom Mobile.

4271 Loyer des appartements, location de la salle polyvalente et loyer du service psychopédagogique.

4361 Participation de l'assurance LAA au traitement d'un employé accidenté.

4363 Participation de l'assurance bris de glace, voir compte 511.3141.

4904 Voir compte 150.3904.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
510.4332	Finances d'écolage à charge des parents		4'701.00		4'000		3'600.00
510.4361	Rbt de traitements et charges sociales		185.20				144.80
510.4512	Part. cant. charges enseign. et cultes		250.00				
510.4522	Part. d'autres communes à nos charges		55'134.00		55'000		56'376.00
511	Bâtiment scolaire "Prazqueron"	428'370.85	59'857.45	393'600	54'000	378'823.25	53'939.85
511.3011	Traitements du personnel	110'384.90		113'400		93'562.70	
511.3012	Salaires du personnel occasionnel	8'073.70		4'400		5'642.35	
511.3030	Assurances sociales	10'304.00		10'100		7'682.65	
511.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	14'138.95		15'800		7'173.20	
511.3050	Assurances accidents et maladie	6'262.30		3'900		2'772.75	
511.3061	Frais pour usage de véhicules privés			400			
511.3091	Frais pour la format. prof. du personnel					850.00	
511.3092	Frais de recherche de personnel					814.10	
511.3113	Achats mob., équip. techn. autres locaux	3'194.50		2'000		5'135.35	
511.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	5'359.50		3'000		4'555.55	
511.3121	Achats et consommation d'eau	7'418.45		6'400		8'427.10	
511.3123	Achats et consommation d'électricité	19'715.45		20'500		20'443.05	
511.3124	Achats et consommation de combustibles	52'809.55		55'000		49'217.85	
511.3141	Entretien des bâtiments	55'987.80		24'200		38'708.85	
511.3153	Entretien mob., équip. autres locaux	5'152.40		4'700		3'399.10	
511.3154	Entretien mach., mat. exploit. & entret.	390.20		500		1'246.90	
511.3182	Frais Tf	465.00		200		190.00	
511.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	10'414.20		10'500		10'426.80	
511.3191	Taxes égouts et épuration	4'699.95		5'000		4'974.95	
511.3312	Patrim. adm. - amort. bâtim. et constr.	113'600.00		113'600		113'600.00	
511.4232	Loyers des terrains et fermages		4'000.00		4'000		4'000.00
511.4271	Loyers		35'799.00		36'300		36'754.00
511.4361	Rbt de traitements et charges sociales		2'840.45		1'700		1'185.85
511.4363	Remboursement de dommage		5'218.00				
511.4904	Imput. internes - loyer et redevances		12'000.00		12'000		12'000.00

512. BÂTIMENT SCOLAIRE "LE ROSSET"

3011 }
3030 } Remplacements pour cause de maladie et d'accident.
3050 }

3141 Entretien courant du bâtiment.

3312.00 Amortissements obligatoires des bâtiments et constructions (préavis 22-03 "Rénovation collège du Rosset"), voir pages bleues.

4271 Loyers des appartements et de la garderie Les P'tits Bonshommes.

4361 Participation de l'assurance LAA au traitement d'un employé accidenté.

513. BÂTIMENT SCOLAIRE "LES ESSERPYS"

3141 Entretien courant du bâtiment. Au budget était prévu le remplacement des fenêtres.

3145 Réparation des paniers de basket.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
512	Bâtiment scolaire "Le Rosset"	111'444.00	77'560.60	118'400	77'000	117'534.45	61'451.70
512.3011	Traitements du personnel	10'779.85		9'900		10'784.50	
512.3030	Assurances sociales	954.60		900		801.00	
512.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	1'051.05		1'200		1'111.20	
512.3050	Assurances accidents et maladie	329.20		400		323.10	
512.3113	Achats mob., équip. techn. autres locaux			500		878.05	
512.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien			500		786.55	
512.3121	Achats et consommation d'eau	2'458.49		3'000		1'802.65	
512.3122	Achats et consommation de gaz	11'836.70		15'500		14'825.60	
512.3123	Achats et consommation d'électricité	3'077.41		5'000		2'694.90	
512.3141	Entretien des bâtiments	5'323.75		5'000		7'040.75	
512.3153	Entretien mob., équip. autres locaux	610.95		1'100		1'552.50	
512.3154	Entretien mach., mat. exploit. & entret.	79.30		500		62.00	
512.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	2'362.10		2'400		2'365.15	
512.3191	Taxes égouts et épuration	1'280.60		1'200		1'206.50	
512.3312.00	22-03 Rénovation collège Rosset	71'300.00		71'300		71'300.00	
512.4271	Loyers		75'808.00		75'700		59'983.00
512.4359	Ventes et prestations diverses		1'135.00		1'200		1'340.00
512.4361	Rbt de traitements et charges sociales		617.60		100		128.70
513	Bâtiment scolaire "Les Esserpys"	92'989.00	7'318.20	113'200	5'700	105'213.65	5'266.50
513.3011	Traitements du personnel	35'304.30		35'300		35'681.40	
513.3012	Salaires du personnel occasionnel	4'133.30		4'900		4'855.90	
513.3030	Assurances sociales	3'342.90		3'500		3'254.00	
513.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	4'741.80		4'800		4'741.80	
513.3050	Assurances accidents et maladie	1'240.05		1'300		1'258.00	
513.3113	Achats mob., équip. techn. autres locaux	49.90		500		731.70	
513.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	15.90		500		426.55	
513.3121	Achats et consommation d'eau	452.97		1'300		491.50	
513.3122	Achats et consommation de gaz	3'784.85		5'300		4'442.40	
513.3123	Achats et consommation d'électricité	17'747.59		15'700		19'009.00	
513.3141	Entretien des bâtiments	4'312.65		21'200		11'499.85	
513.3145	Entretien des terrains	64.40				903.85	

513. BÂTIMENT SCOLAIRE "LES ESSERPYS", suite

3312 Amortissements obligatoires des bâtiments et constructions (préavis 56-05 "Rénovation collège Les Esserpys"), voir pages bleues.

514. PETIT CHOEUR DES ECOLES

520. ENSEIGNEMENT SECONDAIRE

3522 Ce compte concerne principalement l'établissement secondaire de Prilly. Selon la comptabilité de l'ASIGOS, déduction faite des recettes, les chiffres suivants donnent les montants à charge des communes :

CHAPITRES	COMPTES 2011	BUDGET 2011	COMPTES 2010
501 Administration	Fr. 220'669.40	Fr. 219'000.00	Fr. 210'952.62
520 Enseignement	" 363'751.80	" 365'500.00	" 326'501.55
521 Locaux scolaires	" 4'216'348.99	" 4'444'600.00	" 4'105'074.71
522 Réfectoire St-Etienne	" 230'557.90	" 232'100.00	" 226'629.75
540 Orientation professionnelle	" 11'259.90	" 14'200.00	" 12'196.00
573 Camps scolaires - Ecole montagne	" 247'005.45	" 278'800.00	" 251'285.75
Total à répartir entre les communes	Fr. 5'289'593.44	Fr. 5'554'200.00	Fr. 5'132'640.38

La répartition des coûts s'effectue pour moitié par rapport à la population des communes au 31 décembre de l'année précédente et pour l'autre moitié par rapport à l'effectif scolaire au 1^{er} janvier de l'année comptable en cause. Pour l'année 2011, la répartition pour notre commune a été effectuée sur la base de 3'267 habitants et d'un effectif scolaire de 177 élèves, dont 31 en division pré-gymnasiale. Compte tenu de ces éléments, notre participation par rapport au coût total de Fr. 5'289'593.44 s'élève à Fr. 1'050'396.95 (19.86 %). Le coût moyen par élève de l'établissement est de fr. 6'122.21 et de fr. 243.02 par habitant. Pour notre commune, le coût par élève se monte à Fr. 5'934.45 et par habitant à fr. 321.52.

530. ENSEIGNEMENT SPECIALISE

3512 Il s'agissait d'un élément de la facture sociale, il a été repris par le canton.

3522 Selon comptes du service psychopédagogique intercommunal de Bournens, Bousens, Cheseaux s/Lsne, Jouxens-Mézery, Prilly, Romanel s/Lsne et Sullens, concernant les 2'553 élèves de l'arrondissement primaire et secondaire (dont 406 pour notre commune, soit 15.90 %).

540. OFFICE INTERCOMMUNAL D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE

3522 Frais de locaux à charge des communes, répartis en fonction de la population.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
513.3153	Entretien mob., équip. autres locaux			500		107.60	
513.3154	Entretien mach., mat. exploit. & entret.			500			
513.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	2'657.95		2'700		2'661.10	
513.3191	Taxes égouts et épuration	1'040.44		1'100		1'049.00	
513.3312	Patrim. adm. - amort. bâtim. et constr.	14'100.00		14'100		14'100.00	
513.4271	Loyers		5'480.00		5'200		4'740.00
513.4361	Rbt de traitements et charges sociales		1'838.20		500		526.50
514	Petit Choeur des écoles	4'706.20		4'900		4'831.45	
514.3011	Traitements du personnel	4'304.40		4'400		4'294.80	
514.3030	Assurances sociales	377.95		400		363.15	
514.3050	Assurances accidents	23.85		100		23.80	
514.3101	Imprimés et fournitures de bureau					149.70	
52	Enseignement secondaire	1'054'527.95		1'105'700		1'023'393.15	
520	Enseignement secondaire	1'054'527.95		1'105'700		1'023'393.15	
520.3188	Frais de transports des élèves	4'131.00		3'000		2'412.00	
520.3522	Part. charges d'autres communes	1'050'396.95		1'102'700		1'020'981.15	
53	Enseignements spécialisé	7'957.65		8'400		505'518.80	
530	Enseignement spécialisé	7'957.65		8'400		505'518.80	
530.3512	Participation aux frais cantonaux					496'684.00	
530.3522	Part. charges serv. psycho. int. Prilly	7'472.40		7'700		8'264.65	
530.3522.01	Part. charge CRENOL	485.25		700		570.15	
54	Office d'orientation professionnelle	5'327.10		5'600		5'483.40	
540	Office intercom. d'orientation prof.	5'327.10		5'600		5'483.40	
540.3522	Part. frais office intercom. orient. prof.	5'327.10		5'600		5'483.40	

560. SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE SCOLAIRES

580. TEMPLE

3141 Les travaux prévus au budget (réfection des impostes, rafraîchissement et transformation des bancs) n'ont pas été exécutés.

3153 Entretien de l'orgue et réparation d'un humidificateur.

3154 Contrôle des cloches et remplacement de l'horloge du chauffage.

581. BÂTIMENT "LA CONCORDE"

582. CULTES

3652 Pour la paroisse de Cheseaux-sur-Lausanne, les frais d'organistes, liés aux services religieux, sont inférieurs au budget. Il en est de même pour les frais de culte de la paroisse du Bon Pasteur.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
56	Service médical et dentaire	9'822.60		12'700		9'899.50	
560	Service médical et dentaire scolaire	9'822.60		12'700		9'899.50	
560.3011	Traitements du personnel	1'320.00		1'500		1'265.00	
560.3030	Assurances sociales	116.40		100		106.95	
560.3050	Assurances accidents et maladie	7.30		100		7.00	
560.3185	Honoraires et frais d'expertises	367.60		1'000		350.00	
560.3524	Serv. dent. scol. - ctrles de bouches	7'274.45		8'000		7'498.90	
560.3664	Aides individuelles	736.85		2'000		671.65	
58	Temples et cultes	44'826.55		60'200		51'092.55	
580	Temple	10'360.60		15'800		10'352.40	
580.3011	Traitements du personnel	2'607.55		4'100		2'994.15	
580.3030	Assurances sociales	228.85		400		253.30	
580.3050	Assurances accidents et maladie	14.45		100		16.60	
580.3123	Achats et consommation d'électricité	4'734.90		4'500		5'708.00	
580.3141	Entretien des bâtiments	619.50		5'000		154.15	
580.3153	Entretien mob., équip. autres locaux	735.95		500		219.80	
580.3154	Entretien mach., mat. exploit. & entret.	754.30		500		340.00	
580.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	665.10		700		666.40	
581	Bâtiment "La Concorde"	4'443.10		4'700		5'229.85	
581.3121	Achats et consommation d'eau	340.13		200		127.20	
581.3123	Achats et consommation d'électricité	3'850.93		4'200		4'878.60	
581.3191	Taxes égouts et épuration	252.04		300		224.05	
582	Cultes	30'022.85		39'700		35'510.30	
582.3131	Achats de produits alimentaires	170.00		200		99.00	
582.3652	Aides/subventions aux paroisses	29'852.85		39'500		35'411.30	

6.	POLICE	
	Excédent des charges sur les revenus	Fr. 608'413.75

610. CORPS DE POLICE

3102	Frais de publication pour annonce de travaux.
3116	Achat d'une caméra de surveillance.
3143	Divers marquages de signalisation au sol, achat de signalisation, contrôle de la signalisation lumineuse et mise aux normes de la signalisation routière.
3155	Entretien courant du bus VW, expertise et achat du carburant.
3184	Frais de poursuite, une contrepartie se trouve sous 610.4362.
3185	Le contrat de prestations avec la Police cantonale vaudoise a pris fin le 31 août 2011.
4312	Emoluments de surveillance, procédés de réclame.
4361	Tient compte d'APG et de remboursement de traitement pour cause d'accident d'un employé.
4362	Frais de sentences municipales et remboursement de frais des Offices des poursuites.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	679'010.70	70'596.95	838'400	62'500	767'335.10	113'709.35
61	Corps de police	356'591.55	19'294.70	462'600	21'300	426'956.25	22'277.75
610	Corps de police	356'591.55	19'294.70	462'600	21'300	426'956.25	22'277.75
610.3011	Traitements du personnel	75'647.65		76'000		85'356.10	
610.3030	Assurances sociales	6'636.70		6'500		7'219.10	
610.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	9'876.00		10'000		10'689.20	
610.3050	Assurances accidents et maladie	2'500.90		2'600		2'821.85	
610.3061	Frais pour usage de véhicules privés			100		40.00	
610.3066	Frais de subsistance			100			
610.3069	Frais divers	82.10		500		600.00	
610.3091	Frais pour la format. prof. du personnel			500		170.00	
610.3092	Frais de recherche de personnel					1'426.80	
610.3101	Imprimés et fournitures de bureau	197.45		1'000		826.90	
610.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	326.15		200		284.05	
610.3116	Achats d'équip. et de mat. spécialisé	8'578.60		8'500		2'200.10	
610.3137	Achats de numéros d'immeubles	258.10		1'000		315.25	
610.3143	Entretien signalisation routière	33'595.00		30'000		7'309.05	
610.3154	Entretien mach., mat. exploit. & entret.					107.60	
610.3155	Entretien vhc, engins auto-mot. & acces.	3'511.60		3'500		2'494.45	
610.3156	Entretien équipement et mat. spécialisés					53.80	
610.3181	Frais de ports et cptes chèques postaux			100			
610.3182	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	921.80		1'200		1'033.95	
610.3184	Frais de contentieux et de poursuites	839.50		500		332.05	
610.3185	Honoraires et frais d'expertises	209'333.00		314'000		300'000.00	
610.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'604.90		1'700		1'631.90	
610.3189	Frais divers	2'682.10		4'600		2'044.10	
610.4312	Emoluments		4'439.50		4'200		5'530.00
610.4361	Rbt de traitements et charges sociales		2'426.20		1'100		1'280.35
610.4362	Remboursement de frais		881.00		1'000		647.40
610.4363	Remboursement de dommage						400.00
610.4370	Amendes		11'548.00		15'000		14'420.00

620. CONTROLE DES HABITANTS

- 3187 Facturation du service de la population de l'Etat de Vaud des cartes d'identité.
- 3191 Facturation des taxes de permis pour étrangers par le service de la population de l'Etat de Vaud, voir compte 620.4312.
- 4311 Vente de cartes d'identité et d'attestations diverses, voir compte 620.3187.
- 4312 Emoluments sur permis pour étrangers.

640. INHUMATIONS, POMPES FUNEBRES, CREMATOIRE

- 3185 Honoraires des médecins pour constats de décès.
- 3189 Creuse de tombes.
- 3191 Participation de la commune aux taxes d'incinération.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	Contrôle des habitants	170'420.50	44'412.25	176'400	38'400	171'342.40	51'842.45
620	Contrôle des habitants	170'420.50	44'412.25	176'400	38'400	171'342.40	51'842.45
620.3011	Traitements du personnel	119'463.95		118'400		117'529.10	
620.3030	Assurances sociales	10'481.00		10'200		9'940.45	
620.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	15'094.80		15'200		15'094.80	
620.3050	Assurances accidents et maladie	3'681.65		4'000		3'624.00	
620.3069	Frais divers			100			
620.3091	Frais pour la format. prof. du personnel	20.00		1'000		20.00	
620.3101	Imprimés et fournitures de bureau	406.85		1'000		2'527.60	
620.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces			500			
620.3111	Achats mob., mach., équip. techn. bureau			500			
620.3151	Entretien mob., mach., équip. bureau			300			
620.3163	Locations d'objets mobiliers	855.60		1'000		911.35	
620.3187	Cartes d'identité	10'352.00		12'600		11'055.30	
620.3189	Frais divers			500			
620.3191	Taxes permis pour étrangers	9'036.00		10'000		9'625.20	
620.3193	Cotisations diverses	130.00		100		100.00	
620.3521	Part. aux frais d'état civil	898.65		1'000		914.60	
620.4311	Emoluments de chancellerie		29'751.00		21'600		36'419.50
620.4312	Emoluments		13'015.60		15'000		13'802.50
620.4361	Rbt de traitements et charges sociales		1'645.65		1'800		1'620.45
64	Service des inhumations, PF, crématoire	9'994.85	150.00	12'000	100	11'118.85	130.00
640	Inhumations, pompes funèbres, crématoire	9'994.85	150.00	12'000	100	11'118.85	130.00
640.3185	Honoraires et frais d'expertises	1'678.30		4'000		2'809.65	
640.3189	Frais divers	1'630.80		2'000		1'560.25	
640.3191	Taxes d'incinération	6'685.75		6'000		6'748.95	
640.4319	Emoluments administratifs divers		150.00		100		130.00

650. CORPS DES SAPEURS-POMPIERS

- 3184 Frais de poursuites pour la taxe non-pompier antérieure à 2010.
- 3186 Prime d'assurance des véhicules, à charge des communes.
- 3192 Immatriculation d'un véhicule.
- 3301 Apurement de créance suite à la délivrance d'actes de défaut de biens.
- 3313 Amortissements obligatoires des véhicules (préavis 63-05 "SDIS - Achat véhicule"), voir pages bleues.
- 3521 Répartition des frais de fonctionnement du SDIS La Mèbre de fr. 283'782.33 : 50 % proportionnellement à la population résidente au 1^{er} janvier et 50 % proportionnellement à la valeur d'assurance immobilière de l'ECA au 1^{er} janvier.
- 3909 Voir explication au compte 431.4909.

660. PROTECTION CIVILE

- 3521 Frais de fonctionnement de l'organisme régional PCi "Lausanne-Nord", fr. 264'754.44. Notre participation, basée sur le nombre d'habitants au 31.12.2010, s'élève à fr. 23'363.20. Suite à la nouvelle réorganisation des PCi et à la dissolution de la région Lausanne-Nord, les comptes 2011 tiennent compte de la liquidation de tous les fonds de réserve et de la vente de divers biens. Une réserve de liquidation de fr. 9'000.-- a été créée pour les éventuelles factures à recevoir. Le décompte définitif interviendra en 2012.
- 3809 Attribution au fonds de réserve "Construction abris publics PCi", compte no 9282.19, voir remarque sous 660.4309.
- 4309 Contribution de remplacement pour la dispense de construction d'un abri PC dans une villa.

661. POSTE D'ATTENTE TYPE II "PRAZQUERON"

- 3123 Augmentation du nombre de kWh consommés, liée à la location de l'abri, voir compte 661.4271.
- 3153 Contrôle périodique des extincteurs.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	Défense contre l'incendie	111'131.05		121'400		98'876.20	36'559.15
650	Corps des sapeurs-pompiers	111'131.05		121'400		98'876.20	36'559.15
650.3184	Frais de contentieux et de poursuites	120.30				201.35	
650.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	4'119.55		4'500		4'128.35	
650.3189	Frais divers			3'000		1'545.50	
650.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	285.00					
650.3301	Patrim. fin. - amort. créances et débit.	130.00				1'250.00	
650.3313	Patrim. adm. - amort. mach., mob., vhc	24'000.00		24'000		24'000.00	
650.3521	Part. charges SDIS La Mèbre	65'442.95		67'900		52'161.00	
650.3909	Imput. internes - forfaitaires	17'033.25		22'000		15'590.00	
650.4249	Gains cptables s/autres élém. patr. fin.						140.00
650.4362	Remboursement de frais						265.50
650.4651	Subsides de l'E.C.A.I.						20'200.70
650.4814	Prélèv. fin. spéc. du service du feu						15'952.95
66	Protection civile	30'872.75	6'740.00	66'000	2'700	59'041.40	2'900.00
660	Protection civile	25'963.20	2'600.00	62'000		56'479.70	
660.3521	Part. charges PCi Lausanne-Nord	23'363.20		62'000		56'479.70	
660.3809	Attrib. à d'autres fds réserve et renouv	2'600.00					
660.4309	Contrib. rplmt non constr. abri		2'600.00				
661	Poste d'attente type II "Prazqueron"	4'909.55	4'140.00	4'000	2'700	2'561.70	2'900.00
661.3121	Achats et consommation d'eau	171.27		300		120.50	
661.3123	Achats et consommation d'électricité	3'368.05		2'300		1'342.50	
661.3153	Entretien mob., équip. autres locaux	246.80					
661.3182	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	305.40		400		282.55	
661.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	319.00		400		316.75	
661.3191	Taxes égouts et épuration	464.03		500		464.40	
661.3193	Cotisations diverses	35.00		100		35.00	
661.4271	Loyers des abris		1'440.00				200.00
661.4521	Part. PCi Lausanne-Nord		2'700.00		2'700		2'700.00

7.	SECURITE SOCIALE	
	Excédent des charges sur les revenus	Fr. 2'072'091.83
<hr/>		
710.	<u>SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL</u>	
3525	Participation au réseau AJENOL, fr. 1.873 par habitant.	
720.	<u>PREVOYANCE SOCIALE</u>	
3011 à 3189	Frais de la coordinatrice, refacturés à l'association des structures d'accueil en milieu familial de jour des communes de Bournens, Bousens, Cheseaux-sur-Lausanne, Romanel-sur-Lausanne et Sullens, voir compte 720.4525.	
3515	Les décomptes finaux nous parviennent dans le courant de l'été. Le chiffre retenu pour les comptes 2011 est basé sur les paramètres du nouveau système de péréquation, en tenant compte du point d'impôt et du taux à 63 %. Il y figure également le solde en notre faveur de fr. 406'207.-- pour le décompte final 2010.	
3655	Subvention à la Fondation d'accueil de jour des enfants et à Transport-Handicap.	
3655.01	Prise en charge du déficit de l'association des structures d'accueil en milieu familial de jour des communes de Bournens, Bousens, Cheseaux-sur-Lausanne, Romanel-sur-Lausanne et Sullens.	
3655.02	Prise en charge du déficit de la garderie "Les P'tits Bonshommes".	
3809	Création d'un fonds de réserve "Péréquation", compte 9282.31.	
4525	Participation de l'association des structures d'accueil en milieu familial de jour des communes de Bournens, Bousens, Cheseaux-sur-Lausanne, Romanel-sur-Lausanne et Sullens aux frais de la coordinatrice.	
730.	<u>SANTE PUBLIQUE</u>	
3654	Facture de l'Association vaudoise d'aide et de soins à domicile (AVASAD).	
4654	Restitution du résultat 2009 et 2010.	
740.	<u>OFFICE DU LOGEMENT</u>	
3655	Selon préavis municipal no 48/2004, prise en charge de l'abaissement des loyers "Bel Automne".	

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	2'109'573.88	37'482.05	2'237'000	21'200	3'455'409.89	114'259.65
71	Service social, communal et intercom.	9'557.60		10'000		10'243.00	
710	Service social, communal et intercom.	9'557.60		10'000		10'243.00	
710.3525	Part. frais intercommunaux	6'117.90		6'000		7'078.45	
710.3665	Aides indiv. de prévoyance sociale	3'439.70		4'000		3'164.55	
72	Prévoyance sociale	1'723'090.18	23'961.35	1'848'800	21'200	3'105'505.09	114'259.65
720	Prévoyance sociale	1'723'090.18	23'961.35	1'848'800	21'200	3'105'505.09	114'259.65
720.3011	Traitements du personnel	20'804.05		19'100		20'406.20	
720.3030	Assurances sociales	1'825.60		1'700		1'725.90	
720.3050	Assurances accidents et maladie	375.70		400		368.55	
720.3069	Indemnisation et remboursement de frais	56.00				790.70	
720.3189	Frais divers	400.00					
720.3515	Part. charges cant. de prévoyance soc.	1'108'623.00		1'566'900		2'818'239.00	
720.3525	Participation à l'ARASPE	64'708.80		70'400		59'810.00	
720.3655	Aides, subv. pr la prévoyance sociale	21'430.70		21'700		18'170.10	
720.3655.01	Association des Mamans de jour	18'779.61		28'600		22'327.49	
720.3655.02	Ass.garderie "Les P'tits Bonshommes"	186'086.72		140'000		163'667.15	
720.3809	Attrib. à d'autres fds réserve	300'000.00					
720.4361	Rbt de traitements et charges sociales		208.05				204.05
720.4515	Subv. service "mamans d'accueil"						90'768.30
720.4525	Part. assoc. charges prévoyance sociale		23'753.30		21'200		23'287.30
73	Santé publique	330'524.10	13'520.70	328'200		292'157.80	
730	Santé publique	330'524.10	13'520.70	328'200		292'157.80	
730.3654	Aides, subv. pr hygiène et santé publ.	330'524.10		328'200		292'157.80	
730.4654	Remboursement AVASAD		13'520.70				
74	Office du logement	46'402.00		50'000		47'504.00	
740	Office du logement	46'402.00		50'000		47'504.00	
740.3655	Aide au logement	46'402.00		50'000		47'504.00	

8.	SERVICES INDUSTRIELS	
	Excédent des revenus sur les charges	Fr. 379'966.30

810. SERVICE DES EAUX

3091	Suite au changement de mandataire, la Municipalité a pris la décision de financer la formation d'un employé au cours de fontainier.	
3123	Consommation électrique des pompes de refoulement "En Rebateref".	
3144	Réparation et entretien courant du réseau, entretien BH, remplacement d'un poste de mesure et réparation de nombreuses fuites (Petit-Bois, Covatannaz, Fayards, Migros, Taulard, collège des Esserpys et Cité-Fleurie).	
3185	Honoraires des divers prestataires.	
3189	Travaux d'introduction ou de réparations à charge de tiers, voir compte 810.4356.	
3329	Amortissements obligatoires des installations des services industriels (préavis 39-01 "Changement conduite Edb ch. des Tilleuls", 23-03 "Achat de bornes hydrantes", 24-03 "Remplacement conduite Edb ch. Noyers/Terreaux" et 35-03 "Construction chambre comptage En Vernand"), voir pages bleues.	
3813	Attribution du résultat de l'exercice au compte 9280.12 "Fonds recettes affectées – Service des eaux".	
3909	Répartition de la charge d'intérêts d'emprunts à moyen et long terme pour des travaux d'adduction d'eau potable, voir compte 220.4909.	
4273 4273.01	} Nouveaux tarifs en vigueur au 1 ^{er} janvier 2011.	
4341	Taxe unique de raccordement calculée au taux de 6 o/oo de la valeur d'assurance incendie (ECA).	
4356	Voir compte 810.3189.	
4361	Voir compte 410.4361.	

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	2'665'575.08	3'045'541.38	2'509'700	2'851'500	2'665'650.90	2'931'125.60
81	Service des eaux	1'039'048.01	1'039'048.01	909'700	909'700	957'608.00	841'388.30
810	Service des eaux	1'039'048.01	1'039'048.01	909'700	909'700	957'608.00	841'388.30
810.3011	Traitements du personnel	77'885.35		77'900		77'859.10	
810.3030	Assurances sociales	6'833.55		6'700		6'585.10	
810.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	10'206.00		10'300		10'206.00	
810.3050	Assurances accidents et maladie	4'777.20		4'800		4'901.10	
810.3091	Frais pour la format. prof. du personnel	6'227.90					
810.3101	Imprimés et fournitures de bureau	316.50		500		830.00	
810.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	1'592.95		12'000		22'339.15	
810.3121	Achats d'eau aux S.I. Lausanne	477'642.95		500'000		514'996.00	
810.3123	Electricité pompage	286.95					
810.3133	Achats prod., fourn. nettoyage & désinf.			500			
810.3141	Entretien des bâtiments			2'000			
810.3144	Entretien des canalisations	102'216.05		96'000		88'244.85	
810.3151	Entretien mob., mach., équip. bureau			800			
810.3154	Entretien mach., mat. exploit. & entret.			1'000			
810.3181	Frais de ports et cptes chèques postaux	27.55				7.00	
810.3182	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	120.00		200		180.00	
810.3185	Honoraires et frais d'expertises	75'396.20		74'200		81'361.80	
810.3189	Frais divers - travaux pour tiers	36'028.60		20'000		53'588.35	
810.3191	TVA - Réduction impôt préalable	29.05		7'500		5'164.55	
810.3223	Intérêts emprunts à moyen & à long terme	239.30		200		311.50	
810.3301	Patrim. fin. - amort. créances et débit.			500			
810.3329	Patrim. adm. - autres amortissements	66'014.85		66'000		90'033.50	
810.3813	Attrib. fin. spéc. - adduction d'eau	172'407.06		27'600			
810.3909	Imput. internes - intérêts	800.00		1'000		1'000.00	
810.4273	Locations des compteurs		21'602.71		22'500		12'842.45
810.4273.01	Abonnements		150'337.22		156'000		77'462.05
810.4341	Taxes uniques de raccordement		147'103.10		10'000		28'422.10
810.4351	Vente d'eau		686'650.83		700'000		671'446.40
810.4356	Facturation de service à des tiers		29'013.60		20'000		50'047.50
810.4361	Rbt de traitements et charges sociales		4'340.55		1'200		1'167.80

820. SERVICE ELECTRIQUE

3115 Changement de véhicule.

3123 Achat aux SIL des frais d'acheminement de l'énergie 16'644'601 kWh au tarif de 3.96 cts/kWh (prévu au budget 16'310'000 kWh à 4.22 cts/kWh), à Swissgrid des frais des services-système généraux 16'644'601 kWh au tarif de 0.77 cts/kWh (prévu au budget 16'310'000 kWh à 0.77 cts/kWh) et à RECom des pertes 625'318 kWh à 12.96 cts/kWh (prévu au budget 815'500 kWh à 13.17 cts/kWh) .

3144 Entretien courant du réseau, de l'éclairage public et réparation de pannes.

3154 Etalonnage des compteurs.

3185 Service de piquet, gestion des clients (facturation et contentieux) par RECom et mise à jour annuelle du prix de notre timbre d'acheminement.

3189 Travaux à charge de tiers, voir compte 820.4356.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
82	Service électrique	1'626'527.07	2'006'493.37	1'600'000	1'941'800	1'708'042.90	2'089'737.30
820	Service électrique	1'626'527.07	2'006'493.37	1'600'000	1'941'800	1'708'042.90	2'089'737.30
820.3011	Traitements du personnel	152'542.00		157'200		157'294.95	
820.3030	Assurances sociales	13'321.95		13'400		13'249.45	
820.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	20'636.40		21'500		21'416.40	
820.3050	Assurances accidents et maladie	8'377.85		8'700		8'912.50	
820.3061	Frais pour usage de véhicules privés	120.60		500		157.30	
820.3091	Frais pour la format. prof. du personnel			2'000		293.00	
820.3099	Charges diverses	517.10		400		179.70	
820.3101	Imprimés et fournitures de bureau	32.30		4'000		1'970.00	
820.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces			500		268.90	
820.3111	Achats mob., mach., équip. techn. bureau	192.30		1'000			
820.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	6'739.90		15'000		18'297.80	
820.3115	Achats vhc, engins auto-mot. et acces.					17'658.00	
820.3123	Timbres amont	869'126.00		920'000		911'194.00	
820.3135	Achats d'autres fournitures	1'031.70		1'000		1'191.00	
820.3141	Entretien des bâtiments	753.65		4'000		2'135.45	
820.3144	Entretien du réseau	69'650.75		80'000		70'799.45	
820.3151	Entretien mob., mach., équip. bureau			6'000			
820.3154	Entretien mach., mat. exploit. & entret.	1'960.05		4'000		4'659.90	
820.3155	Entretien vhc, engins auto-mot. & acces.	1'180.50		4'000		2'066.70	
820.3181	Frais de ports et cptes chèques postaux	19.60				11.70	
820.3182	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	1'126.70		1'300		1'262.80	
820.3185	Honoraires et frais d'expertises	64'509.30		120'000		125'373.15	
820.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	2'920.95		3'200		2'900.75	
820.3187	Emoluments	3'228.36		3'300		3'334.05	
820.3189	Frais divers - travaux pour tiers	13'372.50				11'696.10	
820.3189.01	Achats de logiciels et divers	9'451.80		14'000		6'881.80	
820.3191	Taxe cantonale s/énergie	29'504.39		29'500		30'006.85	
820.3191.01	Taxe fédérale s/énergie	74'900.75		73'500		75'951.10	
820.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	506.00		600		475.50	
820.3193	Cotisations diverses	5'037.65		5'200		5'148.60	

820. SERVICE ELECTRIQUE, suite

- 3301 Apurement des créances suite actes de défaut de biens s/faillites ou saisies inopérantes, débiteurs partis sans domicile connu, etc.
- 3329 Amortissements obligatoires des installations des services industriels (préavis 15-94 "Nouvelles structures tarifaires", 41-04 "Installation MT/BT En Rebateref", 47-04 "Bouclage Es Vuaz" et 30-08 "Nouvelle alimentation électrique basse tension du Centre sportif des Marais"), voir pages bleues.
- 3819 Attribution à un fonds de recettes affectées – Electricité, compte 9280.13. Les tarifs électriques devant être recalculés chaque année, ce fonds permettra de lisser les minimes différences de tarif d'une année à l'autre.
- 3909 Répartition de la charge d'intérêts d'emprunts à moyen et long terme pour des travaux d'infrastructure, voir compte 220.4909.
- 4351 Recette du timbre d'acheminement de l'énergie.
- 4356 Voir compte 820.3189.

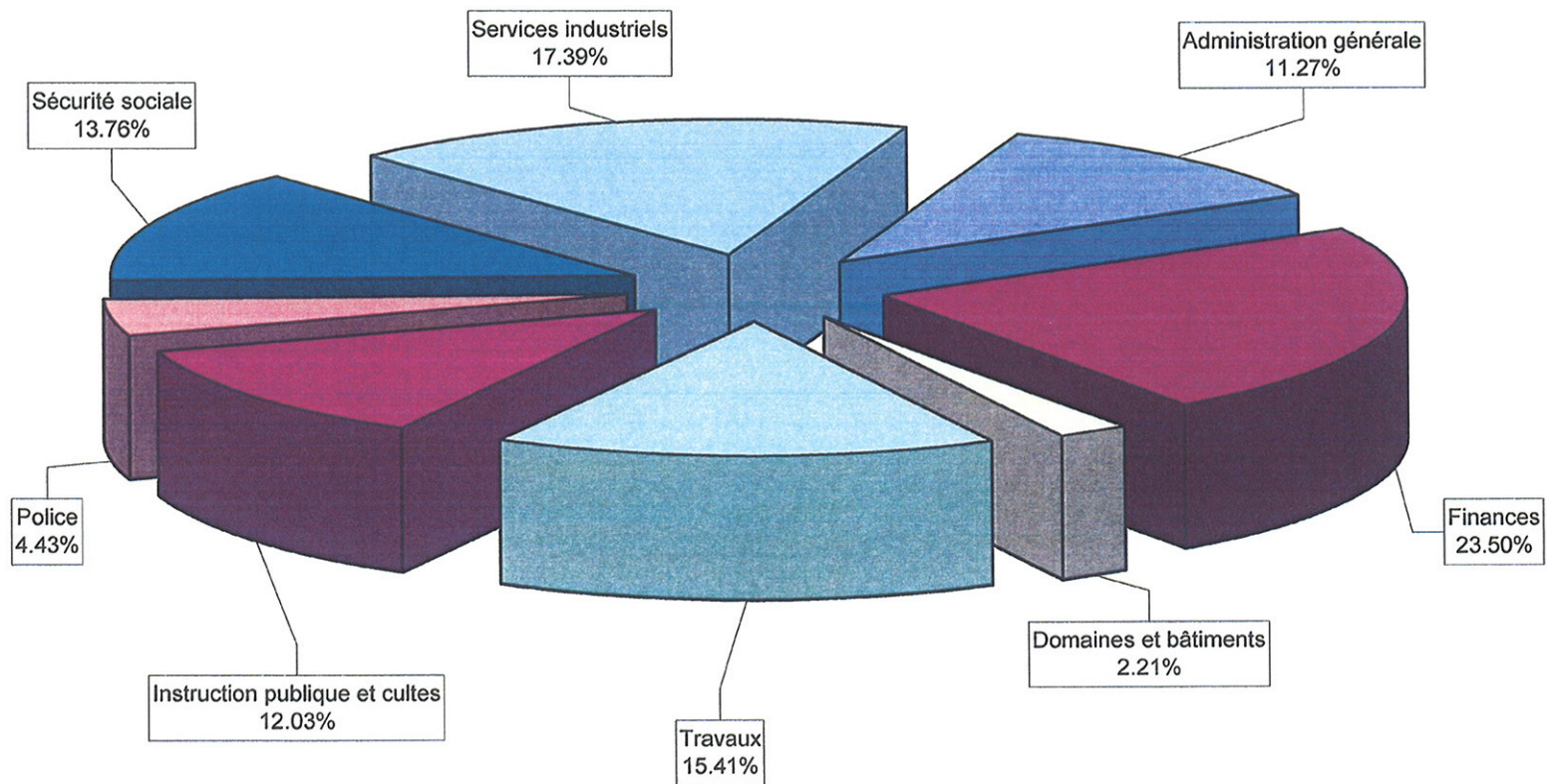
Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
820.3223	Intérêts emprunts à moyen & à long terme	957.30			1'246.00	
820.3301	Patrim. fin. - amort. créances et débit.	1'583.97			2'810.00	
820.3329	Patrim. adm. - autres amortissements	68'424.75			83'100.00	
820.3819	Attrib. fin. spéc. - électricité	200'000.00			120'000.00	
820.3909	Imput. internes - intérêts	4'800.00			6'100.00	
820.4249	Gains cptables s/autres élém. patr. fin.					5'971.85
820.4273	Locations des compteurs & abonnements		269'387.43		260'000	265'709.40
820.4319	Emoluments cantonaux sur l'énergie		3'262.44		3'300	3'334.05
820.4341	Taxes uniques de raccordement				10'000	17'290.00
820.4351	Recette timbre		1'616'758.74		1'562'800	1'677'826.95
820.4356	Facturation de service à des tiers		10'562.95			11'940.80
820.4361	Rbt de traitements et charges sociales		2'995.20		2'300	2'304.70
820.4362	Remboursement de frais		755.45		400	303.90
820.4419	Taxe cantonale sur l'énergie		29'362.94		29'500	30'006.85
820.4419.01	Taxe fédérale sur l'énergie		73'408.22		73'500	75'048.80

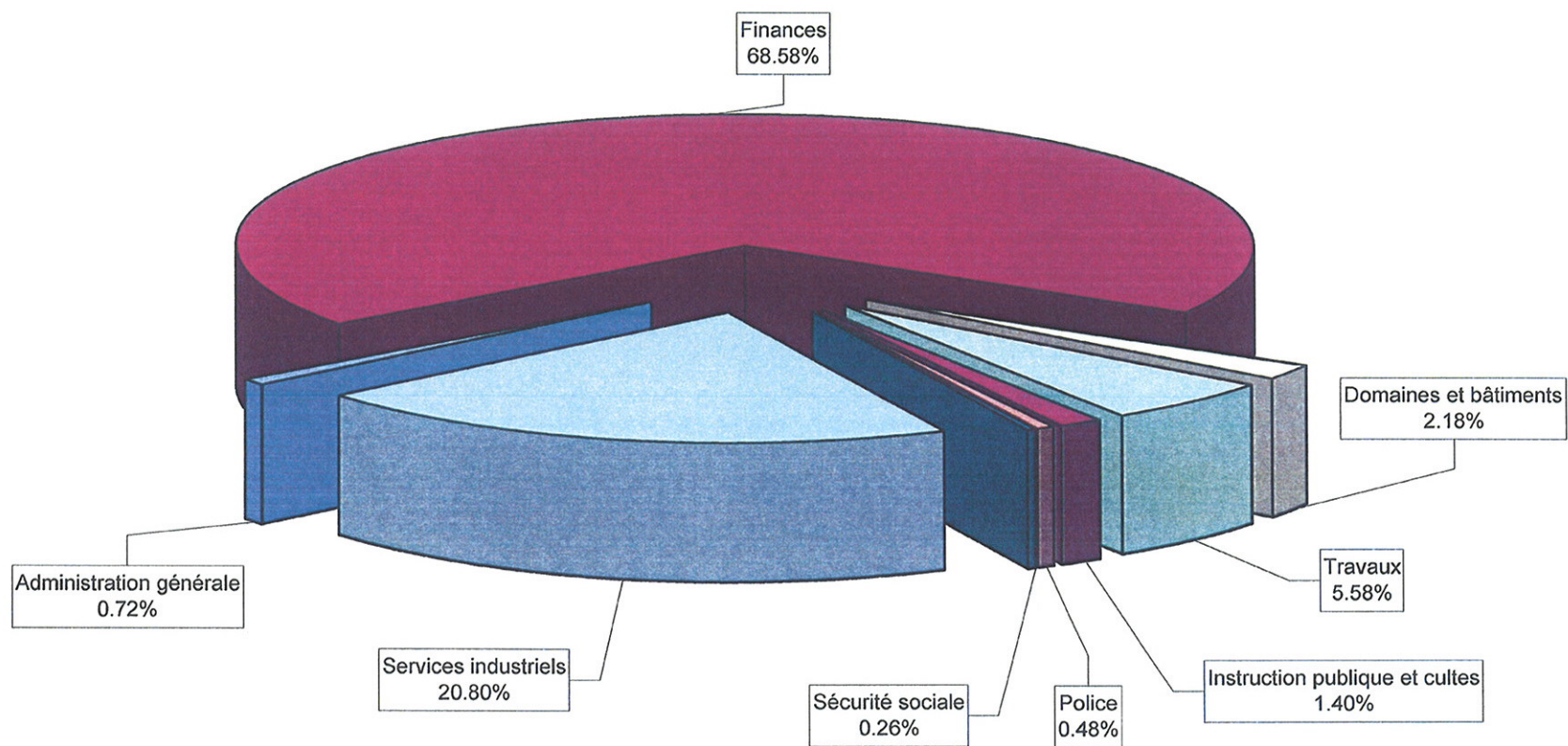
Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'727'769.78	106'078.60	1'830'500	74'400	1'677'172.00	90'578.70
			1'621'691.18		1'756'100		1'586'593.30
2	FINANCES	3'601'924.83	10'043'890.50	2'645'800	9'356'400	1'799'158.36	9'719'218.53
		6'441'965.67		6'710'600		7'920'060.17	
3	DOMAINES ET BATIMENTS	338'427.85	319'022.84	341'700	314'300	311'082.05	387'343.45
			19'405.01		27'400	76'261.40	
4	TRAVAUX	2'362'228.12	817'499.24	2'216'900	935'100	2'123'596.95	864'797.45
			1'544'728.88		1'281'800		1'258'799.50
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'843'637.55	205'006.45	1'918'700	195'700	2'286'181.49	180'778.85
			1'638'631.10		1'723'000		2'105'402.64
6	POLICE	679'010.70	70'596.95	838'400	62'500	767'335.10	113'709.35
			608'413.75		775'900		653'625.75
7	SECURITE SOCIALE	2'109'573.88	37'482.05	2'237'000	21'200	3'455'409.89	114'259.65
			2'072'091.83		2'215'800		3'341'150.24
8	SERVICES INDUSTRIELS	2'665'575.08	3'045'541.38	2'509'700	2'851'500	2'665'650.90	2'931'125.60
		379'966.30		341'800		265'474.70	
	Sous-Totaux	15'328'147.79	14'645'118.01	14'538'700	13'811'100	15'085'586.74	14'401'811.58
	Excédent des charges sur les revenus		683'029.78		727'600		683'775.16
	TOTAUX EGAUX	15'328'147.79	15'328'147.79	14'538'700	14'538'700	15'085'586.74	15'085'586.74

REPARTITION DES CHARGES PAR DIRECTION



REPARTITION DES REVENUS PAR DIRECTION



Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011 Charges et revenus par nature

		Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
3	CHARGES	15'328'147.79	14'538'700	15'085'586.74
30	Autorités et personnel	2'585'929.90	2'590'900	2'469'741.85
300	Autorités et commissions	232'904.90	230'900	191'875.00
301	Personnel admin. et d'exploitation	1'824'833.20	1'834'100	1'782'512.35
303	Assurances sociales	180'213.65	173'700	163'298.80
304	Caisses de pensions et de prévoyance	224'306.80	229'900	217'883.30
305	Assurances accidents et maladie	78'846.30	79'300	74'411.95
306	Indemnisation et remboursement de frais	29'572.20	30'500	28'267.10
309	Autres charges autorités et personnel	15'252.85	12'500	11'493.35
31	Biens, services, marchandises	3'832'066.44	4'203'400	4'124'663.26
310	Imprimés et fournitures de bureau	74'243.98	98'100	91'911.60
311	Achats mob., mat., mach. et véhicules	76'131.95	121'400	152'906.10
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'615'232.52	1'709'300	1'699'213.80
313	Autres fournitures et marchandises	47'280.10	61'200	82'909.05
314	Entretien immeubles, routes & territoire	556'505.95	572'900	473'372.70
315	Entretien d'objets mob., instal. techn.	82'101.63	100'000	84'246.60
316	Loyers, fermages et redev. d'utilisation	99'463.80	120'900	137'024.65
317	Réceptions et manifestations	55'984.20	65'800	45'172.94
318	Honoraires et prestations de services	1'032'152.69	1'152'000	1'149'900.17
319	Impôts, taxes, cotisat. et frais divers	192'969.62	201'800	208'005.65
32	Intérêts passifs	211'435.90	259'900	219'602.08
321	Intérêts des dettes à court terme	3'079.84	1'500	741.16
322	Intérêts des dettes à moyen & long terme	188'041.95	238'300	196'705.45
329	Autres intérêts	20'314.11	20'100	22'155.47
33	Amortissements	756'738.77	774'300	814'141.86
330	Amortissements du patrimoine financier	73'516.22	66'000	131'068.06
331	Amort. obligat. du patrim. administratif	531'143.85	527'700	489'440.30
332	Autres amort. du patrim. administratif	152'078.70	180'600	193'633.50

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011 Charges et revenus par nature

		Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
35	Rbt, part. et subv. à des collect. publ.	4'972'991.10	5'919'200	6'634'887.30
351	Rbt, part. à des charges cantonales	1'396'657.05	1'865'000	3'588'634.70
352	Rbt, part. charges autres communes	3'576'334.05	4'054'200	3'046'252.60
36	Aides et subventions	722'415.28	707'900	653'360.39
365	Aides, subv. à des institutions privées	672'581.63	651'800	613'055.64
366	Aides individuelles	49'833.65	56'100	40'304.75
38	Attributions aux fds et financ. spéciaux	2'197'937.15	27'600	120'000.00
380	Attrib. aux fds de réserve et de renouv.	1'656'925.80		
381	Attributions aux financements spéciaux	541'011.35	27'600	120'000.00
39	Imputations internes	48'633.25	55'500	49'190.00
390	Imputations internes	48'633.25	55'500	49'190.00

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011 Charges et revenus par nature

		Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
4	Revenus	14'645'118.01	13'811'100	14'401'811.58
40	Impôts	6'910'241.23	7'943'500	7'352'769.70
400	Impôts revenu, fortune et impôt pers.	5'552'955.97	5'911'000	5'649'352.32
401	Impôts s/bénéfice net et capital PM	477'654.95	1'202'000	861'858.60
402	Impôt foncier	615'990.80	600'000	602'974.50
404	Droits de mutation	220'762.20	160'000	155'499.40
405	Impôts sur successions et donations	-6'894.20	10'000	6'894.20
406	Impôts & taxes s/posses. et la dépense	46'003.55	50'500	47'817.10
409	Impôts récupérés après défalcation	3'767.96	10'000	28'373.58
41	Patentes, concessions	5'525.00	4'500	4'637.50
410	Patentes	5'525.00	4'500	4'637.50
42	Revenus du patrimoine	2'284'206.93	926'500	901'764.87
422	Revenus capitaux patrimoine financier	56'393.53	54'000	56'814.62
423	Revenus immeubles du patrim. financier	256'266.94	255'900	269'349.30
424	Gains cptables s/placem. patr. financier	1'354'325.80		9'131.35
427	Revenus immeubles patrim. administratif	617'220.66	616'600	566'469.60
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	3'377'242.54	3'113'300	3'082'496.11
430	Taxes légales de remplacement	2'600.00		
431	Emoluments	80'226.89	53'800	68'216.05
433	Ecolage	4'701.00	4'000	3'600.00
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	736'669.24	682'900	437'489.70
435	Ventes et prestations de service	2'413'204.42	2'314'500	2'467'327.35
436	Remboursement de tiers	118'975.20	38'100	84'468.85
437	Amendes	11'548.00	15'000	14'420.00
439	Autres recettes	9'317.79	5'000	6'974.16

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2011 Charges et revenus par nature

		Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
44	Parts à des recettes cantonales	151'241.31	153'000	150'991.05
441	Parts à des recettes cantonales	151'241.31	153'000	150'991.05
45	Participations et rbt de collect. publ.	1'766'448.40	1'412'700	1'458'599.05
451	Participations et rbt du canton	250.00	100	91'160.30
452	Part. communes et assoc. de communes	1'766'198.40	1'412'600	1'367'438.75
46	Autres prestations et subventions	101'579.35	32'500	104'845.70
465	Participations et subventions de tiers	101'579.35	32'500	104'845.70
48	Prélèvements sur fds et financ. spéciaux		169'600	1'296'517.60
480	Prélèvements s/fds réserve et renouv.			1'209'109.95
481	Prélèvement s/les financements spéciaux		169'600	87'407.65
49	Imputations internes	48'633.25	55'500	49'190.00
490	Imputations internes	48'633.25	55'500	49'190.00

BILAN AU 31 DECEMBRE 2011

BILAN AU 31 DECEMBRE

	ACTIF	2011	2010
91	Total de l'actif	20'815'268.00	20'009'459.76
910	Disponibilités	179'752.97	518'038.57
9100	Caisses	11'599.90	13'612.40
9101	Comptes de chèques postaux	16'750.22	52'388.47
9102	Banques, comptes courants	151'402.85	452'037.70
911	Débiteurs et comptes courants	3'258'391.98	3'269'562.57
9111	Comptes courants débiteurs	469'299.02	507'353.70
9112	Impôts à encaisser	1'717'162.02	1'739'184.78
9115	Autres débiteurs	1'050'011.89	967'002.54
9119	Autres créances	21'919.05	56'021.55
912	Placements du patrimoine financier	9'036'709.60	9'052'109.60
9120	Titres et placements	29'000.00	29'000.00
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier (Estimation fiscale Frs 5'891'800.--)	9'007'709.60	9'023'109.60
913	Actifs transitoires et anticipés	598'328.55	456'851.25
9139	Actifs transitoires et anticipés	598'328.55	456'851.25
914	Investissements du patrimoine administratif	6'447'764.20	6'097'427.10
9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	2'210'112.25	1'985'259.65
9143	Bâtiments et constructions	2'686'271.05	2'638'347.15
9144	Installations des services industriels (Estimation fiscale Frs 1'787'000.--)	1'192'992.05	1'287'601.65
9145	Forêts (Estimation fiscale Frs 72'800.--)	1.00	1.00
9146	Mobilier, machines, véhicules	358'387.85	186'217.65
915	Prêts et capitaux de dotation	32'500.00	41'150.00
9152	Prêts et capitaux de dotation sans oblig. légale d'amortir	31'000.00	39'650.00
9153	Titres et papiers valeur	1'500.00	1'500.00
917	Autres dépenses à amortir	237'686.70	233'216.45
9170	Autres dépenses à amortir	237'686.70	233'216.45
919	Découvert	1'024'134.00	341'104.22
9190	Découvert	1'024'134.00	341'104.22

BILAN AU 31 DECEMBRE

	PASSIF	2011	2010
92	Total du passif	20'815'268.00	20'009'459.76
920	Engagements courants	411'010.50	1'617'569.71
9200	Créanciers courants	369'903.21	1'551'910.54
9206	Comptes courants créanciers	9'718.32	9'655.32
9209	Autres engagements courants	31'388.97	56'003.85
921	Dettes à court terme	1'000'000.00	1'000'000.00
9210	Banques	1'000'000.00	1'000'000.00
922	Emprunts à moyen et long termes	8'000'000.00	8'000'000.00
9220	Emprunts hypothécaires	0.00	0.00
9221	Obligations simples	8'000'000.00	8'000'000.00
9223	Emprunts publics	0.00	0.00
923	Engagements envers propres établissements et fonds spéciaux	35'173.95	33'057.15
9233	Fonds et fondations	35'173.95	33'057.15
925	Passifs transitoires et anticipés	697'553.70	885'240.20
9259	Passifs transitoires et anticipés	697'553.70	885'240.20
928	Financements spéciaux et fonds de réserve	10'671'529.85	8'473'592.70
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	3'352'564.55	2'811'553.20
9281	Fonds de renouvellement et de rénovation	703'630.85	703'630.85
9282	Fonds de réserve	6'615'334.45	4'958'408.65
929	Capital	0.00	0.00
9290	Capital	0.00	0.00

EVOLUTION DU CAPITAL

	2011	2010
Capital au 1er janvier	(341'104.22)	342'670.94
Bénéfice (Perte)	(683'029.78)	(683'775.16)
Capital (Découvert) au 31 décembre	(1'024'134.00)	(341'104.22)
LISTE DES ENGAGEMENTS HORS BILAN		
	Engagements initiaux	Solde au 31.12.2011
1. Préavis no 26-03 Cautionnement de l'ASIGOS	6'360'000.00	6'360'000.00
2. Préavis no 48-04 Cautionnement solidaire Bel'Automne	1'600'000.00	1'600'000.00
	7'960'000.00	7'960'000.00

DETAIL DE DIVERS POSTES DU BILAN

ACTIF		31.12.2011	31.12.2010
9102	Banques, comptes courants et placements à terme		
9102.10	B.C.V., compte de trésorerie	150'465.65	451'564.35
9102.20	B.R., compte courant	937.20	473.35
		151'402.85	452'037.70
9111	Comptes courants débiteurs		
9111.10	Recette Lausanne-district - Impôt anticipé à récupérer	277'624.22	278'605.87
9111.11	Recette Lausanne-district - personnes physiques	89'055.39	149'870.57
9111.12	Administration cantonale des impôts - personnes morales	43'368.64	5'151.90
9111.21	Les P'tits Bonshommes - compte courant	16'617.63	36'642.85
9111.22	AMF - compte courant	42'633.14	37'082.51
		469'299.02	507'353.70
9112	Impôts à encaisser		
9112.11	Recette Lausanne-district - débiteurs personnes physiques	1'524'807.94	1'588'596.64
9112.12	Administration cantonale des impôts - débiteurs personnes morales	192'354.08	150'588.14
		1'717'162.02	1'739'184.78
9120	Titres et placements		
9120.11	Titres	4'000.00	4'000.00
9120.13	Legs Jean-Louis Peytrequin, obligations BCV	25'000.00	25'000.00
		29'000.00	29'000.00
9152	Prêts et capitaux de dotation sans obligation légale d'amortir		
9152.10	Prêt Fondation Primeroche Prilly	8'650.00	17'300.00
9152.12	ASIGOS - Capital de dotation	22'350.00	22'350.00
		31'000.00	39'650.00

TERRAINS ET BATIMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF
ETAT AU 31.12.2011 (comptes 9123)

No parc.	Situation	Nature	Surface louée m2	Surface non louée m2	Estimation fiscale patrimoine financier	Estimation fiscale patrimoine admin.	Valeur comptable
13	Rosset Ch. des Tilleuls 8	- bâtiments (collège Rosset) - garage - places/jardins	240 0 0	0 15 2'197	0.00	0.00	0.00
19	Ancienne laiterie Ch. du Village 2	- bâtiment	0	101	60'000.00	0.00	60'000.00
26	Village Ch. du Village 14	- bâtiments (La Villageoise) - places/jardins	0 0	180 547	0.00	0.00	0.00
29	Village Ch. du Village 16	- bâtiments (Temple) - places/jardins	0 0	135 351	0.00	0.00	0.00
31	Village Places de parc	- bâtiments - places/jardins (derrière Temple)	0 0	0 348	0.00	0.00	0.00
36	Village Ch. du Village 9	- bâtiments (Au Four Banal) - bâtiments (s/station électrique) - places/jardins	239 0 0	0 29 311	0.00	0.00	28'500.00
50	Ch. de la Source 6	- bâtiments (s/station élec. EMARO)	0	23	0.00	0.00	0.00
55	Village Rte d'Echallens 1	- bâtiments (Auberge communale) - annexe (Petite Charrue) - places de parc/jardins	238 125 0	0 0 936	2'640'000.00	0.00	2'651'594.60
56	Rte d'Echallens 3	- places de parc extérieurs nos 1 et 6	20	0	0.00	0.00	16'000.00
83	Esserpys	- prés/champs - bois	8'379 0	0 2'114	199'700.00	50'300.00 *	505'945.00
93	Covatannaz Ch. du Taulard 22	- bâtiments (collège Esserpys) - prés/champs	0 0	935 11'553	0.00	0.00	0.00
94	Covatannaz	- prés/champs	0	9'703	0.00	0.00	0.00
102	Les Golliettes	- bois	0	2'358	0.00	0.00 *	0.00
	Report		9'241	31'836	2'899'700.00	50'300.00	3'262'039.60

TERRAINS ET BATIMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF
ETAT AU 31.12.2011 (comptes 9123)

No parc.	Situation	Nature	Surface louée m2	Surface non louée m2	Estimation fiscale patrimoine financier	Estimation fiscale patrimoine admin.	Valeur comptable
	Report		9'241	31'836	2'899'700.00	50'300.00	3'262'039.60
108	Les Golliettes	- bois	0	627	0.00	0.00 *	0.00
109	Village	- inculte (parc Maison de commune)	0	49	0.00	0.00	0.00
113	Le Raffort Ch. de l'Orio 29	- bâtiments (Le Raffort) - places/jardins	0 0	1'044 } 2'904 }	0.00	0.00	0.00
117	Ch. Fontany	- bois	0	1'777	0.00	0.00 *	0.00
123	Fontany	- bois	0	2'221	0.00	1'500.00 *	0.00
127	Fontany	- bois	0	5'157	0.00	5'000.00 *	0.00
130	Cousson	- prés/champs	8'081	0	8'500.00	0.00	8'500.00
137	Ch. du Stand	- prés/champs	27'828	0	1'600'000.00	0.00	3'220'315.00
141	Les Corbes Ch. du Stand	- bâtiments (réservoir eau, dépôt) - prés/champs	0 3'060	94 } 2'089 }	245'000.00	17'000.00	5'000.00
142	Les Corbes	- prés/champs	12'690	0	885'000.00	0.00	1'837'055.00
145	Les Corbes	- prés/champs	7'307	0	7'000.00	0.00	7'000.00
166	La Rotte	- prés/champs (cimetière)	4'051	3'197	0.00	0.00	0.00
168	La Rotte	- prés/champs	2'745	1'708	0.00	0.00	2'800.00
194	Côte 7 / Judée 4 Village 24 Prazqueron	- bâtiments (coll.Prazqueron)+ 2 boxes - bâtiments (Maison de commune) - places/jardins	0 121 0	2'325 } 456 } 31'137 }	0.00	0.00	0.00
219	Les Marais	- prés/champs - bois	0 0	2'068 216	0.00	0.00 *	0.00
	Report		75'124	88'905	5'645'200.00	73'800.00	8'342'709.60

TERRAINS ET BATIMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF
ETAT AU 31.12.2011 (comptes 9123)

No parc.	Situation	Nature	Surface louée m2	Surface non louée m2	Estimation fiscale patrimoine financier	Estimation fiscale patrimoine admin.	Valeur comptable
	Report		75'124	88'905	5'645'200.00	73'800.00	8'342'709.60
220	Les Marais	- bois	0	1'512	0.00	0.00 *	0.00
232	Les Tâches	- prés/champs	13'950	3'719	18'000.00	0.00	115'000.00
237	Bois de la Judée	- prés/champs	22'670	6'411	25'000.00	4'000.00	25'000.00
		- bois	0	16'035	0.00	16'000.00 *	
242	Le Belvédère	- prés/champs	3'365	222	3'600.00	0.00	19'000.00
248	Dessous-La-Vaux	- prés/champs	14'300	12'082	0.00	0.00 *	66'000.00
		- bois	0	8'807			
259	Ch. du Brit	- prés/champs	0	6'417	0.00	0.00	0.00
491	Le Raffort	- bois	0	468	0.00	0.00 *	0.00
498	La Judée	- places/jardins	0	2'384	0.00	0.00	0.00
529	La Sauge	- prés/champs	38'410	501	0.00	0.00	40'000.00
677	Ch. de la Source 4	- bâtiment	0	88	200'000.00	0.00	400'000.00
		- places/jardins	0	128			
955	Rte d'Yverdon	- bâtiment (chambre adduction eau)	0	18	0.00	0.00	0.00
		- prés/champs	0	24			
967	Les Marais Ch. des Epinettes	- bâtiments (buvette/vestiaires foot)	0	355	0.00	0.00	0.00
		- places/jardins	0	22'150			
		- bois	0	997			
Total			167'819	171'223	5'891'800.00	93'800.00	9'007'709.60

TERRAINS ET BATIMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF
ETAT AU 31.12.2011 (comptes 9123)

No parc.	Situation	Nature	Surface louée m2	Surface non louée m2	Estimation fiscale patrimoine financier	Estimation fiscale patrimoine admin.	Valeur comptable
	<u>Récapitulation par nature :</u>	- bâtiments	963	5'798	5'891'800.00	21'000.00	9'007'709.60
		- places/jardins (surface affermée)	0	41'243			
		- places/jardins	0	22'150			
		- prés/champs (surface affermée)	166'836	57'626			
		- prés/champs	0	2'068			
		- place parc pour véhicules	20	0			
		- bois	0	42'289			
		- inculte	0	49		72'800.00 *	
	Total		167'819	171'223	5'891'800.00	93'800.00	9'007'709.60
	<u>Services industriels :</u>	- réseau d'eau			0.00	910'000.00	500'000.00
		- réseau électrique			0.00	877'000.00	500'000.00
	Total				0.00	1'787'000.00	1'000'000.00

LISTE DES EMPRUNTS A LONG TERME AU 31.12.2011

	Capital au 01.01.2011	Taux	Nbre jours	Intérêts 1er sem.	Amort. 1er sem.	Capital au 01.07.2011	Taux	Nbre jours	Intérêts 2ème sem.	Amort. 2ème sem.	Capital au 01.01.2012
9221 Emprunts par obligation simple											
9221.01 Rentenanstalt (09.2003-2013)	3'000'000.00	3.29%	180	49'350.00	0.00	3'000'000.00	3.29%	180	49'350.00	0.00	3'000'000.00
9221.02 BCV, ATF 20.02.06-21.02.11 BCV, ATF 21.02.11-22.02.16	1'000'000.00	2.43%	51	3'510.00	0.00	1'000'000.00	1.90%	180	9'711.10	0.00	1'000'000.00
9221.03 BCV, ATF 31.03.09-31.03.14	1'000'000.00	2.25%	180	11'312.50	0.00	1'000'000.00	2.25%	180	11'500.00	0.00	1'000'000.00
9221.19 CPEV 203852.1	2'922'800.00	1.55%	180	22'651.70	0.00	2'922'800.00	1.55%	180	22'651.70	0.00	2'922'800.00
Total bourse	7'922'800.00			93'632.55	0.00	7'922'800.00			93'212.80	0.00	7'922'800.00
9221.17 CIP 300068.1	77'200.00	1.55%	180	598.30	0.00	77'200.00	1.55%	180	598.30	0.00	77'200.00
Total S.I.	77'200.00			598.30	0.00	77'200.00			598.30	0.00	77'200.00
Total général	8'000'000.00			94'230.85	0.00	8'000'000.00			93'811.10	0.00	8'000'000.00
Récapitulation									Taux :		
	Bourse	Compte	S.I.	Compte	Total				3.50 % dès le 01.03.2003		
Intérêts payés	186'845.35	220.3223	239.30 957.30	810.3223 820.3223	188'041.95				3.25 % dès le 01.06.2003		
Amortissements (besoin en cash flow)	0.00		0.00		0.00				3.00 % dès le 01.08.2003		
Annuités	186'845.35		1'196.60		188'041.95				2.80 % dès le 01.09.2005		
									2.90 % dès le 01.08.2006		
									3.00 % dès le 01.08.2007		
									3.20 % dès le 01.03.2008		
									2.50 % dès le 01.07.2009		
									2.46 % taux moyen 2010		
									2.35 % taux moyen 2011		

DETAIL DE DIVERS POSTES DU BILAN

P A S S I F		31.12.2011	31.12.2010
9233	Fonds et fondations		
9233.10	Capital legs Jean-Louis Peytrequin	25'000.00	25'000.00
9233.11	Legs Jean-Louis Peytrequin, bénéfice à répartir	4'031.90	1'140.25
9233.20	Fonds activités loisirs et découvertes	6'142.05	6'916.90
		35'173.95	33'057.15
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées		
9280.10	Egouts/épuration	2'740'157.49	2'571'553.20
9280.11	Service des eaux	172'407.06	0.00
9280.13	Service électrique	440'000.00	240'000.00
		3'352'564.55	2'811'553.20
9281	Fonds de renouvellement et de rénovation		
9281.10	Services industriels	680'930.85	680'930.85
9281.11	Machines et véhicules	22'700.00	22'700.00
		703'630.85	703'630.85
9282	Fonds de réserve		
9282.10	Construction routes	800'000.00	800'000.00
9282.11	Construction bâtiments scolaires	500'000.00	500'000.00
9282.15	Achat de terrain	2'429'325.80	1'075'000.00
9282.16	Débiteurs douteux bourse et impôts	300'000.00	300'000.00
9282.18	Ancien capital bourse des pauvres	26'493.00	26'493.00
9282.19	Construction abris publics PCi	45'189.65	42'589.65
9282.23	Débiteurs douteux S.I.R.	300'000.00	300'000.00
9282.26	Bassin rétention sous La Vaux	14'326.00	14'326.00
9282.27	Divers	1'700'000.00	1'700'000.00
9282.29	Transformation Au Four Banal	200'000.00	200'000.00
9282.31	Péréquation	300'000.00	0.00
		6'615'334.45	4'958'408.65

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS 2011

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS 2011

9141	<u>Ouvrages de génie civil et d'assainissement</u>	Crédit voté	Dépenses antérieures à 2011	Amortisse- ments antér. à 2011	Solde au 01.01.2011	Dépenses 2011	Encaissements 2011	Amortis- sements 2011	Solde au 31.12.2011	Durée amort. Années	
										Max.	Solde
	172.5010.00 Création d'une piste Vita (préavis No 12-07)	55'000.00	56'530.75	11'000.00	45'530.75			5'500.00	40'030.75	15	11
	430.5010.10 Zone d'accueil EMS D. Mauri (préavis No 43-04)	500'000.00	417'612.80	52'146.00	365'466.80	49'389.45		16'700.00	398'156.25	30	24
	430.5010.11 Réfection ch. Sous-Mont Centre (préavis No 73-05)	340'000.00	304'030.55	68'400.00	235'630.55			11'400.00	224'230.55	30	20
	430.5010.12 Réfection ch. Sous-Mont Nord et Sud (préavis No 74-05)	390'000.00	226'828.40	60'703.20	166'125.20			13'000.00	153'125.20	30	12
	430.5010.14 Réfection ch. Petit-Bois (préavis No 76-05)	343'000.00	251'373.20	68'143.00	183'230.20			11'400.00	171'830.20	30	15
	430.5010.19 Aménagement trottoir ch. Taulard (préavis No 35-09)	156'600.00	148'827.90	10'500.00	138'327.90	1'907.40		5'200.00	135'035.30	30	26
	430.5010.20 Réaménagement carr. Judée/Village (préavis No 48-10)	460'000.00	21'855.05	15'400.00	6'455.05	420'232.15		15'400.00	411'287.20	30	27
	430.5010.17 Aménagement ch. de la Sauge	0.00	195'875.80	195'875.80	0.00			0.00	0.00	30	0
	460.5010.01 Bassin rétention "Sous-la-Vaux"	0.00	75'981.55	75'981.55	0.00			0.00	0.00	30	0
	460.5010.02 Conduites EC/EU ch. Mt-Blanc (préavis No 42-04)	350'000.00	192'143.85	189'500.00	2'643.85			2'643.85	0.00	30	0
	460.5010.04 Détournement collect. EMS D. Mauri (préavis No 43-04)	216'000.00	2'000.00	7'200.00	(5'200.00)			0.00	(5'200.00)	30	0
	report	2'810'600.00	1'893'059.85	754'849.55	1'138'210.30	471'529.00	0.00	81'243.85	1'528'495.45		

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS 2011

9141	<u>Ouvrages de génie civil et d'assainissement</u>	Crédit voté	Dépenses antérieures à 2011	Amortisse- ments antér. à 2011	Solde au 01.01.2011	Dépenses 2011	Encaissements 2011	Amortis- sements 2011	Solde au 31.12.2011	Durée amort. Années	
										Max.	Solde
	report	2'810'600.00	1'893'059.85	754'849.55	1'138'210.30	471'529.00	0.00	81'243.85	1'528'495.45		
	460.5010.05 Conduite EC/EU DP 72+pousse-tube (préavis No 60-05)	434'000.00	424'092.20	89'700.00	334'392.20			14'500.00	319'892.20	30	22
	460.5010.06 Entretien collecteur Louve (préavis No 69-05)	142'000.00	116'910.75	19'200.00	97'710.75			4'800.00	92'910.75	30	19
	460.5010.07 PGEE (préavis No 44-09)	180'000.00	122'057.15	20'044.50	102'012.65	18'045.10		18'000.00	102'057.75	10	6
	460.5010.08 Rplt collecteur EC Judée-Village (préavis No 48-10)	375'000.00	154'035.45	12'500.00	141'535.45	47'009.70		12'500.00	176'045.15	30	14
	460.5010.09 Aménag. bassin rétention s/Lavaux (préavis No 61-11)	2'800'000.00	0.00	0.00	0.00	125'424.20	168'137.90	0.00	(42'713.70)	30	0
	470.5010.00 Travaux d'urgence s/Pétause (préavis No 46-10)	224'000.00	193'798.30	22'400.00	171'398.30		115'573.65	22'400.00	33'424.65	10	2
	sub-total	6'965'600.00	2'903'953.70	918'694.05	1'985'259.65	662'008.00	283'711.55	153'443.85	2'210'112.25		

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS 2011

9143	<u>Bâtiments et constructions</u>	Crédit voté	Dépenses antérieures à 2011	Amortisse- ments antér. à 2011	Solde au 01.01.2011	Dépenses 2011	Encaissements 2011	Amortis- sements 2011	Solde au 31.12.2011	Durée amort. Années	
										Max.	Solde
	310.5090.00 Achat 6700 m2, parcelle 259 (préavis No 49-04)	553'370.00	547'612.30	129'500.00	418'112.30			18'500.00	399'612.30	30	22
	350.5030.00 Divers travaux d'entretien (préavis No 24-08)	128'500.00	120'881.05	38'700.00	82'181.05			12'900.00	69'281.05	10	5
	352.5030.00 Agrandissement Bibliothèque-Ludo. (préavis No 83-06) (préavis No 23-08)	788'000.00 92'000.00	877'944.40	140'300.00	737'644.40			26'300.00	711'344.40	30	27
	410.5030.00 Aménagement locaux (préavis No 25-08)	67'000.00	65'632.70	13'400.00	52'232.70			6'700.00	45'532.70	10	7
	511.5030.00 Rénov.salle polyvalente + cuisine (préavis No 14b-03)	720'000.00	718'628.70	484'400.00	234'228.70			24'000.00	210'228.70	30	9
	511.5030.06 Rénovation thermique du complexe (préavis No 43-09)	3'166'000.00	112'743.00	105'600.00	7'143.00	304'419.70		105'600.00	205'962.70	30	2
	511.5030.07 Mise en conformité bâtiments scol. (préavis No 49-10)	80'000.00	33'510.00	8'000.00	25'510.00	30'904.20		8'000.00	48'414.20	10	6
	512.5030.00 Rénovation collège Rosset (préavis No 22-03)	2'150'000.00	2'050'535.80	1'292'200.00	758'335.80			71'300.00	687'035.80	30	10
	513.5030.00 Réfection toiture, façades Esserpys (préavis No 56-05)	421'500.00	407'559.20	84'600.00	322'959.20			14'100.00	308'859.20	30	22
	sub-total	8'166'370.00	4'935'047.15	2'296'700.00	2'638'347.15	335'323.90	0.00	287'400.00	2'686'271.05		

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS 2011

9144	<u>Installations des services industriels</u>	Crédit voté	Dépenses antérieures à 2011	Amortissements antér. à 2011	Solde au 01.01.2011	Dépenses 2011	Encaissements 2011	Amortissements 2011	Solde au 31.12.2011	Durée amort. Années	
										Max.	Solde
	<u>Réseau d'eau</u>										
810.5040.01	Achat de bornes hydrantes (préavis No 23-03)	60'000.00	37'214.85	36'900.00	314.85			314.85	0.00	10	0
810.5040.03	Chambre comptage En Vernand (préavis No 35-03)	213'000.00	149'302.65	126'500.00	22'802.65			17'600.00	5'202.65	10	1
810.5040.04	Chgt conduite ch. des Tilleuls (préavis No 39-01)	250'000.00	209'666.50	154'000.00	55'666.50			20'800.00	34'866.50	10	2
810.5040.05	Rplt conduite ch. Noyers/Terreaux (préavis No 24-03)	273'000.00	261'380.35	182'400.00	78'980.35			27'300.00	51'680.35	10	2
	<u>Réseau électrique</u>										
820.5040.01	Nouvelles structures tarifaires (préavis No 15-94)	154'000.00	152'711.40	150'338.10	2'373.30			2'373.30	0.00	10	0
820.5040.07	Bouclage électricité "Es Vuaz" (préavis No 47-04)	495'000.00	421'912.55	297'000.00	124'912.55			49'500.00	75'412.55	10	2
820.5040.08	Installation MT/BT "En Rebateref" (préavis No 41-04)	363'000.00	164'851.45	162'300.00	2'551.45			2'551.45	0.00	10	0
820.5040.10	Nouvelle structure tarifaire (préavis No 84-06)	310'000.00	168'591.90	168'591.90	0.00			0.00	0.00	5	0
820.5040.11	Alimentation BT Marais (préavis No 30-08)	140'000.00	0.00	0.00	0.00	39'830.00		14'000.00	25'830.00	10	2
820.5040.12	Chgt câble BT Covatannaz (préavis No 37-09)	204'000.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	10	0
	sub-total	2'462'000.00	1'565'631.65	1'278'030.00	287'601.65	39'830.00	0.00	134'439.60	192'992.05		

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS 2011

9146	<u>Mobilier, machines, véhicules</u>	Crédit voté	Dépenses antérieures à 2011	Amortissements antér. à 2011	Solde au 01.01.2011	Dépenses 2011	Encaissements 2011	Amortissements 2011	Solde au 31.12.2011	Durée amort. Années	
										Max.	Solde
430.5060.02	Achat de véhicules et d'engins (préavis No 21-08)	128'800.00	129'022.20	38'700.00	90'322.20			12'900.00	77'422.20	10	6
430.5060.03	Achat tracteur (préavis No 02-11)	91'000.00	0.00	0.00	0.00	30'990.00		9'100.00	21'890.00	10	3
440.5060.01	Nouvel aménagement places jeux (préavis No 60-11)	192'000.00	0.00	0.00	0.00	207'980.20		20'800.00	187'180.20	10	9
650.5060.00	SDIS - achat véhicule (préavis No 63-05)	240'000.00	239'894.45	144'000.00	95'894.45			24'000.00	71'894.45	10	3
	sub-total	651'800.00	368'916.65	182'700.00	186'216.65	238'970.20	0.00	66'800.00	358'386.85		
9170	<u>Autres dépenses à amortir</u>										
9170.01	Crédit général d'études (préavis No 03-06)	200'000.00	265'368.70	60'000.00	205'368.70	(23'364.15)		13'000.00	169'004.55	10	9
420.5090.06	Crédit étude révision PPA Romanel (préavis No 05-06)	205'000.00	97'551.65	82'000.00	15'551.65	2'087.45		17'639.10	0.00	10	0
420.5890.07	CE Schéma circulation ouest LEB (préavis No 57-10)	105'000.00	12'296.10	0.00	12'296.10	66'886.05		10'500.00	68'682.15	10	7
420.5890.08	CE élaboration PDL chantier 1 SDNL (préavis No 64-11)	120'000.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	10	0
420.5890.09	CE Aménagement périmètre Gare (préavis No 03-11)	95'000.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	10	0
	sub-total	725'000.00	375'216.45	142'000.00	233'216.45	45'609.35	0.00	41'139.10	237'686.70		
	TOTAL CREDITS VOTES	18'970'770.00	10'148'765.60	4'818'124.05	5'330'641.55	1'321'741.45	283'711.55	683'222.55	5'685'448.90		

TABLEAU RECAPITULATIF DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

5	<u>DEPENSES</u>	1'321'741.45	6	<u>RECETTES</u>	966'934.10
50	<u>Investissements</u>	1'276'132.10	60	<u>Transfert au patrimoine financier</u>	0.00
501	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	662'008.00	609	Transfert au patrimoine financier	0.00
503	Bâtiments et constructions	335'323.90	61	<u>Participations de tiers</u>	283'711.55
504	Installations des services industriels	39'830.00	619	Participations de tiers	283'711.55
505	Forêts	0.00	62	<u>Remboursements de prêts et de participations permanentes</u>	0.00
506	Mobilier, machines et véhicules	238'970.20	622	Communes et associations de communes	0.00
507	Marchandises et approvisionnements	0.00	625	Autres remboursements	0.00
509	Autres biens	0.00	66	<u>Subventions</u>	0.00
52	<u>Prêts et participations permanentes</u>	0.00	661	Canton	0.00
522	Communes et associations de communes	0.00	662	Communes et associations de communes	0.00
525	Autres prêts et participations	0.00	669	Autres subventions	0.00
56	<u>Subventions d'investissements</u>	0.00	68	<u>Reprise des amortissements et réserves</u>	683'222.55
562	Communes et associations de communes	0.00	681	Reprise des amortissements	683'222.55
565	Autres subventions	0.00	689	Reprise des réserves	0.00
58	<u>Autres investissements</u>	45'609.35	59	<u>Diminution des investissements</u>	
581	Indemnités d'expropriation	0.00	69	<u>Augmentation des investissements</u>	354'807.35
589	Autres dépenses d'investissements	45'609.35			