



COMMUNE DE ROMANEL s/LAUSANNE



COMPTES 2013

TABLE DES MATIERES

RESULTAT (pages jaunes)

Commentaires sur le résultat	2
Calcul de la capacité d'autofinancement	3
Récapitulation des charges et revenus par nature	4
Examen des charges	5
Examen des revenus	9
Examen du bilan	12
Effectif du personnel	16
Conclusion	18

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Administration générale	22
Finances	32
Domaines et bâtiments	36
Travaux	44
Instruction publique et cultes	54
Police	66
Sécurité sociale	72
Services industriels	74
Charges et revenus par nature	83

BILAN (pages vertes)

Actif - Passif	88
Evolution du capital	90
Terrains et bâtiments	92
Emprunts	96
Fonds de réserve	97
Tableau des investissements (pages bleues)	100

PREAVIS MUNICIPAL

No 41 - 2014

AU CONSEIL COMMUNAL

SUR LES COMPTES COMMUNAUX 2013

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 2013.

COMMENTAIRES SUR LE RESULTAT DE L'EXERCICE 2013

Les comptes de l'exercice 2013 bouclent sur un bénéfice de fr. **178'035.10**. Le budget prévoyait une perte de fr. 685'700.-- d'où une amélioration de fr. 863'735.10 et de fr. 155'300.79 par rapport aux comptes 2012 qui présentaient un bénéfice de fr. 22'734.31. Nous vous donnons ci-dessous le détail du résultat 2013 :

Total des revenus épurés	15'265'864.45
Total des charges épurées	<u>- 13'166'571.49</u>
Marge d'autofinancement	2'099'292.96
Amortissements divers	- 1'047'552.50
Attributions aux réserves	- 873'705.36
Imputations internes	<u>- 63'742.50</u>
Sous-total	114'292.60
Imputations internes	<u>63'742.50</u>
Excédent des revenus	<u>178'035.10</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 ou de rembourser ses dettes.

La marge de fr. 2'099'292.96 a permis de couvrir les investissements nets de fr. 897'756.70. La différence de fr. 1'201'536.26 correspond à la diminution de l'endettement net. Notre capacité d'autofinancement de 13.75 % est à considérer comme moyenne (0 – 10 % : faible, 10 – 20 % : moyenne, > 20 % : bonne).

L'endettement net de notre commune s'élève à fr. 10'834'813.44, soit fr. 3'304.30 par habitant (fr. 3'683.09 en 2012). Notre capacité de financement de l'endettement est de 19.38 %. Cela équivaut à un endettement moyen (< 15 % : fort, 15 – 50 % : moyen, > 50 % faible).

Le solde des investissements à amortir de fr. 12'321'834.70 (chapitres 914, 915 et 917) est partiellement couvert par les financements spéciaux et fonds de réserve (chapitre 928) qui s'élèvent à fr. 10'318'095.45.

La part des revenus épurés, affectés au paiement des intérêts passifs (groupe 32), représente une quotité d'intérêts de 1.84 %. Ce ratio indique une charge supportable (< 5 % : supportable, 5 - 10 % : assez forte, > 10 % forte).

CALCUL DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012	Comptes 2011	Comptes 2010	Comptes 2009	Comptes 2008
TOTAL DES CHARGES	15'151'571.85	14'934'800.00	14'305'387.49	16'328'147.79	15'085'586.74	15'193'299.71	15'165'001.14
<u>A déduire</u>							
- Amortissements divers	(1'047'552.50)	(913'000.00)	(877'827.50)	(1'683'222.55)	(683'073.80)	(708'202.90)	(704'357.30)
- Attributions aux réserves	(873'705.36)	(196'900.00)	(207'091.59)	(2'197'937.15)	(120'000.00)	(146'598.65)	(34'700.00)
- Imputations internes	(63'742.50)	(51'300.00)	(52'444.35)	(48'633.25)	(49'190.00)	(54'020.00)	(78'210.00)
CHARGES EPUREES	13'166'571.49	13'773'600.00	13'168'024.05	12'398'354.84	14'233'322.94	14'284'478.16	14'347'733.84
TOTAL DES REVENUS	15'329'606.95	14'249'100.00	14'328'121.80	15'645'118.01	14'401'811.58	15'209'126.37	15'015'718.94
<u>A déduire</u>							
- Prélèvements sur réserves	0.00	0.00	(434'231.35)	(1'000'000.00)	(1'296'517.60)	(49'658.00)	(400'916.55)
- Imputations internes	(63'742.50)	(51'300.00)	(52'444.35)	(48'633.25)	(49'190.00)	(54'020.00)	(78'210.00)
REVENUS EPURES	15'265'864.45	14'197'800.00	13'841'446.10	14'596'484.76	13'056'103.98	15'105'448.37	14'536'592.39
- CHARGES EPUREES	(13'166'571.49)	(13'773'600.00)	(13'168'024.05)	(12'398'354.84)	(14'233'322.94)	(14'284'478.16)	(14'347'733.84)
AUTOFINANCEMENT	2'099'292.96	424'200.00	673'422.05	2'198'129.92	(1'177'218.96)	820'970.21	188'858.55
- REMBOURSEMENT DES DETTES	0.00	0.00	0.00	0.00	598'940.00	(87'720.00)	(87'720.00)
DISPONIBLE	2'099'292.96	424'200.00	673'422.05	2'198'129.92	(578'278.96)	733'250.21	101'138.55
Capacité d'autofinancement en %							
<u>Autofinancement x 100</u>							
Revenus épurés	13.75	2.99	4.87	15.06	-9.02	5.43	1.30

RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

Budget 2013		Comptes 2013	Ecart 13 Comptes/Budget	Comptes 2012	Ecart 13/12 Comptes
	3 CHARGES				
2'655'800.00	30 Autorités et personnel	2'695'132.95	39'332.95	2'665'416.65	29'716.30
3'786'400.00	31 Biens, services, marchandises	3'446'139.53	(340'260.47)	3'465'891.61	(19'752.08)
349'800.00	32 Intérêts passifs	281'364.88	(68'435.12)	242'844.79	38'520.09
998'500.00	33 Amortissements	1'155'034.08	156'534.08	1'083'605.45	71'428.63
6'110'000.00	35 Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques	5'915'694.45	(194'305.55)	5'891'341.50	24'352.95
786'100.00	36 Aides et subventions	720'758.10	(65'341.90)	696'751.55	24'006.55
196'900.00	38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	873'705.36	676'805.36	207'091.59	666'613.77
51'300.00	39 Imputations internes	63'742.50	12'442.50	52'444.35	11'298.15
14'934'800.00		15'151'571.85	216'771.85	14'305'387.49	846'184.36
	4 REVENUS				
7'699'200.00	40 Impôts	8'907'562.67	1'208'362.67	7'823'826.05	1'083'736.62
4'500.00	41 Patentes, concessions	4'956.00	456.00	4'509.40	446.60
937'100.00	42 Revenus du patrimoine	991'969.60	54'869.60	1'023'347.14	(31'377.54)
3'537'700.00	43 Taxes, émoluments, produits des ventes	3'280'454.23	(257'245.77)	2'860'735.39	419'718.84
155'000.00	44 Parts à des recettes cantonales	285'121.15	130'121.15	166'633.62	118'487.53
1'827'700.00	45 Participations et remboursements de collectivités publiques	1'657'319.25	(170'380.75)	1'927'913.50	(270'594.25)
36'600.00	46 Autres participations et subventions	138'481.55	101'881.55	34'481.00	104'000.55
0.00	48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	0.00	0.00	434'231.35	(434'231.35)
51'300.00	49 Imputations internes	63'742.50	12'442.50	52'444.35	11'298.15
14'249'100.00		15'329'606.95	1'080'506.95	14'328'121.80	1'001'485.15
685'700.00	Excédent des charges (revenus)	(178'035.10)	(863'735.10)	(22'734.31)	(155'300.79)

EXAMEN DES CHARGES

30 AUTORITES ET PERSONNEL

Les charges de ce groupe augmentent de 1.11 % par rapport aux comptes 2012. Le personnel communal a bénéficié des augmentations annuelles prévues par le règlement, mais aucune indexation n'a été accordée.

Lors de l'établissement du budget, nous avons tenu compte d'une indexation des salaires à hauteur de 0.25 %.

31 BIENS, SERVICES, MARCHANDISES

Ce groupe présente une diminution de charges de 0.57 % par rapport aux comptes 2012. Cette baisse est due aux achats de mobilier, matériel, machines et véhicules, aux achats de machines, matériel d'exploitation et d'entretien, aux achats d'eau et d'électricité, à l'entretien de la signalisation routière, à l'entretien des canalisations, aux redevances d'utilisation et aux frais divers. Elle est diminuée par une hausse des achats de véhicules, engins et accessoires, des achats de gaz, des achats de produits alimentaires, des achats de produits et fournitures de nettoyage, de l'entretien des bâtiments, de l'entretien des parcs et zones de loisirs, des honoraires et frais d'expertises, des frais de transports et des impôts et taxes.

Par rapport au budget 2012, on constate une diminution de 8.99 % qui touche les achats de mobilier et équipements techniques, les achats d'eau et d'électricité, l'entretien du réseau routier, l'entretien des canalisations, l'entretien des véhicules et accessoires, les redevances d'utilisation, les honoraires et frais d'expertises, ainsi que les frais divers. En contrepartie, on constate une hausse des achats de gaz, des achats de combustibles, des achats de produits alimentaires, des achats de produits et fournitures de nettoyage, de l'entretien des bâtiments, des frais de transports.

32 INTERETS PASSIFS

Par rapport aux comptes 2012, l'augmentation des charges de ce groupe est de 15.86 %. Par rapport au budget 2013, les charges diminuent de 19.56 %.

Une avance à terme fixe de fr. 1'000'000.-- a été souscrite auprès de la Banque Cantonale Neuchâteloise, du 10 janvier au 10 avril, au taux de 0.15 %.

Le 31 juillet, nous avons emprunté un montant de fr. 2'000'000.-- au Fonds de compensation AVS, au taux de 1.17 %, pour une durée de 6 ans.

Le 30 septembre, afin de pouvoir rembourser le prêt de fr. 3'000'000.--, auprès de Postfinance, au taux de 3.29 %, nous avons contracté un prêt auprès de la SUVA, au taux de 1.71 %, échéance au 30 septembre 2024.

Notre dette à long terme s'élève à fr. 15'000'000.-- au 31.12.2013, soit fr. 4'574.56 par habitant. Le taux moyen des emprunts est de 1.97 %.

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.

EXAMEN DES CHARGES, suite

33 AMORTISSEMENTS

Ce groupe représente la prise en charge de :

fr. 1'047'552.50 d'amortissements obligatoires du patrimoine administratif, selon tableau des investissements (pages bleues)

fr. 107'481.58 de défalcons, abandons, remises d'impôts

fr. 1'155'034.08

35 REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES

Comparée aux comptes 2012, l'augmentation de ce groupe est de 0.41 %. Celle-ci est due à notre participation à la fondation pour l'enseignement de la musique (+ fr. 11'781.30), à l'augmentation de la facture sociale (+ fr. 238'280.--), à l'alimentation au fonds de péréquation (+ fr. 128'878.--). Elle est diminuée par une baisse de notre participation aux frais de transports publics (./ 39'994.90), à notre participation aux charges de l'ASIGOS (./ fr. 174'594.95) et aux frais d'élimination et d'incinération des ordures (./ 119'744.70).

Par rapport au budget 2013, notre participation diminue de 3.18 % (./ fr. 40'454.05 frais de transports publics, ./ fr. 13'362.50 charges SDIS La Mèbre, ./ fr. 115'375.90 participation aux charges de l'ASIGOS, ./ fr. 15'177.10 participation à l'ARASPE, ./ fr. 107'729.10 participation aux frais d'élimination et d'incinération et ./ fr. 54'625.10 participation aux frais d'exploitation de la STEP). Elle est diminuée par une hausse de notre participation à l'alimentation du fonds de péréquation (+ fr. 161'586.--).

36 AIDES ET SUBVENTIONS

Les comptes 2013 sont supérieurs de 3.45 % aux comptes 2012. Nous relevons une hausse de l'aide et subventions aux sociétés locales (+ fr. 33'488.70), de l'aide à l'AVASAD (+ fr. 20'922.30) et des subsides camps et courses d'école (+ fr. 12'779.35). Elle est en partie compensée par une baisse de notre subvention à la garderie de Romanel-sur-Lausanne (./ 20'576.90).

Comparée au budget 2013, la diminution de ce groupe est de 8.31 %. Notre subvention à l'association des structures d'accueil en milieu familial de jour des communes de Bournens, Boussens, Cheseaux-sur-Lausanne, Romanel-sur-Lausanne et Sullens baisse de fr. 12'946.10 et celle pour la garderie de Romanel-sur-Lausanne de fr. 60'568.90. En contrepartie, l'aide et subventions aux sociétés locales augmente de fr. 14'464.55.

EXAMEN DES CHARGES, suite

38 ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX

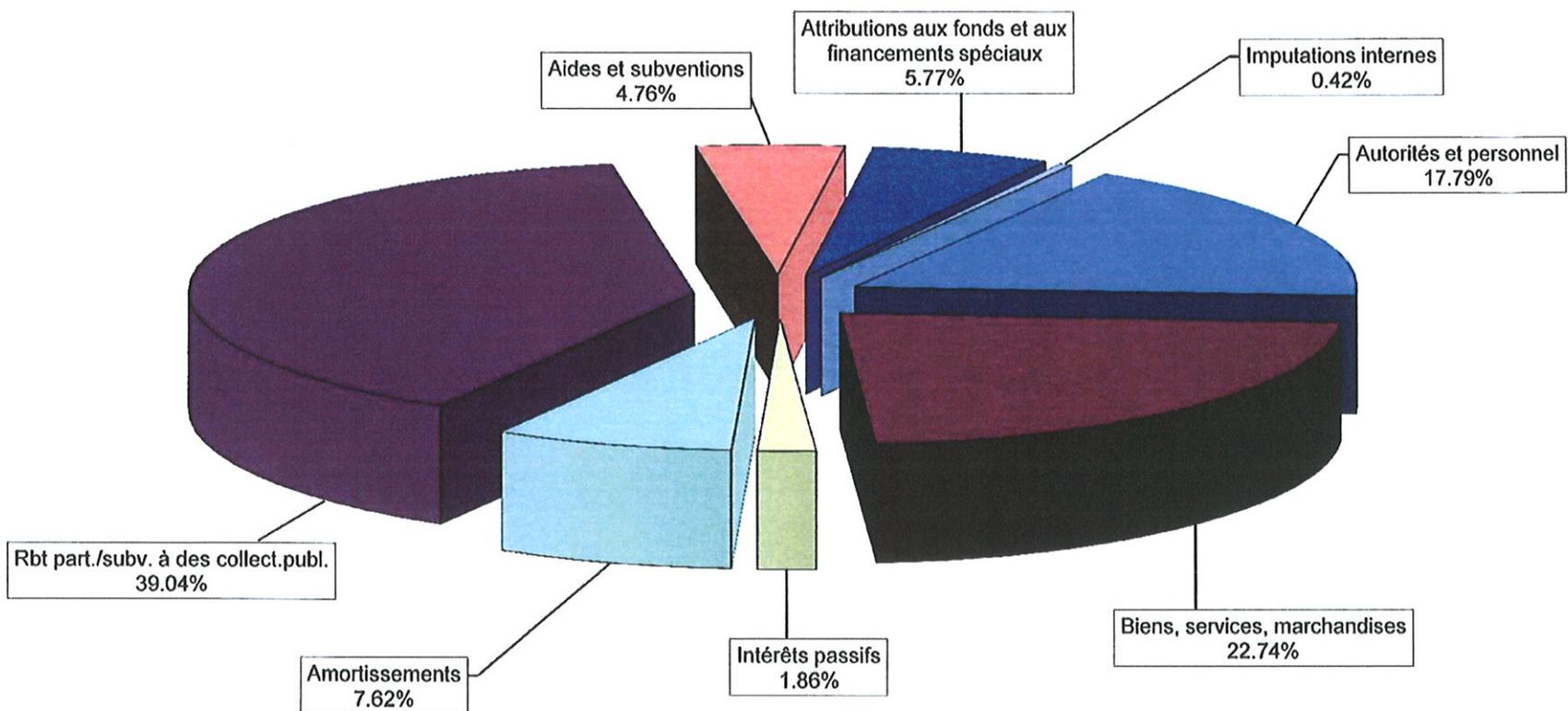
Pour 2013, les attributions aux fonds et financements spéciaux sont :

fr.	24'529.18	pour le service égouts et épuration
fr.	59'954.65	pour les ordures ménagères et déchets
fr.	51'919.73	pour le fonds de réserve - Fonds communal énergies électriques
fr.	37'301.80	pour le service des eaux
fr.	<u>200'000.00</u>	pour le service de l'électricité
fr.	<u>373'705.36</u>	

39 IMPUTATIONS INTERNES

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

REPARTITION DES CHARGES PAR NATURE



EXAMEN DES REVENUS

40 IMPOTS

Le résultat global du revenu de l'impôt par rapport aux comptes 2012 est en augmentation de 13.85 % et de 15.69 % par rapport au budget 2013.

Suite à l'entrée en vigueur de l'arrêté d'imposition pour 2013 et 2014, le taux d'impôts a passé de 67 % à 70 %. En contrepartie, les 3 % d'impôt spécial, servant au financement du chapitre 450, ont été supprimés.

L'impôt sur le revenu et la fortune des personnes physiques augmente de fr. 816'144.01, par rapport aux comptes 2012 et de fr. 837'698.91 par rapport au budget 2013.

L'impôt sur le bénéfice et le capital des personnes morales est supérieur aux comptes 2012 de fr. 191'856.05 et au budget 2013 de fr. 240'492.45.

Les arriérés d'impôts augmentent de fr. 265'184.84 par rapport au 31.12.2012. Ils s'élèvent à fr. 2'008'902.74.

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 diminution des revenus de 3.07 % par rapport aux comptes 2012 et une augmentation de 5.86 % par rapport au budget 2013. Dans les comptes 2012 figure l'indemnité allouée suite à l'expropriation par les chemins de fer LEB pour l'adoption des voies, quais, bâtiments et équipements. En comparaison du budget, la hausse est liée aux intérêts et dividendes des placements à moyen et long termes et aux locations d'objets mobiliers.

43 TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES

Les revenus de ce groupe sont supérieurs de 14.67 % par rapport aux comptes 2012. Cette hausse est due aux finances d'écolage à charge des parents, aux taxes périodiques d'utilisation et d'entretien, ainsi qu'aux ventes d'objets mobiliers usagés et produits de récupération.

En comparaison du budget 2013, la baisse est de 7.27 %. Elle est directement liée aux taxes uniques de raccordement, aux taxes périodiques d'utilisation et d'entretien, à la vente d'eau, à la recette du timbre d'acheminement de l'électricité, ainsi qu'à la facturation de service à des tiers. Elle est diminuée par les ventes d'objets mobiliers usagés et produits de récupération et le remboursement de traitements et de charges sociales.

EXAMEN DES REVENUS, suite

44 PARTS A DES RECETTES CANTONALES

Par rapport aux comptes 2012, ce groupe augmente de 71.11 % (+ fr. 125'884.70 impôt sur les gains immobiliers, ./ fr. 596.25 taxe sur les véhicules à moteur et ./ fr.6'800.92 taxes sur l'énergie) et de 83.95 % par rapport au budget (+ fr. 140'685.20 impôt sur les gains immobiliers, ./ fr. 618.75 taxe sur les véhicules à moteur et ./ fr. 9'945.30 taxes sur l'énergie).

45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES

Ce groupe diminue de 14.04 % par rapport aux comptes 2012. Cette diminution est directement liée au retour du fonds de péréquation (compte 220.4520).

Par rapport au budget 2013, on relève une baisse de 9.32 %, compte 220.4520 "Fonds de péréquation" et compte 510.4522 "Participation d'autres communes à nos charges".

46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS

Comparé aux comptes 2012, ce groupe augmente de 401.62 % et de 378.36 % par rapport au budget 2013. Cette hausse est en relation directe avec les participations de tiers à titre de participations aux équipements publics.

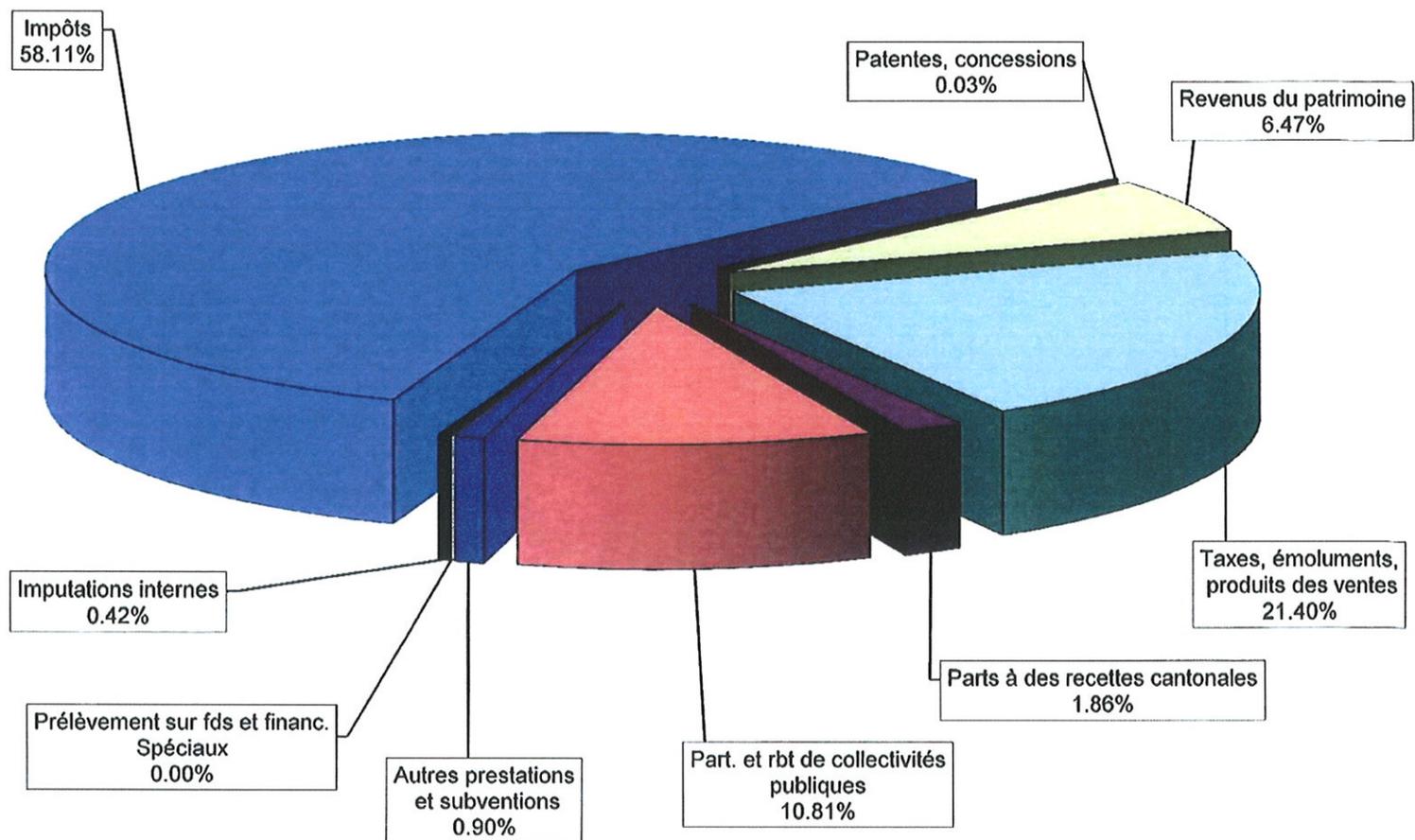
48 PRELEVEMENTS SUR FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX

En 2013, il n'y a pas de prélèvement sur les 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 augmentation de fr. 2'572'573.59 par rapport à la fin de l'année 2013. 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. 7'995.22. Au 31 décembre 2013, le solde du compte courant pour la garderie de Romanel-sur-Lausanne s'élève à fr. 18'095.08 et celui pour l'association des structures d'accueil en milieu familial de jour des communes de Bournens, BousSENS, Cheseaux-sur-Lausanne, Romanel-sur-Lausanne et Sullens à fr. 22'619.55.

Les impôts à encaisser (comptes 9112) augmentent de fr. 265'184.84.

Les autres débiteurs (comptes 9115) sont en baisse de fr. 24'326.57. 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. 786'677.64 (en baisse de fr. 9'499.60), 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. 135'718.60.

912 PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER

Il n'y a pas eu de mouvement dans ce groupe de comptes.

913 ACTIFS TRANSITOIRES ET ANTICIPES

Dont fr. 540'000.-- d'acomptes d'impôts de l'exercice 2013 versés en 2014, fr. 106'644.--, en notre faveur, taxe au sac 4^{ème} trimestre 2013 et décompte final 2013 qui seront versés par VALORSA, fr. 115'649.75, en notre faveur, à déduire du 2^{ème} acompte 2014 qui sera versé à l'ASIGOS et fr. 14'729.50, en notre faveur, décompte final 2013 qui sera remboursé par l'ARASPE.

EXAMEN DU BILAN

ACTIF, suite

914 INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF

Résumé de l'évolution 2013 de ce groupe, dont le détail est donné dans les pages bleues à la fin de cette brochure :

Solde au 1 ^{er} janvier 2013		11'942'012.85
Dépenses 2013		
▪ ouvrages de génie civil et d'assainissement	1'141'733.70	
▪ bâtiments et constructions	1'248'461.70	
▪ installations des services industriels	150.25	
▪ mobilier, machines, véhicules	<u>284'519.10</u>	2'674'864.75
Encaissements 2013		
▪ ouvrages de génie civil et d'assainissement	<u>1'838'160.50</u>	- 1'838'160.50
Solde avant amortissements		12'778'717.10
Amortissements obligatoires		- <u>930'752.50</u>
Solde au 31 décembre 2013		<u>11'847'964.60</u>

915 PRETS ET CAPITAUX DE DOTATION

Pas de mouvement en 2013.

917 AUTRES DEPENSES A AMORTIR

Résumé de l'évolution 2013 de ce groupe, dont le détail est donné dans les pages bleues à la fin de cette brochure :

Solde au 1 ^{er} janvier 2013	497'117.65
Dépenses 2013	<u>61'052.45</u>
Solde avant amortissements	558'170.10
Amortissements obligatoires	- <u>116'800.00</u>
Solde au 31 décembre 2013	<u>441'370.10</u>

EXAMEN DU BILAN

PASSIF

920 ENGAGEMENTS COURANTS

Dans les engagements courants, on trouve les créanciers pour un montant de fr. 2'199'654.57 et dans les autres engagements courants (comptes 9209) se trouvent les montants de TVA due pour le 4^{ème} trimestre 2013.

921 DETTES A COURT TERME

Une avance à terme fixe de fr. 1'000'000.-- a été souscrite auprès de la Banque Cantonale Neuchâteloise, du 10 janvier au 10 avril, au taux de 0.15 %.

922 EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERMES

Le 31 juillet, nous avons emprunté un montant de fr. 2'000'000.-- au Fonds de compensation AVS, au taux de 1.17 %, pour une durée de 6 ans.

Le 30 septembre, nous avons contracté un prêt auprès de la SUVA, au taux de 1.71 %, échéance au 30 septembre 2024, afin de pouvoir rembourser le prêt de fr. 3'000'000.--, auprès de Postfinance, au taux de 3.29 %. Voir pages vertes.

923 ENGAGEMENTS ENVERS DES PROPRES ETABLISSEMENTS ET FONDS SPECIAUX

La différence s'explique par la rétribution du capital 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. 195'061.58 de passifs transitoires divers. Figure également une partie de la participation aux infrastructures communales du promoteur "En Rebatereil" qui n'a pas encore été ventilée.

EXAMEN DU BILAN

PASSIF, suite

928 FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE

Résumé de l'évolution 2013 de ce groupe :

Solde au 1^{er} janvier 2013

9'444'390.09

▪ attribution du résultat chapitre 450 "Déchets"	59'954.65	
▪ attribution du résultat chapitre 460 "Egouts/épuration"	24'529.18	
▪ attribution du résultat chapitre 810 "Service des eaux"	37'301.80	
▪ attribution du résultat chapitre 820 "Service électrique"	200'000.00	
▪ attribution au fonds divers	300'000.00	
▪ attribution au fonds péréquation	200'000.00	
▪ attribution au fonds communal énergies électriques	<u>51'919.73</u>	

873'705.36

Solde au 31 décembre 2013

10'318'095.45

EFFECTIF DU PERSONNEL

Nous vous communiquons ci-après l'effectif du personnel communal au 31.12.2013 :

1. <u>FONCTIONNAIRES COMMUNAUX</u>	<u>Nombre d'employés</u>	
<u>Greffé 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., 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	
Déchetterie	0.30	
Apprenti agent d'exploitation	<u>1.00</u>	8.30
<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>1.16</u>
Total des employés communaux, y compris apprentis (19.68 en 2012)		<u>19.04</u>

EFFECTIF DU PERSONNEL, suite

2. <u>PERSONNEL AUXILIAIRE</u>	<u>Nombre d'heures</u>
Service de réception	17.50
Bibliothèque	505.50
Secrétariat "Romanel Info"	67.50
Voirie	268.73
 <u>Conciergeries diverses :</u>	
Four banal	190.75
La Villageoise	32.00
Maison de commune - forfait pour gardiennage (12x14 heures)	168.00
Maison de commune - remplacement pendant les vacances et grands nettoyages	71.00
Complexe scolaire de Prazqueron I/II et collège du Rosset y compris grands nettoyages	373.75
Collège des Esserpys - grands nettoyages	48.00
Temple	<u>79.25</u>
	962.75
Commission scolaire, secrétariat	5.00
Personnel enseignant pour devoirs surveillés (périodes)	515.00
Réfectoire	545.75
Conteuse (périodes)	24.00
Animation musicale (périodes)	16.00
Prophylaxiste dentaire	30.00
Coordinatrice des mamans d'accueil	<u>461.00</u>
Total des heures, périodes ou services payés en 2013 (3'079.35 en 2012, 3'426.60 en 2011, 3'524.20 en 2010)	<u>3'418.73</u>

CONCLUSION

Les comptes, qui vous sont présentés, sont bénéficiaires. Par rapport au budget, on constate une diminution des charges et une augmentation des revenus, qui laissent apparaître un excédent de revenus de fr. 178'035.10 (budget 2013 : excédent de charges de fr. 685'700.--). Cette embellie provient, aussi bien des revenus des impôts supérieurs aux prévisions budgétaires, que d'une diminution des charges par rapport au budget.

La marge d'autofinancement, considérée comme moyenne, a permis de couvrir les amortissements obligatoires et d'augmenter divers fonds de réserves. En ce qui concerne le capital, le découvert s'élevait à fr. 1'399.69, au 31 décembre 2012. A fin 2013, les comptes affichent au bilan un nouveau capital positif de fr. 176'635.41.

La bonne santé actuelle de nos comptes ne doit pas nous faire oublier que l'effort mis sur la maîtrise de nos charges ces dernières années doit se poursuivre, ainsi que la prudence sur l'estimation de nos futures recettes.

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 comptes	50 %	Fr. 1'108'623	Fr. 248'323
2012 comptes	50 %	Fr. 1'531'903	Fr. 671'603
2013 budget	50 %	Fr. 1'576'900	Fr. 716'600
2013 comptes	50 %	Fr. 1'770'600	Fr. 910'300

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 41 - 2014 adopté en séance du 28 avril 2014,
- ◆ 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 2013 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 25 avril 2014 - DF/SCA

COMPTES 2013

1. ADMINISTRATION GENERALE
Excédent des charges sur les revenus

Fr. 1'635'090.25

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 6 séances du Conseil communal, 4 votations fédérales et 3 cantonales, ainsi que 4 préavis. Effectivement, il y a eu 5 séances du Conseil communal, 4 votations fédérales, 1 votation cantonale, ainsi que 11 préavis. La commission de gestion a effectué un nombre important de séances pour l'établissement de leur rapport annuel.

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.

3111 Achat d'une imprimante.

101. MUNICIPALITE

3040 Selon préavis municipal no 53-2010, prise en charge de la part patronale des cotisations à la caisse de pension d'un membre de la Municipalité ayant réduit son taux d'activité professionnelle.

3090 Participation à des séminaires.

3170 Diverses réceptions.

4361.01 Jetons de présence provenant de représentations des membres de la Municipalité agissant au nom de la commune.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'738'454.55	103'364.30	1'802'100	95'300	1'736'315.81	125'898.10
10	Autorités	331'578.55	25'500.55	340'500	18'000	343'788.30	20'580.10
100	Conseil communal	35'347.90	0.00	41'600	3'000	49'524.35	
100.3001	Rétributions	24'270.00		18'000		33'920.00	
100.3003	Jetons de présence	8'940.00		17'500		13'230.00	
100.3003.01	Jetons de présence externe			3'000			
100.3030	Assurances sociales	356.20		1'000		383.70	
100.3050	Assurances accidents et maladie	64.15		100		64.40	
100.3060	Indemnisation et remboursement de frais	740.00		1'500		1'926.25	
100.3101	Imprimés et fournitures de bureau	678.55		500			
100.3111	Achats mob., mach., équip. techn. bureau	299.00					
100.4361.01	Jetons de présence				3'000		
101	Municipalité	296'230.65	25'500.55	298'900	15'000	294'263.95	20'580.10
101.3001	Rétributions	199'999.80		200'000		200'034.30	
101.3030	Assurances sociales	17'591.20		17'700		17'675.95	
101.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	7'519.95		7'500		7'519.95	
101.3050	Assurances accidents et maladie	3'612.05		3'700		3'616.60	
101.3063	Frais de représentation	25'000.00		25'000		25'000.00	
101.3090	Autres charges des autorités	650.00		2'000		1'320.00	
101.3170	Frais de réceptions et de manifestations	41'857.65		43'000		39'097.15	
101.4361	Rbt de traitements et charges sociales		2'008.85		2'000		2'010.70
101.4361.01	Jetons de présence		20'491.70		10'000		18'569.40
101.4362	Remboursement de frais		3'000.00		3'000		

110. ADMINISTRATION GENERALE - GREFFE - BOURSE

- 3011 L'indice du coût de la vie étant négatif (indice de référence : octobre 2012), aucune indexation n'a été accordée. Les augmentations annuelles ont été accordées en fonction des qualifications respectives.
- 3012 Nous avons eu recours à une personne auxiliaire pour le remplacement d'une employée absente pour cause de maladie, ainsi que pour la mise en application du nouveau règlement sur l'évacuation et le traitement des eaux.
- 3040 Le dépassement est dû à l'affiliation de la personne auxiliaire à la Caisse Intercommunale de Pensions.
- 3091 Participation aux frais professionnels et aux cours pour les apprentis.
- 3092 Indemnités versées à des stagiaires et frais de recherche pour le remplacement d'une personne ayant fait valoir ses droits à la retraite.
- 3099 Cadeaux de départ.
- 3102 Abonnements divers, achat de livres pour les nouveaux citoyens et publication d'avis mortuaires.
- 3111 Remplacement de la plastifieuse, achat d'un meuble et d'une machine à couper.
- 3151 Réparation de la machine à mettre sous pli et révision de celle à affranchir.
- 3185 Honoraires de la fiduciaire, de l'avocat-conseils, de l'archiviste et du mandataire en charge pour l'analyse du fonctionnement communal.
- 4356 Frais de gestion de l'association de la garderie de Romanel-sur-Lausanne et 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.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11	Administration	768'402.60	47'838.05	771'100	44'900	764'099.66	75'406.45
110	Administration générale - greffe-bourse	727'933.10	33'084.35	725'100	32'900	720'097.66	64'235.45
110.3011	Traitements du personnel	416'151.00		417'900		415'957.50	
110.3012	Salaires du personnel occasionnel	23'852.95		20'200		21'645.00	
110.3030	Assurances sociales	37'892.55		38'900		37'655.10	
110.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	60'751.80		58'200		57'285.00	
110.3050	Assurances accidents et maladie	13'359.15		14'100		13'615.05	
110.3061	Frais pour usage de véhicules privés	261.20		300		360.70	
110.3069	Frais divers	65.00		200		145.00	
110.3091	Frais pour la format. prof. du personnel	1'176.00		4'000		1'580.65	
110.3092	Frais de recherche de personnel	3'197.85				500.00	
110.3099	Charges diverses	500.00				1'801.00	
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	15'174.65		15'000		17'447.21	
110.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	7'495.90		6'500		3'915.35	
110.3111	Achats mob., mach., équip. techn. bureau	1'183.10				4'873.30	
110.3131	Achats de produits alimentaires	16'334.55		15'000		13'752.35	
110.3151	Entretien mob., mach., équip. bureau	1'983.75		1'000			
110.3162	Redevances d'utilisation	307.50		300		297.25	
110.3163	Locations d'objets mobiliers	8'609.30		8'700		8'537.40	
110.3181	Frais de ports et cptes chèques postaux	11'760.25		12'000		11'248.00	
110.3182	Frais lf, conces. radio, télécom., TV	6'180.00		7'200		6'052.30	
110.3185	Honoraires et frais d'expertises	37'282.40		34'300		42'888.80	
110.3186	Primes d'assurances de liers, choses, RC	17'177.25		18'900		16'867.25	
110.3187	Emoluments du registre foncier			200			
110.3189	Frais divers	3'607.40		6'000		1'957.75	
110.3193	Cotisations diverses	7'456.50		7'700		6'957.85	
110.3193.01	Cotisations à Lausanne Région	28'693.05		30'500		27'537.85	
110.3659	Dons, aides et subventions casuels	7'480.00		8'000		7'220.00	
110.4311	Emoluments de chancellerie				100		
110.4352	Ventes de lois, règlements et divers				300		
110.4356	Facturation de service à des tiers		24'225.00		26'000		24'225.00
110.4359	Ventes et prestations diverses		300.00		200		300.00
110.4361	Rbt de traitements et charges sociales		8'559.35		6'300		39'710.45

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. L'achat de deux tentes était prévu au budget pour un montant de fr. 16'000.--. Suite aux discussions avec le GSL, nous avons commandé des fournitures supplémentaires pour assembler les tentes entre-elles. Le fournisseur a oublié dans son offre de tenir compte des frais de livraison, ainsi que du matériel pour le stockage.

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

151. AFFAIRES CULTURELLES

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

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

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

152. BIBLIOTHEQUE - LUDOTHEQUE

3091 Formation continue.

3161 La contrepartie est enregistrée au compte 352.4231.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111	Journal "Romanel-info"	40'469.50	14'753.70	46'000	12'000	44'002.00	11'171.00
111.3012	Salaires du personnel occasionnel	2'602.70		3'500		1'429.50	
111.3030	Assurances sociales	230.95		300		126.20	
111.3050	Assurances accidents	14.50		100		8.05	
111.3102	Frais d'édition	35'197.35		40'000		40'284.25	
111.3181	Frais de ports	2'424.00		2'100		2'154.00	
111.4659	Autres participations et subv. de tiers		14'753.70		12'000		11'171.00
15	Affaires culturelles et de loisirs	190'484.00	26'361.65	185'500	28'800	149'713.85	26'251.95
150	Sociétés, Associations et divers	53'664.55	0.00	38'000		13'475.85	
150.3653	Aides & subventions aux sociétés locales	39'464.55		25'000		5'975.85	
150.3663	Aides indiv. culture, loisirs et sports	2'200.00		1'000		1'500.00	
150.3904	Imput. internes - loyers	12'000.00		12'000		6'000.00	
151	Affaires culturelles	63'574.00	0.00	67'800		59'937.70	
151.3513	Part. charges cant. culture, loisirs	17'974.00		18'200		6'192.70	
151.3523	Part. charges culturelles ville Lausanne	33'000.00		33'000		36'000.00	
151.3653	Ecole de musique Cheseaux/Romanel			3'000		5'145.00	
151.3653.01	Soutien culturel aux écoles			1'000			
151.3904	Imput. internes - loyers	12'600.00		12'600		12'600.00	
152	Bibliothèque - Ludothèque	42'362.65	1'696.65	42'100	3'200	44'780.45	2'081.95
152.3012	Salaires du personnel occasionnel	18'801.00		18'500		20'121.05	
152.3030	Assurances sociales	1'653.50		1'700		1'774.65	
152.3050	Assurances accidents	339.55		200		363.30	
152.3091	Frais pour la format. prof. du personnel	508.85		500			
152.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	5'202.25		5'000		4'990.85	
152.3113	Achats mob., équip. techn. autres locaux	582.50		500		2'230.80	
152.3153	Entretien mob., équip. autres locaux			500		24.80	
152.3161	Loyers	15'000.00		15'000		15'000.00	
152.3193	Colisations diverses	275.00		200		275.00	

152. BIBLIOTHEQUE - LUDOTHEQUE, suite

4523 Refacturation pour la mise à disposition de la bibliothèque et du personnel aux classes de Jouxkens-Mézery. Le budget prévoyait 20 heures et nous avons refacturé 11,5 heures.

153. LOISIRS

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

4653 Vente de 528 cartes journalières CFF à fr. 45.-- (518 en 2012 à fr. 45.--).

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".

3145 Entretien courant des terrains de sport et réparation de l'éclairage.

3312 Amortissement obligatoire, voir pages bleues.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
152.4361	Rbt de traitements et charges sociales		188.00		100		201.20
152.4523	Participation de Jouxpens		1'508.65		3'100		1'880.75
153	Loisirs	30'882.80	24'665.00	37'600	25'600	31'519.85	24'170.00
153.3523	Part. charges passeports-vacances	2'336.10		2'000		1'835.35	
153.3653	Aides et subventions	2'946.70		10'000		5'377.50	
153.3663	Aides individuelles - billets CFF	25'600.00		25'600		24'307.00	
153.4392	Vente passeports-vacances		905.00		1'000		860.00
153.4653	Vente de billets CFF		23'760.00		24'600		23'310.00
17	Sports	133'900.90	3'664.05	140'700	3'600	157'487.30	3'659.60
170	Centre sportif "Les Marais"	110'473.25	664.05	109'800	600	130'517.15	659.60
170.3011	Traitements du personnel	43'975.95		44'000		43'954.85	
170.3030	Assurances sociales	3'890.70		3'900		3'877.45	
170.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	5'898.60		6'000		5'752.20	
170.3050	Assurances accidents et maladie	2'708.55		2'700		2'725.40	
170.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien			1'000		296.40	
170.3115	Achats vhc, engins auto-mot. et acces.			1'000			
170.3121	Achats et consommation d'eau	2'641.95		6'000		6'393.45	
170.3122	Achats et consommation de gaz	11'831.10		11'800		11'522.70	
170.3123	Achats et consommation d'électricité	7'635.60		6'000		6'670.10	
170.3133	Achats prod., fourn. nettoyage & désinf.					422.00	
170.3141	Entretien des bâtiments	4'185.10		5'000		27'346.35	
170.3145	Entretien des terrains	21'872.45		19'000		20'143.90	
170.3155	Entretien vhc, engins auto-mot. & acces.			500		17.30	
170.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'023.65		1'000		970.50	
170.3191	Taxes égouts et épuration	1'626.10		1'900		424.55	
170.3312	Patrim. adm. - amort. bâtim. et constr.	3'183.50					
170.4361	Rbt de traitements et charges sociales		664.05		600		659.60

171. STAND DE TIR DE VERNAND

3521 Les charges financières étant totalement amorties, seul le déficit d'exploitation du stand de tir de Vernand est pris en compte.

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 M2.

190. SERVICE D'INFORMATIQUE

3151 Contrat de maintenance des logiciels informatiques.

3185 Contrat de prestations de service et de support.

3313 Amortissement obligatoire, voir pages bleues.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
171	Stand de tir de Vernand	2'927.65	3'000.00	10'400	3'000	6'470.15	3'000.00
171.3521	Part. charges ville de Lausanne	2'927.65		10'400		6'470.15	
171.4103	Patentes diverses - indemn. forfait.		3'000.00		3'000		3'000.00
172	Piste Vita	5'500.00	0.00	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	15'000.00	0.00	15'000		15'000.00	
173.3523	Participation déficit CIGM	15'000.00		15'000		15'000.00	
18	Transports publics	244'045.95	0.00	284'500		284'040.85	
180	L.E.B. - T.L. - autres lignes	244'045.95	0.00	284'500		284'040.85	
180.3517	Part. déficit exploitation/renouv. tech	244'045.95		284'500		284'040.85	
19	Service d'informatique	70'042.55	0.00	79'800		37'185.85	
190	Service d'informatique	70'042.55	0.00	79'800		37'185.85	
190.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'824.20		3'000		1'469.10	
190.3111	Achats mob., mach., équip. techn. bureau	494.30		1'000		29.90	
190.3151	Entretien mob., mach., équip. bureau	16'139.45		18'200		14'686.10	
190.3182	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	2'014.80		2'400		2'384.40	
190.3185	Honoraires et frais d'expertises	14'949.80		16'000		11'851.05	
190.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'152.00		1'200		1'152.00	
190.3189	Achats logiciels & divers					1'038.10	
190.3189.01	Internet, frais divers	1'468.00		8'000		2'430.35	
190.3313	Patrim. adm. - amort. mach., mob., vhc	31'000.00		30'000		2'144.85	

2. FINANCES
Excédent des revenus sur les charges

Fr. 7'578'913.41

200. COMPTABILITE GENERALE - CAISSE - CONTENTIEUX

4313 Emoluments de naturalisation.

210. IMPOTS

3184 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. Les montants sont calculés selon deux critères : le nombre de contribuables et en pourcentage des montants encaissés.

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.

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

3301 Remises et défalcatons de fr. 91'827.94 pour les personnes physiques. Défalcatons et abandons de fr. 13'062.-- 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 30 septembre 2012,
4002 } avec une progression de 2 %.

4011 Lors de l'établissement du budget, nous avons tenu compte des données de l'Etat, notamment des acomptes facturés au 30 septembre 2012.

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 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	3'170'918.62	10'749'832.03	2'544'900	9'539'200	2'597'725.80	10'067'107.96
20	Comptabilité générale-caisse-contentieux	101.20	2'471.01	600	1'000	61.00	1'094.75
200	Comptabilité générale-caisse-contentieux	101.20	2'471.01	600	1'000	61.00	1'094.75
200.3184	Frais de contentieux et de poursuites	101.20		100		61.00	
200.3301	Patrim. fin. - amort. créances et débit.			500			
200.4249	Gains cplables s/autres élém. patr. fin.		140.00				70.00
200.4313	Emoluments administratifs		2'200.00		1'000		1'000.00
200.4362	Remboursement de frais		131.01				24.75
21	Impôts	188'185.36	9'155'187.12	161'000	7'807'700	282'760.71	8'050'265.15
210	Impôts	188'185.36	9'155'187.12	161'000	7'807'700	282'760.71	8'050'265.15
210.3184	Frais de contentieux et de poursuites	5'384.26		7'000		8'132.68	
210.3187	Emoluments	60'641.31		49'000		51'172.52	
210.3191	Impôts et taxes	3'440.15		5'000		3'538.75	
210.3290	Intérêts rémunérateurs	13'829.70		20'000		15'627.27	
210.3301	Patrim. fin. - amort. créances et débit.	104'889.94		80'000		204'289.49	
210.4001	Impôt sur le revenu		6'117'843.07		5'579'900		5'543'528.71
210.4002	Impôt sur la fortune		568'934.84		488'200		518'906.50
210.4003	Impôt à la source		339'021.00		120'000		147'219.69
210.4011	Impôt sur le bénéfice net des PM		796'347.45		571'200		594'848.65
210.4012	Impôt sur le capital des PM		5'835.00		12'800		23'055.25
210.4013	Impôt cplmt. sur les immeubles des PM		102'310.00		80'000		94'732.50
210.4020	Impôt foncier		641'468.20		610'000		608'381.70
210.4040	Droits de mutation		234'752.35		165'000		162'674.60
210.4050	Impôts sur successions et donations				10'000		67'395.40
210.4061	Impôt sur les chiens		17'400.00		19'800		19'350.00
210.4064	Impôt sur les appareils automatiques		25.00		300		300.00
210.4067	Taxe d'exploitation		19'897.00		26'000		24'094.15

210. IMPOTS, suite

4390 Voir compte 210.3184.

220. SERVICE FINANCIER

3183 Frais bancaires et frais de courtage des nouveaux emprunts.

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 chiffres fournis par le canton, adaptés au point d'impôt communal. Figure également dans les comptes 2013, le décompte final pour 2012
(./ fr. 90'814.-- de charges et + fr. 136'407.-- de recettes).

3809 Attribution au fonds de réserve "Péréquation".

4222 Encaissement d'un dividende sur les actions Romande Energie Holding SA.

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.

3809 Attribution au fonds de réserve "Divers".

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.4090	Impôts récupérés après défalcation		63'728.76		16'000		19'338.90
210.4101	Patentes tabac		550.00		500		609.40
210.4103	Patentes diverses		1'406.00		1'000		900.00
210.4221	Intérêts de retard sur impôts		49'698.99		51'000		51'996.52
210.4390	Autres recettes		5'384.26		6'000		8'132.68
210.4411	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		190'685.20		50'000		64'800.50
210.4809	Prélèv. s/autres fds réserve et renouv.						100'000.00
22	Service financier	2'620'132.06	1'592'173.90	2'320'800	1'730'500	2'252'404.09	1'915'748.06
220	Service financier	2'620'132.06	1'592'173.90	2'320'800	1'730'500	2'252'404.09	1'915'748.06
220.3183	Frais bancaires	6'007.48		6'000		7'475.17	
220.3210	Intérêts des dettes à court terme	517.00		10'000		9'887.36	
220.3223	Intérêts emprunts à moyen & à long terme	265'362.78		318'500		215'923.06	
220.3290	Attribution d'intérêts	458.80		100		210.50	
220.3520	Fds de péréquation horizontal EtaCom	2'147'786.00		1'986'200		2'018'908.00	
220.3809	Attrib. à d'autres fonds de réserve	200'000.00					
220.4221	Revenus c/c et placements à court terme		8'351.65		2'000		12'683.56
220.4222	Intérêts et divid. placem. long terme		17'434.00		3'000		3'574.00
220.4242	Gains comptables immbles patr. financier						62'428.00
220.4412	Part à la taxe CO2		381.25		1'000		977.50
220.4520	Fds de péréquation horizontal EtaCom		1'559'007.00		1'717'500		1'829'085.00
220.4909	Imput. internes - intérêts		7'000.00		7'000		7'000.00
23	Amortissements et réserves non-ventilés	362'500.00	0.00	62'500		62'500.00	100'000.00
230	Amortissements et réserves non-ventilés	362'500.00	0.00	62'500		62'500.00	100'000.00
230.3312	Patrim. adm. - amort. bâtim. et constr.	42'500.00		42'500		42'500.00	
230.3316	Patrim. adm. - amort. autres dépenses	20'000.00		20'000		20'000.00	
230.3809	Attrib. à d'autres fonds de réserve	300'000.00					
230.4809	Prélèv. s/autres fds réserve et renouv.						100'000.00

3.	DOMAINES ET BATIMENTS		
	Excédent des revenus sur les charges	Fr.	23'639.95

300. SERVICE TECHNIQUE

310. TERRAINS

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

4272 Droit de superficie de la Fondation de l'EMS Donatella Mauri.

4272.01 Location de places de stationnement, par le système des macarons.

320. FORETS

3526 Dont fr. 2'890.70 à titre de participation à l'élaboration d'un plan de gestion des forêts.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	299'475.70	323'115.65	282'200	329'200	325'891.05	329'318.02
30	Service administratif et technique	19'650.45	204.00	19'900	200	19'654.35	204.00
300	Service technique	19'650.45	204.00	19'900	200	19'654.35	204.00
300.3011	Traitements du personnel	15'558.60		15'600		15'558.60	
300.3030	Assurances sociales	1'350.90		1'400		1'354.80	
300.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	2'266.80		2'400		2'266.80	
300.3050	Assurances accidents et maladie	474.15		500		474.15	
300.4361	Rbt de traitements et charges sociales		204.00		200		204.00
31	Terrains	1'616.70	163'575.55	1'900	171'300	1'727.85	168'095.32
310	Terrains	1'616.70	163'575.55	1'900	171'300	1'727.85	168'095.32
310.3145	Entretien des parcelles communales	1'216.70		1'500		1'327.85	
310.3162	Redevances d'utilisation	400.00		400		400.00	
310.4232	Loyers des terrains et fermages		13'126.45		13'900		13'226.45
310.4232.01	Droit d'usage du sol		104'490.10		115'500		112'059.87
310.4272	Red. util. dom. pub. - droit superficie		26'819.00		26'900		26'819.00
310.4272.01	Location places de stationnement		19'140.00		15'000		15'990.00
32	Forêts et pâturages	19'537.00	1'146.40	15'000	1'100	13'344.75	2'013.05
320	Forêts	19'537.00	1'146.40	15'000	1'100	13'344.75	2'013.05
320.3134	Achats de plantons, arbres, etc.			500			
320.3146	Entretien des forêts	12'804.45		10'600		9'568.85	
320.3526	Part. triage de la Venoge	6'732.55		3'900		3'775.90	
320.4355	Ventes de bois		258.40		1'000		1'923.45
320.4518	Subvention fédérale et cantonale		888.00		100		89.60

350. SERVICE GENERAL

3133 Roulement habituel et achat des sacs poubelles taxés pour les différents bâtiments communaux.

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 Entretien du chauffage, réfection du carrelage de la cuisine, réfection et isolation du mur des WC, suite à des problèmes liés au gel. Suppression des défauts constatés lors du contrôle OIBT et mise aux normes des luminaires de la cuisine.

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-ludothèque et location à des sociétés.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	Bâtiments	258'671.55	158'189.70	245'400	156'600	291'164.10	159'005.65
350	Service général	30'077.85	12'600.00	19'000	12'600	18'860.25	12'600.00
350.3133	Achats prod., fourn. nettoyage & désinf.	17'030.45		6'000		5'901.40	
350.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	147.40		100		58.85	
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	32'625.65	108'000.00	14'500	108'000	7'875.50	109'200.00
351.3141	Entretien des bâtiments	26'793.15		8'900		2'698.60	
351.3156	Entretien équipement et mat. spécialisés	1'058.00		1'000		768.95	
351.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	3'734.15		3'500		3'439.20	
351.3191	Taxes égouts et épuration	1'040.35		1'100		968.75	
351.4231	Loyers		108'000.00		108'000		109'200.00
352	Au four banal	58'108.00	15'320.00	66'800	15'000	62'990.40	15'000.00
352.3012	Salaires du personnel occasionnel	7'687.25		8'000		8'001.00	
352.3030	Assurances sociales	676.20		700		705.80	
352.3050	Assurances accidents et maladie	42.60		100		44.35	
352.3121	Achats et consommation d'eau	297.25		400		287.00	
352.3122	Achats et consommation de gaz	12'635.00		11'400		12'469.00	
352.3123	Achats et consommation d'électricité	1'877.40		2'200		1'871.65	
352.3141	Entretien des bâtiments	2'694.70		9'900		7'817.25	
352.3153	Entretien mob., équip. autres locaux	306.25		2'400			
352.3182	Frais ff, conces. radio, télécom., TV	548.35		400		363.70	
352.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'565.90		1'500		1'463.80	
352.3191	Taxes égouts et épuration	377.10		400		566.85	
352.3312	Amortissement dépenses d'investissement	29'400.00		29'400		29'400.00	
352.4231	Loyers		15'320.00		15'000		15'000.00

353. LA VILLAGEOISE

3113 Achat de matériel pour le beamer et de supports pour les poubelles.

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.

354. MAISON DE COMMUNE

3121 Afin de diminuer nos pertes d'eau potable, différents compteurs ont été installés et la consommation est désormais facturée.

3122 Augmentation de la consommation de gaz, due au changement du brûleur.

3141 Entretien courant.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353	La Villageoise	15'435.55	1'500.00	20'400	400	45'694.35	392.80
353.3012	Salaires du personnel occasionnel	753.30		5'700		3'066.90	
353.3030	Assurances sociales	32.80		500		238.65	
353.3050	Assurances accidents et maladie	13.55		100		52.15	
353.3113	Achats mob., équip. techn. autres locaux	698.85				14'983.20	
353.3121	Achats et consommation d'eau	239.85		300		224.50	
353.3122	Achats et consommation de gaz	6'317.20		5'700		6'234.50	
353.3123	Achats et consommation d'électricité	1'546.50		1'600		1'616.05	
353.3141	Entretien des bâtiments	3'054.00		4'000		17'316.15	
353.3153	Entretien mob., équip. autres locaux	275.50		400			
353.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'766.75		1'700		1'637.35	
353.3191	Taxes égouts et épuration	737.25		400		324.90	
353.4271	Loyers		450.00		300		225.00
353.4361	Rbt de traitements et charges sociales				100		167.80
353.4659	Autres participations et subv. de tiers		1'050.00				
354	Maison de commune	119'128.70	20'769.70	118'500	20'600	151'718.25	21'812.85
354.3011	Traitements du personnel	38'593.55		38'500		60'055.95	
354.3012	Salaires du personnel occasionnel	8'414.65		9'300		9'134.30	
354.3030	Assurances sociales	4'080.80		4'300		6'037.30	
354.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	4'790.40		4'900		7'909.40	
354.3050	Assurances accidents et maladie	1'330.25		1'400		2'025.25	
354.3061	Frais pour usage de véhicules privés			100		170.10	
354.3092	Frais de recherche de personnel					692.10	
354.3111	Achats mob., mach., équip. techn. bureau	1'501.20		2'000		1'149.40	
354.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	198.90		1'000		419.80	
354.3121	Achats et consommation d'eau	6'317.95		2'500		2'134.10	
354.3122	Achats et consommation de gaz	18'040.65		15'000		14'451.70	
354.3123	Achats et consommation d'électricité	12'609.70		14'600		14'002.20	
354.3141	Entretien des bâtiments	12'599.30		10'000		24'110.05	
354.3153	Entretien mob., équip. autres locaux	2'715.45		6'600		3'305.80	
354.3182	Frais Tf - stat. publ. 021 646 14 97	1'096.25		1'500		1'055.45	
354.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	3'455.60		3'400		3'221.05	

354. MAISON DE COMMUNE, suite

4361 Participation de l'ARASPE aux frais du concierge.

355. ANCIENNE LAITERIE

357. BATIMENT CHEMIN DU BRIT 4

3122 La consommation finale est inférieure aux acomptes versés.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013

	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354.3191	Taxes égouts et épuration	3'384.05		3'400	1'844.30	
354.4271	Loyers					17'640.00
354.4361	Rbt de traitements et charges sociales					4'172.85
355	Ancienne laiterie	1'763.00	0.00	2'400	2'799.25	
355.3121	Achats et consommation d'eau	144.00		200	144.00	
355.3123	Achats et consommation d'électricité	898.60		1'000	1'000.50	
355.3141	Entretien du bâtiment			500	990.40	
355.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	582.15		600	573.40	
355.3191	Taxes égouts et épuration	138.25		100	90.95	
357	Bâtiment ch. du Brit 4	1'532.80	0.00	3'800	1'226.10	
357.3121	Achats et consommation d'eau	239.85		200	286.00	
357.3122	Achats et consommation de gaz	-40.60		1'500	-584.15	
357.3123	Achats et consommation d'électricité	400.95		600	480.00	
357.3141	Entretien des bâtiments			500	165.00	
357.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	767.40		800	715.25	
357.3191	Taxes égouts et épuration	165.20		200	164.00	

4. TRAVAUX
Excédent des charges sur les revenus

Fr. 1'426'500.80

410. SERVICE TECHNIQUE

3011 à 3050 Engagement d'une personne à l'heure pour le remplacement d'un employé absent pour cause de maladie, une contrepartie (fr. 17'838.20) se trouve dans le compte 410.4361.

3091 Cours de spécialiste en protection d'incendie avec brevet fédéral.

3312 Amortissements obligatoires des bâtiments (préavis 25-08 "Aménagement des locaux"), voir pages bleues.

4361 Voir commentaire comptes 410.3011 à 3050.

4526 Selon la convention signée avec la commune de Jouxens-Mézery, participation aux heures effectives du technicien communal.

420. CONSTRUCTIONS

3102 Documentation diverse et frais d'annonces, dont la contrepartie se trouve dans le compte 420.4362.

3185 Divers honoraires liés à la police des constructions, à la circulation et à l'aménagement du territoire.

3316 Amortissements obligatoires des autres dépenses (03-11 "Aménagement périmètre gare", 15-12 "Crédit d'étude accès Migros et Marais et 35-13 "Crédit général d'études pour les objets relevant de l'urbanisme"), voir pages bleues.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	2'629'997.71	1'203'496.91	2'645'200	1'293'700	2'413'110.90	756'351.67
41	Service technique	307'057.85	48'425.10	287'900	33'000	295'292.69	29'446.45
410	Service technique	307'057.85	48'425.10	287'900	33'000	295'292.69	29'446.45
410.3011	Traitements du personnel	225'896.00		206'700		208'015.25	
410.3012	Salaires du personnel occasionnel	11'882.80		10'000		6'222.70	
410.3030	Assurances sociales	18'983.05		19'000		18'788.55	
410.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	30'574.20		29'300		29'168.50	
410.3050	Assurances accidents et maladie	6'767.35		6'800		6'745.35	
410.3061	Frais pour usage de véhicules privés	259.40		500		92.90	
410.3069	Frais divers	118.50		200			
410.3091	Frais pour la format. prof. du personnel	3'932.00		2'000		90.00	
410.3092	Frais de recherche de personnel					1'764.20	
410.3101	Imprimés et fournitures de bureau	55.00		1'000		10.00	
410.3111	Achats mob., mach., équip. techn. bureau	824.95		2'500		16'090.00	
410.3155	Entretien vhc, engins auto-mot. & acces.			2'000		551.34	
410.3182	Frais lf, conces. radio, télécom., TV	600.00		600		600.00	
410.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	440.90		500		440.90	
410.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	23.70		100		13.00	
410.3312	Amortissement bâtiments et construction	6'700.00		6'700		6'700.00	
410.4361	Rbt de traitements et charges sociales		20'861.80		3'100		3'004.70
410.4526	Participation de la Commune de Jouxters		27'563.30		29'900		26'441.75
42	Service de l'urbanisme	193'492.90	103'946.30	170'000	13'000	139'283.40	23'488.80
420	Constructions	193'492.90	103'946.30	170'000	13'000	139'283.40	23'488.80
420.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	3'178.45		5'000		5'496.45	
420.3185	Honoraires et frais d'expertises	46'638.25		50'000		28'610.70	
420.3193	Cotisations diverses	1'567.70		1'500		1'506.80	
420.3316	Patrim. adm. - amort. autres dépenses	65'800.00		25'500		36'000.00	

420. CONSTRUCTIONS, suite

- 3329 Amortissements obligatoires des autres amortissements (préavis 05-06 "Crédit d'étude pour la révision du PPA Romanel-Village", 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.
- 3526 Participation aux frais de fonctionnement du SDNL.
- 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 PQ En Premey.

430. VOIRIE

- 3012 Engagement d'une personne à l'heure pour le remplacement d'un employé absent pour cause de maladie et accident. La contrepartie figurera dans les comptes 2014.
- 3092 Indemnité versée à un stagiaire.
- 3114 Achat d'un broyeur et d'un perforateur, d'habits et de petit matériel.
- 3142 Divers travaux d'entretien courant.
- 3193 Cotisation annuelle, suite à notre adhésion à l'Association Romande des Chefs de Voirie.
- 3199 Participation à deux sinistres (dégâts s/véhicules).

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
420.3329	Patrim. adm. - autres amortissements	31'000.00		43'000		20'500.00	
420.3526	Part. frais fonctionnement SDNL	45'308.50		45'000		47'169.45	
420.4313	Emoluments adm. - permis divers		3'470.00		3'000		5'190.00
420.4319	Emoluments adm. - taxe de construction		6'435.00		5'000		9'455.00
420.4362	Remboursement de frais		5'395.30		5'000		8'843.80
420.4659	Autres participations et subv. de tiers		88'646.00				
43	Routes	961'529.18	117'306.18	822'900	104'100	775'194.27	112'861.67
430	Voirie	764'357.00	12'015.30	689'000	5'100	648'425.80	12'937.60
430.3011	Traitements du personnel	330'507.75		333'000		325'041.40	
430.3012	Salaires du personnel occasionnel	8'063.90					
430.3030	Assurances sociales	29'800.15		29'400		28'669.55	
430.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	42'275.40		42'500		41'544.00	
430.3050	Assurances accidents et maladie	20'066.50		20'400		19'565.30	
430.3061	Frais pour usage de véhicules privés	371.40		300		233.10	
430.3066	Frais de subsistance	299.70		300		62.50	
430.3091	Frais pour la format. prof. du personnel	3'585.00		3'000		1'965.00	
430.3092	Frais de recherche de personnel	100.00				618.95	
430.3093	Frais sanitaires concernant le personnel			300		5.90	
430.3101	Imprimés et fournitures de bureau	467.30		500		278.15	
430.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	15'136.40		12'000		10'781.55	
430.3115	Achats vhc, engins auto-mot. et acces.	1'258.80		3'000		1'567.65	
430.3135	Achats de produits de déneigement	21'956.40		20'000		21'983.40	
430.3142	Entretien du réseau routier	27'679.30		50'000		35'880.60	
430.3154	Entretien mach., mat. exploit. & entret.	8'610.90		7'000		6'369.35	
430.3155	Entretien vhc, engins auto-mot. & acces.	22'263.85		28'000		23'462.20	
430.3163	Locations d'objets mobiliers	415.80		500		491.40	
430.3182	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	2'804.50		2'500		2'836.50	
430.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	9'126.00		9'700		9'698.70	
430.3189	Frais divers - balayage, déneigement	14'201.85		15'000		5'902.70	
430.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	3'867.10		4'100		3'967.90	
430.3193	Cotisations diverses	150.00					
430.3199	Frais divers	1'749.00					

430. VOIRIE, suite

- 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", 48-10 "Réaménagement du carrefour Judée-Village", 14-12 "Réaménagement RC 401b Raffort" et 27-13 "Réaménagement de l'accès au centre commercial Migros"), voir pages bleues.
- 3313 Amortissements obligatoires des machines, du mobilier et des véhicules (préavis 21-08 "Achat véhicules et engins", 02-11 "Achat d'un tracteur" et 18-12 "Achat d'un transporteur"), voir pages bleues.
- 3909 Répartition de la charge d'intérêts d'emprunts à moyen et long terme. Voir compte 220.4909.

431. BATIMENT "LE RAFFORT"

- 3122 Changement des radiateurs électriques, qui fonctionnent désormais sur le système de chauffage à gaz.
- 3123 Voir remarque ci-dessus.
- 3141 Réparation du chauffage fr. 14'200.--, remise en état de l'appartement, suite au changement de locataire fr. 32'861.45, entretien de la porte automatique fr. 3'800.--, clôture extérieure fr. 6'000.-- et entretien courant du local du feu et de voirie fr. 7'000.--.
- 3312 Amortissements obligatoires des bâtiments (préavis 10-12 "Travaux d'entretien du Raffort"), voir pages bleues.
- 4271 Adaptation du loyer, dès le 1^{er} mai, suite au changement de locataire.
- 4909 Répartition du 50 % de la charge nette d'exploitation (hors réfection de l'appartement) de l'immeuble au chapitre 650 "Corps des sapeurs-pompiers", voir compte 650.3909.

435. ECLAIRAGE PUBLIC

- 3123 Forfait de consommation électrique pour l'éclairage public et les décorations de Noël branchées sur l'éclairage public, y compris les différentes taxes fédérales, cantonales et communales.
- 3144 Entretien annuel de l'éclairage public et contrôle des mâts des candélabres.
- 3818 Attribution au fonds pour les taxes communales sur l'énergie électrique.
- 4342 Taxes communales selon préavis municipal no 04-2011.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.3311	Patrim. adm. - amort. ouvr. génie civil	158'000.00		84'100		84'100.00	
430.3313	Patrim. adm. - amort. mach., mob., vhc	40'200.00		22'000		22'000.00	
430.3909	Imput. internes - intérêts	1'400.00		1'400		1'400.00	
430.4273	Locations d'objets mobiliers		85.00		100		380.00
430.4356	Facturation de service à des tiers		120.00				
430.4361	Rbt de traitements et charges sociales		7'086.75		5'000		12'557.60
430.4659	Autres participations et subv. de tiers		4'723.55				
431	Bâtiment "Le Raffort"	137'461.80	45'580.50	67'900	33'000	66'996.75	40'152.35
431.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	159.20		1'000		3'973.00	
431.3121	Achats et consommation d'eau	809.25		900		955.30	
431.3122	Achats et consommation de gaz	42'798.90		25'100		21'902.40	
431.3123	Achats et consommation d'électricité	4'783.85		9'000		8'434.15	
431.3141	Entretien des bâtiments	63'861.45		8'000		8'554.50	
431.3153	Entretien mob., équip. autres locaux	636.30		600			
431.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	3'444.30		3'200		3'192.60	
431.3191	Taxes égouts et épuration	1'968.55		1'100		984.80	
431.3312	Patrim. adm. - amort. bâtim. et constr.	19'000.00		19'000		19'000.00	
431.4271	Loyers		15'538.00		13'300		13'308.00
431.4909	Imput. internes - forfaitaires		30'042.50		19'700		26'844.35
435	Eclairage public	59'710.38	59'710.38	66'000	66'000	59'771.72	59'771.72
435.3123	Achats et consommation d'électricité	26'300.00		26'300		27'700.00	
435.3144	Entretien du réseau	21'211.83		28'800		18'222.20	
435.3818	Attrib. fin. spéc. - taxes diverses	12'198.55		10'900		13'849.52	
435.4342	Taxes communales		59'710.38		66'000		59'771.72

440. PARCS, PROMENADES, CIMETIERE

3134 Décoration et entretien courant des bacs à fleurs.

3145 Entretien annuel, rénovation des massifs de la Villageoise, de la haie du cimetière, aménagement de la bande herbeuse au chemin du Petit-Bois, achat de poubelles.

3155 Entretien courant des véhicules.

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.

450. ORDURES MENAGERES ET DECHETS

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

3101 Achat d'enveloppes et impression des infos-déchets.

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

3137 Achat de sacs destinés à la vente.

3181 Frais de ports pour l'envoi des infos-déchets.

3185 Frais de gestion de Valorsa pour la taxe au sac.

3188 L'augmentation des frais d'enlèvement des ordures, malgré une diminution de la quantité d'ordures ménagères, est due à des ramassages plus nombreux, particulièrement pour la collecte du papier, du carton et des déchets organiques.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013

	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
44	Parcs, promenades et cimetières	94'860.45	0.00	101'700		71'543.24	
440	Parcs, promenades, cimetière	94'860.45	0.00	101'700		71'543.24	
440.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	8'643.15		9'000		14'333.45	
440.3121	Achats et consommation d'eau	757.10		400		331.30	
440.3123	Achats et consommation d'électricité	1'610.25		1'500		1'295.40	
440.3134	Approvision. des domaines et jardins	16'132.75		18'000		11'105.65	
440.3145	Entretien parcs et zones de loisirs	38'129.75		41'000		18'610.69	
440.3154	Entretien mach., mat. exploit. & entret.	1'060.80		1'000		625.60	
440.3155	Entretien vhc, engins auto-mot. & acces.	4'459.45		7'000		3'153.20	
440.3182	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	360.00		400		450.00	
440.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'680.60		1'200		1'068.55	
440.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'226.60		1'400		1'369.40	
440.3313	Patrim. adm. - amort. mach., mob., vhc	20'800.00		20'800		19'200.00	
45	Ordures ménagères et déchets	562'206.70	433'993.35	565'400	468'700	539'052.40	20'209.85
450	Ordures ménagères et déchets	562'206.70	433'993.35	565'400	468'700	539'052.40	20'209.85
450.3011	Traitements du personnel	14'529.20		23'200			
450.3030	Assurances sociales	1'250.95		2'100			
450.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	2'403.20		3'100			
450.3050	Assurances accidents et maladie	870.90		1'500			
450.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'049.65					
450.3115	Achats d'accessoires	27'116.25		31'000		8'277.75	
450.3123	Achats et consommation d'électricité	558.10		500		78.70	
450.3137	Achat de sacs	1'605.50					
450.3154	Entretien mach., mat. exploit. & entret.	1'362.90		3'000		4'486.75	
450.3162	Droits de décharge	38'662.50		52'000		56'225.90	
450.3181	Frais de ports et cptes chèques postaux	543.05					
450.3185	Honoraires et frais d'expertises	5'517.30					
450.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	91.20					
450.3188	Frais d'enlèvement et de transport	272'474.90		229'000		236'967.70	
450.3189	Frais divers					1'000.00	
450.3191	TVA - Réduction impôt préalable	20'945.55					

450. ORDURES MENAGERES ET DECHETS, suite

- 3526 Le tonnage des ordures ménagères a fortement diminué, voir le rapport de gestion.
- 3812 Attribution au fonds de réserve "Déchets" de la rétrocession extraordinaire versée par Valorsa. Cette somme n'a pas d'influence directe sur la taxe forfaitaire et permettra, pour les années futures, de lisser le chapitre 450.
- 4342 Dont fr. 199'994.75 pour la taxe au sac et fr. 215'324.80 pour la taxe forfaitaire.
- 4354 Remboursement du papier/carton et du fer.

460. EGOUTS ET EPURATION

- 3144 Entretien courant des canalisations.
- 3185 Honoraires de mandataires.
- 3311 Amortissements obligatoires des ouvrages de génie civil et d'assainissement (préavis 60-05 "Conduite EC/EU DP 72", 69-05 "Entretien du collecteur intercommunal des eaux usées Louve-Rionzi-Petit Flon", 44-09 "PGEE", 48-10 "Remplacement des collecteurs EC carrefour Judée-Village" et 61-11 "Aménagement du bassin Sous-Lavaux"), voir pages bleues.
- 3526 Selon comptes établis par la STEP (Station d'épuration des eaux usées).
- 3811 Attribution de l'exercice au fonds de réserve des financements spéciaux.
- 4273 L'abonnement annuel de fr. 60.-- figurait auparavant dans le compte 460.4342.
- 4341 Les taxes étant exigibles du propriétaire dès que le raccordement au système d'assainissement public est réalisé, il n'y pas eu de nouvelles introductions.
- 4342 Taxe annuelle d'utilisation basée sur le nouveau règlement, soit fr. 0.70 par m² étanche pour les eaux claires, fr. 0.50 par m³ d'eau potable consommée.
- 4342.01 Taxe annuelle de traitement, basée sur le nouveau règlement, soit fr. 0.70 par m³ d'eau potable consommée.

470. COURS D'EAU

- 3311 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 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.3526	Frais d'élimination et d'incinération	112'270.90		220'000		232'015.60	
450.3812	Attrib. fin. spéc. - élim. ordures mén.	59'954.65					
450.4342	Taxes déchets		415'319.55		450'000		
450.4342.02	Taxe anticipée sur le verre		8'375.05		8'100		9'062.95
450.4353	Ventes de sacs poubelle		55.55				
450.4354	Ventes produits de récupération		10'029.85		10'000		10'976.25
450.4356	Facturation de service à des tiers						170.65
450.4361	Rbt de traitements et charges sociales		213.35		600		
46	Réseaux d'égouts et d'épuration	499'825.98	499'825.98	674'900	674'900	570'344.90	570'344.90
460	Egouts et épuration	499'825.98	499'825.98	674'900	674'900	570'344.90	570'344.90
460.3011	Traitements du personnel	59'533.60		59'600		59'512.40	
460.3030	Assurances sociales	5'239.70		5'300		5'230.85	
460.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	8'165.40		8'200		8'019.00	
460.3050	Assurances accidents et maladie	3'181.70		3'200		3'198.15	
460.3144	Entretien des canalisations	49'473.05		85'000		102'910.65	
460.3162	Droit de transit	21'479.75		28'000		23'590.40	
460.3185	Honoraires et frais d'expertises	34'548.70		35'000		52'864.75	
460.3191	TVA - Réduction impôt préalable			5'000		15'673.05	
460.3311	Amort. ouvrages génie civil et assainis.	156'900.00		156'900		138'000.00	
460.3526	Part. frais d'exploitation de la STEP	136'774.90		191'400		161'345.65	
460.3811	Attrib. fin. spéc. - égouts et épuration	24'629.18		97'300			
460.4273	Abonnements EU		19'320.78				
460.4341	Taxes uniques de raccordement		1'535.30		54'000		8'431.75
460.4342	Taxes annuelles d'utilisation		319'844.75		424'000		157'867.73
460.4342.01	Taxes annuelles de traitement		158'258.45		196'000		168'951.07
460.4361	Rbt de traitements et charges sociales		866.70		900		863.00
460.4811	Prélèv. fin. spéc. de l'épuration						234'231.35
47	Cours d'eau	11'024.65	0.00	22'400		22'400.00	
470	Cours d'eau	11'024.65	0.00	22'400		22'400.00	
470.3311	Amort. ouvrages génie civil et assainis.	11'024.65		22'400		22'400.00	

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

Fr. 1'546'914.55

500. COMMISSION ET DIRECTION SCOLAIRES

3069 Frais de déplacements et cadeau de départ à la retraite du Directeur.

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 et un départ à la retraite.

3170 Diverses réceptions et manifestations.

3662 Un camp de ski, trois camps d'été, un camp d'automne et les subsides pour les courses d'école.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'779'398.90	232'484.35	1'836'300	214'900	1'800'754.65	198'915.75
50	Administration des écoles	4'997.75	0.00	5'400		3'986.05	
500	Commission et direction scolaires	4'997.75	0.00	5'400		3'986.05	
500.3003	Jetons de présence			200			
500.3012	Salaires du personnel occasionnel	269.90		500		188.10	
500.3030	Assurances sociales	23.55		100		16.55	
500.3050	Assurances accidents et maladie	1.55		100		1.05	
500.3069	Frais divers	951.45		400		98.00	
500.3181	Frais de ports et cptes chèques postaux	251.30		300		182.35	
500.3522	Participation traitement secrétariat	3'500.00		3'800		3'500.00	
51	Enseignements enfantin et primaire	887'162.80	224'818.20	831'500	214'900	742'070.70	192'915.75
510	Enseignements enfantin et primaire	85'142.15	44'228.00	86'900	60'000	79'843.55	49'626.20
510.3012	Salaires du personnel occasionnel	20'900.00		20'400		17'999.10	
510.3030	Assurances sociales	1'908.75		1'800		1'706.85	
510.3050	Assurances accidents et maladie	394.20		400		336.95	
510.3099	Charges diverses	400.00		400		1'193.50	
510.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	1'346.05		1'100		1'136.55	
510.3103	Fournitures scolaires	5'184.55		6'400		5'379.25	
510.3112	Achats de mobilier scolaire	1'404.90		1'700		9'183.10	
510.3132	Achats fournitures pr soins et analyses	573.95		800		665.50	
510.3152	Entretien du mobilier scolaire	108.00		3'400		421.20	
510.3170	Frais de réceptions et de manifestations	11'317.50		9'100		11'165.85	
510.3182	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	612.40		600		612.40	
510.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	3'265.60		4'900		3'359.80	
510.3188	Frais de transports des élèves	5'382.40		6'000		5'888.00	
510.3189	Frais divers	398.00		200		630.00	
510.3193	Cotisations	100.00		100		1'169.00	
510.3522	Part. charges d'autres communes	4'664.00		4'200		4'594.00	
510.3662	Subsides camps et courses	27'181.85		25'400		14'402.50	

510. ENSEIGNEMENT ENFANTIN ET PRIMAIRE, suite

4332 Participation des parents pour les devoirs surveillés.

4522 Ecolage pour 21 élèves forains des Vernand et du Taulard.

511. BÂTIMENT SCOLAIRE "PRAZQUERON"

3011 }
3012 } Remplacement pour cause de maladie, une contrepartie se trouve sous compte 511.4361.
3030 }
3050 }

3092 Suite au départ du concierge, frais de recherche pour un remplaçant.

3113 Remplacement du lave-vaisselle, achat d'un réfrigérateur et de poubelles, sonorisation de la salle de gymnastique.

3114 Achat de matériel pour l'entretien et d'habits pour le concierge.

3124 Achat de pellets et de mazout.

3141 Entretien courant du bâtiment (réparation de stores, chauffage, WC...), fourniture de cylindres et transformation des armoires de la cuisine.

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", 49-10 "Mise en conformité des bâtiments scolaires" et 29-13 "Crédit d'étude pour l'aménagement de l'Esplanade de Prazqueron"), voir pages bleues.

4232 Suite aux travaux de rénovation, suppression de la redevance de fr. 4'000.-- pour l'antenne de Swisscom Mobile.

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

4356 Frais de nettoyage facturés aux personnes louant la salle de Prazqueron.

4359 Facturation de la vaisselle cassée.

4361 Voir commentaire sous compte 511.3011 à 3050.

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

4904 Voir compte 150.3904 et 515.3904.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013

	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
510.4332	Finances d'écolage à charge des parents			5'000		2'800.00
510.4361	Rbt de traitements et charges sociales	3'000.00				167.20
510.4512	Part. cant. charges enseign. et cultes	206.00				75.00
510.4522	Part. d'autres communes à nos charges					46'584.00
511	Bâtiment scolaire "Prazqueron"	539'160.35	83'082.05	511'100	54'100	429'851.65
511.3011	Traitements du personnel	119'731.35		110'000		112'962.25
511.3012	Salaires du personnel occasionnel	17'748.20		4'400		36'749.10
511.3030	Assurances sociales	11'736.30		10'100		12'777.30
511.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	16'143.50		15'900		14'453.80
511.3050	Assurances accidents et maladie	4'355.60		4'000		4'408.95
511.3061	Frais pour usage de véhicules privés			400		
511.3091	Frais pour la format. prof. du personnel					200.00
511.3092	Frais de recherche de personnel	1'036.15				
511.3099	Charges diverses	60.00				
511.3113	Achats mob., équip. techn. autres locaux	14'082.75		35'000		5'593.15
511.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	10'981.00		11'500		15'656.15
511.3121	Achats et consommation d'eau	4'676.10		8'000		3'443.50
511.3123	Achats et consommation d'électricité	17'997.50		20'000		17'507.50
511.3124	Achats et consommation de combustibles	36'221.55		20'000		45'523.85
511.3141	Entretien des bâtiments	61'412.55		62'000		26'365.00
511.3153	Entretien mob., équip. autres locaux	2'560.70		2'400		5'903.05
511.3154	Entretien mach., mat. exploit. & entret.	122.10		1'000		384.00
511.3182	Frais Tf	1'371.05		600		463.55
511.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	12'870.25		10'000		9'917.60
511.3191	Taxes égouts et épuration	6'503.70		6'900		3'942.90
511.3312	Patrim. adm. - amort. bâtim. et constr.	199'550.00		188'900		113'600.00
511.4232	Loyers des terrains et fermages		48.00			4'048.00
511.4271	Loyers		41'167.00		40'400	32'934.00
511.4356	Facturation de service à des tiers		675.00			
511.4359	Ventes et prestations diverses		90.00			
511.4361	Rbt de traitements et charges sociales		27'002.05		1'700	8'934.00
511.4363	Remboursement de dommage					5'443.40
511.4904	Imput. internes - loyer et redevances		14'100.00		12'000	6'000.00

512. BÂTIMENT SCOLAIRE "LE ROSSET"

3114 Remplacement du lave-vaisselle dans l'appartement d'un locataire.

3141 Entretien courant du bâtiment. Dont fr. 8'700.50 de travaux pour la garderie (luminaires intérieurs et extérieurs, porte et sanitaires).

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 de Romanel-sur-Lausanne.

513. BÂTIMENT SCOLAIRE "LES ESSERPYS"

3113 Fourniture d'une boîte aux lettres.

3141 Entretien courant du bâtiment. Dont fr. 10'659.60.-- pour le changement de la chaudière.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
512	Bâtiment scolaire "Le Rosset"	127'930.15	76'841.30	116'600	76'700	115'054.45	79'818.10
512.3011	Traitements du personnel	9'313.35		9'400		9'841.90	
512.3012	Salaires du personnel occasionnel	1'295.50		1'000		496.40	
512.3030	Assurances sociales	777.25		900		911.85	
512.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	1'219.80		1'300		1'183.80	
512.3050	Assurances accidents et maladie	348.90		400		333.85	
512.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	1'968.45					
512.3121	Achats et consommation d'eau	2'443.60		3'000		2'425.65	
512.3122	Achats et consommation de gaz	15'518.45		15'000		14'132.55	
512.3123	Achats et consommation d'électricité	3'177.50		4'000		3'160.30	
512.3141	Entretien des bâtiments	14'148.30		5'000		7'137.40	
512.3153	Entretien mob., équip. autres locaux	2'070.35		1'000		618.15	
512.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	2'401.85		2'300		2'242.80	
512.3191	Taxes égouts et épuration	1'946.85		2'000		1'269.80	
512.3312.00	22-03 Rénovation collège Rosset	71'300.00		71'300		71'300.00	
512.4271	Loyers		75'808.00		75'700		75'808.00
512.4359	Ventes et prestations diverses		900.00		900		900.00
512.4361	Rbt de traitements et charges sociales		133.30		100		3'110.10
513	Bâtiment scolaire "Les Esserpys"	98'659.95	6'094.15	85'600	5'900	112'613.05	6'112.05
513.3011	Traitements du personnel	25'576.20		25'700		39'502.25	
513.3012	Salaires du personnel occasionnel	1'129.80		5'200		3'254.25	
513.3030	Assurances sociales	2'298.80		2'800		3'657.90	
513.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	3'193.20		3'300		5'272.80	
513.3050	Assurances accidents et maladie	865.85		1'000		1'355.70	
513.3092	Frais de recherche de personnel					461.35	
513.3113	Achats mob., équip. techn. autres locaux	481.80				194.40	
513.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien					44.90	
513.3121	Achats et consommation d'eau	584.60		600		583.75	
513.3122	Achats et consommation de gaz	3'416.65		4'000		4'337.45	
513.3123	Achats et consommation d'électricité	17'522.75		19'000		17'396.15	
513.3141	Entretien des bâtiments	16'888.60		5'000		9'802.15	
513.3153	Entretien mob., équip. autres locaux	165.60		200		483.75	

513. BÂTIMENT SCOLAIRE "LES ESSERPYS", suite

3312 Amortissements obligatoires des bâtiments et constructions (préavis 56-05 "Rénovation collège Les Esserpys" et 11-12 "Crédit d'étude Collège des Esserpys"), voir pages bleues.

514. PETIT CHOEUR DES ECOLES

515. REFECTOIRE

Dès la rentrée scolaire d'août, ouverture du réfectoire pour les repas de midi pour les classes du cycle initial et primaire de Romanel-sur-Lausanne.

3012
à
3050

Engagement de trois personnes pour la gestion du réfectoire.

3101 Impression des bons pour les repas et de petit matériel de bureau.

3114 Achat de vaisselle, tabliers, chariots, sièges auto, pharmacie et de petit matériel.

3131 Les repas sont fournis par Croq-Midi Sàrl.

3188 Les transports, depuis le collège des Esserpys, est effectué par la Fondation Donatella Mauri.

3904 Contrepartie forfaitaire pour la mise à disposition des locaux. Voir compte 511.4904.

4332 962 repas ont été payés par les parents.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
513.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	2'700.15		2'600		2'531.35	
513.3191	Taxes égouts et épuration	2'135.95		2'100		1'034.90	
513.3312	Patrim. adm. - amort. bâtim. et constr.	22'700.00		14'100		22'700.00	
513.4271	Loyers		5'710.00		5'400		5'520.00
513.4361	Rbt de traitements et charges sociales		384.15		500		592.05
514	Petit Choeur des écoles	4'706.80	0.00	4'900		4'708.00	
514.3012	Salaires du personnel occasionnel	4'304.40		4'400		4'304.40	
514.3030	Assurances sociales	378.55		400		379.75	
514.3050	Assurances accidents	23.85		100		23.85	
515	Réfectoire	30'563.40	14'572.70	26'400	18'200		
515.3012	Salaires du personnel occasionnel	13'866.15		7'800			
515.3030	Assurances sociales	1'219.70		700			
515.3050	Assurances accidents et maladie	250.45		100			
515.3101	Imprimés et fournitures de bureau	686.45					
515.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	3'194.05					
515.3131	Achats de produits alimentaires	8'169.25		14'000			
515.3161	Loyers			3'800			
515.3188	Frais de transports	1'077.35					
515.3904	Imput. internes - loyers	2'100.00					
515.4332	Finances d'écolage à charge des parents		14'430.00		18'200		
515.4361	Rbt de traitements et charges sociales		142.70				

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 2013	BUDGET 2013	COMPTES 2012
501 Administration	Fr. 195'808.54	Fr. 231'800.00	Fr. 202'699.35
520 Enseignement	" 315'142.85	" 398'400.00	" 301'112.65
521 Locaux scolaires	" 3'188'648.73	" 3'384'800.00	" 3'842'069.64
522 Réfectoire St-Etienne	" 111'232.90	" 239'200.00	" 226'759.00
540 Orientation professionnelle	" 11'314.70	" 14'200.00	" 11'200.00
573 Camps scolaires - Ecole montagne	" 278'038.15	" 289'100.00	" 270'266.85
Total à répartir entre les communes	Fr. 4'100'185.87	Fr. 4'557'500.00	Fr. 4'854'107.49

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 2013, la répartition pour notre commune a été effectuée sur la base de 3'294 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. 4'100'185.87 s'élève à fr. 794'824.10 (19.39 %). Le coût moyen par élève de l'établissement est de fr. 4'525.59 et de fr. 184.61 par habitant. Pour notre commune, le coût par élève se monte à fr. 4'490.53 et par habitant à fr. 241.30.

525. REFECTOIRE SECONDAIRE

Au 1^{er} août, reprise du réfectoire de St-Etienne par la commune de Prilly. Dès cette date, refacturation directe aux communes utilisatrices de ce service en fonction du nombre de repas concerné, selon convention du 15 novembre 2013.

3131 Frais de repas (1'213 repas à fr. 16.--).

4332 Participation des parents aux frais de repas (1'213 repas à un prix moyen de fr. 6.32).

530. ENSEIGNEMENT SPECIALISE

3522 Selon comptes du service psychopédagogique intercommunal de Bournens, Boussens, Cheseaux s/Lsne, Jouxens-Mézery, Prilly, Romanel s/Lsne et Sullens, concernant les 2'571 élèves de l'arrondissement primaire et secondaire (dont 388 pour notre commune, soit 15.09 %).

540. OFFICE INTERCOMMUNAL D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE

3521 Frais de locaux à charge des communes, répartis en fonction de la population. Le décompte final n'étant pas arrivé avant le bouclage, nous avons passé une provision.

560. SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE SCOLAIRES

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	Enseignement secondaire	817'517.10	7'666.15	913'900		971'282.05	
520	Enseignement secondaire	798'109.10	0.00	913'900		971'282.05	
520.3188	Frais de transports des élèves	3'285.00		3'700		1'863.00	
520.3522	Part. charges d'autres communes	794'824.10		910'200		969'419.05	
525	Réfectoire secondaire	19'408.00	7'666.15				
525.3131	Achats de produits alimentaires	19'408.00					
525.4332	Finances d'écolage à charge des parents		7'666.15				
53	Enseignements spécialisé	7'611.35	0.00	8'100		7'951.50	
530	Enseignement spécialisé	7'611.35	0.00	8'100		7'951.50	
530.3522	Part. charges serv. psycho. int. Prilly	7'105.55		7'400		7'446.70	
530.3522.01	Part. charge CRENOL	505.80		700		504.80	
54	Office d'orientation professionnelle	4'889.85	0.00	5'200		5'300.00	
540	Office intercom. d'orientation prof.	4'889.85	0.00	5'200		5'300.00	
540.3522	Part. frais office interc. orient. prof.	4'889.85		5'200		5'300.00	
56	Service médical et dentaire	11'941.30	0.00	15'500		13'526.35	
560	Service médical et dentaire scolaire	11'941.30	0.00	15'500		13'526.35	
560.3012	Salaires du personnel occasionnel	1'650.00		1'500		990.00	
560.3030	Assurances sociales	145.15		200		87.35	
560.3050	Assurances accidents et maladie	9.15		100		5.50	
560.3185	Honoraires et frais d'expertises	1'587.70		4'500		3'248.10	
560.3524	Serv. dent. scol. - ctrlés de bouches	7'445.20		7'200		7'752.85	
560.3664	Aides individuelles	1'104.10		2'000		1'442.55	

580. TEMPLE

3114 Achat et installation d'un humidificateur.

3154 Contrôle des cloches.

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 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
58	Temples et cultes	45'278.75	0.00	56'700		56'638.00	6'000.00
580	Temple	17'704.75	0.00	23'600		23'906.30	6'000.00
580.3012	Salaires du personnel occasionnel	2'632.60		4'300		2'458.35	
580.3030	Assurances sociales	231.30		400		216.75	
580.3050	Assurances accidents et maladie	14.60		100		13.60	
580.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	7'417.25		5'000			
580.3123	Achats et consommation d'électricité	4'946.10		5'300		5'160.25	
580.3141	Entretien des bâtiments	252.00		7'000		9'078.00	
580.3153	Entretien mob., équip. autres locaux	764.30		300		5'724.80	
580.3154	Entretien mach., mat. exploit. & entret.	341.30		500		341.30	
580.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'105.30		700		913.25	
580.4363	Remboursement de dommage						6'000.00
581	Bâtiment "La Concorde"	4'944.65	0.00	4'900		4'506.75	
581.3121	Achats et consommation d'eau	223.45		300		295.20	
581.3123	Achats et consommation d'électricité	4'494.70		4'000		3'969.15	
581.3191	Taxes égouts et épuration	226.50		600		242.40	
582	Cultes	22'629.35	0.00	28'200		28'224.95	
582.3131	Achats de produits alimentaires			200		230.00	
582.3652	Aides/subventions aux paroisses	22'629.35		28'000		27'994.95	

6. POLICE
Excédent des charges sur les revenus

Fr. 746'632.45

610. CORPS DE POLICE

3102 CD-ROM pour le droit sur la circulation routière et diverses publications (véhicules abandonnés, sommation).

3116 Achat de radios.

3143 Divers marquages de signalisation au sol, achat de signalisation et contrôle de la signalisation lumineuse.

3155 Entretien courant du bus VW.

3193 Cotisation annuelle, suite à notre adhésion à l'Association Vaudoise des Services de Sécurité Publique.

3511 Comme pour la péréquation, le décompte final de la Réforme policière nous parviendra courant de l'été et nous avons appliqué les mêmes principes. Figure également dans les comptes 2013, le décompte final pour 2012, fr. 15'608.-- en notre faveur.

4312 Emoluments de surveillance, procédés de réclame.

4362 Frais de sentences municipales et remboursement de frais des Offices des poursuites.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	829'567.30	82'934.85	850'200	60'700	831'333.52	73'285.35
61	Corps de police	447'166.30	29'287.65	465'600	22'200	468'412.92	23'176.60
610	Corps de police	447'166.30	29'287.65	465'600	22'200	468'412.92	23'176.60
610.3011	Traitements du personnel	79'537.25		79'800		77'592.45	
610.3030	Assurances sociales	6'995.30		7'100		6'843.90	
610.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	10'479.60		10'600		10'188.00	
610.3050	Assurances accidents et maladie	2'629.50		2'700		2'565.20	
610.3061	Frais pour usage de véhicules privés			100			
610.3066	Frais de subsistance			100			
610.3069	Frais divers			500		30.00	
610.3091	Frais pour la format. prof. du personnel	60.00		500			
610.3101	Imprimés et fournitures de bureau	963.40		1'000		523.55	
610.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	883.40		300			
610.3116	Achats d'équip. et de mat. spécialisé	629.65		500		317.30	
610.3137	Achats de numéros d'immeubles	601.90		500		30.55	
610.3143	Entretien signalisation routière	5'463.00		15'000		26'597.35	
610.3155	Entretien vhc, engins auto-mot. & acces.	2'641.00		3'500		3'765.45	
610.3182	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	983.50		1'200		914.25	
610.3184	Frais de contentieux et de poursuites	33.00		300		602.65	
610.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'633.80		1'700		1'669.50	
610.3189	Frais divers			3'500		3'003.77	
610.3193	Cotisations diverses	100.00					
610.3511	Charges cantonales "Réforme policière"	333'532.00		336'700		333'769.00	
610.4312	Emoluments		5'960.15		5'000		5'132.00
610.4361	Rbt de traitements et charges sociales		1'493.75		1'200		1'164.15
610.4362	Remboursement de frais		2'953.75		1'000		1'487.45
610.4370	Amendes		18'880.00		15'000		15'393.00

620. CONTROLE DES HABITANTS

- 3011
à
3050 Tient compte du temps effectif du remplacement de la préposée pour cause de vacances, maladie et absences diverses (visites médicales, absences professionnelles, récupération d'heures supplémentaires...).
- 3187 Facturation des cartes d'identité par le service de la population de l'Etat de Vaud.
- 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.
- 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 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	Contrôle des habitants	181'612.30	53'257.20	174'400	38'400	170'958.00	49'771.70
620	Contrôle des habitants	181'612.30	53'257.20	174'400	38'400	170'958.00	49'771.70
620.3011	Traitements du personnel	126'250.00		118'600		118'175.20	
620.3030	Assurances sociales	11'048.30		10'500		10'422.05	
620.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	15'094.80		15'200		15'094.80	
620.3050	Assurances accidents et maladie	3'674.20		4'000		3'633.15	
620.3069	Frais divers			100			
620.3091	Frais pour la format. prof. du personnel	40.00		500			
620.3101	Imprimés et fournitures de bureau	830.60		1'000		329.40	
620.3151	Entretien mob., mach., équip. bureau			300			
620.3163	Locations d'objets mobiliers	479.40		500		479.40	
620.3187	Cartes d'identité	6'490.70		12'600		8'750.40	
620.3191	Taxes permis pour étrangers	16'674.20		10'000		13'072.20	
620.3193	Cotisations diverses	130.00		100		90.00	
620.3521	Part. aux frais d'état civil	900.10		1'000		911.40	
620.4311	Emoluments de chancellerie		25'592.00		21'600		26'766.00
620.4312	Emoluments		26'041.50		15'000		21'382.00
620.4361	Rbt de traitements et charges sociales		1'623.70		1'800		1'623.70
64	Service des inhumations, PF, crématoire	7'857.70	240.00	12'000	100	6'980.05	50.00
640	Inhumations, pompes funèbres, crématoire	7'857.70	240.00	12'000	100	6'980.05	50.00
640.3185	Honoraires et frais d'expertises	1'515.30		3'000		2'560.80	
640.3189	Frais divers	874.80		2'000		270.00	
640.3191	Taxes d'incinération	5'467.60		7'000		4'149.25	
640.4319	Emoluments administratifs divers		240.00		100		50.00

650. CORPS DES SAPEURS-POMPIERS

3186 Prime d'assurance des véhicules, à charge des communes.

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. 238'591.05 : 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 Participation aux frais de fonctionnement de l'organisme régional PC "Lausanne-District".

661. POSTE D'ATTENTE TYPE II "PRAZQUERON"

3123 Lors des travaux du complexe de Prazqueron, le tableau provisoire pour le chantier était branché sur le compteur du poste d'attente.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	Défense contre l'incendie	105'636.90	0.00	111'200		108'768.90	287.05
650	Corps des sapeurs-pompiers	105'636.90	0.00	111'200		108'768.90	287.05
650.3184	Frais de contentieux et de poursuites					45.85	
650.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	4'266.90		4'800		4'761.30	
650.3189	Frais divers			2'000			
650.3301	Patrim. fin. - amort. créances et débit.					65.00	
650.3313	Patrim. adm. - amort. mach., mob., vhc	24'000.00		24'000		24'000.00	
650.3521	Part. charges SDIS La Mèbre	47'337.50		60'700		53'052.40	
650.3909	Imput. internes - forfaitaires	30'042.50		19'700		26'844.35	
650.4249	Gains cptables s/autres élém. patr. fin.						287.05
66	Protection civile	87'294.10	150.00	87'000		76'213.65	
660	Protection civile	82'353.60	0.00	84'000		73'264.50	
660.3521	Part. charges PC	82'353.60		84'000		73'264.50	
661	Poste d'attente type II "Prazqueron"	4'940.50	150.00	3'000		2'949.15	
661.3121	Achats et consommation d'eau	174.25		200		153.75	
661.3123	Achats et consommation d'électricité	3'979.20		1'500		1'707.90	
661.3182	Frais lf, conces. radio, télécom., TV	307.15		400		304.20	
661.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	336.80		300		288.50	
661.3191	Taxes égouts et épuration	108.10		500		459.80	
661.3193	Cotisations diverses	35.00		100		35.00	
661.4271	Loyers des abris		150.00				

7. **SECURITE SOCIALE**
Excédent des charges sur les revenus Fr. 2'446'793.85

710. SERVICE SOCIAL COMMUNAL ET INTERCOMMUNAL

3525 Participation au réseau LAJE, fr. 2.274 par habitant, aux charges de l'AJENOL, fr. 0.594 par habitant, et contribution à l'aide et à la prévention de la jeunesse pour 179 écoliers.

3665 Aides diverses, y compris l'achat de sacs poubelles pour les personnes souffrant d'incontinence.

720. PREVOYANCE SOCIALE

3012 Frais de la coordinatrice, refacturés à l'association des structures d'accueil en milieu familial de jour des communes de Bournens, Bousens, à Cheseaux-sur-Lausanne, Romanel-sur-Lausanne et Sullens, voir compte 720.4525.

3050

3515 Les décomptes finaux nous parviennent dans le courant de l'été. Le chiffre retenu pour les comptes 2013 est basé sur les paramètres du nouveau système de péréquation, en tenant compte du point d'impôt. Il y figure également le solde en notre faveur de fr. 97'621.-- pour le décompte final 2012.

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 de Romanel-sur-Lausanne. Notre participation aux charges des autres communes est inférieure d'environ fr. 13'000.-- par rapport au budget. De plus, il ressort des comptes de la garderie, par rapport au budget, des participations supérieures, celle des autres communes (+ fr. 30'000.--), celle des parents (+ fr. 8'000.--) et un remboursement de traitement (+ fr. 5'000.--). Ces recettes supplémentaires sont à considérer comme recettes extraordinaires.

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. SANTE PUBLIQUE

3654 Facture de l'Association vaudoise d'aide et de soins à domicile (AVASAD).

4654 Ristourne exceptionnelle, concernant les années antérieures.

740. OFFICE DU LOGEMENT

3655 Selon préavis municipal no 48/2004, prise en charge de l'abaissement des loyers "Bel Automne".

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	2'479'122.30	32'328.45	2'558'500	22'300	2'225'530.50	23'974.10
71	Service social, communal et intercom.	32'791.35	0.00	24'100		17'991.80	
710	Service social, communal et intercom.	32'791.35	0.00	24'100		17'991.80	
710.3525	Part. frais intercommunaux	20'074.30		19'300		14'028.50	
710.3665	Aides indiv. de prévoyance sociale	12'717.05		4'800		3'963.30	
72	Prévoyance sociale	2'048'403.35	27'552.15	2'137'400	22'300	1'826'661.40	23'974.10
720	Prévoyance sociale	2'048'403.35	27'552.15	2'137'400	22'300	1'826'661.40	23'974.10
720.3012	Salaires du personnel occasionnel	22'186.80		19'900		21'671.25	
720.3030	Assurances sociales	1'951.40		1'800		1'911.50	
720.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	3'013.20					
720.3050	Assurances accidents et maladie	400.75		400		391.35	
720.3515	Part. charges cant. de prévoyance soc.	1'770'183.00		1'770'600		1'531'903.00	
720.3525	Participation à l'ARASPE	74'222.90		89'400		73'141.65	
720.3655	Aides, subv. pr la prévoyance sociale	21'560.30		26'900		19'907.40	
720.3655.01	Association des AMF	21'153.90		34'100		23'427.25	
720.3655.02	Ass.garderie de Romanel-sur-Lausanne	133'731.10		194'300		154'308.00	
720.4361	Rbt de traitements et charges sociales		221.85		200		216.70
720.4525	Part. assoc. charges prévoyance sociale		27'330.30		22'100		23'757.40
73	Santé publique	360'363.60	4'776.30	357'000		339'441.30	
730	Santé publique	360'363.60	4'776.30	357'000		339'441.30	
730.3654	Aides, subv. pr hygiène et santé publ.	360'363.60		357'000		339'441.30	
730.4654	Remboursement AVASAD		4'776.30				
74	Office du logement	37'564.00	0.00	40'000		41'436.00	
740	Office du logement	37'564.00	0.00	40'000		41'436.00	
740.3655	Aide au logement	37'564.00		40'000		41'436.00	

8. SERVICES INDUSTRIELS
Excédent des revenus sur les charges

Fr. 377'413.64

810. SERVICE DES EAUX

- 3114 Achat de compteurs d'eau, d'un appareil pour détecter les métaux et un pour hausser les couvercles.
- 3121 Le budget prévoyait l'achat de 330'200 m³, contre 250'600 m³ effectivement achetés.
- 3123 Consommation électrique des pompes de refoulement En Rebaterel, Sous-Mont et Esserpys.
- 3144 Réparation et entretien courant du réseau, entretien BH et réparation de nombreuses fuites (Taulard, Covatannaz, Caudoz, Judée et Orio).
- 3185 Honoraires des divers prestataires.
- 3189 Travaux d'introduction ou de réparations à charge de tiers, voir compte 810.4356.
- 3193 Cotisations annuelles, suite à notre adhésion à l'Association des Fontainiers de Suisse Romande et à l'Association des Distributeurs d'Eau Romands.
- 3329 Amortissements obligatoires des installations des services industriels (préavis 39-01 "Changement conduite Edb ch. des Tilleuls" et 24-03 "Remplacement conduite Edb ch. Noyers/Terreaux"), 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.
- 4341 Taxe unique de raccordement calculée au taux de 6 ‰ de la valeur d'assurance incendie (ECA).

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	2'224'636.77	2'602'050.41	2'415'400	2'693'800	2'374'725.26	2'753'270.85
81	Service des eaux	787'751.70	787'751.70	890'200	890'200	833'106.36	833'106.36
810	Service des eaux	787'751.70	787'751.70	890'200	890'200	833'106.36	833'106.36
810.3011	Traitements du personnel	77'735.35		77'900		77'765.35	
810.3030	Assurances sociales	6'836.70		6'900		6'859.00	
810.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	10'206.00		10'300		10'206.00	
810.3050	Assurances accidents et maladie	4'760.00		4'800		4'820.55	
810.3091	Frais pour la format. prof. du personnel			700			
810.3101	Imprimés et fournitures de bureau	450.00		500			
810.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	7'681.95		12'800		16'651.10	
810.3121	Achats d'eau aux S.I. Lausanne	401'100.85		500'000		444'629.05	
810.3123	Electricité pompage	606.00		1'000		577.25	
810.3133	Achats prod., fourn. nettoyage & désinf.			500			
810.3141	Entretien des bâtiments	1'625.00		4'000		420.00	
810.3144	Entretien des canalisations	138'067.35		77'000		100'568.85	
810.3151	Entretien mob., mach., équip. bureau			1'000			
810.3154	Entretien mach., mat. exploit. & entret.			2'000		130.00	
810.3181	Frais de ports et cptes chèques postaux					49.20	
810.3182	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	1'165.00		1'300		1'195.00	
810.3185	Honoraires et frais d'expertises	54'798.90		89'200		34'137.45	
810.3189	Frais divers - travaux pour tiers	10'020.65		20'000		27'239.35	
810.3191	TVA - Réduction impôt préalable			6'000			
810.3193	Cotisations diverses	110.00					
810.3223	Intérêts emprunts à moyen & à long terme	239.30		200		239.30	
810.3329	Patrim. adm. - autres amortissements	34'246.85		34'100		57'502.65	
810.3813	Attrib. fin. spéc. - adduction d'eau	37'301.80		39'200		49'316.26	
810.3909	Imput. internes - intérêts	800.00		800		800.00	
810.4273	Locations des compteurs		23'326.82		22'000		23'111.87
810.4273.01	Abonnements		162'181.08		152'000		157'719.05
810.4341	Taxes uniques de raccordement		780.95		20'000		4'864.45

810. SERVICE DES EAUX, suite

4351 Voir remarque sous compte 810.3121.

4356 Voir compte 810.3189.

820. SERVICE ELECTRIQUE

3123 Achat aux SIL des frais d'acheminement de l'énergie 15'132'889 kWh au tarif de 4.08 cts/kWh (prévu au budget 16'500'000 kWh à 4.08 cts/kWh), à Swissgrid des frais des services-système généraux 15'132'889 kWh au tarif de 0.31 cts/kWh (prévu au budget 16'500'000 kWh à 0.31 cts/kWh). Les pertes du réseau dues à RECom de 422'555 kWh à 11.51 cts/kWh (prévu au budget 825'000 kWh à 14.-- cts/kWh).

3144 Entretien courant du réseau.

3154 Etalonnage des compteurs.

3185 Honoraires de divers mandataires, 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 2013

		Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
810.4351	Vente d'eau		588'439.90		675'000		618'291.24
810.4356	Facturation de service à des tiers		11'085.15		20'000		27'936.90
810.4361	Rbt de traitements et charges sociales		1'165.80		1'200		1'182.85
810.4651	Subsides de l'E.C.A.I.		772.00				
82	Service électrique	1'436'885.07	1'814'298.71	1'525'200	1'803'600	1'541'618.90	1'920'164.49
820	Service électrique	1'436'885.07	1'814'298.71	1'525'200	1'803'600	1'541'618.90	1'920'164.49
820.3011	Traitements du personnel	158'133.30		158'400		157'547.30	
820.3030	Assurances sociales	13'893.10		14'000		13'859.65	
820.3040	Caisses de pensions et de prévoyance	21'475.80		21'600		21'010.80	
820.3050	Assurances accidents et maladie	8'740.40		8'800		8'784.35	
820.3061	Frais pour usage de véhicules privés	36.40		500		62.50	
820.3091	Frais pour la format. prof. du personnel			1'000		329.25	
820.3099	Charges diverses	2'250.50		2'700		100.00	
820.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'331.35		2'000		227.90	
820.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces			500			
820.3114	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	9'531.55		13'000		16'780.45	
820.3123	Timbres amont	706'219.90		880'000		782'922.95	
820.3135	Achats d'autres fournitures	961.05		5'000		1'017.15	
820.3141	Entretien des bâtiments	814.10		3'000		1'045.15	
820.3144	Entretien du réseau	17'252.15		70'000		49'691.60	
820.3154	Entretien mach., mat. exploit. & entret.	7'833.75		4'000		1'218.15	
820.3155	Entretien vhc, engins auto-mot. & acces.	1'313.35		3'000		3'683.35	
820.3181	Frais de ports et cptes chèques postaux	20.40				16.70	
820.3182	Frais ff, conces. radio, télécom., TV	2'098.45		1'300		2'234.15	
820.3185	Honoraires et frais d'expertises	78'414.10		110'000		80'105.35	
820.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	3'132.20		2'900		2'827.00	
820.3187	Emoluments	2'985.35		3'300		3'200.66	
820.3189	Frais divers - travaux pour tiers	2'059.30		10'000		8'744.45	
820.3189.01	Achats de logiciels et divers	4'722.30		4'500		3'969.25	
820.3191	Taxe cantonale s/énergie	29'700.00		29'700		28'802.87	
820.3191.01	Taxe fédérale s/énergie	68'098.05		74'300		71'982.90	
820.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	522.00		800		700.50	

820. SERVICE ELECTRIQUE, suite

- 3301 Apurement des créances suite à la délivrance d'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 47-04 "Bouclage Es Vuaz", 30-08 "Nouvelle alimentation électrique basse tension du Centre sportif des Marais" et 19-12 "Illuminations pour les Fêtes de fin d'année"), voir pages bleues.
- 3657 Selon préavis municipal no 04-11 "Règlement sur les taxes communales sur l'énergie électrique", versement de subventions pour des panneaux solaires et des vélos électriques.
- 3818 Selon préavis municipal no 04-11, attribution au fonds pour les taxes communales sur l'énergie électrique.
- 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 minimales 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.
- 4354 Vente de 2 transformateurs.
- 4356 Voir compte 820.3189.

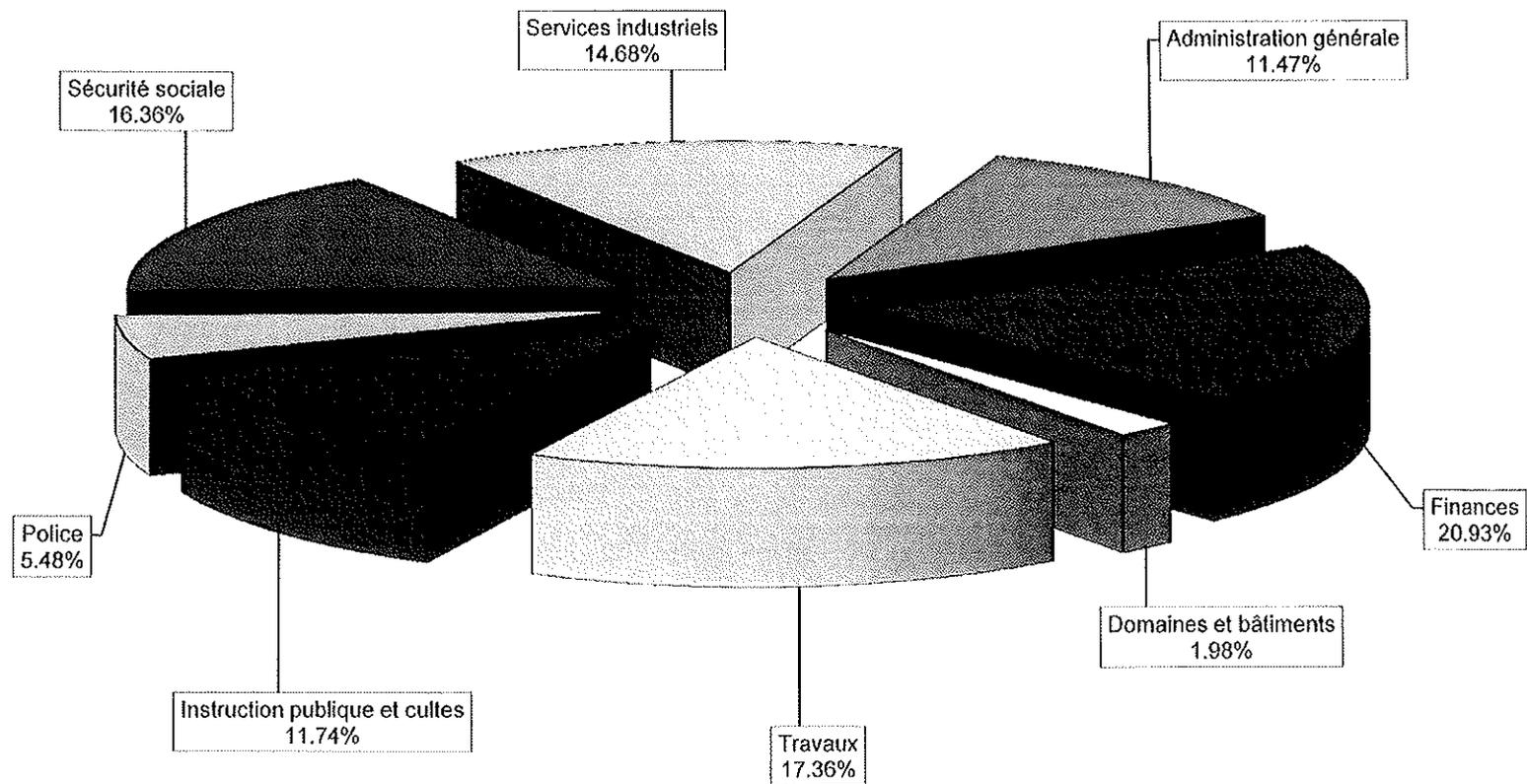
Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013

	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
820.3193	Cotisations diverses	367.00	700		365.00	
820.3223	Intérêts emprunts à moyen & à long terme	957.30	1'000		957.30	
820.3301	Patrim. fin. - amort. créances et débit.	2'591.64	5'000		1'423.46	
820.3329	Patrim. adm. - autres amortissements	41'847.50	39'900		108'380.00	
820.3657	Aide financière sur l'énergie	5'061.60			20'902.95	
820.3818	Attrib. fin. spéc. - taxes diverses	39'721.18	49'500		23'925.81	
820.3819	Attrib. fin. spéc. - électricité	200'000.00			120'000.00	
820.3909	Imput. internes - intérêts	4'800.00	4'800		4'800.00	
820.4249	Gains cptables s/autres élém. patr. fin.					298.95
820.4273	Locations des compteurs & abonnements			260'300		269'019.82
820.4319	Emoluments cantonaux sur l'énergie			3'300		3'202.07
820.4341	Taxes uniques de raccordement			20'000		10'640.00
820.4342	Taxes communales			49'500		44'828.76
820.4351	Recette timbre			1'353'600		1'475'970.32
820.4354	Ventes obj. mob. usagés et prod. récup.					
820.4356	Facturation de service à des tiers			10'000		12'561.45
820.4361	Rbt de traitements et charges sociales			2'300		2'303.50
820.4362	Remboursement de frais			600		484.00
820.4419	Taxe cantonale sur l'énergie			29'700		28'814.81
820.4419.01	Taxe fédérale sur l'énergie			74'300		72'040.81

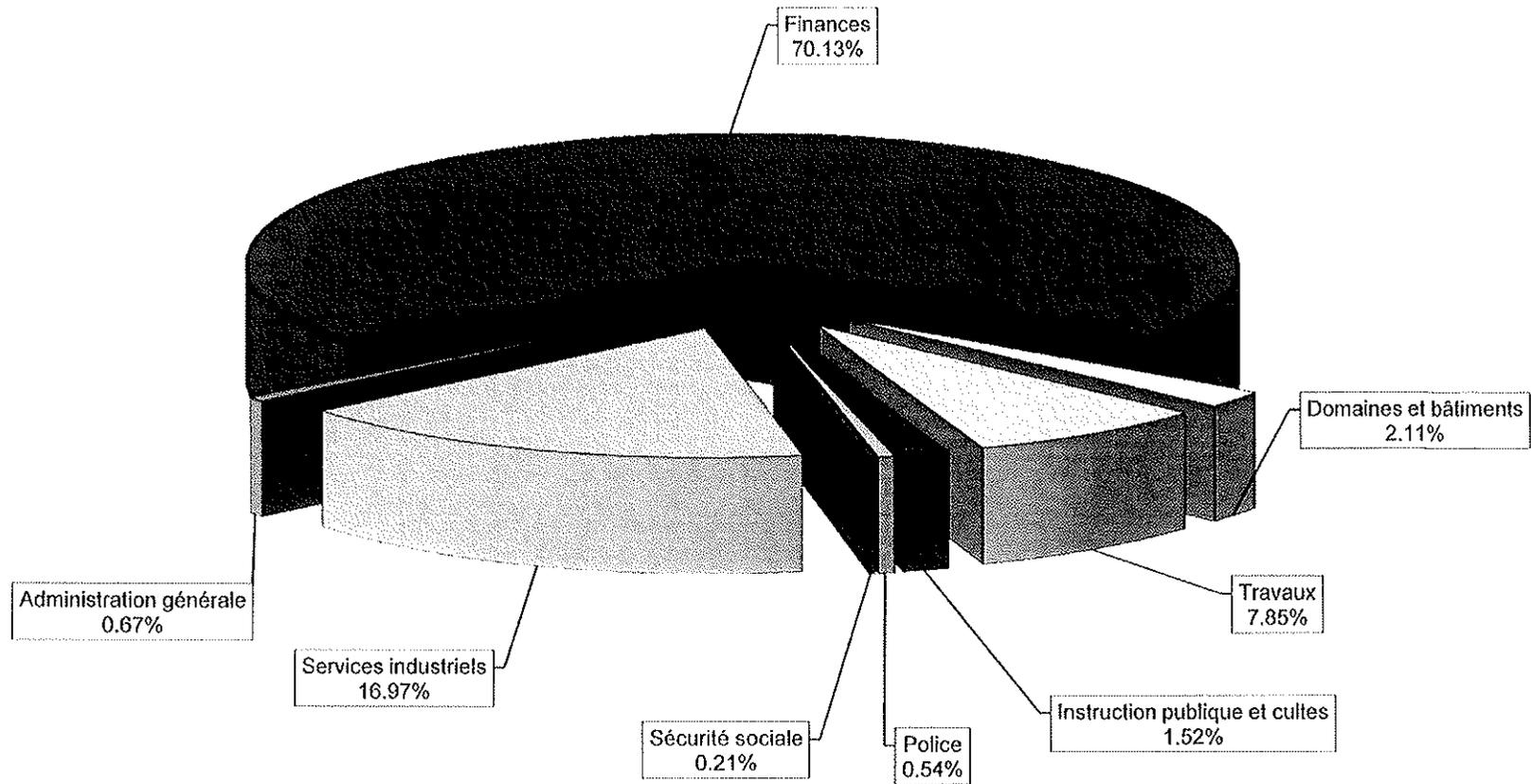
Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013

	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'738'454.55	103'364.30	1'802'100	95'300	1'736'315.81	125'898.10
					1'706'800		1'610'417.71
2	FINANCES	3'170'918.62	10'749'832.03	2'544'900	9'539'200	2'597'725.80	10'067'107.96
		7'578'913.41		6'994'300		7'469'382.16	
3	DOMAINES ET BATIMENTS	299'475.70	323'115.65	282'200	329'200	325'891.05	329'318.02
		23'639.95		47'000		3'426.97	
4	TRAVAUX	2'629'997.71	1'203'496.91	2'645'200	1'293'700	2'413'110.90	756'351.67
			1'426'500.80		1'351'500		1'656'759.23
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	1'779'398.90	232'484.35	1'836'300	214'900	1'800'754.65	198'915.75
			1'546'914.55		1'621'400		1'601'838.90
6	POLICE	829'567.30	82'934.85	850'200	60'700	831'333.52	73'285.35
			746'632.45		789'500		758'048.17
7	SECURITE SOCIALE	2'479'122.30	32'328.45	2'558'500	22'300	2'225'530.50	23'974.10
			2'446'793.85		2'536'200		2'201'556.40
8	SERVICES INDUSTRIELS	2'224'636.77	2'602'050.41	2'415'400	2'693'800	2'374'725.26	2'753'270.85
		377'413.64		278'400		378'545.59	
	Sous-Totaux	15'151'571.85	15'329'606.95	14'934'800	14'249'100	14'305'387.49	14'328'121.80
	Excédent des charges sur les revenus				685'700		
	Excédent des revenus sur les charges	178'035.10				22'734.31	
		15'329'606.95	15'329'606.95	14'934'800	14'249'100	14'328'121.80	14'328'121.80

REPARTITION DES CHARGES PAR DIRECTION



REPARTITION DES REVENUS PAR DIRECTION



Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013 Charges et revenus par nature

		Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
3	CHARGES	15'151'571.85	14'934'800	14'305'387.49
30	Autorités et personnel	2'695'132.95	2'655'800	2'665'416.65
300	Autorités et commissions	233'209.80	238'700	247'184.30
301	Personnel admin. et d'exploitation	1'909'064.35	1'862'900	1'879'214.05
303	Assurances sociales	182'473.80	183'900	182'168.95
304	Caisses de pensions et de prévoyance	245'471.65	240'300	236'874.85
305	Assurances accidents et maladie	79'313.95	81'900	79'171.55
306	Indemnisation et remboursement de frais	28'103.05	30'500	28'181.05
309	Autres charges autorités et personnel	17'496.35	17'600	12'621.90
31	Biens, services, marchandises	3'446'139.53	3'786'400	3'465'891.61
310	Imprimés et fournitures de bureau	83'999.10	89'300	81'488.01
311	Achats mob., mat., mach. et véhicules	115'469.95	144'500	143'426.75
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	1'384'553.55	1'630'600	1'487'826.75
313	Autres fournitures et marchandises	102'773.80	80'500	55'108.00
314	Entretien immeubles, routes & territoire	541'498.28	530'700	526'368.54
315	Entretien d'objets mob., instal. techn.	78'793.05	101'800	80'124.59
316	Loyers, fermages et redev. d'utilisation	85'354.25	109'200	105'021.75
317	Réceptions et manifestations	53'175.15	52'100	50'263.00
318	Honoraires et prestations de services	789'466.25	842'700	742'739.00
319	Impôts, taxes, cotisat. et frais divers	211'056.15	205'000	193'525.22
32	Intérêts passifs	281'364.88	349'800	242'844.79
321	Intérêts des dettes à court terme	517.00	10'000	9'887.36
322	Intérêts des dettes à moyen & long terme	266'559.38	319'700	217'119.66
329	Autres intérêts	14'288.50	20'100	15'837.77
33	Amortissements	1'155'034.08	998'500	1'083'605.45
330	Amortissements du patrimoine financier	107'481.58	85'500	205'777.95
331	Amort. obligat. du patrim. administratif	940'458.15	796'000	691'444.85
332	Autres amort. du patrim. administratif	107'094.35	117'000	186'382.65

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013 Charges et revenus par nature

		Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
35	Rbt, part. et subv. à des collect. publ.	5'915'694.45	6'110'000	5'891'341.50
351	Rbt, part. à des charges cantonales	2'365'734.95	2'410'000	2'155'905.55
352	Rbt, part. charges autres communes	3'549'959.50	3'700'000	3'735'435.95
36	Aides et subventions	720'758.10	786'100	696'751.55
365	Aides, subv. à des institutions privées	651'955.10	727'300	651'136.20
366	Aides individuelles	68'803.00	58'800	45'615.35
38	Attributions aux fds et financ. spéciaux	873'705.36	196'900	207'091.59
380	Attrib. aux fds de réserve et de renouv.	500'000.00		
381	Attributions aux financements spéciaux	373'705.36	196'900	207'091.59
39	Imputations internes	63'742.50	51'300	52'444.35
390	Imputations internes	63'742.50	51'300	52'444.35

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013 Charges et revenus par nature

		Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
4	Revenus	15'329'606.95	14'249'100	14'328'121.80
40	Impôts	8'907'562.67	7'699'200	7'823'826.05
400	Impôts revenu, fortune et impôt pers.	7'025'798.91	6'188'100	6'209'654.90
401	Impôts s/bénéfice net et capital PM	904'492.45	664'000	712'636.40
402	Impôt foncier	641'468.20	610'000	608'381.70
404	Droits de mutation	234'752.35	165'000	162'674.60
405	Impôts sur successions et donations		10'000	67'395.40
406	Impôts & taxes s/posses. et la dépense	37'322.00	46'100	43'744.15
409	Impôts récupérés après défalcation	63'728.76	16'000	19'338.90
41	Patentes, concessions	4'956.00	4'500	4'509.40
410	Patentes	4'956.00	4'500	4'509.40
42	Revenus du patrimoine	991'969.60	937'100	1'023'347.14
422	Revenus capitaux patrimoine financier	75'384.64	56'000	68'254.08
423	Revenus immeubles du patrim. financier	240'984.55	252'400	253'534.32
424	Gains cptables s/placem. patr. financier	140.00		63'084.00
427	Revenus immeubles patrim. administratif	675'460.41	628'700	638'474.74
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	3'280'454.23	3'537'700	2'860'735.39
431	Emoluments	72'922.89	54'100	72'177.07
433	Ecolage	25'096.15	23'200	2'800.00
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	1'008'607.21	1'287'600	464'418.43
435	Ventes et prestations de service	2'037'933.41	2'097'000	2'173'255.26
436	Remboursement de tiers	110'725.31	53'800	123'698.95
437	Amendes	18'880.00	15'000	15'393.00
439	Autres recettes	6'289.26	7'000	8'992.68
44	Parts à des recettes cantonales	285'121.15	155'000	166'633.62
441	Parts à des recettes cantonales	285'121.15	155'000	166'633.62

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2013 Charges et revenus par nature

		Comptes 2013	Budget 2013	Comptes 2012
45	Participations et rbt de collect. publ.	1'657'319.25	1'827'700	1'927'913.50
451	Participations et rbt du canton	888.00	100	164.60
452	Part. communes et assoc. de communes	1'656'431.25	1'827'600	1'927'748.90
46	Autres prestations et subventions	138'481.55	36'600	34'481.00
465	Participations et subventions de tiers	138'481.55	36'600	34'481.00
48	Prélèvements sur fds et financ. spéciaux	0.00		434'231.35
480	Prélèvements s/fds réserve et renouv.	0.00		200'000.00
481	Prélèvement s/les financements spéciaux	0.00		234'231.35
49	Imputations internes	63'742.50	51'300	52'444.35
490	Imputations internes	63'742.50	51'300	52'444.35

BILAN AU 31 DECEMBRE 2013

BILAN AU 31 DECEMBRE

	ACTIF	2013	2012
91	Total de l'actif	28'519'087.38	25'639'012.83
910	Disponibilités	3'140'821.59	568'248.00
9100	Caisses	10'256.35	10'533.60
9101	Comptes de chèques postaux	380'118.74	45'758.90
9102	Banques, comptes courants	2'750'446.50	511'955.50
911	Débiteurs et comptes courants	3'251'414.04	3'153'555.44
9111	Comptes courants débiteurs	366'895.54	374'176.61
9112	Impôts à encaisser	2'008'902.74	1'743'717.90
9115	Autres débiteurs	902'295.16	926'621.73
9119	Autres créances	(26'679.40)	109'039.20
912	Placements du patrimoine financier	9'011'709.60	9'011'709.60
9120	Titres et placements	4'000.00	4'000.00
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier (Estimation fiscale Frs 5'891'800.--)	9'007'709.60	9'007'709.60
913	Actifs transitoires et anticipés	793'307.45	432'469.60
9139	Actifs transitoires et anticipés	793'307.45	432'469.60
914	Investissements du patrimoine administratif	11'847'964.60	11'942'012.85
9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	3'270'378.20	4'298'229.65
9143	Bâtiments et constructions	7'005'073.95	6'163'845.75
9144	Installations des services industriels (Estimation fiscale Frs 1'787'000.--)	1'050'794.50	1'126'738.60
9145	Forêts (Estimation fiscale Frs 72'800.--)	1.00	1.00
9146	Mobilier, machines, véhicules	521'716.95	353'197.85
915	Prêts et capitaux de dotation	32'500.00	32'500.00
9152	Prêts et capitaux de dotation sans oblig. légale d'amortir	31'000.00	31'000.00
9153	Titres et papiers valeur	1'500.00	1'500.00
917	Autres dépenses à amortir	441'370.10	497'117.65
9170	Autres dépenses à amortir	441'370.10	497'117.65
919	Découvert	0.00	1'399.69
9190	Découvert	0.00	1'399.69

BILAN AU 31 DECEMBRE

PASSIF		2013	2012
92	Total du passif	28'519'087.38	25'639'012.83
920	Engagements courants	2'199'654.57	2'373'587.45
9200	Créanciers courants	2'105'277.20	2'323'878.63
9206	Comptes courants créanciers	9'856.32	9'776.32
9209	Autres engagements courants	84'521.05	39'932.50
921	Dettes à court terme	0.00	0.00
9210	Banques	0.00	0.00
922	Emprunts à moyen et long termes	15'000'000.00	13'000'000.00
9220	Emprunts hypothécaires	0.00	0.00
9221	Obligations simples	15'000'000.00	13'000'000.00
9223	Emprunts publics	0.00	0.00
923	Engagements envers propres établissements et fonds spéciaux	35'312.72	35'007.92
9233	Fonds et fondations	35'312.72	35'007.92
925	Passifs transitoires et anticipés	789'389.23	786'027.37
9259	Passifs transitoires et anticipés	789'389.23	786'027.37
928	Financements spéciaux et fonds de réserve	10'318'095.45	9'444'390.09
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	3'609'435.09	3'287'649.46
9281	Fonds de renouvellement et de rénovation	703'630.85	703'630.85
9282	Fonds de réserve	6'005'029.51	5'453'109.78
929	Capital	176'635.41	0.00
9290	Capital	176'635.41	0.00

EVOLUTION DU CAPITAL

	2013	2012
Capital au 1er janvier	(1'399.69)	(24'134.00)
Bénéfice (Perte)	178'035.10	22'734.31
Capital (Découvert) au 31 décembre	176'635.41	(1'399.69)
LISTE DES ENGAGEMENTS HORS BILAN		
	Engagements initiaux	Solde au 31.12.2013
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	31.12.2013	31.12.2012
9102	Banques, comptes courants et placements à terme		
9102.10	B.C.V., compte de trésorerie	888'182.45	309'936.50
9102.20	B.R., compte courant	1'862'264.05	202'019.00
		2'750'446.50	511'955.50
9111	Comptes courants débiteurs		
9111.10	Recette Lausanne-district - Impôt anticipé à récupérer	289'645.41	270'984.84
9111.11	Recette Lausanne-district - personnes physiques	27'837.46	30'166.04
9111.12	Administration cantonale des impôts - personnes morales	20'763.69	45'090.90
9111.20	ARASPE - compte courant	(12'065.65)	(13'566.60)
9111.21	Les P'tits Bonshommes - compte courant	18'095.08	20'785.88
9111.22	AMF - compte courant	22'619.55	20'715.55
		366'895.54	374'176.61
9112	Impôts à encaisser		
9112.11	Recette Lausanne-district - débiteurs personnes physiques	1'851'158.35	1'463'224.11
9112.12	Administration cantonale des impôts - débiteurs personnes morales	157'744.39	280'493.79
		2'008'902.74	1'743'717.90
9120	Titres et placements		
9120.11	Titres	4'000.00	4'000.00
9120.13	Legs Jean-Louis Peytrequin, obligations BCV	0.00	0.00
		4'000.00	4'000.00
9152	Prêts et capitaux de dotation sans obligation légale d'amortir		
9152.10	Prêt Fondation Primeroche Prilly	8'650.00	8'650.00
9152.12	ASIGOS - Capital de dotation	22'350.00	22'350.00
		31'000.00	31'000.00

TERRAINS ET BATIMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF
ETAT AU 31.12.2013 (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)	240	0	0.00	0.00	0.00
		- garage	0	15			
		- places/jardins	0	2'197			
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)	0	180	0.00	0.00	0.00
		- places/jardins	0	547			
29	Village Ch. du Village 16	- bâtiments (Temple)	0	135	0.00	0.00	0.00
		- places/jardins	0	351			
31	Village Places de parc	- bâtiments	0	0	0.00	0.00	0.00
		- places/jardins (derrière Temple)	0	348			
36	Village Ch. du Village 9	- bâtiments (Au Four Banal)	239	0	0.00	0.00	28'500.00
		- bâtiments (s/station électrique)	0	29			
		- places/jardins	0	311			
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)	238	0	2'640'000.00	0.00	2'651'594.60
		- annexe (Petite Charrue)	125	0			
		- places de parc/jardins	0	936			
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	8'379	0	199'700.00	50'300.00 *	505'945.00
		- bois	0	2'114			
93	Covatannaz Ch. du Taulard 22	- bâtiments (collège Esserpys)	0	935	0.00	0.00	0.00
		- prés/champs	0	11'553			
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 31.12.2013 (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 31.12.2013 (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	6'280	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			
968	Ch. de la Judée	- places/jardin	0	57	0.00	0.00	0.00
969	Ch. du Village	- place/jardin	0	167	0.00	0.00	0.00
	Total		167'819	171'310	5'891'800.00	93'800.00	9'007'709.60

TERRAINS ET BATIMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER ET ADMINISTRATIF
ETAT AU 31.12.2013 (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	57'489			
		- prés/champs	0	2'068			
		- place parc pour véhicules	20	0			
		- bois	0	42'289			
		- inculte	0	49		72'800.00 *	
	Total		167'819	171'086	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 31.12.2013

	Capital au 01.01.2013	Taux	Nbre jours	Intérêts 1er sem.	Amort. 1er sem.	Capital au 01.07.2013	Taux	Nbre jours	Intérêts 2ème sem.	Amort. 2ème sem.	Capital au 01.01.2014
9221 Emprunts par obligation simple											
9221.01 Postfinance (09.2003-2013)	3'000'000.00	3.29%	180	49'350.00	0.00	3'000'000.00	3.29%	89	24'350.00	0.00	0.00
9221.02 BCV, ATF 21.02.11-22.02.16	1'000'000.00	1.90%	181	9'552.77	0.00	1'000'000.00	1.90%	184	9'711.11	0.00	1'000'000.00
9221.03 BCV, ATF 31.03.09-31.03.14	1'000'000.00	2.25%	181	11'312.50	0.00	1'000'000.00	2.25%	184	11'500.00	0.00	1'000'000.00
9221.10 La Vaudoise, 2012-2022	2'500'000.00	1.44%	180	18'000.00	0.00	2'500'000.00	1.44%	180	18'000.00	0.00	2'500'000.00
9221.11 La Vaudoise, 2012-2027	2'500'000.00	1.82%	180	22'750.00	0.00	2'500'000.00	1.82%	180	22'750.00	0.00	2'500'000.00
9221.12 Fds compens. AVS, 2013-2019	0.00				0.00	0.00	1.17%	151	9'815.00	0.00	2'000'000.00
9221.13 SUVA, 2013-2024	0.00				0.00	0.00	1.71%	91	12'968.00	0.00	3'000'000.00
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	12'922'800.00			133'616.97	0.00	12'922'800.00			131'745.81	0.00	14'922'800.00
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	13'000'000.00			134'215.27	0.00	13'000'000.00			132'344.11	0.00	15'000'000.00
Récapitulation	Bourse	Compte	S.I.	Compte	Total	Taux : 3.25 % dès le 01.06.2003 3.00 % dès le 01.08.2003 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 2.07 % taux moyen 2012 1.97 % taux moyen 2013					
Intérêts payés	265'362.78	220.3223	239.30 957.30	810.3223 820.3223	266'559.38						
Amortissements (besoin en cash flow)	0.00		0.00		0.00						
Annuités	265'362.78		1'196.60		266'559.38						

DETAIL DE DIVERS POSTES DU BILAN

P A S S I F		31.12.2013	31.12.2012
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	3'447.85	3'887.20
9233.20	Fonds activités loisirs et découvertes	6'864.87	6'120.72
		35'312.72	35'007.92
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées		
9280.10	Egouts/épuration	2'530'455.32	2'505'926.14
9280.11	Service des eaux	259'025.12	221'723.32
9280.13	Service électrique	760'000.00	560'000.00
		3'549'480.44	3'287'649.46
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	2'429'325.80
9282.16	Débiteurs douteux	400'000.00	400'000.00
9282.18	Ancien capital bourse des pauvres	26'493.00	26'493.00
9282.19	Construction abris publics PCi	45'189.65	45'189.65
9282.26	Bassin rétention sous La Vaux	14'326.00	14'326.00
9282.27	Divers	1'000'000.00	700'000.00
9282.29	Transformation Au Four Banal	200'000.00	200'000.00
9282.31	Péréquation	500'000.00	300'000.00
9282.33	Fonds communal énergies électriques	89'695.06	37'775.33
		6'005'029.51	5'453'109.78

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS 2013

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS 2013

9141	<u>Ouvrages de génie civil et d'assainissement</u>	Crédit voté	Dépenses antérieures à 2013	Amortisse- ments antér. à 2013	Solde au 01.01.2013	Dépenses 2013	Encaissements 2013	Amortis- sements 2013	Solde au 31.12.2013	Durée amort. Années	
										Max.	Solde
	172.5010.00 Création d'une piste Vita (préavis No 12-07)	55'000.00	56'530.75	22'000.00	34'530.75			5'500.00	29'030.75	15	8
	430.5010.10 Zone d'accueil EMS D. Mauri (préavis No 43-04)	500'000.00	485'191.30	85'546.00	399'645.30	4'855.70		16'700.00	387'801.00	30	23
	430.5010.11 Réfection ch. Sous-Mont Centre (préavis No 73-05)	340'000.00	304'030.55	91'200.00	212'830.55			11'400.00	201'430.55	30	18
	430.5010.12 Réfection ch. Sous-Mont Nord et Sud (préavis No 74-05)	390'000.00	226'828.40	86'703.20	140'125.20			13'000.00	127'125.20	30	10
	430.5010.14 Réfection ch. Petit-Bois (préavis No 76-05)	343'000.00	251'373.20	90'943.00	160'430.20			11'400.00	149'030.20	30	13
	430.5010.19 Aménagement trottoir ch. Taulard (préavis No 35-09)	156'600.00	150'735.30	20'900.00	129'835.30			5'200.00	124'635.30	30	24
	430.5010.20 Réaménagement carr. Judée/Village (préavis No 48-10)	460'000.00	445'262.55	46'200.00	399'062.55			15'400.00	383'662.55	30	25
	430.5010.17 Aménagement ch. de la Sauge	0.00	195'875.80	195'875.80	0.00			0.00	0.00	30	0
	430.5010.21 Réaménagement RC 401b ZI Raffort (préavis 14-12)	110'000.00	60'077.30	11'000.00	49'077.30	32'429.15		11'000.00	70'506.45	10	6
	430.5010.22 Réaménagt accès Migros (préavis 27-13)	2'215'000.00	0.00	0.00	0.00	1'090'946.45	701'557.70	73'900.00	315'488.75	30	4
	report	4'569'600.00	2'175'905.15	650'368.00	1'525'537.15	1'128'231.30	701'557.70	163'500.00	1'788'710.75		

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS 2013

9141	<u>Ouvrages de génie civil et d'assainissement</u>	Crédit voté	Dépenses antérieures à 2013	Amortisse- ments antér. à 2013	Solde au 01.01.2013	Dépenses 2013	Encaissements 2013	Amortis- sements 2013	Solde au 31.12.2013	Durée amort. Années	
										Max.	Solde
	report	4'569'600.00	2'175'905.15	650'368.00	1'525'537.15	1'128'231.30	701'557.70	163'500.00	1'788'710.75		
460.5010.01	Bassin rétention "Sous-la-Vaux"	0.00	75'981.55	75'981.55	0.00			0.00	0.00	30	0
460.5010.05	Conduite EC/EU DP 72+pousse-tube (préavis No 60-05)	434'000.00	424'092.20	118'700.00	305'392.20			14'500.00	290'892.20	30	20
460.5010.06	Entretien collecteur Louve (préavis No 69-05)	142'000.00	116'910.75	28'800.00	88'110.75			4'800.00	83'310.75	30	17
460.5010.07	PGEE (préavis No 44-09)	180'000.00	161'799.55	56'044.50	105'755.05		78'050.00	18'000.00	9'705.05	10	1
460.5010.08	Rpllt collecteur EC Judée-Village (préavis No 48-10)	375'000.00	207'045.15	37'500.00	169'545.15			12'500.00	157'045.15	30	13
460.5010.09	Aménag. bassin rétention s/Lavaux (préavis No 61-11) (préavis No 17-12)	2'800'000.00 413'500.00	2'186'264.70	93'400.00	2'092'864.70	13'502.40	1'058'552.80	107'100.00	940'714.30	30	9
470.5010.00	Travaux d'urgence s/Pétause (préavis No 46-10)	224'000.00	78'224.65	67'200.00	11'024.65			11'024.65	0.00	10	0
	sub-total	9'138'100.00	5'426'223.70	1'127'994.05	4'298'229.65	1'141'733.70	1'838'160.50	331'424.65	3'270'378.20		

TABEAU DES INVESTISSEMENTS 2013

9143	<u>Bâtiments et constructions</u>	Crédit voté	Dépenses antérieures à 2013	Amortisse- ments antér. à 2013	Solde au 01.01.2013	Dépenses 2013	Encaissements 2013	Amortis- sements 2013	Solde au 31.12.2013	Durée amort. Années	
										Max.	Solde
	310.5090.00 Achat 6700 m2, parcelle 259 (préavis No 49-04)	553'370.00	547'612.30	166'500.00	381'112.30			18'500.00	362'612.30	30	20
	350.5030.00 Divers travaux d'entretien (préavis No 24-08)	128'500.00	120'881.05	64'500.00	56'381.05			12'900.00	43'481.05	10	3
	170.5030.01 Divers travaux d'entretien (préavis No 26-13)	225'000.00	0.00	0.00	0.00	3'183.50		3'183.50	0.00	10	0
	351.5030.03 Divers travaux d'entretien (préavis No 26-13)	4'000.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	10	0
	353.5030.01 Divers travaux d'entretien (préavis No 26-13)	154'000.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	10	0
	354.5030.00 Divers travaux d'entretien (préavis No 26-13)	96'000.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	10	0
	511.5030.09 Divers travaux d'entretien (préavis No 26-13)	175'000.00	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	10	0
	352.5030.00 Agrandissement Bibliothèque-Ludo. (préavis No 83-06) (préavis No 23-08)	788'000.00 92'000.00	877'944.40	196'000.00	681'944.40			29'400.00	652'544.40	30	22
	410.5030.00 Aménagement locaux (préavis No 25-08)	67'000.00	65'632.70	25'800.00	39'832.70			6'700.00	33'132.70	10	5
	431.5030.01 Travaux entr. du bât. du Raffort (préavis No 10-12)	189'500.00	172'657.50	19'000.00	153'657.50	19'219.90		19'000.00	153'877.40	10	8
	511.5030.00 Rénov.salle polyvalente + cuisine (préavis No 14b-03)	720'000.00	718'628.70	532'400.00	186'228.70			24'000.00	162'228.70	30	7
	511.5030.06 Rénovation thermique du complexe (préavis No 43-09) (préavis No 12-12)	3'166'000.00 2'262'300.00	4'023'419.90	316'800.00	3'706'619.90	1'156'327.90		180'900.00	4'682'047.80	30	26
		8'620'670.00	6'526'776.55	1'321'000.00	5'205'776.55	1'178'731.30		294'583.50	6'089'924.35		

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS 2013

9143	<u>Bâtiments et constructions</u>	Crédit voté	Dépenses antérieures à 2013	Amortisse- ments antér. à 2013	Solde au 01.01.2013	Dépenses 2013	Encaissements 2013	Amortis- sements 2013	Solde au 31.12.2013	Durée amort. Années	
										Max.	Solde
	report	8'620'670.00	6'526'776.55	1'321'000.00	5'205'776.55	1'178'731.30	0.00	294'583.50	6'089'924.35		
	511.5030.07 Mise en conformité bâtiments scol. (préavis No 49-10)	80'000.00	64'414.20	24'000.00	40'414.20			8'000.00	32'414.20	10	4
	511.5030.08 CE Esplanade Prazqueron (préavis No 29-13)	106'500.00	0.00	0.00	0.00	23'873.60		10'650.00	13'223.60	10	1
	512.5030.00 Rénovation collège Rosset (préavis No 22-03)	2'150'000.00	2'050'535.80	1'434'800.00	615'735.80			71'300.00	544'435.80	30	8
	513.5030.00 Réfection toiture, façades Esserpys (préavis No 56-05)	421'500.00	407'559.20	112'800.00	294'759.20			14'100.00	280'659.20	30	20
	513.5030.01 CE Esserpys (préavis No 11-12)	86'000.00	16'760.00	8'600.00	8'160.00	45'856.80		8'600.00	45'416.80	10	5
	sub-total	11'464'670.00	9'066'045.75	2'901'200.00	6'164'845.75	1'248'461.70	0.00	407'233.50	7'006'073.95		

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS 2013

9144	<u>Installations des services industriels</u>	Crédit voté	Dépenses antérieures à 2013	Amortissements antér. à 2013	Solde au 01.01.2013	Dépenses 2013	Encaissements 2013	Amortissements 2013	Solde au 31.12.2013	Durée amort. Années	
										Max.	Solde
	<u>Réseau d'eau</u>										
810.5040.04	Chgt conduite ch. des Tilleuls (préavis No 39-01)	250'000.00	209'666.50	199'800.00	9'866.50			9'866.50	0.00	10	0
810.5040.05	Rpllt conduite ch. Noyers/Terreaux (préavis No 24-03)	273'000.00	261'380.35	237'000.00	24'380.35			24'380.35	0.00	10	0
	<u>Réseau électrique</u>										
820.5040.07	Bouclage électricité "Es Vuaz" (préavis No 47-04)	495'000.00	421'912.55	396'000.00	25'912.55			25'912.55	0.00	10	0
820.5040.11	Alimentation BT Marais (préavis No 30-08)	140'000.00	92'794.50	28'000.00	64'794.50			14'000.00	50'794.50	10	4
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
820.5040.13	Illuminations Fêtes de fin d'année (préavis No 19-12)	69'700.00	1'784.70	0.00	1'784.70	150.25		1'934.95	0.00	10	0
	sub-total	1'431'700.00	987'538.60	860'800.00	126'738.60	150.25	0.00	76'094.35	50'794.50		

TABEAU DES INVESTISSEMENTS 2013

9146	<u>Mobilier, machines, véhicules</u>	Crédit voté	Dépenses antérieures à 2013	Amortissements antér. à 2013	Solde au 01.01.2013	Dépenses 2013	Encaissements 2013	Amortissements 2013	Solde au 31.12.2013	Durée amort. Années	
										Max.	Solde
190.5060.01	Rempl. matériel informatique (préavis No 56-10)	110'000.00	2'144.85	2'144.85	0.00	103'712.00		31'000.00	72'712.00	3	2
430.5060.02	Achat de véhicules et d'engins (préavis No 21-08)	128'800.00	129'022.20	64'500.00	64'522.20			12'900.00	51'622.20	10	4
430.5060.03	Achat tracteur (préavis No 02-11)	91'000.00	91'000.00	18'200.00	72'800.00			9'100.00	63'700.00	10	7
440.5060.01	Nouvel aménagement places jeux (préavis No 60-11)	192'000.00	207'980.20	40'000.00	167'980.20			20'800.00	147'180.20	10	7
430.5060.04	Achat d'un transporteur (préavis No 18-12)	182'000.00	0.00	0.00	0.00	180'807.10		18'200.00	162'607.10	10	9
650.5060.00	SDIS - achat véhicule (préavis No 63-05)	240'000.00	239'894.45	192'000.00	47'894.45			24'000.00	23'894.45	10	1
	sub-total	943'800.00	670'041.70	316'844.85	353'196.85	284'519.10	0.00	116'000.00	521'715.95		

TABLEAU DES INVESTISSEMENTS 2013

9170	<u>Autres dépenses à amortir</u>	Crédit voté	Dépenses antérieures à 2013	Amortisse- ments antér. à 2013	Solde au 01.01.2013	Dépenses 2013	Encaissements 2013	Amortis- sements 2013	Solde au 31.12.2013	Durée amort. Années	
										Max.	Solde
9170.01	Crédit général d'études (préavis No 03-06)	200'000.00	184'582.75	48'240.10	136'342.65	(22'193.40)		20'000.00	94'149.25	10	9
9170.04	Crédit général d'études urbanisme (préavis No 35-13)	200'000.00	138'514.30	44'759.90	93'754.40	6'541.95		40'000.00	60'296.35	10	9
420.5090.06	Crédit étude révision PPA Romanel (préavis No 05-06)	205'000.00	183'015.10	120'139.10	62'876.00	423.15		20'500.00	42'799.15	10	2
420.5890.07	CE Schéma circulation ouest LEB (préavis No 57-10)	105'000.00	79'182.15	21'000.00	58'182.15	19'978.25		10'500.00	67'660.40	10	6
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	14'257.65	9'500.00	4'757.65	26'552.90		9'500.00	21'810.55	10	2
420.5890.10	CE Accès Migros et Marais (préavis No 15-12)	160'000.00	132'851.40	16'000.00	116'851.40	29'749.60		16'300.00	130'301.00	10	8
	sub-total	1'085'000.00	732'403.35	259'639.10	472'764.25	61'052.45	0.00	116'800.00	417'016.70		
	TOTAL CREDITS VOTES	24'063'270.00	16'882'253.10	5'466'478.00	11'415'775.10	2'735'917.20	1'838'160.50	1'047'552.50	11'265'979.30		

TABLEAU RECAPITULATIF DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

5	<u>DEPENSES</u>	2'735'917.20	6	<u>RECETTES</u>	2'885'713.00
50	<u>Investissements</u>	2'674'864.75	60	<u>Transfert au patrimoine financier</u>	0.00
501	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	1'141'733.70	609	Transfert au patrimoine financier	0.00
503	Bâtiments et constructions	1'248'461.70	61	<u>Participations de tiers</u>	701'557.70
504	Installations des services industriels	150.25	619	Participations de tiers	701'557.70
505	Forêts	0.00	62	<u>Remboursements de prêts et de participations permanentes</u>	0.00
506	Mobilier, machines et véhicules	284'519.10	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>	1'136'602.80
52	<u>Prêts et participations permanentes</u>	0.00	661	Canton	1'136'602.80
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>	1'047'552.50
562	Communes et associations de communes	0.00	681	Reprise des amortissements	1'047'552.50
565	Autres subventions	0.00	689	Reprise des réserves	0.00
58	<u>Autres investissements</u>	61'052.45	59	<u>Diminution des investissements</u>	149'795.80
581	Indemnités d'expropriation	0.00	69	<u>Augmentation des investissements</u>	
589	Autres dépenses d'investissements	61'052.45			

RAPPORT DE L'ORGANE DE REVISION
sur le contrôle restreint au conseil communal de la
COMMUNE DE ROMANEL-SUR-LAUSANNE

Romanel-sur-Lausanne

Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Municipaux,

En notre qualité d'organe de révision, nous avons contrôlé les comptes annuels (bilan, compte de fonctionnement) de votre Commune pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2013.

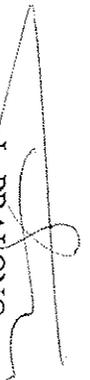
La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe à la Municipalité alors que notre mission consiste à contrôler ces comptes. Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément et d'indépendance.

Notre contrôle a été effectué selon la Norme Suisse relative au contrôle restreint et les directives du Département des Institutions et des Relations extérieures édictées en janvier 2004. Ces normes requièrent de planifier et de réaliser le contrôle de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes annuels puissent être constatées. Un contrôle restreint englobe principalement des audits, des opérations de contrôle analytiques ainsi que des vérifications détaillées appropriées des documents disponibles dans la Commune contrôlée. En revanche, des vérifications des flux d'exploitation et du système de contrôle interne ainsi que des audits et d'autres opérations de contrôle destinées à détecter des fraudes ne font pas partie de ce contrôle.

Lors de notre contrôle, nous n'avons pas rencontré d'élément nous permettant de conclure que les comptes annuels ainsi que la proposition concernant l'emploi du résultat ne sont pas conformes à la loi.

Lausanne, le 10 avril 2014
LP/Js/3

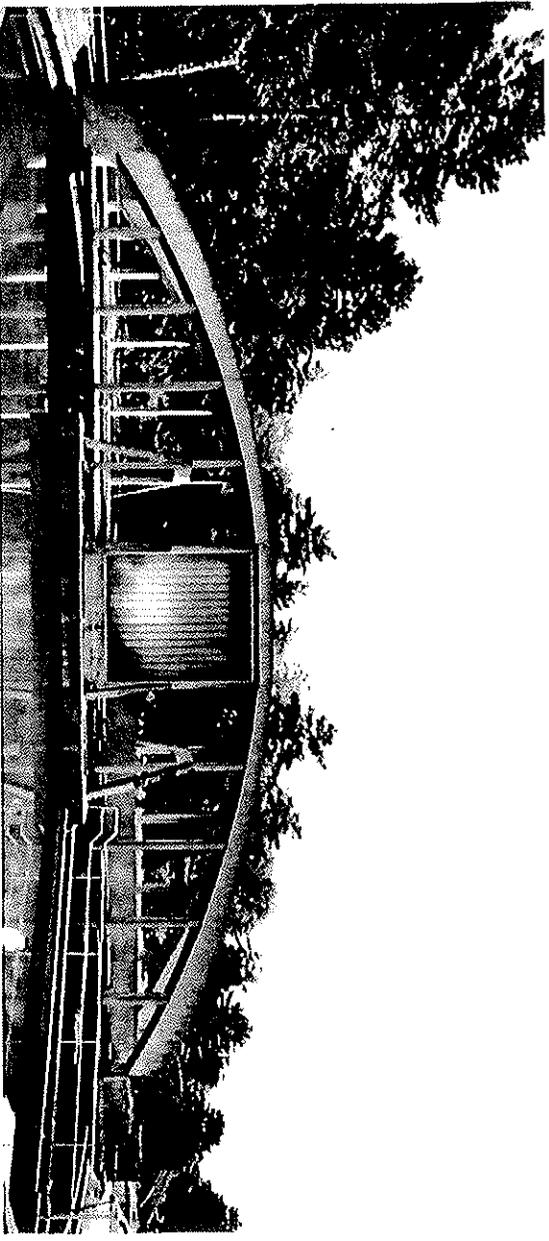
HERVEST FIDUCIAIRE S.A.


L. PRADONG
(réviseur agréé)


F. BONVIN
(expert réviseur agréé)

Annexes :
- Comptes annuels 2013 (Bilan et compte de fonctionnement)

**STATION D'ÉPURATION DES EAUX USÉES
ET DE TRAITEMENT DES BOUES
DE L'AGGLOMÉRATION LAUSANNOISE
(STEP)**



RAPPORT SUR L'EXERCICE 2013

Comprenant :

- 1 Rapport d'activité
- 2 Compte de construction
- 3 Compte d'exploitation
- 4 Répartition des charges totales nettes
- 5 Évolution des charges nettes indexées
- 6 Évolution de la consommation d'eau

Février 2014

3 COMPTE D'EXPLOITATION

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges*	Revenus*	Charges	Revenus	
Totaux	13'914'376.91	13'914'376.91	15'487'500.00 * 29'000.00	15'487'500.00 * 29'000.00	14'460'991.56	14'460'991.56	
301 Traitements	4'357'520.02		4'648'700.00		4'364'093.97		Economies principalement par suite de vacances de postes
303 Cotisations AVS et AC	368'564.06		402'300.00		376'299.57		Dito rubrique 301
304 Cotisations à la caisse de pensions	567'640.68		664'600.00		621'549.00		Dito rubrique 301
305 Assurance de personnes	112'904.69		125'100.00		114'976.15		Dito rubrique 301
309 Frais de formation professionnelle	9'113.35		27'500.00		7'605.60		Economies par suite de cours moins onéreux que prévus et de report en 2014 d'une formation de contremaître de maintenance
310 Imprimés et fournitures de bureau	8'434.40		5'100.00		3'869.41		
311 Achats d'objets mobiliers et d'installations	327'607.28		488'800.00		499'035.58		Economies réalisées sur le remplacement d'installations existantes et les extensions/améliorations
312 Eau, énergie et chauffage	2'665'253.25		3'350'400.00		2'838'391.60		Economies réalisées sur les consommations plus faibles que prévu du gaz et de l'électricité
313 Marchandises	1'352'144.27		1'722'200.00 * 2'000.00		1'431'988.09		Economies réalisées sur une consommation plus faible que prévu de réactifs et grâce à une forte concurrence sur le marché de chlorure ferrique
314 Entretien des biens immobiliers	323'719.55		342'300.00		489'201.95		
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations	510'956.29		514'000.00		483'292.97		
316 Loyers et redevances d'utilisation	20'992.81		20'200.00		32'344.84		
317 Déplacements, débours, dédommagements	9'721.20		8'500.00		9'206.15		
318 Autres prestations de tiers	921'653.92		1'054'900.00		1'007'282.80		Economies réalisées sur les finances de mise en décharge et sur les mandats extérieurs

* y compris crédits supplémentaires

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges*	Revenus*	Charges	Revenus	
319 Impôts, taxes et frais divers	50'714.89		8'400.00 * 27'000.00		14'241.42		Dépassement dû à la REDIP 2012 et au soutien à la campagne de sensibilisation menées par les gardes-pêche
330 Pertes, défalcatons, moins-values	0.00		0.00		0.00		
331 Amortissement du patrimoine administratif	1'758'906.22		1'484'700.00		1'662'795.14		Amortissements plus élevés que prévu au budget
390 Imputations internes (intérêts)	548'530.03		619'800.00		504'817.32		La facturation interne des intérêts a été supérieure aux prévisions en raison de dépenses plus importantes que prévu
424 Plus-values, produits exceptionnels		42'775.05		0.00		0.00	Surévaluation de la provision pour travaux de toiture du bâtiment no 2
427 Loyers		23'418.25		24'100.00		23'429.75	
434 Redevances et prestations facturées		1'213'338.55		1'745'600.00		1'365'261.74	Livraisons de boues d'autres STEP à incinérer et taxes d'entrée moins importantes que prévu
435 Ventes diverses		414'603.95		540'500.00		492'084.20	Diminution de la quantité d'énergie produite in situ et par conséquent vendue au réseau de chauffage à distance
436 Dédommagements de tiers		135'618.48		85'100.00		112'005.73	Augmentation des remboursements de traitements suite à des accidents de collaborateurs
438 Prest. facturées aux crédits d'invest.		0.00		0.00		0.00	
439 Autres recettes		2'091.35		100.00		588.29	
452 Participation des communes aux charges		11'991'416.03		13'002'100.00 * 29'000.00		12'467'621.85	Diminution de la participation des communes aux frais de fonctionnement de la STEP du fait d'un excédent de charges plus favorable que prévu
469 Autres subventions		0.00		0.00		0.00	
490 Imputations internes		91'115.25		90'000.00		0.00	

* Rubrique 313 : crédit supplémentaire 2ème série de fr. 2'000.- lié à la nouvelle taxe sur les déchets (sacs taxés)

* Rubrique 319 : crédit supplémentaire 2ème série de fr. 27'000.- lié à la nouvelle taxe sur les déchets (taxe de base (m3))

* y compris crédits supplémentaires

4 RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES

		Comptes 2013	Comptes 2012	Comptes 2011	Budget 2013
Montant net à répartir :	fr.	11'991'416.03	12'467'621.85	11'338'659.38	13'002'100
Volume total d'eau consommée :	m3	19'984'892	19'257'762	18'918'934	18'918'934
Charge nette (TVA en sus) par m3 d'eau consommée :	fr./m3	0.60002	0.64741	0.59933	0.68725

	Consommations d'eau en 2013	Comptes 2013			Budget 2013*
		[m3]	Participation à raison de fr. 0.60002 / m3	TVA	Participation à facturer
Chavannes-p-Renens	482'037	289'233.80	23'138.70	312'372.50	314'400
Cheseaux (y c. Bell SA)	464'411	278'657.75	22'292.60	300'950.35	282'700
Morrens (par Cheseaux)	1'939	1'163.45	93.10	1'256.55	1'500
Crissier	857'543	514'546.15	41'163.70	555'709.85	613'900
Villars-Ste-Croix (par Crissier)	55'245	33'148.35	2'651.85	35'800.20	41'900
Bussigny (par Crissier)	27'048	16'229.45	1'298.35	17'527.80	21'300
Ecublens	852'790	511'694.50	40'935.55	552'630.05	588'500
Epalinges	617'286	370'386.45	29'630.90	400'017.35	397'300
Jouxens-Mézery	108'112	64'869.80	5'189.60	70'059.40	81'200
Lausanne (+ arrondi)	12'744'253	7'646'858.08	611'748.65	8'258'606.73	8'097'300
Le Mont-s-Lausanne (y c. Crema SA)	645'165	387'114.50	30'969.15	418'083.65	417'100
Prilly	989'091	593'478.40	47'478.25	640'956.65	661'500
Pully (collecteur Vuachère)	90'456	54'275.80	4'342.05	58'617.85	78'300
Renens	1'548'135	928'918.25	74'313.45	1'003'231.70	1'028'200
Romanel (y c. industries)	227'949	136'774.90	10'942.00	147'716.90	191'400
Saint-Sulpice	273'433	164'066.40	13'125.30	177'191.70	185'600
	19'984'892	11'991'416.03	959'313.20	12'950'729.23	13'002'100

* tel qu'adopté à l'assemblée générale ordinaire de la CISTEP du 19 septembre 2012 et ne tenant donc pas compte des crédits supplémentaires octroyés ultérieurement