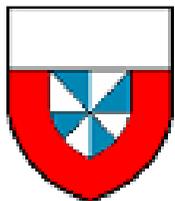






# TABLE DES MATIERES

	N° page
1 <u>Rapport sur les comptes 2016 - Préavis N° 12/2017</u>	2 - 8
2 <u>Charges et revenus par nature</u>	9 - 12
3 <u>Charges et revenus par direction</u>	13 - 14
4 <u>Présentation générale</u>	15
5 <u>Administration générale</u>	16 - 19
6 <u>Finances</u>	20 - 21
7 <u>Domaines et bâtiments</u>	22 - 23
8 <u>Travaux</u>	24 - 27
9 <u>Instruction publique et cultes</u>	28 - 30
10 <u>Police</u>	31 - 33
11 <u>Sécurité sociale</u>	34
12 <u>Récapitulation</u>	35
13 <u>Bilan au 31 décembre 2016</u>	36 - 37
14 <u>Etat des engagements hors bilan et actifs conditionnels</u>	38
15 <u>Etat des titres et papiers-valeur</u>	39
16 <u>Tableau des investissements</u>	40 - 41
17 <u>Représentation de l'évolution des éléments péréquatifs 2012 - 2016</u>	42
17 <u>Evolution des recettes fiscales 2012 - 2016</u>	43
18 <u>Chapitre nature 35 détaillé</u>	44
19 <u>Inventaire des biens-fonds</u>	45 - 47



# Commune de Cheseaux-sur-Lausanne

Cheseaux, le 10 avril 2017/CHF

AU CONSEIL COMMUNAL  
DE ET A

1033 CHESEAUX-SUR-LAUSANNE

## Rapport sur les comptes 2016 - N° 12/2017

Monsieur le Président, 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 2016.

## 2. COMMENTAIRES SUR LES COMPTES DE L'ANNEE 2016

### 2.1 Résultat des comptes

Le résultat de l'exercice se solde par un **bénéfice net de CHF 189'768.53** après écritures de bouclément. Le résultat opérationnel est de CHF 2'539'768.53 d'excédent de revenus.

Ce résultat est essentiellement la conséquence directe de la perception du rattrapage de l'impôt sur les personnes morales de plus de CHF 3,1 mio et l'amélioration de celui des personnes physiques de près de CHF 0,8 mio (revenus et fortune).

D'autre part, il est à noter que l'impact du résultat sur les présents comptes est en faveur de l'Etat pour plus de CHF 3 mio selon l'estimation des éléments péréquatifs.

La marge d'autofinancement, supérieure à CHF 4,6 mio, a permis de financer l'ensemble des dépenses nettes d'investissements.

Dicastères	Comptes 2016		Budget 2016		Différence CO16/BU16	Comptes 2015	
	charges	revenus	charges	revenus		charges	revenus
ADMINISTRATION GENERALE	2 156 587	402 707	2 217 990	168 600	-295 509	1 731 290	168 857
FINANCES	4 283 332	17 771 267	3 497 200	14 984 400	-2 000 735	7 517 691	17 120 286
DOMAINES ET BATIMENTS	1 652 221	1 271 339	1 747 900	1 228 300	-138 718	1 595 811	1 234 581
TRAVAUX	3 703 822	2 127 346	4 190 750	2 197 300	-416 975	3 399 929	2 029 801
INSTR. PUBLIQUE ET CULTES	2 994 854	920 115	3 095 850	827 500	-193 611	2 901 625	830 086
POLICE	1 911 507	850 941	1 836 550	823 750	47 766	1 796 244	1 259 315
SECURITE SOCIALE	4 149 137	47 514	3 644 000	46 400	504 023	3 673 440	48 756
Totaux charges & revenus	20 851 460	23 391 229	20 230 240	20 276 250	-2 493 759	22 616 030	22 691 681
<b>Résultat opérationnel</b>	<b>2 539 769</b>		<b>46 010</b>			<b>75 651</b>	
<i>Ecritures de bouclément</i>	<i>2 350 000</i>						
<b>Excédents charges/revenus</b>	<b>189 769</b>		<b>46 010</b>			<b>75 651</b>	

### 2.2 Ecritures de bouclément

Vu le bon résultat, la Municipalité a décidé d'effectuer des opérations de bouclément. Des attributions à des fonds de réserve ont été effectuées pour CHF 2'350'000.

### 2.3 Revenus extraordinaires

Le rattrapage d'impôt sur le bénéfice d'une entreprise pour les années 2011 à 2015 augmente les recettes de ce compte de plus de CHF 2,8 mio.

### 3. CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Les charges s'élèvent à CHF 23'201'460. Elles sont supérieures de CHF 2'971'220 (+14,7%) par rapport au budget 2016. Les principaux écarts des charges par nature sont détaillés ci-après (cf tableau des charges par nature pages 9 et 10). De plus, les charges ordinaires sont également quelque peu supérieures au budget annuel, à cause de l'impact de la péréquation.

Charges	Ordinaires	Bouclément	CO16	BU16	Différence CO16/BU16	%	CO15	Différence CO15/CO14	%
30 Autorités et personnel	3 955 410	-	3 955 410	3 931 050	24 360	0.62	3 720 893	234 517	106.30
31 Biens, services & marchandises	2 326 608	-	2 326 608	2 909 300	-582 692	-20.03	2 017 828	308 780	115.30
32 Intérêts passifs	286 676	-	286 676	423 000	-136 324	-32.23	343 207	-56 531	83.53
33 Amortissements	2 285 738	-	2 285 738	2 313 300	-27 562	-1.19	1 816 926	468 812	125.80
35 Rbts, part. et subv. coll. publiques	10 457 790	-	10 457 790	8 958 000	1 499 790	16.74	9 199 208	1 258 581	113.68
36 Aides & subventions	928 488	-	928 488	1 190 990	-262 502	-22.04	971 804	-43 316	95.54
38 Attribution fonds/ financ. spéciaux	151 785	2 350 000	2 501 785	20 000	2 481 785	12 408.93	4 083 480	-1 581 695	61.27
39 Imputations internes	458 965	-	458 965	484 600	-25 635	-5.29	462 683	-3 718	99.20
<b>3 CHARGES</b>	<b>20 851 460</b>	<b>2 350 000</b>	<b>23 201 460</b>	<b>20 230 240</b>	<b>2 971 220</b>	<b>14.69</b>	<b>22 616 030</b>	<b>585 430</b>	<b>102.59</b>

### 4. REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Les revenus se montent quant à eux à CHF 23'391'229. Ils sont supérieurs de CHF 3'114'979 (+15,3%) par rapport au budget 2016. Les principaux écarts des revenus par nature sont détaillés ci-dessous (cf tableau des revenus par nature pages 11 et 12).

Revenus	Ordinaires	Bouclément	CO16	BU16	Différence CO16/BU16	%	CO15	Différence CO16/CO15	%
40 Impôts	15 732 658	-	15 732 658	11 506 000	4 226 658	36.73	12 965 613	2 767 046	17.59
41 Patentes, concessions	240 446	-	240 446	201 500	38 946	19.33	191 630	48 817	20.30
42 Revenu du patrimoine	1 364 977	-	1 364 977	1 262 200	102 777	8.14	1 252 035	112 943	8.27
43 Taxes, émoluments, prod. des	2 391 050	-	2 391 050	2 322 850	68 200	2.94	2 416 454	-25 404	-1.06
44 Autres contrib. Canton. & comm.	776 384	-	776 384	702 000	74 384	10.60	842 179	-65 795	-8.47
45 Part/rembt collectivités publiques	2 171 764	-	2 171 764	3 685 200	-1 513 436	-41.07	4 107 921	-1 936 156	-89.15
46 Autres participations & subv.	50 797	-	50 797	35 000	15 797	45.13	52 320	-1 523	-3.00
48 Prélèvements s/fonds spéciaux	204 187	-	204 187	76 900	127 287	165.52	400 847	-196 661	-96.31
49 Imputations internes	458 965	-	458 965	484 600	-25 635	-5.29	462 683	-3 718	-0.81
<b>4 REVENUS</b>	<b>23 391 229</b>	<b>-</b>	<b>23 391 229</b>	<b>20 276 250</b>	<b>3 114 979</b>	<b>15.36</b>	<b>22 691 681</b>	<b>699 548</b>	<b>2.99</b>

#### 4.1 Les recettes fiscales

Globalement, les revenus du chapitre 211 influencés par le taux sont en augmentation de quelque CHF 4'136'000, soit (+37,5%), en comparaison du budget 2016, et en augmentation de plus de CHF 2'907'100 (+23,7%) par rapport aux comptes 2015.

Désignations	CO2016	BU2016	Différence CO16/BU16	Ecart %	CO2015	Ecart CO16/CO15	Ecart %
Impôt sur le revenu	8 894 517	8 300 000	594 517	7.2	8 895 314	-797	0.0
Impôt sur la fortune	943 786	750 000	193 786	25.8	843 758	100 028	11.9
Impôt à la source	313 168	250 000	63 168	25.3	470 725	-157 558	-33.5
Impôt spécial des étrangers	31 389	30 000	1 389	4.6	37 581	-6 191	-16.5
Impôt sur le bénéfice net "PM"	3 875 530	700 000	3 175 530	453.6	892 163	2 983 367	334.4
Impôt sur le capital "PM"	408 801	450 000	-41 199	-9.2	460 526	-51 725	-11.2
Impôt compl. sur les immeubles "PM"	60 430	30 000	30 430	101.4	37 413	23 017	61.5
Impôt foncier	826 248	750 000	76 248	10.2	733 987	92 261	12.6
Défalcations et impôts et taxes	-182 778	-225 000	42 222	-18.8	-107 561	-75 217	69.9
<b>Recettes fiscales selon le taux</b>	<b>15 171 091</b>	<b>11 035 000</b>	<b>4 136 091</b>	<b>37.5</b>	<b>12 263 907</b>	<b>2 907 184</b>	<b>23.7</b>
Taux	74.50	74.50			74.50		
Point d'impôt	203 639	148 121			164 616		
Nombre d'habitants	4347	4390			4297		
<b>Impôt en point/habitant</b>	<b>46.85</b>	<b>33.74</b>			<b>38.31</b>		

En ce qui concerne les impôts, qui ne sont pas influencés par le taux, ils sont également supérieurs aux prévisions budgétaires de près de CHF 287'500 (+28,1%) par rapport au budget de l'année et inférieurs de CHF 213'600 (-14%) par rapport à 2015.

Désignations	CO2016	BU2016	Différence CO16/BU16	Ecart %	CO2015	Ecart CO16/CO15	Ecart %
Droits de mutation	229 217	180 000	49 217	27.3	459 237	-230 020	-50.1
Impôts sur les successions et donations	135 075	30 000	105 075	350.3	65 355	69 721	106.7
Impôt sur les chiens	15 750	16 000	-250	-1.6	15 150	600	4.0
Patentes tabacs	-	-	-	0.0	634	-634	-100.0
Patentes diverses (boissons)	8 535	1 500	7 035	469.0	1 442	7 093	491.9
Impôts récupérés après défalcation	-1 253	20 000	-21 253	-106.3	54 404	-55 657	-102.3
Intérêts et majorations	131 189	60 000	71 189	118.6	79 934	51 255	64.1
Rbst de frais, poursuite	9 832	8 000	1 832	22.9	79	9 753	12411.6
Part à l'impôt sur les gains immobiliers	180 235	150 000	30 235	20.2	236 386	-56 151	-23.8
Part à l'impos. des travail. frontaliers	594 174	550 000	44 174	8.0	603 734	-9 560	-1.6
Divers (autres)	7 255	7 000	255	3.6	7 339	-84	-1.1
<b>Total recettes fiscales hors taux</b>	<b>1 310 009</b>	<b>1 022 500</b>	<b>287 509</b>	<b>28.1</b>	<b>1 523 693</b>	<b>-213 684</b>	<b>-14.0</b>

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

Atteignant CHF 4'661'203, la marge d'autofinancement est très largement supérieure de plus de CHF 2'500'000 aux prévisions budgétaires.

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

Le cash-flow est également très positif et atteint le montant de CHF 7'820'961.

Le montant des dépenses d'investissements se monte à CHF 1'368'961 et celui des recettes à CHF 139'000.

Dès lors, la balance des investissements se solde par un excédent net de dépenses (DIN) de CHF 1'229'961.

Vous trouverez le tableau détaillé des dépenses d'investissements en page 40 et 41.

	Références	CO2016	CO2015	CO2014
<b>Résultat</b>		189 769	75 651	<b>208 872</b>
Amortissements comptables	331-332	2 173 836	1 706 300	2 105 565
Attributions aux fonds de réserve	38	2 501 785	4 083 480	1 814 657
Prélèvements aux fonds de réserve	48	-204 187	-400 847	-
<b>Marge d'autofinancement (MA)</b>		<b>4 661 203</b>	<b>5 464 585</b>	<b>4 129 093</b>
Variation des débiteurs	911	-77 705	483 262	574 166
Variation des actifs transitoires	913	628 045	-710 605	208 456
Variation des créanciers	920	196 132	-423 174	65 719
Variation des passifs transitoires	925	2 413 285	768 209	6 689
<b>Flux de trésorerie de l'activité ordinaire - cash-flow (CF)</b>		<b>7 820 961</b>	<b>5 582 278</b>	<b>4 984 124</b>
Autres biens du patrimoine financier	912	-	-	8 300
Dépenses investissements patrimoine administratif	914	-1 229 963	-2 834 987	-3 678 857
Prêts et capitaux de dotation	915	-	-	-
<b>Flux de trésorerie des activités d'investissement</b>		<b>-1 229 963</b>	<b>-2 834 987</b>	<b>-3 670 557</b>
Diminution (-) / Augmentation des emprunts (+)	921-922	-250 000	-950 000	-550 000
<b>Flux de trésorerie des activités de financement</b>		<b>-250 000</b>	<b>-950 000</b>	<b>-550 000</b>
Total des flux de trésorerie de l'exercice		6 340 998	1 797 292	763 567
Liquidités au début de l'exercice		4 184 039	2 386 747	1 623 180
<b>Liquidités en fin d'exercice</b>	<b>910</b>	<b>10 525 036</b>	<b>4 184 039</b>	<b>2 386 747</b>

Investissements	Comptes 2016		DIN
	Dépenses	recettes	
Patrimoine financier	-	-	-
Patrimoine administratif	1 368 961	139 000	1 229 961
Autres dépenses à amortir	-	-	-
<b>INVESTISSEMENTS NETS</b>	<b>1 368 961</b>	<b>139 000</b>	<b>1 229 961</b>

Ratio de gestion		
MA/RFE - Capacité d'autofinancement	20.51%	Bon
MA/DIN - Degré d'autofinancement	378.97%	Bon
CF/DIN - Taux de couverture	635.87%	Bon

## 6. ENDETTEMENT ET SERVICE DE LA DETTE

La dette brute diminue de CHF 250'000, ce qui ramène la dette brute par habitant à CHF 2'703 contre CHF 2'793 en 2015.  
La dette nette par habitant, vu les capitaux à disposition, diminue de CHF 1'541 et passe à CHF 737.

	Références	CO 2016	CO 2015	Ecart CO16/CO15	CO 2014	Ecart CO16/CO14
Dette brut (1)	921 à 923	11 750 000	12 000 000	-250 000	12 950 000	-1 200 000
Dette brute par habitant		2 703	2 793	-90	3 174	-471
Capitaux (2)	910 + 912 - Fd roulement expl.	8 547 046	2 206 046	6 341 000	408 756	8 138 290
Dette nette	12	3 202 954	9 793 954	-6 591 000	12 541 244	-9 338 290
Dette nette par habitant		737	2 279	-1 541	3 074	-2 337
Nombre d'habitants au 31.12.		4347	4297	50	4080	267

## 7. CONCLUSIONS

Le présent résultat est essentiellement la conséquence directe des recettes fiscales supplémentaires de l'impôt sur les personnes morales, ainsi qu'à des corrections à la hausse des impôts des personnes physiques portant sur les années antérieures.

Ces revenus imprévus sont assurément ponctuels et il serait donc erroné d'en conclure que cet état de fait va se poursuivre avec cette ampleur sur les exercices futurs. A cela s'ajoute les incertitudes liées à la modification en cours du système de péréquation entre les communes, ainsi que les conséquences de la RIE III vaudoise.

Corollaire, l'impact sur les éléments péréquatifs est fort et nous devons faire face à un complément à payer de l'ordre de CHF 3 mio déjà intégrés aux présents comptes.

De plus, l'excédent de revenus a permis d'autofinancer les dépenses d'investissements. Au final, la situation financière de notre commune reste saine et présente un bon équilibre entre ses charges et ses revenus.

Dès lors, 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 et vous prie, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs, de bien vouloir approuver les comptes 2016 tels que présentés,

et de donner à ces dispositions la teneur suivante :

## **LE CONSEIL COMMUNAL DE CHESEAUX**

- vu le préavis n° 12/2017 du 10 avril 2017
- vu le rapport de la commission des finances
- considérant que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour

## **DECIDE**

- d'adopter les comptes 2016 qui se présentent comme suit :

Revenus	CHF 23'391'228.94
Charges	<u>CHF 23'201'460.41</u>
Excédent de revenus	<u>CHF 189'768.53</u>

Ainsi délibéré par la Municipalité dans sa séance du 10 avril 2017 pour être soumis à l'approbation du Conseil communal.

Au nom de la Municipalité :

Le Syndic :

Le Secrétaire :

Louis Savary

Patrick Kurzen

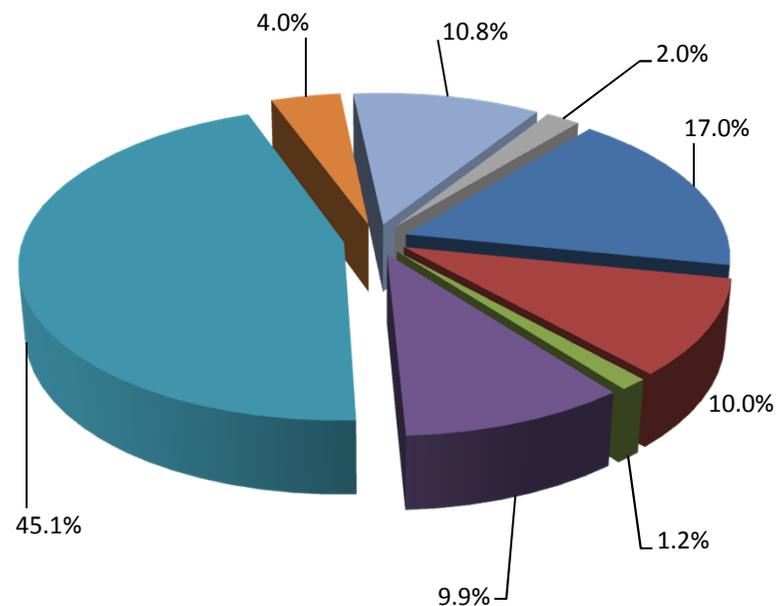
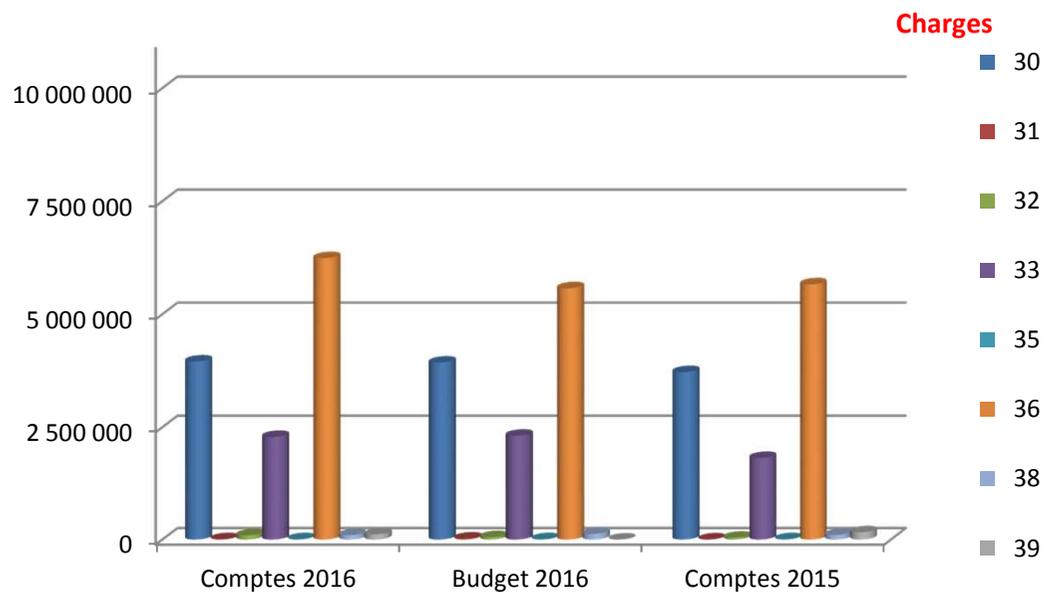
Comptes par nature

## Charges par nature

		Comptes 2016	Budget 2016	Comptes 2015
<b>3</b>	<b>CHARGES</b>	<b>23 201 460.41</b>	<b>20 230 240</b>	<b>22 616 029.96</b>
<b>30</b>	<b>AUTORITES ET PERSONNEL</b>	<b>3 955 410.25</b>	<b>3 931 050</b>	<b>3 720 893.30</b>
300	AUTORITES ET COMMISSIONS	356 297.05	260 800	244 796.40
301	PERSONNEL ADMINISTRATIF & D'EXPLOITATION	2 756 036.00	2 795 800	2 646 163.45
302	PERSONNEL ENSEIGNANT REMPLACANT	13 517.75	-	-
303	ASSURANCES SOCIALES	252 933.80	257 800	237 111.80
304	CAISSE DE PENSIONS ET DE PREVOYANCE	419 960.60	428 100	415 518.55
305	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE	111 145.80	127 400	144 116.95
306	INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	10 868.30	25 900	20 023.35
308	PERSONNEL INTERIMAIRE	25 627.65	11 400	9 331.20
309	AUTRES CHARGES DES AUTORITES ET DU PERS.	9 023.30	23 850	3 831.60
<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>2 326 607.72</b>	<b>2 909 300</b>	<b>2 017 828.01</b>
310	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	40 214.05	47 400	30 559.25
311	ACHATS MOB., MAT., MACHINES, VEHICULES	39 172.70	83 500	40 893.85
312	ACHATS D'EAU, D'ENERGIE, DE COMBUSTIBLE	295 968.45	442 800	352 456.48
313	AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES	59 757.40	75 500	64 036.20
314	ENTR. IMMEUBLES, ROUTES ET TERRITOIRE	599 057.20	755 000	561 541.96
315	ENTR. OBJETS MOBILIERS & D'INST. TECHN.	130 499.15	111 600	78 367.97
316	LOYERS, FERMAGES ET REDEV. D'UTILISATION	55 672.55	56 500	33 222.35
317	RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	102 270.25	109 500	61 910.30
318	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICES	909 776.53	1 172 200	752 623.82
319	IMPOTS, TAXES, COTISATIONS, FRAIS DIVERS	94 219.44	55 300	42 215.83
<b>32</b>	<b>INTERETS PASSIFS</b>	<b>286 676.30</b>	<b>423 000</b>	<b>343 207.03</b>
321	INTERETS DES DETTES A COURT TERME	-	30 000	9 570.55
322	INTERETS DES DETTES A MOYEN & LONG TERME	276 300.00	368 000	317 663.25
329	AUTRES INTERETS	10 376.30	25 000	15 973.23
<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>2 285 738.16</b>	<b>2 313 300</b>	<b>1 816 926.19</b>
330	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	111 902.16	200 000	110 626.19
331	AMORT. OBLIGATOIRES DU PATR. ADMINISTR.	2 164 536.00	2 104 000	1 697 000.00
332	AUTRES AMORT.DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	9 300.00	9 300	9 300.00

## Charges par nature

	Comptes 2016	Budget 2016	Comptes 2015
<b>35 RBSTS, PARTIC., SUBV. AUX COLL. PUBL.</b>	<b>10 457 789.74</b>	<b>8 958 000</b>	<b>9 199 208.29</b>
351 CANTON	4 216 686.20	3 382 100	3 536 676.80
352 COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	6 241 103.54	5 575 900	5 662 531.49
<b>36 AIDES ET SUBVENTIONS</b>	<b>928 487.81</b>	<b>1 190 990</b>	<b>971 803.55</b>
365 AIDES, SUBV. A DES INSTITUTIONS PRIVEES	829 435.76	1 066 690	870 999.05
366 AIDES INDIVIDUELLES	99 052.05	124 300	100 804.50
<b>38 ATTRIB. AUX FONDS ET FINANC. SPECIAUX</b>	<b>2 501 785.14</b>	<b>20 000</b>	<b>4 083 480.31</b>
380 ATTRIB. FONDS DE RESERVE & DE RENOUVELL.	2 386 401.75	20 000	3 920 118.00
381 ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	115 383.39	-	163 362.31
<b>39 IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>458 965.29</b>	<b>484 600</b>	<b>462 683.28</b>
390 IMPUTATIONS INTERNES	458 965.29	484 600	462 683.28



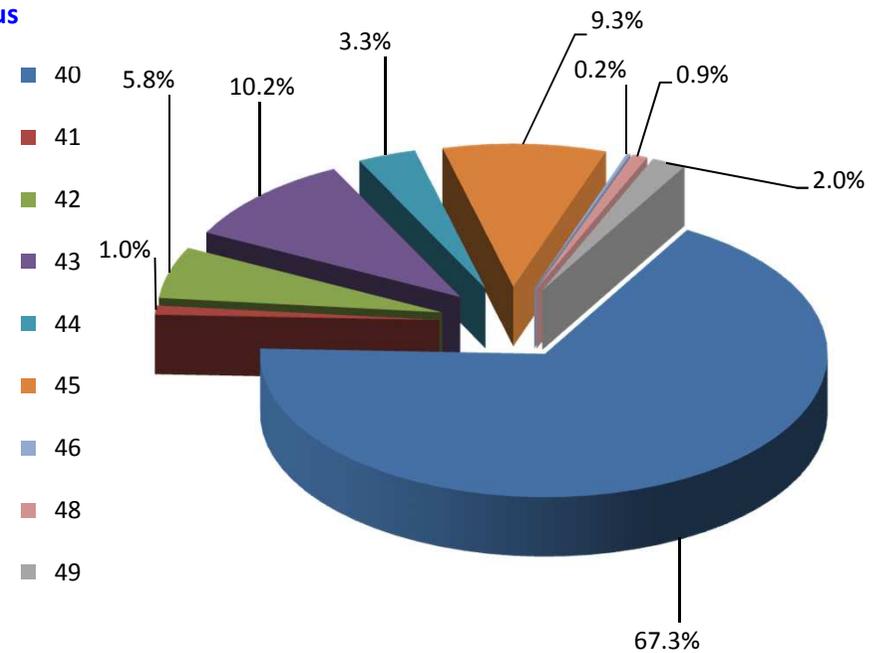
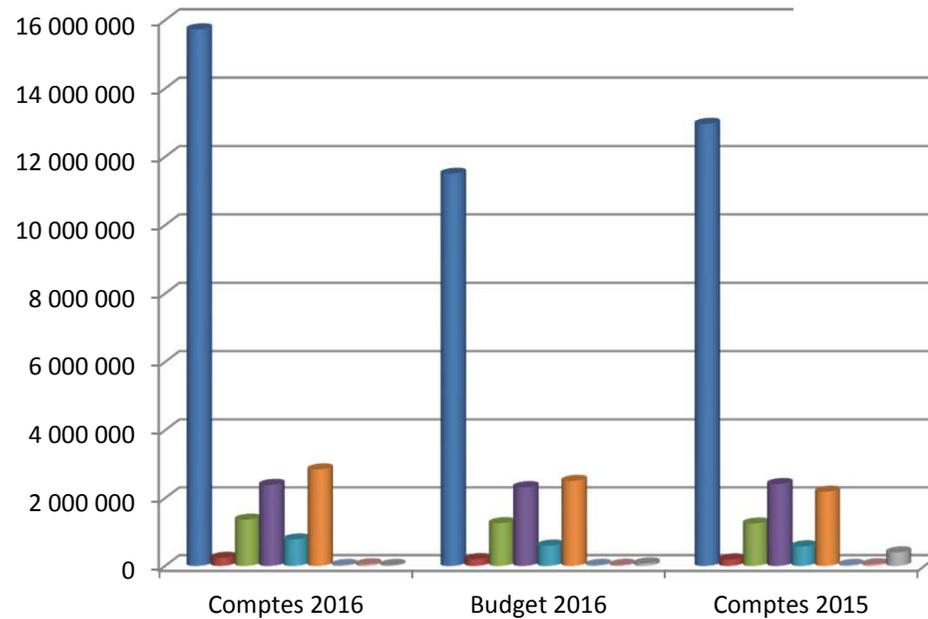
## Revenus par nature

		Comptes 2016	Budget 2016	Comptes 2015
<b>4</b>	<b>REVENUS</b>	<b>23 391 228.94</b>	<b>20 276 250</b>	<b>22 691 681.36</b>
<b>40</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>15 732 658.34</b>	<b>11 506 000</b>	<b>12 965 612.82</b>
400	IMPOTS REVENU, FORTUNE & PERSONNEL	10 182 860.84	9 330 000	10 247 378.63
401	IMPOTS BENEFICE NET & CAPITAL "PM"	4 344 760.40	1 180 000	1 390 102.07
402	IMPOTS FONCIER	826 247.70	750 000	733 987.00
404	DROITS DE MUTATION	229 217.15	180 000	459 236.85
405	IMPOTS SUR LES SUCCESSIONS ET DONATIONS	135 075.10	30 000	65 354.50
406	IMPOTS, TAXES SUR POSSESSION ET DEPENSE	15 750.00	16 000	15 150.00
409	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATION	-1 252.85	20 000	54 403.77
<b>41</b>	<b>PATENTES ET CONCESSIONS</b>	<b>240 446.40</b>	<b>201 500</b>	<b>191 629.75</b>
410	PATENTES	8 535.15	1 500	2 076.40
411	CONCESSIONS	231 911.25	200 000	189 553.35
<b>42</b>	<b>REVENUS DU PATRIMOINE</b>	<b>1 364 977.30</b>	<b>1 262 200</b>	<b>1 252 034.80</b>
422	REVENUS DES CAPITAUX (patr.financier)	145 924.30	62 000	81 689.00
423	REVENUS DES IMMEUBLES (patr.financier)	6 030.00	5 000	4 764.00
424	GAINS COMPT.SUR PLACEM. (patr.financier)	-	-	-
425	REVENUS DES PRETS ET PARTICIPATIONS	18 158.00	20 000	25 347.00
427	REVENUS DES IMMEUBLES	1 194 865.00	1 175 200	1 140 234.80
<b>43</b>	<b>TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES</b>	<b>2 391 049.68</b>	<b>2 322 850</b>	<b>2 416 453.86</b>
430	TAXES LEGALES DE REMPLACEMENT	-	-	16 250.00
431	EMOLUMENTS	62 477.10	68 500	65 161.00
433	ECOLAGE	-	-	-
434	TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION	1 220 604.09	1 344 700	1 318 764.25
435	VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICE	137 629.95	126 600	135 619.70
436	REMBOURSEMENTS DE TIERS	916 518.74	768 350	788 239.03
437	AMENDES	38 279.60	12 000	37 470.00
439	AUTRES RECETTES	15 540.20	2 700	54 949.88
<b>44</b>	<b>PART A DES RECETTES CANTONALES</b>	<b>776 384.00</b>	<b>702 000</b>	<b>842 178.95</b>
441	PART A DES RECETTES CANTONALES	776 384.00	702 000	842 178.95

## Revenus par nature

	Comptes 2016	Budget 2016	Comptes 2015
<b>45</b> <b>PART., REMBOURS. DE COLLECTIV. PUBLIQUES</b>	<b>2 171 764.40</b>	<b>3 685 200</b>	<b>4 107 920.60</b>
451      PARTICIPATIONS, REMBOURSEMENTS DU CANTON	99 785.20	1 000	4 678.60
452      PART.,REMBST DE COMM. & ASS. DE COMMUNES	2 071 979.20	3 684 200	4 103 242.00
<b>46</b> <b>AUTRES PRESTATIONS ET SUBVENTIONS</b>	<b>50 797.00</b>	<b>35 000</b>	<b>52 320.00</b>
465      PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS	50 797.00	35 000	52 320.00
<b>48</b> <b>PRELEV.SUR FONDS &amp; FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	<b>204 186.53</b>	<b>76 900</b>	<b>400 847.30</b>
480      PRELEV. FONDS RESERVE ET RENOUVELLEMENT	173 827.80	-	-
481      PRELEV. SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX	30 358.73	76 900	400 847.30
<b>49</b> <b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>458 965.29</b>	<b>484 600</b>	<b>462 683.28</b>
490      IMPUTATIONS INTERNES	458 965.29	484 600	462 683.28

Revenus



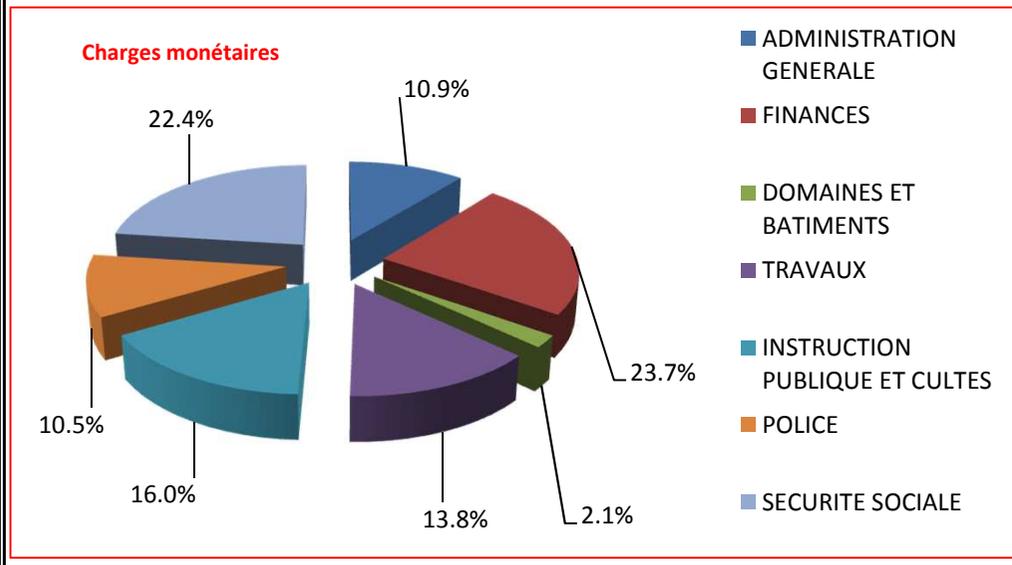
## Charges et revenus par direction

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>2 156 587.35</b>	<b>402 706.75</b>	<b>2 217 990</b>	<b>168 600</b>	<b>1 731 290.25</b>	<b>168 857.07</b>
10	AUTORITES	504 483.30	78 417.80	407 800	8 000	353 650.35	8 095.90
11	ADMINISTRATION	642 886.75	156 363.85	762 000	91 800	578 823.05	87 725.12
15	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	224 643.65	27 995.10	232 290	28 000	178 426.15	28 591.05
17	SPORTS	283 309.60	115 000.00	241 000	15 000	189 424.25	15 000.00
18	TRANSPORTS PUBLICS	420 441.55	24 930.00	482 400	25 800	388 121.55	24 795.00
19	SERVICE D'INFORMATIQUE	80 822.50	-	92 500	-	42 844.90	4 650.00
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>6 633 331.59</b>	<b>17 771 266.68</b>	<b>3 497 200</b>	<b>14 984 400</b>	<b>7 517 690.94</b>	<b>17 120 285.85</b>
21	IMPOTS	294 235.90	16 663 878.15	355 000	12 282 500	219 986.65	13 895 160.47
22	SERVICE FINANCIER	6 339 095.69	1 107 388.53	3 142 200	2 701 900	7 297 704.29	3 225 125.38
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>1 652 221.11</b>	<b>1 271 339.10</b>	<b>1 747 900</b>	<b>1 228 300</b>	<b>1 595 811.00</b>	<b>1 234 580.85</b>
31	TERRAINS	-	5 310.00	10 000	5 000	-	4 764.00
32	FORETS	149 394.75	35 156.40	180 800	28 500	144 120.20	43 308.10
35	BATIMENTS	1 502 826.36	1 230 872.70	1 557 100	1 194 800	1 451 690.80	1 186 508.75
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>3 703 821.56</b>	<b>2 127 346.16</b>	<b>4 190 750</b>	<b>2 197 300</b>	<b>3 399 928.86</b>	<b>2 029 801.19</b>
41	SERVICE TECHNIQUE	279 179.50	137 768.00	341 500	130 500	303 385.25	136 320.00
42	SERVICE DE L'URBANISME	212 741.20	-	348 300	-	130 469.54	-
43	ROUTES	1 397 567.70	275 240.70	1 447 950	230 000	1 195 783.77	226 968.75
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERES	48 474.90	-	64 500	-	59 683.80	-
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	914 515.67	870 411.62	1 024 400	882 700	857 465.84	819 549.38
46	RESEAUX D'EGOUTS ET D'EPURATION	751 640.64	751 640.64	954 100	954 100	846 963.06	846 963.06
47	COURS D'EAU, BERGES, RIVES	99 701.95	92 285.20	10 000	-	6 177.60	-
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>2 994 854.29</b>	<b>920 114.95</b>	<b>3 095 850</b>	<b>827 500</b>	<b>2 901 624.76</b>	<b>830 085.90</b>
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	64 983.65	49 530.00	66 500	35 000	64 671.75	40 530.00
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1 586 713.02	462 512.75	1 603 100	240 500	1 467 180.95	231 267.40
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1 272 015.12	389 749.80	1 360 850	552 000	1 278 312.71	558 288.50
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	18 322.40	18 322.40	-	-	-	-
58	TEMPLES ET CULTES	52 820.10	-	65 400	-	91 459.35	-

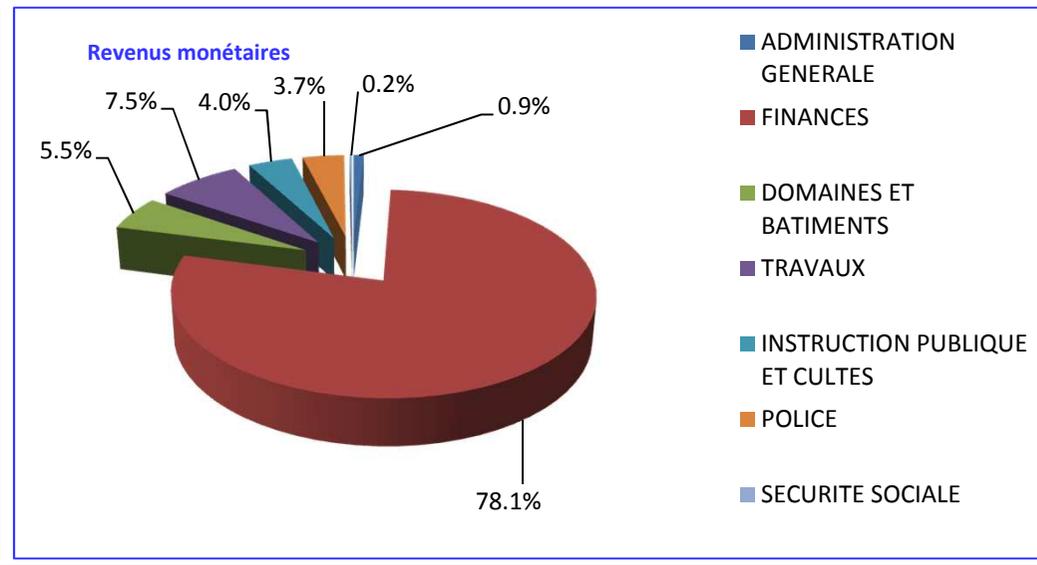
### Charges et revenus par direction

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>1 911 507.20</b>	<b>850 941.30</b>	<b>1 836 550</b>	<b>823 750</b>	<b>1 796 244.10</b>	<b>1 259 314.95</b>
61	CORPS DE POLICE	800 140.75	70 525.70	654 500	20 700	661 211.40	59 032.65
62	CONTROLE DES HABITANTS	192 192.95	37 385.10	217 500	45 000	174 605.75	37 835.00
64	SERVICE DES INHUMATIONS, POMPES FUNEBRES	10 661.40	4 730.00	8 200	5 000	11 735.75	11 250.00
65	SDIS - SERV. DEFENSE INCENDIE & SECOURS	60 307.90	4 617.00	86 000	-	76 432.00	13 312.00
66	PROTECTION CIVILE	114 712.70	192.00	117 300	-	146 169.70	411 795.80
67	ABATTOIRS	733 491.50	733 491.50	753 050	753 050	726 089.50	726 089.50
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>4 149 137.31</b>	<b>47 514.00</b>	<b>3 644 000</b>	<b>46 400</b>	<b>3 673 440.05</b>	<b>48 755.55</b>
71	SERVICE SOCIAL, COMMUNAL & INTERCOMMUNAL	505 040.01	47 514.00	678 300	46 400	556 759.90	48 755.55
72	PREVOYANCE SOCIALE	3 276 897.30	-	2 548 600	-	2 774 292.00	-
73	SANTE PUBLIQUE	367 200.00	-	417 100	-	342 388.15	-

Représentation de chaque franc dépensé



Représentation de chaque franc encaissé



## Présentation générale des comptes 2016

	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>COMPTE ADMINISTRATIF</b>		22 728 077.12		19 732 750	Revenus de fonctionnement épurés (RFE)	22 395 380.75
	18 066 873.98		17 977 540		Charges de fonctionnement épurées (CFE)	15 964 301.34
		204 186.53		58 900	Prélèvements aux fonds de réserve (48)	-
	2 501 785.14		20 000		Versements aux fonds de réserve (38)	4 083 480.31
	2 173 836.00		1 748 100		Amortissements des investissements (331+332)	2 105 565.03
	22 742 495.12	22 932 263.65	19 745 640	19 791 650	Total net des charges et des revenus	22 153 346.68
	458 965.29	458 965.29	484 600	484 600	Imputations internes (39/49)	462 683.28
	23 201 460.41	23 391 228.94	20 230 240	20 276 250	Total brut des charges et des revenus	22 616 029.96
	<b>189 768.53</b>		<b>46 010</b>		<b>Excédent de (charges) ou de revenus</b>	<b>75 651.40</b>
	<b>23 391 228.94</b>	<b>23 391 228.94</b>	<b>20 276 250</b>	<b>20 276 250</b>		<b>22 691 681.36</b>
<b>INVESTISSEMENTS</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>	<b>Investissements</b>	<b>Dépenses</b>
	1 368 960.85	139 000.00	5 785 000	-	Investissements patrimoine administratif	4 200 506.62
	-	-	5 900 000	-	Investissements patrimoine financier	-
	-	-	-	-	Autres variations au bilan	-
		<b>1 229 960.85</b>		<b>11 685 000</b>	<b>(Dés)Investissements nets</b>	<b>3 678 857.47</b>
	<b>1 368 960.85</b>	<b>1 368 960.85</b>	<b>11 685 000</b>	<b>11 685 000</b>		<b>4 200 506.62</b>
<b>FINANCEMENT</b>	<b>Sources</b>	<b>Emplois</b>	<b>Sources</b>	<b>Emplois</b>		<b>Sources</b>
	2 173 836.00		1 748 100		Amortissements (33-330)	2 105 565.03
	2 501 785.14	204 186.53	20 000	58 900	Versements/prélèvements ->fds de réserve (38/48)	-
	<b>189 768.53</b>		<b>46 010</b>		<b>Excédent de (charges) ou de revenus</b>	<b>75 651.40</b>
		<b>4 661 203.14</b>		<b>1 755 210</b>	<b>Autofinancement</b>	<b>6 264 696.74</b>
		1 229 960.85		11 685 000	(Dés)Investissements nets	3 678 857.47
-	<b>3 431 242.29</b>	-	<b>-9 929 790</b>	<b>Excédent / (Insuffisance) de financement</b>	<b>-</b>	
<b>VARIATION FORTUNE</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>		<b>Débit</b>
		943 875.15	9 936 900		Variation patrimoines adm. et financier	1 573 292.44
		-3 431 242.29		9 929 790	Excédent / (insuffisance) de financement	-2 585 839.27
	204 186.53	2 501 785.14	58 900	20 000	Variation des fonds de réserve	4 083 480.31
		<b>189 768.53</b>		<b>46 010</b>	<b>Variation fortune (capital)</b>	<b>75 651.40</b>
	<b>204 186.53</b>	<b>204 186.53</b>	<b>9 995 800</b>	<b>9 995 800</b>		<b>1 573 292.44</b>

# **Comptes de fonctionnement 2016**

## **soumis à l'approbation du Conseil communal du 20 juin 2017**

### **Remarques préliminaires :**

---

**La population de notre commune au 31 décembre 2016 est arrêtée à 4347 habitants.**

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

**Le détail des amortissements figure en page 40 et 41 de ce fascicule.**

**La marge d'autofinancement a permis de financer la totalité des dépenses d'investissements et, par conséquent, ne pas recourir à l'augmentation de la dette.**

---

---

**1 ADMINISTRATION GENERALE**

---

**3001 Rétributions des autorités**

**3030 AVS, chômage**

**102 3050 LAA & perte de gains maladie**

**3809 Attrib. au fonds réserve "ind. départ muni"**

**4809 Prél.s/fonds réserve "ind. départ muni"**

- Le dépassement est essentiellement dû au paiement de l'indemnité de départ des deux municipaux au 30.06.2016, dont la dépense est entièrement couverte par le prélèvement au fonds de réserve prévu à cet effet. Pour le surplus, il s'agit de l'impact de l'augmentation du taux d'occupation du syndic à 50% et respectivement des municipaux à 35%, ainsi que de la réévaluation des vacances mensuelles. Préavis N° 73/2016. Il va sans dire que l'augmentation précitée impacte le versement à la réserve concernée.

---

**111 3011 Traitements du personnel**

**3030 AVS, chômage**

**3040 Caisse de pensions et de prévoyance**

**3050 LAA & perte de gains maladie**

- L'engagement du personnel prévu a pu être conclu à des conditions salariales inférieures à celles estimées et retardé dans le temps.

---

**111 3101 Imprimés et fournitures de bureau**

- Les stocks de papiers à entête et enveloppes ont été refaits dans le 4e trimestre 2016 au lieu de 2017 (env CHF 5'000.00).

---

**Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>2 156 587.35</b>	<b>402 706.75</b>	<b>2 217 990</b>	<b>168 600</b>	<b>1 731 290.25</b>	<b>168 857.07</b>
<b>10</b>	<b>AUTORITES</b>	<b>504 483.30</b>	<b>78 417.80</b>	<b>407 800</b>	<b>8 000</b>	<b>353 650.35</b>	<b>8 095.90</b>
<b>101</b>	<b>CONSEIL COMMUNAL</b>	<b>32 215.80</b>		<b>32 800</b>		<b>19 006.25</b>	
101.3001	Traitements	8 500.00		8 500		9 750.00	
101.3003	Jetons de présence	23 012.15		23 000		8 430.00	
101.3030	AVS, chômage	599.15		1 000		809.65	
101.3050	LAA, & perte de gains maladie	104.50		300		16.60	
<b>102</b>	<b>MUNICIPALITE</b>	<b>472 267.50</b>	<b>78 417.80</b>	<b>375 000</b>	<b>8 000</b>	<b>334 644.10</b>	<b>8 095.90</b>
102.3001	* Rétributions des autorités	322 064.90		220 300		220 200.00	
102.3003	Jetons de présence	2 720.00		8 000		6 416.40	
102.3030	* AVS, chômage	23 532.35		17 000		17 070.55	
102.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	11 642.60		12 000		12 675.30	
102.3050	* LAA, & perte de gains maladie	7 436.70		6 700		3 242.85	
102.3063	Frais de représentation	210.00		11 000		11 025.10	
102.3170	Frais de réceptions et de manifestations	68 259.20		80 000		43 895.90	
102.3809	* Attrib.à autres fds réserve et renouv.	36 401.75		20 000		20 118.00	
102.4359	Ventes et prestations diverses		540.00				650.00
102.4361	Remboursements de tiers, d'assurances		4 050.00		8 000		7 445.90
102.4809	* Prél.s/fonds réserve "ind. départ muni"		73 827.80				
<b>11</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>642 886.75</b>	<b>156 363.85</b>	<b>762 000</b>	<b>91 800</b>	<b>578 823.05</b>	<b>87 725.12</b>
<b>111</b>	<b>ADMINISTRATION COMMUNALE</b>	<b>642 886.75</b>	<b>156 363.85</b>	<b>762 000</b>	<b>91 800</b>	<b>578 823.05</b>	<b>87 725.12</b>
111.3011	* Traitements du personnel	389 982.65		442 300		351 595.15	
111.3030	* AVS/AI/APG, CGAF, chômage	34 973.30		38 300		30 276.20	
111.3040	* Caisse de pensions et de prévoyance	61 831.15		69 400		55 562.40	
111.3050	* LAA, & perte de gains maladie	11 550.80		13 400		16 246.85	
111.3061	Frais pour usage de véhicules privés	280.40		500		435.50	
111.3091	Frais pour la formation professionnelle	6 185.80		12 000		1 174.00	
111.3101	* Imprimés et fournitures de bureau	20 482.20		15 000		10 514.65	

---

**111 4221 Int. et frais contentieux**

- Le meilleur suivi du contentieux a permis non seulement de diminuer les postes ouverts échus, mais également de percevoir les intérêts et frais du contentieux et de poursuites.

---

**111 4361 Remboursements de tiers, d'assurances**

- La Vaudoise assurances nous a bonifié la part aux excédents sur l'ancien contrat d'assurances de personnes (perte de gain maladie).

---

**151 3170 Frais de réceptions et de manifestations**

- La participation à la sortie des aînés a été plus importante, de même que le coût quelque peu plus élevé (161 personnes) .

---

**Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>111</b>	<b>ADMINISTRATION COMMUNALE (suite)</b>						
111.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	2 882.40		8 000		4 716.10	
111.3111	Achats de mob., machines, équip.bureau	13 734.20		15 000		1 896.15	
111.3151	Entr. de mobilier,mach.,équip.de bureau	5 141.15		10 000		11 274.05	
111.3181	Frais de port et de CCP	17 020.15		16 000		12 567.20	
111.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	7 591.40		7 000		8 695.60	
111.3184	Frais de contentieux et de poursuites	4 125.55		5 000		2 831.95	
111.3185	Honoraires et frais d'expertises	34 822.40		75 000		37 282.95	
111.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	18 548.70		20 000		21 020.10	
111.3193	Cotis. à des institutions de droit privé	12 458.35		14 000		11 330.70	
111.3199	Frais divers	123.10				292.75	
111.3521	Part.charges justice et sécurité publ.	1 153.05		1 100		1 110.75	
111.4221	* Int. et frais contentieux		7 313.55				
111.4311	Emoluments		140.00		500		218.00
111.4359	Ventes et prestations diverses		10.00		200		18.00
111.4361	* Remboursements de tiers, d'assurances		60 552.60				
111.4362	Remboursements de frais				5 800		
111.4391	Finances de naturalisation		4 050.00		1 200		1 250.00
111.4399	Recettes diverses		547.90				3 584.47
111.4522	Part.charges de pers., établ.Chamberonne		10 000.00		10 000		10 000.00
111.4525	Part.ARASPE, ass.AMF Chx-Rom.& Galipette		52 342.80		59 000		53 847.20
111.4901	Imp.internes, frais de personnel		21 407.00		15 100		12 000.00
111.4909	Imp.internes diverses						6 807.45
<b>15</b>	<b>AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS</b>	<b>224 643.65</b>	<b>27 995.10</b>	<b>232 290</b>	<b>28 000</b>	<b>178 426.15</b>	<b>28 591.05</b>
<b>151</b>	<b>ANIMATION CULTURELLE ET RECREATIVE</b>	<b>164 827.40</b>	<b>1 196.00</b>	<b>171 090</b>		<b>120 631.80</b>	<b>1 560.00</b>
151.3011	Traitements du personnel	8 596.40		8 400		8 269.65	
151.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage			500		237.40	
151.3050	LAA, & perte de gains maladie	197.45		300		60.35	
151.3170	* Frais de réceptions et de manifestations	34 011.05		29 500		18 014.40	
151.3523	Part.ch.régionales de culture et loisirs	25 000.00		25 000		20 000.00	
151.3652	Aides pr écoles de musique	52 464.50		57 390		45 600.00	
151.3653	Aides pour culture, loisirs	44 558.00		50 000		28 450.00	
151.4359	Ventes et prestations diverses		1 196.00				1 560.00

---

**171 3121 Achats et consommation d'eau**

- Le décompte final de la période 2015 - 2016 est plus important qu'estimé, vu à la sécheresse de 2015 (+ env. CHF 10'000.00). De ce fait, les acomptes périodiques 2016 ont été revus à la hausse par les SI Lausanne.

---

**171 3141 Entretien des vestiaires de Sorécot**

- La peinture des façades a été reportée et prévue au BU17 (CHF 30'000.00).

---

**171 3312 Amort. des bâtiments & constructions**

**4804 Prélèvement à la réserve**

- Le skate-park étant terminé, il a été procédé, conformément au préavis, à l'amortissement complémentaire compensé par le prélèvement à la réserve.

---

**Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>153</b>	<b>LE CRIEUR - JOURNAL D'INFORMATIONS</b>	<b>59 816.25</b>	<b>26 799.10</b>	<b>61 200</b>	<b>28 000</b>	<b>57 794.35</b>	<b>27 031.05</b>
153.3011	Traitements du personnel	11 880.00		12 000		11 700.00	
153.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	1 040.80		1 000		1 018.50	
153.3050	LAA, & perte de gains maladie	24.00		200		25.40	
153.3181	Frais de port et de CCP	5 271.45		6 000		5 337.35	
153.3189	Frais d'impression du Crieur	41 600.00		42 000		39 713.10	
153.4359	Ventes & prest. diverses (insertions)		26 799.10		28 000		27 031.05
<b>17</b>	<b>SPORTS</b>	<b>283 309.60</b>	<b>115 000.00</b>	<b>241 000</b>	<b>15 000</b>	<b>189 424.25</b>	<b>15 000.00</b>
<b>171</b>	<b>SPORTS</b>	<b>283 309.60</b>	<b>115 000.00</b>	<b>241 000</b>	<b>15 000</b>	<b>189 424.25</b>	<b>15 000.00</b>
171.3121	* Achats et consommation d'eau	27 436.80		13 000		4 151.30	
171.3122	Achats et consommation de gaz	5 277.00		7 200		5 195.70	
171.3123	Achats et consommation d'électricité	1 035.30		3 000		1 996.80	
171.3141	* Entretien des vestiaires de Sorécot	7 835.25		45 000		5 012.55	
171.3145	Entretien-équipem.des terrains de sports	23 865.50		35 000		44 291.15	
171.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1 212.30		1 500		1 314.75	
171.3312	* Amort. des bâtiments & constructions	149 300.00		49 300		48 200.00	
171.3521	Part.aux ch.fin.& déficit stand Vernand	2 573.45		4 000		3 544.30	
171.3523	Part.aux install.sportives, région Lsne	18 844.00		20 000		17 967.70	
171.3653	Aides et subv. aux sociétés sportives	45 930.00		63 000		57 750.00	
171.4272	Redev. d'utilisation des inst. sportives		15 000.00		15 000		15 000.00
171.4804	* Prélèvement à la réserve		100 000.00				
<b>18</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS</b>	<b>420 441.55</b>	<b>24 930.00</b>	<b>482 400</b>	<b>25 800</b>	<b>388 121.55</b>	<b>24 795.00</b>
<b>181</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS</b>	<b>420 441.55</b>	<b>24 930.00</b>	<b>482 400</b>	<b>25 800</b>	<b>388 121.55</b>	<b>24 795.00</b>
181.3517	Part.déficit expl.+renouv.tech.transport	341 970.90		382 100		307 652.80	
181.3663	Aides et subv. aux frais de transports	78 470.65		100 300		80 468.75	
181.4359	Ventes et prestations diverses		24 930.00		25 800		24 795.00

---

**191 3151 Entretien & extension des installations**

- La mise en œuvre et l'hébergement du programme "Exchange" a été reportée et prévue au BU17 (CHF 8'000.00).

---

**Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>19</b>	<b>SERVICE D'INFORMATIQUE</b>	<b>80 822.50</b>		<b>92 500</b>		<b>42 844.90</b>	<b>4 650.00</b>
<b>191</b>	<b>SERVICE INFORMATIQUE</b>	<b>80 822.50</b>		<b>92 500</b>		<b>42 844.90</b>	<b>4 650.00</b>
191.3101	Imprimés et fournitures de bureau	5 067.90		8 000		3 208.60	
191.3151	* Entretien & extension des installations	32 082.05		40 000		16 858.75	
191.3163	Maintenance et extension des programmes	43 672.55		44 500		21 222.35	
191.3185	Etude rempl. programme gestion communale					1 555.20	
191.4399	Recettes diverses						4 650.00

---

**2 FINANCES**

---

**Néant**

-

---

**Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>2</b>	<b>FINANCES</b>	<b>6 633 331.59</b>	<b>17 771 266.68</b>	<b>3 497 200</b>	<b>14 984 400</b>	<b>7 517 690.94</b>	<b>17 120 285.85</b>
<b>21</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>294 235.90</b>	<b>16 663 878.15</b>	<b>355 000</b>	<b>12 282 500</b>	<b>219 986.65</b>	<b>13 895 160.47</b>
<b>211</b>	<b>IMPOTS ET CONCESSIONS</b>	<b>294 235.90</b>	<b>16 663 878.15</b>	<b>355 000</b>	<b>12 282 500</b>	<b>219 986.65</b>	<b>13 895 160.47</b>
211.3184	Frais de contentieux et de poursuites	9 831.64		10 000		7 881.70	
211.3187	Emoluments	91 249.60		95 000		88 570.68	
211.3191	Impôts et taxes	72 278.55		25 000		23 528.00	
211.3290	Intérêts rémunérateurs	10 376.30		25 000		15 973.23	
211.3301	Défalcations, remises d'impôts	110 499.81		200 000		84 033.04	
211.4001	Impôt sur le revenu		8 894 517.33		8 300 000		8 895 314.11
211.4002	Impôt sur la fortune		943 786.42		750 000		843 758.45
211.4003	Impôt à la source		313 167.74		250 000		470 725.42
211.4004	Impôt spécial des étrangers		31 389.35		30 000		37 580.65
211.4011	Impôt sur le bénéfice net "PM"		3 875 529.80		700 000		892 162.62
211.4012	Impôt sur le capital "PM"		408 801.10		450 000		460 526.45
211.4013	Impôt compl. sur les immeubles "PM"		60 429.50		30 000		37 413.00
211.4020	Impôt foncier		826 247.70		750 000		733 987.00
211.4040	Droits de mutation		229 217.15		180 000		459 236.85
211.4050	Impôts sur les successions et donations		135 075.10		30 000		65 354.50
211.4061	Impôt sur les chiens		15 750.00		16 000		15 150.00
211.4090	Impôts récupérés après défalcation		-1 252.85		20 000		54 403.77
211.4101	Patentes tabacs						634.40
211.4103	Patentes diverses (boissons)		8 535.15		1 500		1 442.00
211.4221	Intérêts et majorations		131 189.02		60 000		79 933.72
211.4272	Redev.utilisation domaine public et adm.		5 280.00		5 000		5 280.00
211.4362	Rbst de frais, poursuite		9 831.64		8 000		78.58
211.4411	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		180 234.70		150 000		236 385.70
<b>211</b>	<b>IMPOTS ET CONCESSIONS (suite)</b>						
211.4414	Redistribution taxe sur le CO2 (OFEV)		1 974.85		2 000		2 058.90
211.4415	Part à l'impos. des travail. frontaliers		594 174.45		550 000		603 734.35

---

**221 3809 Attributions aux réserves libres**

- CHF 2'000'000 - à la réserve pour investissements futurs (nouveau)
- CHF 150'000 - à la réserve pour indemnités de départ du personnel (nouveau)
- CHF 200'000 - à la réserve pour l'effet de la révision du statut du personnel (nouveau)

---

**222 FINANCE - PEREQUATIONS**

- Le décompte final de la péréquation intercommunale 2015 est proche des prévisions vu que le delta est favorable de quelque CHF 37'000.00.
- Vu les bonnes recettes fiscales enregistrées aux présents comptes, l'estimation du complément de péréquation directe à payer est de près de CHF 2'200'000.00.

<b>3529</b>	Particip. à la péréquation directe - Acomptes	2'697'810	
	Estimation différence 2016 - complément	1'021'400	
	Décompte final 2015 - Solde	<u>- 9'862</u>	3'709'348
<b>4529</b>	Ret. péréqu.directe,dép.thém.,plafonem. - Acomptes	- 2'294'934	
	Estimation différence 2016 - Retour	1'026'400	
	Estimation dépenses thématiques 2016	148'600	
	Décompte final 2015 - Solde	<u>46'986</u>	- 1'072'948

---

**Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>22</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>6 339 095.69</b>	<b>1 107 388.53</b>	<b>3 142 200</b>	<b>2 701 900</b>	<b>7 297 704.29</b>	<b>3 225 125.38</b>
<b>221</b>	<b>FINANCES</b>	<b>2 629 748.19</b>	<b>34 441.03</b>	<b>402 500</b>	<b>36 400</b>	<b>4 230 504.29</b>	<b>107 870.38</b>
221.3183	Frais bancaires	3 448.19		4 500		3 270.49	
221.3210	Intérêts des dettes à court terme			30 000		9 570.55	
221.3223	Intérêts des emprunts moyen & long terme	276 300.00		368 000		317 663.25	
221.3809	* Attribution aux réserves libres	2 350 000.00				3 900 000.00	
221.4221	Revenus c/c & placements à court terme		1 771.03		2 000		1 515.28
221.4250	Revenus des prêts et participations		18 158.00		20 000		25 347.00
221.4399	Recettes diverses		112.00				41 008.10
221.4909	Imp.internes diverses		14 400.00		14 400		40 000.00
<b>222</b>	<b>* FINANCES - PEREQUATIONS</b>	<b>3 709 347.50</b>	<b>1 072 947.50</b>	<b>2 739 700</b>	<b>2 665 500</b>	<b>3 067 200.00</b>	<b>3 117 255.00</b>
222.3529	Particip. à la péréquation directe	3 709 347.50		2 739 700		3 067 200.00	
222.4529	Ret. péréqu.directe,dép.thém.,plafonnem.		1 072 947.50		2 665 500		3 117 255.00

---

**3 DOMAINES ET BATIMENTS**

---

**321 3141 Entretien des refuges**

- Le remplacement du bloc cuisine et la pose des panneaux solaires n'ont pas été entrepris.

---

**Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>DOMAINES ET BATIMENTS</b>	<b>1 652 221.11</b>	<b>1 271 339.10</b>	<b>1 747 900</b>	<b>1 228 300</b>	<b>1 595 811.00</b>	<b>1 234 580.85</b>
<b>31</b>	<b>TERRAINS</b>		<b>5 310.00</b>	<b>10 000</b>	<b>5 000</b>		<b>4 764.00</b>
<b>311</b>	<b>PARCELLES COMMUNALES</b>		<b>5 310.00</b>	<b>10 000</b>	<b>5 000</b>		<b>4 764.00</b>
311.3146	Entretien des parcelles communales			10 000			
311.4232	Loyers des terrains & fermages		5 310.00		5 000		4 764.00
<b>32</b>	<b>FORETS</b>	<b>149 394.75</b>	<b>35 156.40</b>	<b>180 800</b>	<b>28 500</b>	<b>144 120.20</b>	<b>43 308.10</b>
<b>321</b>	<b>FORETS</b>	<b>149 394.75</b>	<b>35 156.40</b>	<b>180 800</b>	<b>28 500</b>	<b>144 120.20</b>	<b>43 308.10</b>
321.3011	Traitements du personnel	68 124.85		69 200		68 584.65	
321.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	5 643.25		6 000		5 766.65	
321.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	9 943.20		9 900		9 904.20	
321.3050	LAA, & perte de gains maladie	3 922.45		4 400		5 138.25	
321.3061	Frais pour usage de véhicules privés	371.85		400		393.15	
321.3064	Frais de téléphone à domicile	330.00		300		275.00	
321.3091	Frais pour la formation professionnelle	119.00		100			
321.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien			2 000		1 094.45	
321.3121	Achats et consommation d'eau	330.35		400		284.10	
321.3122	Achats et consommation de gaz	1 113.45		1 600		907.35	
321.3124	Achats et consommation de combustibles	1 496.90		3 500		2 841.00	
321.3134	Achats de plants, arbres, etc..			5 000		3 048.70	
321.3141	* Entretien des refuges	392.10		19 000		3 845.55	
321.3146	Entretien des forêts	16 464.10		14 000		14 653.05	
321.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien	332.20		1 000		751.75	
321.3155	Entr. véhicules, engins auto-mot.& acc.			2 000		232.80	
321.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1 958.25		2 000		1 916.05	
321.3189	Travaux exécutés par des tiers	38 852.80		40 000		24 483.50	
321.4271	Location du refuge		12 426.00		12 500		11 855.00
321.4355	Ventes des exploitations sylvicoles		21 268.25		15 000		26 774.50
321.4361	Remboursements de tiers, d'assurances		1 462.15				
321.4516	Part.charges pr la conserv. des forêts				1 000		4 678.60

---

**351 3185 Honoraires et frais d'expertises**

- Le coût de l'expertise des bâtiments est moins élevé que budgétisé.

---

**351 4271 Loyers des bâtiments**

**4525 Part. aux charges de bâtiments**

- Extension de la surface mise à disposition du CVE.

---

**Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>35</b>	<b>BATIMENTS</b>	<b>1 502 826.36</b>	<b>1 230 872.70</b>	<b>1 557 100</b>	<b>1 194 800</b>	<b>1 451 690.80</b>	<b>1 186 508.75</b>
<b>351</b>	<b>BATIMENTS COMMUNAUX</b>	<b>1 502 826.36</b>	<b>1 230 872.70</b>	<b>1 557 100</b>	<b>1 194 800</b>	<b>1 451 690.80</b>	<b>1 186 508.75</b>
351.3011	Traitements du personnel	10 899.20		10 700		10 879.40	
351.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	936.00		1 000		947.00	
351.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	1 610.40		1 600		1 610.40	
351.3050	LAA, & perte de gains maladie	377.80		300		485.45	
351.3080	Personnel intérim. facturé par des tiers	11 146.25		11 400		9 331.20	
351.3113	Achats de mobilier & équip.d'autres loc.	1 464.10		2 000			
351.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien	568.60		6 000		887.00	
351.3121	Achats et consommation d'eau	8 990.51		6 200		4 762.20	
351.3122	Achats et consommation de gaz	18 453.70		28 000		21 628.55	
351.3123	Achats et consommation d'électricité	25 935.25		38 000		36 478.65	
351.3124	Achats et consommation de combustibles	3 299.75		8 500		4 849.15	
351.3133	Achats produits et fourn.pr nett.&désinf	3 298.60		3 000		3 589.25	
351.3141	Entretien des bâtiments	81 861.05		90 000		43 793.00	
351.3153	Aménagement et entretien bibiothèque	319.25					
351.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien	8 234.35		8 600		9 424.25	
351.3161	Loyers et fermages	12 000.00		12 000		12 000.00	
351.3185	* Honoraires et frais d'expertises	16 392.00		30 000			
351.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	21 739.55		24 000		13 300.50	
351.3189	Frais divers			500		1 624.80	
351.3312	Amort. des bâtiments & constructions	1 253 500.00		1 253 500		1 254 300.00	
351.3329	Autres amort.du patrimoine administratif	9 300.00		9 300		9 300.00	
351.3903	Imput.d'eau, d'énergie et de combustible	12 500.00		12 500		12 500.00	
351.4231	Loyers des bâtiments		720.00				
351.4271	* Loyers des bâtiments		1 158 259.00		1 142 700		1 097 599.80
351.4356	Facturation de services à des tiers						650.00
351.4361	Remboursements de tiers, d'assurances		2 567.70				3 538.95
351.4399	Recettes diverses		170.00		1 000		80.00
351.4517	Participation du canton au concept énergie		7 500.00				
351.4525	* Part. aux charges de bâtiments		44 856.00		34 300		67 840.00
351.4901	Imp.internes, frais de personnel		1 800.00		1 800		1 800.00
351.4903	Imp.internes,eau,énergie & combustible		5 000.00		5 000		5 000.00
351.4904	Imp.internes,loyers et redevances		10 000.00		10 000		10 000.00

---

**4 TRAVAUX**

---

**411 3011 Traitements du personnel**

**3030 AVS, chômage**

**3040 Caisse de pensions et de prévoyance**

**3050 LAA & perte de gains maladie**

- L'engagement du personnel prévu a pu être conclu à des conditions salariales inférieures à celles estimées et retardé dans le temps.

---

**Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>4</b>	<b>TRAVAUX</b>	<b>3 703 821.56</b>	<b>2 127 346.16</b>	<b>4 190 750</b>	<b>2 197 300</b>	<b>3 399 928.86</b>	<b>2 029 801.19</b>
<b>41</b>	<b>SERVICE TECHNIQUE</b>	<b>279 179.50</b>	<b>137 768.00</b>	<b>341 500</b>	<b>130 500</b>	<b>303 385.25</b>	<b>136 320.00</b>
<b>411</b>	<b>BUREAU TECHNIQUE</b>	<b>279 179.50</b>	<b>137 768.00</b>	<b>341 500</b>	<b>130 500</b>	<b>303 385.25</b>	<b>136 320.00</b>
411.3011	* Traitements du personnel	211 179.45		243 800		226 276.45	
411.3030	* AVS/AI/APG, CGAF, chômage	18 395.65		20 800		19 519.10	
411.3040	* Caisse de pensions et de prévoyance	34 868.85		38 000		37 860.60	
411.3050	* LAA, & perte de gains maladie	10 322.55		12 000		14 151.40	
411.3061	Frais pour usage de véhicules privés	217.00		400		419.30	
411.3064	Frais de téléphone à domicile	300.00		300		300.00	
411.3091	Frais pour la formation professionnelle	490.00		1 000		680.00	
411.3185	Honoraires et frais d'expertises	3 286.00		10 000		3 968.40	
411.3189	Prest.tiers-Serv. Information Territoire			15 000			
411.3193	Cotis. à des institutions de droit privé	120.00		200		210.00	
411.4313	Emoluments administratifs		21 748.00		15 000		20 970.00
411.4356	Facturation de services à des tiers		1 020.00		500		350.00
411.4901	Imputations internes		115 000.00		115 000		115 000.00
<b>42</b>	<b>SERVICE DE L'URBANISME</b>	<b>212 741.20</b>		<b>348 300</b>		<b>130 469.54</b>	
<b>421</b>	<b>SERVICE DE L'URBANISME</b>	<b>212 741.20</b>		<b>348 300</b>		<b>130 469.54</b>	
421.3003	Jetons de présence			1 000			
421.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	1 246.85		3 000		538.90	
421.3185	Honoraires et frais d'expertises	24 734.20		120 000		15 712.50	
421.3311	Amort.ouvrages génie civil & assainiss.	124 648.55		123 100		51 500.00	
421.3526	Part.ch.amén.territoire & prot.environn.	62 111.60		101 200		62 718.14	
<b>43</b>	<b>ROUTES</b>	<b>1 397 567.70</b>	<b>275 240.70</b>	<b>1 447 950</b>	<b>230 000</b>	<b>1 195 783.77</b>	<b>226 968.75</b>
<b>431</b>	<b>SERVICE DES ROUTES ET VOIRIE</b>	<b>1 397 567.70</b>	<b>275 240.70</b>	<b>1 447 950</b>	<b>230 000</b>	<b>1 195 783.77</b>	<b>226 968.75</b>
431.3011	Traitements du personnel	537 691.35		532 000		538 657.95	
431.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	44 238.95		45 900		45 640.85	
431.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	82 920.00		82 600		82 770.60	
431.3050	LAA, & perte de gains maladie	33 365.25		35 000		43 013.10	

---

**Néant**

-

---

## Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2016

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>431</b>	<b>SERVICE DES ROUTES ET VOIRIE (suite)</b>						
431.3061	Frais pour usage de véhicules privés	718.55		400		478.50	
431.3064	Frais de téléphone à domicile	270.00		300		300.00	
431.3065	Frais d'habillement	5 920.50		6 200		4 485.30	
431.3091	Frais pour la formation professionnelle	1 241.00		3 850		288.20	
431.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien	18 617.35		22 000		14 598.10	
431.3122	Achats et consommation de gaz	297.80		500		367.30	
431.3123	Achats et consommation d'électricité	46 897.05		38 000		38 946.40	
431.3124	Achats et consommation de combustibles	12 203.05		17 000		11 374.50	
431.3135	Achats de matières premières	6 273.85		10 000		7 510.55	
431.3142	Entretien du réseau routier	115 601.55		145 000		153 544.90	
431.3143	Extension & entr. réseau d'éclair.public	29 284.90		40 000		30 224.35	
431.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien	27 324.80		20 000		19 747.72	
431.3155	Entr. véhicules, engins auto-mot.& acc.	27 464.25		20 000		15 864.35	
431.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	1 149.05		1 400		1 111.10	
431.3185	Honoraires et frais d'expertises	16 155.00		30 000		883.05	
431.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	16 917.55		16 500		16 311.95	
431.3189	Frais divers	394.40		500		220.00	
431.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	945.00		1 400		825.00	
431.3193	Cotis. à des institutions de droit privé	150.00		200		220.00	
431.3311	Amort.ouvrages génie civil & assainiss.	365 926.50		373 600		168 400.00	
431.3313	Amort.des machines, mobilier & véhicules	5 600.00		5 600			
431.4112	Taxe usage du sol		231 911.25		200 000		189 553.35
431.4356	Facturation de services à des tiers		482.25		500		150.00
431.4361	Remboursements de tiers, d'assurances		14 392.20		1 000		6 480.40
431.4399	Recettes diverses		1 055.00		500		3 385.00
431.4522	Part.charges de pers., établ.Chamberonne		400.00		1 000		400.00
431.4901	Imp.internes, frais de personnel		27 000.00		27 000		27 000.00
<b>44</b>	<b>PARCS, PROMENADES ET CIMETIERES</b>	<b>48 474.90</b>		<b>64 500</b>		<b>59 683.80</b>	
<b>441</b>	<b>ENTRETIEN PARCS, PROMENADES &amp; CIMETIERE</b>	<b>48 474.90</b>		<b>64 500</b>		<b>59 683.80</b>	
441.3121	Achats et consommation d'eau	10 026.30		10 500		10 172.85	
441.3123	Achats et consommation d'électricité	18.00					
441.3141	Entretien des bâtiments	169.90		14 500		968.20	
441.3145	Entretien des parcs et zones de loisirs	38 260.70		39 500		48 542.75	

---

**451**

**TRAITEMENT DES ORDURES ET 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 BU16.
  - Pour que les coûts du traitement des déchets urbains soient entièrement couverts par les taxes et recettes afférentes, il a fallu procéder à un prélèvement à la réserve.
-

**Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>45</b>	<b>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>	<b>914 515.67</b>	<b>870 411.62</b>	<b>1 024 400</b>	<b>882 700</b>	<b>857 465.84</b>	<b>819 549.38</b>
<b>451</b>	<b>* TRAITEMENT DES ORDURES ET DECHETS</b>	<b>550 759.03</b>	<b>506 654.98</b>	<b>620 200</b>	<b>475 900</b>	<b>520 436.06</b>	<b>482 519.60</b>
451.3101	Imprimés et fournitures de bureau			3 000			
451.3102	Information à la population	8 790.70		6 000		8 009.00	
451.3181	Frais de port et de CCP	3 334.60		2 000			
451.3185	Honoraires et frais d'expertises	1 092.50		10 000			
451.3188	Enlèvement et élimination des déchets	220 223.25		249 400		218 755.15	
451.3199.90	TVA non récupérable	6 057.34		8 000		2 804.43	
451.3301	Pertes sur débiteurs	1 402.35				291.65	
451.3312	Amort. des bâtiments & constructions	58 000.00		58 000		58 000.00	
451.3902	Imp.int.Chx, charges déchetterie interc.	251 858.29		283 800		232 575.83	
451.4342	Taxes élimination des déchets		468 963.45		467 500		477 790.00
451.4354	Ventes et produits de récupération		7 332.80		7 900		4 729.60
451.4359	Ventes et prestations diverses				500		
451.4812	Prélév.s/fonds "traitement des déchets"		30 358.73				
<b>452</b>	<b>DECHETTERIE</b>	<b>363 756.64</b>	<b>363 756.64</b>	<b>404 200</b>	<b>406 800</b>	<b>337 029.78</b>	<b>337 029.78</b>
452.3011	Traitements du personnel	144 720.70		132 300		127 097.45	
452.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	11 221.80		11 300		10 860.25	
452.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	20 246.40		19 700		19 686.00	
452.3050	LAA, & perte de gains maladie	4 583.80		9 500		9 943.75	
452.3065	Frais d'habillement			2 000			
452.3091	Frais pour la formation professionnelle			1 000			
452.3101	Imprimés et fournitures de bureau			3 000			
452.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien			15 000		1 045.30	
452.3121	Achats et consommation d'eau	1 002.35		600		347.20	
452.3123	Achats et consommation d'électricité	705.71		700		683.48	
452.3124	Achats et consommation de combustibles	3 133.43		2 500		2 644.00	
452.3141	Entretien des bâtiments			6 000		330.85	
452.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien	312.10		3 000		574.60	
452.3155	Entr. véhicules, engins auto-mot.& acc.	519.45		3 000			
452.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	940.30		1 000		959.90	
452.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	4 131.45		7 500		3 304.70	

---

**461**

**Attrib.pr épuration des eaux**

- Par la baisse significative des m3 d'eau consommés par une grande entreprise de la place (-100 000 m3), les coûts et les recettes afférents sont également inférieurs au BU16. En outre, la participation sur les travaux du Plan Général d'Evacuation des Eaux Intercommunales (PGEEI) n'a pas été imputée aux communes comme prévu.

---

**471**

**3147 Entretien des cours d'eau**

**4516 Part.charges d'aménagement du territoire**

- Les travaux de revitalisation de la Petite Chamberonne ont été effectués et subventionnés à hauteur de 95% par l'Etat.
-

**Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>452</b>	<b>DECHETTERIE (suite)</b>						
452.3188	Enlèvement et élimination des déchets	171 139.15		182 400		158 452.30	
452.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1 100.00		3 700		1 100.00	
452.4354	Ventes d'objets usagés et prod.de récup.		33 872.35		35 000		33 253.95
452.4526	Part. à charges Bournens-Sullens		78 026.00		88 000		71 200.00
452.4902	Imp.int.Chx, charges déchetterie interc.		251 858.29		283 800		232 575.83
<b>46</b>	<b>RESEAUX D'EGOUTS ET D'EPURATION</b>	<b>751 640.64</b>	<b>751 640.64</b>	<b>954 100</b>	<b>954 100</b>	<b>846 963.06</b>	<b>846 963.06</b>
<b>461</b>	<b>* EXPL. &amp; ENTR. RESEAU EGOUTS &amp; EPURATION</b>	<b>751 640.64</b>	<b>751 640.64</b>	<b>954 100</b>	<b>954 100</b>	<b>846 963.06</b>	<b>846 963.06</b>
461.3144	Entretien réseau d'égouts et collecteurs	43 988.60		100 000		6 917.50	
461.3181	Frais de port et de CCP			2 000		288.50	
461.3301	Pertes sur débiteurs					5 301.50	
461.3311	Amort.ouvrages génie civil & assainiss.	122 460.95		155 800		79 000.00	
461.3526	Participation à exploitation de la STEP et au PGEEI	305 407.70		531 900		418 343.25	
461.3811	Attrib.pr épuration des eaux	115 383.39				147 112.31	
461.3901	Imput. interne de frais de personnel	150 000.00		150 000		150 000.00	
461.3909	Imputations internes intérêts	14 400.00		14 400		40 000.00	
461.4341	Taxe unique de raccordement		8 870.90				269 692.85
461.4342	Taxe périod.d'utilisation et de traitement		742 769.74		877 200		571 281.40
461.4399	Recettes diverses						687.31
461.4811	Prélèv.s/fonds réserve égouts-épuration				76 900		5 301.50
<b>47</b>	<b>COURS D'EAU, BERGES, RIVES</b>	<b>99 701.95</b>	<b>92 285.20</b>	<b>10 000</b>		<b>6 177.60</b>	
<b>471</b>	<b>COURS D'EAU, BERGES, RIVES</b>	<b>99 701.95</b>	<b>92 285.20</b>	<b>10 000</b>		<b>6 177.60</b>	
471.3147	* Entretien des cours d'eau	99 701.95		10 000		6 177.60	
471.4516	* Part.charges d'aménagement du territoire		92 285.20				

---

**5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES**

---

**506 4652 Part. des parents au réfectoire scolaire**

- La présence des élèves des communes de Bournens, Boussens, Sullens aux repas de midi a plus que doublé en 2016 (780 bons de repas facturés aux communes).

---

**507 CONSEIL ECOLE-FAMILLE**

- A l'instar du BU17, le détail des postes relatifs à ces chapitres sont inclus aux présents comptes, dont l'entier des coûts est refacturé à l'établissement de La Chamberonne.

---

**Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>	<b>2 994 854.29</b>	<b>920 114.95</b>	<b>3 095 850</b>	<b>827 500</b>	<b>2 901 624.76</b>	<b>830 085.90</b>
<b>50</b>	<b>ADMINISTRATION DES ECOLES</b>	<b>64 983.65</b>	<b>49 530.00</b>	<b>66 500</b>	<b>35 000</b>	<b>64 671.75</b>	<b>40 530.00</b>
<b>506</b>	<b>REFECTOIRE SCOLAIRE</b>	<b>61 633.65</b>	<b>46 180.00</b>	<b>66 500</b>	<b>35 000</b>	<b>64 671.75</b>	<b>40 530.00</b>
506.3011	Traitements du personnel	22 164.60		25 200		21 144.25	
506.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	1 970.60		2 200		1 840.50	
506.3050	LAA, & perte de gains maladie	523.75		800		297.50	
506.3101	Imprimés et fournitures de bureau					604.80	
506.3131	Achats de produits alimentaires	21 174.70		21 500		24 984.70	
506.3182	Frais téléphones			1 000			
506.3901	Imput.de frais de personnel	5 800.00		5 800		4 000.00	
<b>506</b>	<b>REFECTOIRE SCOLAIRE (suite)</b>						
506.3904	Imput.internes de loyers et redevances	10 000.00		10 000		11 800.00	
506.4652	* Part.parents au réfectoire scolaire		46 180.00		35 000		40 530.00
<b>507</b>	<b>* CONSEIL ECOLE-FAMILLE</b>	<b>3 350.00</b>	<b>3 350.00</b>				
507.3011	Traitements du personnel	3 045.55					
507.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	260.70					
507.3050	LAA, & perte de gains maladie	43.75					
507.4361	Remboursement de tiers, d'assurances		3 350.00				
<b>51</b>	<b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>	<b>1 586 713.02</b>	<b>462 512.75</b>	<b>1 603 100</b>	<b>240 500</b>	<b>1 467 180.95</b>	<b>231 267.40</b>
<b>511</b>	<b>CHX - ECOLAGE</b>	<b>1 064 823.67</b>		<b>1 074 800</b>		<b>1 046 031.45</b>	
511.3522	Part. charges d'enseignement primaire	1 064 823.67		1 074 800		1 046 031.45	
<b>512</b>	<b>CHX - BATIMENTS SCOLAIRES</b>	<b>506 869.90</b>	<b>447 493.30</b>	<b>528 300</b>	<b>240 500</b>	<b>421 149.50</b>	<b>231 267.40</b>
512.3011	Traitements du personnel	188 108.80		171 300		169 850.90	
512.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	15 140.60		13 600		13 774.30	
512.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	24 554.40		21 500		24 554.40	
512.3050	LAA, & perte de gains maladie	6 396.95		7 300		7 230.35	
512.3061	Frais pour usage de véhicules privés			200			
512.3064	Frais de téléphone à domicile	300.00		300		300.00	

---

512

522

**4522 Part.charges bâtiments scolaires**

- La primarisation des 7 et 8ème (HarmOS) n'est entrée en vigueur qu'après l'établissement du BU16.

	Comptes	Budget
Primaire	432'000	228'000
Secondaire	<u>336'000</u>	<u>552'000</u>
	768'000	780'000 (1 classe supplémentaire CVE non ouverte en 2016)

---

514

**CONSEIL ECOLE-FAMILLE**

- A l'instar du BU17, le détail des postes relatifs à ces chapitres sont inclus aux présents comptes, dont l'entier des coûts est refacturé à l'établissement de La Chamberonne.

---

**Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>512</b>	<b>CHX - BATIMENTS SCOLAIRES (suite)</b>						
512.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien			6 000		581.05	
512.3121	Achats et consommation d'eau	8 081.75		8 000		6 489.85	
512.3122	Achats et consommation de gaz	44 368.55		62 000		47 270.15	
512.3123	Achats et consommation d'électricité	27 585.60		27 000		24 230.60	
512.3133	Achats produits et fourn.pr nett.&désinf	11 280.80		14 000		11 168.30	
512.3141	Entretien des bâtiments	49 237.20		70 000		67 080.60	
512.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien	3 577.20		1 000		1 427.85	
512.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	940.00		1 200		940.10	
512.3185	Honoraires et frais d'expertises	32 987.00		30 000			
512.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	12 411.05		13 000		11 851.05	
512.3312	Amort. des bâtiments & constructions	81 900.00		81 900		34 400.00	
512.4361	Remboursements de tiers, d'assurances		2 893.30				2 462.40
512.4399	Recettes diverses		100.00				305.00
512.4522	* Part.charges bâtiments scolaires		432 000.00		228 000		216 000.00
512.4903	Imp.internes,eau,énergie & combustible		12 500.00		12 500		12 500.00
<b>514</b>	<b>* ENSEIGNEMENT DE L'ETS DE LA CHAMBERONNE</b>	<b>15 019.45</b>	<b>15 019.45</b>				
514.3021	Trait.du pers.ens. pr devoirs surveillés	13 517.75					
514.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	1 200.70					
514.3050	LAA, & perte de gains maladie	301.00					
514.4361	Remboursement de tiers, d'assurances		15 019.45				
<b>52</b>	<b>ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>	<b>1 272 015.12</b>	<b>389 749.80</b>	<b>1 360 850</b>	<b>552 000</b>	<b>1 278 312.71</b>	<b>558 288.50</b>
<b>521</b>	<b>CHX - ECOLAGE</b>	<b>698 544.22</b>		<b>698 600</b>		<b>668 790.70</b>	
521.3522	Part. charges d'enseignement secondaire	698 544.22		698 600		668 790.70	
<b>522</b>	<b>BATIMENTS SCOLAIRES</b>	<b>571 722.95</b>	<b>388 543.50</b>	<b>662 250</b>	<b>552 000</b>	<b>609 522.01</b>	<b>558 288.50</b>
522.3011	Traitements du personnel	310 715.00		277 950		300 089.15	
522.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	20 463.65		24 200		19 700.85	
522.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	40 759.50		39 400		41 703.85	
522.3050	LAA, & perte de gains maladie	7 587.10		8 500		9 682.60	
522.3061	Frais pour usage de véhicules privés			600		601.30	
522.3064	Frais de téléphone à domicile	600.00		600		600.00	

---

**522 4361 Remboursements de tiers, d'assurances**

- Remboursements des assurances de personnes pour les collaborateurs absents de longue durée.

---

**524 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE DE L'ETS DE LA CHAMBERONNE**

**561 SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE**

- A l'instar du BU17, le détail des postes relatifs à ces chapitres sont inclus aux présents comptes, dont l'entier des coûts est refacturé à l'établissement de La Chamberonne.

---

**Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>522</b>	<b>BATIMENTS SCOLAIRES (suite)</b>						
522.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entretien	4 102.45		3 000		6 808.40	
522.3121	Achats et consommation d'eau	5 952.35		6 000		5 045.35	
522.3123	Achats et consommation d'électricité	28 388.65		34 000		27 320.85	
522.3124	Achats et consommation de combustibles			106 000		77 322.75	
522.3133	Achats produits et fourn.pr nett.&désinf	17 729.45		22 000		13 734.70	
522.3141	Entretien des bâtiments	50 769.00		75 000		86 017.71	
522.3154	Entr.mach., mat.d'exploit.& d'entretien	24 504.50		1 000		1 230.55	
522.3185	Honoraires et frais d'expertises	41 381.00		40 000		1 495.80	
522.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	18 770.30		24 000		18 168.15	
522.4361	* Remboursements de tiers, d'assurances		52 543.50				38 288.50
522.4522	* Part.charges bâtiments scolaires		336 000.00		552 000		520 000.00
<b>524</b>	<b>* ENSEIGNEMENT DE L'ETS DE LA CHAMBERONNE</b>	<b>1 747.95</b>	<b>1 206.30</b>				
524.3011	Traitements du personnel	1 200.00					
524.3050	LAA, & perte de gains maladie	6.30					
524.3522	Ecolage élèves de l'éts de Chx à Prilly	541.65					
524.4361	Remboursement de tiers, d'assurances		1 206.30				
<b>56</b>	<b>SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE</b>	<b>18 322.40</b>	<b>18 322.40</b>				
<b>561</b>	<b>* SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE</b>	<b>18 322.40</b>	<b>18 322.40</b>				
561.3011	Traitements du personnel	16 705.25					
561.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	1 359.75					
561.3050	LAA, & perte de gains maladie	257.40					
561.4361	Rembousement de tiers, d'assurances		18 322.40				
<b>58</b>	<b>TEMPLES ET CULTES</b>	<b>52 820.10</b>		<b>65 400</b>		<b>91 459.35</b>	
<b>581</b>	<b>PAROISSES PROTESTANTE ET CATHOLIQUE</b>	<b>52 820.10</b>		<b>65 400</b>		<b>91 459.35</b>	
581.3121	Achats et consommation d'eau (temple)	496.10		500		496.10	
581.3122	Achats et consommation de gaz	4 647.85		9 800		6 723.30	
581.3123	Achats et consommation d'électricité	7 955.25		8 200		8 913.50	
581.3141	Entretien des bâtiments	2 644.30		7 000		4 894.55	
581.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	2 878.65		2 700		3 074.40	
581.3652	Aides, subventions pr cultes	34 197.95		37 200		67 357.50	

---

**6 POLICE**

---

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

- Le décompte final de la péréquation intercommunale 2015 est proche des prévisions vu que le delta est favorable de quelque CHF 8'000.00.
- Vu les bonnes recettes fiscales enregistrées aux présents comptes, l'estimation du complément de la participation à la réorganisation de la police est de près de CHF 162'000.00.

Part.charges réforme policière - Acomptes	466'302	
Estimation différence 2016 - complément	161'700	
Décompte final 2015 - Solde	<u>- 8'699</u>	619'303

---

**Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6</b>	<b>POLICE</b>	<b>1 911 507.20</b>	<b>850 941.30</b>	<b>1 836 550</b>	<b>823 750</b>	<b>1 796 244.10</b>	<b>1 259 314.95</b>
<b>61</b>	<b>CORPS DE POLICE</b>	<b>800 140.75</b>	<b>70 525.70</b>	<b>654 500</b>	<b>20 700</b>	<b>661 211.40</b>	<b>59 032.65</b>
<b>611</b>	<b>CORPS DE POLICE &amp; SIGNALISATION ROUTIERE</b>	<b>800 140.75</b>	<b>70 525.70</b>	<b>654 500</b>	<b>20 700</b>	<b>661 211.40</b>	<b>59 032.65</b>
611.3011	Traitements du personnel	107 074.80		105 900		104 283.45	
611.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	9 275.20		9 200		8 973.40	
611.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	17 396.40		17 400		16 907.40	
611.3050	LAA, & perte de gains maladie	3 155.70		3 200		4 600.60	
611.3061	Frais pour usage de véhicules privés			200			
611.3065	Frais d'habillement	143.20		500		149.00	
611.3091	Frais pour la formation professionnelle	20.00		1 000		60.00	
611.3101	Imprimés et fournitures de bureau	76.50		300		2 176.45	
611.3102	Livres, journaux, doc. & frais annonces	1 427.95		600		369.10	
611.3116	Achats d'équip. et matériel spécialisé	288.05		2 000		250.20	
611.3123	Achats et consommation d'électricité	494.85		800		590.05	
611.3124	Achats et consommation de combustibles	344.80		1 300		423.45	
611.3143	Entretien signalisation & prév.routière	38 981.10		35 000		45 247.65	
611.3155	Entr. véhicules, engins auto-mot.& acc.	312.00		2 000		187.50	
611.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	322.25		300		332.25	
611.3184	Frais de contentieux et de poursuites	96.95					
611.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1 258.00		1 300		1 201.40	
611.3189	Frais divers	70.00				227.50	
611.3193	Cotis. à des institutions de droit privé	100.00		100		100.00	
611.3511	* Part.charges réforme policière	619 303.00		473 400		475 132.00	
611.4221	Intérêts et frais divers		5 650.70				240.00
611.4312	Emoluments		40.00				2 690.00
611.4356	Facturation de services à des tiers		16 960.10		8 000		11 329.85
611.4359	Ventes et prestations diverses		282.00		200		
611.4363	Remboursements de dommages				500		7 302.80
611.4370	Amendes et ordonnances pénales		38 279.60		12 000		37 470.00
611.4399	Recettes diverses		9 313.30				

---

**621 3011 Traitements du personnel**

**3030 AVS, chômage**

**3040 Caisse de pensions et de prévoyance**

**3050 LAA & perte de gains maladie**

- L'engagement du personnel prévu a pu être conclu à des conditions salariales inférieures à celles estimées et retardé dans le temps.

---

**Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>62</b>	<b>CONTROLE DES HABITANTS</b>	<b>192 192.95</b>	<b>37 385.10</b>	<b>217 500</b>	<b>45 000</b>	<b>174 605.75</b>	<b>37 835.00</b>
<b>621</b>	<b>CONTROLE DES HABITANTS</b>	<b>192 192.95</b>	<b>37 385.10</b>	<b>217 500</b>	<b>45 000</b>	<b>174 605.75</b>	<b>37 835.00</b>
621.3011	* Traitements du personnel	136 036.55		146 700		116 602.35	
621.3030	* AVS/AI/APG, CGAF, chômage	11 780.25		12 700		10 185.00	
621.3040	* Caisse de pensions et de prévoyance	19 219.70		23 300		19 058.40	
621.3050	* LAA, & perte de gains maladie	4 097.45		4 500		5 221.85	
621.3061	Frais pour usage de véhicules privés	48.40		100			
621.3091	Frais pour la formation professionnelle			100			
621.3189	Travaux divers exécutés par des tiers	20 880.60		30 000		23 408.15	
621.3193	Cotis. à des institutions de droit privé	130.00		100		130.00	
621.4312	Emoluments		37 385.10		45 000		37 835.00
<b>64</b>	<b>SERVICE DES INHUMATIONS, POMPES FUNEBRES</b>	<b>10 661.40</b>	<b>4 730.00</b>	<b>8 200</b>	<b>5 000</b>	<b>11 735.75</b>	<b>11 250.00</b>
<b>641</b>	<b>SERVICE DES INHUMATIONS, POMPES FUNEBRES</b>	<b>10 661.40</b>	<b>4 730.00</b>	<b>8 200</b>	<b>5 000</b>	<b>11 735.75</b>	<b>11 250.00</b>
641.3312	Amort. des bâtiments & constructions	3 200.00		3 200		3 200.00	
641.3664	Ind.d'incinération et d'inhumation	7 461.40		5 000		8 535.75	
641.4272	Concessions d'inhumation, cimetière		3 900.00				10 500.00
641.4356	Facturation de services à des tiers		830.00		5 000		750.00
<b>65</b>	<b>SDIS - SERV. DEFENSE INCENDIE &amp; SECOURS</b>	<b>60 307.90</b>	<b>4 617.00</b>	<b>86 000</b>		<b>76 432.00</b>	<b>13 312.00</b>
<b>651</b>	<b>SDIS - SERV. DEFENSE INCENDIE &amp; SECOURS</b>	<b>60 307.90</b>	<b>4 617.00</b>	<b>86 000</b>		<b>76 432.00</b>	<b>13 312.00</b>
651.3114	Achats mach.,mat.d'exploit.& d'entr.(BH)			10 000		12 733.20	
651.3189	Frais divers			2 000			
651.3521	Part.charges SDIS La Mère	55 307.90		69 000		58 698.80	
651.3903	Imput.d'eau, d'énergie et de combustible	5 000.00		5 000		5 000.00	
651.4356	Facturation de services à des tiers						1 522.00
651.4651	Part. & subv. de l'ECA		4 617.00				11 790.00

---

**Néant**

-

---

**Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>66</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>114 712.70</b>	<b>192.00</b>	<b>117 300</b>		<b>146 169.70</b>	<b>411 795.80</b>
<b>661</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>114 712.70</b>	<b>192.00</b>	<b>117 300</b>		<b>146 169.70</b>	<b>411 795.80</b>
661.3301	Pertes sur débiteurs					21 000.00	
661.3521	Part.charges centre régional PCi	114 712.70		117 300		108 919.70	
661.3819	Attrib. fds réserve PC/taxe rempl.abris					16 250.00	
661.4309	Contrib.de rempl.pr non constr.d'abris						16 250.00
661.4399	Recettes diverses		192.00				
661.4819	Prél.fonds réserve PCI "contrib.rempl."						395 545.80
<b>67</b>	<b>ABATTOIRS</b>	<b>733 491.50</b>	<b>733 491.50</b>	<b>753 050</b>	<b>753 050</b>	<b>726 089.50</b>	<b>726 089.50</b>
<b>671</b>	<b>INSPECTION DES VIANDES</b>	<b>733 491.50</b>	<b>733 491.50</b>	<b>753 050</b>	<b>753 050</b>	<b>726 089.50</b>	<b>726 089.50</b>
671.3011	Traitements du personnel	554 232.25		584 350		557 917.65	
671.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	47 950.60		50 100		47 600.20	
671.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	89 647.20		88 000		87 985.20	
671.3050	LAA, & perte de gains maladie	15 887.15		20 000		23 277.65	
671.3061	Frais pour usage de véhicules privés	408.80		1 000			
671.3080	Remplacement de personnel	14 481.40					
671.3091	Frais pour la formation professionnelle	750.00		4 000		856.40	
671.3199	Frais divers	727.10		2 500		1 644.95	
671.3909	Imp. interne - frais de gestion adm.	9 407.00		3 100		6 807.45	
671.4319	Emoluments adm. "att.d'abattage"		3 164.00		8 000		3 448.00
671.4361	Remboursements de tiers		730 327.50		745 050		722 641.50

---

**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 140'000 aux prévisions budgétaires.  
Pour le surplus, nous n'avons plus d'enfants placés hors du réseau de l'Ajenol, pour lesquels nous devons couvrir la différence de coût.

---

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

- Le décompte final de la péréquation intercommunale 2015 est proche des prévisions vu que le delta est favorable de quelque CHF 65'600.00.

- Vu les bonnes recettes fiscales enregistrées aux présents comptes, l'estimation du complément de la participation à la facture sociale est de près de CHF 850'000.00.

Part.charges prévoyance sociale - Acomptes	2'472'328	
Estimation différence 2016 - complément	848'700	
Décompte final 2015 Solde	<u>- 65'616</u>	3'255'412

---

**731 3654 Aide et soins à domicile**

- La facture de l'AVASAD (soins à domicile) était plus basse que les prévisions de l'association (- environ CHF 11.00/habitant).

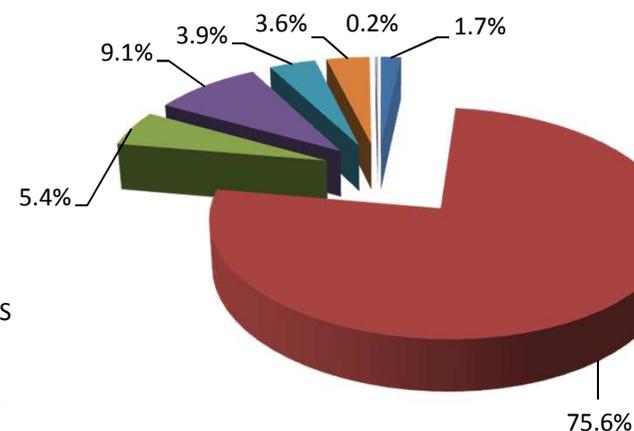
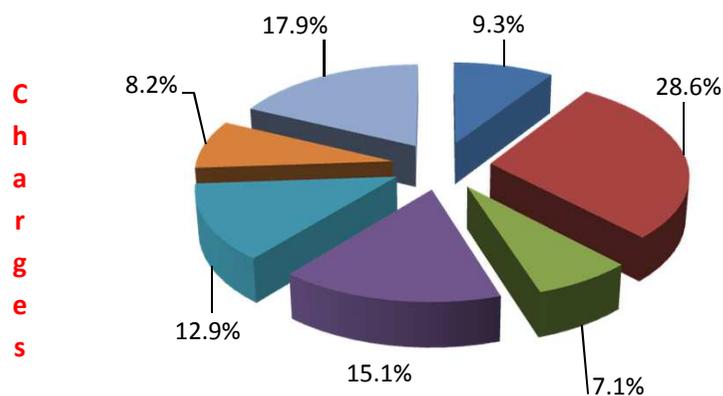
---

**Cheseaux-sur-Lausanne Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>7</b>	<b>SECURITE SOCIALE</b>	<b>4 149 137.31</b>	<b>47 514.00</b>	<b>3 644 000</b>	<b>46 400</b>	<b>3 673 440.05</b>	<b>48 755.55</b>
<b>71</b>	<b>SERVICE SOCIAL, COMMUNAL &amp; INTERCOMMUNAL</b>	<b>505 040.01</b>	<b>47 514.00</b>	<b>678 300</b>	<b>46 400</b>	<b>556 759.90</b>	<b>48 755.55</b>
<b>711</b>	<b>SERVICE SOCIAL, COMMUNAL &amp; INTERCOMMUNAL</b>	<b>505 040.01</b>	<b>47 514.00</b>	<b>678 300</b>	<b>46 400</b>	<b>556 759.90</b>	<b>48 755.55</b>
711.3011	Traitements du personnel	33 678.60		33 700		33 215.00	
711.3030	AVS/AI/APG, CGAF, chômage	2 950.50		3 000		2 891.40	
711.3040	Caisse de pensions et de prévoyance	5 320.80		5 300		5 239.80	
711.3050	LAA, & perte de gains maladie	1 003.95		1 000		1 482.40	
711.3063	Frais de représentation	749.60		600		261.20	
711.3091	Frais pour la formation professionnelle	217.50		800		773.00	
711.3101	Imprimés et fournitures de bureau	239.55		500		421.65	
711.3111	Achats de mob., machines, équip.bureau	397.95		500		1 000.00	
711.3151	Entr. mobilier, mach., équip. de bureau	375.85				793.80	
711.3182	Frais de téléphones,radio,TV,télécomm.	509.85		500		521.25	
711.3189	Frais divers	109.45				70.30	
711.3193	Cotis. à des institutions de droit privé	30.00		100		30.00	
711.3525	Part.ch.prév.sociale-ARASPE/AJENOL	182 736.10		193 300		189 206.70	
711.3655	* Subv.garderie & aides oeuvres bienfais.	263 600.31		420 000		309 053.40	
711.3665	Aides individuelles de prév. sociale	13 120.00		19 000		11 800.00	
711.4359	Part. de tiers aux frais d'accueil de jour hors réseau		2 107.10				2 055.75
711.4525	Part. de l'ass. AMF Cheseaux-BBS-Romanel		45 406.90		46 400		46 699.80
<b>72</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>3 276 897.30</b>		<b>2 548 600</b>		<b>2 774 292.00</b>	
<b>721</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>3 276 897.30</b>		<b>2 548 600</b>		<b>2 774 292.00</b>	
721.3515	* Part.charges de prévoyance sociale	3 255 412.30		2 526 600		2 753 892.00	
721.3655	Aide pr prévoyance & aide sociale	21 485.00		22 000		20 400.00	
<b>73</b>	<b>SANTE PUBLIQUE</b>	<b>367 200.00</b>		<b>417 100</b>		<b>342 388.15</b>	
<b>731</b>	<b>SANTE PUBLIQUE</b>	<b>367 200.00</b>		<b>417 100</b>		<b>342 388.15</b>	
731.3654	* Aide et soins à domicile	367 200.00		417 100		342 388.15	

## Récapitulation

	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ADMINISTRATION GENERALE	2 156 587.35	402 706.75	2 217 990.00	168 600.00	1 731 290.25	168 857.07
2 FINANCES	6 633 331.59	17 771 266.68	3 497 200.00	14 984 400.00	7 517 690.94	17 120 285.85
3 DOMAINES ET BATIMENTS	1 652 221.11	1 271 339.10	1 747 900.00	1 228 300.00	1 595 811.00	1 234 580.85
4 TRAVAUX	3 703 821.56	2 127 346.16	4 190 750.00	2 197 300.00	3 399 928.86	2 029 801.19
5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2 994 854.29	920 114.95	3 095 850.00	827 500.00	2 901 624.76	830 085.90
6 POLICE	1 911 507.20	850 941.30	1 836 550.00	823 750.00	1 796 244.10	1 259 314.95
7 SECURITE SOCIALE	4 149 137.31	47 514.00	3 644 000.00	46 400.00	3 673 440.05	48 755.55
<b>SOUS-TOTAUX</b>	<b>23 201 460.41</b>	<b>23 391 228.94</b>	<b>20 230 240.00</b>	<b>20 276 250.00</b>	<b>22 616 029.96</b>	<b>22 691 681.36</b>
<b>EXCEDENTS DE REVENUS / CHARGES</b>	<b>189 768.53</b>		<b>46 010.00</b>		<b>75 651.40</b>	
<b>TOTAUX</b>	<b>23 391 228.94</b>	<b>23 391 228.94</b>	<b>20 276 250.00</b>	<b>20 276 250.00</b>	<b>22 691 681.36</b>	<b>22 691 681.36</b>



Bilan au 31 décembre 2016

## Bilan au 31 décembre 2016

<b>ACTIF</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>PASSIF</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>910 LIQUIDITES</b>	<b>10 525 036.26</b>	<b>4 184 036.34</b>	<b>920 ENGAGEMENTS COURANTS</b>	<b>1 028 719.36</b>	<b>832 587.08</b>
9100 CAISSE	10 533.00	6 454.90	9200 CREANCIERS	796 330.15	739 641.35
9100.201 Caisse - Contrôle des habitants	3 305.65	4 447.60	9200.100 Créanciers	796 330.15	739 641.35
9100.450 Caisse - Déchetterie	100.00	100.00			
9100.500 Caisse - Direction des écoles	4 152.35	817.30	9206 COMPTES COURANTS CREANCIERS	172 708.00	84 372.30
9100.501 Caisse - Réfectoire scolaire	2 975.00	1 090.00	9206.500 C/C EPS La Chamberonne	172 708.00	84 372.30
			9209 TVA A PAYER A L'AFC	59 681.21	8 573.43
9101 COMPTES DE CHEQUES POSTAUX	2 935 834.71	2 813 027.84	9209.109 AFC - TVA à payer à l'AFC	59 681.21	8 573.43
9101.153 CCP - 10-8008-1 - Le Crieur	92 643.70	69 954.65			
9101.200 CCP - 10-20093-8 - Bourse communale	248 223.92	240 177.76			
9101.205 CCP - 92-484096-0 - Commune de Cheseaux E-Deposito B	1 584.00	1 582.75			
9101.206 CCP - 92-725185-5 - Commune de Cheseaux E-Deposito C	1 401 490.35	1 398 475.75			
9101.207 CCP - 92-850310-1 - Commune de Cheseaux E-Deposito E	1 000 651.00	1 000 136.40			
9101.500 CCP - 10-8781-6 - Direction des écoles	191 241.74	102 700.53			
9102 BANQUES	7 578 668.55	1 364 553.60			
9102.222 BCV - E 872.21.00	7 578 668.55	1 364 553.60			
<b>911 DEBITEURS ET COMPTES COURANTS</b>	<b>4 640 923.05</b>	<b>4 563 218.31</b>	<b>921 DETTES A COURT TERME</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
9111 COMPTES COURANTS DEBITEURS	299 284.08	279 661.99	9219.200 Autres dettes à court terme	-	-
9111.100 C/C Ass. des structures AMF (Cheseaux, Romanel, BBS)	59 803.85	63 968.50			
9111.105 Conventions autres réseaux (via La Galipette)	-	1 515.75			
9111.260 C/C Association La Galipette (Garderie et UAPE)	239 480.23	213 854.69			
9111.306 SUVA - LAA	-	323.05			
9112 IMPOTS A ENCAISSER	2 583 639.36	2 792 691.02			
9112.210 ACI - Personnes physiques	3 129 695.45	3 261 923.24	<b>922 EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME</b>	<b>11 750 000.00</b>	<b>12 000 000.00</b>
9112.211 ACI - Impôt anticipé supputé	234 467.32	214 776.58	9221.215 Postfinance SA, Berne - 3.60% (31.10.2007)	2 750 000.00	3 000 000.00
9112.213 ACI - Impôt à la source	24 204.30	39 472.65	9221.220 Banque Cantonale Genevoise, Genève - 2.215% (21.12.2011)	4 000 000.00	4 000 000.00
9112.214 ACI - Personnes morales	-804 727.71	-723 481.45	9221.230 SUVA SA, Lucerne - 1.73% (16.12.2013)	2 000 000.00	2 000 000.00
9115 AUTRES DEBITEURS	1 757 999.61	1 490 865.30	9221.240 Postfinance SA, Berne - 1.86%,(06.07.2015)	3 000 000.00	3 000 000.00
9115.100 Débiteur	1 690 687.44	1 426 827.40			
9115.201 AFC - Impôt anticipé à récupérer	9 926.67	29 882.40			
9115.207 Syndicat d'améliorations foncières NLC	51 265.50	30 985.50			
9115.600 Débiteurs police	6 120.00	3 170.00			
<b>912 PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>636 500.00</b>	<b>636 500.00</b>	<b>925 PASSIFS TRANSITOIRES</b>	<b>3 287 205.10</b>	<b>873 919.95</b>
9123 TERRAINS ET BATIMENTS	636 500.00	636 500.00	9259.200 Passifs transitoires	3 287 205.10	873 919.95
9123.300 Terrains et bâtiments (valeur estimation fiscale)	636 500.00	636 500.00			



## Etat des engagements hors bilan et des actifs conditionnels

	Situation au 31.12.2015	Mouvements 2016	Situation au 31.12.2016
<b><u>Cautiionnements</u></b>			
ASIGOS (association intercommunale pour la construction, la gestion des bâtiments et l'organisation scolaire de l'arrondissement secondaire de Prilly)	7,66% des emprunts ASIGOS au 31.12.2016 (16'250'000)  (jusqu'à extinction de la dette ou nouvelle convention)	1 321 350.00  -76 600.00	<b>1 244 750.00</b>
<i>Total des engagements hors bilan et des gages en faveur de tiers (Plafond = CHF 5 900 000)</i>		<b>1 321 350.00</b>	<b>-76 600.00</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>Montants</u>
236	PPE Gautschi André & Noël	2421	<b>5 701.65</b>
333	Binggeli Jean-Claude	2114	<b>4 978.65</b>
1462 (365)	Copropriété Joyet Antoine, Dominique et Eric	3996	<b>9 410.90</b>
351	Emery Daniel	2017	<b>4 750.30</b>
<i>Totaux des plus-values potentielles à encaisser</i>		-	<b>24 841.50</b>
<b><u>Actifs conditionnels - (Réalizable à la mise en vigueur du Plan partiel d'affectation)</u></b>			
Etude préliminaire PPA	Participation du syndicat AF NLC	192 751.00	<b>192 751.00</b>
Nonceret-la-Croix (NLC)	Participation des propriétaires des Pâquis	21 400.00	<b>21 400.00</b>
PPA - Le Pâquis	Participation des propriétaires des Pâquis	51 298.15	<b>51 298.15</b>
<i>Totaux à encaisser</i>		<b>265 449.15</b>	<b>-</b>
<b><u>Liste des ententes, associations et groupements de droit public dont Cheseaux est membre</u></b>			
ARASPE - Association régionale pour l'action sociale Prilly-Echallens			
ASIGOS - Association intercommunale pour la construction et la gestion des bâtiments scolaires de l'arrondissement scolaire secondaire de Prilly			
CISTEP - Commission intercommunale de la Station d'épuration de Vidy			
LA CHAMBERONNE - Entente scolaire intercommunale des communes de Cheseaux, Bournens, BousSENS et Sullens			
ORPC - du District de Lausanne (contrat de droit administratif)			
SDIS La Mèbre - Service de Défense Incendie et de Secours des communes de Romanel, JouxTENS-Mézery, Le Mont et Cheseaux (convention)			
Groupement forestier intercommunal de la Venoge			

## Etat des titres et papiers-valeur

N° Cpte	Nbre	Genre titre	Désignation	Valeurs nominales	Valeurs nominales totales	Cours (BCV)	Valeurs estimées	Bilan ouverture 01.01.2015	Opérations + -	Réserve latente	Valeurs	Plus/moins value 2016	Amortiss. 2016	Bilan au 31.12.2016
											théorique au 31.12.2016			
9153.100	840	AN	Romande Energie Holding SA, Morges	25.00	21 000.00	1285.00	1 079 400.00	21 000.00		1 058 400.00	1 079 400.00			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	19.50	273.00	1.00		272.00	273.00			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 2016</b>					<b>202 440.00</b>		<b>1 081 073.00</b>	<b>22 010.00</b>		<b>1 059 063.00</b>	<b>1 081 073.00</b>			<b>22 010.00</b>

A = Actions AN = Actions nominatives CP = Capital participation

### Tableau des investissements 2016

No Objet	Compte Invest.	Préavis No ou année	Libellés	Durée amort. ans	Montant préavis (votés, en cours ou à déposer)	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2015	Dépenses nettes 2016	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2016	Provisions et amort. antér. au 31.12.2015	Amortissements 2016		Prélèvement sur provision 2016	Solde à amortir au 31.12.2016
										obligatoires	complément.		
1991.21	512.5030.89440	* 44/1989	Construction salle de gymn. DLV5 + annexes	30	7 885 000.00	5 658 442.25	0.00	5 658 442.25	4 330 442.25	166 000.00	0.00	0.00	1 162 000.00
2000.22	512.5030.00220	* 22/2000	Transformation 2000 des locaux scol. DLV	30	519 000.00	410 666.95	0.00	410 666.95	241 500.00	11 300.00			157 866.95
	512.5060.00221	*			101 000.00	101 000.00	0.00	101 000.00	101 000.00				0.00
					<b>Total</b>	<b>620 000.00</b>	<b>511 666.95</b>	<b>0.00</b>	<b>511 666.95</b>	<b>342 500.00</b>	<b>11 300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2000.33	431.5010.00330	* 33/2000	Aménagements techniques - quartier du Bouzenet	30	794 000.00	305 809.20	0.00	305 809.20	169 182.70	136 626.50			0.00
	461.5010.00330	*			404 000.00	114 447.55	0.00	114 447.55	70 986.60	43 460.95			0.00
					<b>Total</b>	<b>1 198 000.00</b>	<b>420 256.75</b>	<b>0.00</b>	<b>420 256.75</b>	<b>240 169.30</b>	<b>180 087.45</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2002.02	512.5030.02020	* 02/2002	Surélévation partielle du collège DLV3	30	558 000.00	380 624.20	0.00	380 624.20	201 719.15	10 600.00			168 305.05
	512.5060.02021	*			142 000.00	158 080.85	0.00	158 080.85	158 080.85				0.00
					<b>Total</b>	<b>700 000.00</b>	<b>538 705.05</b>	<b>0.00</b>	<b>538 705.05</b>	<b>359 800.00</b>	<b>10 600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2005.51	311.5090.05510	# 51/2005	Equipement Quartier Derrière-le-Château	30	186 235.00	186 235.35	0.00	186 235.35	186 235.35				0.00
	431.5010.05510	#			1 413 434.00	981 482.75	0.00	981 482.75	981 482.75				0.00
	461.5010.05510	#			1 062 893.00	1 382 342.00	0.00	1 382 342.00	1 289 550.15	35 500.00			57 291.85
					<b>Total</b>	<b>2 662 562.00</b>	<b>2 550 060.10</b>	<b>0.00</b>	<b>2 550 060.10</b>	<b>2 457 268.25</b>	<b>35 500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2005.60	461.5010.05600	* 60/2005	Collecteur séparatif communal "Les Chalets"	30	193 500.00	193 452.30	0.00	193 452.30	91 000.00	6 500.00	0.00	0.00	95 952.30
2005.63	512.5030.03260	* 26/2003	Construction du collège du Marais-du-Billet	30	280 000.00	360 859.80	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	1 035 407.55	1 035 407.55				0.00
	512.5030.05630	* 63/2005			17 419 000.00	17 199 317.45	0.00	17 199 317.45	14 373 834.60	625 700.00			2 199 782.85
	512.5090.05500	* 50/2005			44 000.00	41 639.20	0.00	41 639.20	41 639.20				0.00
					<b>Total</b>	<b>18 770 000.00</b>	<b>18 637 224.00</b>	<b>0.00</b>	<b>18 637 224.00</b>	<b>15 811 741.15</b>	<b>625 700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2005.71	431.5010.05710	# 71/2005	Réfection tronçon Plantaz / Bellevue, collecteur et éclairage publique	10	170 000.00	117 642.60	0.00	117 642.60	117 642.60				0.00
	461.5010.05710	#			65 000.00	26 733.45	0.00	26 733.45	26 100.00	2 900.00			-2 266.55
					<b>Total</b>	<b>235 000.00</b>	<b>144 376.05</b>	<b>0.00</b>	<b>144 376.05</b>	<b>143 742.60</b>	<b>2 900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2007.19	421.5010.07190	19/2007	Etudes préliminaires visant à la légalisation du périmètre E2 "Nonceret - La Croix" en zone à bâtir, soumis à péréquation réelle.	10	130 000.00	212 237.95	0.00	212 237.95	0.00	14 000.00			198 237.95
2008.28	512.5030.08280	* 28/2008	Aménagements locaux rez DLV2 - salle d'études	10	165 000.00	158 829.20	0.00	158 829.20	112 200.00	15 900.00	0.00	0.00	30 729.20
2008.33	512.5030.08330	* 33/2008	Remplacement du solde des fenêtre de DLV2	10	265 000.00	242 799.35	0.00	242 799.35	172 300.00	23 500.00	0.00	0.00	46 999.35
2009.52	351.5030.08270	* 27/2008	Transformation collège du centre en bâtiment administratif	30	430 000.00	443 877.75	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	6 266 156.73	5 614 156.73	148 000.00	0.00		504 000.00
					<b>Total</b>	<b>6 840 000.00</b>	<b>6 710 034.48</b>	<b>0.00</b>	<b>6 710 034.48</b>	<b>6 058 034.48</b>	<b>148 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2009.57	431.5010.09570	# 57/2009	Crédit pour la réalisation d'un giratoire au Châtelard, au débouché du chemin de sous-le-Mont sur la route cantonale.	30	562 400.00	555 590.70	0.00	555 590.70	296 100.00	19 000.00	0.00	0.00	240 490.70
2009.58	461.5010.09580	* 58/2009	Collecteur séparatif communal du centre du village	30	880 000.00	711 499.85	0.00	711 499.85	175 800.00	29 300.00	0.00	0.00	506 399.85
2009.59	641.5030.09590	* 59/2009	Aménagement espace cinéraire harmonieux	30	94 000.00	96 919.60	0.00	96 919.60	80 919.60	3 200.00	0.00	0.00	12 800.00
2009.60	512.5030.09600	* 60/2009	Nouvelle salle ACT au 2e étage de DLV2	30	85 000.00	66 238.71	0.00	66 238.71	11 000.00	2 200.00	0.00	0.00	53 038.71
2010.62	461.5010.10620	* 62/2010	Collecteur EC du collecteur23 au 311 "Pâquis-MDB"	30	89 000.00	76 830.95	0.00	76 830.95	13 400.00	2 600.00	0.00	0.00	60 830.95
2010.65	512.5030.10650	* 65/2010	Réfection des couverts entre les bâtiments DLV	30	89 000.00	81 086.25	0.00	81 086.25	13 800.00	2 700.00	0.00	0.00	64 586.25
2010.70	461.5010.10700	* 70/2010	Collecteur s/parc 43 attente réalisation communale du centre du village	30	67 300.00	67 023.70	0.00	67 023.70	11 000.00	2 200.00	0.00	0.00	53 823.70
2011.03	421.5010.11030	03/2011	Etude de réalisation d'un PPA dans le périmètre E2 sud "Les Pâquis"	5	127 600.00	115 108.55	14 040.00	129 148.55	56 000.00	73 148.55	0.00	0.00	0.00
2011.11	421.5010.11110	* 11/2011	Ratification promesse d'achat 582 + étude PPA Chatelard	5	96 240.00	22 892.65	3 164.40	26 057.05	22 892.65	0.00	0.00	0.00	3 164.40

## Tableau des investissements 2016

No Objet	Compte Invest.	Préavis No ou année	Libellés	Durée amort. ans	Montant préavis (votés, en cours ou à déposer)	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2015	Dépenses nettes 2016	Dépenses nettes cumulées au 31.12.2016	Provisions et amort. antér. au 31.12.2015	Amortissements 2016		Prélèvement sur provision 2016	Solde à amortir au 31.12.2016
										obligatoires	complément.		
2011.82	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	1 452 754.70	0.00	1 452 754.70	1 110 617.80	20 641.15			321 495.75
	451.5010.08260	# 26/2008	Crédit pour la construction de la déchetterie intercommunale du Carroz		0.00	98 854.65	0.00	98 854.65	37 358.85	37 358.85			24 136.95
	<b>Total</b>				<b>2 825 000.00</b>	<b>1 551 609.35</b>	<b>0.00</b>	<b>1 551 609.35</b>	<b>1 147 976.65</b>	<b>58 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>345 632.70</b>
2011.83	431.5010.11830	83/2011	Réaménagement de la rte de Genève et la création d'une route d'accès au Grand Pré	30	961 000.00	854 637.55	89 627.75	944 265.30	481 500.00	32 100.00	0.00	0.00	430 665.30
2012.14	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	117 471.65	0.00	117 471.65	68 100.00	22 700.00	0.00	0.00	26 671.65
2012.15	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	113 625.85	0.00				113 625.85
	351.5030.11040	04/2011			481 196.05	481 196.05	0.00	481 196.05	0.00				481 196.05
	351.5030.12150	15/2012			6 705 178.10	6 057 600.74	121 991.80	6 179 592.54	729 900.00	243 300.00			5 206 392.54
2016.69	351.5030.16690	69/2016	Augmentation capacité d'accueil CVE	10	75 000.00	0.00	48 431.95	48 431.95	0.00	0.00	0.00	48 431.95	
<b>Total</b>			<b>7 375 000.00</b>	<b>6 652 422.64</b>	<b>170 423.75</b>	<b>6 822 846.39</b>	<b>729 900.00</b>	<b>243 300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5 849 646.39</b>		
2012.23	421.5010.12230	23/2012	Etude d'élaboration du PPA Châtelard	5	187 400.00	112 511.20	0.00	112 511.20	112 500.00	37 500.00	0.00	0.00	-37 488.80
2013.29	512.5030.13290	* 29/2013	Réfection du sol de la salle de gymn. DLV5	10	43 000.00	40 357.45	0.00	40 357.45	8 600.00	4 300.00	0.00	0.00	27 457.45
2014.37	171.5030.14370	# 37/2014	Aménagement d'un skate Park	10	625 000.00	611 159.30	-120 833.35	490 325.95	31 300.00	31 300.00	0.00	100 000.00	327 725.95
2014.38	431.5010.07160	16/2007	Prépar. étude d'aménagement du centre du village	30	150 000.00	113 230.45	0.00	113 230.45	53 230.45	0.00	0.00		60 000.00
	431.5010.09410	41/2009	Etude d'aménagement du centre du village		90 000.00	72 327.35	0.00	72 327.35	32 327.35	0.00	0.00		40 000.00
	431.5010.10710	71/2010	Etude pour la réalisation de l'aménag. du centre du village		415 000.00	419 078.60	0.00	419 078.60	178 178.60	60 900.00	0.00		180 000.00
	431.5010.14380	38/2014	Réalisation des aménagements du centre		2 185 000.00	1 925 199.09	161 590.00	2 086 789.09	96 822.45	94 600.00	0.00	0.00	1 895 366.64
<b>Total</b>			<b>2 840 000.00</b>	<b>2 529 835.49</b>	<b>161 590.00</b>	<b>2 691 425.49</b>	<b>360 558.85</b>	<b>155 500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2 175 366.64</b>		
2014.39	171.5010.14390	# 39/2014	Installation arrosage automatique et complément éclairage terrain de football "A" de Sorécot	10	169 000.00	127 324.25	0.00	127 324.25	16 900.00	12 500.00	0.00	0.00	97 924.25
2014.40	351.5090.14400	40/2014	Installation de caméras de vidéosurveillance sur le territoire communal.	10	93 000.00	90 804.40	415.80	91 220.20	18 600.00	9 300.00	0.00	0.00	63 320.20
2014.41	512.5030.14410	# 41/2014	Remplacement des chaudières du collège de Derrière-la-Ville	15	516 000.00	425 323.12	0.00	425 323.12	34 400.00	34 400.00	0.00	0.00	356 523.12
2014.42	461.5010.14420	42/2014	PGEE - Collecteur Saugettaz "Pâquis"	30	520 000.00	250.00	0.00	250.00	0.00	0.00	0.00	0.00	250.00
2015.50	512.5030.15500	# 50/2015	Acquis. et instal. module externe prov. pour école musique	10	106 000.00	113 307.65	0.00	113 307.65	0.00	21 200.00	0.00	0.00	92 107.65
2015.51	512.5030.15510	51/2015	Aménagement d'un terrain de beach-volley sur le site de l'espace public et sportif de	10	106 488.00	1 010.00	417.50	1 427.50	0.00	10 600.00	0.00	0.00	-9 172.50
2015.52	512.5030.15520	52/2015	Réfection des aménagements sportifs à l'usage des écoles dans l'espace public et sportif de DLV		338 580.00	1 013.00	500 169.20	501 182.20	0.00	15 700.00	0.00	0.00	485 482.20
<b>Total</b>			<b>445 068.00</b>	<b>2 023.00</b>	<b>500 586.70</b>	<b>502 609.70</b>	<b>0.00</b>	<b>26 300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>476 309.70</b>	
2015.58	191.5090.15580	58/2015	Renouvellement de la solution informatique communale	10	179 000.00	16 083.35	101 254.05	117 337.40	0.00	0.00	0.00	0.00	117 337.40
2015.59	431.5060.15590	# 59/2015	Remplacement de 2 véhicules au service de la voirie	10	56 000.00	0.00	53 170.95	53 170.95	0.00	5 600.00	0.00	0.00	47 570.95
2015.60	171.5090.15600	# 60/2015	Remplacement de l'éclairage du Tennis-Club à Sorécot	10	55 000.00	44 228.70	1 075.85	45 304.55	0.00	5 500.00	0.00	0.00	39 804.55
2016.68	431.5090.16680	68/2016	Extension du cimetière communal	20	418 000.00	0.00	219 454.45	219 454.45	0.00	0.00	0.00	0.00	219 454.45
2016.70	431.5060.16700	# 70/2016	Remplacement d'un petit tracteur à la voirie	10	36 500.00	0.00	35 990.50	35 990.50	0.00	0.00	0.00	0.00	35 990.50
			Forêts	-		263 528.00	0.00	263 528.00	0.00	0.00	0.00	0.00	263 528.00
<b>Total des dépenses d'investissement 2016</b>					<b>59 431 570.00</b>	<b>51 324 152.49</b>	<b>1 229 960.85</b>	<b>52 554 113.34</b>	<b>33 810 445.78</b>	<b>2 073 836.00</b>	<b>0.00</b>	<b>100 000.00</b>	<b>16 569 831.56</b>

Légende

Crédits bouclés au 31.12.2015

\*

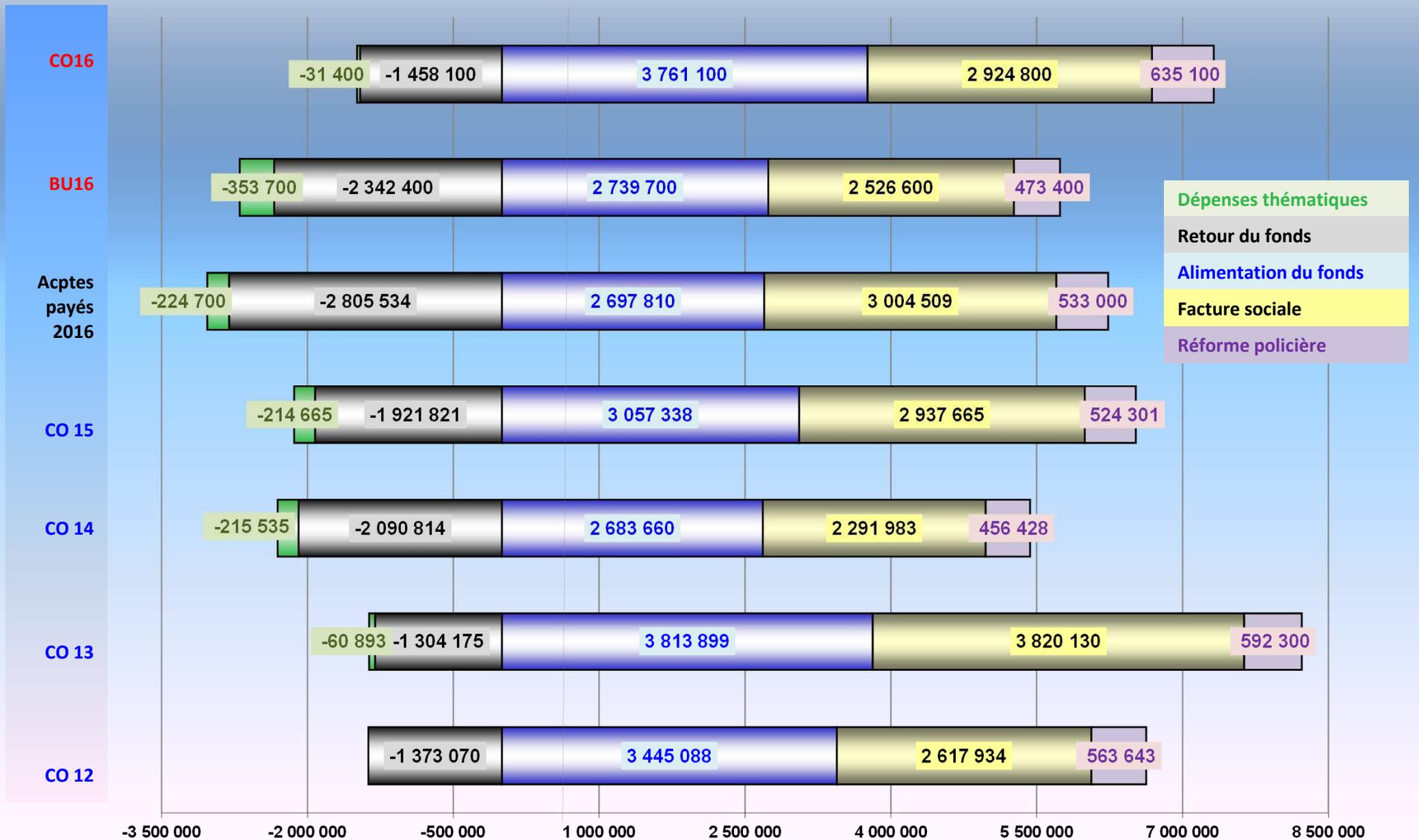
En gras = Plan présenté au CC en 03/2012

Crédits bouclés en 2016

#

Graphiques et analyses divers

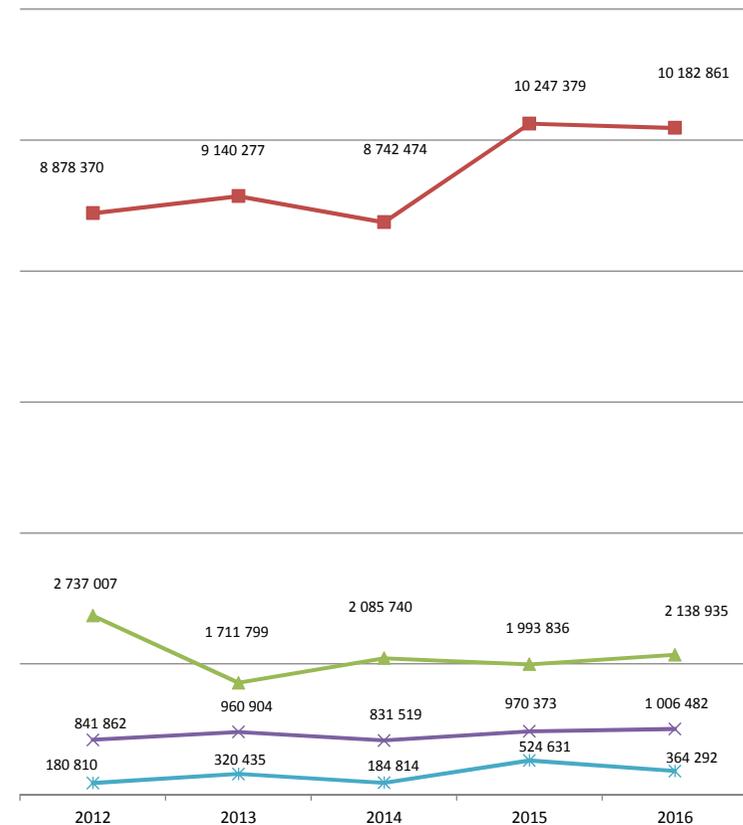
## ELEMENTS PEREQUATIFS 2012 - 2016



En rouge = estimations

## EVOLUTION DES RECETTES FISCALES 2012 - 2016

	2012		2013		2014		2015		2016	
		%		%		%		%		%
<b>Impôts des personnes physiques</b>										
Impôt sur le revenu	7 831 260		8 065 855		7 635 854		8 895 314		8 894 517	
Impôt sur la fortune	740 040		761 400		697 465		843 758		943 786	
Impôt à la source	282 265		291 539		379 518		470 725		313 168	
Impôt spécial des étrangers	24 806		21 484		29 636		37 581		31 389	
Sous-total	8 878 370	69	9 140 277	74	8 742 474	73	10 247 379	74	10 182 861	73
<b>Impôts liés à l'activité économique</b>										
Impôt sur le bénéfice net "PM"	1 742 822 *		692 906		930 110		892 163		1 075 530 **	
Impôt sur le capital "PM"	539 656		589 595		513 161		460 526		408 801	
Impôt compl. sur les immeubles "PM"	31 366		35 595		39 314		37 413		60 430	
Part à l'impos. des travail. frontaliers	423 163		393 703		603 155		603 734		594 174	
Sous-total	2 737 007	21	1 711 799	14	2 085 740	17	1 993 836	14	2 138 935	15
<b>Impôts immobiliers</b>										
Impôt foncier	683 320		776 075		732 902		733 987		826 248	
Part à l'impôt sur les gains immobiliers	158 542		184 829		98 618		236 386		180 235	
Sous-total	841 862	7	960 904	8	831 519	7	970 373	7	1 006 482	7
<b>Impôts conjoncturels</b>										
Droits de mutation	158 757		289 090		154 959		459 277		229 217	
Impôts sur les successions et donations	22 053		31 344		29 856		65 355		135 075	
Sous-total	180 810	1	320 435	3	184 814	2	524 631	4	364 292	3
<b>Autres contributions</b>										
Impôt sur les chiens	18 650		15 875		16 000		15 150		15 750	
Impôts récupérés après défalcation	50 747		40 176		25 862		54 404		-1 253	
Patentes tabacs	38		275		200		634		-	
Patentes diverses (boissons)	1 731		1 960		1 054		1 442		8 535	
Intérêts et majorations	73 759		75 962		66 505		79 934		131 189	
Rbst de frais, poursuite	8 761		9 199		47		79		9 832	
Sous-total	153 685	1	143 447	1	109 668	1	151 642	1	164 053	1
Total avant prélèv. à la réserve	12 791 735	100	12 276 861	100	11 954 216	100	13 887 862	100	13 856 623	100
Prél. à la prov. pr pertes s/débiteurs	427 163		1 527 498		-		-		-	
Total des recettes fiscales	13 218 898		13 804 359		11 954 216		13 887 862		13 856 623	



\* sans recettes extraordinaires de 6 millions

\*\* sans recettes extraordinaires de 2.8 millions

## Récapitulation par compte

Compte	Libellé	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>35</b>	<b>REMBOURSEMENTS, PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS AUX COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>10 457 789.74</b>		<b>8 958 000.00</b>		<b>9 199 208.29</b>	
<b>351</b>	<b>CANTON</b>	<b>4 216 686.20</b>		<b>3 382 100.00</b>		<b>3 536 676.80</b>	
3511	Participation aux charges de justice et de sécurité publique	4 216 686.20		3 382 100.00		3 536 676.80	
	611.3511 Part.charges réforme policière	619 303.00		473 400.00		475 132.00	
	721.3515 Part.charges de prévoyance sociale	3 255 412.30		2 526 600.00		2 753 892.00	
	181.3517 Part.déficit expl.+renouv.tech.transport	341 970.90		382 100.00		307 652.80	
<b>352</b>	<b>COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES</b>	<b>6 241 103.54</b>		<b>5 575 900.00</b>		<b>5 662 531.49</b>	
3521	Participation aux charges de justice et de sécurité publique	173 747.10		191 400.00		172 273.55	
	111.3521 Part.charges justice et sécurité publ.	1 153.05		1 100.00		1 110.75	
	171.3521 Part.aux ch.fin.& déficit stand Vernand	2 573.45		4 000.00		3 544.30	
	651.3521 Part.charges SDIS La Mèbre	55 307.90		69 000.00		58 698.80	
	661.3521 Part.charges centre régional PCi	114 712.70		117 300.00		108 919.70	
3522	Participation ux charges de l'enseignement et des cultes	1 763 909.54		1 773 400.00		1 714 822.15	
	511.3522 Part. charges d'enseignement primaire	1 064 823.67		1 074 800.00		1 046 031.45	
	521.3522 Part. charges d'enseignement secondaire	699 085.87		698 600.00		668 790.70	
3523	Participations aux charges de culture et des loisirs	43 844.00		45 000.00		37 967.70	
	151.3523 Part.ch.régionales de culture et loisirs	25 000.00		25 000.00		20 000.00	
	171.3523 Part.aux install.sportives, région Lsne	18 844.00		20 000.00		17 967.70	
3525	Participation aux charges de prévoyance sociale	182 736.10		193 300.00		189 206.70	
	711.3525 Part.ch.prév.sociale-ARASPE/AJENOL	182 736.10		193 300.00		189 206.70	
3526	Participation aux charges d'aménagement du territoire et protection de l'environnement	367 519.30		633 100.00		481 061.39	
	421.3526 Part.ch.amén.territoire & prot.environn.	367 519.30		633 100.00		481 061.39	
3529	Participation aux fonds de péréquation	3 709 347.50		2 739 700.00		3 067 200.00	
	222.3529 Particip. à la péréquation directe	3 709 347.50		2 739 700.00		3 067 200.00	

Inventaire des biens-fonds

2016-Inv. estimations fiscales

Parc. N°	Situation	PGA Zone	Valeur ECA (indice 100) (1990)	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 B 1007 - garage ECA 417 - collège ECA 418 - salle gym. DLV3 ECA 460 - collège ECA 681a - salle gym. DLV5 B 1006 - DDP 237 ->2024, RE	2 180 984 6 361 240 3 361 792 3 302 360 6 101 410	14 136	269 50 773 966 506 1 960 5	9 544 38 25		-		
1	Derrière-la-Ville	-	(place de sports)		7 199			7 199		-	
946	Derrière-la-Ville	-	(Ch. piéton DLV-Plantaz)		66			66		-	
56	Ch. de la Plantaz 3	-	ECA 919 - Pavillon scolaire ECA 927 - Edicule public	1 475 120 40 920	9 477	633 12	8 832		-		
14	Rue de Lausanne 1	Centre	ECA 58 - rural ECA 60, - habitation	679 398 527 080	1 063	242 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 235a -Maison de Commune ECA 324 - pavillon "garderie" ECA 235b - DDP 41 ->2040, RE	5 644 917 514 348	9 206	646 170	8 390		-		
20	Rue de Lausanne 5	Centre	ECA 76 - temple ECA 77 - couvert fontaine ECA 79 - habitation, garage	1 056 240 86 080 489 213	1 409	163 50 134	1 062		136 000		136 000
31	Rue du Pâquis 8	Centre	ECA 710 - couvert fontaine	51 080	48	15	33		-		
538	Le Grand-Pré (Plan d'affectation Grand-Pré-Sud, Secteur A : 9160 m2)  (Plan d'affectation Grand-Pré-Sud, Secteur B : 15643 m2)	-	ECA 213 - bâtiment publique ECA 419 - garage DDP 533 ->2038, Romande énergie DDP 1694 - SCHL ECA 261 -DDP 1678 ->2088, Fondation Primoche	396 900 11 806	32 800	242 17	18 196 7 285	382	-		
515	Rte Genève - Ch. Sorécot	-	ECA 470 - vestiaire-buvette DDP 788 ->2029, RE ECA 480 - DDP 1053 ->2032, Ass.Tennis-Club Chx	1 077 120	28 693	535 69	24 289 40 3 760		-		
532	Rte de Genève 18	-	ECA 831 - Bât.voirie-SDIS-Pci	2 335 900	3 570	1 031	2 539		-		

**Inventaire des biens-fonds**

2016-Inv. estimations fiscales

Parc. N°	Situation	PGA	Valeur ECA (indice 100) (1990)	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	7 201 040	19 199	1 388	16 990				
			ECA 1039 - collège primaire	6 386 690		821					
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			8 236		8 236			5 700	5 700
1458	Pâquis (sous réserve péréquation) mixte : 2100 m2 / jardins fam. 6724 m2	Périmètre E2	ECA 1190		8 664	32	8 632				5 300
RC 401	Rte d'Yverdon (domaine public)	-	ECA 37 - Couv.fontaine (31m2)	59 808	-						
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			1 240		1 240			-	
671	Pré Manju	verdure	ECA 45b		296	88		208		-	
1419	La Croix	agricole			3 014		3 014			2 100	2 100
1427	La Planche au Malade	agricole			50 499		44 047	6 452	37 000		37 000
1440	Pré Bayon	agricole			6 375		3 116	3 259	3 800		3 800
1441	Pré Bayon	agricole			12 149		11 725	424	7 300		7 300
1447	Au Vernaz	agricole			4 464		4 464		3 500		3 500
1448	Au Vernaz	agricole			28 596		28 302	294	23 000		23 000
1451	La Saugette	agricole			2 349		2 218	131	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			86 368			3 705	82 663	46 000	46 000

Inventaire des biens-fonds

2016-Inv. estimations fiscales

Parc. N°	Situation	PGA Zone	Valeur ECA (indice 100) (1990)	Surface en m2					Estim. fiscale	Patrimoine	
				TT parcelle	Bâtim.	Prés champs	Places Jardins	Bois		adm. Forêts	financier
584	Pré Manju	forêt		9 823				9 823	3 300	3 300	
596	Au Châtelard	forêt		4 643		1 060	692	2 891	2 700	2 700	
610	A la Mouille	forêt		2 035				2 035	-		
611	A la Mouille	forêt		2 035				2 035	-		
612	A la Mouille	forêt		4 815				4 815	6 278	6 278	
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	

Inventaire des biens-fonds

2016-Inv. estimations fiscales

Parc. N°	Situation	PGA	Valeur ECA (indice 100) (1990)	Surface en m2					Estim. fiscale	Patrimoine		
		Zone		TT parcelle	Bâtim.	Prés champs	Places Jardins	Bois		adm. Forêts	financier	
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		
735	Sus le Bré	forêt		39 509				39 509	39 000	39 000		
737	Trésit à Pellard	forêt		4 804				4 804	2 400	2 400		
746	Trésit à Pellard	forêt		1 396				1 396	700	700		
747	Trésit à Pellard	forêt		830				830	400	400		
748	Trésit à Pellard	forêt		1 990				1 990	1 000	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	7	2 892	77 972	24 000	24 000	24 000	
762	En Plamont	forêt			8 057			8 057	4 000	4 000		
767	En Plamont	forêt			6 318			6 318	-	-		
<b>Total sur le territoire communal</b>				<b>51 011 750</b>	<b>611 534</b>	<b>13 958</b>	<b>162 131</b>	<b>105 963</b>	<b>329 482</b>	<b>803 228</b>	<b>178 028</b>	<b>630 500</b>
1029	Bois Bourla	forêt			539			706	1 100	1 100		
1050	Bois Bourla	forêt			1 622			1 622	2 400	2 400		
1053	Bois Bourla	forêt			5 930			5 930	-	-		
1056	Bois Bourla	forêt			6 358			6 358	2 800	2 800		
1079	En Plamont	forêt	ECA 1171 - refuge forestier	208 400	9 440	117	6 724	2 599	79 000	79 000	79 000	
1129	En Plamont	forêt			626			626	200	200		
<b>Total sur la commune de Crissier :</b>				<b>208 400</b>	<b>24 515</b>	<b>117</b>	<b>6 724</b>	<b>-</b>	<b>17 841</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	
<b>Total sur la commune de Morrens :</b>				<b>-</b>	<b>3 163</b>	<b>-</b>	<b>3 163</b>	<b>-</b>	<b>6 000</b>	<b>-</b>	<b>6 000</b>	
<b>Total des biens communaux</b>				<b>51 220 150</b>	<b>639 212</b>	<b>14 075</b>	<b>172 018</b>	<b>105 963</b>	<b>347 323</b>	<b>894 728</b>	<b>263 528</b>	<b>636 500</b>