



Commune de Cheseaux-sur-Lausanne



*Comptes de l'exercice 2014*



## TABLE DES MATIERES

	N° page
1    Rapport sur les comptes 2014 - Préavis N° 57/2015	2   -   7
2    Charges et revenus par nature	8   -   11
3    Charges et revenus par direction	12   -   13
4    Présentation générale	14
5    Administration générale	15   -   18
6    Finances	19   -   20
7    Domaines et bâtiments	21   -   22
8    Travaux	23   -   26
9    Instruction publique et cultes	27   -   29
10   Police	30   -   32
11   Sécurité sociale	33
12   Récapitulation	34
13   Bilan au 31 décembre 2014	35   -   36
14   Etat des engagements hors bilan et actifs conditionnels	37
15   Etat des titres et papiers-valeur	38
16   Tableau des investissements	39   -   40
17   Représentation de l'évolution des éléments péréquatifs 2010 - 2014	41
18   Chapitre nature 35 détaillé	42   -   43
19   Inventaire des biens-fonds	44   -   47



# Commune de Cheseaux-sur-Lausanne

Cheseaux, le 13 avril 2015/CHF

AU CONSEIL COMMUNAL  
DE ET A

1033 CHESEAUX-SUR-LAUSANNE

## Rapport sur les comptes 2014 – Préavis N° 57/2015

Madame la Présidente, Mesdames, Messieurs,

### **1. PREAMBULE**

Conformément à l'article 93 de la loi sur les communes et à l'article 134 du règlement du Conseil communal, la Municipalité a l'honneur de vous présenter les comptes de l'exercice 2014, qui laissent apparaître un excédent de revenus, alors que le budget était déficitaire.

## **2. COMMENTAIRES SUR LES COMPTES DE L'ANNEE 2014**

### **2.1 Résultat des comptes**

Le résultat de l'exercice se solde par **un bénéfice net de CHF 208 871.58** après écritures de bouclage. Le résultat opérationnel est de CHF 1 902 699.71 d'excédent de revenus.

Ce résultat est la conséquence directe du bouclage favorable des éléments péréquatifs 2013, dont le montant s'élève à plus de 1,5 mio.

Il est à noter que globalement les recettes fiscales diminuent de quelque CHF 474 300 par rapport à 2013.

La marge d'autofinancement supérieure à CHF 4 129 000 permet de financer l'ensemble des dépenses nettes d'investissements.

Dicastères	Comptes 2014 charges	revenus	Budget 2014 charges	revenus	Différence CO14/BU14	Comptes 2013 charges	revenus
ADMINISTRATION GENERALE	1'707'063	171'845	1'844'100	149'100	-159'782	1'606'763	193'971
FINANCES	3'509'351	14'822'783	3'735'500	14'037'700	-1'011'233	4'639'423	14'730'868
DOMAINES ET BATIMENTS	1'615'047	1'075'311	1'644'800	1'047'400	-57'664	1'583'489	817'442
TRAVAUX	3'751'701	2'077'431	3'387'000	1'418'700	-294'031	3'082'131	1'511'971
INSTR. PUBLIQUE ET CULTES	2'676'464	778'748	2'705'400	741'800	-65'884	2'616'904	728'322
POLICE	1'702'016	810'251	1'830'700	805'800	-133'136	1'904'319	872'485
SECURITE SOCIALE	2'917'540	45'510	3'409'600	43'900	-493'671	4'472'202	1'134'459
Totaux charges & revenus	17'879'180	19'781'880	18'557'100	18'244'400	-2'215'400	19'905'232	19'989'519
Résultat opérationnel	<b>1'902'700</b>			<b>312'700</b>		<b>84'287</b>	
Ecritures de bouclage	1'693'828						
Excédents charges/revenus	<b>208'872</b>			<b>312'700</b>		<b>84'287</b>	

### **2.2 Ecritures de bouclage**

Vu le bon résultat, la Municipalité a décidé d'effectuer des opérations de bouclage. Des attributions à des fonds de réserves ont été effectuées pour CHF 1 200 000. Pour le surplus, ont également été opérés des amortissements complémentaires pour plus de CHF 493 800, notamment pour assurer un bon fonds de roulement des équipements de la Commune.

### **2.3 Revenus extraordinaires**

Le solde de la péréquation 2013 est très favorable à la Commune. En effet, un montant de plus de CHF 1 500 000.00 a été bonifié par l'Etat aux titres des décomptes finaux de la péréquation intercommunale, de la facture sociale et de la réforme policière.

### **3. CHARGES DE FONCTIONNEMENT**

Les charges s'élèvent à CHF 19 573 008. Elles sont supérieures de CHF 1 015 908 (+5.5%) par rapport au budget 2014. Les principaux écarts des charges par nature sont détaillés ci-dessous (cf tableau des charges par nature pages 8 et 9).

Charges	Ordinaires	Bouclément	CO14	BU14	Diff CO14/BU14	%	CO13
30 Autorités et personnel	3'715'057		3'715'057	3'783'800	-68'743	-1.82	3'672'125
31 Biens, services & marchandises	2'120'406		2'120'406	2'437'800	-317'394	-13.02	1'941'108
32 Intérêts passifs	355'633		355'633	470'700	-115'067	-24.45	387'226
33 Amortissements	1'764'125	493'828	2'257'953	1'821'700	436'253	23.95	1'743'798
35 Rbts, part. et subv. coll. publiques	8'180'608		8'180'608	8'717'300	-536'692	-6.16	10'753'847
36 Aides & subventions	832'395		832'395	919'000	-86'605	-9.42	721'646
38 Attribution fonds/ financ. spéciaux	614'657	1'200'000	1'814'657	99'100	1'715'557	1'731.14	438'367
39 Imputations internes	296'301		296'301	307'700	-11'399	-3.70	247'115
<b>3 CHARGES</b>	<b>17'879'180</b>	<b>1'693'828</b>	<b>19'573'008</b>	<b>18'557'100</b>	<b>1'015'908</b>	<b>5.47</b>	<b>19'905'232</b>

### **4. REVENUS DE FONCTIONNEMENT**

Les revenus se montent à CHF 19 781 880 et sont supérieurs de CHF 1 537 480 (+8.4%) par rapport au budget 2014. Les principaux écarts des revenus par nature sont détaillés ci-dessous (cf tableau des revenus par nature pages 10 et 11).

Revenus	Ordinaires	Bouclément	CO14	BU14	Diff CO14/BU14	%	CO13
40 Impôts	11'184'637		11'184'637	11'341'000	-156'363	-1.38	11'610'932
41 Patentes, concessions	196'493		196'493	202'000	-5'507	-2.73	197'345
42 Revenu du patrimoine	1'137'479		1'137'479	1'085'600	51'879	4.78	915'493
43 Taxes, émoluments, prod. des ventes	2'672'634	0	2'672'634	1'964'500	708'134	36.05	2'170'163
44 Autres contrib. Canton. & comm.	703'381		703'381	601'000	102'381	17.04	579'084
45 Part/rembt collectivités publiques	3'544'803		3'544'803	2'509'300	1'035'503	41.27	2'190'655
46 Autres participations & subv.	46'153	0	46'153	33'300	12'853	38.60	31'890
48 Prélèvements s/fonds spéciaux	0		0	200'000	-200'000	-100.00	2'046'842
49 Imputations internes	296'301		296'301	307'700	-11'399	-3.70	247'115
<b>4 REVENUS</b>	<b>19'781'880</b>		<b>19'781'880</b>	<b>18'244'400</b>	<b>1'537'480</b>	<b>8.43</b>	<b>19'989'519</b>

#### 4.1 Les recettes fiscales

Globalement les revenus du chapitre 211 influencés par le taux sont en diminution de quelque CHF 182 000, (-1.6%), en comparaison du budget 2014, et en diminution de CHF 276 400 (-2.5%) par rapport aux comptes 2013.

Désignations	CO2014	BU2014	Ecart CO14/BU14	Ecart %	CO2013	Ecart CO14/CO13	Ecart %
Impôt sur le revenu	7'635'854	8'100'000	-464'146	-5.7	8'065'855	-430'000	-5.3
Impôt sur la fortune	697'465	760'000	-62'535	-8.2	761'400	-63'934	-8.4
Impôt à la source	379'518	200'000	179'518	89.8	291'539	87'979	30.2
Impôt spécial des étrangers	29'636	20'000	9'636	48.2	21'484	8'153	37.9
Impôt sur le bénéfice net "PM"	930'110	800'000	130'110	16.3	692'906	237'204	34.2
Impôt sur le capital "PM"	513'161	550'000	-36'839	-6.7	589'595	-76'434	-13.0
Impôt compl. sur les immeubles "PM"	39'314	30'000	9'314	31.0	35'595	3'720	10.4
Impôt foncier	732'902	680'000	52'902	7.8	776'075	-43'173	-5.6
<b>Recettes fiscales selon le taux</b>	<b>10'957'961</b>	<b>11'140'000</b>	<b>-182'039</b>	<b>-1.6</b>	<b>11'234'447</b>	<b>-276'487</b>	<b>-2.5</b>
Taux	74.50	74.50			74.50		
<b>Impôt par point</b>	<b>147'087</b>	<b>149'530</b>			<b>150'798</b>		
Nombre d'habitants	4080	4000			4021		
<b>Impôt en point/habitant</b>	<b>36.1</b>	<b>37.4</b>			<b>37.5</b>		

En ce qui concerne les impôts qui ne sont pas influencés par le taux, ils sont également inférieurs aux prévisions budgétaires de CHF 78 600, (-6.2%) par rapport au budget de l'année et respectivement CHF 197 800 (-14.2%) par rapport aux comptes 2013.

Désignations	CO2014	BU2014	Ecart CO14/BU14	Ecart %	CO2013	Ecart CO14/CO13	Ecart %
Droits de mutation	154'959	150'000	4'959	3.3	289'090	-134'132	-46.4
Impôts sur les successions et donations	29'856	20'000	9'856	49.3	31'344	-1'489	-4.7
Impôt sur les chiens	16'000	16'000	0	0.0	15'875	125	0.8
Impôts récupérés après défaillance	25'862	15'000	10'862	72.4	40'176	-14'313	-35.6
Patentes tabacs	200	500	-300	-60.0	275	-75	-27.3
Patentes diverses (boissons)	1'054	1'500	-446	-29.7	1'960	-906	-46.2
Intérêts et majorations	66'505	60'000	6'505	10.8	75'962	-9'458	-12.5
Rbst de frais, poursuite	47	8'000	-7'953	-99.4	9'199	-9'152	-99.5
Part à l'impôt sur les gains immobiliers	98'618	150'000	-51'382	-34.3	184'829	-86'211	-46.6
Part à l'impos. des travail. frontaliers	603'155	450'000	153'155	34.0	393'703	209'452	53.2
Divers (autres)	202'127	406'000	-203'873	-50.2	353'811	-151'685	-42.9
<b>Total recettes fiscales hors taux</b>	<b>1'198'382</b>	<b>1'277'000</b>	<b>-78'618</b>	<b>-6.2</b>	<b>1'396'225</b>	<b>-197'844</b>	<b>-14.2</b>

## 5. AUTOFINANCEMENT, CASH-FLOW, FLUX DE TRESORERIE ET DEPENSES D'INVESTISSEMENTS

Atteignant CHF 4 129 000, la marge d'autofinancement est très largement supérieure aux prévisions budgétaires de près de CHF 2 921 000.

Elle couvre en totalité les dépenses d'investissements nettes (DIN).

Le cash-flow est également très positif et atteint le montant de CHF 4 984 100.

Le montant global des dépenses d'investissements se monte à CHF 4 200 500, alors que les recettes atteignent CHF 521 600.

Dès lors, la balance des investissements se solde par un excédent de dépenses net (DIN) d'environ CHF 3 678 900.

Vous trouverez le tableau détaillé des dépenses d'investissements en pages 39 et 40.

	Références	CO2014	CO2013	CO2012
<b>Résultat</b>		208'872	84'287	91'353
Amortissements comptables	331-332	2'105'565	1'591'000	7'873'718
Attributions aux fonds de réserve	38	1'814'657	438'367	3'157'472
Prélèvements aux fonds de réserve	48	0	-2'046'842	-3'832'140
<b>Marge d'autofinancement (MA)</b>		<b>4'129'093</b>	<b>66'812</b>	<b>7'290'404</b>
Variation des débiteurs	911	574'166	300'069	405'530
Variation des actifs transitoires	913	208'456	-257'624	144'128
Variation des créanciers	920	65'719	-111'181	-1'276'437
Variation des passifs transitoires	925	6'689	-48'364	37'957
<b>Flux de trésorerie de l'activité ordinaire - cash-flow (CF)</b>		<b>4'984'123</b>	<b>-50'287</b>	<b>6'601'582</b>
Autres biens du patrimoine financier	912	8'300	0	0
Dépenses investissements patrimoine administratif	914	-3'678'857	-3'392'862	-2'475'366
Prêts et capitaux de dotation	915	0	0	1
<b>Flux de trésorerie des activités d'investissement</b>		<b>-3'670'557</b>	<b>-3'392'862</b>	<b>-2'475'365</b>
Remboursements des emprunts	921-922	-550'000	990'000	-610'000
<b>Flux de trésorerie des activités de financement</b>		<b>-550'000</b>	<b>990'000</b>	<b>-610'000</b>
Total des flux de trésorerie de l'exercice		763'566	-2'453'149	3'516'217
Liquidités au début de l'exercice		1'623'180	4'076'330	560'113
<b>Liquidités en fin d'exercice</b>	910	<b>2'386'746</b>	<b>1'623'180</b>	<b>4'076'330</b>

Comptes 2014			
Investissements	Dépenses	recettes	DIN
Patrimoine financier	-	-	-
Patrimoine administratif	4'200'507	521'649	3'678'857
Autres dépenses à amortir	-	-	-
<b>INVESTISSEMENTS NETS</b>	<b>4'200'507</b>	<b>521'649</b>	<b>3'678'857</b>

Ratio de gestion		
MA/RFE - Capacité d'autofinancement	21.76%	Bon
MA/DIN - Degré d'autofinancement	112.40%	Bon
CF/DIN - Taux de couverture	130.21%	Bon
CF/EN - Capacité de financement de l'endettement net	78.39%	Bon

## **6. ENDETTEMENT ET SERVICE DE LA DETTE**

L'endettement brut diminue de CHF 454 700, ce qui abaisse la dette brute par habitant à CHF 3 513 contre CHF 3 678 en 2013. La dette nette par habitant diminue également de CHF 1 422.00 et passe de CHF 2 920.00 au 31.12.2013 à CHF 1 498.00.

	Références	CO 2014	CO 2013	Ecart CO14/CO13	CO 2012	Ecart CO14/CO12
Endettement brut (EB)	920 à 925	14'334'346	14'789'064	-454'717	13'958'608	375'738
Endettement brut par habitant		3'513	3'678		3'534	-21
Actifs circulants (AC)	910 à 913	8'223'738	3'046'637	5'177'101	10'917'720	-2'693'983
Endettement net (EN)	EB - AC	6'110'609	11'742'427	-5'631'818	3'040'888	3'069'721
Endettement net par habitant		1'498	2'920	-1'422	770	728
Nombre d'habitants au 31.12.		4080	4021	59	3950	130

## 7. CONCLUSIONS

Votre Exécutif fait un maximum pour maîtriser les dépenses et les recettes de fonctionnement sur lesquelles il a une influence directe, mais force est de constater que les différents reports de charges des collectivités publiques de droit supérieur sur les communes restent de très grandes sources de difficultés en matière de prévisions budgétaires. Des écarts non négligeables peuvent être présents à chaque bouclierment de comptes.

La Municipalité se tient à l'entière disposition de la Commission des Finances et de la Commission de gestion pour répondre à leurs questions et apporter toute précision complémentaire sur les divers postes des présents comptes.

Ainsi délibéré par la Municipalité dans sa séance du 13 avril 2015 pour être soumis à l'approbation du Conseil communal.

Au nom de la Municipalité :  
Le Syndic : Le Secrétaire :

Louis Savary Patrick Kurzen

### Charges par nature

		Comptes 2014	Budget 2014	Comptes 2013
<b>3</b>	<b>CHARGES</b>	<b>19'573'008.36</b>	<b>18'557'100.00</b>	<b>19'905'231.55</b>
<b>30</b>	<b>AUTORITES ET PERSONNEL</b>	<b>3'715'056.90</b>	<b>3'783'800.00</b>	<b>3'672'124.95</b>
300	AUTORITES ET COMMISSIONS	252'401.60	253'800.00	247'546.65
301	PERSONNEL ADMINISTRATIF & D'EXPLOITATION	2'627'255.40	2'660'400.00	2'648'258.50
303	ASSURANCES SOCIALES	237'995.35	249'800.00	239'506.35
304	CAISSE DE PENSIONS ET DE PREVOYANCE	414'479.20	416'400.00	351'477.20
305	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE	146'380.35	153'000.00	149'640.05
306	INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	21'337.85	25'100.00	20'695.50
308	PERSONNEL INTERIMAIRE	10'108.80	11'400.00	9'331.20
309	AUTRES CHARGES DES AUTORITES ET DU PERS.	5'098.35	13'900.00	5'669.50
<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>2'120'405.68</b>	<b>2'437'800.00</b>	<b>1'941'108.09</b>
310	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	26'924.62	46'400.00	33'542.59
311	ACHATS MOB., MAT., MACHINES, VEHICULES	59'665.90	90'500.00	48'042.85
312	ACHATS D'EAU, D'ENERGIE, DE COMBUSTIBLE	410'550.86	423'800.00	397'803.24
313	AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES	62'514.25	90'500.00	82'966.90
314	ENTR. IMMEUBLES, ROUTES ET TERRITOIRE	556'068.01	562'100.00	378'814.34
315	ENTR. OBJETS MOBILIERS & D'INST. TECHN.	83'868.85	72'300.00	72'736.44
316	LOYERS, FERMAGES ET REDEV. D'UTILISATION	32'983.15	32'000.00	29'247.90
317	RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	57'843.74	78'500.00	49'356.09
318	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	790'149.29	972'700.00	795'894.04
319	IMPOTS, TAXES, COTISATIONS, FRAIS DIVERS	39'837.01	69'000.00	52'703.70
<b>32</b>	<b>INTERETS PASSIFS</b>	<b>355'633.00</b>	<b>470'700.00</b>	<b>387'225.81</b>
321	INTERETS DES DETTES A COURT TERME	1'181.50	20'000.00	262.00
322	INTERETS DES DETTES A MOYEN & LONG TERME	337'950.65	420'700.00	368'340.35
329	AUTRES INTERETS	16'500.85	30'000.00	18'623.46
<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>2'257'952.77</b>	<b>1'821'700.00</b>	<b>1'743'797.97</b>
330	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	152'387.74	200'000.00	152'797.97
331	AMORT. OBLIGATOIRES DU PATR. ADMINISTR.	2'096'265.03	1'621'700.00	1'591'000.00
332	AUTRES AMORT.DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	9'300.00	-	-

## Charges par nature

		Comptes 2014	Budget 2014	Comptes 2013
35	<b>RBSTS, PARTIC., SUBV. AUX COLL. PUBL.</b>	8'180'607.71	8'717'300.00	10'753'847.15
351	CANTON	2'902'655.25	3'396'200.00	4'707'406.00
352	COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	5'277'952.46	5'321'100.00	6'046'441.15
36	<b>AIDES ET SUBVENTIONS</b>	832'394.91	919'000.00	721'645.60
365	AIDES, SUBV. A DES INSTITUTIONS PRIVEES	734'259.76	816'700.00	614'237.20
366	AIDES INDIVIDUELLES	98'135.15	102'300.00	107'408.40
38	<b>ATTRIB. AUX FONDS ET FINANC. SPECIAUX</b>	1'814'656.78	99'100.00	438'366.77
380	ATTRIB. FONDS DE RESERVE & DE RENOUVELL.	1'220'118.00	20'100.00	172'915.97
381	ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	594'538.78	79'000.00	265'450.80
39	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	296'300.61	307'700.00	247'115.21
390	IMPUTATIONS INTERNES	296'300.61	307'700.00	247'115.21

Bar Chart Data (approximate values):

Nature	Comptes 2014	Budget 2014	Comptes 2013
30	3'500'000	3'800'000	3'200'000
31	2'000'000	2'200'000	1'800'000
32	500'000	600'000	400'000
330	300'000	200'000	200'000
35	8'180'607.71	8'717'300.00	10'753'847.15
36	832'394.91	919'000.00	721'645.60
38	1'814'656.78	99'100.00	438'366.77
39	296'300.61	307'700.00	247'115.21

Pie Chart Data (approximate percentages):

Nature	Percentage
30	47%
31	12%
32	5%
330	1%
35	2%
36	2%
38	10%
39	21%

**Revenus par nature**

		<b>Comptes 2014</b>	<b>Budget 2014</b>	<b>Comptes 2013</b>
<b>4</b>	<b>REVENUS</b>	<b>19'781'879.94</b>	<b>18'244'400.00</b>	<b>19'989'518.74</b>
<b>40</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>11'184'637.22</b>	<b>11'341'000.00</b>	<b>11'610'932.45</b>
400	IMPOTS REVENU, FORTUNE & PERSONNEL	8'742'474.09	9'080'000.00	9'140'277.38
401	IMPOTS BENEFICE NET & CAPITAL "PM"	1'482'584.59	1'380'000.00	1'318'095.05
402	IMPOTS FONCIER	732'901.90	680'000.00	776'074.85
404	DROITS DE MUTATION	154'958.60	150'000.00	289'090.10
405	IMPOTS SUR LES SUCCESSIONS ET DONATIONS	29'855.60	20'000.00	31'344.40
406	IMPOTS, TAXES SUR POSSESSION ET DEPENSE	16'000.00	16'000.00	15'875.00
409	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATION	25'862.44	15'000.00	40'175.67
<b>41</b>	<b>PATENTES ET CONCESSIONS</b>	<b>196'492.55</b>	<b>202'000.00</b>	<b>197'344.95</b>
410	PATENTES	1'254.00	2'000.00	2'235.00
411	CONCESSIONS	195'238.55	200'000.00	195'109.95
<b>42</b>	<b>REVENUS DU PATRIMOINE</b>	<b>1'137'478.50</b>	<b>1'085'600.00</b>	<b>915'492.85</b>
422	REVENUS DES CAPITAUX (patr.financier)	67'829.70	62'000.00	85'485.10
423	REVENUS DES IMMEUBLES (patr.financier)	19'482.00	17'700.00	18'600.45
424	GAINS COMPT.SUR PLACEM. (patr.financier)	-	-	14'734.00
425	REVENUS DES PRETS ET PARTICIPATIONS	25'211.20	20'000.00	22'691.20
427	REVENUS DES IMMEUBLES	1'024'955.60	985'900.00	773'982.10
<b>43</b>	<b>TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES</b>	<b>2'672'634.16</b>	<b>1'964'500.00</b>	<b>2'170'163.21</b>
430	TAXES LEGALES DE REMPLACEMENT	-	-	9'100.00
431	EMOLUMENTS	56'868.50	68'600.00	111'879.50
434	TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION	1'485'833.30	998'700.00	1'117'035.65
435	VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICE	168'422.20	134'600.00	120'164.28
436	REMBOURSEMENTS DE TIERS	790'759.41	748'800.00	793'123.38
437	AMENDES	34'740.00	10'000.00	17'960.00
439	AUTRES RECETTES	136'010.75	3'800.00	900.40
<b>44</b>	<b>PART A DES RECETTES CANTONALES</b>	<b>703'380.75</b>	<b>601'000.00</b>	<b>579'083.60</b>
441	PART A DES RECETTES CANTONALES	703'380.75	601'000.00	579'083.60

## Revenus par nature

		Comptes 2014	Budget 2014	Comptes 2013
45	<b>PART., REMBOURS. DE COLLECTIV. PUBLIQUES</b>	3'544'803.15	2'509'300.00	2'190'654.50
451	PARTICIPATIONS, REMBOURSEMENTS DU CANTON	4'645.00	1'000.00	14'441.50
452	PART., REMBSTS DE COMM. & ASS. DE COMMUNES	3'540'158.15	2'508'300.00	2'176'213.00
46	<b>AUTRES PRESTATIONS ET SUBVENTIONS</b>	46'153.00	33'300.00	31'890.00
465	PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS	46'153.00	33'300.00	31'890.00
48	<b>PRELEV.SUR FONDS &amp; FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	-	200'000.00	2'046'841.97
480	PRELEV. FONDS RESERVE ET RENOUVELLEMENT	-	200'000.00	2'046'841.97
481	PRELEV. SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX	-	-	-
49	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	296'300.61	307'700.00	247'115.21
490	IMPUTATIONS INTERNES	296'300.61	307'700.00	247'115.21

**Revenus**

Category	Comptes 2014	Budget 2014	Comptes 2013
40	~11'200'000	~11'500'000	~11'800'000
41	~500'000	~500'000	~500'000
42	~1'500'000	~1'500'000	~1'500'000
43	~3'000'000	~2'000'000	~2'500'000
44	~1'000'000	~1'000'000	~1'000'000
45	~3'000'000	~2'500'000	~2'500'000
46	~500'000	~500'000	~500'000
48	~500'000	~500'000	~2'000'000
49	~500'000	~500'000	~500'000

Category	Percentage
40	57%
41	18%
42	13%
43	10%
44	4%
45	6%
46	0%
48	0%
49	1%

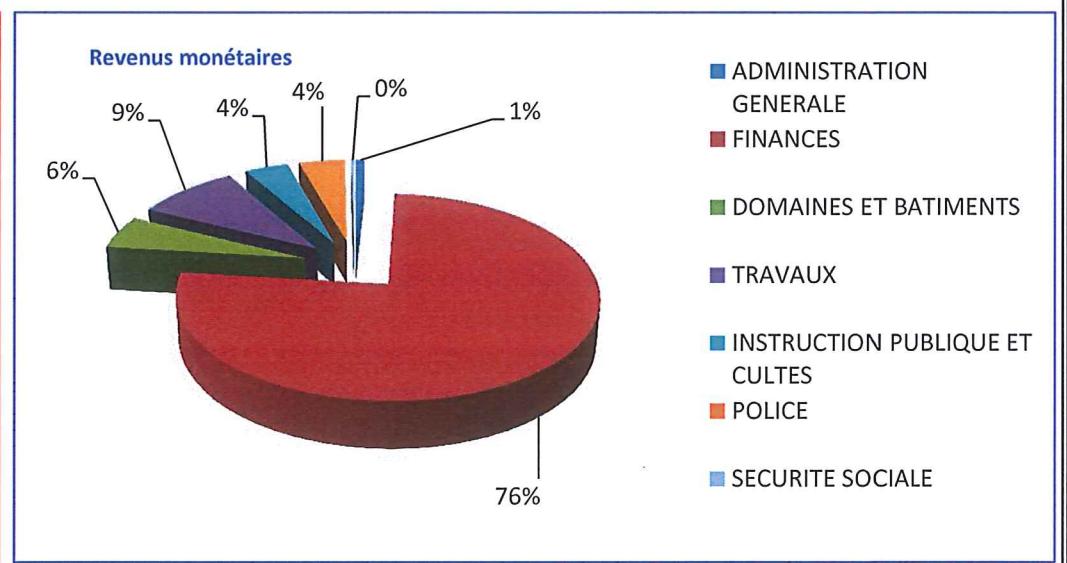
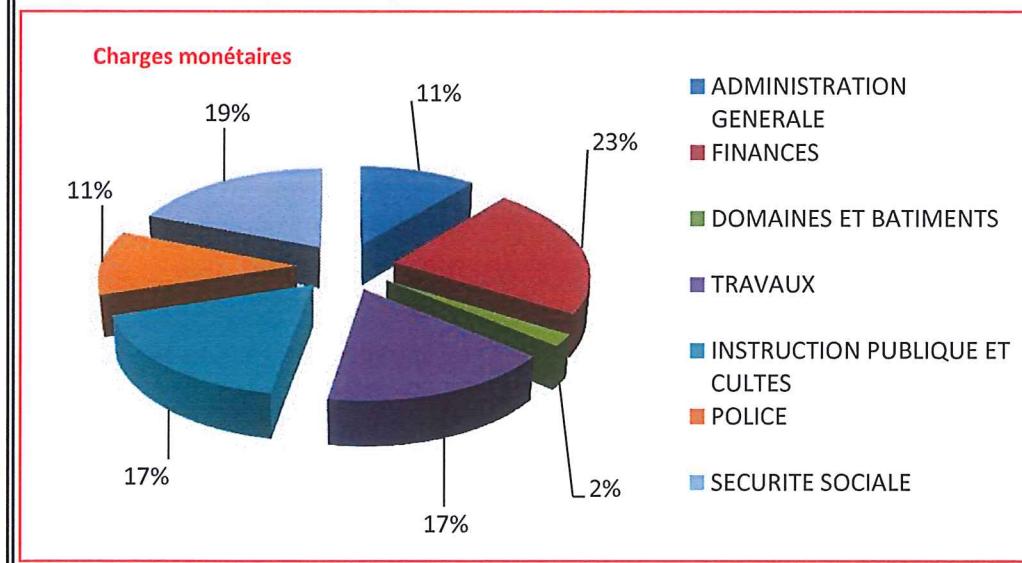
### Charges et revenus par direction

		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>1'707'062.86</b>	<b>171'844.70</b>	<b>1'844'100.00</b>	<b>149'100.00</b>	<b>1'606'763.18</b>	<b>193'971.42</b>
10	AUTORITES	348'284.85	8'133.60	365'900.00	5'500.00	354'154.05	5'265.00
11	ADMINISTRATION	569'111.67	87'148.75	640'900.00	77'800.00	544'625.34	118'953.20
15	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	170'088.74	35'507.35	193'500.00	25'000.00	151'335.94	29'733.22
17	SPORTS	139'362.90	15'000.00	163'300.00	15'000.00	131'965.15	15'000.00
18	TRANSPORTS PUBLICS	418'892.25	26'055.00	417'600.00	25'800.00	376'677.95	25'020.00
19	SERVICE D'INFORMATIQUE	61'322.45	-	62'900.00	-	48'004.75	-
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>4'709'350.48</b>	<b>14'822'783.38</b>	<b>3'735'500.00</b>	<b>14'037'700.00</b>	<b>4'639'423.46</b>	<b>14'730'867.60</b>
21	IMPOTS	261'268.00	12'156'342.22	385'000.00	12'417'000.00	451'675.31	12'630'672.68
22	SERVICE FINANCIER	4'448'082.48	2'666'441.16	3'350'500.00	1'620'700.00	4'187'748.15	2'085'460.92
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON-VENTILEES	-	-	-	-	-	14'734.00
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>1'826'085.72</b>	<b>1'075'310.80</b>	<b>1'644'800.00</b>	<b>1'047'400.00</b>	<b>1'583'489.03</b>	<b>817'441.85</b>
31	TERRAINS	11'750.00	7'602.00	10'000.00	7'000.00	893.80	6'720.45
32	FORETS	147'005.85	30'498.15	162'200.00	38'500.00	154'168.20	39'761.80
35	BATIMENTS	1'667'329.87	1'037'210.65	1'472'600.00	1'001'900.00	1'428'427.03	770'959.60
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>4'034'490.00</b>	<b>2'077'431.36</b>	<b>3'387'000.00</b>	<b>1'418'700.00</b>	<b>3'082'130.62</b>	<b>1'511'971.47</b>
41	SERVICE TECHNIQUE	302'103.45	13'930.00	320'700.00	15'500.00	289'532.70	60'330.00
42	SERVICE DE L'URBANISME	182'841.65	43'959.95	272'100.00	-	162'876.75	-
43	ROUTES	1'434'976.61	57'846.45	1'156'800.00	3'000.00	1'058'376.57	2'040.00
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERES	145'760.41	100'000.00	40'500.00	-	24'941.32	-
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	906'510.68	801'590.61	983'900.00	797'200.00	915'879.13	823'188.32
46	RESEAUX D'EGOUTS ET D'EPURATION	1'060'104.35	1'060'104.35	603'000.00	603'000.00	626'413.15	626'413.15
47	COURS D'EAU, BERGES, RIVES	2'192.85	-	10'000.00	-	4'111.00	-
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>2'676'463.71</b>	<b>778'748.05</b>	<b>2'705'400.00</b>	<b>741'800.00</b>	<b>2'616'904.09</b>	<b>728'322.25</b>
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	64'115.30	38'760.00	57'200.00	33'300.00	56'968.55	31'890.00
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'404'732.28	233'500.00	1'393'400.00	228'500.00	1'058'635.69	216'432.25
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'149'896.78	506'488.05	1'194'000.00	480'000.00	1'449'051.45	480'000.00
58	TEMPLES ET CULTES	57'719.35	-	60'800.00	-	52'248.40	-

## Charges et revenus par direction

		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	<b>POLICE</b>	<b>1'702'015.83</b>	<b>810'251.35</b>	<b>1'830'700.00</b>	<b>805'800.00</b>	<b>1'904'319.17</b>	<b>872'485.30</b>
61	CORPS DE POLICE	613'072.18	44'530.10	687'900.00	19'800.00	834'420.32	119'553.30
62	CONTROLE DES HABITANTS	171'581.40	37'069.50	180'200.00	45'000.00	178'249.00	45'720.00
64	SERVICE DES INHUMATIONS, POMPES FUNEBRES	6'140.15	5'280.00	7'200.00	5'000.00	7'960.10	1'000.00
65	SDIS - SERV. DEFENSE INCENDIE & SECOURS	81'449.95	8'907.40	112'500.00	-	77'937.90	-
66	PROTECTION CIVILE	115'307.80	-	106'900.00	-	108'639.90	9'100.00
67	ABATTOIRS	714'464.35	714'464.35	736'000.00	736'000.00	697'111.95	697'112.00
7	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>2'917'539.76</b>	<b>45'510.30</b>	<b>3'409'600.00</b>	<b>43'900.00</b>	<b>4'472'202.00</b>	<b>1'134'458.85</b>
71	SERVICE SOCIAL, COMMUNAL & INTERCOMMUNAL	459'949.36	45'510.30	521'900.00	43'900.00	205'487.70	41'349.85
72	PREVOYANCE SOCIALE	2'150'789.00	-	2'562'600.00	-	3'839'880.00	1'093'109.00
73	SANTE PUBLIQUE	306'801.40	-	325'100.00	-	426'834.30	-

Représentation de chaque franc dépensé



# Présentation générale des comptes 2014

	Comptes 2014		Budget 2014			Comptes 2013	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Fonctionnement	Charges	Revenus
COMPTES ADMINISTRATIFS		19'485'579.33		17'736'700.00	Revenus de fonctionnement épurés (RFE)		17'695'561.56
	15'356'485.94		16'528'600.00		Charges de fonctionnement épurées (CFE)	17'628'749.57	
		0.00		200'000.00	Prélèvements aux fonds de réserve (48)		2'046'841.97
	1'814'656.78		99'100.00		Versements aux fonds de réserve (38)	438'366.77	
	2'105'565.03		1'621'700.00		Amortissements des investissements (331+332)	1'591'000.00	
	19'276'707.75	19'485'579.33	18'249'400.00	17'936'700.00	Total net des charges et des revenus	19'658'116.34	19'742'403.53
	296'300.61	296'300.61	307'700.00	307'700.00	Imputations internes (39/49)	247'115.21	247'115.21
	19'573'008.36	19'781'879.94	18'557'100.00	18'244'400.00	Total brut des charges et des revenus	19'905'231.55	19'989'518.74
	<b>208'871.58</b>		<b>312'700.00</b>		<b>Excédent de (charges) ou de revenus</b>	<b>84'287.19</b>	
	<b>19'781'879.94</b>	<b>19'781'879.94</b>	<b>18'557'100.00</b>	<b>18'557'100.00</b>		<b>19'989'518.74</b>	<b>19'989'518.74</b>
INVESTISSEMENT	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Investissements	Dépenses	Recettes
	4'200'506.62	521'649.15	14'811'727.42	0.00	Investissements patrimoine administratif	3'392'862.49	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	Investissements patrimoine financier	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	Autres variations au bilan	0.00	0.00
		<b>3'678'857.47</b>		<b>14'811'727.42</b>	(Dés)Investissements nets		<b>3'392'862.49</b>
	<b>4'200'506.62</b>	<b>4'200'506.62</b>	<b>14'811'727.42</b>	<b>14'811'727.42</b>		<b>3'392'862.49</b>	<b>3'392'862.49</b>
	Sources	Emplois	Sources	Emplois		Sources	Emplois
	2'105'565.03		1'621'700.00		Amortissements (33-330)	1'591'000.00	
	1'814'656.78	0.00	99'100.00	200'000.00	Versements/prélèvements ->fds de réserve (38/48)	438'366.77	2'046'841.97
	<b>208'871.58</b>		<b>312'700.00</b>		<b>Excédent de (charges) ou de revenus</b>	<b>84'287.19</b>	
FINANCEMENT	4'129'093.39		1'208'100.00		Autofinancement		66'811.99
	3'678'857.47		14'811'727.42		(Dés)Investissements nets		3'392'862.49
	<b>0.00</b>	<b>450'235.92</b>	<b>0.00</b>	<b>-13'603'627.42</b>	<b>Excédent / (Insuffisance) de financement</b>	<b>0.00</b>	<b>-3'326'050.50</b>
	Débit	Crédit	Débit	Crédit		Débit	Crédit
	1'573'292.44		13'190'027.42		Variation patrimoines adm. et financier	1'801'862.49	
	450'235.92		13'603'627.42		Excédent / (insuffisance) de financement		3'326'050.50
	0.00	1'814'656.78	200'000.00	99'100.00	Variation des fonds de réserve	2'046'841.97	438'366.77
	<b>208'871.58</b>		<b>312'700.00</b>		<b>Variation fortune (capital)</b>		<b>84'287.19</b>
	<b>2'023'528.36</b>	<b>2'023'528.36</b>	<b>13'702'727.42</b>	<b>13'702'727.42</b>		<b>3'848'704.46</b>	<b>3'848'704.46</b>

## Comptes de fonctionnement

# **Comptes de fonctionnement 2014**

## **soumis à l'approbation du Conseil communal du 23 juin 2015**

---

### **Remarques préliminaires :**

**La population effective de notre commune au 31 décembre 2014 est arrêtée à 4080 habitants.**

**Le taux d'imposition est inchangé à 74.50**

**Le détail des amortissements complémentaires figure en page 39 et 40 de ce fascicule.**

---

**Cheseaux-sur-Lausanne    Comptes 2014**

		<b>Comptes 2014</b>		<b>Budget 2014</b>		<b>Comptes 2013</b>	
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>1'707'062.86</b>	<b>171'844.70</b>	<b>1'844'100.00</b>	<b>149'100.00</b>	<b>1'606'763.18</b>	<b>193'971.42</b>
<b>10</b>	<b>AUTORITES</b>	<b>348'284.85</b>	<b>8'133.60</b>	<b>365'900.00</b>	<b>5'500.00</b>	<b>354'154.05</b>	<b>5'265.00</b>
<b>101</b>	<b>CONSEIL COMMUNAL</b>	<b>24'174.85</b>	<b>-</b>	<b>28'300.00</b>	<b>500.00</b>	<b>22'409.30</b>	<b>-</b>
101.3001	Traitements	7'250.00		8'500.00		8'500.00	
101.3003	Jetons de présence	16'365.00		18'900.00		13'248.65	
101.3030	AVS, chômage	546.25		800.00		609.05	
101.3050	LAA, & perte de gains maladie	13.60		100.00		51.60	
101.4361	Remb.de tiers,(ttt,ch.soc.,jetons prés.)				500.00		
<b>102</b>	<b>MUNICIPALITE</b>	<b>324'110.00</b>	<b>8'133.60</b>	<b>337'600.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>331'744.75</b>	<b>5'265.00</b>
102.3001	Rétributions des autorités	220'263.00		220'400.00		220'308.00	
102.3003	Jetons de présence	7'983.60		5'000.00		5'265.00	
102.3030	AVS, chômage	17'361.35		18'000.00		17'718.65	
102.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	14'839.20		14'800.00		14'839.20	
102.3050	LAA, & perte de gains maladie	3'112.80		3'300.00		3'219.05	
102.3063	Frais de représentation	10'999.20		11'000.00		10'999.20	
102.3170	Frais de réceptions et de manifestations	29'432.85		45'000.00		39'277.65	
102.3809	Attrib.à autres fds réserve et renouv.	20'118.00		20'100.00		20'118.00	
102.4359	Ventes et prestations diverses		150.00				-
102.4361	Remboursements de tiers, d'assurances		7'983.60		5'000.00		5'265.00
<b>11</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>569'111.67</b>	<b>87'148.75</b>	<b>640'900.00</b>	<b>77'800.00</b>	<b>544'625.34</b>	<b>118'953.20</b>
<b>111</b>	<b>ADMINISTRATION COMMUNALE</b>	<b>569'111.67</b>	<b>87'148.75</b>	<b>640'900.00</b>	<b>77'800.00</b>	<b>544'625.34</b>	<b>118'953.20</b>
111.3011	Traitements du personnel	360'913.75		379'300.00		342'409.55	
111.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	30'807.40		33'000.00		29'444.35	
111.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	58'046.80		60'400.00		46'354.80	
111.3050	LAA, & perte de gains maladie	16'827.55		17'700.00		15'969.15	
111.3061	Frais pour usage de véhicules privés	273.00		500.00		168.00	
111.3091	Frais pour la formation professionnelle	1'227.05		1'500.00		467.80	

---

**1 ADMINISTRATION GENERALE**

---

**111 4391 Finances de naturalisation**

- La Municipalité a décidé, rétroactivement au 1er janvier 2013, de réinstaurer la perception d'émoluments pour les naturalisations .

---

**111 4909 Imputations internes diverses**

- Participation aux charges en faveur du service vétérinaire.

---

**151 3652 Aides pour les écoles de musique**

- La participation à la Fondation pour les Ecoles de Musiques (FEM) s'est élevée à CHF 6.50/habitant (4021 au 31.12.2013).

---

**Cheseaux-sur-Lausanne    Comptes 2014**

		<b>Comptes 2014</b>		<b>Budget 2014</b>		<b>Comptes 2013</b>	
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>111</b>	<b>ADMINISTRATION COMMUNALE (suite)</b>						
111.3101	Imprimés et fournitures de bureau	7'565.17		17'000.00		10'117.09	
111.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	1'717.60		10'000.00		7'552.80	
111.3111	Achats de mob., machines, équip.bureau	680.00		7'000.00		1'554.60	
111.3151	Entr. de mobilier,mach.,équip.de bureau	7'192.40		10'000.00		7'251.20	
111.3181	Frais de port et de CCP	10'929.20		16'000.00		13'257.20	
111.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	8'095.00		6'000.00		5'090.50	
111.3184	Frais de contentieux et de poursuites	-		200.00		-	
111.3185	Honoraires et frais d'expertises	35'703.20		50'000.00		31'299.30	
111.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	16'484.50		20'000.00		19'014.25	
111.3193	Cotis. à des institutions de droit privé	11'540.45		11'200.00		10'586.80	
111.3199	Frais divers	-		-		3'000.00	
111.3521	Part.charges justice et sécurité publ.	1'108.60		1'100.00		1'087.95	
111.4311	Emoluments		106.00		500.00		220.00
111.4359	Ventes et prestations diverses		-		200.00		109.00
111.4361	Remboursements de tiers, d'assurances		1'653.20		-		40'295.00
111.4362	Remboursements de frais		5'700.00		5'800.00		5'700.00
111.4391	Finances de naturalisation		6'400.00		-		-
111.4399	Recettes diverses		835.70		2'300.00		380.40
111.4522	Part.charges de pers., établ.Chamberonne		10'000.00		10'000.00		10'000.00
111.4525	Part.ARASPE, ass.AMF Chx-Rom.& Galipette		53'090.75		55'000.00		54'538.85
111.4901	Imp.internes, frais de personnel		4'000.00		4'000.00		4'000.00
111.4909	Imp.internes diverses		5'363.10		-		3'709.95
<b>15</b>	<b>AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS</b>	<b>170'088.74</b>	<b>35'507.35</b>	<b>193'500.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>151'335.94</b>	<b>29'733.22</b>
<b>151</b>	<b>ANIMATION CULTURELLE ET RECREATIVE</b>	<b>113'514.49</b>		<b>133'400.00</b>		<b>90'893.79</b>	
151.3011	Traitements du personnel	8'178.40		8'100.00		7'919.75	
151.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	420.95		700.00		392.10	
151.3050	LAA, & perte de gains maladie	17.75		100.00		17.50	
151.3170	Frais de réceptions et de manifestations	28'410.89		33'500.00		10'078.44	
151.3523	Part.ch.régionales de culture et loisirs	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
151.3652	Aides pr écoles de musique	26'136.50		31'000.00		21'725.00	
151.3653	Aides pour culture, loisirs	30'350.00		40'000.00		30'761.00	

---

**153      4399    Recettes diverses**

- Récupération de la TVA 2009 à 2012 indûment perçue lors de la facturation de l'impression du Crieur (taux erroné pratiqué par l'imprimerie).

---

**Cheseaux-sur-Lausanne      Comptes 2014**

		<b>Comptes 2014</b>		<b>Budget 2014</b>		<b>Comptes 2013</b>	
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>153</b>	<b>LE CRIEUR - JOURNAL D'INFORMATIONS</b>	<b>56'574.25</b>	<b>35'507.35</b>	<b>60'100.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>60'442.15</b>	<b>29'733.22</b>
153.3011	Traitements du personnel	11'160.00		12'000.00		11'880.00	
153.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	971.50		1'000.00		1'035.40	
153.3050	LAA, & perte de gains maladie	24.20		100.00		26.25	
153.3181	Frais de port et de CCP	5'248.15		5'000.00		5'072.90	
153.3189	Frais d'impression du Crieur	39'170.40		42'000.00		42'427.60	
153.4359	Ventes & prest. diverses (insertions)		27'118.80		25'000.00		29'733.22
153.4399	Recettes diverses		8'388.55		-		-
<b>17</b>	<b>SPORTS</b>	<b>139'362.90</b>	<b>15'000.00</b>	<b>163'300.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>131'965.15</b>	<b>15'000.00</b>
<b>171</b>	<b>SPORTS</b>	<b>139'362.90</b>	<b>15'000.00</b>	<b>163'300.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>131'965.15</b>	<b>15'000.00</b>
171.3121	Achats et consommation d'eau	8'378.25		13'000.00		5'385.35	
171.3122	Achats et consommation de gaz	7'978.30		7'200.00		6'521.80	
171.3123	Achats et consommation d'électricité	1'032.85		1'500.00		1'387.45	
171.3141	Entretien des vestiaires de Sorécot	14'195.80		11'000.00		17'578.20	
171.3145	Entretien-équipem.des terrains de sports	26'247.95		35'000.00		21'162.00	
171.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'385.40		1'500.00		1'491.00	
171.3521	Part.aux ch.fin.& déficit stand Vernand	3'545.30		9'100.00		3'779.35	
171.3523	Part.aux install.sportives, région Lsne	16'399.05		20'000.00		20'000.00	
171.3653	Aides et subv. aux sociétés sportives	60'200.00		65'000.00		54'660.00	
171.4272	Redev. d'utilisation des inst. sportives		15'000.00		15'000.00		15'000.00
<b>18</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS</b>	<b>418'892.25</b>	<b>26'055.00</b>	<b>417'600.00</b>	<b>25'800.00</b>	<b>376'677.95</b>	<b>25'020.00</b>
<b>181</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS</b>	<b>418'892.25</b>	<b>26'055.00</b>	<b>417'600.00</b>	<b>25'800.00</b>	<b>376'677.95</b>	<b>25'020.00</b>
181.3517	Part.déficit expl.+renouv.tech.transport	336'692.25		339'300.00		294'976.00	
181.3663	Aides à la culture, loisirs et sports	82'200.00		78'300.00		81'701.95	
181.4359	Ventes et prestations diverses		26'055.00		25'800.00		25'020.00

---

**191    3185    Etude remplacement du programme de gestion communale**

- Honoraires du consultant qui a procédé à l'élaboration du cahier des charges, de la grille d'évaluation et de l'adjudication du marché public afférent à cette étude.
  - Cette dernière débouchera sur le dépôt d'un préavis de la Municipalité relatif au changement de logiciels de la gestion communale pour lequel notre prestataire de service actuel a décidé de ne plus améliorer ni supporter sa solution dès 2017.
  - A contrario, le préavis n° 2002.03 - Renouvellement du logiciel de la gestion communale a été bouclé au 31.12.2014 avec une économie de CHF 19'408.40.
  - Ce dépassement de crédit compris entre CHF 15'000.00 et CHF 30'000.00 a été soumis à la commission des finances.
-

**Cheseaux-sur-Lausanne    Comptes 2014**

		<b>Comptes 2014</b>		<b>Budget 2014</b>		<b>Comptes 2013</b>	
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
19	<b>SERVICE D'INFORMATIQUE</b>	61'322.45		62'900.00		48'004.75	
191	<b>SERVICE INFORMATIQUE</b>	61'322.45		62'900.00		48'004.75	
191.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'755.40		3'500.00		4'698.40	
191.3151	Entretien & extension des installations	16'773.30		20'000.00		26'058.45	
191.3163	Maintenance et extension des programmes	20'983.15		20'000.00		17'247.90	
191.3185	Etude rempl. programme gestion communale	21'810.60		-		-	
191.3313	Amort.des machines, mobilier & véhicules	-		19'400.00		-	

---

## **2 FINANCES**

---

**211      3809    Attribution à la réserve pour débiteurs douteux**

**4809    Prélèvement à la réserve pour débiteurs douteux**

- L'évaluation des risques en la matière, selon les normes de l'ACI, fait apparaître une perte potentielle de quelques CHF 750 KF. Dès lors, il n'a pas été fait de prélèvement à la réserve afin de porter ce montant à CHF 800'000.00 après écritures de bouclage .

---

**Cheseaux-sur-Lausanne    Comptes 2014**

		<b>Comptes 2014</b>		<b>Budget 2014</b>		<b>Comptes 2013</b>	
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>4'709'350.48</b>	<b>14'822'783.38</b>	<b>3'735'500.00</b>	<b>14'037'700.00</b>	<b>4'639'423.46</b>	<b>14'730'867.60</b>
<b>21</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>261'268.00</b>	<b>12'156'342.22</b>	<b>385'000.00</b>	<b>12'417'000.00</b>	<b>451'675.31</b>	<b>12'630'672.68</b>
<b>211</b>	<b>IMPOTS ET CONCESSIONS</b>	<b>261'268.00</b>	<b>12'156'342.22</b>	<b>385'000.00</b>	<b>12'417'000.00</b>	<b>451'675.31</b>	<b>12'630'672.68</b>
211.3184	Frais de contentieux et de poursuites	8'186.06		10'000.00		9'199.33	
211.3187	Emoluments	77'090.95		95'000.00		84'863.63	
211.3191	Impôts et taxes	7'102.40		50'000.00		33'392.95	
211.3290	Intérêts rémunératoires	16'500.85		30'000.00		18'623.46	
211.3301	Défalcations, remises d'impôts	152'387.74		200'000.00		152'797.97	
211.3809	Attrib.à la prov. pr pertes s/débiteurs	-		-		152'797.97	
211.4001	Impôt sur le revenu		7'635'854.48		8'100'000.00	-	8'065'854.95
211.4002	Impôt sur la fortune		697'465.34		760'000.00		761'399.75
211.4003	Impôt à la source		379'517.92		200'000.00		291'539.08
211.4004	Impôt spécial des étrangers		29'636.35		20'000.00		21'483.60
211.4011	Impôt sur le bénéfice net "PM"		930'109.74		800'000.00		692'905.50
211.4012	Impôt sur le capital "PM"		513'160.85		550'000.00		589'595.05
211.4013	Impôt compl. sur les immeubles "PM"		39'314.00		30'000.00		35'594.50
211.4020	Impôt foncier		732'901.90		680'000.00		776'074.85
211.4040	Droits de mutation		154'958.60		150'000.00		289'090.10
211.4050	Impôts sur les successions et donations		29'855.60		20'000.00		31'344.40
211.4061	Impôt sur les chiens		16'000.00		16'000.00		15'875.00
211.4090	Impôts récupérés après défalcation		25'862.44		15'000.00		40'175.67
211.4101	Patentes tabacs		200.00		500.00		275.00
211.4103	Patentes diverses (boissons)		1'054.00		1'500.00		1'960.00
211.4112	Taxe d'usage du sol		195'238.55		200'000.00		195'109.95
211.4221	Intérêts et majorations		66'504.74		60'000.00		75'962.38
211.4272	Redev.utilisation domaine public et adm.		5'280.00		5'000.00		5'352.00
211.4362	Rbst de frais, poursuite		46.96		8'000.00		9'199.33
211.4411	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		98'617.55		150'000.00		184'828.70
211.4414	Redistribution taxe sur le CO2 (OFEV)		1'608.10		1'000.00		551.55
211.4415	Part à l'impos. des travail. frontaliers		603'155.10		450'000.00		393'703.35
211.4809	Prél.à la prov.pr pertes s/débiteurs		-		200'000.00		152'797.97

---

**221 3809 Attributions aux réserves libres**

- CHF 200 000.00 - à la réserve pour pertes sur débiteurs (augmentation)
  - CHF 200 000.00 - à la réserve pour le changement des programmes informatiques communaux (nouveau)
  - CHF 800 000.00 - à la réserve pour les nouvelles constructions scolaires (nouveau)
- 

**222 4529 Retour de la péréquation directe, des dépenses thématiques et plafonnements divers**

- Le décompte de la péréquation intercommunale 2013 s'est soldé par un excédent en faveur de la Commune de CHF 1'041'250.00.
-

**Cheseaux-sur-Lausanne    Comptes 2014**

		<b>Comptes 2014</b>		<b>Budget 2014</b>		<b>Comptes 2013</b>	
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>22</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>4'448'082.48</b>	<b>2'666'441.16</b>	<b>3'350'500.00</b>	<b>1'620'700.00</b>	<b>4'187'748.15</b>	<b>2'085'460.92</b>
<b>221</b>	<b>FINANCES</b>	<b>1'542'779.48</b>	<b>26'536.16</b>	<b>445'200.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>373'849.15</b>	<b>32'213.92</b>
221.3183	Frais bancaires	3'647.33		4'500.00		5'246.80	
221.3210	Intérêts des dettes à court terme	1'181.50		20'000.00		262.00	
221.3223	Intérêts des emprunts moyen & long terme	337'950.65		420'700.00		368'340.35	
221.3809	Atribution aux réserves libres	1'200'000.00		-		-	
221.4221	Revenus c/c & placements à court terme		1'324.96		2'000.00		9'522.72
221.4250	Revenus des prêts et participations		25'211.20		20'000.00		22'691.20
<b>222</b>	<b>FINANCES - PEREQUATIONS</b>	<b>2'905'303.00</b>	<b>2'639'905.00</b>	<b>2'905'300.00</b>	<b>1'598'700.00</b>	<b>3'813'899.00</b>	<b>2'053'247.00</b>
222.3529	Particip. à la péréquation directe	2'905'303.00	-	2'905'300.00	-	3'813'899.00	-
222.4529	Ret. péréqu.directe,dép.thém.,plafonnem.	-	2'639'905.00	-	1'598'700.00	-	1'304'072.00
222.4809	Prél.s/prov. péréquat. & fact.sociale	-	-	-	-	-	749'175.00
<b>23</b>	<b>AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON-VENTILEES</b>						<b>14'734.00</b>
<b>231</b>	<b>AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON-VENTILEES</b>						<b>14'734.00</b>
231.4242	Gains comptables sur les immeubles		-		-		14'734.00

---

### **3 DOMAINES ET BATIMENTS**

---

#### **311 3146 Entretien des parcelles communales**

- Acquisition de la parcelle N° 581 au Châtelard

Cet achat de minime importance est à déduire des autorisations générales (préavis N° 1/2011 - Crédit CHF 300 000.00) dont le solde disponible à ce jour est de CHF 288'250.00.

---

**Cheseaux-sur-Lausanne    Comptes 2014**

		<b>Comptes 2014</b>		<b>Budget 2014</b>		<b>Comptes 2013</b>	
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>1'826'085.72</b>	<b>1'075'310.80</b>	<b>1'644'800.00</b>	<b>1'047'400.00</b>	<b>1'583'489.03</b>	<b>817'441.85</b>
<b>31</b>	<b>TERRAINS</b>	<b>11'750.00</b>	<b>7'602.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>893.80</b>	<b>6'720.45</b>
<b>311</b>	<b>PARCELLES COMMUNALES</b>	<b>11'750.00</b>	<b>7'602.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>893.80</b>	<b>6'720.45</b>
311.3146	Entretien des parcelles communales	11'750.00		10'000.00		893.80	
311.4232	Loyers des terrains & fermages		7'602.00		7'000.00		6'720.45
<b>32</b>	<b>FORETS</b>	<b>147'005.85</b>	<b>30'498.15</b>	<b>162'200.00</b>	<b>38'500.00</b>	<b>154'168.20</b>	<b>39'761.80</b>
<b>321</b>	<b>FORETS</b>	<b>147'005.85</b>	<b>30'498.15</b>	<b>162'200.00</b>	<b>38'500.00</b>	<b>154'168.20</b>	<b>39'761.80</b>
321.3011	Traitements du personnel	68'073.60		69'100.00		67'757.05	
321.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	5'378.60		6'000.00		5'660.65	
321.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	9'867.05		9'900.00		8'233.20	
321.3050	LAA, & perte de gains maladie	5'066.20		5'600.00		5'407.85	
321.3061	Frais pour usage de véhicules privés	339.15		400.00		376.45	
321.3064	Frais de téléphone à domicile	282.50		300.00		330.00	
321.3091	Frais pour la formation professionnelle	-		2'000.00		-	
321.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien	336.70		2'000.00		2'291.35	
321.3121	Achats et consommation d'eau	177.50		400.00		-	
321.3122	Achats et consommation de gaz	778.30		1'600.00		1'046.55	
321.3124	Achats et consommation de combustibles	1'060.35		3'500.00		1'609.20	
321.3134	Achats de plants, arbres, etc..	1'489.00		5'000.00		1'137.00	
321.3141	Entretien des refuges	2'727.95		8'000.00		923.75	
321.3146	Entretien des forêts	13'233.15		13'400.00		18'929.85	
321.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien	3'910.95		1'000.00		-	
321.3155	Entr. véhicules, engins auto-mot.& acc.	-		2'000.00		629.60	
321.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'943.90		2'000.00		1'951.85	
321.3189	Travaux exécutés par des tiers	32'340.95		30'000.00		37'883.85	
321.4271	Location du refuge		10'020.00		12'500.00		12'378.50
321.4355	Ventes des exploitations sylvicoles		16'173.15		25'000.00		12'341.80
321.4361	Remboursements de tiers, d'assurances		-		-		600.00
321.4516	Part.charges pr la conserv. des forêts		4'305.00		1'000.00		14'441.50

---

**351 4271.03 Locations des salles et vaisselles**

- En 2014, il a été procédé au rattrapage de la facturation des locations annuelles des salles depuis 2009 pour un montant de CHF 25'000.00.

---

**Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2014**

		<b>Comptes 2014</b>		<b>Budget 2014</b>		<b>Comptes 2013</b>	
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
35	<b>BATIMENTS</b>	1'667'329.87	1'037'210.65	1'472'600.00	1'001'900.00	1'428'427.03	770'959.60
351	<b>BATIMENTS COMMUNAUX</b>	1'667'329.87	1'037'210.65	1'472'600.00	1'001'900.00	1'428'427.03	770'959.60
351.3011	Traitements du personnel	10'879.40		10'700.00		11'662.50	
351.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	946.95		900.00		1'016.25	
351.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	1'610.40		1'600.00		1'356.00	
351.3050	LAA, & perte de gains maladie	485.40		500.00		522.95	
351.3080	Personnel intérim, facturé par des tiers	10'108.80		11'400.00		9'331.20	
351.3113	Achats de mobilier & équip.d'autres loc.	-		2'000.00		-	
351.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien	2'190.90		6'000.00		2'863.75	
351.3121	Achats et consommation d'eau	8'201.35		6'200.00		3'526.10	
351.3122	Achats et consommation de gaz	36'245.70		28'000.00		25'779.20	
351.3123	Achats et consommation d'électricité	17'583.75		23'000.00		17'647.55	
351.3124	Achats et consommation de combustibles	5'287.45		6'000.00		8'476.05	
351.3133	Achats produits et fourn.pr nett.&désinf	2'276.55		3'000.00		3'437.15	
351.3141	Entretien des bâtiments	30'332.14		37'000.00		27'733.68	
351.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien	2'172.25		300.00		311.65	
351.3161	Loyers et fermages	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
351.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	18'410.65		22'000.00		17'363.00	
351.3189	Frais divers	315.00		500.00		-	
351.3312	Amort. des bâtiments & constructions	1'486'483.18		1'289'000.00		1'285'400.00	
351.3329	Autres amort.du patrimoine administratif	9'300.00		-		-	
351.3903	Imput.d'eau, d'énergie et de combustible	12'500.00		12'500.00		-	
351.4231	Loyers des bâtiments		11'880.00		10'700.00		11'880.00
351.4271	Loyers des bâtiments		990'905.60		953'400.00		740'351.60
351.4361	Remboursements de tiers, d'assurances		4'913.05		-		48.00
351.4399	Recettes diverses		162.00		1'000.00		80.00
351.4525	Part. aux charges de bâtiments		12'550.00		20'000.00		1'800.00
351.4901	Imp.internes, frais de personnel		1'800.00		1'800.00		1'800.00
351.4903	Imp.internes,eau,énergie & combustible		5'000.00		5'000.00		5'000.00
351.4904	Imp.internes,loyers et redevances		10'000.00		10'000.00		10'000.00

---

## **4 TRAVAUX**

---

### **411 3189 Prestations de tiers pour le Service d'Information du Territoire**

- L'acquisition du logiciel SIT et les prestations afférentes du fournisseur prévues ont été différées dans le temps.

---

**Cheseaux-sur-Lausanne      Comptes 2014**

		<b>Comptes 2014</b>		<b>Budget 2014</b>		<b>Comptes 2013</b>	
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
4	<b>TRAVAUX</b>	4'034'490.00	2'077'431.36	3'387'000.00	1'418'700.00	3'082'130.62	1'511'971.47
41	<b>SERVICE TECHNIQUE</b>	302'103.45	13'930.00	320'700.00	15'500.00	289'532.70	60'330.00
411	<b>BUREAU TECHNIQUE</b>	302'103.45	13'930.00	320'700.00	15'500.00	289'532.70	60'330.00
411.3011	Traitements du personnel	225'251.35		226'700.00		221'738.25	
411.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	19'289.50		19'700.00		19'150.15	
411.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	37'631.40		37'600.00		31'172.40	
411.3050	LAA, & perte de gains maladie	14'590.40		14'800.00		14'531.50	
411.3061	Frais pour usage de véhicules privés	5.40		400.00		224.00	
411.3064	Frais de téléphone à domicile	300.00		300.00		300.00	
411.3091	Frais pour la formation professionnelle	820.00		1'000.00		590.00	
411.3185	Honoraires et frais d'expertises	4'095.40		5'000.00		1'706.40	
411.3189	Prest.tiers-Serv. Information Territoire	-		15'000.00		-	
411.3193	Cotis. à des institutions de droit privé	120.00		200.00		120.00	
411.4313	Emoluments administratifs		13'930.00		15'000.00		60'030.00
411.4356	Facturation de services à des tiers		-		500.00		300.00
42	<b>SERVICE DE L'URBANISME</b>	182'841.65	43'959.95	272'100.00	-	162'876.75	-
421	<b>SERVICE DE L'URBANISME</b>	182'841.65	43'959.95	272'100.00	-	162'876.75	-
421.3003	Jetons de présence	540.00		1'000.00		225.00	
421.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	230.60		3'000.00		-	
421.3185	Honoraires et frais d'expertises	32'960.20		120'000.00		43'638.10	
421.3311	Amort.ouvrages génie civil & assainiss.	69'792.65		56'100.00		56'100.00	
421.3526	Part.ch.amén.territoire & prot.environn.	79'318.20		92'000.00		62'913.65	
421.4356	Facturation de services à des tiers		43'619.95		-		-
421.4516	Part.charges d'aménagement du territoire		340.00		-		-

---

**431    4361    Remboursements de tiers, d'assurances**

- Les absences de longue durée de 3 collaborateurs de la voirie ont été indemnisées tant de la part de la SUVA que de la Vaudoise Assurances (complément LAA)
- 

**431    4901    Imputation interne des frais du personnel**

- Imputation des heures de gestion du chantier des jardins familiaux (contrepartie 441.3901)
-

**Cheseaux-sur-Lausanne    Comptes 2014**

		<b>Comptes 2014</b>		<b>Budget 2014</b>		<b>Comptes 2013</b>	
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>43</b>	<b>ROUTES</b>	<b>1'434'976.61</b>	<b>57'846.45</b>	<b>1'156'800.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>1'058'376.57</b>	<b>2'040.00</b>
<b>431</b>	<b>SERVICE DES ROUTES ET VOIRIE</b>	<b>1'434'976.61</b>	<b>57'846.45</b>	<b>1'156'800.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>1'058'376.57</b>	<b>2'040.00</b>
431.3011	Traitements du personnel	550'973.30		540'400.00		532'453.55	
431.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	43'956.75		47'000.00		44'815.15	
431.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	82'621.15		82'500.00		69'047.40	
431.3050	LAA, & perte de gains maladie	43'119.85		46'000.00		45'322.70	
431.3061	Frais pour usage de véhicules privés	316.25		400.00		364.15	
431.3064	Frais de téléphone à domicile	292.50		300.00		270.00	
431.3065	Frais d'habillement	6'580.70		6'200.00		2'195.60	
431.3091	Frais pour la formation professionnelle	1'950.00		3'000.00		361.70	
431.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien	19'607.20		25'000.00		20'999.15	
431.3122	Achats et consommation de gaz	108.05		500.00		-	
431.3123	Achats et consommation d'électricité	38'131.55		38'000.00		39'671.60	
431.3124	Achats et consommation de combustibles	15'785.60		17'000.00		14'321.55	
431.3135	Achats de matières premières	7'397.40		25'000.00		27'983.80	
431.3142	Entretien du réseau routier	137'434.60		142'000.00		80'286.15	
431.3143	Extension & entr. réseau d'éclair.public	24'615.30		20'000.00		23'154.55	
431.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien	27'814.61		14'000.00		13'280.61	
431.3155	Entr. véhicules, engins auto-mot.& acc.	19'293.30		15'000.00		19'766.91	
431.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	1'004.10		1'400.00		1'147.00	
431.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	12'229.40		14'000.00		12'296.50	
431.3189	Frais divers	225.80		500.00		183.50	
431.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'580.00		1'400.00		1'005.00	
431.3193	Cotis. à des institutions de droit privé	150.00		200.00		150.00	
431.3311	Amort.ouvrages génie civil & assainiss.	347'300.00		81'500.00		73'800.00	
431.3313	Amort.des machines, mobilier & véhicules	52'489.20		35'500.00		35'500.00	
431.4356	Facturation de services à des tiers		-		500.00		1'000.00
431.4361	Remboursements de tiers, d'assurances		53'186.45		1'000.00		-
431.4399	Recettes diverses		1'260.00		500.00		440.00
431.4522	Part.charges de pers., établ.Chamberonne		400.00		1'000.00		600.00
431.4901	Imp.internes, frais de personnel		3'000.00		-		-

---

**441 3145.03 Mise à disposition des nouveaux jardins familiaux**

**4399.03 Participation de la SCHL à la mise à disposition des jardins familiaux**

- Ces deux comptes enregistrent la totalité des coûts externes engendrés par la mise à disposition de la nouvelle parcelle pour les jardins familiaux dont les dépenses sont compensées par la participation de la SCHL
- 

**441 3901 Imputation interne des frais du personnel**

- Imputation des heures de gestion du chantier des jardins familiaux (contrepartie 431.4901)
- 

**451 TRAITEMENTS DES DECHETS**

- Le coût de la collecte, du transport et de l'élimination des déchets s'est avéré moins élevé qu'estimé.
  - La participation de notre commune à la déchetterie intercommunale est également inférieure au BU14.
-

**Cheseaux-sur-Lausanne    Comptes 2014**

		<b>Comptes 2014</b>		<b>Budget 2014</b>		<b>Comptes 2013</b>	
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>44</b>	<b>PARCS, PROMENADES ET CIMETIERES</b>	<b>145'760.41</b>	<b>100'000.00</b>	<b>40'500.00</b>	-	<b>24'941.32</b>	-
<b>441</b>	<b>ENTRETIEN PARCS, PROMENADES &amp; CIMETIERE</b>	<b>145'760.41</b>	<b>100'000.00</b>	<b>40'500.00</b>	-	<b>24'941.32</b>	-
441.3121	Achats et consommation d'eau	11'041.80		10'500.00		9'880.65	
441.3141	Entretien des bâtiments	5'691.41		5'000.00		2'020.60	
441.3145	Entretien des parcs et zones de loisirs	26'213.00		25'000.00		13'040.07	
441.3145.03	Mise à disposition jardins familiaux	99'814.20		-		-	
441.3901	Imput. de frais de personnel	3'000.00		-		-	
441.4399.03	Part. SCHL aux jardins familiaux		100'000.00	-	-	-	
<b>45</b>	<b>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>	<b>906'510.68</b>	<b>801'590.61</b>	<b>983'900.00</b>	<b>797'200.00</b>	<b>915'879.13</b>	<b>823'188.32</b>
<b>451</b>	<b>TRAITEMENT DES ORDURES ET DECHETS</b>	<b>538'728.77</b>	<b>433'808.70</b>	<b>590'800.00</b>	<b>404'100.00</b>	<b>594'694.21</b>	<b>502'003.40</b>
451.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'866.00		3'000.00		2'955.65	
451.3102	Information à la population	6'084.30		6'000.00		5'925.00	
451.3181	Frais de port et de CCP	-		-		841.75	
451.3185	Honoraires et frais d'expertises	-		-		5'928.70	
451.3188	Enlèvement et élimination des déchets	202'953.85		249'400.00		234'012.90	
451.3199	Frais divers	15'187.11		-		-	
451.3312	Amort. des bâtiments & constructions	58'000.00		58'000.00		58'000.00	
451.3812	Attrib.pr revalor.& élimin. des déchets	-		-		64'424.95	
451.3902	Imp.int.Chx, charges déchetterie interc.	254'637.51		274'400.00		222'605.26	
451.4342	Taxe pr élimination des ordures		425'728.95		395'700.00		490'622.50
451.4354	Ventes et produits de récupération		7'987.15		7'900.00		11'010.50
451.4359	Ventes et prestations diverses		92.60		500.00		370.40
<b>452</b>	<b>DECHETERIE</b>	<b>367'781.91</b>	<b>367'781.91</b>	<b>393'100.00</b>	<b>393'100.00</b>	<b>321'184.92</b>	<b>321'184.92</b>
452.3011	Traitements du personnel	124'105.15		129'200.00		121'138.90	
452.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	10'190.60		11'200.00		10'353.15	
452.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	19'105.20		19'100.00		15'615.00	
452.3050	LAA, & perte de gains maladie	9'882.95		10'700.00		10'029.55	
452.3065	Frais d'habillement	224.80		1'200.00		559.50	
452.3091	Frais pour la formation professionnelle	46.30		1'000.00		-	
452.3101	Imprimés et fournitures de bureau	238.70		3'000.00		1'081.00	

**EXPLOITATION ET ENTRETIEN DU RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION**

- Le virement à la réserve de l'excédent de recettes est beaucoup plus important que budgétisé, eu égard au rattrapage de la facturation des taxes non perçues jusqu'alors.
-

**Cheseaux-sur-Lausanne    Comptes 2014**

		<b>Comptes 2014</b>		<b>Budget 2014</b>		<b>Comptes 2013</b>	
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>452</b>	<b>DECHETTERIE (suite)</b>						
452.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien	1'892.00		15'000.00		281.70	
452.3121	Achats et consommation d'eau	252.50		600.00		582.05	
452.3123	Achats et consommation d'électricité	480.14		700.00		319.99	
452.3124	Achats et consommation de combustibles	3'117.02		2'500.00		2'406.25	
452.3141	Entretien des bâtiments	607.20		2'000.00		700.50	
452.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien	1'443.65		3'000.00		534.05	
452.3155	Entr. véhicules, engins auto-mot.& acc.	623.40		3'000.00		3'185.35	
452.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	836.65		1'000.00		979.80	
452.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	7'433.80		7'500.00		7'423.20	
452.3188	Enlèvement et élimination des déchets	185'119.95		178'700.00		142'584.93	
452.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	2'181.90		3'700.00		3'410.00	
452.4354	Ventes d'objets usagés et prod.de récup.		35'007.10		35'000.00		29'982.01
452.4356	Facturation de services à des tiers		435.20		-		745.35
452.4526	Part. à charges Bournens-Sullens		77'702.10		83'700.00		67'852.30
452.4902	Imp.int.Chx, charges déchetterie interc.		254'637.51		274'400.00		222'605.26
<b>46</b>	<b>RESEAUX D'EGOUTS ET D'EPURATION</b>	<b>1'060'104.35</b>	<b>1'060'104.35</b>	<b>603'000.00</b>	<b>603'000.00</b>	<b>626'413.15</b>	<b>626'413.15</b>
<b>461</b>	<b>EXPL. &amp; ENTR. RESEAU EGOUTS &amp; EPURATION</b>	<b>1'060'104.35</b>	<b>1'060'104.35</b>	<b>603'000.00</b>	<b>603'000.00</b>	<b>626'413.15</b>	<b>626'413.15</b>
461.3144	Entretien réseau d'égouts et collecteurs	25'376.55		100'000.00		26'380.45	
461.3311	Amort.ouvrages génie civil & assainiss.	79'000.00		79'000.00		79'000.00	
461.3526	Participation à exploitation de la STEP	361'189.02		345'000.00		329'106.85	
461.3811	Attrib.pr épuration des eaux	594'538.78		79'000.00		191'925.85	
461.4341	Taxe unique de raccordement		446'304.25		18'000.00		67'950.00
461.4342	Taxe périod.d'utilisation et d'entretien		613'800.10		585'000.00		558'463.15
<b>47</b>	<b>COURS D'EAU, BERGES, RIVES</b>	<b>2'192.85</b>		<b>10'000.00</b>		<b>4'111.00</b>	
<b>471</b>	<b>COURS D'EAU, BERGES, RIVES</b>	<b>2'192.85</b>		<b>10'000.00</b>		<b>4'111.00</b>	
471.3147	Entretien des cours d'eau	2'192.85		10'000.00		4'111.00	

---

**5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES**

---

**511 CHX - ECOLAGE PRIMAIRE**

- Globalement les coûts scolaires sont inférieurs au BU14 de CHF 10'000.00 (511+521).

---

**Cheseaux-sur-Lausanne    Comptes 2014**

		<b>Comptes 2014</b>		<b>Budget 2014</b>		<b>Comptes 2013</b>	
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>2'676'463.71</b>	<b>778'748.05</b>	<b>2'705'400.00</b>	<b>741'800.00</b>	<b>2'616'904.09</b>	<b>728'322.25</b>
<b>50</b>	<b>ADMINISTRATION DES ECOLES</b>	<b>64'115.30</b>	<b>38'760.00</b>	<b>57'200.00</b>	<b>33'300.00</b>	<b>56'968.55</b>	<b>31'890.00</b>
<b>506</b>	<b>REFECTOIRE SCOLAIRE</b>	<b>64'115.30</b>	<b>38'760.00</b>	<b>57'200.00</b>	<b>33'300.00</b>	<b>56'968.55</b>	<b>31'890.00</b>
506.3011	Traitements du personnel	19'982.25		18'000.00		17'962.95	
506.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	1'739.40		1'600.00		1'565.50	
506.3050	LAA, & perte de gains maladie	276.10		300.00		256.85	
506.3101	Imprimés et fournitures de bureau	604.80		-		496.80	
506.3131	Achats de produits alimentaires	25'643.75		21'500.00		20'886.45	
506.3182	Frais téléphones	69.00		-		-	
506.3901	Imput.de frais de personnel	5'800.00		5'800.00		5'800.00	
506.3904	Imput.internes de loyers et redevances	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
506.4652	Part.parents au réfectoire scolaire		38'760.00		33'300.00		31'890.00
<b>51</b>	<b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>	<b>1'404'732.28</b>	<b>233'500.00</b>	<b>1'393'400.00</b>	<b>228'500.00</b>	<b>1'058'635.69</b>	<b>216'432.25</b>
<b>511</b>	<b>CHX - ECOLAGE</b>	<b>1'026'896.40</b>		<b>1'015'200.00</b>		<b>677'298.60</b>	
511.3522	Part. charges d'enseignement primaire	1'026'896.40		1'015'200.00		677'298.60	
<b>512</b>	<b>CHX - BATIMENTS SCOLAIRES</b>	<b>377'835.88</b>	<b>233'500.00</b>	<b>378'200.00</b>	<b>228'500.00</b>	<b>381'337.09</b>	<b>216'432.25</b>
512.3011	Traitements du personnel	166'958.25		170'300.00		170'410.90	
512.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	14'440.45		15'000.00		14'255.35	
512.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	24'369.00		24'300.00		20'162.40	
512.3050	LAA, & perte de gains maladie	7'180.05		7'200.00		7'364.10	
512.3061	Frais pour usage de véhicules privés	-		200.00		-	
512.3064	Frais de téléphone à domicile	300.00		300.00		300.00	
512.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien	11'154.60		6'000.00		326.85	
512.3121	Achats et consommation d'eau	7'619.15		8'000.00		5'504.85	
512.3122	Achats et consommation de gaz	63'284.20		62'000.00		62'631.20	
512.3123	Achats et consommation d'électricité	29'505.80		27'000.00		26'544.70	
512.3133	Achats produits et fourn.pr nett.&désinf	8'905.20		14'000.00		9'895.90	
512.3141	Entretien des bâtiments	39'467.08		28'700.00		49'696.24	
512.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien	393.90		1'000.00		156.30	

---

**521 CHX - ECOLAGE SECONDAIRE**

- Globalement les coûts scolaires sont inférieurs au BU14 de CHF 10'000.00 (521+511).

---

**522 3011 Traitement du personnel****4361 Remboursements de tiers, d'assurances**

- L'absence de longue durée d'une collaboratrice a engendré un dépassement des traitements qui est compensé par les remboursements de la Vaudoise assurances.

---

**524 4359 Ventes et prestations de diverses**

- Refacturation de dégâts lors de la mise à disposition de la salle de gymnastique à DLV.

---

**Cheseaux-sur-Lausanne    Comptes 2014**

		<b>Comptes 2014</b>		<b>Budget 2014</b>		<b>Comptes 2013</b>	
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>512</b>	<b>CHX - BATIMENTS SCOLAIRES (suite)</b>						
512.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	950.10		1'200.00		940.80	
512.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	13'308.10		13'000.00		13'147.50	
512.4361	Remboursements de tiers, d'assurances		-	-			432.25
512.4522	Part.charges bâtiments scolaires		221'000.00		216'000.00		216'000.00
512.4903	Imp.internes,eau,énergie & combustible		12'500.00		12'500.00		-
<b>52</b>	<b>ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>	<b>1'149'896.78</b>	<b>506'488.05</b>	<b>1'194'000.00</b>	<b>480'000.00</b>	<b>1'449'051.45</b>	<b>480'000.00</b>
<b>521</b>	<b>CHX - ECOLAGE</b>	<b>551'336.09</b>		<b>567'000.00</b>		<b>850'642.85</b>	
521.3522	Part. charges d'enseignement secondaire	551'336.09		567'000.00		850'642.85	
<b>522</b>	<b>BATIMENTS SCOLAIRES DE LA CHAMBERONNE</b>	<b>598'495.89</b>	<b>504'409.20</b>	<b>627'000.00</b>	<b>480'000.00</b>	<b>598'408.60</b>	<b>480'000.00</b>
522.3011	Traitements du personnel	281'218.85		277'000.00		284'374.50	
522.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	23'406.75		24'300.00		23'788.60	
522.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	39'581.40		39'400.00		33'332.40	
522.3050	LAA, & perte de gains maladie	11'774.55		11'600.00		12'171.40	
522.3061	Frais pour usage de véhicules privés	519.40		600.00		415.80	
522.3064	Frais de téléphone à domicile	600.00		600.00		600.00	
522.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien	3'614.90		3'000.00		864.10	
522.3121	Achats et consommation d'eau	5'383.60		6'000.00		5'051.25	
522.3123	Achats et consommation d'électricité	28'951.30		34'000.00		34'215.60	
522.3124	Achats et consommation de combustibles	101'216.00		106'000.00		105'369.65	
522.3133	Achats produits et fourn.pr nett.&désinf	16'802.35		22'000.00		19'347.95	
522.3141	Entretien des bâtiments	63'418.85		80'000.00		57'291.15	
522.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien	627.94		1'000.00		646.55	
522.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	20'360.80		21'500.00		20'939.65	
522.3189	Frais divers	1'019.20		-		-	
522.4361	Remboursements de tiers, d'assurances		5'444.70		-		-
522.4399	Recettes diverses		18'964.50		-		-
522.4522	Part.charges bâtiments scolaires		480'000.00		480'000.00		480'000.00
<b>524</b>	<b>ENSEIGNEMENT DE L'ETS DE LA CHAMBERONNE</b>	<b>64.80</b>	<b>2'078.85</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
524.3152	Entretien du mobilier scolaire	64.80		-		-	
524.4359	Ventes et prestations diverses		2'078.85		-		-

---

**Néant**

---

**Cheseaux-sur-Lausanne      Comptes 2014**

		<b>Comptes 2014</b>		<b>Budget 2014</b>		<b>Comptes 2013</b>	
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>58</b>	<b>TEMPLES ET CULTES</b>	<b>57'719.35</b>	-	<b>60'800.00</b>	-	<b>52'248.40</b>	-
<b>581</b>	<b>PAROISSES PROTESTANTE ET CATHOLIQUE</b>	<b>57'719.35</b>		<b>60'800.00</b>		<b>52'248.40</b>	
581.3121	Achats et consommation d'eau (temple)	496.10		500.00		496.10	
581.3122	Achats et consommation de gaz	10'852.80		9'800.00		10'195.35	
581.3123	Achats et consommation d'électricité	6'609.65		8'200.00		8'120.60	
581.3141	Entretien des bâtiments	2'462.60		5'000.00		1'838.80	
581.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	3'089.15		2'700.00		2'633.20	
581.3652	Aides, subventions pr cultes	34'209.05		34'600.00		28'964.35	

---

## **6 POLICE**

---

### **611 3511 Participation aux charges de la réforme policière**

- Le décompte final de la réforme policière 2013 est, à l'instar de la péréquation et de la facture sociale, favorable à la Commune pour plus de CHF 75'000.00.

---

**Cheseaux-sur-Lausanne    Comptes 2014**

		<b>Comptes 2014</b>		<b>Budget 2014</b>		<b>Comptes 2013</b>	
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
6	<b>POLICE</b>	<b>1'702'015.83</b>	<b>810'251.35</b>	<b>1'830'700.00</b>	<b>805'800.00</b>	<b>1'904'319.17</b>	<b>872'485.30</b>
61	<b>CORPS DE POLICE</b>	<b>613'072.18</b>	<b>44'530.10</b>	<b>687'900.00</b>	<b>19'800.00</b>	<b>834'420.32</b>	<b>119'553.30</b>
611	<b>CORPS DE POLICE &amp; SIGNALISATION ROUTIERE</b>	<b>613'072.18</b>	<b>44'530.10</b>	<b>687'900.00</b>	<b>19'800.00</b>	<b>834'420.32</b>	<b>119'553.30</b>
611.3011	Traitements du personnel	101'490.40		101'500.00		162'953.40	
611.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	8'730.25		8'800.00		10'638.60	
611.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	16'387.80		16'400.00		19'952.00	
611.3050	LAA, & perte de gains maladie	4'476.00		4'500.00		5'476.15	
611.3061	Frais pour usage de véhicules privés	-		200.00		-	
611.3065	Frais d'habillement	156.10		500.00		2'896.00	
611.3091	Frais pour la formation professionnelle	40.00		500.00		-	
611.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'103.75		300.00		294.60	
611.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	5'155.90		600.00		421.25	
611.3116	Achats d'équip. et matériel spécialisé	3'821.50		4'500.00		2'726.15	
611.3123	Achats et consommation d'électricité	499.30		800.00		439.90	
611.3124	Achats et consommation de combustibles	492.50		1'300.00		672.70	
611.3143	Entretien signalisation & prév.routière	30'287.38		30'000.00		33'073.55	
611.3155	Entr. véhicules, engins auto-mot.& acc.	91.85		2'000.00		915.77	
611.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	268.55		300.00		332.65	
611.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'241.90		1'300.00		1'227.60	
611.3193	Cotis. à des institutions de droit privé	100.00		100.00		100.00	
611.3511	Part.charges réforme policière	438'729.00		514'300.00		592'300.00	
611.4312	Emoluments	-		100.00		-	
611.4356	Facturation de services à des tiers	6'660.00		9'000.00		9'252.00	
611.4359	Ventes et prestations diverses	-		200.00		200.00	
611.4361	Remboursements de tiers, d'assurances	-		-		40'381.30	
611.4363	Remboursements de dommages	3'130.10		500.00		-	
611.4370	Amendes	34'740.00		10'000.00		17'960.00	
611.4809	Prél.s/prov. péréquat. & fact.sociale	-		-		51'760.00	

	<b>3189</b>	<b>Travaux divers exécutés par des tiers</b>
<b>621</b>	<b>4312</b>	<b>Emoluments</b>
- Les pièces d'identité générées par le canton sont en régression et, corollaire, les émoluments sont également inférieurs au BU14.		
	<b>4356</b>	<b>Concessions d'inhumation et de cimetière</b>
<b>641</b>	<b>4651</b>	<b>Facturation de services à des tiers</b>
- Considérés ensemble, ces deux comptes sont dans la cible budgétaire.		
	<b>3114</b>	<b>Achats machines, matériel d'exploitation et d'entretien (BH)</b>
<b>651</b>	<b>4651</b>	<b>Participation et subvention de l'ECA</b>
- Durant l'année 2014, 4 bornes hydrantes ont été remplacées, alors que l'ECA nous a bonifié la subvention afférente.		
<b>651</b>	<b>3521</b>	<b>Participation aux charges du SDIS La Mèbre</b>
- Avec l'arrivée de Jouxten-Mézery au sein du SDIS, un décompte financier a été établi en faveur des autres communes. En outre, les charges annuelles sont en dessous des prévisions budgétaires.		

**Cheseaux-sur-Lausanne      Comptes 2014**

		<b>Comptes 2014</b>		<b>Budget 2014</b>		<b>Comptes 2013</b>	
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>62</b>	<b>CONTROLE DES HABITANTS</b>	<b>171'581.40</b>	<b>37'069.50</b>	<b>180'200.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>178'249.00</b>	<b>45'720.00</b>
<b>621</b>	<b>CONTROLE DES HABITANTS</b>	<b>171'581.40</b>	<b>37'069.50</b>	<b>180'200.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>178'249.00</b>	<b>45'720.00</b>
621.3011	Traitements du personnel	115'493.25		115'500.00		115'547.35	
621.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	10'053.65		10'200.00		10'065.10	
621.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	19'058.40		19'000.00		16'048.80	
621.3050	LAA, & perte de gains maladie	5'154.40		5'200.00		5'180.90	
621.3061	Frais pour usage de véhicules privés	-		100.00		-	
621.3091	Frais pour la formation professionnelle	40.00		100.00		80.00	
621.3189	Travaux divers exécutés par des tiers	21'691.70		30'000.00		31'236.85	
621.3193	Cotis. à des institutions de droit privé	90.00		100.00		90.00	
621.4312	Emoluments		37'069.50		45'000.00		45'720.00
<b>64</b>	<b>SERVICE DES INHUMATIONS, POMPES FUNEBRES</b>	<b>6'140.15</b>	<b>5'280.00</b>	<b>7'200.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>7'960.10</b>	<b>1'000.00</b>
<b>641</b>	<b>SERVICE DES INHUMATIONS, POMPES FUNEBRES</b>	<b>6'140.15</b>	<b>5'280.00</b>	<b>7'200.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>7'960.10</b>	<b>1'000.00</b>
641.3137	Appareils, matériels vendus à des tiers	-		-		278.65	
641.3312	Amort. des bâtiments & constructions	3'200.00		3'200.00		3'200.00	
641.3664	Ind.d'incinération et d'inhumation	2'940.15		4'000.00		4'481.45	
641.4272	Concessions d'inhumation, cimetière		3'750.00				900.00
641.4356	Facturation de services à des tiers		1'530.00		5'000.00		100.00
<b>65</b>	<b>SDIS - SERV. DEFENSE INCENDIE &amp; SECOURS</b>	<b>81'449.95</b>	<b>8'907.40</b>	<b>112'500.00</b>	<b>-</b>	<b>77'937.90</b>	<b>-</b>
<b>651</b>	<b>SDIS - SERV. DEFENSE INCENDIE &amp; SECOURS</b>	<b>81'449.95</b>	<b>8'907.40</b>	<b>112'500.00</b>	<b>-</b>	<b>77'937.90</b>	<b>-</b>
651.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entr.(BH)	25'822.80		20'000.00		16'135.20	
651.3156	Entr.d'équip. et matériel spécialisé	1'514.40		-		-	
651.3189	Frais divers	-		5'000.00		-	
651.3521	Part.charges SDIS La Mèbre	49'112.75		82'500.00		56'802.70	
651.3903	Imput.d'eau, d'énergie et de combustible	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
651.4356	Facturation de services à des tiers		1'514.40		-		-
651.4651	Part. & subv. de l'ECA		7'393.00		-		-

---

**661      3521    Participation aux charges centre régional PCi**

- Une reprise de la TVA sur les comptes de la Ville de Lausanne a été répercutée sur les communes. Pour la nôtre, cela représente un montant de près de CHF 8'000.00.

---

**Cheseaux-sur-Lausanne    Comptes 2014**

		<b>Comptes 2014</b>		<b>Budget 2014</b>		<b>Comptes 2013</b>	
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
<b>66</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>115'307.80</b>	-	<b>106'900.00</b>	-	<b>108'639.90</b>	<b>9'100.00</b>
<b>661</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>115'307.80</b>	-	<b>106'900.00</b>	-	<b>108'639.90</b>	<b>9'100.00</b>
661.3521	Part.charges centre régional PCi	115'307.80		106'900.00		99'539.90	
661.3819	Attrib. fds réserve PC/taxe rempl.abris	-		-		9'100.00	
661.4309	Contrib.de rempl.pr non constr.d'abris	-		-		9'100.00	
<b>67</b>	<b>ABATTOIRS</b>	<b>714'464.35</b>	<b>714'464.35</b>	<b>736'000.00</b>	<b>736'000.00</b>	<b>697'111.95</b>	<b>697'112.00</b>
<b>671</b>	<b>INSPECTION DES VIANDES</b>	<b>714'464.35</b>	<b>714'464.35</b>	<b>736'000.00</b>	<b>736'000.00</b>	<b>697'111.95</b>	<b>697'112.00</b>
671.3011	Traitements du personnel	550'218.50		570'200.00		548'545.00	
671.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	46'938.20		48'700.00		46'252.65	
671.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	86'280.00		86'300.00		71'221.20	
671.3050	LAA, & perte de gains maladie	22'934.40		23'800.00		22'679.20	
671.3061	Frais pour usage de véhicules privés	-		1'000.00		-	
671.3091	Frais pour la formation professionnelle	975.00		4'000.00		3'885.00	
671.3199	Frais divers	1'755.15		2'000.00		818.95	
671.3909	Imp. interne - frais de gestion adm.	5'363.10		-		3'709.95	
671.4319	Emoluments adm. "att.d'abattage"		5'763.00		8'000.00		5'909.50
671.4361	Remboursements de tiers		708'701.35		728'000.00		691'202.50

---

## **7 SECURITE SOCIALE**

---

### **711 3655 Subvention de la garderie et aides aux oeuvres de bienfaisance.**

- Les couvertures de déficit de la garderie et de l'UAPE s'avèrent globalement inférieures de près de CHF 76'500.00 par rapport aux prévisions budgétaires, Cela est dû aux aides au démarage de la Fondation pour l'accueil de jour (FAJE), reçues tant pour la garderie que pour l'UAPE.

---

### **721 3515 Participation aux charges de prévoyance sociale**

- Tout comme la péréquation et la réforme policière, la participation finale à la facture sociale 2013 est également en faveur de notre commune de CHF 415'300.00.

---

### **731 3654 Aide et soins à domicile**

- Suite à l'accord Canton/Commune de 2013, l'AVASAD a procédé à une rétrocession aux communes qui se monte pour notre village à CHF 10'700.00.

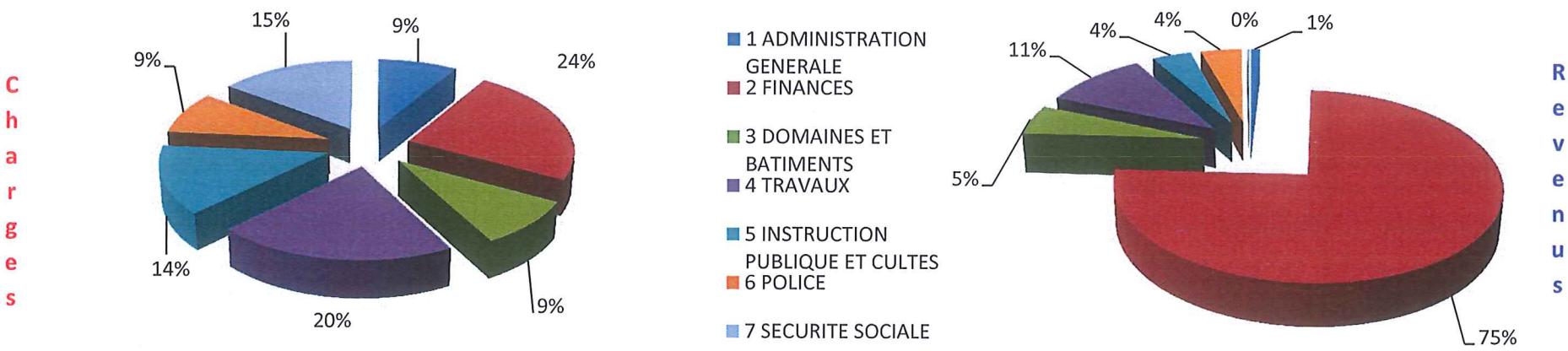
---

**Cheseaux-sur-Lausanne    Comptes 2014**

		<b>Comptes 2014</b>		<b>Budget 2014</b>		<b>Comptes 2013</b>	
		<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>	<b>Charges</b>	<b>Revenus</b>
7	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>2'917'539.76</b>	<b>45'510.30</b>	<b>3'409'600.00</b>	<b>43'900.00</b>	<b>4'472'202.00</b>	<b>1'134'458.85</b>
71	<b>SERVICE SOCIAL, COMMUNAL &amp; INTERCOMMUNAL</b>	<b>463'399.36</b>	<b>45'510.30</b>	<b>521'900.00</b>	<b>43'900.00</b>	<b>205'487.70</b>	<b>41'349.85</b>
711	<b>SERVICE SOCIAL, COMMUNAL &amp; INTERCOMMUNAL</b>	<b>463'399.36</b>	<b>45'510.30</b>	<b>521'900.00</b>	<b>43'900.00</b>	<b>205'487.70</b>	<b>41'349.85</b>
711.3011	Traitements du personnel	32'358.95		32'400.00		31'504.85	
711.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	2'816.80		2'900.00		2'745.65	
711.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	5'081.40		5'100.00		4'142.40	
711.3050	LAA, & perte de gains maladie	1'444.15		1'500.00		1'413.35	
711.3063	Frais de représentation	148.85		600.00		696.80	
711.3091	Frais pour la formation professionnelle	-		800.00		285.00	
711.3101	Imprimés et fournitures de bureau	602.40		-		-	
711.3111	Achats de mob., machines, équip.bureau	545.30		-		-	
711.3151	Entr. mobilier, mach., équip. de bureau	1'952.10		-		-	
711.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	530.35		500.00		531.80	
711.3193	Cotis. à des institutions de droit privé	30.00		100.00		30.00	
711.3525	Part.ch.prév.sociale-ARASPE/AJENOL	148'436.25		157'000.00		111'370.30	
711.3655	Subv.garderie & aides oeuvres bienfais.	256'457.81		301'000.00		31'542.55	
711.3665	Aides individuelles de prév. sociale	12'995.00		20'000.00		21'225.00	
711.4525	Part. de l'ass. AMF Cheseaux-BBS-Romanel		45'510.30		43'900.00		41'349.85
72	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>2'147'339.00</b>	<b>-</b>	<b>2'562'600.00</b>	<b>-</b>	<b>3'839'880.00</b>	<b>1'093'109.00</b>
721	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>2'147'339.00</b>	<b>-</b>	<b>2'562'600.00</b>	<b>-</b>	<b>3'839'880.00</b>	<b>1'093'109.00</b>
721.3515	Part.charges de prévoyance sociale	2'127'234.00		2'542'600.00		3'820'130.00	
721.3655	Aide pr prévoyance & aide sociale	20'105.00		20'000.00		19'750.00	
721.4809	Prél.s/prov. péréquat. & fact.sociale			-			1'093'109.00
73	<b>SANTE PUBLIQUE</b>	<b>306'801.40</b>		<b>325'100.00</b>		<b>426'834.30</b>	
731	<b>SANTE PUBLIQUE</b>	<b>306'801.40</b>		<b>325'100.00</b>		<b>426'834.30</b>	
731.3654	Aide et soins à domicile	306'801.40		325'100.00		426'834.30	

## Récapitulation

	Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ADMINISTRATION GENERALE	1'707'062.86	171'844.70	1'844'100.00	149'100.00	1'606'763.18	193'971.42
2 FINANCES	4'709'350.48	14'822'783.38	3'735'500.00	14'037'700.00	4'639'423.46	14'730'867.60
3 DOMAINES ET BATIMENTS	1'826'085.72	1'075'310.80	1'644'800.00	1'047'400.00	1'583'489.03	817'441.85
4 TRAVAUX	4'034'490.00	2'077'431.36	3'387'000.00	1'418'700.00	3'082'130.62	1'511'971.47
5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'676'463.71	778'748.05	2'705'400.00	741'800.00	2'616'904.09	728'322.25
6 POLICE	1'702'015.83	810'251.35	1'830'700.00	805'800.00	1'904'319.17	872'485.30
7 SECURITE SOCIALE	2'917'539.76	45'510.30	3'409'600.00	43'900.00	4'472'202.00	1'134'458.85
SOUS-TOTAUX	19'573'008.36	19'781'879.94	18'557'100.00	18'244'400.00	19'905'231.55	19'989'518.74
EXCEDENTS DE REVENUS / CHARGES	208'871.58			312'700.00	84'287.19	
TOTAUX	19'781'879.94	19'781'879.94	18'557'100.00	18'557'100.00	19'989'518.74	19'989'518.74



Bilan au 31 décembre 2014

# Bilan au 31 décembre 2014

## ACTIF

### 910 LIQUIDITES

9100 CAISSE		
9100.200 Caisse - Bourse communale	12'012.25	15'007.66
9100.201 Caisse - Contrôle des habitants	5'893.05	12'442.11
9100.450 Caisse - Déchetterie	2'354.10	-
9100.500 Caisse - Direction des écoles	100.00	100.00
9100.100 Caisse - Réfectoire scolaire	1'375.10	1'125.55
	2'290.00	1'340.00
9101 COMPTES DE CHEQUES POSTAUX	1'669'213.74	1'071'518.98
9101.153 CCP - 10-8008-1 - Le Crieur	45'649.15	26'653.25
9101.200 CCP - 10-20093-8 - Bourse communale	531'966.11	1'017'271.61
9101.205 CCP - 92-484096-0 - Commune de Cheseaux E-Deposit B	1'580.80	1'577.60
9101.206 CCP - 92-725185-5 - Commune de Cheseaux E-Deposit C	1'000'144.60	1'476.05
9101.206 CCP - 92-850310-1 - Commune de Cheseaux E-Deposit E	0.30	1'421.85
9101.500 CCP - 10-8781-6 - Direction des écoles	89'872.78	23'118.62
9102 BANQUES	705'519.90	536'653.40
9101.153 BCV - E 872.21.00	705'519.90	536'653.40

### 911 DEBITEURS ET COMPTES COURANTS

9111 COMPTES COURANTS DEBITEURS	5'046'480.62	5'620'646.35
9111.100 C/C Ass. des structures AMF (Cheseaux, Romanel, BBS)	344'801.64	245'157.90
9111.105 Association "La Galipette"	81'664.80	115'665.30
9111.260 C/C Association La Galipette (Garderie et UAPE)		125'176.20
9111.304 Caisse intercommunale de Pensions	263'948.84	-
	-812.00	4'316.40
9112 IMPOTS A ENCAISSER	3'066'734.75	3'623'257.81
9112.210 ACI - Personnes physiques	2'980'397.14	3'080'709.75
9112.211 ACI - Impôt anticipé supputé	193'000.23	280'932.38
9112.213 ACI - Impôt à la source	22'497.88	30'117.29
9112.214 ACI - Personnes morales	-129'160.50	231'498.39
9115 AUTRES DEBITEURS	1'634'944.23	1'752'230.64
9115.100 Débiteur	1'605'532.30	1'691'149.05
9115.201 AFC - Impôt anticipé à récupérer	20'558.93	29'760.94
9115.206 SCHL - Aménagement des jardins familiaux		22'467.65
9115.207 Syndicat d'améliorations foncières NLC	8'853.00	8'853.00

### 912 PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER

9122 PRETS	636'500.00	644'800.00
9122.100 Fondation Primeroche, Prilly	-	8'300.00
	-	8'300.00
9123 TERRAINS ET BATIMENTS	636'500.00	636'500.00
9123.300 Terrains et bâtiments (valeur estimation fiscale)	636'500.00	636'500.00

## PASSIF

### 920 ENGAGEMENTS COURANTS

9200 CREANCIERS	
9200.100 Créditeurs	
9206 COMPTES COURANTS CREANCIERS	
9206.500 C/C EPC La Chamberonne	
9209 TVA A PAYER A L'AFC	
9209.109 AFC - TVA à payer à l'AFC	

### 921 DETTES A COURT TERME

9219.200 Autres dettes à court terme

### 922 EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME

9221.210 Postfinance SA, Berne - 3.07% (04.07.2003)	2'700'000.00
9221.215 Postfinance SA, Berne - 3.60% (31.10.2007)	3'250'000.00
9221.220 Banque Cantonale Genevoise, Genève - 2.215% (21.12.2011)	4'000'000.00
9221.230 SUVA SA, Lucerne - 1.73% (16.12.2013)	2'000'000.00

### 925 PASSIFS TRANSITOIRES

9259.100 Rejets BVR	
9259.200 Passifs transitoires	

### 928 FINANCEMENTS SPECIAUX & FONDS DE RESERVE

9280 FONDS ALIMENTES PAR DES RECETTES AFFECTEES	2'923'264.13
9280.459 Réserves - Déchets	64'424.95
9280.461 Réserves - Réseau égouts et épuration des eaux	2'445'859.18
9280.661 Réserves - Protection Civile "Abris PCI"	1'851'320.40
	412'980.00

2014	2013
1'255'760.95	1'190'041.85
1'071'763.00	1'060'526.55
1'071'763.00	1'060'526.55
80'111.75	129'515.30
80'111.75	129'515.30
103'886.20	-
103'886.20	-
1'000'000.00	1'000'000.00
1'000'000.00	1'000'000.00
11'950'000.00	12'500'000.00
2'700'000.00	3'000'000.00
3'250'000.00	3'500'000.00
4'000'000.00	4'000'000.00
2'000'000.00	2'000'000.00
105'710.85	99'021.95
-	1'063.95
105'710.85	97'958.00
9'902'130.38	8'087'473.60

## Bilan au 31 décembre 2014

### ACTIF

#### 913 ACTIFS TRANSITOIRES

- 9139.200 Transitoires - subventions et divers
- 9139.210 Transitoires - Receveur de l'Etat

#### 914 INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF

- 9141.200 Ouvrage de génie civil et d'assainissement à amortir
- 9143.200 Bâtiments et constructions à amortir
- 9145.320 Forêts
- 9146.200 Mobilier, machines et véhicules à amortir
- 9149.200 Autres biens

#### 915 PRETS ET CAPITAUX DE DOTATION

##### 9152 PRETS ET CAPITAUX DE DOTATION

- 9152.100 ASIGOS, capital dotation (pour mémoire)

##### 9153 TITRES ET PAPIERS-VALEURS

- 9153.100 Romande Energie Holding SA
- 9153.101 Cie du Chemin de fer LEB
- 9153.102 Sucrerie d'Aarberg & Frauenfeld SA
- 9153.103 Croix Bleue VD, Lausanne
- 9153.105 Coopérative vaudoise de cautionnement
- 9153.106 Cridec SA
- 9153.107 Sté Autotransport du Pied du Jura
- 9153.108 Boipac
- 9153.111 Valorsa SA
- 9153.112 BVA Holding SA
- 9153.113 Centre Intercommunal de Glace de Malley (CIGM)
- 9153.114 La Forestière

	2014	2013
<b>913 ACTIFS TRANSITOIRES</b>	<b>925'042.69</b>	<b>1'133'498.90</b>
9139.200 Transitoires - subventions et divers	925'042.69	131'438.96
9139.210 Transitoires - Receveur de l'Etat	-	1'002'059.94
<b>914 INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>	<b>16'385'019.87</b>	<b>14'811'727.42</b>
9141.200 Ouvrage de génie civil et d'assainissement à amortir	2'868'518.45	2'773'068.95
9143.200 Bâtiments et constructions à amortir	13'182'298.32	11'728'919.27
9145.320 Forêts	257'250.00	257'250.00
9146.200 Mobilier, machines et véhicules à amortir	-	52'489.20
9149.200 Autres biens	76'953.10	-
<b>915 PRETS ET CAPITAUX DE DOTATION</b>	<b>22'011.00</b>	<b>22'011.00</b>
<b>9152 PRETS ET CAPITAUX DE DOTATION</b>	<b>1.00</b>	<b>1.00</b>
9152.100 ASIGOS, capital dotation (pour mémoire)	1.00	1.00
<b>9153 TITRES ET PAPIERS-VALEURS</b>	<b>22'010.00</b>	<b>22'010.00</b>
9153.100 Romande Energie Holding SA	21'000.00	21'000.00
9153.101 Cie du Chemin de fer LEB	1.00	1.00
9153.102 Sucrerie d'Aarberg & Frauenfeld SA	1.00	1.00
9153.103 Croix Bleue VD, Lausanne	1.00	1.00
9153.105 Coopérative vaudoise de cautionnement	1.00	1.00
9153.106 Cridec SA	1.00	1.00
9153.107 Sté Autotransport du Pied du Jura	1.00	1.00
9153.108 Boipac	1.00	1.00
9153.111 Valorsa SA	1.00	1.00
9153.112 BVA Holding SA	1.00	1.00
9153.113 Centre Intercommunal de Glace de Malley (CIGM)	1.00	1.00
9153.114 La Forestière	1'000.00	1'000.00
<b>25'401'800.07</b>	<b>23'855'863.71</b>	

### PASSIF

#### 9282 FONDS DE RESERVE

- 9282.102 Indemnisation départ des municipaux
- 9282.190 Changement du programme informatique communal
- 9282.200 Ouvrages importants au centre du village
- 9282.202 Nouvelle grande salle
- 9282.203 Nouveau bâtiment du Centre de vie enfantine
- 9282.205 Investissements liés au PALM et SDNL
- 9282.207 Nouveau skate park
- 9282.209 Correction péréquation intercommunale et facture sociale
- 9282.210 Pertes sur débiteurs douteux
- 9282.350 Nouvelles constructions scolaires

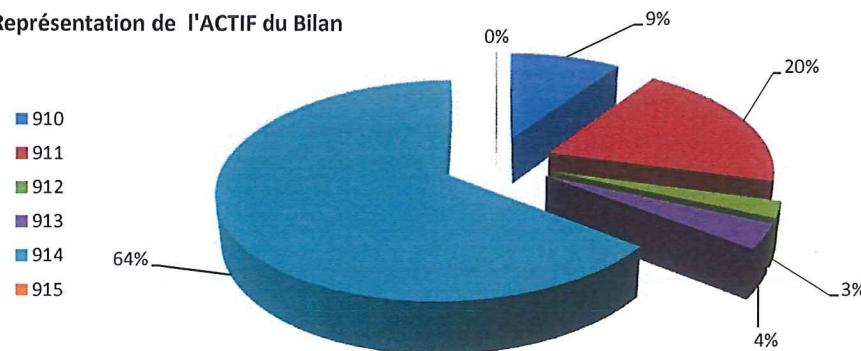
#### 929 CAPITAL

- 9290.000 Capital
- 9290.100 Résultat de l'exercice

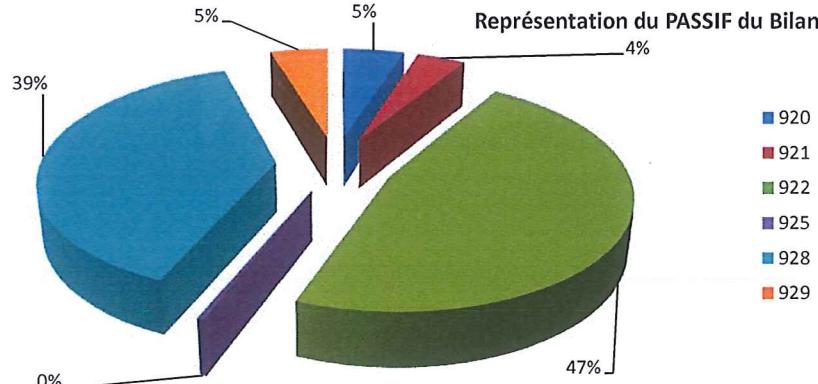
<b>929 CAPITAL</b>	<b>1'188'197.89</b>	<b>979'326.31</b>
9290.000 Capital	979'326.31	979'326.31
9290.100 Résultat de l'exercice	<b>208'871.58</b>	-

	2014	2013
	25'401'800.07	23'855'863.71

Représentation de l'ACTIF du Bilan



Représentation du PASSIF du Bilan



## Etat des engagements hors bilan et des actifs conditionnels

	Désignation	Situation au 31.12.2013	Mouvements 2014	Situation au 31.12.2014
<b><u>Cautionnements</u></b>				
ASIGOS (association intercommunale pour la construction, la gestion des bâtiments et l'organisation scolaire de l'arrondissement secondaire de Prilly	solidaire	1'557'000.00	-	1'557'000.00
<b><u>Sous-total "cautionnements"</u></b>				
		1'557'000.00	-	1'557'000.00
<i>Total des engagements hors bilan et des gages en faveur de tiers (Plafond = CHF 5 000 000)</i>		<b>1'557'000.00</b>	-	<b>1'557'000.00</b>
 <b><u>Actifs conditionnels</u></b>				
<u>No Parcelle</u>	<u>Situation : Chemin de la Saugettaz</u>	<u>Surface en m<sup>2</sup></u>		<u>Plus-values potentielles à encaisser</u>
236	PPE Gautschi André & Noël	2421		5'701.65
333	Binggeli Jean-Claude	2114		4'978.65
1458 (333)	Commune de Cheseaux	1050		2'472.85
1462 (365)	Copropriété Joyet Antoine, Dominique et Eric	3996		9'410.90
351	Emery Daniel	2017		4'750.30
<i>Totaux des plus-values potentielles à encaisser</i>		<b>11598</b>		<b>27'314.35</b>

### Etat des titres et papiers-valeur

N° Cpte	Nbre	Genre titre	Désignation	Valeurs nominales	Valeurs nominales totales	Cours (BCV)	Valeurs estimées	Bilan ouverture 01.01.2014	Opérations + -	Réserve latente	Valeurs théorique au	Plus/moins value 2014	Amortiss. 2014	Bilan au 31.12.2014
9153.100	840	AN	Romande Energie Holding SA, Morges	25.00	21'000.00	1002.00	841'680.00	21'000.00		820'680.00	841'680.00			21'000.00
9153.101	4	AN	Cie du chemin de fer Lausanne-Echallens-Bercher	250.00	1'000.00	100.00	400.00	1.00		399.00	400.00			1.00
9153.102	14	AN	Schweizer Zucker AG, Frauenfeld (Aarberg)	10.00	140.00	31.00	434.00	1.00		433.00	434.00			1.00
9153.103	100	CP	Croix-bleue vaudoise, Lausanne					1.00		-1.00				1.00
9153.105	20	CP	Coopérative vaudoise de promotion du cautionnement					1.00		-1.00				1.00
9153.106	7	AN	CRIDEC - Centre de ramassage et d'identification des déchets	1'000.00	7'000.00			1.00		-1.00				1.00
9153.107	20	A	Ste des autotransports du pied du Jura - SAPJ	100.00	2'000.00			1.00		-1.00				1.00
9153.108	1'500	CP	Boipac, Rueyres					1.00		-1.00				1.00
9153.111	35	AN	Valorsa SA, Penthaz	2'400.00	84'000.00			0.50		-0.50				0.50
9153.111	55	AN	Valorsa SA, Penthaz	800.00	44'000.00			0.50		-0.50				0.50
9153.112	3	AN	BVA Holding, Lausanne	100.00	300.00			1.00		-1.00				1.00
9153.113	84	AN	Centre Intercommunal de glace de Malley	500.00	42'000.00			1.00		-1.00				1.00
9153.114	1'000	CP	La Forestière coopérative propriétaires et exploitants de forêts	1.00	1'000.00	1.00	1'000.00	1'000.00		1'000.00				1'000.00
<b>TOTAL au 31 décembre 2014</b>					<b>202'440.00</b>		<b>843'514.00</b>	<b>22'010.00</b>		<b>821'504.00</b>	<b>843'514.00</b>			<b>22'010.00</b>

A = Actions AN = Actions nominatives CP = Capital participation



Tableau des investissements 2014

No Objet	Compte Bilan	Compte Invest.	Préavis No ou année	Libellés	Durée amort. ans	Montant préavis (volés, en cours ou à déposer)	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2013	Dépenses 2014	Recettes 2014	Dépenses nettes 2014	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2014	Amortissements 2014		Prélèvement sur provision	Solde à amortir au 31.12.2014	Disponible (+) ou dépassement (-) des préavis ouverts au 31.12.2014	
												obligatoires	complément.				
1991.21	9143.200	512.5030.89440	* 44/1989	Construction salle de gym, DLV5 + annexes	30	7'885'000.00	5'658'442.25	0.00	0.00	0.00	5'658'442.25	3'998'442.25	166'000.00	0.00	0.00	1'494'000.00	
2000.22	9143.200	512.5030.00220	* 22/2000	Transformation 2000 des locaux scol. DLV	30	519'000.00	410'666.95	0.00	0.00	0.00	410'666.95	218'900.00	11'300.00			180'466.95	
		512.5060.00221	*			101'000.00	101'000.00	0.00	0.00	0.00	101'000.00	101'000.00				0.00	
				Total		620'000.00	511'666.95	0.00	0.00	0.00	511'666.95	319'900.00	11'300.00	0.00	0.00	180'466.95	0.00
2000.33	9141.200	431.5010.00330	* 33/2000	Aménagements techniques - quartier du Bouzenet	30	794'000.00	305'809.20	0.00	0.00	0.00	305'809.20	169'182.70				136'626.50	
		461.5010.00330				404'000.00	114'447.55	0.00	0.00	0.00	114'447.55	70'986.60				43'460.95	
				Total		1'198'000.00	420'256.75	0.00	0.00	0.00	420'256.75	240'169.30	0.00	0.00	0.00	180'087.45	0.00
2002.02	9143.200	512.5030.02020	* 02/2002	Surélévation partielle du collège DLV3	30	558'000.00	380'624.20	0.00	0.00	0.00	380'624.20	180'519.15	10'600.00			189'505.05	
		512.5060.02021	*			142'000.00	158'080.85	0.00	0.00	0.00	158'080.85	158'080.85				0.00	
				Total		700'000.00	538'705.05	0.00	0.00	0.00	538'705.05	338'600.00	10'600.00	0.00	0.00	189'505.05	0.00
2002.03	9146.200	191.5090.02030	# 03/2002	Renouvellement du logiciel de gestion communale	10	135'000.00	115'591.60	0.00	0.00	0.00	115'591.60	115'591.60	0.00			0.00	19'408.40
2003.29	9143.200	512.5030.03290	* 29/2003	Réfection appartement de fonction DLV3	10	153'000.00	173'436.90	0.00	0.00	0.00	173'436.90	156'600.00	16'836.90	0.00	0.00	0.00	
2005.51	9141.200	311.5090.05510	51/2005	Équipement Quartier Derrière-le-Château	30	186'235.00	186'235.35	0.00	0.00	0.00	186'235.35					0.00	-0.35
		431.5010.05510				1'413'434.00	981'492.75	0.00	0.00	0.00	981'492.75	981'492.75				0.00	431'951.25
		461.5010.05510				1'062'893.00	1'218'872.65	242'173.05	78'703.70	163'469.35	1'218'872.65		35'500.00			128'291.85	-319'449.00
				Total		2'662'562.00	2'386'590.75	242'173.05	78'703.70	163'469.35	2'550'060.10	2'386'268.25	35'500.00	0.00	0.00	128'291.85	112'501.90
2005.59	9143.200	512.5030.05590	* 59/2005	Remplacement des fenêtres du bâtiment DVL2	10	110'000.00	102'414.85	0.00	0.00	0.00	102'414.85	73'000.00	10'000.00	0.00	0.00	19'414.85	0.00
2005.60	9141.200	461.5010.05600	* 60/2005	Collecteur séparatif communal "Les Chalets"	30	193'500.00	193'452.30	0.00	0.00	0.00	193'452.30	78'000.00	6'500.00	0.00	0.00	108'952.30	0.00
2005.63	9143.200	512.5030.03280	* 26/2003	Construction du collège du Marais-du-Billet	30	280'000.00	360'859.80	0.00	0.00	0.00	360'859.80	360'859.80				0.00	
		512.5030.05540	* 54/2005			1'027'000.00	1'035'407.55	0.00	0.00	0.00	1'035'407.55	1'035'407.55				0.00	
		512.5030.05630	* 63/2005			17'419'000.00	17'109'317.45	0.00	0.00	0.00	17'109'317.45	17'109'317.45	13'101'793.45	625'700.00		347'182.40	
		512.5090.05500	* 50/2005			44'000.00	41'639.20	0.00	0.00	0.00	41'639.20	41'639.20				0.00	
				Total		18'770'000.00	18'637'224.00	0.00	0.00	0.00	18'637'224.00	14'539'700.00	625'700.00	0.00	0.00	3'471'824.00	0.00
2005.71	9141.200	431.5010.05710	* 71/2005	Réfection Ironçon Plantaz / Bellevue, collecteur et éclairage public	10	170'000.00	117'642.60	0.00	0.00	0.00	117'642.60	117'642.60				0.00	
		461.5010.05710	*			65'000.00	26'733.45	0.00	0.00	0.00	26'733.45	20'300.00	2900.00			3'533.45	
				Total		235'000.00	144'376.05	0.00	0.00	0.00	144'376.05	137'942.60	2900.00	0.00	0.00	3'533.45	0.00
2007.09	9143.200	512.5030.07090	* 09/2007	Réfection, aménagements salle gym. DLV2	10	79'200.00	79'796.95	0.00	0.00	0.00	79'796.95	47'900.00	8'000.00	0.00	0.00	23'896.95	0.00
2007.19	9141.200	421.5010.07190	19/2007	Etudes préliminaires visant à la légalisation du périmètre E2 "Noncerel - La Croix" en zone à bârir, soumis à péréquisition réelle.	10	130'000.00	212'237.95	0.00	0.00	0.00	212'237.95	0.00				212'237.95	-82'237.95
2008.28	9143.200	512.5030.08280	* 28/2008	Aménagements locaux rez DLV2 - salle d'études	10	165'000.00	158'829.20	0.00	0.00	0.00	158'829.20	80'400.00	15'900.00	0.00	0.00	62'529.20	
2008.33	9143.200	512.5030.08330	* 33/2008	Remplacement du solde des fenêtre de DLV2	10	265'000.00	242'799.35	0.00	0.00	0.00	242'799.35	123'700.00	24'300.00	0.00	0.00	94'799.35	
2009.46	9146.200	431.5030.09460	* 46/2009	Achat transporteur multi-fonctions voltrie	5	242'000.00	239'799.60	0.00	0.00	0.00	239'799.60	215'799.60	24'000.00	0.00	0.00	0.00	
2009.52	9143.200	351.5030.08270	* 27/2008	Transformation collège du centre en bâtiment administratif	30	430'000.00	443'877.75	0.00	0.00	0.00	443'877.75	443'877.75				0.00	
		351.5030.09520	* 52/2009			6'410'000.00	6'266'156.73	0.00	0.00	0.00	6'266'156.73	5'164'122.25	148'000.00	0.00	0.00	800'000.00	
				Total		6'840'000.00	6'710'034.48	0.00	0.00	0.00	6'710'034.48	5'608'000.00	148'000.00	0.00	0.00	800'000.00	0.00
2009.57	9141.200	431.5010.09570	57/2009	Crédit pour la réalisation d'un giratoire au Châtelperron, au débouché du chemin de sous-le-Monti sur la route cantonale.	30	562'400.00	555'590.70	0.00	0.00	0.00	555'590.70	258'100.00	19'000.00	0.00	0.00	278'490.70	6'809.30
2009.58	9141.200	461.5010.09580	* 58/2009	Collecteur séparatif communal du centre du village	30	880'000.00	711'499.85	0.00	0.00	0.00	711'499.85	117'200.00	29'300.00	0.00	0.00	564'999.85	
2009.59	9143.200	641.5030.09590	* 59/2009	Aménagement espace cinétraie harmonieux	30	94'000.00	96'919.60	0.00	0.00	0.00	96'919.60	74'519.60	3'200.00	0.00	0.00	19'200.00	
2009.60	9143.200	512.5030.09600	* 60/2009	Nouvelle salle ACT au 2e étage de DLV2	30	85'000.00	66'238.71	0.00	0.00	0.00	66'238.71	6'600.00	2'200.00			57'438.71	
2010.62	9141.200	461.5010.10620	* 62/2010	Collecteur EC du collecteur23 au 311 "Pâquis-MDB"	30	89'000.00	76'830.95	0.00	0.00	0.00	76'830.95	8'200.00	2'600.00	0.00	0.00	66'030.95	
2010.65	9143.200	512.5030.10650	* 65/2010	Réfection des couverts entre les bâtiments DLV	30	89'000.00	81'086.25	0.00	0.00	0.00	81'086.25	8'400.00	2'700.00	0.00	0.00	69'986.25	
2010.70	9141.200	461.5010.10700	* 70/2010	Collecteur EC/parc 43 attente réalisation communal du centre du village	30	67'300.00	67'023.70	0.00	0.00	0.00	67'023.70	6'600.00	2'200.00	0.00	0.00	58'223.70	
2010.71	9141.200	431.5010.07160	16/2007	Préparation étude d'aménagement du centre du village	10	150'000.00	113'230.45	0.00	0.00	0.00	113'230.45	0.00				45'000.00	
		431.5010.09410	41/2009	Etude d'aménagement du centre du village		90'000.00	72'327.35	0.00	0.00	0.00	72'327.35	0.00				27'000.00	
		431.5010.10710	71/2010	Etude pour la réalisation de l'aménag. du centre du village		415'000.00	366'198.90	52'879.70	0.00	52'879.70	419'078.60	0.00				124'500.00	
				Total		655'000.00	551'756.70	52'879.70	0.00	52'879.70	604'636.40	0.00	0.00	0.00	196'500.00	0.00	
															0.00	408'136.40	
2010.76	9146.200	431.5060.10760	* 76/2010	Remplacement de deux véhicules du service voltrie	10	130'000.00	116'489.20	0.00	0.00	0.00	116'489.20	88'000.00	11'500.00	0.00	0.00	16'989.20	0.00
2011.03	9141.200	421.5010.11030	03/2011	Etude de réalisation d'un PPA dans le périmètre E2 sud "Les Pâquis"	5	127'600.00	74'863.50	28'704.80	0.00	28'704.80	103'568.30	28'000.00	14'000.00	0.00	0.00	61'568.30	24'031.70
2011.11	9141.200	421.5010.11110	* 11/2011	Ratification promesse d'achat 582 + étude PPA Chatelard	5	96'240.00	22'892.65	0.00	0.00	0.00	22'892.65	4'600.00	4'600.00	0.00	0.00	13'692.65	0.00
2011.02	9143.200	451.5030.11820	82/2011	Construction de la déchetterie intercommunale du Carroz et la réalisation des aménagements routiers y relatifs	30	2'825'000.00	1'888'947.25	5927.80	442'120.35	-436'192.55	1'452'754.70	1'089'976.65	20'641.15			342'136.90	1'372'245.30
		451.5010.08280	26/2008	Crédit pour la construction de la déchetterie intercommunale du Carroz		0.00	37'358.85	0.00									

Tableau des investissements 2014

No Objet	Compte Bilan	Compte Invest.	Préavis No ou année	Libellés	Durée amort. ans	Montant préavis (volés, en cours ou à déposer)	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2013	Dépenses 2014	Recettes 2014	Dépenses nettes 2014	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2014	Amortissements 2014		Prélèvement sur provision	Solde à amortir au 31.12.2014	Disponible (+) ou dépassement (-) des préavis ouverts au 31.12.2014		
												obligatoires	complément.					
2012.14	9141.200	431.5010.12140	14/2012	Aménagement arrêts transports publics aux Rte de Genève et de Lausanne et adaptation au Ch. Grand-Pré pour bus	10	227'000.00	117'103.30	368.35	0.00	368.35	117'471.65	22'700.00	22'700.00	0.00	0.00	72'071.65	109'528.35	
2012.15	9143.200	351.5030.10720	72/2010	Construction d'un centre de vie enfantine dédié à l'accueil pré et parascolaire.	30	113'625.85	113'625.85	0.00	0.00	0.00	113'625.85					113'625.85	0.00	
		351.5030.11040	04/2011			481'196.05	481'196.05	0.00	0.00	0.00	481'196.05					481'196.05	0.00	
		351.5030.12150	15/2012			6'705'178.10	2'918'877.79	2'983'825.00	0.00	2'983'825.00	5'902'702.79	243'300.00	243'300.00			5'316'102.79	902'475.31	
						Total	7'300'000.00	3'413'699.69	2'983'825.00	0.00	2'983'825.00	6'997'524.69	243'300.00	243'300.00	0.00	0.00	5'910'924.69	902'475.31
2012.23	9141.200	421.5010.12230	23/2012	Etude d'élaboration du PPA Châtelard	5	187'400.00	102'453.20	91'389.90	0.00	91'389.90	193'843.10	37'500.00	37'500.00	0.00	0.00	118'443.10	-6'443.10	
2013.26	9141.200	431.5010.13260	* 26/2013	Réfection chaussée au sud du pub (By pass)	10	77'000.00	77'000.00	0.00	0.00	0.00	77'000.00	0.00	7'700.00	69'300.00	0.00	0.00		
2013.29	9143.200	512.5030.13290	* 29/2013	Réfection du sol de la salle de gym. DLV5	10	43'000.00	40'357.45	0.00	0.00	0.00	40'357.45	0.00	4'300.00		0.00	36'057.45		
2014.37	9143.200	171.5030.14370	37/2014	Aménagement d'un skate Park	10	625'000.00	0.00	30'584.20	0.00	30'584.20	30'584.20	0.00	0.00	0.00	0.00	30'584.20	594'415.80	
2014.38	9141.200	431.5010.14380	38/2014	Réalisation des aménagements du centre	30	2'840'000.00	0.00	74'127.40	0.00	74'127.40	74'127.40	0.00	0.00	0.00	0.00	74'127.40	2'765'872.60	
2014.39	9141.200	171.5010.14390	39/2014	Installation arrosage automatique et complément éclairage terrain de football "A" de Sorécot	10	169'000.00	0.00	167'324.25	0.00	167'324.25	167'324.25	0.00	0.00	0.00	0.00	167'324.25	1'675.75	
2014.40	9149.200	351.5090.14400	40/2014	Installation de caméras de vidéosurveillance sur le territoire communal,	10	93'000.00	0.00	86'253.10	0.00	86'253.10	86'253.10	0.00	9'300.00	0.00	0.00	76'953.10	6'746.90	
2014.41	9143.200	512.5030.14410	41/2014	Remplacement des chaudières du collège de Derrrière-la-Ville	15	516'000.00	0.00	423'670.67	825.10	422'845.57	422'845.57	0.00	0.00	0.00	0.00	422'845.57	93'154.43	
2014.48	9141.200	461.5010.14420	48/2014	PGEE - Collecteur Sauguetaz "Pâquis"	30	520'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	520'000.00	
<b>Total des dépenses d'investissements 2014</b>						59'642'202.00	45'457'587.28	4'200'506.62	521'649.15	3'678'857.47	49'136'444.75	30'903'109.85	1'611'736.90	493'828.13	0.00	16'127'769.87	6'617'453.89	

nde

Crédits bouclés au 31.12.2013

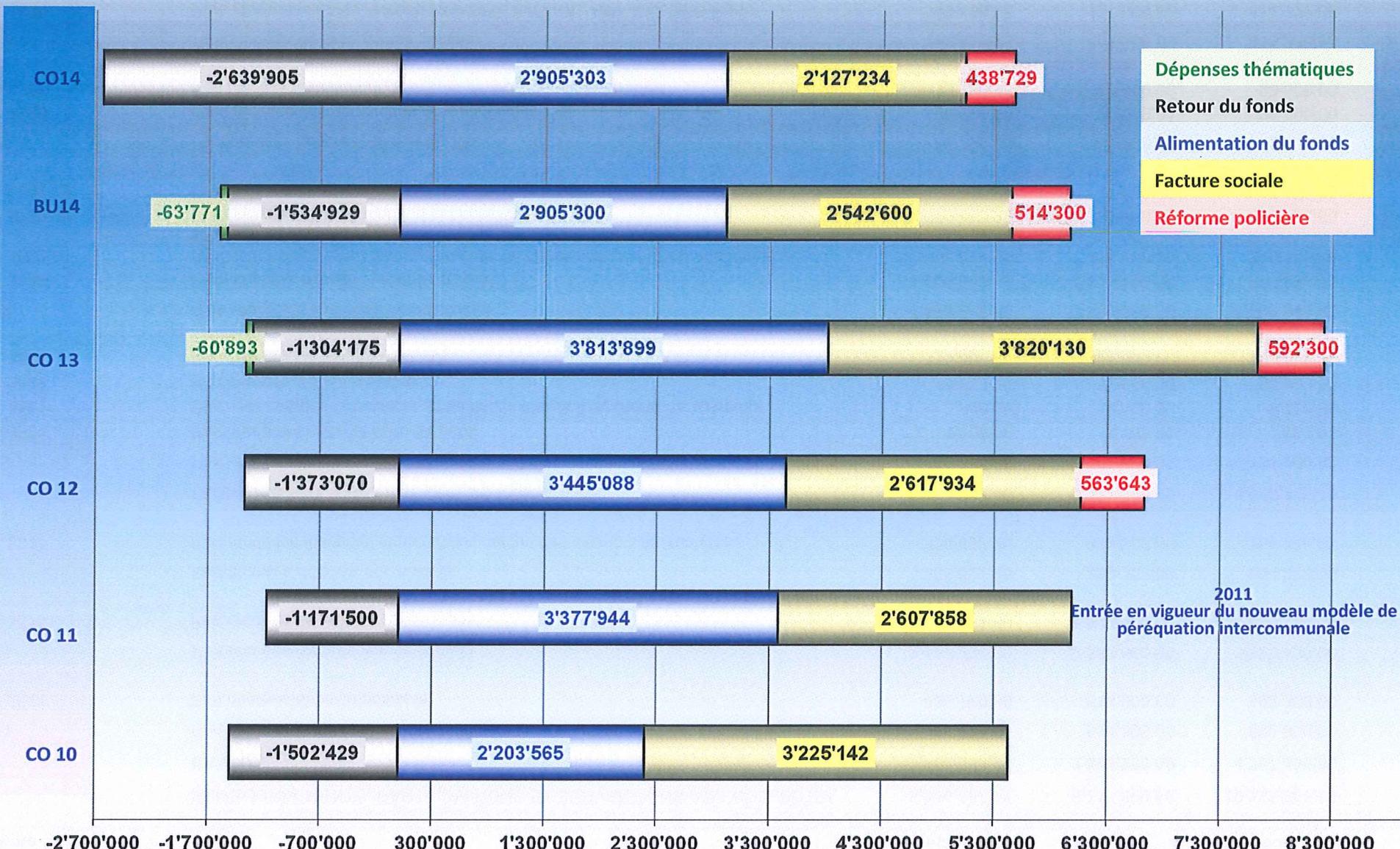
Crédits ouverts au 31.12.2014

Crédits bouclés en 2014

#

39'241'240.00  
20'400'962.0035'283'164.64  
10'174'422.640.00  
4'200'506.620.00  
521'649.150.00  
3'678'857.4735'283'164.64  
13'053'200.1126'387'864.95  
4'515'244.901'140'336.90  
4'714'00.00297'328.13  
196'500.000.00  
0.007'457'634.66  
8'670'135.2119'408.40  
6'598'045.49

## ELEMENTS PEREQUATIFS 2010 - 2014



Avec crédits complémentaires		Remboursements, participations et subventions aux collectivités publiques				Services	1 à 751
Compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2014	Comptes 2013	Ecart		
35	<b>REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS AUX COLLECTIV</b>	8,180,607.71	8,717,300.00	10,753,847.15	536,692.29-		
351	<b>CANTON</b>	2,902,655.25	3,396,200.00	4,707,406.00	493,544.75-		
3511	Part.charges justice et sécurité publ.	438,729.00	514,300.00	592,300.00	75,571.00-		
611.3511	Part.charges réforme policière	438,729.00	514,300.00	592,300.00	75,571.00-		
3515	Part.charges de prévoyance sociale	2,127,234.00	2,542,600.00	3,820,130.00	415,366.00-		
721.3515	Part.charges de prévoyance sociale	2,127,234.00	2,542,600.00	3,820,130.00	415,366.00-		
3517	Part.charges de trafic et d'énergie	336,692.25	339,300.00	294,976.00	2,607.75-		
181.3517	Part.au déficit d'exploit. et au renouv. techn. des entrepr. de transports	336,692.25	339,300.00	294,976.00	2,607.75-		
<b>352</b>	<b>COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES</b>	<b>5,277,952.46</b>	<b>5,321,100.00</b>	<b>6,046,441.15</b>	<b>43,147.54-</b>		
3521	Part.charges justice et sécurité publ.	169,074.45	199,600.00	161,209.90	30,525.55-		
111.3521	Part.charges justice et sécurité publ.	1,108.60	1,100.00	1,087.95	8.60		
171.3521	Part. aux charges financières et au déficit d'exploit.du Stand de Vernand	3,545.30	9,100.00	3,779.35	5,554.70-		
651.3521	Part.charges SDIS La Mèbre	49,112.75	82,500.00	56,802.70	33,387.25-		
661.3521	Part.charges centre régional PCi	115,307.80	106,900.00	99,539.90	8,407.80		
3522	Part.charges d'enseignement & cultes	1,578,232.49	1,582,200.00	1,527,941.45	3,967.51-		
511.3522	Part. charges d'enseignement primaire	1,026,896.40	1,015,200.00	677,298.60	11,696.40		
521.3522.01	ASIGOS, Prilly Assoc. Intercommunale de construction et Gestion bâtiments scolaires Secondaires	165,211.85	204,600.00	210,775.40	39,388.15-		
521.3522.02	Part. charges d'enseignement secondaire	379,413.29	354,800.00	632,693.50	24,613.29		
521.3522.03	Orientation prof. et divers	6,710.95	7,600.00	7,173.95	889.05-		
3523	Part.charges culture,loisirs et sports	36,399.05	40,000.00	40,000.00	3,600.95-		
151.3523	Part. aux charges régionales de culture et loisirs	20,000.00	20,000.00	20,000.00			
171.3523	Particip. aux installations sportives de la région Lausannoise	16,399.05	20,000.00	20,000.00	3,600.95-		
3525	Part.charges de prévoyance sociale	148,436.25	157,000.00	111,370.30	8,563.75-		
711.3525	Part. charges de prév. sociale ARASPE, AJENOL, AMF Chx-BBS-Rom.	148,436.25	157,000.00	111,370.30	8,563.75-		
3526	Part.ch.amén.territoire & prot.environn.	440,507.22	437,000.00	392,020.50	3,507.22		
421.3526	Part. à des charges d'aménagement du territoire & protect. de l'environnement	79,318.20	92,000.00	62,913.65	12,681.80-		
461.3526	Participation à exploitation de la STEP	361,189.02	345,000.00	329,106.85	16,189.02		

Avec crédits complémentaires

## Remboursements, participations et subventions aux collectivités publiques

Services 1 à 751

Compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2014	Comptes 2013	Ecart
3529	Part. au fonds de péréquation ETACOM	2,905,303.00	2,905,300.00	3,813,899.00	3.00
222.3529	Particip. à la péréquation directe	2,905,303.00	2,905,300.00	3,813,899.00	3.00

## Inventaire des biens-fonds

Parc. N°	Situation	PGA		Valeur ECA <small>(indice 100) (1990)</small>	Surface en m2					Estim. fiscale	Patrimoine	
					TT parcelle	Bâtim.	Prés champs	Places Jardins	Bois		adm. Forêts	financier
195	Champ-Pamont (39-41)	Champ-Pamont	(utilité publique)		1'181			1'181				
995	Champ-Pamont (route)	Champ-Pamont	(Chemin)		4'052			4'052				
4	Derrière-la-Ville (2-4)	-	(utilité publique)		2'758		2'758					
108	Derrière-la-Ville 3-5	-	ECA 355 - collège	2'177'631	14'136	269	9'544					
			ECA 355 - garage			50						
			ECA 417 - collège	6'234'963		773						
			ECA 418 - salle gym. DLV3	3'354'150		966						
			ECA 460 - collège	3'287'073		506						
			ECA 681 - salle gym. DLV5	6'101'410		1'998						
			DDP 237 ->2024, Romande énergie			5						
1	Derrière-la-Ville	-	(place de sports)		7'396			7'396			-	
946	Derrière-la-Ville	-	(Ch. piéton DLV-Plantaz)		66			66			-	
56	Ch. de la Plantaz 3	-	ECA 919 - Pavillon scolaire	1'371'272	9'424	633	8'779					
			ECA 927 - Edicule public	40'909		12						
14	Rue de Lausanne 1	Centre	ECA 58 - rural	679'398	1'063	242						
			ECA 60, - habitation	527'080		96			725		405'000	405'000
39	Rue du Pâquis 2	Centre	(espace semi-public polyvalent)		263			263			-	
43	Rue de Lausanne 2-4-6	Centre	ECA 235 - Maison de Commune	5'644'917	32'962	646	8'100					
			ECA 324 - pavillon "garderie"	508'939		170						
			DDP 41 ->2040, Romande énergie									
20	Rue de Lausanne 5	Centre	ECA 76 - temple	950'829	1'409	163	28'887				136'000	136'000
			ECA 77 - couvert fontaine	78'703		50						
			ECA 79 - habitation, garage	489'213		134						
31	Rue du Pâquis 8	Centre	ECA 710 - couvert fontaine	46'528	48	15		33			-	
538	Le Grand-Pré <small>(Plan d'affectation Grand-Pré-Sud, Secteur A : 9160 m2)</small>	-	ECA 213 - remise	393'750	32'962	240	28'887					
			ECA 419 - garage	11'805		17						
			DDP 533 ->2038, Romande énergie									
	(Plan d'affectation Grand-Pré-Sud, Secteur B : 15643 m2)		DDP 1678 ->2088, Fondation Primeroche				3'802					
515	Rte Genève - Ch. Sorécot	-	ECA 470 - vestiaire-buvette	1'066'182	29'537	535	23'986					
			DDP 788 ->2029, Romande énergie									
			DDP 1053 ->2032, Ass.Tennis-Club Chx			70						
532	Rte de Genève 18	-	ECA 831 - Bât.voirie-SDIS-Pci	2'335'900	3'568	1'028		2'540			-	

## Inventaire des biens-fonds

Parc. N°	Situation	PGA		Valeur ECA <small>(indice 100) (1990)</small>	Surface en m2					Estim. fiscale	Patrimoine	
					TT parcelle	Bâtim.	Prés champs	Places Jardins	Bois		adm. Forêts	financier
1466	Derrière le Château	PQCM MDB	ECA 1040 - salle gymn. MDB	6'368'540	19'188	1'388	16'979	-	-	-	-	-
			ECA 1039 - collège primaire	6'386'690		821						
			Secteur B : habit. Collectives									
228	En Delaize (Cimetière)	-			2'456			2'456		-		
1424	Nonceret (sous réserve péréquation) extension cimetière 2500 m2 / activités 5173 m2 / DP futur 500 m2	Périmètre E2			8'173		8'173			5'700		5'700
1458	Pâquis (sous réserve péréquation) mixte : 2100 m2 / jardins fam. 6724 m2	Périmètre E2			8'824		8'824			5'300		5'300
RC 401	Rte d'Yverdon (domaine public)	-	ECA 37 - Couv.fontaine (31m2)	55'657	-							
200	Champ-Pamont	verdure			5'879		5'879			-		
155	Ch. du Bouzenet	forêt			4'043		291		3'752	2'500		2'500
157	Ch. du Bouzenet	forêt			7'446		2'164		5'282	3'100		3'100
80	Rue Mèbre/Ch. Bouzenet	forêt			12'678		5'957		6'721	9'300		9'300
1621	Sur-le-Mont (Derrière-le-Château)	verdure			1'238		1'238			-		
671	Pré Manju	verdure			296			296		-		
1419	La Croix	agricole			3'015		3'015			2'100		2'100
1427	La Planche au Malade	agricole			50'775		44'311		6'464	37'000		37'000
1440	Pré Bayon	agricole			6'358		6'358			3'800		3'800
1441	Pré Bayon	agricole			12'233		11'807		426	7'300		7'300
1447	Au Vernaz	agricole			4'432		4'432			3'500		3'500
1448	Au Vernaz	agricole			28'617		28'323		294	23'000		23'000
1451	La Saugette	agricole			2'374		2'238		136	1'800		1'800
1695	Le Carroz (déchetterie)	agricole	ECA 1154 - Déchetterie	1'643'125	6'889	136	4'164	2'589		-		
410	En Bochet	forêt			92'482				92'482	46'000		46'000
584	Pré Manju	forêt			10'391				10'391	3'300		3'300
596	Au Châtelard	forêt			3'753				3'753	2'700		2'700

## Inventaire des biens-fonds

Parc. N°	Situation	PGA		Valeur ECA  (indice 100) (1990)	Surface en m <sup>2</sup>					Estim. fiscale	Patrimoine	
					Zone	TT parcelle	Bâtim.	Prés champs	Places Jardins		adm. Forêts	financier
610	A la Mouille	forêt			2'035					2'035	-	
611	A la Mouille	forêt			2'035					2'035	-	
628	A la Mouille	forêt			956					956	450	450
629	A la Mouille	forêt			984					984	1'100	1'100
630	A la Mouille	forêt			941					941	1'100	1'100
631	A la Mouille	forêt			1'335					1'335	700	700
632	A la Mouille	forêt			1'652					1'652	1'900	1'900
634	A la Mouille	forêt			12'391					12'391	12'000	12'000
639	A la Mouille	forêt			2'487					2'487	2'800	2'800
646	En Mariolet	forêt			1'010					1'010	500	500
650	En Mariolet	forêt			3'929					3'929	-	
652	En Mariolet	forêt			822					822	400	400
656	En Mariolet	forêt			2'616					2'616	-	
661	En Mariolet	forêt			1'505					1'505	-	
662	En Mariolet	forêt			3'153					3'153	-	
663	En Mariolet	forêt			2'327					2'327	-	
666	En Mariolet	forêt			936					936	-	
672	En Mariolet	forêt			1'368					1'368	-	
673	En Mariolet	forêt			1'508					1'508	1'700	1'700
708	Sus le Bré	forêt			5'367					5'367	6'000	6'000
710	Sus le Bré	forêt			619					619	300	300
711	Sus le Bré	forêt			619					619	300	300
718	Sus le Bré	forêt			686					686	300	300
721	Sus le Bré	forêt			682					682	400	400
722	Sus le Bré	forêt			1'233					1'233	1'200	1'200
723	Sus le Bré	forêt			4'494					4'494	2'200	2'200

### Inventaire des biens-fonds

Parc. N°	Situation	PGA		Valeur ECA  (indice 100) (1990)	Surface en m <sup>2</sup>					Estim. fiscale	Patrimoine	
					Zone	TT parcelle	Bâtim.	Prés champs	Places Jardins		adm. Forêts	financier
735	Sus le Bré	forêt			39'509				39'509	39'000	39'000 2'400 700 400 1'000 24'000 4'000	
737	Trésit à Pellard	forêt			4'804				4'804	2'400		
746	Trésit à Pellard	forêt			1'396				1'396	700		
747	Trésit à Pellard	forêt			830				830	400		
748	Trésit à Pellard	forêt			1'990				1'990	1'000		
750	Trésit à Pellard	forêt			2'763				2'763	-		
756	Trésit à Pellard	forêt			1'264				1'264	-		
761	Trésit à Pellard	forêt	ECA 198 - Refuge forestier	27'179	80'871		4'778		76'093	24'000		
762	En Plumont	forêt			8'057				8'057	4'000		
767	En Plumont	forêt			6'318				6'318	-		
<b>Total sur le territoire communal</b>				<b>49'781'843</b>	<b>604'895</b>	<b>10'963</b>	<b>177'415</b>	<b>95'039</b>	<b>330'415</b>	<b>802'250</b>	<b>171'750</b>	<b>630'500</b>
1029	Bois Bourla	forêt			539				539	1'100	1'100 2'400 2'800 79'000 200 85'500	
1050	Bois Bourla	forêt			1'622				1'622	2'400		
1053	Bois Bourla	forêt			5'930				5'930	-		
1056	Bois Bourla	forêt			6'358				6'358	2'800		
1079	En Plumont	forêt	ECA 1171 - refuge forestier	203'500	9'440	117	6'724		2'599	79'000		
1129	En Plumont	forêt			626				626	200		
<b>Total sur la commune de Crissier :</b>				<b>203'500</b>	<b>24'515</b>	<b>117</b>	<b>6'724</b>	<b>-</b>	<b>17'674</b>	<b>85'500</b>	<b>85'500</b>	<b>-</b>
329	Sous-le-Mont, MORRENS	agricole			3'163		3'163			6'000	- 6'000	6'000
<b>Total sur la commune de Morrens :</b>				<b>-</b>	<b>3'163</b>	<b>-</b>	<b>3'163</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6'000</b>		
<b>Total des biens communaux</b>				<b>49'985'343</b>	<b>632'573</b>	<b>11'080</b>	<b>187'302</b>	<b>95'039</b>	<b>348'089</b>	<b>893'750</b>	<b>257'250</b>	<b>636'500</b>