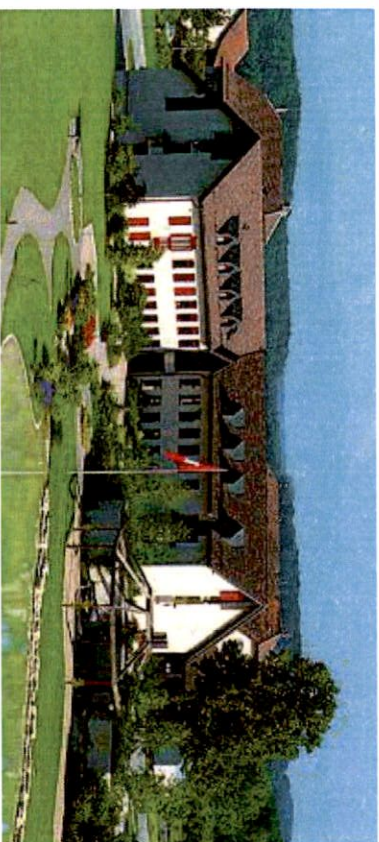


*COMMUNE DE ROMANEL S/LAUSANNE*



*COMPTES 2015*

## TABLE DES MATIERES

<b><u>RESULTAT (pages jaunes)</u></b>	
Commentaires sur le résultat .....	2
Calcul de la capacité d'autofinancement .....	3
Récapitulation des charges et revenus par nature .....	4
Examen des charges .....	5
Examen des revenus .....	8
Examen du bilan .....	11
Effectif du personnel .....	14
Conclusion .....	16
<b><u>COMPTES DE FONCTIONNEMENT</u></b>	
Administration générale .....	20
Finances .....	32
Domaines et bâtiments .....	38
Travaux .....	48
Instruction publique et cultes .....	62
Police .....	76
Sécurité sociale .....	82
Services industriels .....	84
Charges et revenus par nature .....	95
<b><u>BILAN (pages vertes)</u></b>	
Actif - Passif .....	100
Evolution du capital .....	102
Terrains et bâtiments .....	104
Emprunts .....	108
Fonds de réserve .....	109
Tableau des investissements (pages bleues) .....	112

**PREAVIS MUNICIPAL**

**No 77 - 2016**

**AU CONSEIL COMMUNAL**

**SUR LES COMPTES COMMUNAUX 2015**

Madame la Présidente,  
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 16 mai 2014 (art.98 et suivants)

nous avons l'honneur de vous présenter et soumettre à votre approbation les comptes de l'exercice 2015.

## COMMENTAIRES SUR LE RESULTAT DE L'EXERCICE 2015

Les comptes de l'exercice 2015 bouclent sur un bénéfice de **fr. 251'755.66**. Le budget prévoyait une perte de fr. 643'600.-- d'où une amélioration de fr. 895'355.66 et de fr. 80'696.39 par rapport aux comptes 2014 qui présentaient un bénéfice de fr. 171'059.27. Nous vous donnons ci-dessous le détail du résultat 2015 :

Total des revenus épurés	16'238'115.20
Total des charges épurées	<u>-14'256'639.52</u>
Marge d'autofinancement	1'981'475.68
Amortissements divers	-
Attributions aux réserves	- 1'264'512.00
Imputations internes	- 503'585.35
	<u>- 266'141.75</u>
Sous-total	-
Prélèvement sur réserves	52'763.42
Imputations internes	38'377.33
	<u>266'141.75</u>
<b>Excédent des revenus</b>	<b><u>251'755.66</u></b>

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. 1'981'475.68 a permis de couvrir partiellement les investissements nets de fr. 2'346'327.95 (dépenses fr. 2'967'487.95 ./ encaissements fr. 1'13'160.-- ./ variation des placements du patrimoine financier fr. 508'000.--). La différence de fr. 364'852.27 correspond à l'augmentation de l'endettement net. Notre capacité d'autofinancement de 12.20 % est à considérer comme moyenne (0 – 10 % : faible, 10 – 20 % : moyenne, > 20 % : bonne).

L'endettement net de notre commune s'élève à fr. 11'604'148.98, soit fr. 3'462.90 par habitant (fr. 3'426.60 en 2014). Notre capacité de financement de l'endettement est de 17.08 %, soit moyenne (< 15 % : fort, 15 – 50 % : moyen, > 50 % faible).

Le solde des investissements à amortir de fr. 14'195'792.73 (chapitres 914, 915 et 917) est partiellement couvert par les financements spéciaux et fonds de réserve (chapitre 928) qui s'élèvent à fr. 10'991'903.01.

La part des revenus épurés, affectés au paiement des intérêts passifs (groupe 32), représente une quotité d'intérêts de 1.40 %. Ce ratio indique une charge supportable (< 5 % : supportable, 5 - 10 % : assez forte, > 10 % forte).

Les 2 ratios établis par l'ASFICO, dans le cadre du plafond d'endettement, sont de 92.38 % pour la quotité de la dette brut, à considérer comme bon, et de ./ 4.37 % pour la quotité de la charge d'intérêts nets, donc pas de charge. Au 31 décembre 2015, notre plafond d'endettement s'élève à fr. 17'405'665.39 (fr. 18'111'387.59 à fin 2014, montant adopté par le Conseil communal le 9 octobre 2014 : fr. 28'000'000.--).

**CALCUL DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>Comptes 2015</b>	<b>Budget 2015</b>	<b>Comptes 2014</b>	<b>Comptes 2013</b>	<b>Comptes 2012</b>	<b>Comptes 2011</b>	<b>Comptes 2010</b>
<u>A déduire</u>							
- Amortissements divers	(1'264'512.00)	(1'187'300.00)	(1'116'406.40)	(1'047'552.50)	(877'827.50)	(1'683'222.55)	(683'073.80)
- Attributions aux réserves	(503'585.35)	(117'100.00)	(225'425.94)	(873'705.36)	(207'091.59)	(2'197'937.15)	(120'000.00)
- Imputations internes	(266'141.75)	(299'200.00)	(76'580.19)	(637'42.50)	(52'444.35)	(48'633.25)	(49'190.00)
<b>CHARGES EPUREES</b>	<b>14'256'639.52</b>	<b>14'208'500.00</b>	<b>13'908'138.23</b>	<b>13'166'571.49</b>	<b>13'168'024.05</b>	<b>12'398'354.84</b>	<b>14'233'322.94</b>
<b>TOTAL DES REVENUS</b>	<b>16'542'634.28</b>	<b>15'168'500.00</b>	<b>15'497'610.03</b>	<b>15'329'606.95</b>	<b>14'328'121.80</b>	<b>15'645'118.01</b>	<b>14'401'811.58</b>
<u>A déduire</u>							
- Prélèvements sur réserves	(38'377.33)	(31'100.00)	(16'826.40)	0.00	(434'231.35)	(1'000'000.00)	(1'296'517.60)
- Imputations internes	(266'141.75)	(299'200.00)	(76'580.19)	(637'42.50)	(52'444.35)	(48'633.25)	(49'190.00)
<b>REVENUS EPURES</b>	<b>16'238'115.20</b>	<b>14'838'200.00</b>	<b>15'404'203.44</b>	<b>15'265'864.45</b>	<b>13'841'446.10</b>	<b>14'596'484.76</b>	<b>13'056'103.98</b>
- CHARGES EPUREES	(14'256'639.52)	(14'208'500.00)	(13'908'138.23)	(13'166'571.49)	(13'168'024.05)	(12'398'354.84)	(14'233'322.94)
<b>AUTOFINANCEMENT</b>	<b>1'981'475.68</b>	<b>629'700.00</b>	<b>1'496'065.21</b>	<b>2'099'292.96</b>	<b>673'422.05</b>	<b>2'198'129.92</b>	<b>(1'177'218.96)</b>
- REMBOURSEMENT DES DETTES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	598'940.00
<b>DISPONIBLE</b>	<b>1'981'475.68</b>	<b>629'700.00</b>	<b>1'496'065.21</b>	<b>2'099'292.96</b>	<b>673'422.05</b>	<b>2'198'129.92</b>	<b>(578'278.96)</b>
<b>Capacité d'autofinancement en %</b>							
<u>Autofinancement x 100</u>							
Revenus épurés	<b>12.20</b>	<b>4.24</b>	<b>9.71</b>	<b>13.75</b>	<b>4.87</b>	<b>15.06</b>	<b>-9.02</b>

**RECAPITULATION DES CHARGES ET REVENUS PAR NATURE**

Budget 2015		Comptes 2015	Ecart 15 Comptes/Budget	Comptes 2014	Ecart 15/14 Comptes
	<b>3 CHARGES</b>				
2775'100.00	30 Autorités et personnel	2735'015.00	(40'085.00)	2734'091.95	923.05
4'104'900.00	31 Biens, services, marchandises	3954'709.17	(150'190.83)	3944'123.39	10'585.78
285'800.00	32 Intérêts passifs	227'767.22	(58'032.78)	245'579.98	(17'812.76)
1'298'300.00	33 Amortissements	1'852'030.76	553'730.76	1'214'818.42	637'212.34
6'184'200.00	35 Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques	6'028'604.67	(155'595.33)	6'159'258.65	(130'653.98)
747'500.00	36 Aides et subventions	723'024.70	(24'475.30)	726'672.24	(3647.54)
117'100.00	38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	503'585.35	386'485.35	225'425.94	278'159.41
299'200.00	39 Imputations internes	266'141.75	(33'058.25)	76'580.19	189'561.56
<b>15'812'100.00</b>		<b>16'290'878.62</b>	<b>478'778.62</b>	<b>15'326'550.76</b>	<b>964'327.86</b>
	<b>4 REVENUS</b>				
8'545'900.00	40 Impôts	8'282'109.52	(263'790.48)	8'833'379.17	(551'269.65)
4'500.00	41 Patentes, concessions	4'907.25	407.25	4'353.75	553.50
901'800.00	42 Revenus du patrimoine	1'773'011.48	871'211.48	1'011'650.86	761'360.62
3'321'800.00	43 Taxes, émoluments, produits des ventes	3'288'903.47	(32'896.53)	3'542'746.94	(253'843.47)
268'000.00	44 Parts à des recettes cantonales	827'806.01	559'806.01	223'525.52	604'280.49
1'759'600.00	45 Participations et remboursements de collectivités publiques	1'998'702.52	239'102.52	1'740'435.40	258'267.12
36'600.00	46 Autres participations et subventions	62'674.95	26'074.95	48'111.80	14'563.15
31'100.00	48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	38'377.33	7'277.33	16'826.40	21'550.93
299'200.00	49 Imputations internes	266'141.75	(33'058.25)	76'580.19	189'561.56
<b>15'168'500.00</b>		<b>16'542'634.28</b>	<b>1'374'134.28</b>	<b>15'497'610.03</b>	<b>1'045'024.25</b>
	<b>Excédent des charges (revenus)</b>	<b>(251'755.66)</b>	<b>(895'355.66)</b>	<b>(171'059.27)</b>	<b>(80'696.39)</b>

## EXAMEN DES CHARGES

### **30** AUTORITES ET PERSONNEL

Les charges de ce groupe augmentent de 0.03 % par rapport aux comptes 2014. Cette hausse se justifie par une augmentation des rétributions et jetons de présence des autorités. Les salaires du personnel administratif et d'exploitation sont en baisse. 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 augmentation de charges de 0.27 % par rapport aux comptes 2014. Cette hausse est due aux imprimés et fournitures de bureau, aux achats d'eau et de gaz, à l'entretien du réseau routier, à l'entretien des canalisations, à l'entretien du mobilier, des machines et de l'équipement de bureau, aux frais de réceptions et manifestations, aux honoraires et frais d'expertises, aux impôts et taxes. Elle est diminuée par une baisse des achats de mobilier, machines et matériel d'exploitation, des achats d'électricité et de combustibles, de l'entretien des bâtiments, des redevances d'utilisation, des frais de transports et des frais divers.

Par rapport au budget 2015, on constate une diminution de 3.65 % qui touche les achats de machines, matériel d'exploitation et d'entretien, les achats de gaz, d'électricité et de combustibles, les achats de fournitures et marchandises, l'entretien des machines, matériel d'exploitation et d'entretien, les redevances d'utilisation, les frais de transports, les frais divers et les impôts et taxes. En contrepartie, on constate une hausse des achats d'eau, de l'entretien des bâtiments, ainsi que de l'entretien des canalisations.

### **32** INTERETS PASSIFS

Par rapport aux comptes 2014, la diminution des charges de ce groupe est de 7.25 %. Par rapport au budget 2015, les charges diminuent de 20.31 %.

Le 30 juin 2015, afin de pouvoir rembourser le prêt de fr. 2'922'800.--, auprès de la Caisse de Pensions de l'Etat de Vaud, au taux de 1.55 % et celui de fr. 77'200.-- auprès de la Caisse Intercommunale de Pensions, au taux de 1.55%, nous avons contracté un prêt fr. 3'000'000.-- auprès de la SUVA, au taux de 0.77%, échéance au 30 juin 2026.

Notre dette à long terme s'élève à fr. 15'000'000.-- au 31.12.2015, soit fr. 4'476.28 par habitant. Le taux moyen des emprunts est de 1.46 %.

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

### **33** AMORTISSEMENTS

Ce groupe représente la prise en charge de :

fr.	1'264'512.00	d'amortissements obligatoires du patrimoine administratif, selon tableau des investissements (pages bleues)
fr.	500'000.00	d'amortissements d'autres biens du patrimoine financier
fr.	87'518.76	de défalcons, abandons, remises d'impôts
<b>fr.</b>	<b>1'852'030.76</b>	

## EXAMEN DES CHARGES, suite

35

### REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES

Comparée aux comptes 2014, la diminution de ce groupe est de 2.12 %. Celle-ci est due à notre participation aux charges cantonales "Réforme policière" (./. fr. 23'725.--), aux frais de transports publics (./. fr. 26'479.25), au fonds de péréquation (./. fr. 162'372.--), aux charges de justice et sécurité publique (./. fr. 14'528.50), aux charges de l'ASIGOS (./. fr. 38'290.80). Elle est diminuée par une hausse de notre participation à l'augmentation de la facture sociale (+ fr. 111'847.--).

Par rapport au budget 2015, notre participation diminue de 2.12 % (./. fr. 13'368.-- charges cantonales "Réforme policière", ./. fr. 27'717.25 participation aux frais de transports, ./. fr. 157'969.-- alimentation au fonds de péréquation, ./. fr. 18'018.50 charges de justice et sécurité publique, ./. fr. 72'109.75 aux charges de l'ASIGOS et ./. fr. 13'109.78 charges d'aménagement du territoire). Elle est augmentée par une hausse de notre participation à la facture sociale (+ fr. 154'842.--).

36

### AIDES ET SUBVENTIONS

Les comptes 2015 sont inférieurs de 0.50 % aux comptes 2014. Nous relevons une baisse de l'aide et subventions pour la culture, les loisirs et les sports (./. fr. 36'522.22), de l'aide financière sur l'énergie (./. fr. 35'452.25) et des aides individuelles (./. fr. 10'241.20). Elle est en partie compensée par une hausse de l'aide à l'AVASAD (+ fr. 16'459.65), de notre subvention à l'association des structures d'accueil en milieu familial de jour des communes de Bourrens, BousSENS, Cheseaux-sur-Lausanne, Romanel-sur-Lausanne et Sullens (+ fr. 27'884.68) et à la garderie de Romanel-sur-Lausanne (+ fr. 36'291.75).

Comparée au budget 2015, la diminution de ce groupe est de 3.27 %. Les aides et subventions pour l'enseignement, les cultes, la culture, les loisirs, les sports, l'hygiène et la santé publique, pour le trafic et l'énergie, ainsi que les aides individuelles baissent de fr. 38'405.20. En contrepartie, les aides et subventions pour la prévoyance sociale augmentent de fr. 13'029.90.

38

### ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX

Pour 2015, les attributions aux fonds et financements spéciaux sont :

fr.	18'718.12	pour le service égouts et épuration
fr.	17'539.91	pour le fonds de réserve - Fonds communal énergies électriques
fr.	467'327.32	pour le service des eaux
<b>fr.</b>	<b>503'585.35</b>	

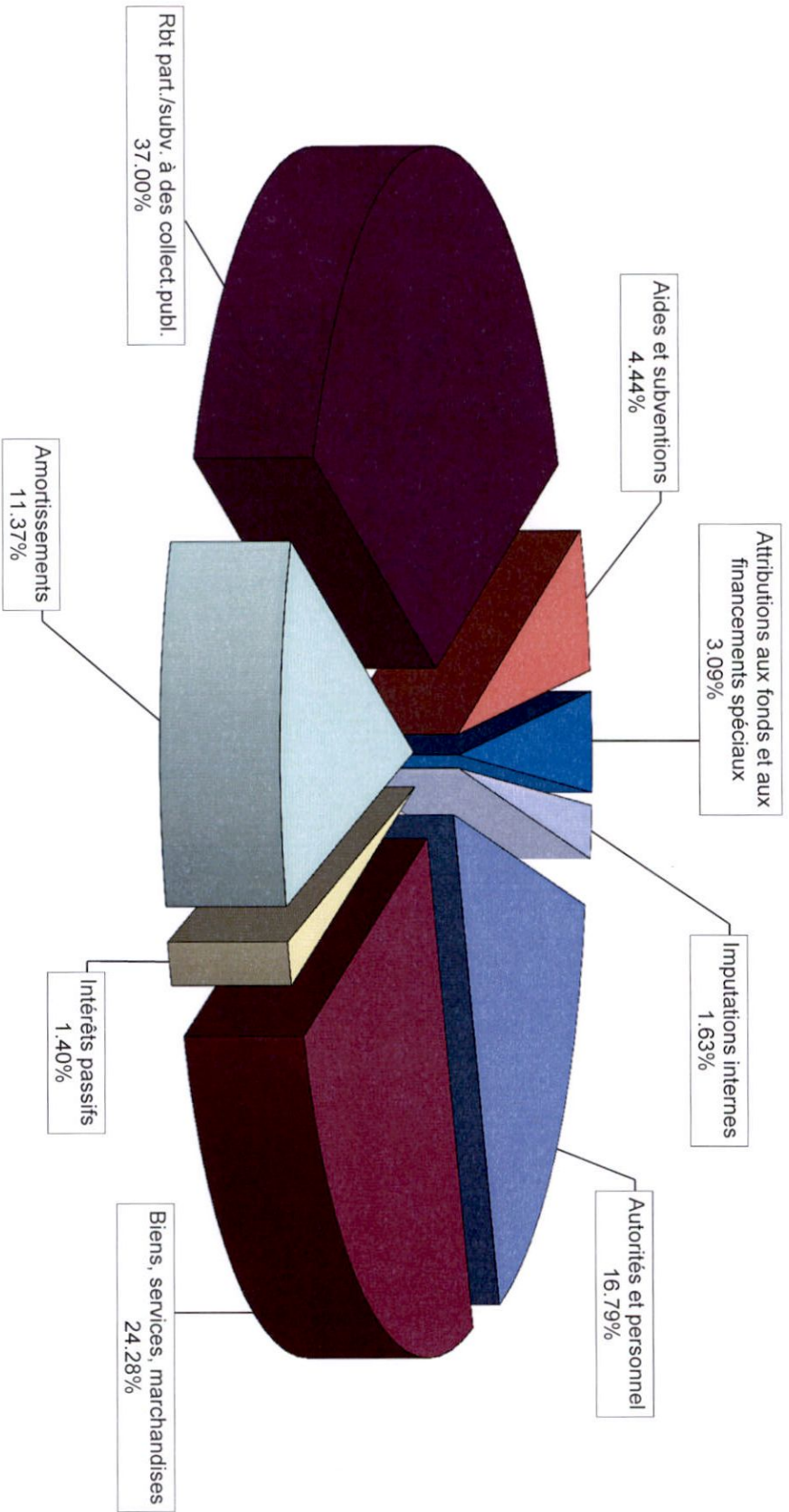
39

### 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 2014 est en diminution de 6.24 % et de 3.09 % par rapport au budget 2015.

L'impôt sur le revenu et la fortune des personnes physiques diminue de fr. 57'474.50, par rapport aux comptes 2014 et augmente de fr. 40'178.04 par rapport au budget 2015.

L'impôt sur le bénéfice et le capital des personnes morales est inférieur aux comptes 2014 de fr. 288'303.65 et au budget 2015 de fr. 186'998.50.

Par rapport aux comptes 2014 et au budget 2015, nous relevons une baisse de l'impôt à la source (comptes ./ fr. 122'339.41, budget ./ fr. 125'400.89), de l'impôt complémentaire sur les immeubles des personnes morales (comptes ./ fr. 21'453.--, budget ./ fr. 14'705.--), des droits de mutation (comptes ./ fr. 136'830.20, budget + fr. 8'475.15) et des impôts sur les successions et donations (comptes ./ fr. 55'149.--, budget ./ fr. 7'165.--), contrairement aux impôts récupérés après défalcation qui sont en hausse (comptes + fr. 11'235.31, budget + fr. 26'681.67).

Les arriérés d'impôts diminuent de fr. 481'686.19 par rapport au 31.12.2014. Ils s'élèvent à fr. 1'936'627.07.

### **41** PATENTES, CONCESSIONS

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

### **42** REVENUS DU PATRIMOINE

Ce groupe présente une augmentation des revenus de 75.26 % par rapport aux comptes 2014 et de 96.61 % par rapport au budget 2015. La hausse est liée aux gains comptables sur les placements du patrimoine financier.

### **43** TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES

Les revenus de ce groupe sont inférieurs de 7.17 % par rapport aux comptes 2014. Cette baisse est due aux taxes de raccordement et d'utilisation, ainsi qu'aux ventes et prestations de services.

En comparaison du budget 2015, la baisse est de 0.99 %. Elle est directement liée aux taxes de raccordement et d'utilisation, aux ventes et prestations de service.

## EXAMEN DES REVENUS, suite

### **44 PARTS A DES RECETTES CANTONALES**

Par rapport aux comptes 2014, ce groupe augmente de 270.34 % (+ fr. 537'905.65 impôt sur les gains immobiliers et + fr. 66'670.04 taxes fédérales sur l'énergie) et de 208.88 % par rapport au budget (+ fr. 570'041.35 impôt sur les gains immobiliers).

### **45 PARTICIPATIONS ET REMBOURSEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES**

Ce groupe augmente de 14.84 % par rapport aux comptes 2014. Cette augmentation est directement liée au retour du fonds de péréquation (compte 220.4520).

Par rapport au budget 2015, on relève une hausse de 13.59 %, compte 220.4520 "Fonds de péréquation".

### **46 AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS**

Comparé aux comptes 2014, ce groupe augmente de 30.27 % et de 71.24 % par rapport au budget 2015 (subsides de l'ECA).

### **48 PRELEVEMENTS SUR FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX**

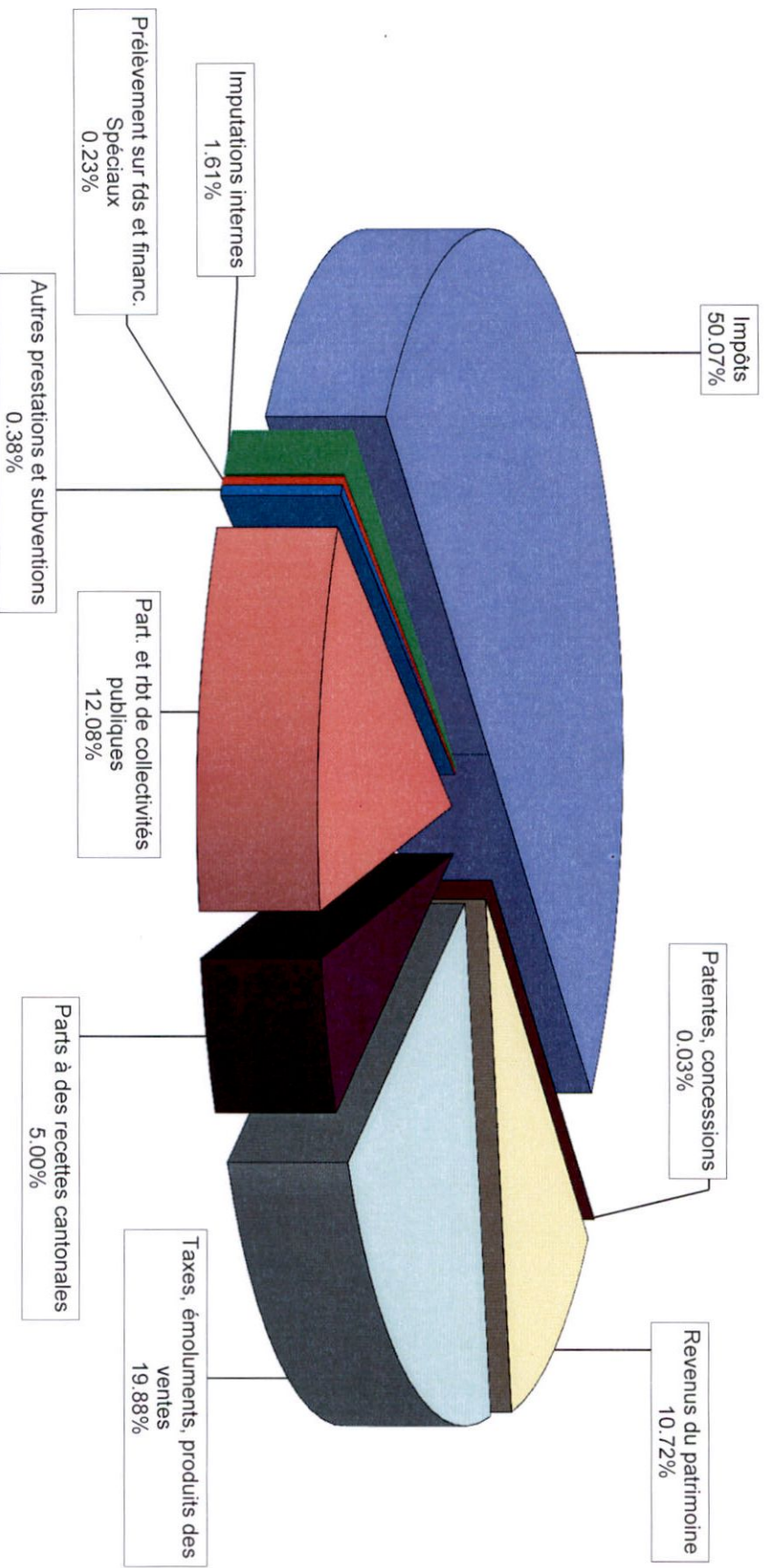
Pour 2015, le prélèvement sur fonds et financements spéciaux est :

fr. 38'377.33 pour le fonds de réserve - Fonds communal énergies électriques

### **49 IMPUTATIONS INTERNES**

Voir explication sous groupe 39.

## REPARTITION DES REVENUS PAR NATURE



## EXAMEN DU BILAN

### ACTIF

#### 910 DISPONIBILITES

Les liquidités sont en diminution de fr. 1'686'390.82 par rapport à la fin de l'année 2014. Le taux des comptes courants n'étant toujours pas favorable, nous avons placé l'excédent de liquidités sur 2 comptes à terme auprès de la Banque Raiffeisen. Le placement à terme fixe de fr. 1'000'000.--, au taux de 0.20 %, est arrivé à échéance le 1<sup>er</sup> mars 2015. Nous avons placé la somme de fr. 700'000.--, au taux de 0.20 %, du 1<sup>er</sup> mars 2015 au 1<sup>er</sup> juin 2015. Le placement à terme fixe de fr. 1'000'000.--, au taux de 0.30 %, arrivé à échéance le 1<sup>er</sup> juin 2015, n'a pas été renouvelé.

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

#### 911 DEBITEURS ET COMPTES COURANTS

Le compte courant des impôts (comptes 9111.10 à 9111.12) diminue de fr. 29'748.95. Au 31 décembre 2015, le solde du compte courant pour la garderie de Romanel-sur-Lausanne s'élève à fr. 36'589.38 et celui pour l'association des structures d'accueil en milieu familial de jour des communes de Bourrens, Bousens, Cheseaux-sur-Lausanne, Romanel-sur-Lausanne et Sullens à fr. 4'986.53.

Les impôts à encaisser (comptes 9112) diminue de fr. 48'1686.19.

Les autres débiteurs (comptes 9115) sont en hausse de fr. 1'060'692.55. Figure également dans ce groupe, pour un montant de fr. 808'248.63 (en hausse de fr. 174'166.70), 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 hausse de fr. 142'108.25.

#### 912 PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER

Nous avons procédé à la vente d'une place de parc à l'avenue d'Echallens. Au bilan, dans le compte 9123.10 "Terrains et bâtiments du patrimoine financier" la valeur comptable s'élevait à fr. 8'000.--.

#### 913 ACTIFS TRANSITOIRES ET ANTICIPES

Dont fr. 330'000.-- d'acomptes d'impôts de l'exercice 2015 versés en 2016, fr. 39'527.45, en notre faveur, taxe au sac 4<sup>ème</sup> trimestre 2015 qui seront versés par VALORSA, fr. 85'358.-- d'impôt foncier en attente de taxation et fr. 73'418.45 décompte final de l'ASIGOS, qui sera déduit de l'acompte du 1<sup>er</sup> trimestre 2016.

**EXAMEN DU BILAN**

**ACTIF, suite**

**914 INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF**

Résumé de l'évolution 2015 de ce groupe, dont le détail est donné dans les pages bleues à la fin de cette brochure :

Solde au 1<sup>er</sup> janvier 2015

12482619,08

**Dépenses 2015**

- ouvrages de génie civil et d'assainissement
- bâtiments et constructions
- installations des services industriels
- mobilier, machines, véhicules

1'418'079,35  
941'344,45  
411'496,75  
2750,75

2'773'671,30

**Encaissements 2015**

- bâtiments et constructions
- installations des services industriels

53'160,00  
-500'000,00

- 553'160,00

Solde avant amortissements  
Amortissements obligatoires

14'703'130,38  
-1'101'412,00

**Solde au 31 décembre 2015**

**13'601'718,38**

**917 AUTRES DEPENSES A AMORTIR**

Résumé de l'évolution 2015 de ce groupe, dont le détail est donné dans les pages bleues à la fin de cette brochure :

Solde au 1<sup>er</sup> janvier 2015

599'507,70

Dépenses 2015

193'816,65

Encaissements 2015

- 60'000,00

Solde avant amortissements  
Amortissements obligatoires

733'324,35  
-163'100,00

**Solde au 31 décembre 2015**

**570'224,35**

## EXAMEN DU BILAN

### PASSIF

#### 920 ENGAGEMENTS COURANTS

Dans les engagements courants, on trouve les créanciers pour un montant de fr. 1'468'595.37 et fr. 132'410.56 pour les autres engagements courants (TVA due pour le 4<sup>ème</sup> trimestre 2015 et cautions diverses).

#### 922 EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERMES

Le 30 juin, nous avons contracté un prêt auprès de la SUVA, au taux de 0.77 %, échéance au 30 juin 2026, afin de pouvoir rembourser les emprunts de fr. 2'922'800.--, auprès de la Caisse de Pensions de l'Etat de Vaud et de fr. 77'200.--, auprès de la Caisse Intercommunale de Pensions, au taux de 1.55 %. Voir pages vertes.

#### 923 ENGAGEMENTS ENVERS DES PROPRES ETABLISSEMENTS ET FONDS SPECIAUX

La différence s'explique par la rétribution du capital, l'attribution d'un montant forfaitaire 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. 250'215.24 de passifs transitoires divers. Figure également une partie de la participation aux infrastructures communales du promoteur "En Rebaterei" qui n'a pas encore été ventilée.

#### 928 FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE

Résumé de l'évolution 2015 de ce groupe :

Solde au 1 <sup>er</sup> janvier 2015	10'526'694.99
▪ attribution du résultat chapitre 460 "Egouts/épuration"	18'718.12
▪ attribution du résultat chapitre 810 "Service des eaux"	467'327.32
▪ prélèvement au fonds communal énergies électriques	<u>- 20'837.42</u>
<b>Solde au 31 décembre 2015</b>	<b><u>10'991'903.01</u></b>

## EFFECTIF DU PERSONNEL

Nous vous communiquons ci-après l'effectif du personnel communal au 31.12.2015 :

<b>1. FONCTIONNAIRES COMMUNAUX</b>	<b>Nombre d'employés</b>
<b><u>Greffé municipal</u></b> Secrétariat municipal, préparation de factures diverses, location des locaux, réception des appels téléphoniques de l'administration communale Apprenti de commerce E	1.50 <u>1.00</u> 2.50
<b><u>Bourse communale</u></b> 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
<b><u>Service technique communal</u></b> 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
<b><u>Entretien des bâtiments</u></b> Complexe scolaire de Prazqueron I et II, collège du Rosset Maison de commune, La Villageoise, collège des Esserpys, service de table	1.40 <u>1.00</u> 2.40
<b><u>Service de voirie</u></b> Routes, cimetières, terrains, forêts, tri des déchets, réseau égouts et épuration Centre sportif "Les Marais", parcs et promenades, services industriels (technique) Apprenti agent d'exploitation	5.00 3.00 <u>0.00</u> 8.00
<b><u>Police administrative</u></b> Contrôle du stationnement, des parcs et promenades, enquêtes diverses, notifications des actes de poursuites, prévention des accidents, signalisation, enseignes, patentes	1.00
<b><u>Contrôle des habitants</u></b> 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 ( <a href="http://www.romanel-sur-lausanne.ch">www.romanel-sur-lausanne.ch</a> )	<u>1.16</u>
<b>Total des employés communaux, y compris apprentis (19.74 en 2014)</b>	<b><u>18.74</u></b>



**EFFECTIF DU PERSONNEL, suite**

2.

**PERSONNEL AUXILIAIRE**

**Nombre d'heures**

Service de réception	66.24
Bibliothèque	525.50
Secrétariat "Romanel Info"	54.00
Bureau technique	19.25 *

**Conciergeries diverses :**

Four banal	184.75
Maison de commune - forfait pour gardiennage (12x14 heures)	168.00
Maison de commune - remplacement pendant les vacances et grands nettoyages	30.00
Complexe scolaire de Prazqueron I/II et collège du Rosset y compris grands nettoyages	743.95
Collège des Esserpys - grands nettoyages	126.00
Temple	<u>38.00</u> **
	1'290.70

Personnel enseignant pour devoirs surveillés (périodes)	541.00
Réfectoire	1'869.25
Animation musicale (périodes)	83.00
Prophylaxiste dentaire	18.00
Coordinatrice des mamans d'accueil	<u>466.00</u>

**Total des heures, périodes ou services payés en 2015 (4'947.85 en 2014, 3'418.73 en 2013, 3'079.35 en 2012)**

**4'932.94**

\* remplacement pour cause de maladie  
\*\* dès le mois de juin rénovation du temple

## CONCLUSION

Les comptes, qui vous sont présentés, sont bénéficiaires. Par rapport au budget, on constate des charges quasiment identiques et une augmentation des revenus, qui laissent apparaître un excédent de revenus de fr. 251'755.66 (budget 2015 : excédent des charges de fr. 643'600.--). Ce résultat provient particulièrement des revenus du patrimoine (vente du service des eaux de boisson) et de la part des recettes cantonales (impôt sur les gains immobiliers).

La marge d'autofinancement a permis de couvrir partiellement les investissements ce qui augmente notre endettement net. Notre capacité d'autofinancement, qui est le ratio entre la marge d'autofinancement et les revenus épurés, est à considérer comme moyen. L'endettement net est à hauteur de fr. 3'462.90 par habitant (fr. 3'426.60 en 2014) est en faible augmentation. Pour le capital à fin 2015, les comptes affichent au bilan un montant positif de fr. 599'450.34.

Notre plafond d'endettement, de fr. 28'000'000.-- adopté par le conseil communal, s'éleve à fr. 17'405'665.39 au 31 décembre 2015.

La 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 comptes	50 %	Fr. 1'770'183	Fr. 909'883
2014 comptes	50 %	Fr. 1'893'795	Fr. 1'033'495
2015 budget	50 %	Fr. 1'850'800	Fr. 990'500
2015 comptes	50 %	Fr. 2'005'642	Fr. 1'145'342

En conclusion, nous vous prions, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre les résolutions suivantes :

LE CONSEIL COMMUNAL DE ROMANEL-SUR-LAUSANNE

- ◆ vu le préavis municipal no 77 - 2016 adopté en séance du 25 avril 2016,
- ◆ oui 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 2015 tels que présentés,
2. d'en donner décharge à la Municipalité.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic

La Secrétaire

E. Schiesser

N. Pralong

**COMPTES 2015**

1. **ADMINISTRATION GENERALE**  
**Excédent des charges sur les revenus**

Fr. 1'807'777.70

100. **CONSEIL COMMUNAL**

3001.00 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.

3003.00 Jetons de présence pour les séances du bureau, des commissions et du Conseil communal. Voir commentaire compte 100.3001.00.

3060.00 Frais de subsistance lors des votations et élections.

101. **MUNICIPALITE**

3170.00 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 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1 Administration générale</b>	<b>1'929'770.15</b>	<b>121'992.45</b>	<b>1'972'000.00</b>	<b>96'600.00</b>	<b>1'850'041.35</b>	<b>97'421.65</b>
<b>10 Autorités</b>	<b>336'457.60</b>	<b>17'526.40</b>	<b>350'200.00</b>	<b>23'000.00</b>	<b>322'235.10</b>	<b>20'670.80</b>
<b>100 Conseil communal</b>	<b>48'931.25</b>		<b>54'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>36'849.05</b>	
3001.00 Rétributions	26'470.00		29'000.00		21'930.00	
3003.00 Jetons de présence	20'670.00		19'500.00		13'690.00	
3003.01 Jetons de présence externe			3'000.00			
3030.00 Assurances sociales	390.00		400.00		358.40	
3050.00 Assurances accidents et maladie	64.95		100.00		60.10	
3060.00 Indemnisation et remboursement de frais	969.10		1'500.00		443.35	
3101.00 Imprimés et fournitures de bureau	367.20		500.00		367.20	
4361.01 Jetons de présence				3'000.00		
<b>101 Municipalité</b>	<b>287'526.35</b>	<b>17'526.40</b>	<b>296'200.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>285'386.05</b>	<b>20'670.80</b>
3001.00 Rétributions	199'999.80		200'000.00		199'999.80	
3030.00 Assurances sociales	15'649.70		16'100.00		16'665.50	
3040.00 Caisses de pensions et de prévoyance			7'500.00		3'093.30	
3050.00 Assurances accidents et maladie	3'524.15		3'600.00		3'524.15	
3063.00 Frais de représentation	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3090.00 Autres charges des autorités	406.00		2'000.00			
3170.00 Frais de réceptions et de manifestations	42'946.70		42'000.00		37'103.30	
4361.00 Rbt de traitements et charges sociales		2'001.00		2'000.00		2'001.00
4361.01 Jetons de présence		12'525.40		15'000.00		15'669.80
4362.00 Remboursement de frais		3'000.00		3'000.00		3'000.00

**110. ADMINISTRATION GENERALE - GREFFE - BOURSE**

3011.00	L'indice du coût de la vie étant négatif (indice de référence : octobre 2014), aucune indexation n'a été accordée. Les augmentations annuelles ont été attribuées en fonction des qualifications respectives.
3012.00	Engagement d'une personne par un contrat de durée déterminée de 5 mois 1/2 pour le remplacement d'une employée absente pour cause de maladie, puis d'accident, une contrepartie (fr. 2'1703.80) se trouve dans le compte 110.4361.00.
3091.00	Frais de cours, séminaire pour le personnel, participation aux cours interentreprises de l'apprentie et formation continue de 2 employées.
3092.00	Indemnités versées à des stagiaires.
3099.00	Cadeaux de départ à la retraite et de fin d'apprentissage.
3185.00	Honoraires de la fiduciaire, de l'avocat-conseils, de l'archiviste et du mandataire en charge d'établir les descriptions de fonction des postes de travail.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
<b>11</b>	<b>Administration</b>	<b>777'497.90</b>	<b>65'370.45</b>	<b>786'100.00</b>	<b>42'600.00</b>	<b>742'285.98</b>	<b>46'846.65</b>
<b>110</b>	<b>Administration générale - greffe-bourse</b>	<b>734'010.65</b>	<b>52'723.50</b>	<b>739'800.00</b>	<b>30'600.00</b>	<b>702'136.78</b>	<b>32'914.30</b>
3011.00	Traitements du personnel	425'110.95		426'100.00		422'379.95	
3012.00	Salaires du personnel occasionnel	22'857.85		18'000.00		4'152.30	
3030.00	Assurances sociales	39'048.45		38'900.00		37'537.25	
3040.00	Caisse de pensions et de prévoyance	56'707.50		58'800.00		58'333.80	
3050.00	Assurances accidents et maladie	13'583.15		13'900.00		13'199.20	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	337.90		300.00		242.00	
3069.00	Frais divers	150.00		200.00		145.00	
3091.00	Frais pour la format. prof. du personnel	6'768.80		4'000.00		2'004.80	
3092.00	Frais de recherche de personnel	200.00		2'000.00			
3099.00	Charges diverses autorités & personnel	2'000.00		2'000.00		1'900.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	17'703.00		15'000.00		16'212.33	
3102.00	Livres, journaux, doc. & frais annonces	3'614.75		5'500.00		2'536.20	
3111.00	Achats mob., mach., équip. techn. bureau	2'004.45		2'000.00		5'970.70	
3131.00	Achats de produits alimentaires	15'786.30		15'000.00		14'330.35	
3151.00	Entretien mob., mach., équip. bureau	1'890.45		1'900.00		475.20	
3162.00	Redevances d'utilisation et des droits de sup.	307.50		300.00		307.50	
3163.00	Locations d'objets mobiliers	5'845.20		6'000.00		8'240.60	
3181.00	Frais de ports et cptes chèques postaux	11'211.15		12'000.00		10'871.20	
3182.00	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	5'351.90		7'000.00		5'861.90	
3185.00	Honoraires et frais d'expertises	42'547.10		42'000.00		35'030.40	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	11'948.85		18'600.00		13'975.35	
3187.00	Emoluments			200.00			
3189.00	Frais divers	5'485.10		5'500.00		2'706.40	
3193.00	Cotisations à des institut. droit privé	6'849.80		7'800.00		7'585.45	
3193.01	Cotisations à Lausanne Région	27'800.50		28'800.00		29'838.90	
3659.00	Dons, aides et subventions casuels	8'900.00		8'000.00		8'300.00	



**110. ADMINISTRATION GENERALE - GREFFE - BOURSE, suite**

4356.00 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.

4361.00 Voir commentaire sous 110.3012.

**111. JOURNAL "ROMANEL-INFO"**

3102.00 Frais d'impression pour 6 numéros.

4659.00 Rétrocession liée à la publicité.

**150. SOCIETES, ASSOCIATIONS ET DIVERS**

3653.00 Diverses aides et subventions.

3901.00 Personnel communal engagé pour les manifestations, les contreparties se trouvent dans les chapitres 430, 610 et 820.

3903.00 Forfait pour la consommation d'électricité utilisée lors des manifestations, la contrepartie se trouve au compte 820.4903.00.

3904.00 Contrepartie forfaitaire pour la mise à disposition gratuite des locaux communaux aux sociétés locales. Voir compte 511.4904.00.

**151. AFFAIRES CULTURELLES**

3513.00 La contribution s'élève à fr. 7.50 par habitant.

3523.00 Participation de notre commune au fonds intercommunal de soutien aux institutions culturelles de la région lausannoise.

3904.00 Contrepartie forfaitaire pour la mise à disposition gratuite des locaux communaux à l'école de musique. Voir compte 350.4904.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4311.00	Emoluments de chancellerie	2.00				4.00
4356.00	Facturation de service à des tiers	24'460.00		24'200.00		24'360.00
4359.00	Ventes et prestations diverses			200.00		300.00
4361.00	Rbt de traitements et charges sociales	28'261.50		6'200.00		8'250.30
<b>111</b>	<b>Journal Romanel info</b>	<b>43'487.25</b>	<b>12'646.95</b>	<b>46'300.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>40'149.20</b>
3012.00	Salaires du personnel occasionnel	2'183.75		3'500.00		2'290.90
3030.00	Assurances sociales	190.50		300.00		203.80
3050.00	Assurances accidents et maladie	11.85		100.00		12.60
3102.00	Livres, journaux, doc. & frais annonces	38'514.60		40'000.00		35'217.90
3181.00	Frais de ports et cptes chèques postaux	2'586.55		2'400.00		2'424.00
4659.00	Autres participations et subv. de tiers		12'646.95		12'000.00	
						13'932.35
<b>15</b>	<b>Affaires culturelles et de loisirs</b>	<b>196'728.00</b>	<b>26'010.75</b>	<b>204'600.00</b>	<b>27'400.00</b>	<b>230'550.27</b>
<b>150</b>	<b>Sociétés, Associations et divers</b>	<b>44'229.65</b>		<b>46'000.00</b>		<b>85'841.92</b>
3653.00	Aides & subventions pour la culture, les loisirs et sport	24'129.65		24'900.00		64'241.92
3663.00	Aides indiv. culture, loisirs et sports	2'000.00		3'000.00		3'500.00
3901.00	Imput. internes - frais de personnel	5'900.00		5'900.00		5'900.00
3903.00	Imput. internes - eau, énergie, combust.	200.00		200.00		200.00
3904.00	Imput. internes - loyers	12'000.00		12'000.00		12'000.00
<b>151</b>	<b>Affaires culturelles</b>	<b>70'475.00</b>		<b>77'800.00</b>		<b>67'598.50</b>
3513.00	Part. charges cant. culture, loisirs	24'675.00		25'200.00		21'313.50
3523.00	Part. charges cult., loisirs et spor. autres comm.	33'000.00		33'000.00		33'000.00
3653.00	Aides & subventions pour la culture, les loisirs et sport	200.00		5'000.00		
3653.01	Soutien culturel			2'000.00		685.00
3904.00	Imput. internes - loyers	12'600.00		12'600.00		12'600.00

**152. BIBLIOTHEQUE - LUDOTHEQUE**

3161.00 La contrepartie est enregistrée au compte 352.4231.

4523.00 Refacturation pour la mise à disposition de la bibliothèque et du personnel aux classes de Jouxtiens-Mézery. Le budget prévoyait 14 heures et nous avons refacturé 6 heures.

**153. LOISIRS**

3653.00 Soutien de diverses actions pour les jeunes (achat d'une caméra, d'un ordinateur et de matériel spécialisé).

4653.00 Vente de 545 cartes journalières CFF à fr. 45.-- (541 en 2014 à fr. 45.--).

**170. CENTRE SPORTIF "LES MARAIS"**

3011.00 Activité d'un employé à plein temps répartie à raison de 50 % au centre budgétaire 460 "Egouts et épuration".

## Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
<b>152</b>	<b>Bibliothèque - Ludothèque</b>	<b>45'089.95</b>	<b>1'035.75</b>	<b>44'300.00</b>	<b>2'100.00</b>	<b>44'761.65</b>	<b>1'401.35</b>
3012.00	Salaires du personnel occasionnel	21'052.00		19'800.00		21'622.00	
3030.00	Assurances sociales	1'836.70		1'800.00		1'899.55	
3050.00	Assurances accidents et maladie	370.90		400.00		381.00	
3091.00	Frais pour la format. prof. du personnel			500.00		146.25	
3102.00	Livres, journaux, doc. & frais annonces	5'485.45		5'500.00		4'667.55	
3113.00	Achats mob., équip. techn. autres locaux	49.90		500.00		770.30	
3153.00	Entretien mob., équip. autres locaux	1'020.00		500.00			
3161.00	Loyers et fermages	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3193.00	Cotisations à des institut. droit privé	275.00		300.00		275.00	
4361.00	Rbt de traitements et charges sociales		210.50		100.00		216.20
4523.00	Participation de Jouxtens		825.25		2'000.00		1'185.15
<b>153</b>	<b>Loisirs</b>	<b>36'933.40</b>	<b>24'975.00</b>	<b>36'500.00</b>	<b>25'300.00</b>	<b>32'348.20</b>	<b>24'835.00</b>
3523.00	Part. charges cult., loisirs et spor. autres comm.	1'252.75		2'000.00		1'409.30	
3653.00	Aides & subventions pour la culture, les loisirs et sport	9'213.95		8'000.00		5'138.90	
3663.00	Aides indiv. culture, loisirs et sports	26'466.70		26'500.00		25'800.00	
4392.00	Finances d'entrée		450.00		700.00		490.00
4653.00	Vente de cartes		24'525.00		24'600.00		24'345.00
<b>17</b>	<b>Sports</b>	<b>159'157.65</b>	<b>13'084.85</b>	<b>156'200.00</b>	<b>3'600.00</b>	<b>171'123.50</b>	<b>3'667.85</b>
<b>170</b>	<b>Centre sportif Les Marais</b>	<b>136'203.85</b>	<b>10'084.85</b>	<b>130'700.00</b>	<b>600.00</b>	<b>147'136.30</b>	<b>667.85</b>
3011.00	Traitements du personnel	43'969.40		44'400.00		44'499.30	
3030.00	Assurances sociales	3'837.05		4'000.00		3'909.80	
3040.00	Caisnes de pensions et de prévoyance	2'728.00		6'000.00		5'952.00	
3050.00	Assurances accidents et maladie	2'666.75		2'700.00		2'645.55	
3114.00	Achats mach., mat. expl. et d'entretien			1'000.00		2'634.00	
3115.00	Achats vhc, engins auto-mot. et acces.	178.70				660.25	

**170. CENTRE SPORTIF "LES MARAIS", suite**

3121.00 Arrosage des terrains.

3141.00 Diverses réparations, suite aux dégâts causés par les inondations, une contrepartie se trouve sous 170.4363.00

3145.00 Entretien courant des terrains de sport.

4363.00 Voir compte 170.3141.00.

**171. STAND DE TIR DE VERNAND**

3521.00 Prise en compte du déficit d'exploitation du stand de tir de Vernand.

**172. PISTE VITA**

3311.00 Amortissement obligatoire, voir pages bleues.

3909.00 Répartition de la charge d'intérêts d'emprunts à moyen et long termes pour le préavis 12-07 "Création piste Vita", voir compte 220.4909.00.

**173. CENTRE INTERCOMMUNAL DE GLACE DE MALLEY**

3523.00 Participation au déficit du CIGM.

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

3517.00 Notre participation à la couverture des déficits d'exploitation des compagnies de transports publics (Bassin 5 : Lausanne - Echallens - Oron).

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3121.00	Achats et consommation d'eau	9'266.00	4'500.00	1'898.80		
3122.00	Achats et consommation de gaz	11'361.75	11'100.00	11'385.50		
3123.00	Achats et consommation d'électricité	7'019.95	7'300.00	7'018.40		
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	34'001.50	4'700.00	38'452.25		
3145.00	Entretien parcs et zones de loisirs	18'067.35	19'000.00	25'044.80		
3155.00	Entretien vhc, engins auto-mot. & acces.		500.00			
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'174.50	1'300.00	1'197.40		
3191.00	Impôts et taxes	1'932.90	1'700.00	1'838.25		
3312.00	Patrim. adm. - amort. bâtim. et constr.		22'500.00			
4361.00	Rbt de traitements et charges sociales					667.85
4363.00	Remboursement de dommage					
			659.75			
			9'425.10			
<b>171</b>	<b>Stand de tir de Vernand</b>	<b>3'164.55</b>	<b>4'700.00</b>	<b>3'487.20</b>		<b>3'000.00</b>
3521.00	Part. charges justice et sec. pub. autres comm.	3'164.55	4'700.00	3'487.20		
4103.00	Patentes diverses					3'000.00
			3'000.00			
<b>172</b>	<b>Piste Vita</b>	<b>5'800.00</b>	<b>5'800.00</b>	<b>5'500.00</b>		<b>5'500.00</b>
3311.00	Amort. ouvrages génie civil et assainis.	5'500.00	5'500.00	5'500.00		
3909.00	Imput. internes - diverses	300.00	300.00			
<b>173</b>	<b>Centre Intercommunal de Glace de Malley</b>	<b>13'989.25</b>	<b>15'000.00</b>	<b>15'000.00</b>		<b>15'000.00</b>
3523.00	Part. charges cult., loisirs et spor. autres comm.	13'989.25	15'000.00	15'000.00		15'000.00
<b>18</b>	<b>Transports publics</b>	<b>248'082.75</b>	<b>275'800.00</b>	<b>274'562.00</b>		<b>274'562.00</b>
<b>180</b>	<b>L.E.B. - T.L. - autres lignes</b>	<b>248'082.75</b>	<b>275'800.00</b>	<b>274'562.00</b>		<b>274'562.00</b>
3517.00	Part. déficit exploitation/renouv. tech	248'082.75	275'800.00	274'562.00		

**190. SERVICE D'INFORMATIQUE**

3111.00	Suite à la migration des logiciels métiers (comptabilité, contrôle des habitants et salaires), il a été nécessaire d'acheter un nouveau serveur.
3151.00	Contrat de maintenance des logiciels informatiques.
3185.00	Contrat de prestations de service et de support. Lors de la mise en place de la solution "communal.ch" (changement des logiciels métiers), il a fallu installer le nouveau serveur et faire face à un problème de virus, ce qui a engendré des honoraires de nos mandataires, non prévus au budget.
3189.00	Mise en place du logiciel pour la gestion électronique de documents et d'archivage (2 <sup>ème</sup> partie).
3189.01	L'amélioration du site internet n'a pas été effectuée.
3313.00	Amortissement obligatoire, voir pages bleues.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>19</b>	<b>Service d'informatique</b>	<b>211'846.25</b>	<b>199'100.00</b>	<b>109'284.50</b>		
<b>190</b>	<b>Service d'informatique</b>	<b>211'846.25</b>	<b>199'100.00</b>	<b>109'284.50</b>		
	Imprimés et fournitures de bureau	209.70	3'000.00	268.50		
	Achats mob., mach., équip. techn. bureau	7'613.35	2'200.00			
	Entretien mob., mach., équip. bureau	31'339.75	31'300.00	18'430.90		
	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	1'788.60	1'800.00	1'788.60		
	Honoraires et frais d'expertises	111'218.10	90'000.00	25'590.10		
	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'152.40	1'200.00	979.20		
	Frais divers	18'516.35	16'800.00	17'593.20		
	Frais divers	1'496.00	16'000.00	7'934.00		
	Patrim. adm. - amort. mach., mob., vhc	38'512.00	36'700.00	36'700.00		
	Imput. internes - diverses		100.00			



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

Fr. 8'622'249.10

---

<b>200.</b>	<b><u>COMPTABILITE GENERALE - CAISSE - CONTENTIEUX</u></b>
3183.00	Frais de commissions pour les paiements par cartes Postfinance et Maestro.
4313.00	Emoluments de naturalisation et commissions de perception de l'impôt à la source.
<b>210.</b>	<b><u>IMPOTS</u></b>
3184.00	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 recettes, compte 210.4390.00.
3187.00	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.
3191.00	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 210.4001.00.
3290.00	Versements d'intérêts pour les acomptes facturés en trop et les acomptes payés d'avance.
3301.00	Remises et défalcons de fr. 76'749.18 pour les personnes physiques. Défalcons et abandons de fr. 8'798.06 pour les personnes morales.
4001.00	Lors de l'établissement du budget, nous avons tenu compte des données de l'Etat, notamment des acomptes facturés au 31 août 2014 avec une progression de 2 %.
4002.00	Idem compte 210.4001.00 mais sans progression.
4003.00	Dans les comptes 2015, figure une correction sur les années antérieures.
4011.00	Lors de l'établissement du budget, nous avons tenu compte des données de l'Etat, notamment des acomptes facturés au 31 août 2014.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
<b>2</b>	<b>Finances</b>	<b>2'475'566.83</b>	<b>11'097'815.93</b>	<b>2'716'000.00</b>	<b>10'589'900.00</b>	<b>2'660'727.20</b>	<b>10'667'599.11</b>
<b>20</b>	<b>Comptabilité générale-caisse-contentieux</b>	<b>142.19</b>	<b>6'134.80</b>	<b>700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>78.18</b>	<b>4'110.70</b>
<b>200</b>	<b>Comptabilité générale-caisse-contentieux</b>	<b>142.19</b>	<b>6'134.80</b>	<b>700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>78.18</b>	<b>4'110.70</b>
3183.00	Frais bancaires	142.19		100.00		78.18	
3184.00	Frais de contentieux et de poursuites			100.00			
3301.00	Patrim. fin. - amort. créances et débit.			500.00			
4249.00	Gains cptables s/autres élém. patr. fin.		240.00				1'680.10
4313.00	Emoluments administratifs		5'774.80		1'000.00		2'013.50
4362.00	Remboursement de frais		120.00				417.10
<b>21</b>	<b>Impôts</b>	<b>158'054.90</b>	<b>8'979'437.55</b>	<b>185'900.00</b>	<b>8'679'700.00</b>	<b>177'685.44</b>	<b>8'997'731.61</b>
<b>210</b>	<b>Impôts</b>	<b>158'054.90</b>	<b>8'979'437.55</b>	<b>185'900.00</b>	<b>8'679'700.00</b>	<b>177'685.44</b>	<b>8'997'731.61</b>
3184.00	Frais de contentieux et de poursuites	5'678.03		7'300.00		5'694.62	
3187.00	Emoluments	57'467.48		54'600.00		61'057.09	
3191.00	Impôts et taxes	1'268.65		4'000.00		4'110.25	
3290.00	Intérêts	8'093.50		15'000.00		10'699.33	
3301.00	Patrim. fin. - amort. créances et débit.	85'547.24		105'000.00		96'124.15	
4001.00	Impôt sur le revenu		5'887'618.02		5'932'000.00		5'890'666.92
4002.00	Impôt sur la fortune		649'560.02		565'000.00		589'036.62
4003.00	Impôt à la source		104'599.11		230'000.00		226'938.52
4011.00	Impôt sur le bénéfice net des PM		612'388.40		800'000.00		873'901.70
4012.00	Impôt sur le capital des PM		5'613.10		5'000.00		32'403.45
4013.00	Impôt cplmt. sur les immeubles des PM		83'295.00		98'000.00		104'748.00
4020.00	Impôt foncier		639'323.20		640'000.00		636'910.20
4040.00	Droits de mutation		208'475.15		200'000.00		345'305.35

**210. IMPOTS, suite**

4067.00 La taxe d'exploitation sur les débits de boissons a été facturée sur la base des chiffres reçus par le Canton.

4390.00 Voir compte 210.3184.00.

4411.00 L'impôt sur les gains immobiliers a pour objet les gains réalisés lors de l'aliénation de tout ou partie d'un immeuble, situé dans le canton

**220. SERVICE FINANCIER**

3183.00 Frais bancaires et frais de courtage pour le renouvellement d'un emprunt de fr. 3'000'000.--.

3223.00 Voir tableau détaillé en fin de fascicule (pages vertes).

3290.00 Attribution d'un intérêt aux fonds "Legs Jean-Louis Peytrequin" (compte 9233.11) et "Activités loisirs et découvertes" (compte 9233.20).

3520.00 }  
4520.00 } Les décomptes finaux nous parviennent dans le courant de l'été, puisque ils sont fondés sur la classification définitive des communes qui inter-  
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 2015, le décompte final pour 2014  
(./ fr. 72'031.-- de charges et + fr. 100'116.-- de recettes).

4222.00 Encaissement d'un dividende sur les actions Romande Energie Commerce SA.

4242.00 Gain comptable réalisé sur la vente d'une place de parc, située à l'avenue d'Echallens.

4909.00 Répartition de la charge d'intérêts d'emprunts à moyen et long termes pour les préavis votés, au taux moyen de 1.46 %, voir les comptes  
xxx.3909.00.

**230. AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES**

3040.00 Prise en charge de la contribution complémentaire de 3 % des salaires cotisants destinée à la recapitalisation de la Caisse Intercommunale de  
Pensions, ceci pour une période de 17 ans.

## Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4050.00	Impôts sur successions et donations	2'835.00	10'000.00	57'984.00		
4061.00	Impôt sur les chiens	15'975.00	18'800.00	16'725.00		
4064.00	Impôt sur les appareils automatiques	25.00	100.00			
4067.00	Taxe d'exploitation	20'720.85	22'000.00	18'313.05		
4090.00	Impôts récupérés après défalcation	51'681.67	25'000.00	40'446.36		
4101.00	Patentes tabac	331.25	500.00	93.75		
4103.00	Patentes diverses	1'576.00	1'000.00	1'260.00		
4221.00	Revenus c/c et placements à court terme	44'701.40	50'000.00	50'168.37		
4390.00	Autres recettes	5'678.03	7'300.00	5'694.62		
4411.00	Part à l'impôt sur les gains immobiliers	645'041.35	75'000.00	107'135.70		
<b>22</b>	<b>Service financier</b>	<b>2'207'234.94</b>	<b>2'414'200.00</b>	<b>1'909'200.00</b>	<b>2'378'248.13</b>	<b>1'665'756.80</b>
<b>220</b>	<b>Service financier</b>	<b>2'207'234.94</b>	<b>2'414'200.00</b>	<b>1'909'200.00</b>	<b>2'378'248.13</b>	<b>1'665'756.80</b>
3183.00	Frais bancaires	8'128.52	6'000.00	2'161.08		
3210.00	Intérêts des dettes à court terme	4.54	2'000.00	82.07		
3223.00	Intérêts emprunts à moyen & à long terme	218'730.58	267'700.00	233'167.28		
3290.00	Intérêts	340.30	500.00	434.70		
3520.00	Fds de péréquation horizontal EtaCom	1'980'031.00	2'138'000.00	2'142'403.00		
4221.00	Revenus c/c et placements à court terme	5'888.98	6'000.00	10'861.85		
4222.00	Intérêts et divid. placem. long terme	15'184.00	10'000.00	17'174.00		
4242.00	Gains cptables immbles patr. financier	5'500.00				
4412.00	Part à la taxe CO2	1'547.60	1'000.00	1'185.95		
4520.00	Fds de péréquation horizontal EtaCom	1'881'223.00	1'659'100.00	1'629'535.00		
4909.00	Imput. internes - diverses	202'900.00	233'100.00	7'000.00		
<b>23</b>	<b>Amortissements et réserves non-ventilés</b>	<b>110'134.80</b>	<b>115'200.00</b>	<b>104'715.45</b>		
<b>230</b>	<b>Amortissements et réserves non-ventilés</b>	<b>110'134.80</b>	<b>115'200.00</b>	<b>104'715.45</b>		
3040.00	Caisse de pensions et de prévoyance	40'134.80	44'000.00	42'215.45		

**230. AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES, suite**

3312.00	Amortissements obligatoires des terrains, des bâtiments et constructions (préavis 49-04 "Achat parcelle 259", 14b-03 "Rénovation salle polyvalente"), voir pages bleues.
3316.00	Amortissements obligatoires des autres dépenses (préavis 03-06 "Crédit général d'études"), voir pages bleues.
3909.00	Répartition de la charge d'intérêts d'emprunts à moyen et long termes pour les préavis 14b-03 "Rénovation salle polyvalente", 49-04 "Achat parcelle 259" et 03-06 "Crédit général d'études".

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3312.00 Patrim. adm. - amort. bâtim. et constr.	42'500.00		42'500.00		42'500.00	
3316.00 Patrim. adm. - amort. autres dépenses	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3909.00 Imput. internes - diverses	7'500.00		8'700.00			

3. **DOMAINES ET BATIMENTS**  
Excédent des charges sur les revenus

Fr. 76'424.49

---

300. **SERVICE TECHNIQUE**

310. **TERRAINS**

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

4272.00 Droit de superficie de la Fondation de l'EMS Donatella Mauri.

4272.01 Location de places de stationnement, par le système des macarons. En raison des travaux sur le chemin de la Judée, les macarons concernant cet endroit n'ont pas pu être délivrés.

320. **FORETS**

3111.00 Achat de 2 tables en bois.

3146.00 Entretien courant et abattages de sécurité, selon les directives reçues du garde-forestier.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3 Domaines et bâtiments</b>	<b>382'026.90</b>	<b>305'602.41</b>	<b>353'400.00</b>	<b>320'400.00</b>	<b>322'633.63</b>	<b>328'456.37</b>
<b>30 Service administratif et technique</b>	<b>19'891.20</b>	<b>206.50</b>	<b>20'400.00</b>	<b>200.00</b>	<b>19'643.45</b>	<b>204.00</b>
<b>300 Service technique</b>	<b>19'891.20</b>	<b>206.50</b>	<b>20'400.00</b>	<b>200.00</b>	<b>19'643.45</b>	<b>204.00</b>
3011.00 Traitements du personnel	16'058.60		16'100.00		15'558.60	
3030.00 Assurances sociales	1'380.45		1'400.00		1'349.60	
3040.00 Caisses de pensions et de prévoyance	1'974.00		2'400.00		2'266.80	
3050.00 Assurances accidents et maladie	478.15		500.00		468.45	
4361.00 Rbt de traitements et charges sociales		206.50		200.00		204.00
<b>31 Terrains</b>	<b>2'581.45</b>	<b>156'047.11</b>	<b>1'900.00</b>	<b>162'500.00</b>	<b>1'679.65</b>	<b>164'529.47</b>
<b>310 Terrains</b>	<b>2'581.45</b>	<b>156'047.11</b>	<b>1'900.00</b>	<b>162'500.00</b>	<b>1'679.65</b>	<b>164'529.47</b>
3145.00 Entretien parcs et zones de loisirs	2'181.45		1'500.00		1'279.65	
3162.00 Redevances d'utilisation et des droits de sup.	400.00		400.00		400.00	
4232.00 Loyers des terrains et fermages du patrimoine financier		13'226.45		13'100.00		13'126.45
4232.01 Droit d'usage du sol		102'021.66		105'000.00		104'564.02
4272.00 Redevances utilisation domaine public et administratif		26'819.00		26'900.00		26'819.00
4272.01 Location places de stationnement		13'980.00		17'500.00		20'020.00
<b>32 Forêts et pâturages</b>	<b>12'288.20</b>	<b>95.00</b>	<b>13'600.00</b>	<b>1'100.00</b>	<b>17'201.15</b>	<b>3'836.95</b>
<b>320 Forêts</b>	<b>12'288.20</b>	<b>95.00</b>	<b>13'600.00</b>	<b>1'100.00</b>	<b>17'201.15</b>	<b>3'836.95</b>
3111.00 Achats mob., mach., équip. techn. bureau	1'260.00		9'500.00		13'358.55	
3146.00 Entretien des forêts	7'048.10		4'100.00		3'842.60	
3526.00 Part. char. amén. du terr. et prot. de l'environ. aut. comm	3'980.10			1'000.00		3'836.95
4355.00 Ventes de bois		95.00		100.00		
4518.00 Subvention fédérale et cantonale						



**350. SERVICE GENERAL**

3133.00 Roulement habituel et achat des sacs poubelles taxés pour les différents bâtiments communaux.  
3141.00 Achat d'outillage pour les différents bâtiments communaux.  
3312.00 Amortissements obligatoires des bâtiments (préavis 24-08 "Divers travaux d'entretien" et 64-15 "Remplacement et révision des chauffages"), voir pages bleues.  
3909.00 Répartition de la charge d'intérêts d'emprunts à moyen et long termes pour les préavis 24-08 "Divers travaux d'entretien" et 64-15 "Remplacement et révision des chauffages", voir compte 220.4909.00.  
4904.00 Voir commentaire compte 151.3904.00.

**351. AUBERGE COMMUNALE DE LA CHARRUE**

3113.00 Rachat de mobilier de la Petite Charrie.  
3122.00 Consommation de gaz pour le chauffage de la Petite Charrie.  
3141.00 Entretien courant, peinture des chambres, réparation de la chambre de congélation et du comptoir à boissons.  
3189.00 Frais de parution pour la mise en location de la Petite Charrie.  
4231.00 Résiliation du bail à loyer de la Petite Charrie au 28 février 2015. Ce local est actuellement vacant.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>35</b>	<b>Bâtiments</b>	<b>347'266.05</b>	<b>317'500.00</b>	<b>156'600.00</b>	<b>284'109.38</b>	<b>159'885.95</b>
<b>350</b>	<b>Service général</b>	<b>54'779.65</b>	<b>28'400.00</b>	<b>12'600.00</b>	<b>24'397.30</b>	<b>12'600.00</b>
3133.00	Achats prod., fourn. nettoyage & désinf.	10'851.80	15'000.00		11'333.40	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	493.95				
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	133.90	200.00		163.90	
3312.00	Patrim. adm. - amort. bâtim. et constr.	42'800.00	12'900.00		12'900.00	
3909.00	Imput. internes - diverses	500.00	300.00			
4904.00	Imput. internes - loyer et redevances			12'600.00		12'600.00
<b>351</b>	<b>Auberge communale de la Charrue</b>	<b>39'133.30</b>	<b>18'700.00</b>	<b>108'000.00</b>	<b>34'989.75</b>	<b>108'000.00</b>
3113.00	Achats mob., équip. techn. autres locaux	8'000.00				
3122.00	Achats et consommation de gaz	2'162.45				
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	20'441.00	9'300.00		26'711.95	
3156.00	Entretien équipement et mat. spécialisés	1'182.60	1'500.00		1'317.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	5'700.55	6'300.00		5'660.95	
3189.00	Frais divers	536.90				
3191.00	Impôts et taxes	1'109.80	1'100.00		1'046.85	
3312.00	Patrim. adm. - amort. bâtim. et constr.		400.00		253.00	
3909.00	Imput. internes - diverses		100.00			
4231.00	Loyers			108'000.00		108'000.00
4363.00	Remboursement de dommage					
<b>352</b>	<b>Au four banal</b>	<b>65'717.30</b>	<b>71'700.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>63'322.90</b>	<b>15'450.00</b>
3012.00	Salaires du personnel occasionnel	7'785.60	8'400.00		7'510.30	
3030.00	Assurances sociales	679.15	800.00		659.95	
3050.00	Assurances accidents et maladie		100.00		41.15	
3113.00	Achats mob., équip. techn. autres locaux	42.65			3'200.00	

**352. AU FOUR BANAL**

- 3141.00 Entretien courant et changement de cylindres (fr. 3'354.50).
- 3312.00 Amortissements obligatoires des bâtiments (préavis 83-06 "Agrandissement des locaux de la bibliothèque-ludothèque"), voir pages bleues.
- 3909.00 Répartition de la charge d'intérêts d'emprunts à moyen et long termes pour le préavis 83-06 "Agrandissement des locaux de la bibliothèque-ludothèque", voir compte 220.4909.00.
- 4231.00 Voir compte 152.3161.00, loyer bibliothèque-ludothèque et location de la salle 1803 à des sociétés.

**353. LA VILLAGEOISE**

- 3122.00 L'installation de chauffage servant également au chauffage à distance du "Four banal", une répartition de 2/3 du coût des achats de gaz est affectée au compte 352.3122.
- 3141.00 Entretien courant, réparation de stores et pose de translucides sur les fenêtres.
- 3312.00 Amortissements obligatoires des bâtiments (préavis 26-13 "Crédit-cadre entretien des bâtiments"), voir pages bleues.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3121.00	Achats et consommation d'eau	307.80	300.00	276.75		
3122.00	Achats et consommation de gaz	8'820.00	12'400.00	7'859.00		
3123.00	Achats et consommation d'électricité	1'772.60	1'900.00	1'663.00		
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	5'261.90	3'600.00	10'041.20		
3153.00	Entretien mob., équip. autres locaux	352.35	2'400.00			
3182.00	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	326.30	400.00	403.75		
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'895.00	2'100.00	1'919.05		
3191.00	Impôts et taxes	373.95	400.00	348.75		
3312.00	Patrim. adm. - amort. bâtim. et constr.	29'400.00	29'400.00	29'400.00		
3909.00	Imput. internes - diverses	8'700.00	9'500.00			
4231.00	Loyers			15'000.00		15'450.00
		15'450.00				
<b>353</b>	<b>La Villageoise</b>	<b>38'569.85</b>	<b>38'300.00</b>	<b>600.00</b>	<b>17'908.10</b>	<b>1'068.25</b>
3011.00	Traitements du personnel	4'677.00	4'700.00	4'576.80		
3012.00	Salaires du personnel occasionnel		800.00	655.75		
3030.00	Assurances sociales	408.20	500.00	401.70		
3040.00	Caisse de pensions et de prévoyance	590.40	600.00	574.80		
3050.00	Assurances accidents et maladie	152.75	200.00	149.55		
3113.00	Achats mob., équip. techn. autres locaux			29.90		
3121.00	Achats et consommation d'eau	278.80	300.00	245.00		
3122.00	Achats et consommation de gaz	4'410.00	6'200.00	3'929.50		
3123.00	Achats et consommation d'électricité	1'770.50	1'500.00	1'692.70		
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	6'122.90	2'000.00	3'063.85		
3153.00	Entretien mob., équip. autres locaux	690.95	800.00			
3182.00	Frais tf, conces. radio, télécom., TV		600.00			
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'638.90	1'900.00	1'811.50		
3191.00	Impôts et taxes	829.45	800.00	777.05		
3312.00	Patrim. adm. - amort. bâtim. et constr.	15'400.00	15'400.00			

**353. LA VILLAGEOISE, suite**

3909.00 Répartition de la charge d'intérêts d'emprunts à moyen et long termes pour le préavis 26-13 "Crédit-cadre entretien des bâtiments", voir compte 220.4909.00.

**354. MAISON DE COMMUNE**

3141.00 Entretien courant, réfection de la salle de Municipalité, d'un bureau au greffe et changement de mobilier à la salle des combles.

3312.00 Amortissements obligatoires des bâtiments (préavis 26-13 "Crédit cadre pour l'entretien, la rénovation et la maintenance des bâtiments communaux"), voir pages bleues.

3909.00 Répartition de la charge d'intérêts d'emprunts à moyen et long termes pour le préavis 26-13 "Crédit-cadre entretien des bâtiments", voir compte 220.4909.00.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3909.00	Imput. internes - diverses	1'600.00	2'000.00			
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif	950.00		500.00		1'000.00
4361.00	Rbt de traitements et charges sociales	70.20		100.00		68.25
<b>354</b>	<b>Maison de commune</b>	<b>139'369.40</b>	<b>153'800.00</b>	<b>20'400.00</b>	<b>130'683.08</b>	<b>22'767.70</b>
3011.00	Traitements du personnel	33'407.40	32'800.00		32'832.50	
3012.00	Salaires du personnel occasionnel	8'156.95	9'700.00		8'525.80	
3030.00	Assurances sociales	3'627.55	3'800.00		3'600.55	
3040.00	Caisse de pensions et de prévoyance	4'217.40	4'200.00		4'107.00	
3050.00	Assurances accidents et maladie	1'134.95	1'200.00		1'112.95	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés		100.00			
3111.00	Achats mob., mach., équip. techn. bureau	207.05	2'000.00		6'130.33	
3114.00	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	93.00	1'000.00		1'517.35	
3121.00	Achats et consommation d'eau	2'377.80	6'400.00		2'605.75	
3122.00	Achats et consommation de gaz	10'891.35	16'200.00		11'176.00	
3123.00	Achats et consommation d'électricité	8'191.90	13'000.00		9'287.20	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	45'607.75	39'000.00		25'795.45	
3153.00	Entretien mob., équip. autres locaux	4'390.10	6'200.00		6'548.90	
3182.00	Frais tf, conces. radio, télécom., TV				947.50	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	3'223.50	3'800.00		3'566.25	
3191.00	Impôts et taxes	3'342.70	3'500.00		3'329.55	
3312.00	Patrim. adm. - amort. bâtim. et constr.	9'600.00	9'600.00		9'600.00	
3909.00	Imput. internes - diverses	900.00	1'300.00			
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif	17'640.00		17'300.00		17'640.00
4361.00	Rbt de traitements et charges sociales	2'818.30		3'100.00		2'761.10
4363.00	Remboursement de dommage					2'366.60

**355. ANCIENNE LATERIE**

3185.00 Honoraires pour estimation de la valeur du bâtiment.

**357. BATIMENT CHEMIN DU BRIT 4**

3122.00 Consommation de gaz, suite à la remise en service du chauffage.

3141.00 Réparation de l'installation de chauffage, suite à une panne.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>355 Ancienne laiterie</b>	<b>2'576.70</b>		<b>3'000.00</b>		<b>2'255.35</b>	
3121.00 Achats et consommation d'eau	202.35		200.00		146.60	
3123.00 Achats et consommation d'électricité	790.35		900.00		954.85	
3141.00 Entretien des bâtiments et monuments	278.05		1'000.00		361.95	
3185.00 Honoraires et frais d'expertises	511.00					
3186.00 Primes d'assurances de tiers, choses, RC	624.60		700.00		648.20	
3191.00 Impôts et taxes	170.35		200.00		143.75	
<b>357 Bâtiments financiers</b>	<b>7'119.85</b>		<b>3'600.00</b>		<b>10'552.90</b>	
3121.00 Achats et consommation d'eau	261.40		300.00		239.85	
3122.00 Achats et consommation de gaz	3'902.90		600.00		241.20	
3123.00 Achats et consommation d'électricité	442.60		500.00		389.05	
3141.00 Entretien des bâtiments et monuments	1'516.70		1'000.00		8'719.60	
3186.00 Primes d'assurances de tiers, choses, RC	818.20		1'000.00		797.10	
3191.00 Impôts et taxes	178.05		200.00		166.10	



4. **TRAVAUX**  
Excédent des charges sur les revenus

Fr. 1'496'595.86

410. **SERVICE TECHNIQUE**

3312.00 Amortissements obligatoires des bâtiments (préavis 25-08 "Aménagement des locaux"), voir pages bleues.

3909.00 Réparation de la charge d'intérêts d'emprunts à moyen et long termes pour le préavis 25-08 "Aménagement des locaux", voir compte 220.4909.00.

4361.00 Indemnité des assurances, suite à l'absence longue durée d'un employé pour cause de maladie.

4526.00 Selon la convention signée avec la commune de Jouxteus-Mézery, participation aux heures effectives du technicien communal.

420. **CONSTRUCTIONS**

3185.00 Divers honoraires liés à la police des constructions, à la circulation et à l'aménagement du territoire. Engagement d'un indépendant pour palier à l'absence d'un employé malade, voir compte 410.4361.00.

## Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
<b>4</b>	<b>Travaux</b>	2'847'037.85	1'350'441.99	2'886'400.00	1'193'000.00	2'689'931.49	1'319'199.87
<b>41</b>	<b>Service technique</b>	260'773.65	83'321.55	275'100.00	30'700.00	270'919.85	34'501.05
<b>410</b>	<b>Service technique</b>	260'773.65	83'321.55	275'100.00	30'700.00	270'919.85	34'501.05
3011.00	Traitements du personnel	193'348.05		194'400.00		201'494.35	
3012.00	Salaires du personnel occasionnel	8'443.75		10'000.00		5'633.35	
3030.00	Assurances sociales	17'882.85		17'900.00		18'081.00	
3040.00	Caisse de pensions et de prévoyance	24'846.00		27'300.00		28'863.20	
3050.00	Assurances accidents et maladie	6'169.85		6'300.00		6'517.45	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	529.40		500.00		269.50	
3069.00	Frais divers	147.20		200.00		20.00	
3091.00	Frais pour la format. prof. du personnel	310.00		2'000.00		910.00	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	1'065.50		1'000.00		1'047.00	
3111.00	Achats mob., mach., équip. techn. bureau	431.05		2'000.00		1'098.00	
3182.00	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	600.00		600.00		600.00	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses, RC					-314.00	
3189.00	Frais divers			5'900.00			
3312.00	Patrim. adm. - amort. bâtim. et constr.	6'700.00		6'700.00		6'700.00	
3909.00	Imput. internes - diverses	300.00		300.00			
4361.00	Rbt de traitements et charges sociales		51'764.45		2'800.00		2'927.50
4526.00	Participation de la Commune de Jouxtens		31'557.10		27'900.00		31'573.55
<b>42</b>	<b>Service de l'urbanisme</b>	326'089.35	19'537.15	282'900.00	13'000.00	249'167.95	26'814.50
<b>420</b>	<b>Constructions</b>	326'089.35	19'537.15	282'900.00	13'000.00	249'167.95	26'814.50
3102.00	Livres, journaux, doc. & frais annonces	7'153.25		5'000.00		5'939.15	
3185.00	Honoraires et frais d'expertises	116'482.50		65'000.00		52'148.00	
3187.00	Emoluments					1'517.00	

**420. CONSTRUCTIONS, suite**

3316.00 Amortissements obligatoires des autres dépenses (préavis 03-11 "Aménagement périmètre gare", 15-12 "Crédit d'étude accès Migros et Marais, 35-13 "Crédit général d'études pour les objets relevant de l'urbanisme", 33-13 "Crédits d'étude 1. Destination du site d'activité stratégique de développement La Sauge 2. Aménagement du barreau La Sauge" et 39-14 "Crédit d'étude pour l'élaboration du Plan Directeur Communal"), voir pages bleues.

3329.00 Amortissements obligatoires des autres amortissements (préavis 05-06 "Crédit d'étude pour la révision du PPA Romanel-Village", 57-10 "Crédit d'étude Schéma de circulation multimodal du territoire communal sis à l'ouest de la voie du LEB" et 64-11 "Crédit d'étude élaboration PDL, chantier 1 SDNL"), voir pages bleues.

3526.00 Participation aux frais de fonctionnement du SDNL.

3909.00 Répartition de la charge d'intérêts d'emprunts à moyen et long termes pour les préavis 05-06 "Crédit d'étude pour la révision du PPA Romanel-Village", 57-10 "Crédit d'étude Schéma de circulation multimodal du territoire communal sis à l'ouest de la voie du LEB", 64-11 "Crédit d'étude élaboration PDL, chantier 1 SDNL", 03-11 "Aménagement périmètre gare", 15-12 "Crédit d'étude accès Migros et Marais, 35-13 "Crédit général d'études pour les objets relevant de l'urbanisme", 33-13 "Crédits d'étude 1. Destination du site d'activité stratégique de développement La Sauge 2. Aménagement du barreau La Sauge" et 39-14 "Crédit d'étude pour l'élaboration du Plan Directeur Communal", voir compte 220.4909.00.

4319.00 Taxe de construction de 1 % calculée sur le montant du devis de construction, perçue à la délivrance du permis de construire.

4362.00 Remboursement de frais de parution, d'honoraires CTS et divers, liés à la délivrance des permis de construire, d'habiter, etc.

**430. VOIRIE**

3011.00 Le budget tenait compte du remplacement du responsable de voirie pour l'année entière, il a été effectivement nommé au 1<sup>er</sup> août 2015.

3012.00 } Engagement de personnes à l'heure pour le remplacement de 2 employés absents pour cause d'accident. La contrepartie figure dans le  
3080.00 } compte 430.4361.00.

3091.00 Formation continue.

3092.00 Frais de recherche pour remplacer le responsable de voirie et indemnités versées aux stagiaires.

3115.00 Changement d'un tracteur.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3193.00	Cotisations à des institut. droit privé	1'164.95	1'500.00		1'161.65	
3316.00	Patrim. adm. - amort. autres dépenses	80'100.00	93'600.00		93'900.00	
3329.00	Autres amort. du patrim. administratif	50'700.00	43'000.00		43'000.00	
3526.00	Part. char. amén. du terr. et prot. de l'envir. aut. comm	62'688.65	65'000.00		51'502.15	
3909.00	Imput. internes - diverses	7'800.00	9'800.00			
4313.00	Emoluments administratifs				3'000.00	6'154.00
4319.00	Emoluments administratifs divers				5'000.00	6'800.00
4362.00	Remboursement de frais				5'000.00	13'860.50
<b>43</b>	<b>Routes</b>	<b>1'103'677.95</b>	<b>1'098'800.00</b>	<b>131'400.00</b>	<b>916'998.89</b>	<b>266'778.94</b>
<b>430</b>	<b>Voirie</b>	<b>934'155.85</b>	<b>127'949.30</b>	<b>943'700.00</b>	<b>6'800.00</b>	<b>780'528.56</b>
3011.00	Traitements du personnel	311'758.80	375'000.00		346'632.40	
3012.00	Salaires du personnel occasionnel	9'470.30			20'762.15	
3030.00	Assurances sociales	28'261.95	33'000.00		32'232.65	
3040.00	Caisses de pensions et de prévoyance	37'867.85	47'800.00		33'030.60	
3050.00	Assurances accidents et maladie	13'953.00	22'800.00		15'375.30	
3061.00	Frais pour usage de véhicules privés	320.10	300.00		133.50	
3066.00	Frais de subsistance	21.00	300.00		60.70	
3080.00	Personnel intérimaire facturé par des tiers	69'655.55			20'510.25	
3091.00	Frais pour la format. prof. du personnel	3'240.45	4'500.00		8'010.00	
3092.00	Frais de recherche de personnel	5'890.60	400.00		2'409.60	
3093.00	Frais sanitaires concernant le personnel		300.00		9.70	
3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	520.88	500.00		478.72	
3114.00	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	13'563.55	15'000.00		12'174.05	
3115.00	Achats vhc, engins auto-mot. et acces.	22'124.00	19'200.00		1'718.30	
3135.00	Achats de matières premières brutes et travaillées	13'793.20	15'000.00		17'949.60	
3142.00	Entretien du réseau routier	58'354.00	50'000.00		26'601.30	
3154.00	Entretien mach., mat. exploit. & entret.	6'428.75	9'000.00		3'116.55	

430.

**VOIRIE, suite**

3155.00

Entretien courant et réparation de divers véhicules.

3193.00

Cotisation annuelle, suite à notre adhésion à l'Association Romande des Chefs de Voirie.

3311.00

Amortissements obligatoires des ouvrages de génie civil et d'assainissement (préavis 43-04 "Zone d'accueil EMS D. Mauri", 73-05 "Réfection chemin Sous-Mont Centre", 74-05 "Réfection chemin Sous-Mont Nord-Sud", 76-05 "Réfection chemin du Petit-Bois", 35-09 "Aménagement trottoir Taulard", 48-10 "Réaménagement du carrefour Judée-Village", 14-12 "Réaménagement RC 401b Raffort", 27-13 "Réaménagement de l'accès au centre commercial Migros", 40-14 "Réaménagement chemin de la Judée Nord et Sud" et 50-15 "Trottoir Nord Judée-Village"), voir pages bleues.

3313.00

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.

3909.00

Répartition de la charge d'intérêts d'emprunts à moyen et long termes pour les préavis 43-04 "Zone d'accueil EMS D. Mauri", 73-05 "Réfection chemin Sous-Mont Centre", 74-05 "Réfection chemin Sous-Mont Nord-Sud", 76-05 "Réfection chemin du Petit-Bois", 35-09 "Aménagement trottoir Taulard", 48-10 "Réaménagement du carrefour Judée-Village", 14-12 "Réaménagement RC 401b Raffort", 27-13 "Réaménagement de l'accès au centre commercial Migros", 40-14 "Réaménagement chemin de la Judée Nord et Sud", 50-15 "Trottoir Nord Judée-Village", 21-08 "Achat véhicules et engins", 02-11 "Achat d'un tracteur" et 18-12 "Achat d'un transporteur", voir compte 220.4909.00.

4361.00

Voir commentaires comptes 430.3012.00 et 430.3080.00.

4901.00

Voir compte 150.3901.00.

431.

**BATIMENT "LE RAFFORT"**

3141.00

Entretien courant du local du feu et de voirie, changement de cylindres, remplacement du lave-linge de l'appartement et contrat d'entretien pour les portes, non compris dans le budget.

3312.00

Amortissements obligatoires des bâtiments (préavis 10-12 "Travaux d'entretien du Raffort"), voir pages bleues.

3909.00

Répartition de la charge d'intérêts d'emprunts à moyen et long termes pour le préavis 10-12 "Travaux d'entretien du Raffort", voir compte 220.4909.00.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3155.00	Entretien vhc, engins auto-mot. & acces.	29'476.70	28'000.00		28'767.70	
3163.00	Locations d'objets mobiliers	479.42	500.00		669.34	
3182.00	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	2'589.80	2'500.00		2'599.30	
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	6'843.05	6'300.00		5'354.50	
3189.00	Frais divers	21'285.30	31'000.00		17'067.35	
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	5'507.60	3'800.00		3'715.60	
3193.00	Cotisations à des institut. droit privé	150.00			150.00	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil et assainis.	187'900.00	184'900.00		139'399.40	
3313.00	Patrim. adm. - amort. mach., mob., vhc	40'200.00	40'200.00		40'200.00	
3909.00	Imput. internes - diverses	44'500.00	53'400.00		1'400.00	
4273.00	Locations d'objets mobiliers			100.00		970.00
4356.00	Facturation de service à des tiers			-370.00		360.00
4361.00	Rbt de traitements et charges sociales			127'414.30	6'100.00	154'938.80
4901.00	Imput. internes - frais de personnel			600.00	600.00	600.00
<b>431</b>	<b>Bâtiment Le Raffort</b>	<b>72'843.50</b>	<b>76'600.00</b>	<b>46'100.00</b>	<b>76'720.38</b>	<b>50'160.19</b>
3113.00	Achats mob., équip. techn. autres locaux		5'000.00			
3114.00	Achats mach., mat. expl. et d'entretien		1'000.00			
3121.00	Achats et consommation d'eau	909.00	900.00		1'337.10	
3122.00	Achats et consommation de gaz	20'924.35	30'000.00		19'528.60	
3123.00	Achats et consommation d'électricité	4'917.75	5'000.00		4'297.75	
3141.00	Entretien des bâtiments et monuments	18'878.15	6'800.00		26'602.78	
3153.00	Entretien mob., équip. autres locaux	338.60	1'300.00			
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	3'260.40	3'700.00		3'626.65	
3191.00	Impôts et taxes	2'215.25	2'000.00		2'327.50	
3312.00	Patrim. adm. - amort. bâtim. et constr.	19'600.00	19'000.00		19'000.00	
3909.00	Imput. internes - diverses	1'800.00	1'900.00			
4271.00	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif			15'700.00		16'280.00
		<b>17'760.00</b>				

**431. BATIMENT "LE RAFFORT", suite**

4909.00 Répartition du 50 % de la charge nette d'exploitation de l'immeuble au chapitre 650 "Corps des sapeurs-pompiers", voir compte 650.3909.00.

**435. ECLAIRAGE PUBLIC**

3123.00 Forfait et consommation pour l'éclairage public et les décorations de Noël branchées sur l'éclairage public, y compris les différentes taxes fédérales, cantonales et communales. Tout au long de l'année 2015, des compteurs ont été posés pour l'éclairage public, désormais la consommation sera basée sur les kWh effectivement consommés.

3144.00 Entretien annuel et mise en place de comptage de l'éclairage public.

3185.00 Honoraires d'un prestataire.

3316.00 Amortissements obligatoires des autres dépenses (préavis 69-15 "Crédit d'étude remplacement des sources lumineuses"), voir pages bleues.

3329.00 Amortissements obligatoires des autres amortissements (préavis 40-14 "Réaménagement du chemin de la Judée Nord et Sud"), voir pages bleues.

3909.00 Répartition de la charge d'intérêts d'emprunts à moyen et long termes pour les préavis 69-15 "Crédit d'étude remplacement des sources lumineuses" et 40-14 "Réaménagement du chemin de la Judée Nord et Sud", voir compte 220.4909.00.

4818.00 Prélèvement sur le fonds pour les taxes communales sur l'énergie électrique.

**440. PARCS, PROMENADES, CIMETIERE**

3114.00 Achat d'une débroussaillieuse, d'un motoculteur, d'outillage divers et d'habits.

3121.00 Afin de diminuer nos pertes d'eau potable, différents compteurs ont été installés et la consommation est désormais facturée (P'tit Lac, place de jeux des Esseryps, zone de verdure,...).

3145.00 Entretien annuel, rénovation de massifs, fourniture et pose de la clôture à la garderie.

3155.00 Entretien courant des véhicules.

3313.00 Amortissements obligatoires des machines, du mobilier et des véhicules (préavis 60-11 "Nouvel aménagement des places de jeux et de détente des Esseryps, des Tilleuls et de la garderie"), voir pages bleues.

3909.00 Répartition de la charge d'intérêts d'emprunts à moyen et long termes pour le préavis 40-14 "Réaménagement du chemin de la Judée Nord et Sud", voir compte 220.4909.00.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4909.00	Imput. internes - diverses	27'541.75		30'400.00		33'880.19
<b>435</b>	<b>Eclairage public</b>	<b>96'678.60</b>	<b>96'678.60</b>	<b>78'500.00</b>	<b>78'500.00</b>	<b>59'749.95</b>
3123.00	Achats et consommation d'électricité	23'488.20		23'600.00		25'500.00
3144.00	Entretien des canalisations	48'399.15		40'000.00		14'098.55
3185.00	Honoraires et frais d'expertises	1'991.25				
3316.00	Patrim. adm. - amort. autres dépenses	9'700.00				
3329.00	Autres amort. du patrim. administratif	10'200.00		10'200.00		1'836.00
3818.00	Attrib. fin. spéc. - taxes diverses					18'315.40
3909.00	Imput. internes - diverses	2'900.00		4'700.00		
4342.00	Taxes périodiques d'utilisation et d'entretien		58'301.27		60'000.00	
4818.00	Prélèv. fin. spéc. - De taxes diverses		38'377.33		18'500.00	
<b>44</b>	<b>Parcs, promenades et cimetières</b>	<b>93'751.76</b>	<b>93'751.76</b>	<b>88'600.00</b>	<b>83'892.27</b>	<b>83'892.27</b>
<b>440</b>	<b>Parcs, promenades et cimetières</b>	<b>93'751.76</b>	<b>93'751.76</b>	<b>88'600.00</b>	<b>83'892.27</b>	<b>83'892.27</b>
3114.00	Achats mach., mat. expl. et d'entretien	11'105.05		9'000.00		10'864.50
3121.00	Achats et consommation d'eau	4'398.85		600.00		2'214.70
3123.00	Achats et consommation d'électricité	1'830.70		1'500.00		836.05
3134.00	Approvisionnements des domaines et jardins	17'678.76		20'000.00		21'662.42
3145.00	Entretien parcs et zones de loisirs	26'151.65		22'000.00		18'910.90
3154.00	Entretien mach., mat. exploit. & entret.			1'000.00		
3155.00	Entretien vhc, engins auto-mot. & acces.	5'708.65		7'000.00		3'861.70
3182.00	Frais tf, conces. radio, télécom., TV	180.00		400.00		262.50
3186.00	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	3'051.50		3'300.00		3'292.90
3192.00	Taxes sur les véhicules à moteur	1'246.60		1'300.00		1'186.60
3313.00	Patrim. adm. - amort. mach., mob., vhc	20'800.00		20'800.00		20'800.00
3909.00	Imput. internes - diverses	1'600.00		1'700.00		



**450. ORDURES MENAGERES ET DECHETS**

3011.00	
à	
3050.00	Au 1 <sup>er</sup> janvier 2015, le temps de travail de la personne en charge de la déchetterie a été réévalué à 50 %.
3101.00	Fourniture de papier pour l'impression des cartes pour la déchetterie, ainsi que d'autocollants.
3115.00	Achat de containers, de poubelles et de sacs. Location d'un container faisant office de bureau.
3121.00	Afin de diminuer nos pertes d'eau potable, un compteur a été installé et la consommation est désormais facturée.
3163.00	Location de bennes pour la ferraille.
3181.00	Frais de ports pour l'envoi des factures.
3184.00	Mise aux poursuites des habitants ou entreprises n'ayant pas payé la taxe forfaitaire.
3185.00	Frais de gestion de Valorsa pour la taxe au sac, honoraires de l'avocat-conseil et honoraires du mandataire en charge du dossier pour la collecte des déchets.
3188.00	Le changement de prestataire a permis de réaliser une économie non négligeable.
3301.00	Apurement des créances suite à la délivrance d'actes de défaut de biens s/faillites ou saisies inopérantes, débiteurs partis sans domicile connu, etc.
3312.00	Amortissements obligatoires des bâtiments (préavis 28-13 "Réaménagement provisoire de la déchetterie actuelle"), voir pages bleues.
3909.00	Répartition de la charge d'intérêts d'emprunts à moyen et long termes pour le 28-13 "Réaménagement provisoire de la déchetterie actuelle", voir compte 220.4909.00.

## Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
<b>45</b>	<b>Ordures ménagères et déchets</b>	<b>477'983.02</b>	<b>392'891.52</b>	<b>562'500.00</b>	<b>439'400.00</b>	<b>564'463.40</b>	<b>386'616.25</b>
<b>450</b>	<b>Ordures ménagères et déchets</b>	<b>477'983.02</b>	<b>392'891.52</b>	<b>562'500.00</b>	<b>439'400.00</b>	<b>564'463.40</b>	<b>386'616.25</b>
	Traitements du personnel	32'716.45		32'800.00		22'310.25	
	Assurances sociales	2'707.80		2'900.00		2'003.10	
	Caisses de pensions et de prévoyance	3'985.00		4'200.00		2'234.40	
	Assurances accidents et maladie	1'882.20		2'000.00		1'800.20	
	Imprimés et fournitures de bureau	2'521.00		2'000.00		1'900.00	
	Achats mach., mat. expl. et d'entretien					7'440.75	
	Achats vhc, engins auto-mot. et acces.	42'086.25		43'300.00		38'615.35	
	Achats et consommation d'eau	179.55				159.00	
	Achats et consommation d'électricité	830.30		1'000.00		1'727.20	
	Appareils et matériels destinés à la revente			500.00			
	Entretien mach., mat. exploit. & entret.	752.95		3'000.00		403.00	
	Redevances d'utilisation et des droits de sup.	25'816.70		50'000.00		34'076.60	
	Locations d'objets mobiliers	1'142.00					
	Frais de ports et cptes chèques postaux	1'126.15		500.00		745.00	
	Frais de contentieux et de poursuites	1'082.30		1'500.00		2'282.20	
	Honoraires et frais d'expertises	17'426.00				21'494.45	
	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	-73.45		200.00		162.50	
	Frais de transports	207'216.80		254'700.00		294'032.10	
	Frais divers	400.00				1'556.65	
	Impôts et taxes	7'644.05		20'000.00		12'478.60	
	Taxes	141.80				127.05	
	Patrim. fin. - amort. créances et débit.	314.80		500.00		629.60	
	Patrim. adm. - amort. bâtim. et constr.	10'300.00		10'000.00		8'268.50	
	Part. char. amén. du terr. et prot. de l'envir. aut. comm	116'484.37		132'000.00		110'016.90	
	Imput. internes - diverses	1'300.00		1'400.00			
	Taxes périodiques d'utilisation et d'entretien		145'152.50		420'000.00		146'661.50

**450. ORDURES MENAGERES ET DECHETS, suite**

- 4356.00 Prise en charge de mobilier, chez les personnes ne pouvant pas se rendre à la déchetterie, par le personnel de voirie.
- 4359.00 Duplicata de cartes de déchetterie, suite à la perte de la carte originale et vente de containers.
- 4362.00 Remboursement de frais des Offices des poursuites

**460. EGOUTS ET EPURATION**

- 3144.00 Entretien courant des canalisations.
- 3185.00 Honoraires de mandataires, dont fr. 21'016.80 pour l'étude de remise à ciel ouvert du ruisseau ouvert du Tourcou.
- 3311.00 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", 48-10 "Remplacement des collecteurs EC carrefour Judée-Village", 61-11 "Aménagement du bassin Sous-Lavaux" et 40-14 "Remplacement des collecteurs EC/EU chemin de la Judée Nord et Sud"), voir pages bleues.
- 3316.00 Amortissements obligatoires des autres dépenses (préavis 59-15 "Crédit d'étude première étape des mesures de protection des aménagements dans la zone des Marais" et 68-15 "Crédit d'étude remplacement des services (canalisations EC/EU et électricité) et aménagements routiers sur le chemin du Village"), voir pages bleues.
- 3526.00 Selon comptes établis par la STEP (Station d'épuration des eaux usées).
- 3811.00 Attribution de l'exercice au fonds de réserve des financements spéciaux.
- 3909.00 Répartition de la charge d'intérêts d'emprunts à moyen et long termes pour les préavis 60-05 "Conduite EC/EU DP 72", 69-05 "Entretien du collecteur intercommunal des eaux usées Louve-Rionzi-Petit Flon", 48-10 "Remplacement des collecteurs EC carrefour Judée-Village", 61-11 "Aménagement du bassin Sous-Lavaux", 40-14 "Remplacement des collecteurs EC/EU chemin de la Judée Nord et Sud", 59-15 "Crédit d'étude première étape des mesures de protection des aménagements dans la zone des Marais" et 68-15 "Crédit d'étude remplacement des services (canalisations EC/EU et électricité) et aménagements routiers sur le chemin du Village", voir compte 220.4909.00.
- 4342.00 Taxe annuelle d'utilisation, fr. 0.70 par m<sup>2</sup> étanche pour les eaux claires et fr. 0.50 par m<sup>3</sup> d'eau potable consommée.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4342.01	Taxes	220'051.99				219'053.95
4342.02	Taxe anticipée sur le verre	9'332.50		8'400.00		8'902.50
4353.00	Ventes de sacs poubelle	120.25		500.00		175.85
4354.00	Ventes obj. mob. usagés et prod. récup.	9'287.95		10'000.00		10'961.70
4356.00	Facturation de service à des tiers	660.00				360.00
4359.00	Ventes et prestations diverses	7'145.93				74.00
4361.00	Rbt de traitements et charges sociales	434.30		500.00		342.00
4362.00	Remboursement de frais	706.10				84.75
<b>46</b>	<b>Réseaux d'égouts et d'épuration</b>	<b>584'762.12</b>	<b>578'500.00</b>	<b>578'500.00</b>	<b>604'489.13</b>	<b>604'489.13</b>
<b>460</b>	<b>Egouts et épuration</b>	<b>584'762.12</b>	<b>578'500.00</b>	<b>578'500.00</b>	<b>604'489.13</b>	<b>604'489.13</b>
3011.00	Traitements du personnel	60'027.70	60'500.00	60'500.00	60'057.80	60'500.00
3030.00	Assurances sociales	5'216.10	5'300.00	5'300.00	5'258.30	5'258.30
3040.00	Caisses de pensions et de prévoyance	4'702.00	8'400.00	8'400.00	8'218.80	8'218.80
3050.00	Assurances accidents et maladie	3'143.50	3'200.00	3'200.00	3'112.65	3'112.65
3144.00	Entretien des canalisations	62'492.90	75'000.00	75'000.00	51'608.60	51'608.60
3162.00	Redevances d'utilisation et des droits de sup.	22'893.00	24'000.00	24'000.00	24'473.00	24'473.00
3184.00	Frais de contentieux et de poursuites				164.00	
3185.00	Honoraires et frais d'expertises	40'385.15	35'000.00	35'000.00	50'864.25	50'864.25
3191.00	Impôts et taxes	2'946.55	10'000.00	10'000.00	5'666.85	5'666.85
3311.00	Amort. ouvrages génie civil et assainis.	167'700.00	171'200.00	171'200.00	177'405.05	177'405.05
3316.00	Patrim. adm. - amort. autres dépenses	12'300.00				
3526.00	Part. char. amén. du terr. et prot. de l'environ. aut. comm	157'237.10	152'400.00	152'400.00	167'103.00	167'103.00
3811.00	Attrib. fin. spéc. - égouts et épuration	18'718.12			50'556.83	
3909.00	Imput. internes - diverses	27'000.00	33'500.00	33'500.00		
4273.00	Locations d'objets mobiliers	21'377.50		18'000.00		21'130.98
4341.00	Taxes uniques de raccordement	45'093.95		30'000.00		38'181.25
4342.00	Taxes périodiques d'utilisation et d'entretien	347'231.81		356'000.00		363'331.26

460.

**EGOUTS ET EPURATION, suite**

4342.01      Taxe annuelle de traitement, fr. 0.70 par m<sup>3</sup> d'eau potable consommée.

4516.00      Subvention en rapport avec l'étude des débits de pointes des ruisseaux de Broye et des Baumettes.

Commune de Romanel s/Lausanne Comptes 2015

	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4342.01 Taxes		151'662.59		161'000.00		175'790.49
4361.00 Rbt de traitements et charges sociales		865.60		900.00		871.15
4516.00 Participation cantonale		18'530.67				5'184.00
4811.00 Prélév. fin. spéc. de l'épuration				12'600.00		