

Commune de Lutry

Rapport sur les comptes
de l'exercice 2014

	pages		
		<u>BOURSE COMMUNALE</u>	3 - 137
I.	Résultat financier		5 - 12
	◆ Résumé des comptes		5
	◆ Comparaison entre les charges budgétaires et réalisées		7
	◆ Comparaison entre les recettes budgétaires et réalisées		8
	◆ Résultat par rapport au budget		9
	◆ Autofinancement		10
	◆ Résultat financier		11
	◆ Mouvement des liquidités		12
II.	Charges et revenus par nature		13 - 34
	◆ Charges par nature		13
	◆ Revenus par nature		25
III.	Charges et revenus de fonctionnement		35 - 122
	◆ Administration générale		37
	◆ Finances		59
	◆ Domaines et bâtiments		67
	◆ Travaux		81
	◆ Instruction publique et cultes		99
	◆ Police		115
	◆ Sécurité sociale		119
IV.	Dépenses et recettes d'investissements		123- 128
	◆ Inventaire des dépenses et recettes d'investissements - amortissements		123
V.	Etat des réserves et provisions		129
VI.	Comptes de bilan		131- 135
	◆ Actifs et Passifs		131
	◆ Bilan consolidé		133
	◆ Coopérative Port du Vieux Stand		136
	◆ Epuration des Eaux		137
		<u>SERVICES INDUSTRIELS</u>	138 - 180
I.	Charges et revenus de fonctionnement		139 - 154
	◆ Administration		139
	◆ Service des Eaux		143
	◆ Service de l'Electricité		147
	◆ Service du Gaz		153
II.	Dépenses et recettes d'investissements		155 - 162
III.	Résultat financier		163 - 177
	◆ Administration		163
	◆ Service des Eaux		164
	◆ Service de l'Electricité		171
	◆ Mouvement des liquidités		177
IV.	Comptes de bilan		179 - 180
		<u>APPENDICE</u>	182 - 196
	◆ Bourse Communale – Résultat financier Période 1995– 2014		183
	◆ Bilan et comptes d'investissements Bourse communale et Services Industriels		189
	◆ Encaissements des impôts 2004 à 2014		193
	◆ Dépenses affectées aux associations, sociétés et autres groupements locaux		195
		<u>CONCLUSIONS</u>	197

COMPTES 2014

Désignation des directions responsables des postes budgétaires et des comptes

A = ADMINISTRATION GENERALE
B = BATIMENTS
C = CULTURE ET PAROISSES
E = ECOLES
F = FINANCES
G = SERVICE SOCIAL
I = INFORMATIQUE
P = POLICE
S = SERVICES INDUSTRIELS
T = TRAVAUX, DOMAINES FORESTIER ET VITICOLE
U = URBANISME ET POLICE DES CONSTRUCTIONS
X = EPURATION DES EAUX
Y = SERVICE DU FEU
Z = PROTECTION CIVILE

Directeurs délégués de la Municipalité

M. Jacques-André CONNE, Syndic
M. Pierre-Alexandre SCHLAEPPI, Conseiller municipal
Mme Claire GLAUSER, Conseillère municipale
Mme Claire GLAUSER, Conseillère municipale
M. Jacques-André CONNE, Syndic
Mme Claire GLAUSER, Conseillère municipale
M. Charles MONOD, Conseiller municipal
M. Charles MONOD, Conseiller municipal
M. Charles MONOD, Conseiller municipal
Mme Aude SAVOY, Conseillère municipale
M. Pierre-Alexandre SCHLAEPPI, Conseiller municipal
Mme Aude SAVOY, Conseillère municipale
M. Pierre-Alexandre SCHLAEPPI, Conseiller municipal
M. Pierre-Alexandre SCHLAEPPI, Conseiller municipal

RAPPORT DE LA MUNICIPALITE

sur les comptes de l'exercice 2014

Au Conseil communal de Lutry

Monsieur le Président,

Mesdames et Messieurs les Conseillers

Conformément aux dispositions :

- de la loi du 28 février 1956 sur les communes (art. 93c)
- du règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes (art. 34)
- du règlement du Conseil communal de Lutry du 6 novembre 2006 (art. 117 s.s.)

la Municipalité a l'honneur de soumettre à votre approbation le présent rapport sur les comptes arrêtés au 31 décembre 2014 de la Commune de Lutry qui comprend deux parties,

la première concernant les comptes de la Bourse communale, la seconde ceux des Services Industriels.

RESUME DES COMPTES 2014

Introduction

La Commune de Lutry boucle ses comptes 2014 avec un bénéfice de 3.7 millions après amortissements et attributions aux réserves obligatoires, alors que le budget prévoyait un exercice très légèrement bénéficiaire de Fr. 84'000.-.

Un prélèvement de 6.6 millions dans le « fonds d'égalisation de la péréquation », qui s'élevait à 8.6 millions au 31 décembre 2013, permet de couvrir le complément péréquatif 2013 payé par la Commune en septembre 2014. Sans ce prélèvement, l'exercice 2014 aurait accusé un déficit de 2.8 millions. C'est dire l'influence que peuvent avoir les charges péréquatives sur le résultat des comptes annuels.

Si l'on fait abstraction de ce complément péréquatif 2013 qui avait fait l'objet au 31 décembre 2013 d'une allocation exceptionnelle de 7 millions, les résultats de l'exercice 2014 sont bons.

En effet, grâce à des recettes globales supérieures de 1.3 million aux estimations budgétaires et aux « économies » budgétaires de 2.3 millions réalisées sur les charges de fonctionnement communales et intercommunales, la Municipalité a pu allouer plus de 3.6 millions à divers fonds de réserve.

Malgré ces allocations effectuées en 2014, les fonds de réserve libres diminuent de près de 10 millions entre le 1^{er} janvier et le 31 décembre 2014 suite au financement des investissements réalisés en 2014 (6.2 millions) et du complément péréquatif 2013 payé sur 2014 (6.6 millions).

Toutefois, au 31 décembre 2014, l'ensemble des fonds de réserve libres s'élève à plus de 39 millions, ce qui donne une importante marge de manœuvre à la Commune pour l'engagement des investissements futurs.

Elle pourra ainsi disposer de ces fonds pour financer en partie les projets importants à réaliser sur le territoire communal, à savoir notamment, la réalisation d'un collège secondaire au Grand-Pont, la construction d'un parking proche du bourg, la rénovation du parking de la Possession, ainsi que le réaménagement de l'entrée Ouest de Lutry avec la réalisation probable d'une ligne de bus à haut niveau de service.

Cependant, les réserves et les liquidités à disposition de la Commune au 31 décembre 2014 (21 millions) ne seront pas suffisantes pour financer tous ces projets et il sera nécessaire, dans un proche avenir, de recourir à l'emprunt.

Résultat d'exploitation 2014 de la Bourse communale

Comptes de fonctionnement :

+ Revenus	Fr. 65'673'181	
- Charges	(-) <u>Fr. 66'744'482</u>	
= Perte d'exploitation (insuff. autofinancement)		(-) Fr. 1'071'301
+ Prélèvement sur fonds de réserves spécifiques		+ Fr. 6'845'307
- Attribution au fonds de réserves obligatoires		(-) Fr. 533'703
- Amortissements budgétaires obligatoires		(-) <u>Fr. 1'500'200</u>
= Bénéfice après amortissements et réserves obligatoires		+Fr. 3'740'103

REPARTITION DU BENEFICE D'EXPLOITATION 2014

- Allocation du bénéfice des différents parkings au fonds de réserves « routes, circulation, parkings » dans l'objectif de financer le futur parking		(-) Fr. 565'000
- Allocation au fds de réserve « pour investiss. futurs »		(-) <u>Fr. 3'100'000</u>
= Bénéfice après amortis. et réserves complémentaires		= <u>Fr. 75'103</u>

Résultat financier 2014 de la Bourse communale

Comptes de fonctionnement :

+ Revenus	Fr. 72'518'488		<u>Financement</u>
- Prélèvement s/fds réserve	(-) Fr. 6'845'307		
- Charges	(-) <u>Fr. 66'744'482</u>		
= insuffis. d'autofinancement (-1.48%)		(-) Fr. 1'071'301	
- Défalcation pertes s/débiteurs		(-) Fr. 985	

Comptes des investissements :

- Dépenses	(-) Fr. 7'149'102	
+ Recettes	<u>Fr. 124'260</u>	
= Investissements nets à financer		(-) <u>Fr. 7'024'842</u>

Perte financière – Insuffisance de liquidités = (-) Fr. 8'097'128

Résultat de l'exercice 2014 en comparaison du budget

	<u>Comptes</u>	<u>Budget + CS</u>	<u>Bénéfice budgétaire</u>
Revenus d'exploitation	Fr. 65'673'181	64'342'000	+ Fr. 1'331'181
Prélèv. sur fds réserve	Fr. 6'845'307	406'000	+ Fr. 6'439'307
Charges d'exploitation	Fr. 66'744'482	63'796'000	- Fr. 2'948'482
Excédent de recettes et économies budgétaires			<u>+ Fr. 4'822'006</u>

L'excédent de recettes budgétaires de Fr. 1.3 million réalisé sur les revenus d'exploitation est issu principalement d'une sous-estimation :

- des recettes fiscales sur le revenu et la fortune des personnes physiques découlant essentiellement du rattrapage entre les acomptes/décomptes + Fr. 2'550'000
 - des impôts sur le bénéfice et capital des sociétés + Fr. 555'000
- diminué en partie par une insuffisance budgétaire issue*
- des taxes de raccordement et d'utilisation - Fr. 354'000
 - des recettes fiscales sur les successions et donations - Fr. 1'377'000

Les charges de fonctionnement 2014 sont supérieures de 2.9 millions par rapport aux charges de fonctionnement budgétisées et aux crédits supplémentaires demandés. Cet écart provient essentiellement :

- d'un rattrapage du fonds de péréquation et de la facture sociale 2013 résultant du décompte final péréquatif 2013 reçu en automne 2014 de + Fr. 6'634'000
- compensé en partie par des économies réalisées sur*
- la participation de Lutry aux coûts nets de l'APOL (-) Fr. 817'000
 - les charges d'entretien des routes et bâtiments, les achats de machines, marchandises, véhicules (-) Fr. 1'695'000
 - des aides et subventions communales moins importantes que prévu, résultant notamment de la gestion efficiente des différentes structures d'accueil (-) Fr. 523'000

Résultat de l'exercice 2014 en comparaison des comptes 2013

Revenus de fonctionnement = Fr. 65'673'181 (- 3'060'321)

En effet, bien que les recettes fiscales soient plus élevées que les prévisions budgétaires, elles accusent toutefois une diminution de 3.7 millions par rapport aux recettes fiscales 2013.

Seuls les impôts sur le bénéfice et le capital des sociétés progressent par rapport à 2013 d'un peu plus de 900'000.-.

L'introduction au 1^{er} janvier 2014 des taxes « déchets » affectées au financement de l'élimination des déchets a permis de « percevoir » 1.57 million de recettes supplémentaires, dont 0.8 million de taxes forfaitaires qui ont été intégralement « ristournées » sur la facture annuelle. Cette ristourne correspond aux mesures d'allègement relatives à la taxe de base forfaitaire annuelle accordées par la Commune aux habitants et aux entreprises

Charges de fonctionnement 2014 = Fr. 66'744'482 (+12'368'067)

Cet accroissement important des charges de fonctionnement entre 2013 et 2014 résulte essentiellement de la fluctuation importante des charges péréquatives qui varient fortement en fonction de l'évolution des recettes fiscales d'une année à l'autre. En effet, l'exercice 2013 avait bénéficié d'une rétrocession de Fr. 726'000.- issue du décompte final 2012, alors que pour 2014 c'est un complément de plus de 6.6 millions issu du décompte final 2013 qu'il a fallu payer en plus. Par conséquent, l'écart entre les charges péréquatives 2013 de 26.5 millions et 2014 de 37.1 millions représente à lui seul une augmentation de plus de 10.6 millions.

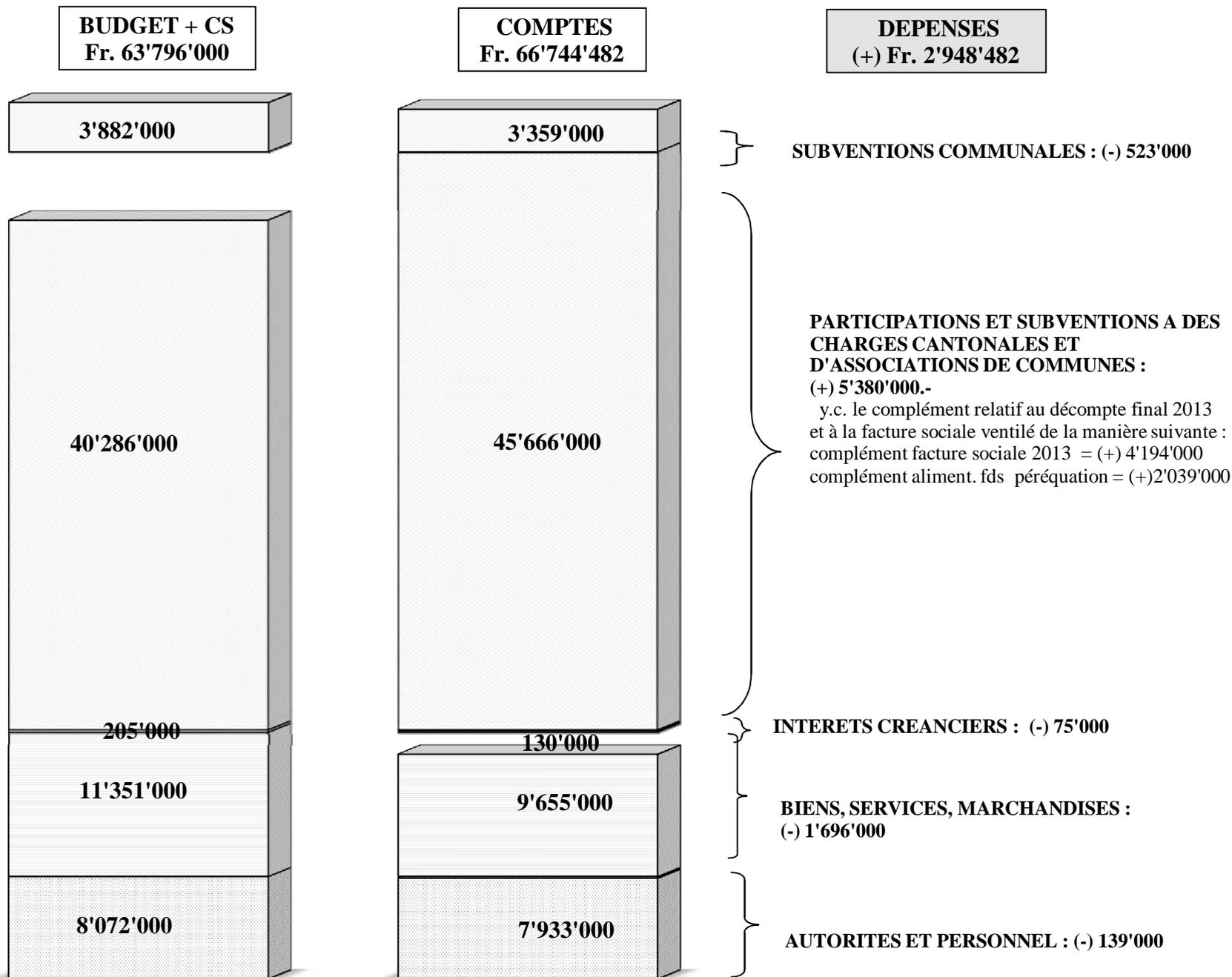
Quant aux charges dites « maîtrisables » sur lesquelles la Municipalité a encore une certaine marge de manœuvre, elles augmentent de 1.385 million par rapport à 2013 dont Fr. 952'000.- sont relatives aux nouvelles subventions pour les déchets.

Autofinancement 2014 et affectation du résultat

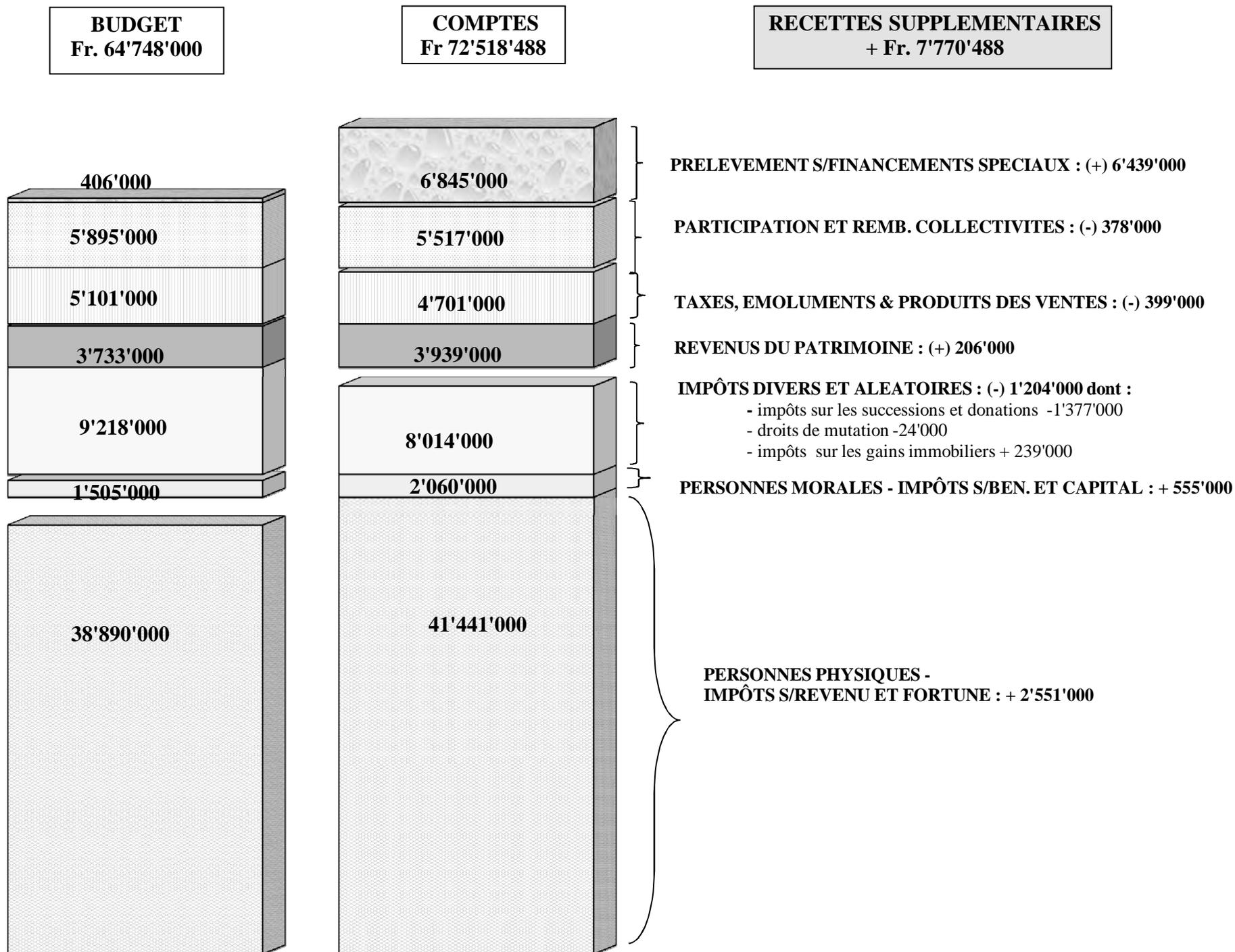
Compte tenu du rattrapage péréquatif 2013 important payé en 2014, l'exercice 2014 se solde par une insuffisance d'autofinancement de 1.071 million. Cependant, après un prélèvement de 6.6 millions sur le fonds d'égalisation de la péréquation affecté à cet effet, le montant à disposition après allocation aux fonds de réserves et amortissements obligatoires s'élève à 3.7 millions permettant à la Municipalité d'allouer 3.665 millions à divers fonds de réserve en fonction des besoins futurs.

Après les prélèvements et allocations 2014, les fonds de réserve libres s'élèvent au 31 décembre 2014 à 39 millions contre 49 millions au 31.12.13.

COMPARAISON ENTRE LES CHARGES DE FONCTIONNEMENT BUDGETAIRES ET REALISEES



COMPARAISON ENTRE LES RECETTES BUDGETAIRES ET REALISEES



RESULTAT DE L'EXERCICE 2014 EN COMPARAISON DU BUDGET

En résumé et par rapport au budget 2014, les comptes font ressortir l'**excédent de recettes budgétaires** suivant :

	Budget 2014	C.S 2014	Comptes 2014	Bénéfice budgétaire
Revenus de fonctionnement	64'342'000.00		65'673'181.48	(+)
Prélèvement sur fonds de réserves et financements spéciaux	406'000.00		6'845'307.35	(+)
Charges de fonctionnement	62'849'000.00	947'000.00	66'744'482.41	(-)
Excédent de recettes et économies budgétaires				<u><u>4'822'006.42</u></u>

Ce résultat permet de procéder aux attributions complémentaires suivantes :

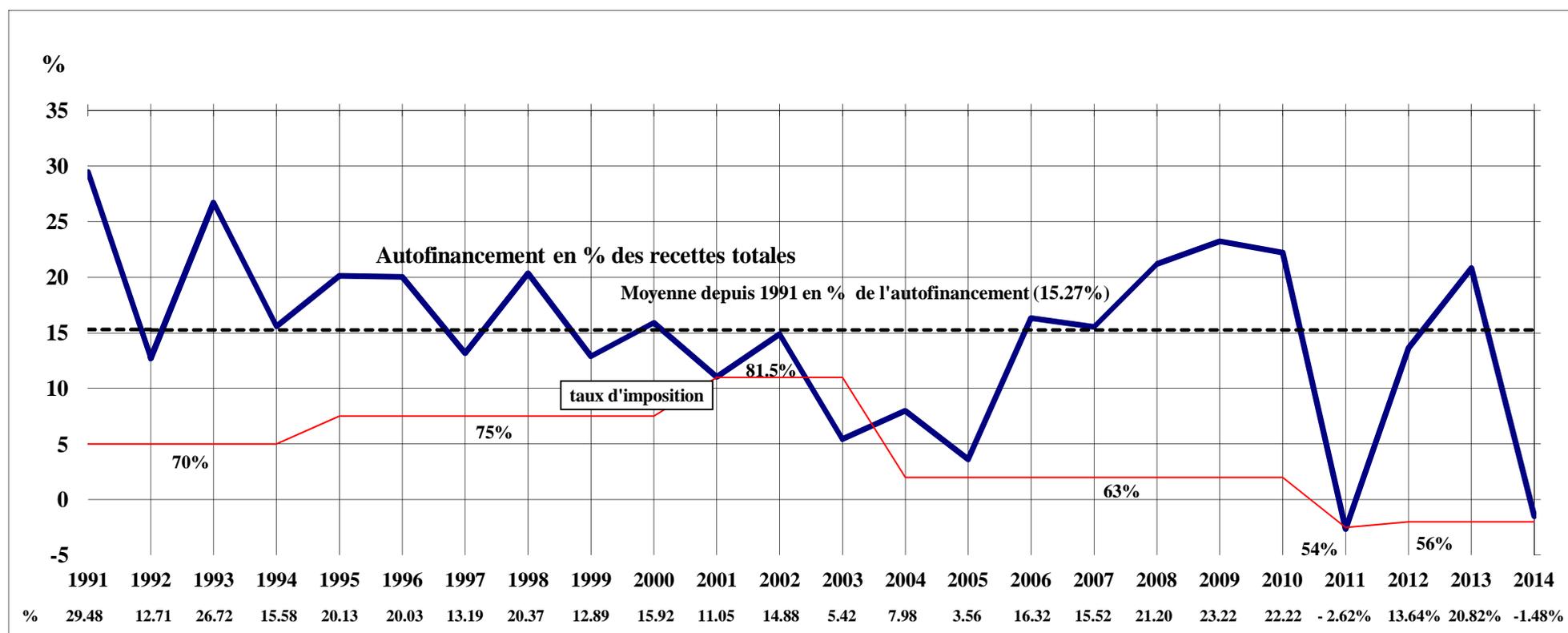
				Attributions
				(+)
				= complémentaires
				(-)
				= non effectuées
330 Amortissement du patrimoine financier	495'000.00		585'422.67	(+)
331 Amortissement du patrimoine administratif	1'153'000.00		914'777.30	(-)
380 Attribution aux fonds de réserves	65'000.00		3'734'347.00	(+)
381 Attribution aux financements spéciaux	102'000.00		464'355.86	(+)
excédent de recettes budgétaires de	84'000.00			
diminué des crédits supplémentaires de		947'000.00		
en un excédent de recettes de			75'103.59	(+)
Total des attributions complémentaires par rapport au budget 2014				<u><u>4'822'006.42</u></u>

AUTOFINANCEMENT DE LA BOURSE COMMUNALE

L'autofinancement est constitué par les liquidités provenant des montants qui ont pu être attribués dans le cadre des comptes d'exploitation aux sections suivantes :

<u>Comptes 2013</u>			<u>Budget 2014+CS</u>	<u>Comptes 2014</u>
1'683'552.30	33	Amortissements	1'648'000.00	1'500'199.97
12'796'371.84	38	Attributions aux fonds de réserves	167'000.00	4'198'702.86
(-)215'224.50	48	Prélèvements sur fonds de réserves	(-)406'000.00	(-)6'845'307.35
92'387.43		Perte/Bénéfice	(-)863'000.00	75'103.59
<u>14'357'087.07</u>		Autofinancement ou insuffisance d'exploitation	<u>546'000.00</u>	<u>(-)1'071'300.93</u>
	38	Réserves s/produits hors exploitation		
<u>14'357'087.07</u>		Autofinancement/insuffisance d'autofinancement ne	<u>546'000.00</u>	<u>(-)1'071'300.93</u>
<u>68'948'726.52</u>		Recettes totales	<u>64'748'000.00</u>	<u>72'518'488.83</u>
<u>20.82%</u>		Pourcentage de l'autofinancement d'exploitation par rapport aux recettes totales	<u>0.84%</u>	<u>-1.48%</u>

Ce pourcentage était le suivant les années précédentes:



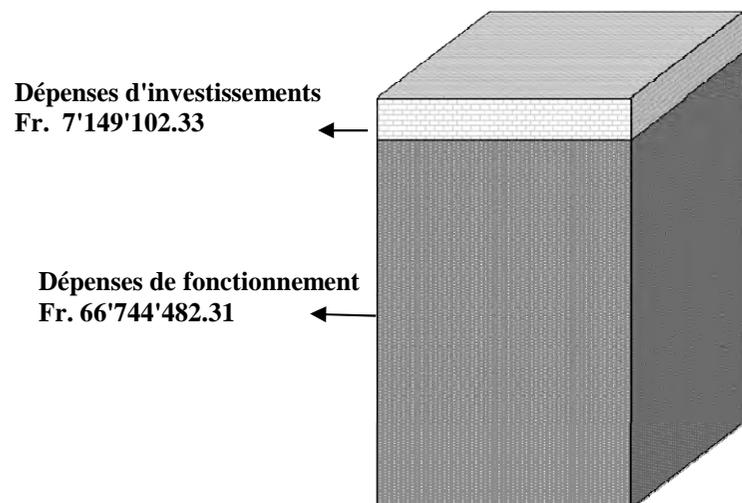
RESULTAT FINANCIER 2014 DE LA BOURSE COMMUNALE

Recettes de fonctionnement de la Bourse communale	65'673'181.48 (les prélèvements sur fonds de réserves ont été déduits)	
+ Recettes hors exploitation	0.00	
+ Recettes d'investissements affectées aux amortissements	124'260.49	
+ Recettes d'investissements affectées aux réserves		65'797'441.97
Dépenses ordinaires de fonctionnement	66'744'482.41	
Dépenses d'investissements	7'149'102.33	
Défalcation pertes s/débiteurs	985.50	-73'894'570.24
<i>Perte financière - insuffisance de liquidités</i>		<u>-8'097'128.27</u>

Compte tenu de l'important rattrapage péréquatif 2013 de plus de 6.6 millions payé durant l'exercice 2014 et des investissements réalisés pour plus de 7 millions entièrement financés par la trésorerie courante , l'exercice 2014 se solde par une insuffisance de liquidités de l'ordre de 8 millions prélevé sur les réserves existantes.

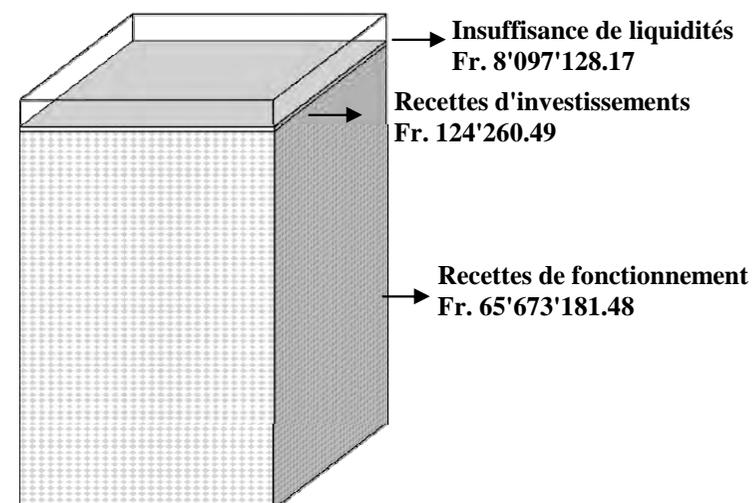
DEPENSES DE LA BOURSE COMMUNALE

Fr. 73'894'570.14



RECETTES DE LA BOURSE COMMUNALE

Fr. 65'797'441.97



MODE DE FINANCEMENT - MOUVEMENT DES LIQUIDITES EN 2014

BILAN			CAPITAUX		
Au 31.12.2013	Au 31.12.2014	Groupe des comptes	Emploi	Provenance	
+ 26'869'235.03	+ 19'797'939.73	910 Disponibilités - liquidités		7'071'295.30	
+ 26'367'264.66	+ 23'146'137.95	911 Débiteurs et comptes courants		3'221'126.71	
+ 987'059.46	+ 1'362'267.75	913 Actifs transitoires	375'208.29		
- 5'420'556.15	- 5'754'166.73	920 Engagements courants		333'610.58	
- 3'210'767.89	- 1'001'350.72	921/922 Emprunts à moyen et long termes	2'209'417.17		
- 2'153'051.99	- 2'186'496.48	923 Autres engagements		33'444.49	
- 178'462.75	- 200'739.40	925 Passifs transitoires		22'276.65	
<u>(+) 43'260'720.37</u>	<u>(+) 35'163'592.10</u>		2'584'625.46	10'681'753.73	
Fortune	Fortune				

Balance = augmentation de la fortune

Soit : capacité d'autofinancement				(-)1'071'300.93
+ recettes hors exploitation				
+ recettes d'investissements affectées aux réserves				
+ recettes d'investissements affectées aux amortissements	<u>124'260.49</u>		(-)947'040.44	
- dépenses d'investissements			-7'149'102.33	
- défalcation pertes s/débiteurs (911)			-985.50	
= insuffisance de liquidités/insuffisance de recettes de fonctionnement				<u>(-)8'097'128.27</u>
Sommes égales			<u>2'584'625.46</u>	<u>2'584'625.46</u>

L'insuffisance de recettes 2014 a diminué la fortune de la Bourse communale de **Fr. 43'260'720.37** au 31.12.2013 à **Fr. 35'163'592.10** au 31.12.2014 (fortune par habitant = Fr. 3'634.45 pour 9'675 habitants).

BOURSE COMMUNALE
II. TABLEAU DES CHARGES PAR NATURE

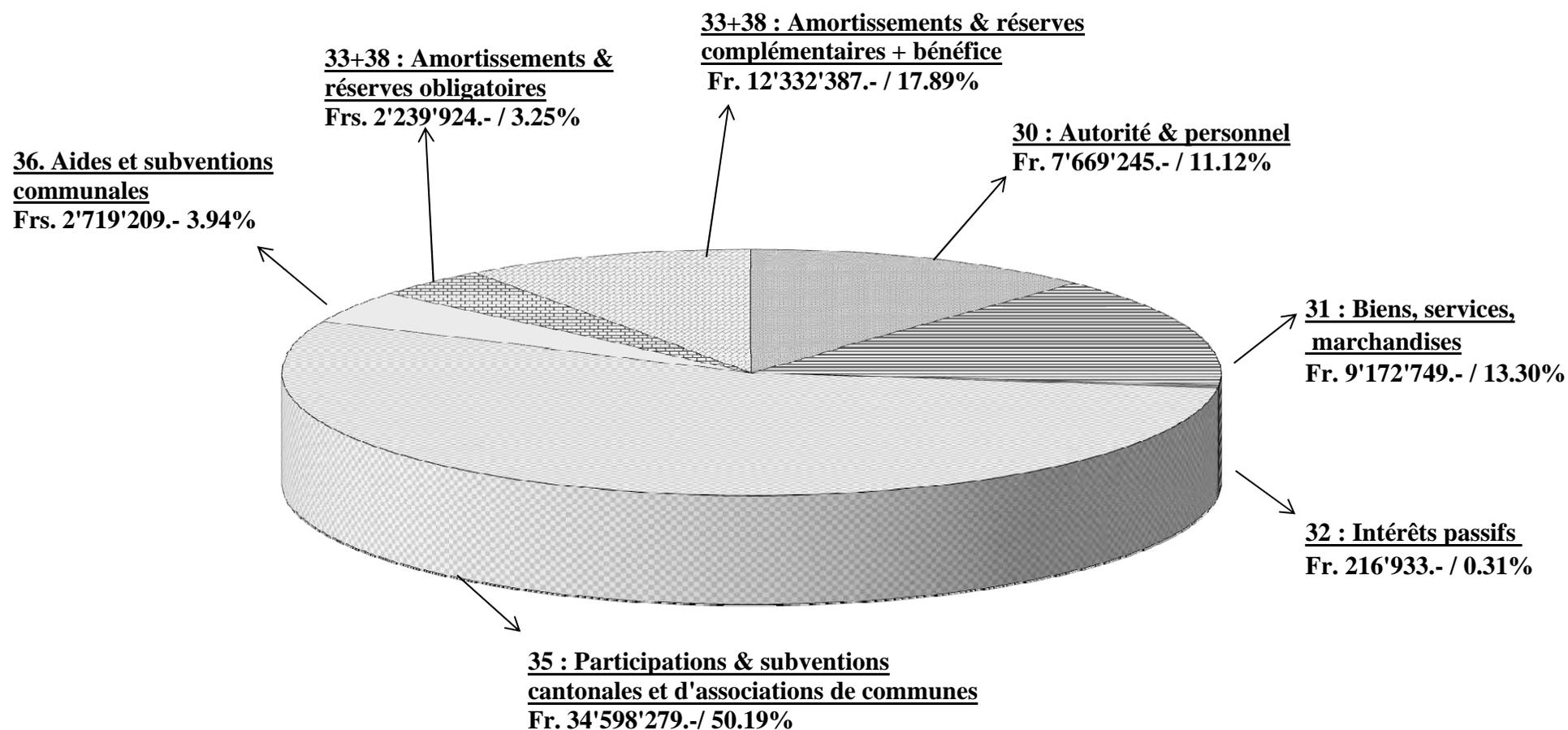
Comptes 2013	Budget 2014	Crédits suppl. 2014	Budget + CS 2014	3	<u>CHARGES</u>	Comptes 2014	Evolution en % s/2013
<u>7'669'244.75</u>	<u>8'022'000.--</u>	<u>50'000.--</u>	<u>8'072'000.--</u>	30	AUTORITES ET PERSONNEL	<u>7'933'494.00</u>	(+) 3.45%
424'023.20	426'000.--		426'000.--	300	Autorités et commissions	424'478.30	
5'631'747.95	5'732'000.--	44'000.--	5'776'000.--	301	Personnel administratif et d'exploitation	5'758'442.50	
45'634.80	54'000.--		54'000.--	302	Traitement du personnel enseignant	51'097.80	
517'620.45	545'000.--		545'000.--	303	Assurances sociales	529'289.75	
668'571.00	812'000.--		812'000.--	304	Caisses de pensions et de prévoyance	794'389.50	
124'976.65	132'000.--		132'000.--	305	Assurances accidents et maladie	115'337.40	
166'784.55	184'000.--	6'000.--	190'000.--	306	Indemnisations et remboursement de frais	171'240.25	
13'476.25	15'000.--		15'000.--	307	Prestations complémentaires de prévoyance	13'476.25	
11'584.65	32'000.--		32'000.--	308	Personnel intérimaire	7'803.50	
64'825.25	90'000.--		90'000.--	309	Autres charges des autorités et du personnel	67'938.75	
<u>9'172'749.14</u>	<u>10'464'000.--</u>	<u>887'000.--</u>	<u>11'351'000.--</u>	31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	<u>9'655'287.20</u>	(+) 5.26%
210'336.54	265'000.--		265'000.--	310	Imprimés et fournitures de bureau	201'728.01	
226'918.63	370'000.--	4'000.--	374'000.--	311	Achats mobilier, matériel, machines, véhicules	278'625.09	
907'403.04	970'000.--		970'000.--	312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	864'270.54	
583'692.08	713'000.--	36'000.--	749'000.--	313	Autres fournitures et marchandises	609'117.62	
1'876'784.84	2'286'000.--	466'000.--	2'752'000.--	314	Entretien immeubles, routes, territoires	2'339'219.13	
436'472.71	514'000.--	45'000.--	559'000.--	315	Entretien d'objets mobiliers, installations techniques	478'679.31	
462'480.24	485'000.--	5'000.--	490'000.--	316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	427'231.69	
152'485.30	172'000.--	8'000.--	180'000.--	317	Réceptions et manifestations	171'094.40	
4'253'293.41	4'528'000.--	323'000.--	4'851'000.--	318	Honoraires et prestations de services	4'128'241.01	
62'882.35	161'000.--		161'000.--	319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	157'080.40	
<u>216'933.33</u>	<u>205'000.--</u>	<u>0.--</u>	<u>205'000.--</u>	32	INTERETS PASSIFS	<u>130'432.08</u>	(-) 39.87%
905.77	0.--			321	Intérêts des dettes à court terme	630.43	
112'403.15	50'000.--		50'000.--	322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	50'226.50	
103'624.41	155'000.--		155'000.--	329	Autre intérêts	79'575.15	

BOURSE COMMUNALE
II. TABLEAU DES CHARGES PAR NATURE

Comptes 2013	Budget 2014	Crédits suppl. 2014	Budget + CS 2014	3	<u>CHARGES</u>	Comptes 2014	Evolution en % s/2013
<u>34'598'278.56</u>	<u>40'286'000.--</u>	<u>0.--</u>	<u>40'286'000.--</u>	35	REMB. PARTICIPATIONS & SUBVENTIONS	<u>45'666'265.45</u>	(+) 31.99%
18'113'359.20	22'638'000.--		22'638'000.--	351	Canton	26'799'799.90	
16'484'919.36	17'648'000.--		17'648'000.--	352	Communes et associations de communes	18'866'465.55	
<u>2'719'209.17</u>	<u>3'872'000.--</u>	<u>10'000.--</u>	<u>3'882'000.--</u>	36	AIDES ET SUBVENTIONS	<u>3'359'003.68</u>	(+) 23.53%
2'645'464.32	2'810'000.--	10'000.--	2'820'000.--	365	Aides, subventions à des institutions privées	2'313'646.08	
73'744.85	1'062'000.--		1'062'000.--	366	Aides individuelles	1'045'357.60	
<u>54'376'414.95</u>	<u>62'849'000.--</u>	<u>947'000.--</u>	<u>63'796'000.--</u>		<u>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION</u>	<u>66'744'482.41</u>	(+) 22.75%
<u>1'683'552.30</u>	<u>1'648'000.--</u>	<u>0.--</u>	<u>1'648'000.--</u>	33	AMORTISSEMENTS	<u>1'500'199.97</u>	
487'647.50	495'000.--		495'000.--	330	Amortissements du patrimoine financier	585'422.67	
1'195'904.80	1'153'000.--		1'153'000.--	331	Amortissements obligatoires du patrimoine administrat	914'777.30	
<u>12'796'371.84</u>	<u>167'000.--</u>	<u>0.--</u>	<u>167'000.--</u>	38	RESERVES ET FINANCEMENTS SPECIAUX	<u>4'198'702.86</u>	
12'288'630.00	65'000.--		65'000.--	380	Attributions fonds réserve et renouvellement	3'734'347.00	
507'741.84	102'000.--		102'000.--	381	Attributions aux financements spéciaux	464'355.86	
92'387.43	84'000.--		84'000.--		EXCEDENT DE RECETTES	75'103.59	
<u>14'572'311.57</u>	<u>1'899'000.--</u>	<u>0.--</u>	<u>1'899'000.--</u>		<u>TOTAL AMORTISSEMENTS ET RESERVES</u>	<u>5'774'006.42</u>	
68'948'726.52	64'748'000.--	947'000.--	65'695'000.--		TOTAL EFFECTIF DES CHARGES PAR NATU]	72'518'488.83	
108'000.00	135'000.--		135'000.--	39	IMPUTATIONS INTERNES	134'428.00	
<u>69'056'726.52</u>	<u>64'883'000.--</u>	<u>947'000.--</u>	<u>65'830'000.--</u>		T O T A L G E N E R A L	<u>72'652'916.83</u>	

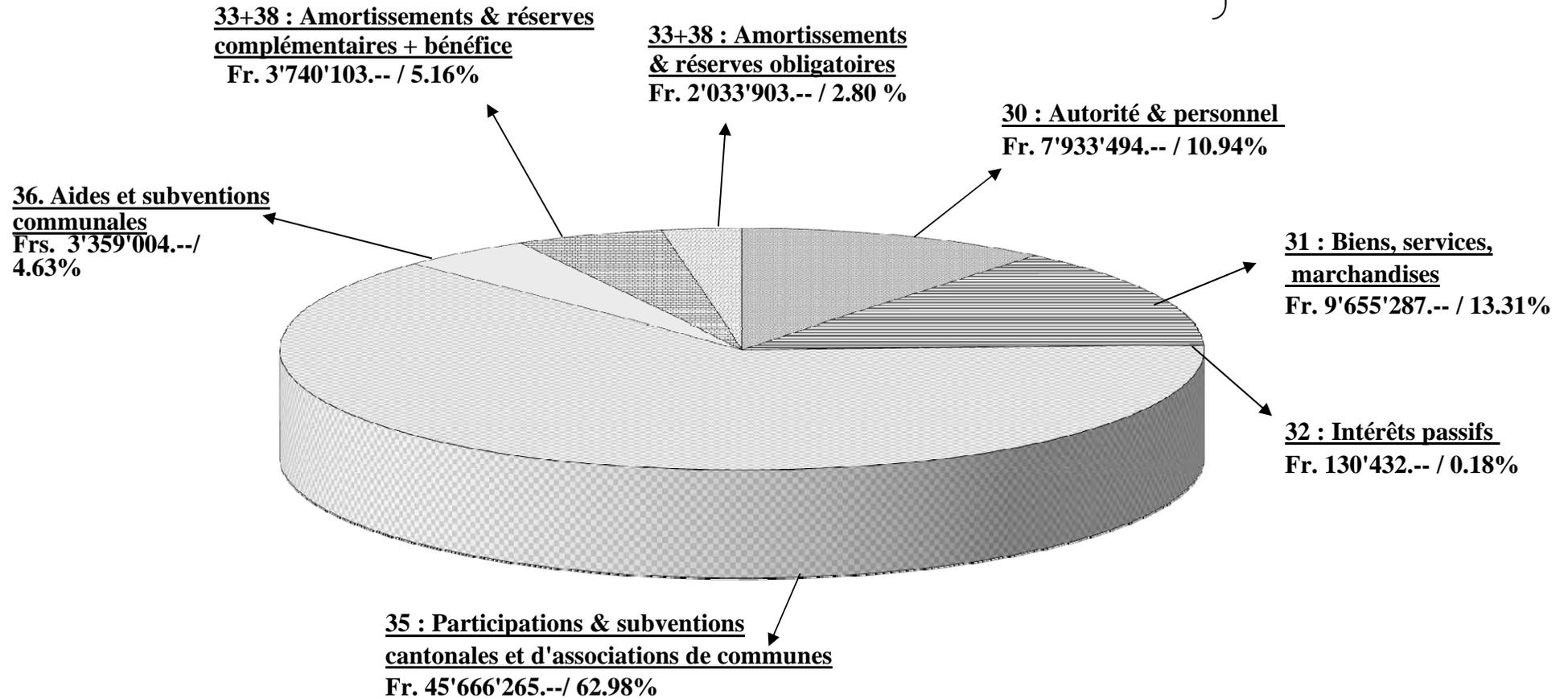
II. BOURSE COMMUNALE - CHARGES PAR NATURE COMPTES 2013

CHARGES DE FONCTIONNEMENT	Fr.	54'376'415.--		
+ AMORTISSEMENTS ET RESERVES OBLIGATOIRES	Fr.	2'239'924.--	}	= 68'948'726.--
+ AMORTISSEMENTS ET RESERVES COMPLEMENTAIRES	Fr.	12'332'387.--	}	



II. BOURSE COMMUNALE - CHARGES PAR NATURE COMPTES 2014

CHARGES DE FONCTIONNEMENT	Fr.	66'744'482.--	}	=	72'518'488.--
+ AMORTISSEMENTS ET RESERVES OBLIGATOIRES	Fr.	2'033'903.--			
+ AMORTISSEMENTS ET RESERVES COMPLEMENTAIRES	Fr.	3'740'103.--			



EVOLUTION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT EN % S/2014 = + 22.74%

BOURSE COMMUNALE - DEPENSES ET CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Ecart 2014 Budget+CS /Comptes	Budget +CS 2014	Charges de fonctionnement	Comptes 2014	Comptes 2013	Ecart comptes 2014 – 2013	En % s/2013
(-) 138'506	8'072'000	30 Autorités et personnel	7'933'494	7'669'245	+ 264'249	+ 3.45%
(-) 1'695'713	11'351'000	31 Biens, services, marchandises	9'655'287	9'172'749	+ 482'538	+ 5.26%
(-) 74'568	205'000	32 Intérêts passifs	130'432	216'933	- 86'501	- 39.87%
+ 4'857'269	44'168'000	35-36 Participations, subventions	49'025'269	37'317'488	+ 11'707'781	+ 21.53%
+ 2'948'482	6363'798'0 14		66'744'482	54'376'415	+ 12'368'067	+ 22.75%

1. DEPENSES DE L'EXERCICE 2014 PAR RAPPORT AU BUDGET

Les charges de fonctionnement 2014 sont supérieures de **Fr. 2'948'482** par rapport aux crédits globaux accordés par le Conseil Communal par la voie :

a) du budget 2014 (réf. page 145)	62'849'000
b) des crédits supplémentaires au budget 2014 (PM 1206/14)	947'000
Soit au total pour les charges ordinaires	Fr. 63'796'000

Les économies réalisées ou dépassements intervenus par rapport aux prévisions proviennent :

• du poste 301 Personnel administratif et d'exploitation de par l'engagement de personnel supplémentaire à la cantine	+ 26'000
• de la diminution des coûts d'assurance du personnel et de 2 ^{ème} pilier en raison de modifications des conditions	- 34'000
• des autres charges des autorités et du personnel, ainsi que des indemnisations et remboursements de frais moins importants que prévus	- 35'000
• d'un besoin moins important que prévu en personnel intérimaire	- 25'000
• d'autres économies sur ce chapitre	- 70'000
Economie budgétaire y.c. CS au chapitre 30 de	Fr. - 138'000

- du report ou de la diminution de certains travaux d'entretien des immeubles et des routes jugés non indispensables, de la diminution des frais d'honoraires et de prestations qui se sont révélés inférieurs aux prévisions. Les écarts les plus importants sont à relever dans les sections suivantes :

311 achats de mobilier, matériel, machines, véhicules	- 95'000
312 achats d'eau, d'énergie, de combustible	- 105'000
313 autres fournitures et marchandises	- 140'000
314 entretien immeubles, routes	- 413'000
315 entretien d'objets mobiliers, installations techniques	- 80'000
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisations	- 63'000
318 honoraires et prestations de service	- 723'000
et autres postes divers compensés	- 77'000
Economie budgétaire y.c CS au chapitre 31 de	Fr. - 1'696'000

- des *intérêts rémunérateurs* sur les impôts payés en avance moins élevés que prévu
 - 74'000 |

Economie budgétaire au chapitre 32 de	Fr. - 74'000
--	---------------------

- Les participations, remboursements et subventions plus/moins élevés que prévu tels que :

	Fr.
➤ participations versées au Canton relatives :	<u>+ 4'108'000</u>
– *à la facture sociale	+ 4'194'000
– au déficit des transports publics	- 86'000
➤ autres participations communales versées pour :	<u>+ 1'218'000</u>
– * l'alimentation du fonds de péréquation	+ 2'039'000
– le coût net de l'APOL	- 817'000
– les frais d'écolage des élèves scolarisés hors Commune	+ 26'000
– l'assurance sociale (RAS)	- 22'000
– d'autres postes divers compensés	- 8'000
➤ aides et subventions communales affectées pour:	<u>- 469'000</u>
– la culture, les loisirs et les sports	- 39'000
– APROMAD – maintien à domicile	- 47'000
– l'aide à la petite enfance et l'accueil de jour des enfants	- 400'000
– l'encouragement aux économies d'énergie	- 61'000
– les logements à loyer modéré	- 20'000
– la taxe communale forfaitaire et au sac	+ 52'000
– d'autres postes divers compensés	+ 46'000
Dépassement budgétaire aux chapitres 35 et 36	<u><u>+ 4'857'000</u></u>

* y.c. le décompte final péréquatif 2013 intervenu durant l'été 2014 qui a généré une charge supplémentaire de Frs. 6'634'444 pour la Commune de Lutry dont Fr 6'231'134 ont influencé les charges de ce chapitre.

DEPENSES DE L'EXERCICE 2014 PAR RAPPORT A CELLES DE L'EXERCICE 2013

En comparaison de l'exercice 2013, les charges de fonctionnement 2014 de **Fr. 66'744'482** ont marqué une augmentation inhabituelle de plus de 22% (+ **Fr 12'368'067**)

Cette augmentation résulte principalement des charges péréquatives (facture sociale + péréquation directe) qui sont supérieures à celles 2013 de plus de 10.6 millions.

Cet écart provient non seulement du décompte final péréquatif 2013 reçu et payé par la Commune durant l'automne 2014 d'un montant de 6.6 millions, mais également de l'augmentation des acomptes péréquatifs 2014 en hausse de 3.8 millions par rapport aux acomptes péréquatifs 2013. Cette hausse représente à elle seule l'équivalent de plus de 13.5 points d'impôts et plus de 16% des recettes de fonctionnement.

Quant aux charges « dites » maîtrisables des natures 30, 31 et 36, elles augmentent de 1.385 million (+ 7%) par rapport aux comptes 2013. Ce montant comprend pour Fr. 952'000 de nouvelles subventions relatives aux mesures d'accompagnement liées à l'introduction de la taxe déchets au 1^{er} janvier 2014

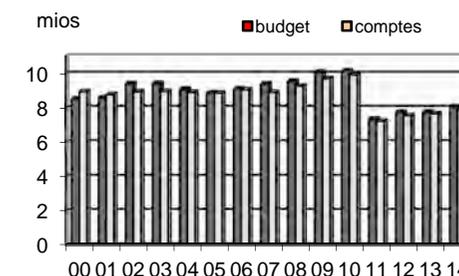
La comparaison de ces dépenses classées selon leur nature permet de faire ressortir les constatations suivantes :

30. Autorités et personnel de Fr. 7'669'245 à Fr. 7'933'494 = (+) 264'249 (+3.45%)

Les traitements du personnel, poste 301, s'élevaient à Fr. 5'758'442 contre Fr. 5'631'748 en 2013. Ils marquent une augmentation de Fr. 126'695 engendrée par

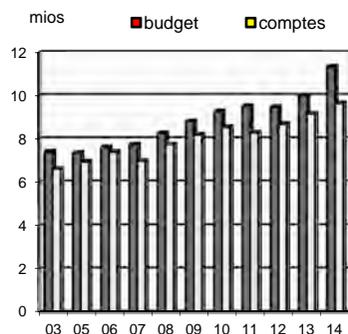
- des mutations de personnel :
 - engagement de 4 personnes supplémentaires à la cantine lors de la rentrée scolaire 2014 + 37'000
 - coûts supplémentaires issus du remplacement de personnel en 2014 et de l'augmentation de certains taux d'occupation (+ 30% CH/+ 20% BC) + 34'000
- des augmentations individuelles accordées au 01.01.14 + 55'000

Soit une augmentation sur le poste 301 du personnel + 126'000



**31. Biens, services, marchandises de Fr. 9'172'749
à Fr. 9'655'287 = (+) 482'538 (+ 5.26%)**

L'augmentation des dépenses qui figure sous ce chapitre résulte pour l'essentiel de l'entretien et de la réfection du réseau routier, ainsi que des frais d'études réalisées pour différents projets communaux.

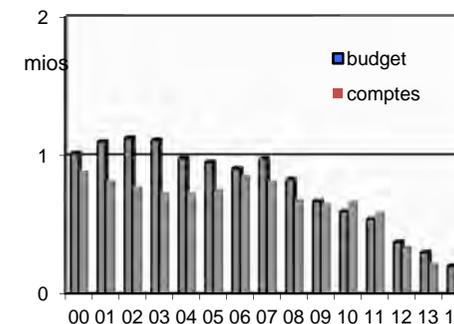


Les évolutions les plus importantes sont relevées sous les postes suivants :

	Comptes 2014	Ecart s/2013
311 412.3114 Voirie – achats machines et matériels	79'890	+ 47'605
311 451.3114 Déchets – achats et locations machines et matériels	47'980	+ 47'980
311 412.3115 Voirie – rempl. et équipement véhicules	27'980	- 40'917
314 118.3141.06 Voisinand 2 - entretien courant	39'312	+ 26'289
314 118.3141.07 Rte Mont, La Croix – entretien courant	2'146	- 37'282
314 154.3141.03 Bât. Rue Verdaine 6 – entretien courant	44'845	+ 41'139
314 350.3141.021 Bât. Hôtel Restaurant Le Rivage	77'690	+ 20'516
314 434.3141 Parking Combe – entretien courant	---	- 25'865
314 464.3141.01 STEP - entretien courant	81'757	+ 56'570
314 502.3141.011 Ecole – Gr.-Pont entretien courant	119'471	+ 77'141
314 507.3141.01 Ecole – Centre scolaire de Corsy	56'050	+ 51'370
314 508.3141.01 Ecole – La Croix entretien courant	16'090	- 22'557
314 432.3142.02 Réseau routier – entretien et réfection	470'708	- 136'157
3143144 Réseau routier – entr. des canalisations	278'146	+ 196'139
314 472.3147.02 Entretien ruisseaux, berges, seuil, etc	39'880	+ 31'433
315 508.3150 Ecole – La Croix entr. installation tech.	54'103	+ 33'263
316 190.3163 Maintenance et développement des programmes	112'568	- 65'165
318 210.3180 Bourse - Frais de perception	334'751	- 37'748
318 402.3185.07 Etudes de génie civil	41'082	+ 36'763
318 432.3188 Prestations de déneigement	120'066	- 189'716
318 451.3188... Enlèvement et élimination des déchets	1'198'738	- 287'110
318 512/521.3188 Transport des élèves	1'020'433	+ 319'242
Divers Autres postes divers compensés	5'392'601	+ 339'605
	9'655'287	+ 482'538

**32. Intérêts passifs de
Fr. 216'933 à Fr. 130'432
=(-) 85'601 (- 39.87%)**

Grâce à ses liquidités importantes, et bien que ces dernières diminuent sensiblement durant l'exercice 2014, la Commune n'a, une nouvelle fois, pas eu besoin de recourir à l'emprunt pour financer ses investissements. De plus, elle a pu rembourser un emprunt de 1.3 million qui arrivait à échéance durant cet exercice et a ainsi encore réduit la dette brute de 3.8 millions au 31.12.13 à 2.5 millions au 31.12.2014.

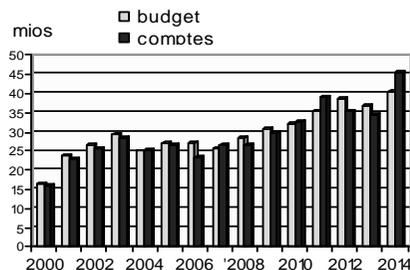


Le remboursement des emprunts effectués entre 2013 et 2014 a permis de réduire les charges d'intérêts de Fr. 62'000.

Quant aux « *intérêts rémunérateurs* » (210.3290) versés aux contribuables ayant payé leurs impôts en avance ou de manière trop importante, ils diminuent à nouveau en 2014 passant de Fr. 98'551 en 2013 à Fr. 76'420 (- Fr. 22'131).

Les liquidités actuelles devraient permettre à la Commune de rembourser le dernier emprunt ouvert de Fr. 990'000 qui échoit en 2015.

La Commune peut encore bénéficier de certaines réserves, mais celles-ci ne suffiront probablement pas à couvrir la totalité des importants investissements prévus ces prochaines années. Il sera donc certainement nécessaire de recourir également à l'emprunt. Toutefois, compte tenu des taux d'intérêt historiquement bas et de la saine situation financière de la Commune, cette dernière devrait pouvoir bénéficier de conditions d'emprunt très intéressantes qui ne devraient pas trop péjorer les charges de fonctionnement annuelles.



SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS

Ventilation des comptes et budgets 2011-2014

Participations	Comptes 2011	Comptes 2012	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014	Ecart s/comptes 2013
35 PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS - CHARGES						
Facture sociale (33.33% jusqu'en 2001)	y.c RPT 19'137'836	y.c RPT 15'253'655	y.c RPT 15'007'486	y.c RPT 18'845'000	y.c RPT 23'039'432	8'031'946
Transports publics	y.c RPT 2'825'709	y.c RPT 2'588'492	y.c RPT 2'248'915	y.c RPT 2'843'000	y.c RPT 2'756'853	507'938
Ecolage et orientation professionnelle	539'695	570'998	535'488	559'000	583'132	47'644
Allocation au fonds de péréquation horizontal	13'028'084	11'973'947	11'498'966	12'101'000	14'140'110	2'641'144
Eau et éclairages publics	466'393	536'209	530'579	470'000	482'863	-47'716
Part aux coûts nets de l'APOL	2'394'313	2'983'968	3'084'679	3'602'000	2'784'931	-299'748
Part péréquative à la réforme policière vaudoise		886'125	856'958	950'000	1'003'515	146'557
Part au déficit SDIS	199'914	222'557	234'048	277'000	282'444	48'396
Association RAS - part gestion agence régionale	136'304	140'628	153'292	153'000	130'706	-22'586
Autres postes	432'313	423'787	447'868	486'000	462'279	14'411
	39'160'561	35'580'366	34'598'279	40'286'000	45'666'265	11'067'986
45 PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS - REVENUS						
Rétrocession du fonds de péréquation horizontal	4'818'866	5'881'668	5'862'466	5'707'000	5'305'648	-556'818
Encaissement écolages	11'800	18'600	19'000	7'000	17'900	-1'100
Autres postes	114'916	150'539	251'422	160'000	169'369	-82'053
	4'945'582	6'050'807	6'132'888	5'874'000	5'492'917	-639'971
COÛT NET A LA CHARGE DE LA COMMUNE	34'214'979	29'529'559	28'465'391	34'412'000	40'173'348	11'707'957
COÛT NET CONVERTI EN POINTS D'IMPÔTS	53.51	40.62	34.58	47.81	51.87	
REVENUS DES IMPÔTS	42'959'893	50'144'162	55'572'238	49'867'000	51'811'455	
SOLDE A DISPOSITION DU BUDGET COMMUNAL	8'744'914	20'614'603	27'106'847	15'455'000	11'638'107	
Solde à disposition en % des revenus des impôts	20%	41%	49%	31%	22%	
Taux d'imposition	54.0	56.0	56.0	56.0	56.0	

FACTURE SOCIALE

*La part de la Commune de Lutry aux coûts de la facture sociale payée en 2014 représente une contribution de Fr. 2'381.-- par habitant.
(9'675habitants)*

Ventilation des comptes et budgets

Comptes N° Participations	Facture 2011	Facture 2012	Facture 2013	Budget 2014	*Facture 2014	Ecart s/comptes 2013
721.3515.01 Prestations complémentaires AVS/AI	y.c. RPT 6'675'115	y.c. RPT 4'955'295	y.c. RPT 4'832'091	y.c. RPT 6'249'000	y.c. RPT 7'390'673	+ 2'558'582
721.3515.02 (nouvelle répartition dès 2011) Prévoyance et aides sociales	858'514					
721.3515.022 (dès 2011) RI+ participation cantonale à l'ass. chômage	5'178'431	5'586'463	5'740'120	6'586'000	8'276'136	+ 2'536'016
721.3515.023 (dès 2011) Subventions et aides aux personnes handicapées	2'613'365	2'152'920	2'286'946	2'946'000	3'482'430	+ 1'195'484
721.3515.024 (dès 2011) Prestations pour la famille et autres prestations	641'392	607'751	157'814	562'000	747'973	+ 590'159
721.3515.025 Assurance maladie et accidents	1'914'107	1'302'875	1'355'058	1'674'000	2'223'334	+ 868'276
530.3512 (repris par l'Etat dès 2011) Enseignement spécialisé	449'473					
550.3512 (ancien 721.3515.031) Bourses d'études et d'apprentissage	807'439	648'351	635'457	828'000	918'886	+ 283'429
Total facture sociale	19'137'836	15'253'655	15'007'486	18'845'000	23'039'432	+ 8'031'946
converti en points d'impôts	29.92	20.98	18.23	26.18	29.75	

* Dont Fr. 4'194'523.- concerne une participation complémentaire de la Commune à la facture sociale 2013 issu du décompte final 2013 intervenu en été 2014.

35. – Péréquation directe et indirecte

Ce système doit permettre de garantir l'autonomie des communes en matière de fiscalité par la suppression du critère de l'« effort fiscal » (taux d'imposition) dans le calcul de répartition.

De plus, il tient compte de manière plus importante que précédemment de la réelle capacité financière des communes. En d'autres termes, plus les communes encaissent de recettes fiscales, plus elles sont amenées à participer à la péréquation directe et indirecte.

Le financement des acomptes 2014 de la péréquation indirecte de Fr. 18'844'909 (facture sociale) et directe horizontale de Fr. 12'101'498 (fonds de péréquation) repose sur les recettes fiscales de l'exercice 2012 calculé selon le système de calcul péréquatif introduit au 1^{er} janvier 2011.

Étant donné que les recettes fiscales 2012 étaient nettement supérieures aux recettes fiscales 2011 ayant servi de base de calcul aux acomptes 2013, les acomptes péréquatifs 2014 augmentent fortement par rapport aux acomptes péréquatifs 2013.

FACTURE SOCIALE = Fr. 18'844'909 (+ 3'266'685 s/acomptes 2013)

Répartition de la facture sociale entre les communes par :

1. *Le versement d'une première couche constitué par un prélèvement sur les recettes conjoncturelles communales (droits de mutation, gains immobiliers, impôts s/successions-donations) à hauteur de 50% de ces recettes, ainsi qu'un prélèvement de 30% des impôts sur les frontaliers.*
= Fr. 4'059'250 pour Lutry en 2014 (Fr. 2'914'446 en 2013)
2. *Le versement d'une deuxième couche alimenté par les communes à forte capacité financière (point d'impôt par habitant élevé) par rapport à la moyenne de l'ensemble des communes.*
= Fr. 5'511'244 pour Lutry en 2014 (Fr. 3'535'568 en 2013)
3. *Le solde de la facture sociale financé en points d'impôts, avec un même nombre de points pour toutes les communes (14.56 pts en 2014 / 15.09 pts en 2013)*
= Fr. 9'274'415 pour Lutry en 2014 (Fr. 9'128'210 en 2013)

Péréquation directe – alimentation = Fr. 12'101'498 (+ 535'931)

Péréquation directe – rétrocession = Fr. 5'706'958 (- 65'852)

Le système actuel en vigueur depuis 2011 ne repose plus sur une alimentation du fonds par le versement de points d'impôts fixes comme précédemment, mais selon les besoins, et peut par conséquent varier d'une année à l'autre. Pour 2014, en fonction des éléments ci-après, définissant les besoins de l'ensemble des communes vaudoises, l'alimentation du fonds s'est élevé à l'équivalent de 19 pts contre 18.99 pts en 2013, représentant un montant de Fr. 12'101'498 pour Lutry.

La redistribution du fonds de péréquation directe horizontale aux communes, est définie selon 3 critères objectifs reposant sur les éléments ci-après :

1. **Couche population** : versement d'un montant par habitant, en fonction de différents seuils de population variant de Fr. 100.-/hab. à partir de 1 habitant à Fr. 1'050.-/hab. pour les communes dès 15'000 habitants. (Fr. 4'597'137 pour Lutry/ Fr. 4'551'050 en 2013)
2. **Couche solidarité** : versement d'un montant compensatoire, pour les communes financièrement faibles, calculé d'après leur capacité financière par habitant (points d'impôts) par rapport à la capacité financière moyenne cantonale par habitant. (Fr. -.- pour Lutry/ idem 2013)
La Commune de Lutry, ayant une forte capacité financière, ne bénéficie pas de cette couche, mais au contraire paie une forte contribution à ce titre dans le cadre de la facture sociale (couche 2)
3. **Dépenses thématiques** : maintien du système pour les dépenses « transports et forêts » avec la conservation des mêmes seuils et modalités de répartition que précédemment. (Fr. 1'109'821 pour Lutry/ Fr. 1'221'760.- en 2013)

Mécanisme de plafonnement : Afin de garantir une certaine équité entre les différentes communes et ainsi d'éviter des disparités importantes que ce soit en terme de charges, mais également de revenus, il a été défini 3 critères de plafonnement qui sont :

1. **Le plafonnement de l'effort** : seuil maximum d'effort péréquatif pour toutes les communes (fixé à env. *50 pts d'impôts maximum)
2. **Le plafonnement de l'aide** : seuil maximum d'aide apportée aux communes par la péréquation fixé à 5.5 pts d'impôts maximum
3. **Le plafonnement du taux** : Limitation des effets pour empêcher les taux communaux de dépasser mécaniquement un certain seuil (env. *85 *pts)

**Ces plafonds peuvent varier légèrement en fonction des résultats annuels de l'ensemble des communes.*

35.suite – Péréquation directe et indirecte

En plus des acomptes péréquatifs 2014 décrits ci-avant, l'exercice 2014 a été influencé de manière importante par les charges péréquatives complémentaires 2013 issues du décompte final péréquatif 2013, calculé en fonction des données effectives 2013.

Ce décompte final 2013, reçu durant l'été 2014, repose d'une part sur les résultats effectifs 2013 de l'ensemble des communes vaudoises, plus particulièrement sur les recettes fiscales et d'autre part sur le montant définitif de la facture sociale 2013. Il représente pour Lutry une contribution complémentaire à payer de **Fr. 6'634'444.-** répartie comme suit :

Complément de la participation « facture sociale 2013 » + Fr. 4'194'522

Complément « alimentation fds de péréquation 2013 » + Fr. 2'038'613

Diminution « rétrocession fds de péréquation 2013 » - Fr. 401'309

Contribution globale péréquative 2013 payée s/ 2014 Fr. 6'634'444

Compte tenu d'acomptes nets péréquatifs 2014 supérieurs de 3.85 millions aux acomptes 2013 et d'une contribution complémentaire 2013 de 6.6 millions payée en 2014, la charge péréquative effective globale payée en 2014 de **31.874 millions** est supérieure de 11.2 millions à celle payée durant l'exercice 2013.

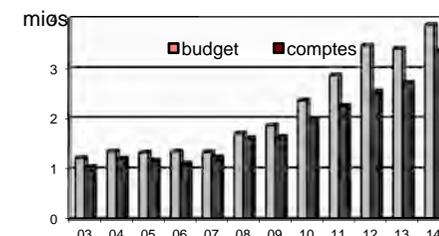
Les recettes fiscales 2014, qui serviront de base de calcul au décompte final péréquatif 2014 sont supérieures d'environ 2.5 millions aux recettes fiscales 2012 qui ont servi de base de calcul aux acomptes 2014. Dès lors, la Commune de Lutry devrait être amenée à verser un complément péréquatif 2014 lors du décompte final 2014 qui interviendra durant l'été 2015.

Il ressort de la simulation effectuée sur la base des recettes fiscales 2014 de Lutry, mais qui ne tient pas compte de l'évolution des recettes fiscales des autres communes par rapport aux recettes 2012, que la Commune serait amenée à payer un montant complémentaire péréquatif 2014 de l'ordre **d'un million**.

Cependant, compte tenu d'un fonds de réserve d'un peu plus de 2 millions à disposition au 31 décembre 2014 destiné à couvrir les surplus péréquatifs éventuels, la Municipalité a décidé de ne pas effectuer d'allocation complémentaire au fonds d'égalisation de la péréquation pour 2014. En effet, elle a estimé que le solde à disposition devrait être suffisant pour couvrir l'éventuelle participation complémentaire que la Commune aurait à payer dans le cadre du décompte final 2014 qui interviendra durant l'été 2015.

36. Aides et subventions de Fr. 2'719'209 à Fr. 3'359'003 = + 639'794 (+23.52%)

Il s'agit des aides, participations ou subventions qui découlent en grande partie de décisions propres à la Commune. Ces aides et subventions marquent à nouveau un accroissement en 2014 dû principalement à l'introduction de la taxe aux déchets.



Evolution les plus importantes

	Coût 2014	Ecart s/2013
731.3654.01 APROMAD - soins à domicile	735'084	-281'048
711.3655 Garderie des Moulins		
Subv. pour la petite enfance	209'622	- 125'739
....3653 Subventions pour la culture et le sport	451'563	+ 53'425
741.3655 Subventions aux H.L.M	16'268	- 3'567
161.3658.10 Soutiens divers Lavaux Express	15'000	+ 12'000
711.3663 Animation- retraités et jeunes	40'759	+ 15'965
161.3658.09 Info. communales et régionales	1'719	- 14'361
.....3666..... Subv. taxes forfaitaires et sacs gratuits	952'360	+ 952'360
Divers Autres postes	936'628	+ 30'939
Total	3'359'003	+ 639'794

BOURSE COMMUNALE
II. TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE

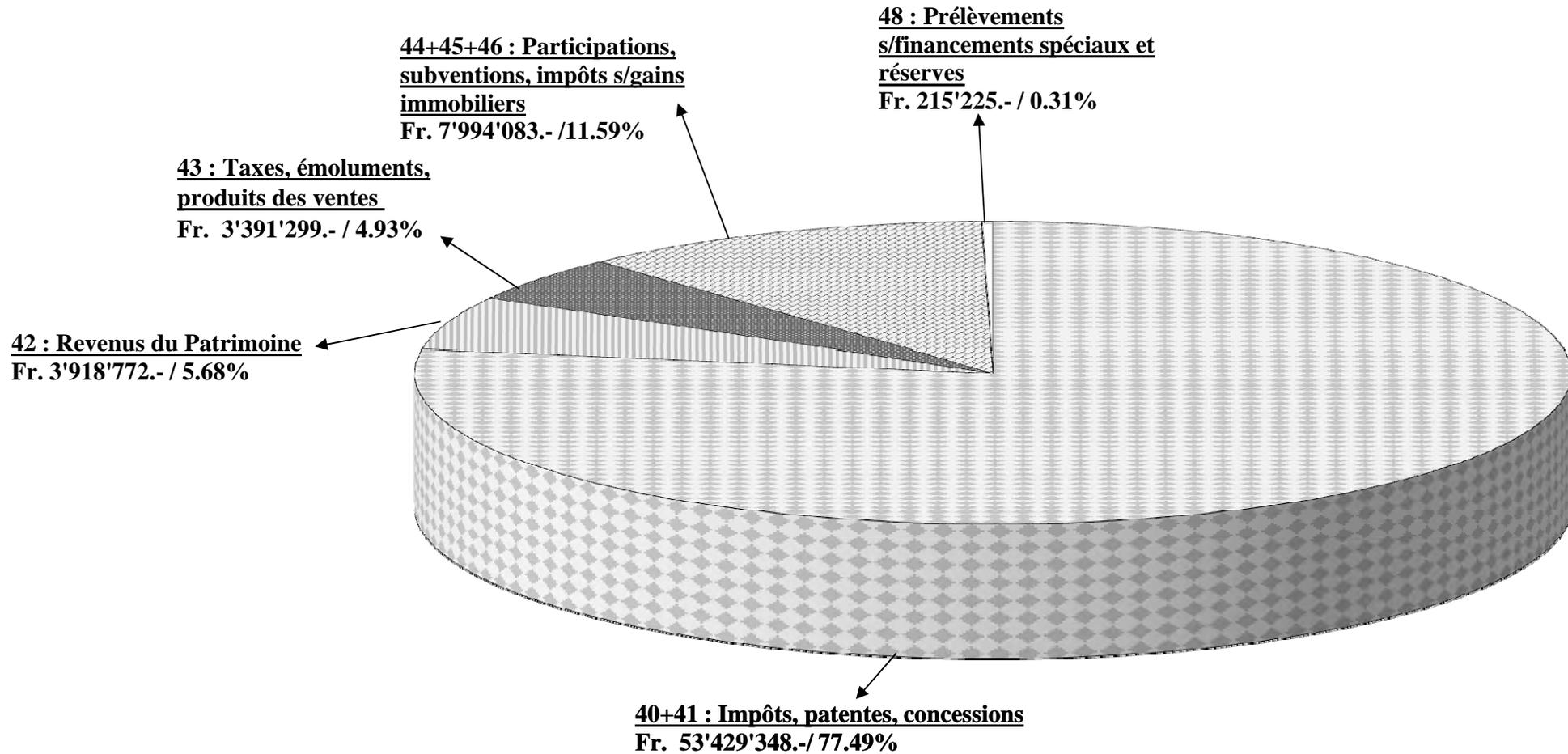
Comptes 2013	Budget 2014	4	<u>REVENUS</u>	Comptes 2014	Evolutions en % s/2013
<u>52'836'416.14</u>	<u>47'447'000.--</u>	40	IMPÔTS	<u>49'101'485.93</u>	(-) 7.07%
45'042'627.41	38'890'000.--	400	Impôt sur le revenu et la fortune	41'440'713.73	
1'158'707.20	1'505'000.--	401	Impôt sur le bénéfice net/capital des personnes morales	2'059'856.70	
1'710'405.65	1'775'000.--	402	Impôt foncier	1'786'350.20	
1'956'669.40	1'600'000.--	404	Droits de mutation	1'576'253.85	
2'833'509.50	3'500'000.--	405	Impôts sur les successions et donations	2'122'787.90	
90'652.35	97'000.--	406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	98'736.35	
43'844.63	80'000.--	409	Impôts récupérés après défalcation	16'787.20	
<u>592'931.85</u>	<u>561'000.--</u>	41	PATENTES, CONCESSIONS	<u>570'478.20</u>	(-) 3.79%
11'387.50	10'000.--	410	Patentes	12'425.00	
581'544.35	551'000.--	411	Concessions	558'053.20	
<u>3'918'772.32</u>	<u>3'733'000.--</u>	42	REVENUS DU PATRIMOINE	<u>3'938'750.38</u>	(+) 0.51%
91'998.99	110'000.--	422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	70'562.41	
1'241'478.00	1'244'000.--	423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	1'258'214.65	
78'171.50		424	Gains comptables du patrimoine financier	7'850.00	
366'169.54	300'000.--	425	Revenus des prêts et participation au patrimoine administratif	398'467.09	
2'140'681.64	2'079'000.--	427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	2'203'656.23	
272.65		429	Autres revenus des biens		
<u>3'391'298.72</u>	<u>5'101'000.--</u>	43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	<u>4'701'995.12</u>	(+) 38.65%
3'900.00		430	Taxes légales de remplacement	7'800.00	
184'705.40	183'000.--	431	Emoluments	185'390.55	
262'103.15	249'000.--	433	Ecolage	305'276.50	
1'491'050.82	3'210'000.--	434	Taxes de raccordement et d'utilisation	2'855'832.72	
1'205'711.20	1'209'000.--	435	Ventes et prestations de service	1'057'795.35	
239'078.15	246'000.--	436	Remboursements de tiers	282'900.00	
4'750.00	4'000.--	439	Autres recettes	7'000.00	

BOURSE COMMUNALE
II. TABLEAU DES REVENUS PAR NATURE

Comptes 2013	Budget 2014	4	<u>REVENUS</u>	Comptes 2014	Evolutions en % s/2013
<u>1'826'215.00</u>	<u>1'605'000.--</u>	44	PART A DES RECETTES CANTONALES	<u>1'843'228.45</u>	(+) 0.93%
1'824'820.40	1'600'000.--	441	Part à l'impôt sur les gains immobiliers	1'838'821.50	
1'394.60	5'000.--	441	Rétrocession taxes CO2	4'406.95	
<u>6'132'888.35</u>	<u>5'874'000.--</u>	45	PARTICIPATIONS, RBTS COLLECTIVITES	<u>5'492'916.60</u>	(-) 10.44%
104'791.75	33'000.--	451	Canton	60'920.05	
6'028'096.60	5'841'000.--	452	Communes et associations de communes	5'431'996.55	
<u>34'979.64</u>	<u>21'000.--</u>	46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	<u>24'326.80</u>	(-) 30.45%
25'268.60	21'000.--	465	Participations et subventions de tiers	24'326.80	
9'711.04		469	Dons et legs		
68'733'502.02	64'342'000.--		TOTAL AVANT PRELEV. SUR FDS DE RESERVES	65'673'181.48	(-) 4.45%
<u>215'224.50</u>	<u>406'000.--</u>	48	PRELEVEMENTS SUR FONDS DE RESERVES	<u>6'845'307.35</u>	
68'948'726.52	64'748'000.--		TOTAL EFFECTIF DES REVENUS PAR NATURE	72'518'488.83	(+) 5.18%
<u>108'000.00</u>	<u>135'000.--</u>	49	IMPUTATIONS INTERNES	<u>134'428.00</u>	
69'056'726.52	64'883'000.--		TOTAL DES REVENUS	72'652'916.83	
			EXCEDENT DE DEPENSES		
<u>69'056'726.52</u>	<u>64'883'000.--</u>		TOTAL GENERAL	<u>72'652'916.83</u>	

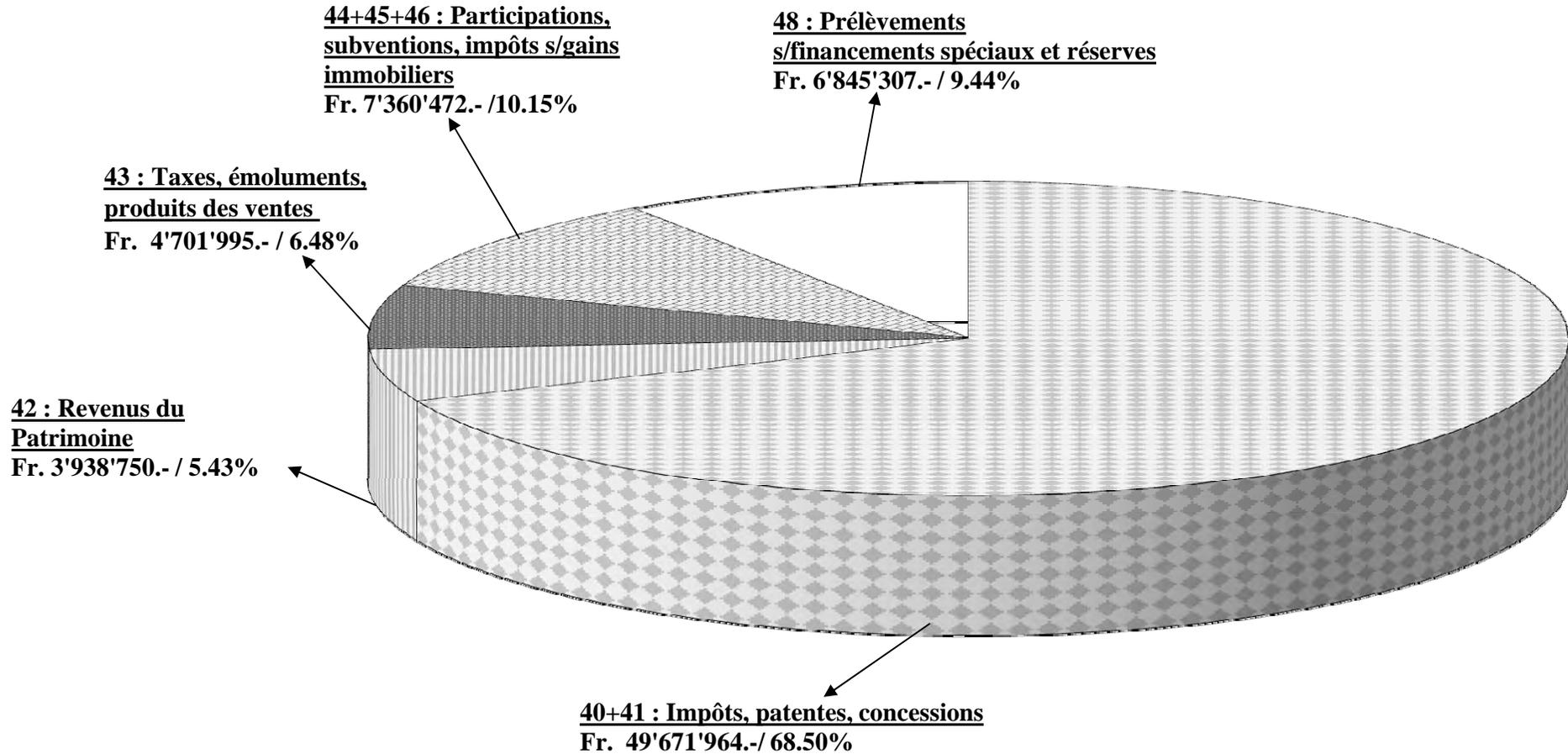
II. BOURSE COMMUNALE - REVENUS PAR NATURE COMPTES 2013

TOTAL DES REVENUS Fr. 68'948'727.- dont 215'225.- de prélèvement sur fonds de réserves



II. BOURSE COMMUNALE - REVENUS PAR NATURE COMPTES 2014

TOTAL DES REVENUS Fr. 72'518'488.- dont 6'845'307.- de prélèvement sur fonds de réserves

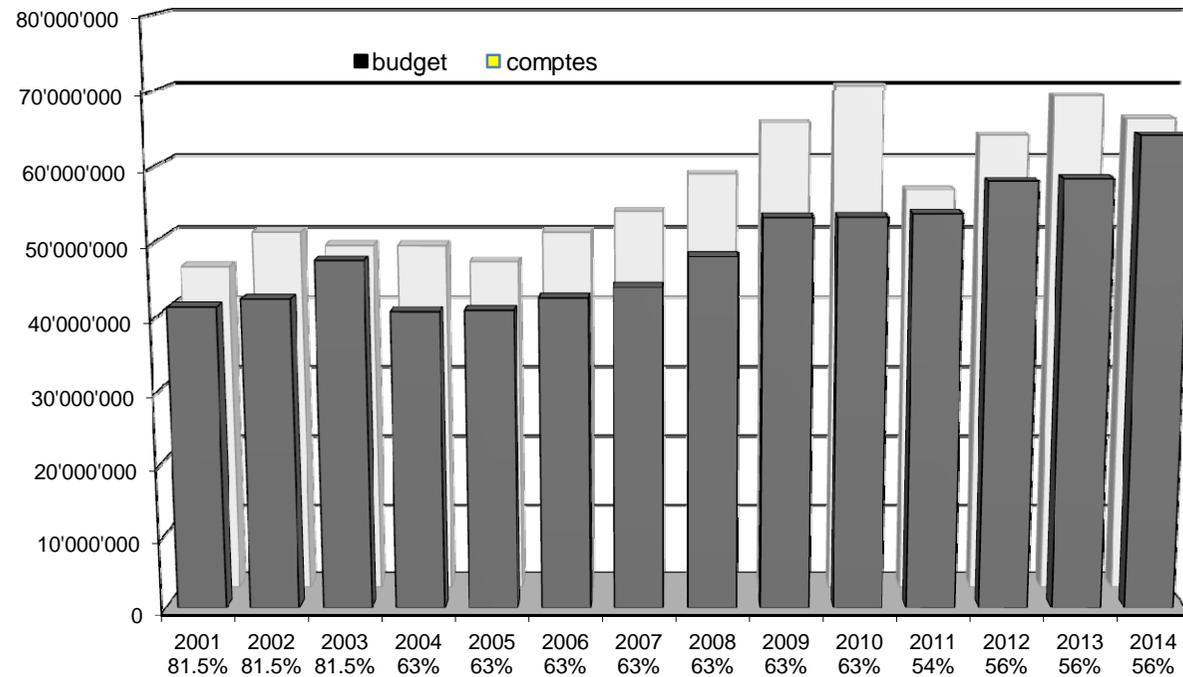


EVOLUTION DES REVENUS EN% S/2013 (avant prélèvements s/fds de réserves) = -4.45%

BOURSE COMMUNALE - REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Ecart 2014 Budget-Comptes	Budget 2014	Revenus de fonctionnement	Comptes 2014	Comptes 2013	Ecart comptes 2014 - 2013	En % s/2013
+ 1'654'486	47'447'000	40 Impôts	49'101'486	52'836'416	- 3'734'930	- 7.07%
+ 9'478	561'000	41 Patentes, concessions	570'478	592'932	- 22'454	- 3.79%
+ 205'750	3'733'000	42 Revenus du patrimoine	3'938'750	3'918'772	+ 19'978	+ 0.51%
- 399'005	5'101'000	43 Taxes, produit des ventes	4'701'995	3'391'299	+ 1'310'696	+ 38.65%
- 139'528	7'500'000	44-46 Participations, subventions	7'360'472	7'994'083	- 633'611	- 7.93%
+ 1'331'181	64'342'000		65'673'181	68'733'502	- 3'060'321	- 4.45%

Evolution des revenus de fonctionnement budget/comptes depuis 2001



1. REVENUS DE L'EXERCICE 2014 PAR RAPPORT AU BUDGET

Les recettes de fonctionnement de l'exercice 2014 avant prélèvement sur les fonds de réserve s'élèvent à **Fr. 65'673'181** contre **Fr. 64'342'000** prévues au budget, représentant une légère amélioration budgétaire de **Fr. 1'331'181 (+2.06%)**.

Cet écart provient avant tout des **recettes fiscales relatives aux impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques, supérieures de 2.5 millions aux prévisions budgétaires.**

Cet écart positif n'est pas dû aux acomptes 2014 qui sont très proches des estimations budgétaires puisqu'ils se montent à 28.943 millions contre 28.975 millions au budget, représentant un écart de l'ordre de Fr. 30'000. Il provient essentiellement du complément à payer entre les taxations des années antérieures et les acomptes facturés qui représente plus de 8.4 millions contre 5.8 millions prévus au budget (+ 2.6 millions).

Il est toujours difficile d'estimer ces rattrapages compte tenu de la forte variation des revenus d'une année à l'autre que peuvent avoir certains contribuables aisés qui rappelons le, représentent moins de 1% des contribuables et paient plus de 20% des impôts.

En résumé, les principaux écarts entre les comptes 2014 et le budget proviennent :

- des 41.4 millions d'encaissements de recettes fiscales relatives aux impôts sur les revenus et la fortune des personnes physiques, **supérieurs de 2.5 millions** aux prévisions budgétaires.
- des 2 millions d'encaissements de recettes fiscales relatives aux bénéfices et capital des entreprises, **supérieurs de Fr. 550'000** au budget.
- des 2.1 millions d'encaissements d'impôt sur les successions et donations, **inférieurs de 1.4 million** aux estimations budgétaires.
- de l'encaissement de taxes de raccordement pour 1.36 million, **inférieur de Fr. 350'000** aux estimations budgétaires.

Quant aux autres chapitres des revenus de fonctionnement, on enregistre les plus importants écarts budgétaires suivants :

Comptes n°		Budget 2014	Ecart s/budget
	41. PATENTES ET CONCESSIONS	561'000	+ 9'478
210.4101	Impôt sur le tabac et les boissons	10'000	+ 2'425
211.4111	Indemnités des Services Industriels	551'000	+ 7'053
	42. REVENUS DU PATRIMOINE	3'733'000	+ 205'750
221.4220	Revenus des titres et créances	100'000	- 49'019
350.4231	Revenus bâtiments patrimoine financier	1'041'000	+ 11'852
210.4250	Intérêts moratoires s/perception des impôts	300'000	+ 98'467
43.4272	Revenus location parkings	654'000	+ 89'629
Divers	Autres postes	1'638'000	+ 54'821
	43. TAXES, PRODUITS DES VENTES	5'101'000	- 399'005
111.4312	Emoluments divers contrôle des habitants	100'000	+ 17'487
401.4313	Emoluments, permis de construire	80'000	- 13'064
505.4331	Facturation des repas	157'000	+ 53'073
461.4340	Taxe unique raccord. réseau épuration	460'000	- 328'733
461.4342	Épuration – taxes annuelles + périodiques	1'179'000	- 38'628
451.4354	Produit récupération papier, verre, etc.	97'000	- 27'416
451.4342	Revenus taxes au sac/forfaitaire/poids	1'575'000	- 3'462
321.4355	Forêts – vente de bois	192'000	- 25'480
331.4355	Vignes – ventes de bouteilles et en vrac	306'000	- 107'926
432.4356	Facturation de services à des tiers	52'000	- 28'703
130.4361	Remboursement salaires-APG-CNA	30'000	+ 68'768
Divers	Autres postes	873'000	+ 35'079
212.4411	44. PART DE L'IMPOT SUR LES GAINS IMMOBILIERS	1'605'000	+ 238'228
	45. PART. - RBT COLLECTIVITES	5'874'000	- 381'083
223.4521	Rétrocession fds péréquation horizontal	5'707'000	- 401'352
190.4529	Refacturation participation SI + APOL	78'000	- 14'002
432.4517	Subvention du canton – charges trafic	2'000	+ 16'323
321.4518	Subvention du canton	21'000	+ 8'666
Divers	Autres postes	66'000	+ 9'282
	46. AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	21'000	+ 3'327
570.4653	Camps de ski - subvention J&S	16'000	+ 3'958
151.4653	Passeports vacances - vente	5'000	- 1'250
560.4654	Participation de tiers et subvention AI	-.--	+ 619

TABLEAU DE L'ENCAISSEMENT DES IMPOTS COMMUNAUX

	Comptes 2011	Comptes 2012	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014
Impôt sur le revenu et la fortune des personnes physiques	<u>33'180'548.60</u>	<u>37'833'587.15</u>	<u>45'042'627.41</u>	<u>38'890'000.00</u>	<u>41'440'713.73</u>
Impôt sur le revenu	26'019'074.80	30'889'119.37	36'653'626.39	31'280'000.00	32'351'307.41
Impôt sur la fortune	4'292'046.11	4'745'255.07	5'825'331.98	5'255'000.00	6'404'771.30
Impôt à la source	1'269'668.64	935'628.88	764'556.69	965'000.00	1'228'315.45
Impôt spécial des étrangers	1'599'759.05	1'263'583.83	1'799'112.35	1'390'000.00	1'456'319.57
Impôt sur le bénéfice et capital des personnes morales	<u>1'431'105.80</u>	<u>1'536'790.70</u>	<u>1'158'707.20</u>	<u>1'505'000.00</u>	<u>2'059'856.70</u>
Impôt sur le bénéfice	1'260'969.10	1'362'452.35	1'001'124.70	1'340'000.00	1'876'959.10
Impôt sur le capital	87'881.20	63'382.35	48'567.00	75'000.00	57'418.60
Impôt complémentaire sur les immeubles	82'255.50	110'956.00	109'015.50	90'000.00	125'479.00
Autres impôts divers	<u>6'284'770.74</u>	<u>8'464'289.61</u>	<u>6'971'870.67</u>	<u>7'317'000.00</u>	<u>5'959'893.49</u>
Impôt foncier	1'582'537.30	1'656'303.65	1'710'405.65	1'775'000.00	1'786'350.20
Droits de mutation	1'715'209.40	1'419'221.25	1'956'669.40	1'600'000.00	1'576'253.85
Successions et donations	2'553'500.40	4'841'102.90	2'833'509.50	3'500'000.00	2'122'787.90
Impôt sur les chiens	42'800.00	40'450.00	42'100.00	40'000.00	40'300.00
Taxes sur les divertissements			493.30	2'000.00	711.60
Impôts sur les tombolas et les lotos			7'291.15	10'000.00	5'810.65
Récupération après défalcatons	109'566.81	56'548.00	43'844.63	80'000.00	16'787.20
Patentes - tabacs, boissons	11'873.75	10'887.40	11'387.50	10'000.00	12'425.00
Intérêts moratoires	269'283.08	439'776.41	366'169.54	300'000.00	398'467.09
Total chapitre 210	<u>40'896'425.14</u>	<u>47'834'667.46</u>	<u>53'173'205.28</u>	<u>47'712'000.00</u>	<u>49'460'463.92</u>
Impôt sur les gains immobiliers	1'534'055.05	1'817'972.85	1'824'820.40	1'600'000.00	1'838'821.50
Taxes épuration des eaux	1'113'355.66	1'121'461.44	1'140'371.52	1'175'000.00	1'153'027.00
Total général	<u>43'543'835.85</u>	<u>50'774'101.75</u>	<u>56'138'397.20</u>	<u>50'487'000.00</u>	<u>52'452'312.42</u>
Défalcatons, remises, rétrocessions	-402'387.47	-493'443.39	-467'607.50	-470'000.00	-564'437.17
Intérêts rémunérateurs	-181'554.95	-136'496.47	-98'551.41	-150'000.00	-76'420.15
Allocation provision débiteurs douteux impôt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total net	<u>42'959'893.43</u>	<u>50'144'161.89</u>	<u>55'572'238.29</u>	<u>49'867'000.00</u>	<u>51'811'455.10</u>
Taux d'imposition	54.0%	56.0%	56.0%	56.0%	56.0%
Valeur d'un point d'impôt	639'433	701'061	823'077	719'732	774'555
Valeur d'un point d'impôt par hab	68.8	74.7	87.3	75.8	80.9
Moyenne des impôts communaux par hab	3'568	4'034	4'780	4'094	4'330

2. REVENUS DES COMPTES 2014 PAR RAPPORT A CEUX DE L'EXERCICE 2013

En comparaison des exercices précédents qui enregistraient un revenu total de :

Fr.	58'093'455	en 2008
Fr.	65'093'680	en 2009 (+ 12.05%)
Fr.	70'020'082	en 2010 (+ 7.57%)
Fr.	55'924'700	en 2011 (- 20.13%)
Fr.	63'368'084	en 2012 (+ 13.31%)
Fr.	68'733'502	en 2013 (+ 8.47%)
Fr.	65'673'181	en 2014 (- 4.45%)

les revenus de l'exercice 2014 diminuent notablement par rapport à ceux de l'exercice 2013 qui avaient été exceptionnels.

Cette diminution de plus de 3 millions provient essentiellement des encaissements des impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques y.c. les sourciers et ceux à forfait qui représentent à eux seuls plus de 3.6 millions de rentrées fiscales en moins.

Le détail de cette diminution s'explique principalement par :

- la facturation des impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques découlant des acomptes 2014 et des décomptes des exercices antérieurs qui régressent de 2.2 millions pour rapport à 2013
- l'encaissement des impôts à la source, y.c. sourciers mixtes, inférieur de Fr. 675'000.- par rapport à l'encaissement 2013
- l'encaissement de l'impôt à forfait, inférieur de Fr. 345'000 par rapport à l'encaissement 2013
- les encaissements des recettes aléatoires issues des impôts sur les successions, donations, gains immobiliers et droits de mutation inférieurs de 1.1 million aux encaissements 2013
- une rétrocession du fonds de péréquation 2014 inférieure de Fr. 520'000 à la rétrocession 2013

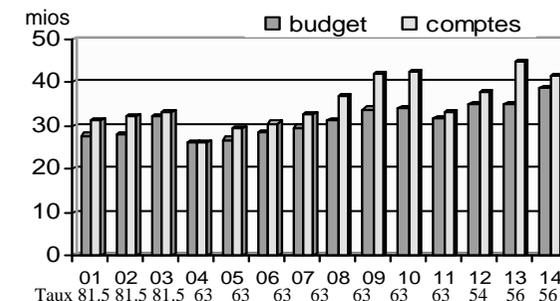
compensée en partie par des augmentations observées sur :

- l'encaissement des impôts sur le bénéfice et capital des personnes morales, supérieur de Fr. 900'000 aux impôts 2013
- la facturation au 1^{er} janvier 2014 des nouvelles taxes « déchets » affectées au financement de l'élimination des déchets qui a permis de « percevoir » 1.57 million de recettes supplémentaires

La comparaison des revenus entre 2013 et 2014 est développée ci-après de manière détaillée par nature.

40 Impôts

400. Impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques de 45'042'627 à 41'440'713 soit une diminution de + 3'601'914 (- 8%)



Les recettes fiscales des personnes physiques 2014 reposent sur deux éléments distincts, à savoir :

- **La facturation des acomptes 2014** au taux de **56 pts** calculée d'après les éléments de la dernière taxation connue lors de l'envoi des acomptes en décembre 2013. Les acomptes 2014 tiennent compte d'une majoration automatique de 2% sur les revenus des personnes physiques.

Les acomptes facturés en 2014 se sont élevés à 28.9 millions contre 29.7 millions en 2013 marquant une sensible régression d'environ Fr. 800'000.

Il est difficile à ce jour de savoir si cette diminution est due à une estimation prudente des acomptes facturés ou à une stabilisation, voire une baisse économique. Cependant, compte tenu d'un exercice 2013 exceptionnel fiscalement et bien que les acomptes 2014 soient en sensible diminution, ces derniers marquent quand même une belle progression par rapport aux années antérieures (excepté 2013).

Le résultat des taxations définitives 2014, qui seront traitées en 2015 et 2016, permettra d'évaluer la tendance fiscale. (progression, stabilisation ou régression)

- **Le résultat des taxations définitives** est constitué par :

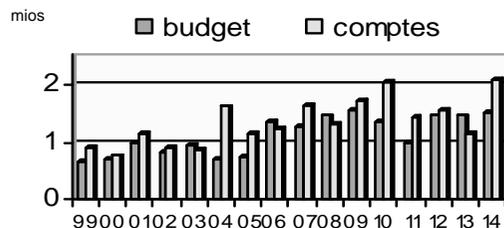
- Le solde des taxations 2009 (0.63%) et 2010 (0.94%) représentant un écart de **Fr. 250'000** entre les acomptes facturés et les taxations définitives
- Le solde des taxations 2011, représentant 3.05% des taxations effectuées en 2014, soit un écart de **Fr. 342'000** entre les acomptes facturés et les taxations définitives.
- 25 % des taxations 2012 représentant une somme de **3.985 millions**, soit un écart de 36% entre les acomptes facturés et les taxations définitives
- le 72% des taxations 2013 représentant un écart de **3.85 millions**, soit un écart de 33% entre les acomptes facturés et les taxations définitives

Le résultat global des taxations définitives traitées en 2014 par rapport aux acomptes facturés représente une recette de **8.45 millions** en 2014 contre 9.75 millions en 2013, marquant une sensible diminution 1.3 million.

La récapitulation des recettes fiscales sur le bénéfice et le capital des personnes physiques 2014 se décompose de la manière suivante par rapport aux prévisions budgétaires et aux comptes 2013 :

	Comptes 2014	Budget 2014	Comptes 2013
• acomptes 2014 au taux de 56 pts =	28'943'321	28'975'000	29'736'022
• décomptes 2013 au taux de 56 pts =	3'855'846	2'500'000	
• décomptes 2012 au taux de 56 pts =	3'984'108	2'310'000	4'023'369
• décomptes 2011 au taux de 54 pts =	342'991	700'000	2'754'446
• décomptes 2010 au taux de 63 pts =	-274'042	200'000	1'650'559
• décomptes 2009 et autres à 63pts =	523'049	150'000	1'330'200
• impôts sourciers mixtes à 56 pts =	955'103	1'200'000	2'001'945
• bénéfice en capital à 56 pts =	516'109	500'000	982'416
• impôts à la source à 56 pts =	1'137'909	965'000	764'557
• impôt spécial des étrangers à 56 pts =	1'456'319	1'390'000	1'799'113
TOTAL	= <u>41'440'713</u>	<u>38'890'000</u>	<u>45'042'627</u>

401 Impôts sur le bénéfice et le capital des personnes morales de 1'158'707 à 2'059'857 = +901'149 (+77.7%)



Contre toute attente, l'encaissement des impôts sur le bénéfice et le capital des personnes morales a marqué un accroissement exceptionnel de plus Fr. 900'000 (+77%) par rapport à l'exercice 2013 pour se situer à plus de 2 millions, établissant ainsi le record des encaissements réalisés ces 20 dernières années. Cet accroissement est issu principalement d'impôts exceptionnels payés en 2014 par trois sociétés pour près de Fr. 970'000.

Il est difficile de savoir s'il s'agit d'exceptions liées à des transactions particulières ou si cette situation fiscale se reproduira les années à venir.

Les autres impôts divers sont composés essentiellement d'impôts aléatoires qui peuvent varier fortement d'une année à l'autre. Les recettes 2014 accusent une nette diminution par rapport à la moyenne des années précédentes en raison principalement des impôts sur les successions et donations qui sont inférieurs aux prévisions.

De ce fait, les autres impôts divers dont la totalité se monte à 5.4 millions, sont globalement nettement inférieurs à la moyenne de ces 6 dernières années comme le démontre le tableau ci-dessous :

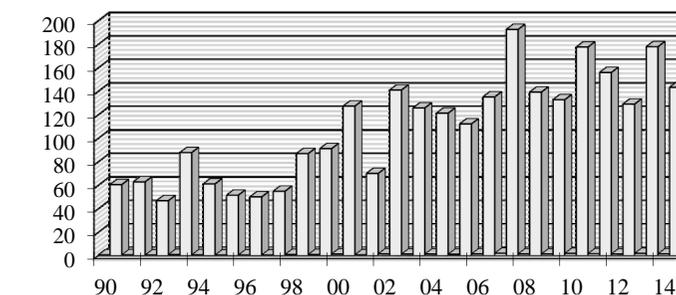
en millions

	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Impôt foncier	1.4	1.5	1.5	1.6	1.7	1.8
Impôts s/successions et donations	4.5	9.1	2.5	4.8	2.8	2.1
Droits de mutation	1.4	1.9	1.7	1.4	1.9	1.5
TOTAL	<u>7.3</u>	<u>12.5</u>	<u>5.7</u>	<u>7.8</u>	<u>6.4</u>	<u>5.4</u>

L'encaissement de droits de mutation de **Fr. 1'576'254 (- 380'405)** au taux de 1.1cts des prix de vente (total Etat/Commune = 3.3cts) représente pour 2014 une valeur des transactions immobilières de **143 millions**, se situant dans la moyenne des 10 dernières années.

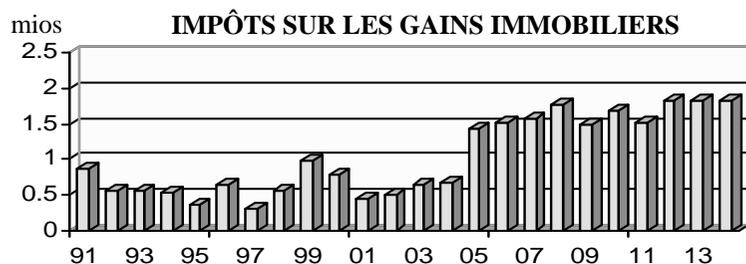
Le graphique ci-dessous représente le volume des transactions immobilières réalisées à Lutry depuis 1990, ce qui permet de se rendre compte de la hausse du montant des transactions réalisées depuis 2002, liée à une conjoncture immobilière toujours très favorable et à des prix de transactions élevés.

TRANSACTIONS IMMOBILIERES COMMUNE DE LUTRY



Quant aux impôts sur **les gains immobiliers**, ils se sont élevés à **Fr. 1'838'821**, franchissant pour la 9^{ème} année consécutive la barre des 1.5 million pour se placer en tête des encaissements réalisés durant ces 20 dernières années.

Ils reflètent non seulement l'embellie constatée sur le volume des transactions immobilières, mais également la hausse du prix de l'immobilier constatée depuis 10 ans comme le démontre le graphique ci-dessous.



Le montant des **défalcons, remises et rétrocessions** d'impôts (210.3301) comprend également les opérations relatives à l'application de l'art. 18 bis LIC qui permet à la commune du lieu de travail, dans laquelle un contribuable de condition dépendante exerce une activité dirigeante, d'obtenir la rétrocession de 50% de l'impôt afférent au produit de cette activité.

La ventilation du poste « 210.3301 » s'établit comme suit :

Art. 18 LIC activités dirigeantes	
– paiement des rétrocessions	+136'618.75
– encaissement des rétrocessions	-----
	136'618.75
Défalcons opérés par la Recette de l'Etat	354'637.27
Remises d'impôt opérés par la Recette de l'Etat	28'439.77
Dégrèvement pour impôts étrangers (double imposition)	44'741.44
Total des déductions	<u>564'437.17</u>

Les évolutions des autres revenus 2014, par rapport à l'exercice 2013, sont relevées auprès des comptes ci-après :

	Comptes 2014	Ecarts s/2013
41. Patentes et concessions	<u>570'478</u>	- 22'454
210.4101 Impôt sur le tabac et les boissons	12'425	+ 1'037
211.4111 Indemnités et taxes des S.I.	558'053	- 23'491
42. Revenus du patrimoine	<u>3'938'750</u>	+ 19'978
221.4220 Revenu des titres et créances	59'981	- 20'607
210.4250 Intérêts moratoires, amendes	366'169	- 73'606
350.4231.... Revenu des immeubles	858'632	+ 16'737
117.4271.03 Caserne des Champs SDIS	110'000	+ 110'000
401.4272 Redevance utilisation domaine public	18'890	- 21'701
437.4272 Parking Possession – revenus locations	519'823	+ 12'381
Divers Autres postes divers compensés	2'005'255	- 3'226
43. Taxes, produits des ventes	<u>4'701'995</u>	+ 1'310'696
111.4312 Emoluments CTLH	117'487	- 1'103
401.4313 Emoluments permis de construire	66'936	+ 2'032
505.4331 Facturation des repas	210'073	+ 39'831
461.4340 Taxes de raccord. réseau épuration	131'267	- 219'412
451.4342.... Revenus de la taxe au sac/forfait./poids	1'571'537	+ 1'571'537
.... 4351 Refacturation frais de chauffage	210'281	+ 22'124
321.4355.... Vente de bois	166'520	- 66'644
451.4354.... Produit de récupération	93'328	+ 23'744
330.4355 Facturation de la récolte de moût	169'400	- 2'995
331.4355 Vente de vin en bouteilles et en vrac	325'604	- 24'119
432.4356 Réseau routier –fact. services à des tiers	23'197	- 100'523
434.4360 Créance compensatoire port v. stand	12'943	- 23'977
130.4361 Rbt salaires – APG – CNA – etc...	98'767	+ 35'326
Divers Autres postes divers compensés	1'504'655	+ 54'875
45. Participations - Rbts collectivités	<u>5'492'917</u>	- 639'972
223.4521 Rétrocession du fonds de péréquation	5'305'648	- 556'818
190.4529 Refact. part. informatique SI + APOL	63'998	- 33'015
321.4518 Forêt - subvention du canton	29'666	- 44'778
Divers Autres postes divers compensés	93'605	- 5'361
46. Autres participations et subventions	<u>24'327</u>	- 10'653
570.4653 Camps de ski –Subv. jeunesse & sport	19'958	- 178
221.4690 Dons, legs	---	- 9'711
- 34 - Divers Autres postes divers compensés	4'369	- 764

REMARQUES

- L'abréviation C.S. signifie "crédit supplémentaire".
- Le montant mentionné dans la colonne "budget" comprend également les crédits supplémentaires accordés en fin d'année.
- * placé devant le titre du compte signifie que l'on peut se reporter au renseignement complémentaire mentionné généralement sur la page suivante ou à la dernière page de la Direction concernée.

COMMUNE DE LUTRY

RECAPITULATION DES COMPTES DE FONCTIONNEMENT

	COMPTES 2014		BUDGET + C.S. 2014		COMPTES 2013	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1. ADMINISTRATION GENERALE	8'008'703.43	1'705'422.18	8'498'000.00	1'621'000.00	7'166'194.91	1'533'697.59
2. FINANCES	19'161'071.48	59'726'733.43	13'914'000.00	55'781'000.00	20'335'190.11	61'702'883.56
3. DOMAINES ET BATIMENTS	1'428'819.22	1'907'171.70	1'630'000.00	2'040'000.00	1'351'060.69	2'006'888.00
4. TRAVAUX	9'956'599.15	4'327'860.92	10'475'000.00	4'646'000.00	10'190'613.12	3'035'201.32
5. INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	4'753'835.40	544'357.35	4'849'000.00	478'000.00	3'880'971.24	513'215.75
6. POLICE	4'397'664.98	236'112.25	5'178'000.00	287'000.00	4'535'091.78	256'239.30
7. SECURITE SOCIALE	24'871'119.58	4'205'259.00	21'202'000.00	30'000.00	21'505'217.24	8'601.00
RESULTAT	72'577'813.24	72'652'916.83	65'746'000.00	64'883'000.00	68'964'339.09	69'056'726.52
<i>EXCEDENT REVENUS/CHARGES</i>	<i>75'103.59</i>			<i>863'000.00</i>	<i>92'387.43</i>	
BOURSE COMMUNALE	72'652'916.83	72'652'916.83	65'746'000.00	65'746'000.00	69'056'726.52	69'056'726.52
8. SERVICES INDUSTRIELS	14'184'535.39	14'184'535.39	14'800'000.00	14'800'000.00	15'551'310.73	15'551'310.73
COMMUNE DE LUTRY	86'837'452.22	86'837'452.22	80'546'000.00	80'546'000.00	84'608'037.25	84'608'037.25



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	8'008'703.43	1'705'422.18	8'498'000	1'621'000	7'166'194.91	1'533'697.59
10	AUTORITES	506'446.10		519'000		503'707.20	
101	CONSEIL COMMUNAL	72'216.80		78'000		69'120.85	
F 101.3001	RETRIBUTIONS DES AUTORITES	19'455.80		20'000		19'455.80	
F 101.3003	JETONS DE PRESENCE C.C. ET COMMISSIONS	24'535.00		25'000		21'465.00	
F 101.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	1'728.80		2'000		1'730.50	
F 101.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	30.70				46.85	
A 101.3060	INDEMNISATIONS ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	340.80		1'000		340.80	
A 101.3090	*FRAIS DIVERS	22'125.70		25'000		22'081.90	
F 101.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	4'000.00		5'000		4'000.00	
102	MUNICIPALITE	434'229.30		441'000		434'586.35	
F 102.3001	TRAITEMENTS	359'999.40		360'000		359'999.40	
F 102.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	29'391.50		32'000		29'852.15	
F 102.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	4'424.40		6'000		5'514.05	
A 102.3060.01	FRAIS TEL, DEPLACEMENTS+ DEBOURS			1'000			
A 102.3060.04	FRAIS DE TELEPHONE	1'704.00		2'000		1'704.00	
A 102.3060.06	REPAS ET AUTRES DEBOURS	8'635.60		10'000		7'517.35	
A 102.3060.09	INDEMNITES FORFAITAIRES	30'074.40		30'000		29'999.40	
11	ADMINISTRATION	2'554'181.11	1'223'384.93	2'672'000	1'207'000	2'417'515.94	1'095'730.89
110	REGISTRE CIVIQUE, VOTATIONS, ELECTIONS	1'916.40		4'000		2'780.50	
A 110.3101	IMPRIMES VOTATIONS	671.80		1'000		2'408.50	
A 110.3111	ACHAT ENTRETIEN MOBILIER ET ISOLOIRS	777.60					
A 110.3180	FRAIS DES BUREAUX DE VOTATIONS	467.00		2'000		372.00	
A 110.3181	FRAIS DE PORTS PR VOTATIONS & ELECTIONS			1'000			

***RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

101.3090	Frais divers	<u>22'125.70</u>
	- repas de fin d'année du Conseil communal	9'545.60
	- repas et frais de sortie du Conseil communal	4'900.00
	- repas et frais commission de gestion	6'208.60
	- repas et frais commission des finances	1'393.70
	- frais divers	77.80



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111	GREFFE - COMPTABILITE	1'651'737.31	131'095.70	1'693'000	115'000	1'610'547.75	122'127.50
F 111.3011	*TRAITEMENTS	1'174'790.95		1'162'000		1'129'002.10	
A 111.3012	ARCHIVES COMMUNALES - FRAIS DIVERS ET TRAITEMENTS	6'413.10		7'000		7'636.70	
F 111.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	103'273.90		104'000		99'577.90	
F 111.3040	CAISSE DE PENSIONS	177'710.80		184'000		149'769.60	
F 111.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	6'595.55		10'000		8'641.55	
A 111.3060.01	VEHICULES PRIVES	10'814.60		11'000		10'814.00	
A 111.3060.04	FRAIS DE TELEPHONES	1'022.40		1'000		1'022.40	
A 111.3060.06	REPAS ET AUTRES DEBOURS	6'737.05		6'000		5'909.80	
A 111.3101.01	PAPIERS BLANCS, DOUBLES, BLOCS	165.30		1'000		80.10	
A 111.3101.02	IMPRIMES, PAPIERS EN-TETE, CARTES, REGISTRES	485.00		3'000		1'520.70	
A 111.3101.03	ENVELOPPES	3'931.60		7'000		8'745.30	
A 111.3101.04	RAPPORTS DE GESTION, DES COMPTES, BUDGET	10'240.00		11'000		10'240.00	
A 111.3101.05	MATERIEL DE CLASSEMENT	6'208.20		2'000		2'483.95	
A 111.3101.06	CARTOUCHES, CD, CLEFS USB	3'122.25		3'000		2'713.40	
A 111.3101.07	PETITES FOURNITURES, AGRAFES, STYLOS,...	1'781.80		2'000		1'538.70	
A 111.3101.08	PAPIER POUR MACHINES A PHOTOCOPIER	992.85		3'000		2'399.45	
A 111.3101.09	AUTRES FOURNITURES	3'682.35		2'000		2'844.10	
A 111.3102	LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION,ANNONCES	6'620.70		10'000		5'625.40	
A 111.3104.01	FOURN.CTLH - PERMIS D'ETABLISSEMENTS (ABC)	53'537.20		45'000		60'814.00	
A 111.3104.03	FOURN.CTLH - CARTES D'IDENTITE	10'050.15		18'000		14'395.05	
A 111.3111	ACHAT MOBILIER, MACHINES DE BUREAU	1'364.10		4'000		15'619.40	
A 111.3151	ENTRETIEN MOBILIER, MACHINES DE BUREAU	3'963.85		4'000		3'641.70	
A 111.3163	LOCATION MACHINES A PHOTOCOPIER	19'836.53		16'000		19'839.76	
F 111.3180.01	TAXES C.C.P. - FRAIS DE BANQUES	5'755.68		7'000		6'400.09	
F 111.3180.04	FRAIS CONTENTIEUX ET POURSUITES	642.00		7'000		878.60	
F 111.3180.05	HONORAIRES FIDUCIAIRE, REVISION DES COMPTES	18'900.00		17'000		17'496.00	
A 111.3180.06	HONORAIRES ET FRAIS DE PROCEDURE DIVERS	12'710.60		45'000		20'898.00	
F 111.3180.09	PRESTATIONS DIVERSES	388.80		1'000			
A 111.4311	EMOLUMENTS DE CHANCELLERIE		308.70		1'000		237.50

***RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

111.3011

Greffe-comptabilité - traitement

1'174'790.95

Ce léger dépassement budgétaire est consécutif à l'augmentation d'un taux d'activité de 70 à 100% au contrôle des habitants et de 80 à 100% à la Bourse suite au remplacement des titulaires par des nouveaux collaborateurs en cours d'année.



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
A 111.4312.01	EMOLUMENTS CTLH - PERMIS ETABLISSEMENT (ABC)		86'467.00		65'000		86'380.00
A 111.4312.03	EMOLUMENTS CTLH - CARTES D'IDENTITE		17'745.00		25'000		20'405.00
A 111.4312.04	EMOLUMENTS CTLH - TAXES, ATTESTATIONS + DIVERS		13'275.00		10'000		11'805.00
F 111.4362	AGENCE AVS-REMB FRAIS DE BUREAU		3'300.00		4'000		3'300.00
F 111.4901	REFACT PREST. BC - TAXATIONS DES DECHETS		10'000.00		10'000		
112	ADMINISTRATION	246'116.85	147'759.03	251'000	140'000	198'175.35	140'537.19
F 112.3003	INDEMN.COMMISSIONS HORS CONSEIL (URBANISME,	16'225.00		15'000		18'705.00	
A 112.3102	PUBLICATIONS MUNICIPALES "ECHOMUNAL"	41'142.00		45'000		41'620.40	
A 112.3130	ANNIVERSAIRES (80, 90, 100 ANS)	15'656.75		16'000		15'188.15	
A 112.3155	ENTRETIEN ET CARBURANT BUS STES LOCALES	2'688.30		1'000		679.50	
F 112.3181	FRAIS DE PORT	56'388.25		50'000		57'547.30	
F 112.3182	FRAIS DE TELEPHONES	29'389.35		42'000		32'279.20	
I 112.3183	*SITE INTERNET LUTRY+ STES LOCALES+WIFI	9'291.55		15'000		6'745.80	
A 112.3189	INVENTAIRE PHOTOGRAPHIES DU PATRIMOINE	10.00		1'000			
A 112.3193	*COTISATIONS A DES INSTITUTIONS DE DROIT PRIVE	75'325.65		66'000		25'410.00	
F 112.4350.01	PRESTATIONS BOURSE POUR SI, APOL,SDEL		87'000.00		84'000		82'500.00
F 112.4350.02	TRAVAUX RH POUR L' APOL		27'000.00		27'000		27'000.00
F 112.4350.03	*REFACTURATION AFFRANCHISSEMENT POSTAL		16'670.95		12'000		14'278.40
F 112.4362	REMBOURSEMENT DE FRAIS - DIVERS		17'088.08		17'000		16'758.79
113	RECEPTIONS	60'822.30		78'000		53'347.01	
A 113.3114	ACHAT MATERIEL POUR RECEPTION	10'570.90		17'000		4'351.60	
A 113.3131	FOURNITURES POUR RECEPTIONS	5'102.90		6'000		5'352.80	
A 113.3135	IMPUTATION VIN DOMAINE COMMUNAL POUR RECEPTIONS ET DONS (réf.331.4355.04)	27'848.70		20'000		19'003.30	
T 113.3150	MATERIEL TECHNIQUE, MOBILIER Y COMPRIS DECORATION DE NOEL	12'960.45		10'000		17'920.06	
A 113.3170	FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	4'339.35		25'000		6'719.25	

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

112.3183	Site internet Lutry + Stés locales + Wifi	<u>9'291.55</u>
	- frais d'hébergement des sites de sociétés locales	3'967.00
	- maintenance du Wifi	3'757.15
	- connexion internet au collège du Grand-Pont	410.00
	- frais divers	1'157.40
112.3193	Cotisations à des institutions de droit privé	<u>75'325.65</u>
	- Lavaux Patrimoine Mondial	41'932.00
	- Union des communes Vaudoises	11'904.40
	- cotisation à l'association Cité de l'énergie et contribution au label (nouveau depuis 2014)	4'600.00
	- diverses contributions à des institutions de droit privé	16'889.25
112.4350.03	Refacturation affranchissement postal	<u>16'670.95</u>
	- refacturation affranchissement Services Industriels	2'218.25
	- refacturation affranchissement APOL	14'452.70



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
117	BATIMENT ADMINISTRATIF "DES CHAMPS"	77'228.54	439'130.00	70'000	442'000	44'016.28	322'748.00
F 117.3011	TRAITEMENTS	1'443.05		2'000		1'385.20	
F 117.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	128.20				122.90	
A 117.3114	ACHATS MACHINES NETTOYAGE ET MATERIEL D'ENTRETIEN	79.95		1'000		223.00	
F 117.3122	LES CHAMPS - PARTS FRAIS COMMUNS + CONCIERGERIE	12'887.59		13'000		11'621.89	
A 117.3133	PRODUITS ET FOURNITURES DE NETTOYAGE	58.80		2'000		239.10	
B 117.3141	*ENTRETIEN BATIMENT "DES CHAMPS"	32'895.95		25'000		20'697.19	
F 117.3162	DROIT DE SUPERFICIE - PROP. RICKLI	9'735.00		10'000		9'727.00	
F 117.3803.01	IMMEUBLE DES CHAMPS - ALLOC. PROVISION TRAVAUX DE RENOVATION	20'000.00		17'000			
F 117.4232	DROIT DE SUPERFICIE - CLL		94'186.00		94'000		94'104.00
F 117.4271.01	LOCAUX SERVICES INDUSTRIELS (ATELIER + DEPOTS)		128'000.00		128'000		128'000.00
F 117.4271.02	APPARTEMENTS, GARDERIE ENFANTS, ATELIERS /DEPOTS		98'544.00		102'000		98'544.00
F 117.4271.03	LOCATION CASERNE DES CHAMPS AU SDIS OUEST LAVAUX		110'000.00		110'000		
F 117.4271.04	LOCATION SURFACE POUR AMBULANCE DANS CASERNE + 2 PL. DE PARCS		8'400.00		8'000		2'100.00
118	BATIMENTS ADMINISTRATIFS	516'359.71	505'400.20	576'000	510'000	508'649.05	510'318.20
F 118.3011	TRAITEMENTS	161'801.85		161'000		160'752.20	
F 118.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	14'186.40		14'000		14'194.75	
F 118.3040	CAISSE DE PENSIONS	21'551.40		22'000		18'214.80	
F 118.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	1'833.70		2'000		1'978.90	
A 118.3060	INDEMNISATIONS ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	1'800.00		2'000		1'800.00	
A 118.3114	ACHATS MACHINES NETTOYAGE ET MATERIEL D'ENTRETIEN	137.15		2'000		1'179.50	
A 118.3116	EQUIPEMENT PERSONNEL DE L'HUISSIER	782.00		1'000		0.00	
F 118.3120	EAU, ELECTRICITE	26'800.90		28'000		26'103.85	
F 118.3124.01	CHATEAU - ACHAT COMBUSTIBLE	65'583.15		80'000		69'777.70	
F 118.3124.07	RTE MONTS, LA CROIX - COMBUSTIBLE+FRAIS CHAUFFAGE	7'849.30		9'000		8'817.30	
F 118.3124.08	PPE LES MOULINS-COMBUSTIBLE+FRAIS CHAUFF	3'432.00		4'000		3'432.00	
F 118.3124.09	UAPE DES MARIONNETTES - CHAUFFAGE	2'743.25		3'000		2'724.30	
A 118.3133.01	LE CHATEAU - PRODUITS DE NETTOYAGE	4'744.50		8'000		6'854.50	
B 118.3141.011	*CHATEAU - ENTRETIEN COURANT	56'168.85		73'000		55'624.00	

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

117.3141	Entretien bâtiment "Des Champs"	<u>32'895.95</u>
	- pose de cylindres électroniques	11'234.20
	- remplacement de la pompe de chauffage	3'951.15
	- remplacement de divers appareils électroménagers chez des locataires	8'665.00
	- remplacement du treillis endommagé à l'UAPE des Ouistitis	1'583.30
	- entretien courant	7'462.30
118.3141 011	Château - entretien courant	<u>56'168.85</u>
	- installation d'un interphone dans la cour du Château	3'006.15
	- création de WC "Dames" supplémentaires dans la cour intérieure nord du Château	33'661.00
	- réfection de la peinture dans un bureau du greffe Municipal	2'498.75
	- mise en place de barres "antichutes" afin de sécuriser l'accès à la toiture du Château	13'476.25
	- entretien courant	3'526.70



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
B	118.3141.02	*CHATEAU DES RODEURS - ENTRETIEN COURANT	23'162.60		24'000		10'387.90	
B	118.3141.03	ANC.ABATTOIRS - GARAGES + DEPOTS SERV. POLICE - ENTRETIEN COURANT		1'000		585.35		
B	118.3141.04	*RTE DE LAVAUX 216 - ENTRETIEN COURANT	26'390.10		32'000		7'156.05	
B	118.3141.06	*VOISINAND 2 - ENTRETIEN COURANT	39'312.65		51'000		13'023.20	
B	118.3141.07	RTE MONTS, LA CROIX - ENTRETIEN COURANT	2'146.75		6'000		39'429.10	
B	118.3141.08	*PPE LES MOULINS-ENTRETIEN COURANT	19'338.10		14'000		13'943.25	
B	118.3141.09	UAPE DES MARIONNETTES - ENTRET. COURANT	7'323.23		5'000		12'017.85	
B	118.3150.01	*CHATEAU-ENTR. INSTALLATIONS TECHNIQUES	10'154.38		12'000		22'287.00	
B	118.3150.04	RTE LAVAUX 216 - ENTR. INST. TECHNIQUES	8'164.45		7'000		7'565.45	
B	118.3150.07	RTE MONTS, LA CROIX - ENTR. INST. TECHN.	529.10		3'000		529.10	
F	118.3156	CHATEAU - FRAIS DIVERS DE CHAUFFAGE	5'490.90		7'000		5'338.00	
F	118.3161.08	PPE LES MOULINS - LOC. PL. JEUX GARDERIE	4'200.00		4'000		4'200.00	
F	118.3191	RTE LAVAUX 216- EPURATION DES EAUX	733.00		1'000		733.00	
F	118.4271.02	SALLE ET CAVEAU MAFLI - LOCATIONS		7'762.00		9'000	9'930.00	
F	118.4271.03	CAVEAU, SALLES ET BUREAUX DU CHATEAU LOYER		11'208.00		12'000	10'855.00	
F	118.4271.04	APPARTEMENTS CHATEAU DES RODEURS - LOYER		9'876.00		10'000	9'876.00	
F	118.4271.06	BATIMENT DU VOISINAND 2 - LOYER S.I.		70'650.00		71'000	70'750.00	
F	118.4271.07	RTE MONTS, LA CROIX - LOYER APPART.+PL. PARC		59'006.00		59'000	59'006.00	
F	118.4271.08	GARDERIE-NURSERY LES MOULINS - LOYER		82'200.00		82'000	82'200.00	
F	118.4271.09	UAPE DES MARIONNETTES - LOYER		48'409.10		48'000	49'154.85	
F	118.4271.10	RTE DE LAVAUX 216- LOYER POSTE POLICE		180'290.00		179'000	177'841.65	
F	118.4351.01	CHATEAU - ENC CHAUFF.EAU,ELECTRICITE		26'639.10		32'000	31'344.70	
F	118.4351.07	RTE MONTS, LA CROIX - ENC. PART. CHAUFFAGE		5'280.00		5'000	5'280.00	
F	118.4351.08	GARDERIE LES MOULINS ENC. PART. CHAUFFAGE		3'600.00		3'000	3'600.00	
F	118.4359	LE CHATEAU - REFACT. CONCIERGERIE		480.00			480.00	
13	PERSONNEL, ASSURANCES		262'533.90	98'768.50	284'000	30'000	250'326.15	63'442.90
130	PERSONNEL REMPLACANT		30'026.45	98'768.50	29'000	30'000	18'298.00	63'442.90
A	130.3012	TRAITEMENTS PERSONNEL REMPLACANT	21'738.45		23'000		13'869.45	
A	130.3030	COTISATIONS A.V.S., A.I., A.C.	457.30		1'000			

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

118.3141 02	Château des Rodeurs - entretien courant	<u>23'162.60</u>
	- rénovation partielle de l'appartement d'un locataire	9'254.35
	- création d'un nouveau bureau à la Bourse Communale	11'932.05
	- entretien courant	1'976.20
118.3141 04	Rte de Lavaux 216 - entretien courant	<u>26'390.10</u>
	- fourniture et pose de trois climatiseurs	19'775.40
	- entretien courant	6'614.70
118.3141 06	Voisinand 2 - entretien courant	<u>39'312.65</u>
	- fourniture et pose de parquet pour les bureaux du 1er et 2ème étage	16'880.00
	- réfection de la peinture dans les bureaux du 1er et 2ème étage	9'672.75
	- pose de cylindres électroniques	5'734.55
	- entretien courant	7'025.35
118.3141 08	PPE Les Moulins - entretien courant	<u>19'338.10</u>
	- frais communs PPE relatifs aux locaux loués à la garderie-nursery des Moulins.	7'152.00
	- remplacement des vannes mélangeuses sur lavabos et assèchement des locaux suite à un dégât d'eau	7'296.15
	- entretien courant	4'889.95
118.3150 01	Château - entretien installations techniques	<u>10'154.38</u>
	- entretien système de détection incendie	7'284.93
	- entretien courant	2'869.45



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
A 130.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	27.20					
A 130.3080	PERSONNEL TEMPORAIRE	7'803.50		5'000		4'428.55	
F 130.4361	*REMBOURSEMENT SALAIRES - APG - LAA - ETC.		98'768.50		30'000		63'442.90
132	FRAIS DIVERS DU PERSONNEL	43'855.65		61'000		40'972.30	
A 132.3091	FRAIS DE FORMATION PROFESSIONNELLE	21'368.90		20'000		15'308.25	
A 132.3092	FRAIS RECHERCHE DE PERSONNEL	10'429.40		15'000		9'841.25	
A 132.3093	FRAIS SANITAIRES DE PERSONNEL	358.25		8'000		951.20	
A 132.3099	DIVERS, AUTORITES ET PERSONNEL	11'699.10		18'000		14'871.60	
133	PERSONNEL RETRAITE	13'476.25		15'000		13'476.25	
F 133.3070	RETRAITES, ALLOCATIONS COMPLEMENTAIRES	13'476.25		15'000		13'476.25	
134	ASSURANCES	175'175.55		179'000		177'579.60	
A 134.3186.101	ASSURANCE INCENDIE E.C.A.	125'923.50		125'000		124'780.85	
A 134.3186.201	ASSURANCE CHOSES, RC	40'111.65		45'000		43'411.45	
A 134.3186.301	ASSURANCE VEHICULES	8'640.40		9'000		8'751.10	
F 134.3199	FRANCHISES, ATTRIBUTION AU FDS RISQUES NON ASSURES	500.00				636.20	
15	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	742'931.45	98'667.50	818'000	90'000	655'047.45	84'419.00
151	AFFAIRES CULTURELLES ET MANIFESTATIONS	496'217.40	12'453.00	516'000	15'000	438'257.70	14'100.00
F 151.3101	FOURNITURES DE LOTOS	441.55					
A 151.3135	IMP. VIN DOMAINE COMMUNAL P. MANIFESTATIONS (Réf.	13'900.00		10'000		9'500.00	
A 151.3171	FETE DU 1ER AOUT	41'345.95		35'000		24'360.15	
A 151.3172	*FETE DES VENDANGES (PREST. COMMUNALES)	106'554.55		96'000		106'252.10	
C 151.3520	FDS INTERCOMMUNAL DE SOUTIEN AUX INSTITUTIONS	40'000.00		40'000		40'000.00	
C 151.3523	PASSEPORTS VACANCES - PART. INTERCOMMUNALE	14'195.10		15'000		11'469.75	
C 151.3653.010	ENCOURAGEMENT ET SOUTIENS CULTURELS DIVERS	27'500.00		30'000		28'723.00	
C 151.3653.011	*PARTICIPATIONS S/ORGANISATION DE CONCERTS	55'814.00		60'000		32'061.00	
C 151.3653.012	ANIMATION CULTURELLE - FRAIS DE PUBLICITE	1'821.60		3'000		1'855.20	

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

130.4361	Remboursement salaires - APG - CNA - Etc.	<u>98'768.50</u>
	- remboursement par l'assurance de divers cas "accidents" de 2008 - 2011	9'000.00
	- encaissement des indemnités d'incapacité de travail du personnel accidenté ou malade	70'761.45
	- encaissement des allocations pour perte de gain militaire et maternité	6'982.95
	- écart de ventilation comptable relatif aux cotisations patronales AVS - LAA	12'024.10
151.3172	Fête des vendanges	<u>106'554.55</u>
	- prestations de la voirie (écriture interne)	37'365.00
	- prestations des SI - montage et démontage des installations électriques et divers	19'362.35
	- prestations de l'APOL	33'534.70
	- location de diverses bennes de chantier	3'931.40
	- SDIS - mise à disposition de sapeurs pour l'entrée du cortège	5'727.60
	- prestations du personnel de la protection civile	1'840.00
	- frais divers	4'793.50
151.3653 011	Participations s/organisation de concerts	<u>55'814.00</u>
	- SDL, concerts sur les quais	20'000.00
	- Festival Pully Lavaux à l'heure du Quebec	21'000.00
	- Cully-Jazz	5'000.00
	- Esprit-Frappeur, spectacles supplémentaires	5'000.00
	- concerts des organistes titulaires au Temple de Lutry	1'250.00
	- concerts de l'Association en faveur du Temple de Lutry	2'500.00
	- divers	1'064.00



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
C 151.3653.013	ANIMATION CULTURELLE - MATERIEL SPECTACLES			2'000			
C 151.3653.019	ANIMATION CULTURELLE - AUTRES FRAIS	5'010.50		10'000		5'734.00	
C 151.3653.02	*ENCOURAGEMENT A L'ETUDE DE LA MUSIQUE Y.C. SUBV. CHOEUR D'ENFANTS	87'784.15		101'000		81'421.90	
C 151.3653.022	CLEM+ESPRIT FRAPPEUR - LOYER SECRETARIAT VILLA MEGROZ	8'400.00		9'000		8'400.00	
C 151.3653.03	CONCERTS BACH - SUBVENTION ANNUELLE	15'000.00		15'000		13'000.00	
C 151.3653.04	COLONIE VACANCES - RETROCESS.TAXES FORAINES DE LA FETE DES VENDANGES	13'403.00		15'000		14'639.00	
C 151.3653.05	ACTIVITES CAVEAU SINGE VERT - SUBVENTION	9'000.00		10'000		9'000.00	
C 151.3653.055	CLUB DES JEUNES	6'000.00		6'000		205.60	
C 151.3653.06	THEATRE DE L'OCTOGONE - CLUB DES 20	5'000.00		5'000		5'000.00	
C 151.3653.061	CAFE-THEATRE L'ESPRIT-FRAPPEUR	15'000.00		15'000		15'000.00	
C 151.3653.09	DONS DIVERS EN FAVEUR SOCIETES RECREATIVES	1'000.00		4'000		1'000.00	
C 151.3653.091	SUBVENTIONS AUX SPECTACLES DES STES LOCALES	4'000.00		10'000		4'000.00	
C 151.3653.11	ACHATS ET RESTAURATION D'OEUVRES D'ART	11'500.00		10'000		12'306.00	
F 151.3800	ALLOCATION PR.FINANCEMENT 5è VOL.S/LUTRY	1'547.00		3'000		2'330.00	
F 151.3900	VILLA MEGROZ - IMPUTATION LOYER SOCIETES	12'000.00		12'000		12'000.00	
F 151.4352	OUVRAGES HISTORIQUES S/LUTRY-VENTES TOMES 1+2+3		1'547.00		3'000		2'330.00
C 151.4359	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		156.00				875.00
C 151.4653	PASSEPORTS VACANCES - VENTE & REMBOURS.		3'750.00		5'000		3'895.00
F 151.4900	TOURISME - PART S/ENCAISS.TAXES SEJOUR (réf. n°		7'000.00		7'000		7'000.00
152	BIBLIOTHEQUE RUE DU CHATEAU 1	88'698.95	3'734.50	101'000	2'000	97'062.35	4'010.00
F 152.3011	TRAITEMENTS	46'427.15		47'000		46'818.20	
F 152.3030	COTISATIONS A.V.S.,A.F.,A.C.	4'638.15		4'000		4'546.35	
F 152.3040	CAISSE DE PENSIONS	6'949.80		7'000		5'659.20	
F 152.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	189.25		1'000		459.45	
C 152.3060	INDEMNISATIONS ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	1'647.30		3'000		2'243.30	
C 152.3111	MOBILIER + INFORMATIQUE BIBLIOTHEQUE	4'319.15		6'000		5'050.30	
F 152.3120	EAU, ELECTRICITE ET CHAUFFAGE	4'118.30		5'000		4'366.05	
B 152.3141	BIBLIOTHEQUE RUE CHATEAU 1 - ENTRETIEN COURANT	232.70		4'000		4'395.25	

***RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

151.3653 02	Encouragement à l'étude de la musique y.c. subv. Chœurs d'enfants	<u>87'784.15</u>
	- contribution annuelle à la fondation pour l'enseignement de la musique	62'211.50
	- subventions individuelles	25'572.65



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
F 152.3182	FRAIS DE TELEPHONES	1'504.60		2'000		1'566.15	
C 152.3653	SUBSIDE PR ACHAT, LOC.LIVRES, MULTIMEDIA ENTRETIEN ET RENOUV. MATERIEL	18'672.55				21'958.10	
C 152.4362	COTISATIONS ET AMENDES RETOUR LIVRES		3'734.50		2'000		4'010.00
153	MAISON DE PAROISSE ET DES JEUNES	40'995.50		42'000		43'839.65	
F 153.3652.01	CHARGES FINANCIERES MPJ - SUBVENTION COMMUNALE 11/13	30'715.40		30'000		30'715.40	
F 153.3652.02	FRAIS DE CHAUFFAGE MPJ - SUBVENTION COMMUNALE	10'280.10		12'000		13'124.25	
154	AUTRES BATIMENTS	90'962.20	32'290.00	122'000	25'000	35'591.05	20'019.00
F 154.3012	TRAITEMENTS SURV. & CONCIERGERIE STAND CHANOZ-	12'202.35		10'000		11'009.95	
F 154.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	1'416.30		2'000		1'175.10	
F 154.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	60.85				62.15	
A 154.3060	INDEMNISATIONS ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	922.95		1'000		1'348.90	
F 154.3120.01	BATIMENTS D'ESCHERINS - EAU, ELECTRICITE	340.85		1'000		559.25	
F 154.3120.03	BATIMENTS RUE VERDAINE 6 EAU, ELECTRICITE	1'242.60		1'000		1'621.55	
F 154.3120.05	SALLE D'ESCHERINS - EAU,ELECTR,GAZ	5'401.85		7'000		5'246.80	
B 154.3141.02	FERME D'ESCHERINS OUEST - ENTRETIEN COURANT	93.80		6'000		2'000.00	
B 154.3141.03	*BAT.RUE VERDAINE 6 - ENTRETIEN COURANT	44'845.45		43'000		3'706.70	
B 154.3141.04	SALLES HAUTS-CORSY (BAT. ZUBLIN) ENTRETIEN + PART S/ENTR.EXTERIEUR	2'000.00		5'000		8'761.45	
B 154.3141.05	SALLE D' ESCHERINS - ENTRETIEN COURANT	17'138.00		17'000		99.20	
B 154.3141.06	AUTRES BATIMENTS - PASSAGE PUBLIC SIMPLON	5'297.20		29'000			
F 154.4271	REVENUS BATIMENTS, LOCATION STAND + SALLE		24'290.00		25'000		20'019.00
F 154.4272	REVENUS LOCATION PYLONE+BATIMENT TECHN.		8'000.00				
155	VILLA "MEGROZ"	26'057.40	50'190.00	37'000	48'000	40'296.70	46'290.00
F 155.3011	TRAITEMENT CONCIERGERIE ET INTENDANCE	8'677.25		8'000		6'876.00	
F 155.3030	COTISATIONS A.V.S.,A.F.,A.C.			1'000			
F 155.3040	CAISSE DE PENSIONS			2'000			
F 155.3050	ASSURANCES DE PERSONNES			1'000			

***RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

154.3141 03 Bat. Rue Verdaine 6 - entretien courant	<u>44'845.45</u>
- réfection de la toiture	38'700.00
- rafraîchissement de la peinture des façades	4'428.00
- entretien courant	1'717.45



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
F 155.3120	EAU, ELECTRICITE	6'178.45		7'000		6'165.30	
F 155.3124	COMBUSTIBLE, CHAUFFAGE	6'643.40		8'000		9'159.15	
A 155.3133	FOURNITURES DE NETTOYAGE	233.65		1'000		122.00	
B 155.3141	VILLA "MEGROZ" - ENTRETIEN COURANT	2'869.80		5'000		17'051.80	
B 155.3150	ENTRETIEN MOBILIER+INSTALLATIONS TECHN	935.15		3'000		436.60	
F 155.3191	EPURATION DES EAUX, TAXES DIVERSES	519.70		1'000		485.85	
F 155.4271	LOYER DES LOCAUX (EXPOSITIONS)		15'190.00		13'000		11'290.00
F 155.4900	IMPUTATION LOYERS SOCIETES LOCALES & ECOLES		35'000.00		35'000		35'000.00
16	TOURISME	200'809.15	51'914.10	213'000	45'000	195'576.00	40'767.90
161	TOURISME - INFORMATION	200'809.15	51'914.10	213'000	45'000	195'576.00	40'767.90
A 161.3102	IMPRIMES, DOCUMENTATION, DEPLIANTS, ETC	2'700.00		8'000		2'700.00	
A 161.3180	FRAIS DE TELEPHONES, DIVERS	304.20		1'000		304.20	
A 161.3658.01	COTISATION MONTREUX-VEVEY-LAVAUX TOURISME (MVL)	120'000.00		120'000		120'000.00	
A 161.3658.02	SOCIETE DE DEVELOPPEMENT DE LUTRY	12'000.00		13'000		12'000.00	
A 161.3658.04	SUISSE TOURISME (OFFICE NATIONAL)	1'810.00		2'000		1'780.00	
F 161.3658.05	FDS EQUIP.TOURISTIQUE REGION LAUSAN. (FERL) 50% enc.taxes communales	25'196.85		23'000		19'793.80	
F 161.3658.06	LAUSANNE TOURISME 20% enc.taxes communales	10'078.75		9'000		7'917.50	
A 161.3658.07	LAUSANNE TOURISME	5'000.00		5'000		5'000.00	
A 161.3658.09	INFORMATIONS COMMUNALES ET REGIONALES	1'719.35		10'000		16'080.50	
A 161.3658.10	SOUTIEN DIVERS LAVAUX EXPRESS	15'000.00		15'000		3'000.00	
F 161.3900.02	CONCERTS D'ETE AU QUAI DORET	5'000.00		5'000		5'000.00	
F 161.3900.04	PARTICIPATION A LA FETE DU 1ER AOUT	2'000.00		2'000		2'000.00	
F 161.4066	PRODUIT DE LA TAXE COMMUNALE DE SEJOUR		51'914.10		45'000		40'767.90
17	SPORTS	572'405.95	84'949.15	640'000	85'000	477'383.50	85'649.15
171	PLAGE, PLACES, SUBVENTIONS	572'405.95	84'949.15	640'000	85'000	477'383.50	85'649.15
B 171.3116.01	SALLE DE GYM DU GRAND-PONT	3'066.70		6'000		5'317.30	
B 171.3116.02	SALLE DE GYM DES PÂLES	2'936.05		5'000		3'261.45	
B 171.3116.03	SALLE DE GYM DE CORSY	1'366.20		5'000		6'294.70	
B 171.3116.04	SALLE DE GYM DE LA CROIX	2'407.55		4'000		2'180.25	



COMMUNE DE LUTRY

Comptes 2014

		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
B	171.3116.05	PLAGE	598.30		1'000		
B	171.3116.06	STAND DE TIR	4'919.50		7'000	737.25	
F	171.3120	EAU, ELECTRICITE, CHAUFFAGE	48'496.65		42'000	40'674.60	
B	171.3141.01	*BATIMENTS DE LA PLAGE - ENTR.COURANT	17'162.95		19'000	8'449.25	
B	171.3141.02	*SALLE DE GYM DU GRAND-PONT ENTRETIEN COURANT	30'719.05		31'000	26'916.15	
B	171.3141.03	SALLE DE GYM DES PALES ENTRETIEN COURANT	952.55		31'000	2'614.70	
B	171.3141.04	*STAND CHANOZ-BROCARD - ENTR.COURANT	12'494.40		20'000	4'500.85	
B	171.3141.05	BATIMENTS PL.DU PORT - ENTRETIEN COURANT HANGAR	2'135.90		5'000	5'205.20	
T	171.3145.01	TERRAINS DE LA PLAGE - ENTR.COURANT	4'427.45		3'000	3'322.90	
T	171.3145.02	*PLACE DE SPORTS DU GD-PONT - ENTRETIEN COURANT	33'658.00		28'000	21'336.60	
T	171.3145.03	PLACE DE SPORTS SAVUIT - ENTRETIEN COURANT			3'000		
T	171.3145.04	PLACE SPORTS CHANOZ-BROCARD - ENTR. COURANT	2'532.35		10'000	3'150.85	
T	171.3145.05	COURTS TENNIS LA CROIX - ENTRETIEN ECLAIRAGE	159.45		1'000		
T	171.3145.06	PLACE DE SPORTS SIGNAL-BOCHAT - ENTRETIEN COURANT			1'000		
B	171.3150	ENTRETIEN INST.TECHNIQUES,CHAUFFAGE, VENTILATION	20'090.50		27'000	20'569.80	
T	171.3163	*LOCATION PATINOIRE FORAINE	105'487.15		120'000	111'054.55	
F	171.3182	FRAIS DE TELEPHONES	2'209.25		3'000	2'214.05	
P	171.3189	PLAGE LUTRY - HONORAIRES SURVEILLANCE	98'014.75		90'000	53'943.90	
F	171.3191	EPURATION DES EAUX ET AUTRES TAXES	3'613.95		4'000	3'804.75	
A	171.3653.01	SUBVENTION - A LA SOCIETE SAUVETAGE	8'000.00		8'000	8'000.00	
A	171.3653.02	SUBVENTION - AU FOOTBALL CLUB DE LUTRY Y.C. PERTE	9'000.00		9'000	11'500.00	
A	171.3653.03	SUBVENTIONS ET DONNS - SOCIETES DIVERSES	2'800.00		5'000	1'150.00	
A	171.3653.031	SUBVENTION CAMP HIVER JEUNES DE LUTRY	652.00		1'000	1'252.00	
A	171.3653.036	SUBV. FORMATION DES JEUNES - STES DIVERSES HORS LUTRY	7'800.00		8'000	8'900.00	
A	171.3653.037	SUBV. FORMATION DES JEUNES - STES DIVERSES LUTRY	55'105.00		55'000	55'009.00	
A	171.3653.05	SUBVENTION - AU VOLLEYBALL CLUB DE LAVAUX	32'000.00		32'000	12'000.00	
A	171.3653.06	*LAUSANNE MARATHON - PARTICIPATIONS	11'300.30		6'000	6'023.40	
A	171.3653.08	CIGM - CENTRE INTERCOMMUNAL GLACE MALLEY	40'000.00		40'000	40'000.00	
A	171.3663	SPORTS - AIDES INDIVIDUELLES (LUTRYENS MERITANTS)	300.00		2'000		
F	171.3900	VILLA MEGROZ - IMPUTATION LOYER SOCIETES	8'000.00		8'000	8'000.00	
F	171.4271	LOYERS, REVENUS DES SALLES, PLAGE		57'389.00		58'000	58'089.00
F	171.4272	REDEVANCES EXPL.POINT I + SWISSCOM & ORANGE		27'560.15		27'000	27'560.15

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

171.3141 01 Bâtiment de la Plage - entretien courant	<u>17'162.95</u>
- installation et pose de nouveaux chauffe-eaux	5'562.95
- création d'un éclairage zénithal	11'600.00
171.3141 02 Salle de gym du Grand-Pont - entretien courant	<u>30'719.05</u>
- fourniture et pose de plinthes	6'458.40
- réparation, ponçage et imprégnation du parquet de la scène	5'100.00
- travaux de carrelage dans les vestiaires du foot suite au changement des bancs	3'456.00
- installation d'un luminaire avec détecteur de présence sous le perron d'entrée	1'442.60
- révision mécanique du piano et accordage	2'036.00
- réfection et pose des bancs dans le vestiaire du foot	1'436.40
- mise à jour de la sonorisation de la salle de sport	2'008.80
- fourniture et pose d'un nouveau compresseur à la cuisine	3'931.20
- entretien courant	4'849.65
171.3141 04 Stand Chanoz-Brocard - entretien courant	<u>12'494.40</u>
- remplacement d'un tableau électrique	4'200.00
- pose de nouveaux cylindres et cadenas	2'316.60
- contrôle de la toiture	1'337.30
- fourniture et pose d'un doublage en Fermacell dans la niche électrique	2'500.00
- entretien courant	2'140.50
171.3145 02 Place de sports du Grand-Pont - entretien courant	<u>33'658.00</u>
- remise en état des clôtures "pares-ballons"	11'513.30
- achat d'une brosse pour l'entretien du terrain synthétique	6'138.70
- dépannage éclairage du terrain de foot	3'027.25
- pose d'un panneau de basket	1'029.80
- achat de barres, de poteaux et de nouveaux filets pour buts de foot	2'671.25
- entretien courant	9'277.70



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
18	TRANSPORTS PUBLICS	2'852'634.70	76'312.50	2'934'000	78'000	2'306'114.50	66'675.00
181	SUBVENTIONS	2'852'634.70	76'312.50	2'934'000	78'000	2'306'114.50	66'675.00
A 181.3161	PART LOCATION PL. PARC POUR VEHICULE "MOBILITY"	1'036.80		1'000		1'036.80	
F 181.3163	*ABT.GENERAL CFF + CARTES CGN VENDUES AUX LUTRYENS	83'745.00		78'000		55'162.50	
F 181.3517.01	PART.AU DEFICIT TRAFIC D'AGGLOMERATION DES TL	1'955'440.00		2'030'000		1'542'317.00	
F 181.3517.03	PART.AUX COUTS NON COUVERTS LIGNES REGIONALES	801'412.90		813'000		706'598.20	
A 181.3657	CGN - DON PR SAUVEGARDE BATEAUX A VAPEUR DU LEMAN	11'000.00		11'000		1'000.00	
A 181.3657.01	MOBILITY - GARANTIE CHIFFRE D'AFFAIRE			1'000			
F 181.4273	*VENTE CARTES CFF ET CGN AUX LUTRYENS		76'312.50		78'000		66'675.00
19	SERVICE INFORMATIQUE	316'761.07	71'425.50	418'000	86'000	360'524.17	97'012.75
190	ADMINISTRATION DU SERVICE INFORMATIQUE	316'761.07	71'425.50	418'000	86'000	360'524.17	97'012.75
F 190.3011	TRAITEMENTS	107'068.30		108'000		106'046.65	
F 190.3030	COTISATIONS AVS/AC/AF	9'513.20		10'000		9'433.10	
F 190.3040	CAISSES DE PENSIONS	17'485.20		18'000		14'480.40	
F 190.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	566.40		1'000		824.00	
I 190.3060	INDEMNISATIONS ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	776.40		2'000		591.25	
I 190.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU			4'000		171.90	
I 190.3102	LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION	370.61		1'000		362.99	
I 190.3111	ACHAT MOBILIER, APPAREILS	23'406.70		64'000		24'939.00	
I 190.3151	RENOUVELLEMENT, ENTRETIEN MOBILIER, APPAREIL INFORMATIQUE	39'173.90		44'000		20'108.85	
I 190.3163	*MAINTENANCE & DEVELOPPEMENT PROGRAMMES	112'568.76		156'000		177'734.43	
I 190.3180	FRAIS DE TELECOMMUNICATION INFORMATIQUE	5'831.60		10'000		5'831.60	
I 190.4529	*REFACTURATION PARTICIPATION SI + APOL		63'997.50		78'000		97'012.75
F 190.4902	PART INFORMATIQUE FACT TAXES DECHETS		7'428.00		8'000		

***RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

171.3163	Location patinoire foraine	<u>105'487.15</u>
	- location de la patinoire	68'246.00
	- mise à disposition de 6 containers pour la buvette	28'000.00
	- frais de montage: installation électrique et eau	7'500.75
	- frais divers	1'740.40
171.3653 06	Lausanne-Marathon - Participations	<u>11'300.30</u>
	- prestations du SDIS	3'124.00
	- prestations de l'APOL	4'020.50
	- prestations du personnel de la protection civile	1'793.90
	- subvention pour l'animation musicale	750.00
	- frais divers	1'611.90
181.3163	Abonnement général CFF + cartes CGN vendues aux Lutryens	<u>83'745.00</u>
	- achat de 6 abonnements généraux CFF	77'400.00
	- achats de cartes CGN	6'345.00
181.4273	Vente cartes CFF et CGN aux Lutryens	<u>76'312.50</u>
	- ventes de cartes CFF	69'967.50
	- ventes de cartes CGN	6'345.00
190.3163	Maintenance & développement des programmes	<u>112'568.76</u>
	- contrat de maintenance et d'hébergement des logiciels communaux	42'230.75
	- diverses prestations de maintenance et de dépannage	42'062.75
	- maintenance licences des autres logiciels	8'265.40
	- maintenance du logiciel pour la location des salles communales	2'457.00
	- achat de logiciels	17'552.86
190.4529	Refacturation participations SI + APOL	<u>63'997.50</u>
	- refacturation maintenance et hébergement des applications à l'APOL	53'347.50
	- refacturation maintenance et hébergement des applications aux SI	10'650.00



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	FINANCES	19'161'071.48	59'726'733.43	13'914'000	55'781'000	20'335'190.11	61'702'883.56
20	CONTENTIEUX	985.50		5'000		40.00	
200	CONTENTIEUX /PERTES SUR DEBITEURS	985.50		5'000		40.00	
F 200.3301	DEFALCATION DEBITEURS DIVERS	985.50		5'000		40.00	
21	IMPOTS, CONCESSIONS, TAXES	1'066'516.90	51'918'466.07	1'123'000	49'955'000	1'033'751.08	55'649'218.78
210	IMPOTS	975'608.50	49'460'463.92	970'000	47'712'000	938'658.68	53'173'205.28
F 210.3180	FRAIS DE PERCEPTION	334'751.18		350'000		372'499.77	
F 210.3290	INTERETS REMUNERATOIRES	76'420.15		150'000		98'551.41	
F 210.3301	DEFALCATIONS SUR IMPOTS	564'437.17		470'000		467'607.50	
F 210.4001	IMPOT SUR LE REVENU		32'351'307.41		31'280'000		36'653'626.39
F 210.4002	IMPOT SUR LA FORTUNE		6'404'771.30		5'255'000		5'825'331.98
F 210.4003	IMPOT A LA SOURCE ET DES FRONTALIERS		1'228'315.45		965'000		764'556.69
F 210.4004	IMPOT SPECIAL DES ETRANGERS		1'456'319.57		1'390'000		1'799'112.35
F 210.4011	IMPOT SUR LE BENEFICE		1'876'959.10		1'340'000		1'001'124.70
F 210.4012	IMPOT SUR LE CAPITAL		57'418.60		75'000		48'567.00
F 210.4013	IMPOT COMPLEMENTAIRE SUR LES IMMEUBLES		125'479.00		90'000		109'015.50
F 210.4020	IMPOT FONCIER		1'786'350.20		1'775'000		1'710'405.65
F 210.4040	DROITS DE MUTATION		1'576'253.85		1'600'000		1'956'669.40
F 210.4050	IMPOTS SUR SUCCESSIONS ET DONATIONS		2'122'787.90		3'500'000		2'833'509.50
F 210.4061	IMPOT SUR LES CHIENS		40'300.00		40'000		42'100.00
F 210.4062	TAXES SUR LES DIVERTISSEMENTS		711.60		2'000		493.30
F 210.4063	IMPOTS SUR LES TOMBOLAS ET LES LOTOS		5'810.65		10'000		7'291.15
F 210.4090	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATION		16'787.20		80'000		43'844.63
F 210.4101	IMPOTS SUR LE TABAC ET LES BOISSONS		12'425.00		10'000		11'387.50
F 210.4250	INTERETS MORATOIRES, AMENDES, MAJORATIONS		398'467.09		300'000		366'169.54

TABLEAU DE L'ENCAISSEMENT DES IMPOTS COMMUNAUX

	Comptes 2011	Comptes 2012	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014	Ecart entre Comptes/Budget 2014
Impôt sur le revenu et la fortune des personnes physiques	33'180'548.60	37'833'587.15	45'042'627.41	38'890'000.00	41'440'713.73	2'550'713.73
Impôt sur le revenu	26'019'074.80	30'889'119.37	36'653'626.39	31'280'000.00	32'351'307.41	1'071'307.41
Impôt sur la fortune	4'292'046.11	4'745'255.07	5'825'331.98	5'255'000.00	6'404'771.30	1'149'771.30
Impôt à la source	1'269'668.64	935'628.88	764'556.69	965'000.00	1'228'315.45	263'315.45
Impôt spécial des étrangers	1'599'759.05	1'263'583.83	1'799'112.35	1'390'000.00	1'456'319.57	66'319.57
Impôt sur le bénéfice et capital des personnes morales	1'431'105.80	1'536'790.70	1'158'707.20	1'505'000.00	2'059'856.70	554'856.70
Impôt sur le bénéfice	1'260'969.10	1'362'452.35	1'001'124.70	1'340'000.00	1'876'959.10	536'959.10
Impôt sur le capital	87'881.20	63'382.35	48'567.00	75'000.00	57'418.60	-17'581.40
Impôt complémentaire sur les immeubles	82'255.50	110'956.00	109'015.50	90'000.00	125'479.00	35'479.00
Autres impôts divers	6'284'770.74	8'464'289.61	6'971'870.67	7'317'000.00	5'959'893.49	-1'357'106.51
Impôt foncier	1'582'537.30	1'656'303.65	1'710'405.65	1'775'000.00	1'786'350.20	11'350.20
Droits de mutation	1'715'209.40	1'419'221.25	1'956'669.40	1'600'000.00	1'576'253.85	-23'746.15
Successions et donations	2'553'500.40	4'841'102.90	2'833'509.50	3'500'000.00	2'122'787.90	-1'377'212.10
Impôt sur les chiens	42'800.00	40'450.00	42'100.00	40'000.00	40'300.00	300.00
Taxes sur les divertissements			493.30	2'000.00	711.60	-1'288.40
Impôts sur les tombolas et les lotos			7'291.15	10'000.00	5'810.65	-4'189.35
Récupération après défalcatons	109'566.81	56'548.00	43'844.63	80'000.00	16'787.20	-63'212.80
Patentes - tabacs, boissons	11'873.75	10'887.40	11'387.50	10'000.00	12'425.00	2'425.00
Intérêts moratoires	269'283.08	439'776.41	366'169.54	300'000.00	398'467.09	98'467.09
Total chapitre 210	40'896'425.14	47'834'667.46	53'173'205.28	47'712'000.00	49'460'463.92	1'748'463.92
Impôt sur les gains immobiliers	1'534'055.05	1'817'972.85	1'824'820.40	1'600'000.00	1'838'821.50	238'821.50
Taxes épuration des eaux	1'113'355.66	1'121'461.44	1'140'371.52	1'175'000.00	1'153'027.00	-21'973.00
Total général	43'543'835.85	50'774'101.75	56'138'397.20	50'487'000.00	52'452'312.42	1'965'312.42
Défalcations, remises, rétrocessions	-402'387.47	-493'443.39	-467'607.50	-470'000.00	-564'437.17	-94'437.17
Intérêts rémunérateurs	-181'554.95	-136'496.47	-98'551.41	-150'000.00	-76'420.15	73'579.85
Allocation provision débiteurs douteux impôt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total net	42'959'893.43	50'144'161.89	55'572'238.29	49'867'000.00	51'811'455.10	1'944'455.10
Taux d'imposition	54.0%	56.0%	56.0%	56.0%	56.0%	
Valeur d'un point d'impôt	639'433	701'061	823'077	719'732	774'555	
Valeur d'un point d'impôt par hab	68.8	74.7	87.3	75.8	80.9	
Moyenne des impôts communaux par hab	3'568	4'034	4'780	4'094	4'330	



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
211	CONCESSIONS	88'889.00	619'180.65	150'000	643'000	93'073.00	651'193.10
S 211.3663	SUBVENTIONS DIVERSES ECONOMIES ENERGIE LES ECONOMIES D'ENERGIE	9'300.00		70'000		10'200.00	
F 211.3819	ALLOCATION AU FONDS DE RESERVE ENERGIES RENOUVELABLES	79'589.00		80'000		82'873.00	
F 211.4111	INDEMNITES DES SERVICES INDUSTRIELS LUTRY		558'053.20		551'000		581'544.35
F 211.4272	REDEVANCE D'UTILISATION DOMAINE PUBLIC		51'827.45		22'000		59'448.75
F 211.4819	PRELEVEMENT S/FDS DE RESERVE PR ENERGIES		9'300.00		70'000		10'200.00
212	PART A DES RECETTES CANTONALES		1'838'821.50		1'600'000		1'824'820.40
F 212.4411	PART A L'IMPOT SUR LES GAINS IMMOBILIERS		1'838'821.50		1'600'000		1'824'820.40
213	IMPOTS A CHARGE DE LA COMMUNE	2'019.40		3'000		2'019.40	
F 213.3162	REDEVANCE D'UTILISATION, CONCESSIONS ETAT VD ET CFF	2'019.40		3'000		2'019.40	
22	SERVICE FINANCIER	14'257'769.08	7'800'467.36	12'223'000	5'826'000	13'722'242.38	6'049'764.78
220	SERVICE DE LA DETTE	54'011.93		55'000		118'381.92	1'000.00
F 220.3210	INTERET DES DETTES A COURT TERME	630.43				905.77	
F 220.3223.01	EMPRUNT 1742 11,350 CFV OS 78	340.50				340.50	
F 220.3223.25	EMPRUNT 2003/13 1'200'000 2,75% VAUDOISE ASS					6'700.00	
F 220.3223.28	EMPRUNT 2003/13 3.000'000 2,68% FDS COMP .AVS COMPLEXE SCOL. LA CROIX					38'276.65	
F 220.3223.34	EMPRUNT 2004/14 1.300'000 3,15% FDS COMP .AVS GARAGE TARIN+BATIMENT CASTELLA	23'750.00		24'000		40'950.00	
F 220.3223.35	EMPRUNT 2005/15 990'000 2,64% VAUDOISE TRANSFORM SALLE GYM GD-PONT	26'136.00		26'000		26'136.00	
F 220.3290.11	COOP.PORT DU VIEUX STAND - CREANCE COMPENSATOIRE	3'155.00		5'000		5'073.00	
F 220.4900	SERVICE DU FEU - IMPUT. INTERETS PASSIFS BAT.DES CHAMPS (Réf. 650.3900)						1'000.00

ETAT DE LA DETTE CONSOLIDEE

Bourse communale		Référence	Emprunt initial	Emprunts au 31.12.14	Taux %	Intérêts 2014
Emprunts			2'290'000	1'001'350.72		50'226.50
B.C.V. (anc. CFV)	1742			11'350.72	3.00	340.50
Fds compensation AVS	2004/2014	Achat Bâtiments Tarin+Castella	1'300'000	remb. le 30.07.14	3.15	23'750.00
Vaudoise Assurances	2005/2015	Transf. salle gym Gd-Pont	990'000	990'000.00	2.64	26'136.00
Autres emprunts				1'570'550.25		3'155.00
Créance compensatoire "Port Vieux Stand"				1'570'550.25	0.20	3'155.00
Total des emprunts			2'290'000	2'571'900.97	1.82%	53'381.50



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
221	REVENU TITRES ET CREANCES - DON		85'412.41		114'000		184'904.18
F 221.4220	REVENU DES TITRES ET CREANCES		59'980.61		100'000		80'587.69
F 221.4222.01	INTERETS DU PRET COLONIE DE VACANCES		6'517.80		7'000		6'587.80
F 221.4222.02	INTERETS PRET STE EXPLOITATION DU RIVAGE SA		3'317.00		2'000		3'325.00
F 221.4222.04	INTERETS S/PRET ACCORDE A L'APOL		747.00		1'000		1'498.50
F 221.4241	GAINS COMPTABLES SUR LES TITRES		7'850.00				78'171.50
F 221.4290	RECUPERATION ADB APRES DEFALCATION						272.65
F 221.4391	EMOLUMENTS DE NATURALISATION		7'000.00		4'000		4'750.00
F 221.4690	DONS, LEGS						9'711.04
222	PART A DES CHARGES CANTONALES		4'406.95		5'000		1'394.60
F 222.4419	RETROCESSION TAXES CO2		4'406.95		5'000		1'394.60
223	PART A DES CHARGES INTERCOMMUNALES	14'203'757.15	7'710'648.00	12'168'000	5'707'000	13'603'860.46	5'862'466.00
F 223.3521	*ALIMENTATION FONDS DE PEREQUATION HORIZONTAL	14'140'110.00		12'101'000		11'498'966.00	
A 223.3527	LAUSANNE-REGION - FONCTIONNEMENT	26'798.80		26'000		25'452.78	
A 223.3528	LAUSANNE-REGION - PROMOTION ECONOMIQUE	26'415.96		31'000		25'168.92	
A 223.3529	LAUSANNE-REGION - FINANCEMENT DIVERS	10'432.39		10'000		9'272.76	
F 223.3809	ALLOCATION PROVISION PEREQUATION DIRECTE					2'045'000.00	
F 223.4521	*RETROCESSION FDS PEREQUATION HORIZONTAL		5'305'648.00		5'707'000		5'862'466.00
F 223.4809	*PRELEV. PROVISION PEREQUATION DIRECTE		2'405'000.00				
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES	3'835'800.00	7'800.00	563'000		5'579'156.65	3'900.00
231	AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE FINANCIER	20'000.00		20'000		20'000.00	
F 231.3303.02	AMORTISSEMENT ACHAT PROPR.DELACRAUSAZ PM 1067/02 1/60 DE 1'200'000.-	20'000.00		20'000		20'000.00	

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

223.3521 Alimentation fonds de péréquation horizontale 14'140'110.00

L'alimentation du fonds de péréquation horizontale est définie en fonction des besoins de l'ensemble des communes vaudoises résultant de différents critères de rétrocession. Ces besoins peuvent varier d'une année à l'autre. Pour 2014, ce versement de Fr. 12'101'498 représente l'équivalent de 19 pts d'impôts pour Lutry (identique pour l'ensemble des communes (18.9 pts en 2013)).

De plus, ce compte comprend une alimentation complémentaire de Fr. 2'038'612 pour Lutry résultant du décompte final péréquatif 2013 qui est intervenu en juillet 2014 .

223.4521 Rétrocession fonds de péréquation horizontale 5'305'648.00

L'équivalent de **15 points** d'impôts est redistribué aux communes en fonction de leurs besoins répartis selon 2 couches, la population et la solidarité. Le solde, soit l'équivalent de 4 points d'impôts, est redistribué aux communes dont les charges spécifiques relatives aux domaines des transports et des forêts dépassent l'équivalent de 8 points d'impôts.

Pour 2014, la rétrocession en faveur de la Commune de Lutry représente:

Rétrocession selon les besoins ressortant des éléments 2012 (base acomptes 2014) 4'597'137.00

Rétrocession de 75% des charges dépassant 8 points d'impôts dans le domaine des transports 1'109'821.00

Ce montant comprend également une diminution de la rétrocession 2014 résultant du décompte final 2013 intervenu en juillet 2014, à savoir:

Rectification rétrocession selon les besoins ressortant des éléments définitifs 2013 134'146.00

Rectification rétrocession de 75% des charges dépassant 8 points d'impôts dans le domaine des transports -535'456.00

223.4809 Prélèvement provision péréquation directe 2'405'000.00

Afin de couvrir le complément péréquatif 2013 de Fr. 2'439'922 , il a été décidé de prélever un montant de 2.405 millions dans le fonds "d'égalisation de la péréquation" dont un montant de 2.045 millions avait été affecté à cet effet au 31 décembre 2013. Suite à ce prélèvement de 2.405 millions pour couvrir le complément de péréquation directe 2013 et à un prélèvement de 4.195 millions pour couvrir le complément de facture sociale 2013, le solde du fonds "d'égalisation de la péréquation" à disposition au 31 décembre 2014 s'élève à 2 millions.



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
234	AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	708'000.00		543'000		855'256.65	
F 234.3311.07	CHEMIN DES PÂLES-AMENAGEMENT TROTTOIR+ PARKING PM 2004 1/20 DE 700'000.-			35'000		276'083.25	
F 234.3311.08	GD-PONT - REAMENAGEMENT SECTEUR SPORTIF PM 1103/2006 1/20 DE 1'600'000.-	281'000.00		81'000		81'000.00	
F 234.3312.03	COMPLEXE ADMINISTRATIF "DES CHAMPS" 1/30 DE 5,5 MIOS					71'173.40	
F 234.3312.05	COMPLEXE SCOLAIRE DE LA CROIX 1/30 DE 8 MIOS	270'000.00		270'000		270'000.00	
F 234.3312.06	SALLE GYM GRAND-PONT- REFECTION GENERALE 1/20 DE 1'000'000.-	50'000.00		50'000		50'000.00	
F 234.3312.08	BÂT. RTE DE LAVAUX - AMÉNAGEMENT POSTE POLICE 1/20 DE FR. 1'800'000.-	62'000.00		62'000		62'000.00	
F 234.3312.12	AMORTISSEMENT ACHAT BATIMENT RTE LAVAUX 216 PM 1077/04 1/30 DE 1'300'000.-	45'000.00		45'000		45'000.00	
237	ATTRIBUTION AUX FONDS DE RESERVES	3'100'000.00				4'700'000.00	
F 237.3800.09	*POUR INVESTISSEMENTS FUTURS	3'100'000.00				4'700'000.00	
238	ATTRIB. FONDS DE RESERVE COMPENSATOIRE	7'800.00	7'800.00			3'900.00	3'900.00
F 238.3809.02	CONSTRUCTIONS PUBLIQUES DE PROTECTION CIVILE	7'800.00				3'900.00	
F 238.4309.02	DE REMPLACEMENT POUR NON CONSTRUCTION D'ABRIS		7'800.00				3'900.00

***RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

237.3800.09 Attribution au fonds de réserve pour investissements futurs

3'100'000.00

Grâce notamment à des recettes fiscales supérieures aux prévisions et à des économies budgétaires réalisées sur les charges globales de fonctionnement durant l'exercice 2014, il a été possible d'allouer un montant de 3.1 millions au fonds de réserve pour investissements futurs (9282.900). Grâce à cette attribution et malgré un prélèvement de plus de 7.1 millions pour le financement des investissements en cours, le montant de réserve pour investissements futurs à disposition au 31 décembre 2014 s'élève encore à plus de 27.5 millions .



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	1'428'819.22	1'907'171.70	1'630'000	2'040'000	1'351'060.69	2'006'888.00
31	TERRAINS AGRICOLES, JARDINS	457.15	123'176.85	6'000	121'000	530.55	123'279.00
310	PARCELLES COMMUNALES	457.15	123'176.85	6'000	121'000	530.55	123'279.00
T 310.3120	PARCELLES COMMUNALES - EAU, ELECTRICITE	317.05		1'000		398.20	
T 310.3146	PARCELLES COMMUNALES - ENTRETIEN COURANT	140.10		5'000		132.35	
F 310.4232.01	TERRAINS AGRICOLES - LOYERS, FERMAGE		3'293.00		3'000		3'333.00
F 310.4232.02	PARCELLES DE JARDINS - LOYERS		5'259.00		5'000		5'355.00
F 310.4232.03	PARCELLE LA CONVERSION - DROIT DE SUPERFICIE		51'557.00		51'000		51'557.00
F 310.4232.04	RESTAURANT TENNIS-CLUB LA CROIX - REDEVANCE		3'636.00		3'000		3'636.00
F 310.4232.05	BAT.DE LA POSSESSION - DROIT DE SUPERFICIE VINCENT		31'318.00		31'000		31'318.00
F 310.4232.051	BAT.DE LA POSSESSION - LOYER LOCAL ANNEXE VINCENT DOZIN		3'000.00		3'000		3'000.00
F 310.4232.06	TERRAINS VITICOLES-LOYERS PARCELLES VIGNES N'APPARTENANT PAS AU DOM.VIT.		3'000.00		3'000		3'000.00
F 310.4232.07	PARCELLE NO 3718 PONFILET-LOC.4 PL. STATIONNEMENT		1'680.00		2'000		1'680.00
F 310.4232.08	REVENUS AUTRES PARCELLES COMMUNALES		8'433.85		8'000		8'400.00
F 310.4272	CREANCE COMPENSATOIRE PORT VIEUX-STAND LOYER TERRAIN PARKING LA COMBE		12'000.00		12'000		12'000.00
32	FORETS	490'648.70	228'412.40	600'000	233'000	542'408.94	327'874.35
320	PERSONNEL D'EXPLOITATION	330'477.95		370'000		345'220.55	
F 320.3011	TRAITEMENTS DES BUCHERONS	242'512.10		245'000		249'308.40	
F 320.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	20'570.45		22'000		21'878.75	
F 320.3040	CAISSE DE PENSIONS	35'745.00		35'000		29'803.20	
F 320.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	17'072.15		20'000		20'131.80	
T 320.3060.01	VEHICULES PRIVES	250.20		1'000		135.20	
T 320.3060.04	FRAIS DE TELEPHONE	731.60		2'000		781.60	
T 320.3060.06	REPAS ET AUTRES DEBOURS	13'107.30		18'000		15'556.85	
T 320.3080	TRAITEMENTS DU PERSONNEL INTERIMAIRE			27'000		7'156.10	
T 320.3090	FRAIS DIVERS DE PERSONNEL	489.15				468.65	



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
321	EXPLOITATION FORESTIERE	113'210.30	228'412.40	180'000	233'000	155'989.75	327'874.35
T	321.3114	12'341.50		20'000		12'723.25	
T	321.3124.01	4'583.50		8'000		4'583.50	
T	321.3124.02	2'937.20		5'000		3'690.00	
T	321.3134	755.20		7'000		6'270.20	
T	321.3141.01	4'752.00		5'000		99.35	
T	321.3141.02	1'662.40		2'000		2'296.80	
T	321.3146	4'536.80		10'000		9'164.00	
T	321.3154	2'684.40		5'000		5'515.80	
T	321.3155	4'350.70		4'000		1'799.00	
T	321.3188.01	59'347.25		87'000		84'987.55	
T	321.3188.02	15'259.35		27'000		24'860.30	
F	321.4272		800.00		1'000		800.00
T	321.4354		454.15				
T	321.4355.01		130'091.00		140'000		185'353.35
T	321.4355.03				1'000		3'044.70
T	321.4355.04		36'429.00		51'000		44'766.00
T	321.4356		16'669.65		5'000		4'929.50
T	321.4360		4'302.65		4'000		4'536.25
T	321.4362		10'000.00		10'000		10'000.00
T	321.4518		29'665.95		21'000		74'444.55
322	TRIAGE SAVIGNY	46'960.45		50'000		41'198.64	
T	322.3528	46'960.45		50'000		41'198.64	

***RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

321.3141 01 Entretien des refuges

4'752.00

Réparation du foyer de la cheminée du refuge du Grand-Jorat



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
33	DOMAINE VITICOLE	488'536.50	417'600.45	532'000	525'000	443'476.85	430'027.20
330	VIGNES	220'577.55	193'809.15	236'000	192'000	235'759.50	197'242.80
T 330.3011	CONTRAT DE VIGNOLAGE	167'353.85		170'000		168'917.00	
F 330.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	11'338.90		13'000		12'370.80	
F 330.3040	CAISSE DE PENSIONS	6'868.70		6'000		6'836.80	
F 330.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	1'194.30		2'000		967.00	
T 330.3060.01	VEHICULES PRIVES	198.80		1'000		0.00	
T 330.3060.06	REPAS ET AUTRES DEBOURS	444.70				182.05	
T 330.3114	ACHATS MACHINES, MATERIEL			1'000		50.80	
T 330.3120	EAU DE SULFATAGE	712.85		1'000		830.95	
T 330.3134	ENGRAIS, PRODUITS, PLANTS	7'984.50		13'000		12'236.00	
T 330.3135	MATERIEL DE CULTURE	3'154.90		6'000		5'673.90	
T 330.3146	MINAGE, ENTRETIEN, AMENAGEMENT	1'260.60		1'000		9'774.50	
T 330.3161	LOCATION PARCELLES DE VIGNE	3'000.00		3'000		3'000.00	
T 330.3186	ASSURANCES GRELE, CHOSES	12'854.20		14'000		9'988.20	
T 330.3193	COTISATIONS OFFICE VINS VAUDOIS & DIVERS	4'211.25		5'000		4'931.50	
T 330.4355	FACTURATION DE RECOLTE (MOUT) A LA CAVE		169'400.00		165'000		172'394.60
T 330.4360	VIGNOLAGE DOMAINE DE COMMUNE DE PAUDEX		24'409.15		27'000		24'848.20
331	CAVES	232'262.05	198'171.30	256'000	307'000	194'439.95	207'164.40
T 331.3011	TRAITEMENTS	711.10		1'000		1'152.00	
T 331.3114	ACHATS MACHINES ET MATERIEL	454.05		2'000		96.55	
F 331.3120	EAU, ELECTRICITE	7'053.05		5'000		8'165.30	
T 331.3134	REPRISE DE LA RECOLTE (MOUT) DES VIGNES DE L'ANNEE PRECEDENTE	172'394.60		165'000		128'830.75	
T 331.3135	FOURNITURES ET MARCHANDISES	21'366.70		43'000		32'448.80	
T 331.3154	ENTRETIEN MACHINES, MATERIEL	1'950.75		1'000		368.75	
T 331.3170	MANIFESTATIONS DIVERSES	3'960.20		5'000		3'380.40	
T 331.3185	HONORAIRES DE VINIFICATION ET DE MISE EN BOUTEILLE	22'697.00		32'000		19'251.35	
T 331.3188	FRAIS DE TRANSPORTS VINS	1'670.80		1'000		742.55	
F 331.3190	I.P TVA NON RECUPERABLE	3.80		1'000		3.50	



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
T	331.4355.01		66'738.45		100'000		72'879.70
T	331.4355.02		66'127.10		95'000		62'204.35
T	331.4355.03		23'338.80		81'000		42'245.00
T	331.4355.04		41'869.80		30'000		29'731.25
T	331.4356				1'000		
T	331.4362		97.15				104.10
332	BATIMENTS VITICOLES	35'696.90	25'620.00	40'000	26'000	13'277.40	25'620.00
F	332.3120	5'226.00		8'000		7'797.25	
T	332.3141	30'470.90		32'000		5'480.15	
F	332.4231		25'620.00		26'000		25'620.00
35	BATIMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	449'176.87	1'137'982.00	492'000	1'161'000	364'644.35	1'125'707.45
350	BATIMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	449'176.87	1'137'982.00	492'000	1'161'000	364'644.35	1'125'707.45
F	350.3012	13'567.20		14'000		12'227.45	
F	350.3030	767.80		1'000		695.05	
F	350.3040			2'000			
F	350.3050	51.85		1'000		71.45	
F	350.3120.03	11'075.05		11'000		12'257.60	
F	350.3120.06	3'107.65		3'000		1'979.95	
F	350.3120.08	711.10		1'000		456.90	
F	350.3120.13	1'031.90		1'000		1'078.35	
F	350.3120.15	2'027.55		3'000		3'000.25	
F	350.3120.17	901.90		1'000		453.90	
F	350.3120.18	1'080.80					
F	350.3124.03	116'983.40		122'000		119'278.00	
F	350.3124.06	4'284.90		6'000		6'065.95	
F	350.3124.08	2'151.20					
F	350.3124.13	2'426.50		4'000		3'427.95	
F	350.3124.15	8'141.45		12'000		10'157.70	
F	350.3124.17	4'471.95		5'000		6'923.60	
F	350.3124.18	2'676.40					

***RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

331.4355 01 Vente de bouteilles de vin blanc

La baisse des revenus de ce compte est consécutive à une récolte 2013 en dessous des quotas dû à un climat très pluvieux.

332.3141 Entretien des bâtiments - bâtiment viticole du Châtelard

30'470.90

- remplacement de fenêtres	15'459.00
- travaux de drainage suite à des infiltrations d'eau	7'745.00
- remplacement du réfrigérateur dans l'appartement d'un locataire	1'185.20
- divers travaux de curage	1'692.50
- entretien courant	4'389.20



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
B	350.3141.011	*RESTAURANT "LA LAGUNE" ENTRETIEN COURANT	31'883.15		30'000		17'060.40
B	350.3141.021	*BAT.HOTEL-REST. "LE RIVAGE" ENTRETIEN COURANT	77'690.37		84'000		57'174.05
B	350.3141.025	BAT.HOTEL-REST."LE RIVAGE"- LOCAL COMMERCIAL ENTRETIEN COURANT	657.70		2'000		
B	350.3141.03	*PLACE DES HALLES - GRAND-RUE 26 ENTRETIEN COURANT	31'014.35		29'000		18'175.20
B	350.3141.04	*LA POUDDRIERE - PLACE DU TEMPLE 7 ENTRETIEN	7'240.45		7'000		-9'892.30
B	350.3141.06	*RUE DU CHATEAU 2 - ENTRETIEN COURANT	2'396.75		6'000		7'503.40
B	350.3141.08	*LA BALANCE - SAVUIT - ENTRETIEN COURANT	8'812.40		12'000		1'579.10
B	350.3141.12	BAT.RTE DES MONTS 335 (CARREFOUR LA CROIX) ENTRETIEN	216.00		2'000		
B	350.3141.13	*VILLA SIGNAL DE BOCHAT-ENTR. COURANT	28'388.55		29'000		32'536.50
B	350.3141.15	*BATIMENT RTE DE LAVAU 62 ENTRETIEN COURANT	23'063.20		22'000		9'237.55
B	350.3141.17	BATIMENT RTE DU GD-PONT 26 ENTRETIEN COURANT	3'059.45		7'000		1'292.90
B	350.3141.18	*BATIMENT RTE DE LA CROIX 241 (POSTE) ENTRETIEN COURANT	10'766.30		7'000		
B	350.3156	PL.DES HALLES - HOTEL-REST. LE RIVAGE ENTR. INSTALL.	1'470.05		15'000		1'674.95
F	350.3191.03	PLACE DES HALLES - GRAND-RUE 26 EPURATION	4'797.90		5'000		5'332.35
F	350.3191.04	LA POUDDRIERE - PLACE DU TEMPLE 7 EPURATION	99.35				99.35
F	350.3191.06	RUE DU CHATEAU 2 EPURATION	366.20		500		382.75
F	350.3191.08	LA BALANCE - SAVUIT EPURATION	225.35		500		245.90
F	350.3191.13	VILLA SIGNAL DE BOCHAT (PROPR. DELACRAUS AZ)	189.80				189.80
F	350.3191.15	BATIMENT RTE DE LAVAU 62 EPURATION	666.90		1'000		1'043.75
F	350.3191.17	BATIMENT RTE DU GRAND-PONT 26 EPURATION	527.50		1'000		534.60
F	350.3191.18	BATIMENT RTE DE LA CROIX 241 (POSTE) EPURATION	186.55				
F	350.3803.01	REST. "LA LAGUNE" PROVISION TRAV.RENOVATION	6'200.00		8'000		8'400.00
F	350.3803.02	HOTEL-REST. "LE RIVAGE" PROVISION TRAV.RENOVATION	13'800.00		17'000		14'000.00
F	350.3803.03	APPARTEMENTS PLACES DES HALLES,GD-RUE 26 PROVISION	20'000.00		20'000		20'000.00
F	350.4231.01	*BAT.V.STAND - RESTAURANT "LA LAGUNE" LOYER		104'895.00		130'000	140'260.00
F	350.4231.02	HOTEL-RESTAURANT "LE RIVAGE" LOYER		229'999.80		230'000	230'000.00
F	350.4231.021	BAT.HOTEL-REST."LE RIVAGE" LOYER LOCAL COMMERCIAL		31'200.00		31'000	31'200.00
F	350.4231.03	PLACE DES HALLES - GRAND-RUE 26 LOYER		412'440.00		411'000	407'715.00
F	350.4231.031	PLACE DES HALLES - GRAND-RUE 26 LOYER CENTRALE DE CHAUFFE		11'110.00		11'000	11'110.00
F	350.4231.04	LA POUDDRIERE - PLACE DU TEMPLE 7 LOYER		14'400.00		14'000	14'400.00
F	350.4231.06	RUE DU CHATEAU 2 LOYER		32'040.00		32'000	32'040.00

350. RECAPITULATION PAR BÂTIMENT

COMPTES 2013				COMPTES 2014		
Charges	Revenus	Excédents	Bâtiments	Charges	Revenus	Excédents
25'460.40	140'260.00	(+) 114'799.60	Restaurant "La Lagune"	38'083.15	104'895.00	(+) 66'811.85
71'174.05	230'000.00	(+) 158'825.95	Hôtel-Restaurant "Le Rivage"	91'490.37	229'999.80	(+) 138'509.43
0.00	31'200.00	(+) 31'200.00	Bât. Hôtel-Rest. "Le Rivage" - local comm.	657.70	31'200.00	(+) 30'542.30
68'759.10	409'945.60	(+) 341'186.50	Pl. des Halles - Grand-Rue 26	81'274.15	414'689.20	(+) 333'415.05
120'952.95	117'730.05	(-) 3'222.90	Centrale de chauffe - pl. des Halles	118'453.45	112'809.10	(-) 5'644.35
-9'792.95	14'400.00	(+) 24'192.95	Bâtiment "La Poudrière"	7'339.80	14'400.00	(+) 7'060.20
15'932.05	37'271.00	(+) 21'338.95	Rue du Château 2	10'155.50	35'910.85	(+) 25'755.35
2'281.90	6'000.00	(+) 3'718.10	La Balance - Savuit	11'900.05	5'250.00	(-) 6'650.05
0.00	9'600.00	(+) 9'600.00	Bât. "Rte des Monts 335" carref. La Croix	216.00	9'600.00	(+) 9'384.00
37'232.60	53'835.55	(+) 16'602.95	Villa du Signal de Bochat	32'036.75	54'208.80	(+) 22'172.05
23'439.25	46'785.25	(+) 23'346.00	Bât. Rte de Lavaux 62 y.c. chauffage	33'899.10	41'432.25	(+) 7'533.15
9'205.00	28'680.00	(+) 19'475.00	Bât. Rte du Grand-Pont 26	8'960.80	42'765.00	(+) 33'804.20
			Bât. Rte de La Croix 241 (Poste)	14'710.05	40'822.00	(+) 26'111.95
364'644.35	1'125'707.45	(+) 761'063.10		449'176.87	1'137'982.00	(+) 688'805.13

350.3141

Entretien des bâtiments - Patrimoine financier

210'489.22

011	<u>Restaurant "La Lagune"</u> - Entretien courant	3'631.85	
	- curage, vidange et pompage de la fosse à graisse	2'136.80	
	- dépose de diverses lampes et échange de plaques et interrupteurs défectueux	1'396.85	
	- divers travaux de menuiserie dans l'appartement du gérant	2'203.20	
	- pose d'un revêtement stratifié dans l'appartement du gérant	7'187.15	
	- réfection des peintures de l'appartement du gérant	12'005.30	
	<u>KO-AN</u>		
	- remplacement du compresseur pour les meubles froids	2'224.20	
	- remplacement du novillium existant par des grilles caillebotis	1'097.80	31'883.15

*** RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

350.3141

Entretien des bâtiments - Patrimoine financier (suite)

021	<u>Hôtel "Le Rivage"</u> - Entretien courant	17'058.02	
	- remplacement des canalisations d'eaux usées	6'845.00	
	- réfection de la peinture des balcons et terrasses sud	15'345.05	
	- remplacement ou remise en état de divers stores	9'000.50	
	- remplacement de la pompe d'eau chaude	1'982.75	
	- fouille de la terrasse pour recherche de fuite d'eau	2'920.25	
	- réfection de la peinture des chambres	7'100.00	
	- travaux sur les joints et parois de douches	9'138.65	
	- installation d'une armoire de brassage dans le local informatique	<u>8'300.15</u>	77'690.37
03	<u>Place des Halles - Grand-Rue 26</u> - Entretien courant	15'288.90	
	- remplacement du châssis du velux dans divers appartements	6'080.40	
	- réparation de la porte en bois donnant sur le quai Doret	2'700.00	
	- intervention sur la toiture des bâtiments	1'793.90	
	- diverses interventions pour déboucher des écoulements	1'838.90	
	- contrôle périodique des extincteurs	784.10	
	- remplacement de mélangeurs pour divers locataires	1'084.85	
	- remplacement du clavier à code pour l'entrée de l'immeuble à la Place des Halles	599.80	
	- remplacement d'une pompe de circulation du chauffage	<u>843.50</u>	31'014.35
04	<u>La Poudrière- Pl. Temple 7</u> - Entretien courant	462.90	
	- réfection complète de la salle de bain	4'320.00	
	- débouchage des conduites et pose d'un nouveau mélangeur de bain	1'357.55	
	- entretien de la toiture	<u>1'100.00</u>	7'240.45
06	<u>Rue du Château 2</u> - Entretien courant		
	<u>Appartement :</u>		
	- remplacement du réfrigérateur dans un appartement	1'008.00	
	- détartrage du chauffe-eau	1'040.45	
	<u>Jardin d'enfants</u>		
	- pose de nouvelles serrures	<u>348.30</u>	2'396.75

*** RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

350.3141	Entretien des bâtiments - Patrimoine financier (suite)		
	08	<u>La Balance - Savuit</u> - Entretien courant	939.95
		- travaux sur écoulements des toilettes	1'982.10
		- pose de nouveaux cylindres	1'333.35
		- travaux provisoires de consolidation de l'encadrement en molasse pour des raisons sécuritaires	4'557.00
			<u>8'812.40</u>
	13	<u>Villa Signal de Bochat</u> - Entretien courant	1'412.95
		- fourniture et pose de carrelage sur la terrasse	4'860.00
		- remplacement de l'éclairage extérieur	5'511.25
		- rénovation de l'installation de la douche et réfection de la peinture chez un locataire	14'537.70
		- réfection de la peinture dans la cage d'escalier	2'066.65
			<u>28'388.55</u>
	15	<u>Rte de Lavaux 62</u> - Entretien courant	2'767.00
		- réfection complète de la peinture d'un appartement	11'772.00
		- débarras et nettoyage d'un appartement	5'180.00
		- repose d'appareils sanitaires	3'344.20
			<u>23'063.20</u>
	17	<u>Rte du Grand -Pont 26</u> - Entretien courant	3'059.40
	18	<u>Rte de la Croix 241</u> - Entretien courant	1'591.30
		- rapport d'expertise amiante	1'460.00
		- pose et raccordement d'un sèche-linge	3'089.00
		- pose d'un évier dans le local commercial	900.00
		- entretien du jardin	3'726.00
			<u>10'766.30</u>
350.4231	01	<u>Bat.V.Stand - Restaurant "La Lagune" Loyer</u>	<u>104'895.00</u>
		La baisse des revenus de ce compte est consécutive au départ du locataire au 30 septembre 2014 et à la réouverture du nouvel établissement en janvier 2015	



	Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
F 350.4231.08	LA BALANCE - SAVUIT LOYER	5'250.00				6'000.00
F 350.4231.12	BAT.RTE DES MONTS 335 (CARREFOUR LA CROIX) LOYER	9'600.00		9'000		9'600.00
F 350.4231.13	VILLA SIGNAL DE BOCHAT - LOYER	51'240.00		51'000		49'570.00
F 350.4231.15	BATIMENT RTE DE LAVAUX 62 - LOYER	28'920.00		31'000		31'680.00
F 350.4231.16	BATI. RTE DE LAVAUX 62 - LOYER GARAGES	3'000.00		3'000		3'000.00
F 350.4231.17	BATIMENT RTE DU GRAND PONT 26 - LOYER	37'925.00		42'000		23'800.00
F 350.4231.18	BAT RTE DE LA CROIX 241 (POSTE) - LOYER	35'792.00				
F 350.4351.01	GRAND-RUE 22 + 23 + FORUM CHAUFFAGE JANV- JUIN+DCPTE	10'950.00		10'000		9'364.95
F 350.4351.011	GRAND-RUE 22 + 23 + FORUM CHAUFFAGE JUILL-DEC.	10'950.00		11'000		10'950.00
F 350.4351.02	BAT.HOTEL-REST."LE RIVAGE" CHAUFFAGE JANV- JUIN+DCPTE	31'321.15		23'000		32'763.40
F 350.4351.022	BAT.HOTEL-REST."LE RIVAGE" CHAUFFAGE JUILL-DEC.	13'800.00		14'000		13'800.00
F 350.4351.03	PL.DES HALLES - GRAND-RUE 26 CHAUFFAGE- JANV- JUIN+DCPTE	14'907.95		23'000		19'971.70
F 350.4351.032	PL.DES HALLES - GRAND-RUE 26 CHAUFFAGE JUILL-DEC.	19'770.00		16'000		19'770.00
F 350.4351.06	RUE DU CHATEAU 2 CHAUFFAGE JANV-JUIN+DCPTE	1'531.85		5'000		2'914.00
F 350.4351.062	RUE DU CHATEAU 2 CHAUFFAGE JUILL-DEC.	2'250.00				2'250.00
F 350.4351.13	VILLA SIGNAL DE BOCHAT - CHAUF JANV-JUIN + DCPTE	688.80		4'000		1'985.55
F 350.4351.131	VILLA SIGNAL DE BOCHAT - CHAUF JUILL-DEC	2'280.00		2'000		2'280.00
F 350.4351.15	RTE DE LAVAUX 62- CHAUFF JANV-JUIN+DCPTE	5'312.25		10'000		6'345.25
F 350.4351.152	RTE DE LAVAUX 62 CHAUFFAGE JUILL-DEC.	4'200.00		6'000		5'760.00
F 350.4351.17	RTE GD-PONT 26- CHAUFFAGE JANV-DEC	4'840.00		5'000		4'880.00
F 350.4351.18	RTE DE LA CROIX 241-CHAUFFAGE JANV-JUIN	1'300.00				
F 350.4351.182	RTE DE LA CROIX 241-CHAUFFAGE JUILL-DEC	3'730.00				
F 350.4356.03	PLACE DES HALLES - GRAND-RUE 26 BUANDERIE	2'249.20		2'000		2'230.60
F 350.4356.06	CHATEAU 2 BUANDERIE	89.00				67.00
F 350.4803.02	LE RIVAGE - PRELEVEMENT FONDS RENOVATION			35'000		



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TRAVAUX	9'956'599.15	4'327'860.92	10'475'000	4'646'000	10'190'613.12	3'035'201.32
40	ADMINISTRATION	1'347'438.18	86'485.10	1'566'000	99'000	1'392'825.35	106'469.60
401	AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	927'298.88	86'485.10	950'000	99'000	941'517.95	106'469.60
F 401.3011	TRAITEMENTS	644'969.90		644'000		668'799.80	
F 401.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	56'465.20		57'000		57'246.20	
F 401.3040	CAISSE DE PENSIONS	107'217.00		104'000		93'299.10	
F 401.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	11'153.25		12'000		12'237.60	
U 401.3060.01	VEHICULES PRIVES	20'806.50		16'000		16'735.40	
U 401.3060.04	FRAIS DE TELEPHONE	1'463.20		1'000		1'639.80	
U 401.3060.06	REPAS ET AUTRES DEBOURS	4'142.60		5'000		3'848.00	
U 401.3101	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	10'364.00		10'000		9'839.35	
U 401.3102	LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION, ANNONCES	7'615.35		7'000		7'110.75	
U 401.3109	FRAIS D'ENQUETES PUBLIQUES	20'298.75		35'000		25'146.00	
U 401.3111	ACHAT MOBILIER, MACHINES DE BUREAU	3'094.48		10'000		5'245.55	
U 401.3151	ENTRETIEN MOBILIER, MACHINES, PHOTOCOPIEUR			2'000			
U 401.3160	DEVELOPPEMENT LOGICIELS INFOGRAPHIE	7'986.60		12'000		150.00	
U 401.3163	LOCATION MACHINE A PHOTOCOPIER	13'748.35		15'000		14'261.40	
U 401.3180	HONORAIRES, FRAIS DE PROCEDURE	17'973.70		20'000		25'959.00	
U 401.4272	REDEVANCES UTILISATION DOMAINE PUBLIC		18'890.25		15'000		40'591.70
U 401.4313	EMOLUMENTS, PERMIS DE CONSTRUIRE		66'935.60		80'000		64'903.90
U 401.4319	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS DIVERS		659.25		2'000		974.00
U 401.4356	HONORAIRES, FACT. SERVICES A DES TIERS				2'000		
402	ETUDES, PLANS	397'569.35		587'000		386'059.85	
U 402.3185.02	*ETUDES DIVERSES D'URBANISME (PQ, PPA, PD, ZI.)	28'690.00		30'000		15'924.85	
U 402.3185.03	CONSULTATION DE SPECIALISTES DIVERS	9'205.05		10'000		23'058.00	
U 402.3185.04	ETUDES ACOUSTIQUES (CADASTRE DU BRUIT OPB)			5'000			
U 402.3185.05	ETUDES GEOTECHNIQUES			10'000		15'294.95	
U 402.3185.06	*ETUDES DE CIRCULATION	28'240.90		35'000		18'077.80	

***RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

402.3185 02 Etudes diverses d'urbanisme	<u>28'690.00</u>
- étude stratégique concernant les surfaces d'assolement	5'200.00
- étude d'aménagement et de faisabilité secteur Grand Pont/La Combe - futur collège	13'500.00
- étude urbanistique sur une parcelle communale	4'700.00
- analyse immobilière quartier Burquenet Sud	5'290.00
402.3185 06 Etudes de circulations	<u>28'240.90</u>
- étude de stationnement dans divers secteurs de la commune	26'596.60
- examen des possibilités d'augmentation de places de parc au Ch. de la Culturaz	1'644.30



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
U 402.3185.07	*ETUDES DE GENIE CIVIL	41'082.55		50'000		4'320.00	
U 402.3185.08	*ETUDES DIVERSES DE PROJETS	197'198.15		253'000		211'620.20	
U 402.3185.09	PROMOTION FAVEUR DES ENERGIES RENOUVELABLES	17'398.80		20'000		17'398.80	
U 402.3185.10	ETUDES + COUTS DE FONCTIONNEMENT DU SDEL	71'980.70		162'000		77'979.25	
U 402.3189	PLANS, ABORNEMENTS	3'773.20		12'000		2'386.00	
403	SUBVENTIONS	22'569.95		29'000		65'247.55	
U 403.3137	ACHAT PLAQUES N° RUE PR NOUVEAUX BAT.			1'000		624.80	
U 403.3526	*COTISATIONS CIL (LAVAUX), ASIT	24'262.30		22'000		63'296.75	
U 403.3656.02	SUBVENTION PR INVESTIGATIONS ARCHEOLOGIQUES			1'000			
T 403.3656.03	*AMELIORATIONS FONCIERES SELON DECISION DE LA COMMISSION VITICOLE	-1'692.35		5'000		1'326.00	
41	SERVICE TECHNIQUE - VOIRIE	2'802'021.45	125'455.80	2'836'000	120'000	2'752'642.95	112'926.10
411	PERSONNEL TECHNIQUE ET VOIRIE	2'524'139.10	121'655.80	2'565'000	116'000	2'480'199.05	111'926.10
F 411.3011	TRAITEMENTS	1'958'936.80		1'982'000		1'961'440.10	
F 411.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	172'598.60		177'000		170'927.95	
F 411.3040	CAISSE DE PENSIONS	304'871.35		310'000		252'613.80	
F 411.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	53'517.25		55'000		56'394.55	
T 411.3060.01	VEHICULES PRIVES	16'963.10		20'000		19'800.80	
T 411.3060.04	FRAIS DE TELEPHONE	8'885.30		9'000		8'626.60	
T 411.3060.06	REPAS ET AUTRES DEBOURS	5'479.40		8'000		7'027.05	
F 411.3182	FRAIS DE TELEPHONES	2'887.30		4'000		3'368.20	

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

402.3185 07 Etudes de Génie Civil	<u>41'082.55</u>
- honoraires d'études relatifs à l'arrêt de bus du collège de la Croix	10'996.95
- honoraires d'études relatifs à la réfection du sentier de la ligne CFF	19'000.00
- honoraires d'études relatifs à l'aménagement de l'espace urbain à la Rte de Savuit	10'438.00
- divers honoraires	647.60
402.3185 08 Etudes diverses de projets	<u>197'198.15</u>
- diverses prestations pour la transformation de la Belle Ferme	54'740.00
- organisation pour l'appel d'offre concernant l'assainissement du parking de la Possession	11'022.50
- diverses prestations pour la création d'un parking souterrain sous les jardins communaux	33'289.85
- étude de faisabilité sur le traitement des micropolluants à la STEP	43'362.00
- honoraires pour le réaménagement de l'arrêt de bus à la Rte des Monts de Lavaux	9'157.10
- honoraires et frais pour le plan de quartier Burquenet-Sud	24'350.00
- honoraires de spécialistes mandatés pour divers projets communaux	21'276.70
403.3526 Cotisation CIL (Lavaux), ASIT	<u>24'262.30</u>
- cotisations ordinaires ASIT 2014	2'411.85
- cotisations ordinaires CIL 2014 - 9571 hab./ à Fr. 6.50	18'958.75
- frais fonctionnement de la commission de consultation	2'891.70
403.3656 03 Améliorations foncières selon décision de la commune	<u>-1'692.35</u>
Lors du bouclage des comptes 2013, une écriture transitoire de Fr. 5'000.-- avait été comptabilisée en fonction des renseignements obtenus. Or, le montant à restituer était moins important que prévu (Fr. 3'307.65), soit un écart de Fr. 1'692.35.	



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
T	411.4356		46'655.80		41'000		46'926.10
T	411.4900		65'000.00		65'000		65'000.00
F	411.4901		10'000.00		10'000		
412	FRAIS D'ENTRETIEN, MACHINES, MATERIEL	277'882.35	3'800.00	271'000	4'000	272'443.90	1'000.00
T	412.3114	79'890.41		76'000		32'285.51	
T	412.3115	27'980.00		30'000		68'897.20	
F	412.3120	18'550.65		18'000		21'498.30	
T	412.3124	39'064.60		40'000		37'330.95	
T	412.3130	24'545.89		30'000		23'886.19	
T	412.3141.01	5'670.95		3'000		4'909.25	
T	412.3141.02	72.70		1'000			
T	412.3141.03			3'000			
T	412.3154	13'360.05		20'000		17'348.05	
T	412.3155	68'747.10		50'000		66'288.45	
T	412.4354		3'800.00		4'000		1'000.00
43	PONTS ET CHAUSSEES	2'014'836.75	876'430.33	1'750'000	825'000	2'302'733.33	975'449.64
431	ECLAIRAGE PUBLIC	377'303.37		358'000		418'557.08	
F	431.3526.01	188'494.02		168'000		222'524.41	
F	431.3526.02	168'882.85		168'000		159'806.65	
F	431.3526.03	19'926.50		22'000		36'226.02	
432	RESEAU ROUTIER	919'984.89	146'089.10	1'153'000	122'000	1'147'663.95	229'769.10
P	432.3101	862.90		2'000		87.50	
T	432.3135	12'059.45		45'000		41'132.96	
T	432.3142.01	470'708.05		576'000		606'865.82	
T	432.3142.02			2'000			
P	432.3143	144'922.64		120'000		77'032.77	
T	432.3144	64'981.75		74'000		18'898.00	

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

412.3114	Achat machines et matériel	<u>79'890.41</u>
	- remplacement des poubelles publiques	33'800.00
	- remplacement de la lame à neige	16'094.65
	- vêtements de travail et de sécurité	9'131.60
	- achat de sacs à déchets	7'249.20
	- achat de souffleuses, taille-haies, débroussailleuses, tondeuses et meuleuses	6'563.70
	- achat divers	7'051.26
412.3115	Entretien véhicules et matériel roulant	<u>27'980.00</u>
	- remplacement de la camionnette utilisée pour le ramassage des poubelles	



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
P 432.3154	ENTRETIEN DES HORODATEURS DP	1'162.80					
T 432.3180	FRAIS TRANSPORT ET D'INCINERATION DES DECHETS DE	102'616.05		130'000		91'226.55	
T 432.3188	PRESTATIONS DE DENEIGEMENT	120'066.60		200'000		309'783.15	
P 432.3189	MANDAT RELEVES DES PARCOMETRES	2'604.65		4'000		2'637.20	
P 432.4272	REVENUS PARCOMETRES DP,MACARONS, CARTES A GRATER		101'364.70		65'000		95'461.00
T 432.4356	FACTURATION DE SERVICES A DES TIERS		23'296.80		52'000		123'820.00
P 432.4363	REMBOURSEMENT DE TIERS, DOMMAGES ETC.		3'104.20		3'000		10'488.10
T 432.4517	SUBV. DU CANTON A DES CHARGES DE TRAFIC		18'323.40		2'000		
434	PARKING DE LA COMBE	125'592.70	126'597.15	55'000	154'000	162'116.20	163'099.20
P 434.3101	IMPRIMES & FOURN. D'ABONNEMENTS, CARTES			3'000			
F 434.3120	ACHATS D'EAU, D'ELECTRICITE	1'013.95		1'000		1'048.15	
T 434.3135	FOURNITURES ET MARCHANDISES D'ENTRETIEN			1'000			
T 434.3141	ENTRETIEN DU PARKING DE LA COMBE			32'000		25'864.75	
P 434.3153	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES	974.10		5'000		1'566.05	
P 434.3189	MANDAT RELEVES DES PARCOMETRES	2'604.65		2'000		2'637.25	
F 434.3804	*ATTRIBUTIONS FONDS DE RESERVE PARKINGS	110'000.00				120'000.00	
T 434.3900	ENTRETIEN - IMPUTATION PRESTATION VOIRIE (Réf. 411.4900)	11'000.00		11'000		11'000.00	
P 434.4272	REVENUS LOCATIONS MENSUELLES		63'438.00		60'000		81'160.45
P 434.4273	REVENUS LOCATIONS HORAIRES		50'216.40		45'000		45'019.40
F 434.4360	CREANCE COMPENSATOIRE PORT VIEUX-STAND		12'942.75		49'000		36'919.35



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
435	PARKING DE CORSY	10'215.35	14'863.20	23'000	12'000	10'788.05	13'089.35
P 435.3101	IMPRIMES & FOURN. D'ABONNEMENTS, CARTES	1'147.00		2'000		1'163.00	
P 435.3114	ACHAT MACHINES & MATERIEL D EXPLOITATION			7'000			
F 435.3120	ACHATS D'EAU, D'ELECTRICITE	4'068.35		4'000		3'833.00	
T 435.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT			1'000			
P 435.3153	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES			3'000		792.05	
T 435.3188	VIDANGES DES FOSSES ET TRANSPORTS			1'000			
T 435.3900	ENTRETIEN - IMPUTATION PRESTATION VOIRIE (Réf.411.4900)	5'000.00		5'000		5'000.00	
P 435.4272.01	REVENUS DES LOCATIONS MENSUELLES, ABONNEMENTS		6'943.75		7'000		7'165.95
P 435.4272.02	REVENUS DES LOCATIONS HORAIRES		7'919.45		5'000		5'923.40
436	PARKING DE SAVUIT	50'828.02	52'260.95	38'000	51'000	51'585.25	52'214.20
P 436.3101	IMPRIMES & FOURN. D'ABONNEMENTS, CARTES			1'000			
F 436.3120	ACHATS D'EAU, D'ELECTRICITE	8'331.35		9'000		8'335.95	
T 436.3135	FOURNITURES & MARCHANDISES D'ENTRETIEN	647.32		1'000		519.25	
T 436.3141	ENTRETIEN DU BATIMENT	1'036.80		1'000		816.00	
T 436.3153	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES	4'297.30		5'000		20'796.05	
P 436.3154	ENTRETIEN DES HORODATEURS			5'000			
T 436.3188	VIDANGES DES FOSSES ET TRANSPORTS			3'000			
F 436.3191	EPURATION DES EAUX ET AUTRES TAXES	515.25		2'000		1'118.00	
F 436.3804	*ATTRIBUTIONS FONDS DE RESERVE PARKINGS	25'000.00				9'000.00	
T 436.3900	ENTRETIEN - IMPUTATION PRESTATION VOIRIE (Réf.411.4900)	11'000.00		11'000		11'000.00	
F 436.4231	REVENU LOCATIF DES LOCAUX		19'420.00		20'000		20'100.00
P 436.4272.01	REVENUS DES LOCATIONS MENSUELLES, ABONNEMENTS		27'562.60		30'000		26'664.60
P 436.4272.02	REVENUS DES LOCATIONS HORAIRES		5'278.35		1'000		5'449.60
437	PARKING DE LA POSSESSION	524'511.70	525'322.73	112'000	474'000	505'830.10	507'515.94
P 437.3101	IMPRIMES & FOURN. D'ABONNEMENTS, CARTES	1'736.00		5'000		2'326.00	
T 437.3114	MATERIEL D'EXPLOITATION			1'000			
F 437.3120	ACHATS D'EAU, D'ELECTRICITE	17'835.30		25'000		19'142.60	
T 437.3135	FOURNITURES & MARCHANDISES D'ENTRETIEN	2'684.01		1'000		1'570.80	
T 437.3141	ENTRETIEN BATIMENTS, MARQUAGE			2'000		2'940.00	



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
T	437.3153	ENTRETIEN DES INSTALL. TECHN. BATIMENT	9'532.79		7'000		11'173.95	
P	437.3154	ENTRETIEN DES HORODATEURS	12'295.25		15'000		7'443.65	
F	437.3180	FRAIS TELEPHONE, CABINE PUBLIQUE & DIVERS	1'522.75		2'000		1'498.75	
T	437.3188	VIDANGES DES FOSSES ET TRANSPORTS	0.00		2'000			
P	437.3189	*PRESTATIONS ADMINISTRATIVES DE L'APOL + MANDAT	15'209.35		18'000		15'274.50	
F	437.3190	IMPÔT PREALABLE TVA NON RECUPERABLE	486.40				246.35	
T	437.3191	EPURATION DES EAUX ET AUTRES TAXES	209.85		1'000		213.50	
F	437.3804	*ATTRIBUTIONS FONDS DE RESERVE PARKINGS	430'000.00				411'000.00	
T	437.3900	ENTRETIEN - IMPUTATION PRESTATION VOIRIE (Réf.411.4900)	33'000.00		33'000		33'000.00	
P	437.4272.01	REVENUS DES LOCATIONS MENSUELLES, ABONNEMENTS		373'240.20		340'000		374'444.15
P	437.4272.02	REVENUS DES LOCATIONS HORAIRES		142'779.63		130'000		129'231.79
P	437.4272.05	REVENUS LOCATIONS DES SURFACES PUBLICITAIRES		3'802.90		4'000		3'840.00
P	437.4360	REMBOURSEMENT DE TIERS, CABINE TEL. ETC		5'500.00				
438		PARKING DE LA CROIX	6'400.72	11'297.20	11'000	12'000	6'192.70	9'761.85
P	438.3101	IMPRIMES & FOURN. D'ABONNEMENTS, CARTES			2'000			
F	438.3120	ACHATS D'EAU, D'ELECTRICITE,	753.40		1'000		673.45	
T	438.3135	FOURNITURES & MARCHANDISES D'ENTRETIEN	647.32		1'000		519.25	
T	438.3141	ENTRETIEN BATIMENTS, MARQUAGE			1'000			
P	438.3153	ENTRETIEN DES INSTALLATIONS TECHNIQUES			1'000			
T	438.3900	ENTRETIEN - IMPUTATION PRESTATION VOIRIE (Réf.411.4900)	5'000.00		5'000		5'000.00	
P	438.4272.01	REVENUS DES LOCATIONS MENSUELLES, ABONNEMENTS		7'573.30		7'000		7'406.65
P	438.4272.02	REVENUS DES LOCATIONS HORAIRES		3'723.90		5'000		2'355.20
44		PARCS, PROMENADES, CIMETIERES, EDICULES PUBLICS	422'136.18	1'000.00	426'000	1'000	409'267.42	1'000.00
441		ENTRETIEN JARDINS, CIMETIERES, EDICULES	422'136.18	1'000.00	426'000	1'000	409'267.42	1'000.00
F	441.3120	EAU, ELECTRICITE, CHAUFFAGE	33'333.50		22'000		23'282.60	
T	441.3130	ACHATS FOURNITURES ET MARCHANDISES	25'239.55		40'000		31'607.10	

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

434/436/437.3804	Attributions fonds de réserve parkings	<u>565'000.00</u>
	Attribution du bénéfice 2014 des parkings communaux au fonds de réserve spécifique aux parkings dans l'objectif de financer en partie la création du futur parking "des jardins du Château"	
437.3189	Prestations administratives de l'APOL + mandats	<u>15'209.35</u>
	- gestion administrative pour la délivrance des abonnements de parking	10'000.00
	- gestion des horodateurs et du prélèvement de la monnaie par l'APOL	2'900.60



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
A	441.3133	WC PUBLICS - FOURNITURES DE NETTOYAGE	12'323.60		12'000		9'512.10	
B	441.3141	ENTRETIEN EDICULES PUBLICS/WC+FONTAINE	11'631.40		18'000		29'446.10	
T	441.3145.01	*ENTRETIEN JARDINS PUBLICS ET PL. DE JEUX	128'590.48		119'000		97'950.77	
T	441.3145.02	ENTRETIEN DES CIMETIERES	95'457.95		90'000		95'446.60	
F	441.3185	CIMETIERE - PREST ADMIN. DE L'APOL	10'000.00		13'000		10'000.00	
F	441.3526	SERVICES INDUSTRIELS - EAU FORFAITAIRE DES FONTAINES	105'559.70		112'000		112'022.15	
T	441.4360	PARTICIPATION DE TIERS		1'000.00		1'000		1'000.00
45		TRAITEMENT DES DECHETS	1'690'584.36	1'664'866.16	1'727'000	1'676'000	1'490'124.30	69'583.85
451		*TRAITEMENT DES DECHETS URBAINS	1'664'728.86	1'664'728.86	1'681'000	1'675'000	1'490'124.30	69'583.85
F	451.3011	TRAITEMENTS PERSONNEL DECHETTERIE	60'478.00		65'000			
F	451.3030	COTISATIONS AVS/AC/AF- PERS. DECHETTERIE	2'379.50		6'000			
F	451.3050	ASSURANCES PERSONNEL DE DECHETTERIE	2'049.75		2'000			
T	451.3060	REPAS ET AUTRES DEBOURS- DECHETTERIE	6'674.00		6'000			
T	451.3101	IMPRIMES, FOURNITURES DE BUREAU	3'935.65		11'000			
T	451.3102	DOCUMENTATION, ANNONCES, INFORMATION	5'625.00		15'000			
T	451.3114	ACHATS ET LOCATION MACHINES ET MATERIEL	47'980.05		50'000			
F	451.3120	DECHETTERIE FLON DE VAUX - EAU/ELECTR.	898.15		2'000		4'274.70	
T	451.3154	ENTRETIEN MACHINES, MATERIEL	2'670.25		4'000			
F	451.3181	FRAIS D'ENVOI , AFFRANCHISSEMENTS			9'000			
T	451.3188.011	RAMASSAGE ET TRANSPORT - ORDURES MENAGERES	434'110.50		450'000		501'285.60	
T	451.3188.012	RAMASSAGE ET TRANSPORT - DECHETS ENCOMBRANTS	112'533.85		139'000		100'271.25	
T	451.3188.013	RAMASSAGE ET TRANSPORT - PAPIER, CARTONS	100'233.20		114'000		61'057.35	
T	451.3188.014	RAMASSAGE ET TRANSPORT - VERRE	31'735.95		35'000		33'278.45	
T	451.3188.015	RAMASSAGE ET TRANSPORT - PET			1'000			
T	451.3188.016	RAMASSAGE ET TRANSPORT - METAUX	9'059.60					
T	451.3188.017	RAMASSAGE ET TRANSPORT - COMPOSTS ET DECHETS DE JARDIN	10'912.40		7'000		30'093.75	
T	451.3188.018	RAMASSAGE ET TRANSPORT - PLASTIQUE			1'000			
T	451.3188.019	RAMASSAGE ET TRANSPORT - DIVERS ET AUTRES DECHETS					1'553.55	

***RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

441.3145 01 Entretien jardins publics

128'590.48

- réfection de la place de jeux de la plage	70'095.95
- réfection du revêtement bitumineux de la place de jeux de Tailleped	9'569.35
- achat de bancs	4'823.25
- élagage et déchiquetage d'arbres	16'956.00
- entretien courant	27'145.93

451 TRAITEMENT DES DECHETS URBAINS

Grâce en grande partie à une diminution importante des quantités d'ordures ménagères (-39%) traitées durant l'exercice 2014 résultant de l'entrée en vigueur de la nouvelle réglementation sur la gestion des déchets, les charges relatives au traitement des déchets urbains ont été inférieures de Fr. 280'000.- aux prévisions budgétaires.

Cependant, les recettes issues des taxes au sac, au poids et des taxes forfaitaires, représentant un montant global de 1.571 million ont été sensiblement identiques aux prévisions budgétaires malgré la diminution des déchets ménagers. Cette situation s'explique en partie par une augmentation du montant de la rétrocession allouée pour l'encaissement de la taxe au sac par rapport aux estimations budgétaires.

Cette situation favorable a permis à la Commune d'allouer en 2014 un montant de Fr. 262'796.61 au fonds de réserve "pour l'élimination des ordures " (réf. 451.3812). Ce fonds permettra soit de compenser le manque de recettes éventuel dans les années à venir, soit de permettre une réduction de la taxe forfaitaire à terme.



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
T	451.3188.021	DECHARGE ET INCIN. - ORDURES MENAGERES	278'224.40		440'000		514'816.00
T	451.3188.022	DECHARGE ET INCIN. - DECHETS EMCOMBRANTS	98'057.35		101'000		76'924.55
T	451.3188.023	DECHARGE ET INCIN. - PAPIER, CARTONS			1'000		350.75
T	451.3188.024	DECHARGE ET INCIN. - VERRE	1'164.00		1'000		
T	451.3188.025	DECHARGE ET INCIN. - PET			1'000		6'083.35
T	451.3188.026	DECHARGE ET INCIN. - METAUX			1'000		194.40
T	451.3188.027	DECHARGE ET INCIN. - COMPOSTS ET DECHETS DE JARDIN	122'187.50		132'000		29'583.25
T	451.3188.028	DECHARGE ET INCIN. - PLASTIQUE			1'000		1'267.75
T	451.3188.029	DECHARGE ET INCIN. - DIVERS ET AUTRES DECHETS	520.00		1'000		
T	451.3188.03	REGLAGE DES DECHARGES,BROYAGE ET TAMISAGE DES COMPOSTS					129'089.60
F	451.3190	I.P TVA NON RECUPERABLE + ECART ARRONDI	5.65				
T	451.3193	COTISATIONS GEDREL-PART FRAIS FONCTION.	43'069.50		47'000		
F	451.3313	AMORTISSEMENT MACHINES ET MATERIEL			10'000		
F	451.3812	ALLOC. AU FDS DE RESERVES POUR INCINER. ET ELIMINATION DES ORDURES	262'796.61				
F	451.3901.01	PERSONNEL ADMINISTRATIF - GESTION, FACTURATION,CONTENTIEUX	10'000.00		10'000		
F	451.3901.02	PERSONNEL D'EXPLOITATION - SURVEILLANCE ET CONTRÔLE	10'000.00		10'000		
F	451.3902.01	PART COÛTS INFORMATIQUE	7'428.00		8'000		
F	451.4342.01	REVENUS DE LA TAXE AU SAC		596'579.31		710'000	
F	451.4342.02	REVENUS DE LA TAXE DE BASE FORFAITAIRE		863'148.15		865'000	
F	451.4342.03	REVENUS DE LA TAXE AU POIDS		111'810.45			
T	451.4354	PRODUIT DES RECUPERATIONS-PAPIER,VERRE ,ETC					69'583.85
T	451.4354.01	PRODUIT DE RECUPERATION - PAPIER, CARTON		32'907.10		37'000	
T	451.4354.02	PRODUIT DE RECUPERATION - VERRE		43'839.35		41'000	
T	451.4354.03	PRODUIT DE RECUPERATION - PET		7'088.00		6'000	
T	451.4354.04	PRODUIT DE RECUPERATION - FERRAILLE		9'356.50		15'000	
T	451.4354.05	PRODUIT DE RECUPERATION - DIVERS				1'000	



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
452	TRAITEMENTS DES DECHETS NON URBAINS	25'855.50	137.30	46'000	1'000		
T 452.3188.011	RAMASSAGE ET TRANSPORT - HUILES	5'428.25		6'000			
T 452.3188.012	RAMASSAGE ET TRANSPORT-DECHETS SPECIAUX NEONS			1'000			
T 452.3188.013	RAMASSAGE ET TRANSPORT - PILES, BATTERIE			1'000			
T 452.3188.014	RAMASSAGE ET TRANSPORT - DECHETS INERTES (MATERIEUX DEMOLITION..)	9'106.55		17'000			
T 452.3188.021	DECHARGE ET INCINER. - HUILES			1'000			
T 452.3188.022	DECHARGE ET INCINER. - DECHETS SPECIAUX NEONS	5'250.00		5'000			
T 452.3188.023	DECHARGE ET INCINER. - PILES,BATTERIES ELECTROMENAGER			5'000			
T 452.3188.024	DECHARGE ET INCINER. - DECHETS INERTES (MATERIAUX DEMOLITION..)	6'070.70		10'000			
T 452.4354.01	PRODUITS DE RECUPERATION - PILES		137.30		1'000		
46	RESEAUX D'EGOUTS ET D'EPURATION	1'442'415.28	1'442'415.28	1'941'000	1'795'000	1'620'449.38	1'620'449.38
460	EPURATION DES EAUX - ADMINISTRATION	459'922.55		465'000		455'158.05	
F 460.3011	TRAITEMENTS	331'919.15		325'000		340'439.25	
F 460.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	29'103.85		29'000		27'341.90	
F 460.3040	CAISSE DE PENSIONS	49'038.00		51'000		39'308.30	
F 460.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	10'598.60		11'000		10'065.30	
X 460.3060.01	VEHICULES PRIVES	930.30		2'000		892.50	
X 460.3060.04	FRAIS DE TELEPHONE	1'050.80		1'000		994.00	
X 460.3060.06	REPAS ET AUTRES DEBOURS	831.10		1'000		694.60	
X 460.3091	FRAIS DE FORMATION PERSONNEL STEP	1'468.25		4'000		1'302.40	
X 460.3163	GESTION ET MAINTENANCE LOGICIELS STEP	1'653.70		4'000		453.60	
X 460.3180	FRAIS DE TELEPHONE, D'ANALYSES ET DIVERS	6'718.70		10'000		7'056.10	
X 460.3186	ASSURANCES MATERIEL, BATIMENTS	10'612.10		11'000		10'612.10	
F 460.3187	SERVICES INDUSTRIELS - FRAIS ENCAISS.	15'998.00		16'000		15'998.00	
461	EPURATION DES EAUX - FINANCES	330'786.25	1'373'384.83	627'000	1'725'000	719'849.89	1'546'045.08
F 461.3311.03	AMORTISSEMENT A VALOIR SUR TRAVAUX EN COURS	206'777.30		600'000		292'648.15	
X 461.3526	PARTICIPATION EN FAVEUR DES CMNES BELMONT & PAUDEX	1'838.70		4'000		2'332.90	

COMMUNE DE LUTRY

Comptes 2014

		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
X	461.3656		200.00	1'000			
F	461.3811		121'970.25	22'000		424'868.84	
F	461.4340		131'267.25		460'000		350'679.30
F	461.4342.01		669'211.30		675'000		646'740.80
F	461.4342.02		483'816.26		500'000		493'630.72
F	461.4369		89'090.02		90'000		54'994.26
	462		253'664.43	310'000	70'000	271'135.14	74'404.30
	EPURATION DES EAUX - EXPLOITATION						
X	462.3114		7'972.20	13'000		20'963.12	
F	462.3120		85'586.25	100'000		88'973.95	
F	462.3124		286.00	2'000		746.75	
X	462.3133		6'532.40	10'000		5'827.98	
X	462.3139		53'738.38	76'000		55'518.39	
X	462.3188		99'549.20	109'000		99'104.95	
X	462.4351		33'193.30		30'000		33'302.25
X	462.4526		35'837.15		40'000		41'102.05
	463		103'120.05	128'000		86'010.30	
	EPURATION DES EAUX - ENTRETIEN						
X	463.3135		3'189.75	19'000		9'488.60	
X	463.3141		351.15	1'000		366.45	
X	463.3154		99'579.15	108'000		76'155.25	
	464		81'757.30	187'000		25'186.70	
	EPURATION DES EAUX - BATIMENTS						
X	464.3141.01		81'757.30	187'000		25'186.70	
	465		213'164.70	224'000		63'109.30	
	COLLECTEURS DES EAUX USEES						
X	465.3144		213'164.70	224'000		63'109.30	

*RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

463.3154	Entretien des machines et du matériel d'exploitation	<u>99'579.15</u>
	- remplacement de la sonde de mesure de niveau dans la fosse de boue fraîche	3'618.00
	- révision du compacteur à déchets	16'610.60
	- remplacement des sondes "radar" de mesure d'eau	17'884.55
	- révision du ventilateur	6'131.31
	- révision du décanteur	5'496.30
	- révision de deux pompes au Quai Vaudaire	4'202.00
	- changement de la conduite de gaz au plafond	3'135.45
	- remplacement d'une pompe à moteur submersible pour eaux usées	2'377.10
	- achat de pièces pour le moteur de la déshydrateuse	2'920.35
	- frais divers d'entretien	37'203.49
464.3141	01 Entretien courant	<u>81'757.30</u>
	- dépose et pose d'un nouveau paillason	2'450.00
	- remplacement de la ventilation du local des bassins et du digesteur y.c. travaux d'électricité	71'073.20
	- pose de grilles de sécurité sous les puits de lumière	3'240.00
	- remplacement d'appareils sanitaires	3'946.65
	- divers entretiens courants	1'047.45



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
47	COURS D'EAU, RIVES ET PORT	237'166.95	131'208.25	229'000	130'000	222'570.39	149'322.75
471	PORT	126'144.60	118'277.55	149'000	120'000	130'587.65	119'961.65
F 471.3011	TRAITEMENT	48'377.25		49'000		48'564.75	
F 471.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	4'297.80		4'000		4'319.70	
F 471.3040	CAISSE DE PENSIONS	7'523.40		7'000		6'335.40	
F 471.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	1'639.20		2'000		1'647.00	
F 471.3060	INDEMNISATIONS ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	300.00				300.00	
F 471.3120	EAU, ELECTRICITE, GAZ	1'175.65		2'000		1'773.30	
T 471.3147.01	*ENTRETIEN COURANT PORT ET OUVRAGES PORTUAIRES	44'566.05		65'000		54'904.30	
T 471.3147.02	ENTRETIEN COURANT - PLACES VISITEURS PORT DU VIEUX- STAND	4'384.80		5'000			
F 471.3185	PRESTATIONS ADMINISTRATIVES DE L'APOL	10'000.00		11'000		10'000.00	
T 471.3189	GARDIENNAGE PLACES VISITEURS	3'880.45		4'000		2'743.20	
P 471.4272	TAXES ET DROITS D'ANCRAGE		109'374.70		113'000		109'863.95
P 471.4273	TAXES VISITEURS		4'350.00		2'000		5'480.00
F 471.4369	REMBOURSEMENT IMPOT PREALABLE TVA ECART ENTRE FORFAIT/EFFECTIF		4'552.85		5'000		4'617.70
472	LAC, RUISSEAUX	111'022.35	12'930.70	80'000	10'000	91'982.74	29'361.10
T 472.3147.01	*QUAI - LAC - RENF. ENROCHEMENT, ENTR. SENTIER	39'879.80		41'000		8'446.40	
T 472.3147.02	*ENTRETIEN RUISSEAUX, BERGES, SEUIL ETC	71'142.55		39'000		83'536.34	
T 472.4516	SUBVENTION DE L'ETAT DE VAUD		12'930.70		10'000		29'361.10

***RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

471.3147	01 Entretien courant	<u>44'566.05</u>
	- contrôle et réfection des amarrages dans le port de Lutry et aux places visiteurs	35'208.00
	- installation de prises aux estacades du quai Doret	5'410.80
	- achat de diverses bouées	2'387.85
	- entretien courant	1'559.40
472.3147	01 Quai- lac renforcement enrochement, entr. sentier	<u>39'879.80</u>
	- entretien des rives communales	29'095.20
	- découpe et dépose d'un tronçon d'exutoire qui se jetait dans le lac	5'340.60
	- réfection de l'enrobé bitumineux au débarcadère	3'500.00
	- entretien courant	1'944.00
472.3147	02 Entretien ruisseaux, berges et seuil etc	<u>71'142.55</u>
	Le dépassement de ce compte est consécutif à d'importantes chutes de pierre et à des glissements de terrain qui ont impliqué de gros travaux de sécurisation.	



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	4'753'835.40	544'357.35	4'849'000	478'000	3'880'971.24	513'215.75
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	1'715'812.20	398'085.45	1'908'000	346'000	1'539'729.95	364'332.95
500	FRAIS D'ADMINISTRATION	63'858.55		69'000		60'641.45	
E 500.3003	CONSEIL D'ETABLISSEMENT	4'263.10		6'000		4'398.00	
F 500.3011	TRAITEMENTS DU SECRETARIAT	7'047.80		8'000		7'247.80	
F 500.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	642.10		1'000		672.05	
F 500.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	497.40				845.95	
E 500.3060.01	VEHICULES PRIVES	960.00		1'000		960.00	
E 500.3060.06	REPAS ET AUTRES DEBOURS	1'974.00		1'000		571.80	
E 500.3102	LIVRES, JOURNAUX, DOCUMENTATION, ANNONCES			1'000			
E 500.3111	ACHATS MACHINES ET EQUIPEMENT	2'848.05		1'000		95.00	
E 500.3112	ACHATS MOBILIER			5'000			
E 500.3182	FRAIS DE TELEPHONE	623.05		1'000		838.70	
E 500.3185	DIRECTION DES ECOLES - PRESTATIONS COMMUNALES	45'003.05		44'000		45'012.15	
501	CONCIERGERIE	289'377.25		321'000		287'878.55	
F 501.3011	TRAITEMENTS DES CONCIERGES	228'570.90		234'000		233'347.75	
F 501.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	19'659.30		21'000		19'492.55	
F 501.3040	CAISSE DE PENSIONS	27'148.45		28'000		23'471.40	
F 501.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	1'180.95		2'000		1'737.90	
A 501.3060.01	VEHICULES PRIVES	120.00					
A 501.3060.04	FRAIS DE TELEPHONE	940.80		1'000		940.80	
A 501.3114	ACHATS MACHINES, MATERIEL	78.00		3'000		1'813.90	
A 501.3133	FOURNITURES DE NETTOYAGES	9'969.90		28'000		5'997.25	
A 501.3154	ENTRETIEN MACHINES, MATERIEL	960.65		3'000			
F 501.3182	FRAIS DE TELEPHONE	748.30		1'000		1'077.00	



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
502	BATIMENTS DES ECOLES	331'492.15	86'720.00	395'000	85'000	332'892.95	86'670.00
F 502.3120.01	COLLEGE DU GRAND-PONT EAU,ELECTRICITE	23'500.30		33'000		28'172.20	
F 502.3120.02	COLLEGE DES PALES EAU,ELECTRICITE	21'636.10		35'000		21'932.65	
F 502.3120.03	COLLEGE DE SAVUIT EAU,ELECTRICITE	1'676.50		2'000		1'631.05	
F 502.3120.05	COLLEGE D'ESCHERINS EAU,ELECTRICITE	1'938.75		2'000		1'683.55	
F 502.3120.06	CLASSE DE CORSY-DESSUS EAU,ELECTRICITE	723.85		1'000		717.00	
F 502.3120.07	ECOLE ENFANTINE CHATEAU 2 EAU,ELECTRICITE	66.10				53.90	
F 502.3124.01	COLLEGE DU GRAND-PONT CHAUFFAGE	46'215.80		59'000		63'908.65	
F 502.3124.02	COLLEGE DES PALES CHAUFFAGE	43'202.80		56'000		57'206.85	
F 502.3124.03	COLLEGE DE SAVUIT CHAUFFAGE	5'639.40		7'000		6'990.05	
F 502.3124.05	COLLEGE D'ESCHERINS CHAUFFAGE	4'200.85		5'000		5'518.90	
F 502.3124.06	CLASSE DE CORSY-DESSUS CHAUFFAGE	4'890.00		5'000		5'443.20	
B 502.3141.011	*COLLEGE DU GRAND-PONT - ENTRETIEN COURANT	119'471.20		122'000		42'330.55	
B 502.3141.021	*COLLEGE DES PALES - ENTRETIEN COURANT	9'891.45		14'000		25'939.90	
B 502.3141.031	*COLLEGE DE SAVUIT - ENTRETIEN COURANT	18'663.20		21'000		19'412.35	
B 502.3141.05	*COLLEGE D'ESCHERINS + ANCIENNE LAITERIE ENTRETIEN COURANT	5'947.40		7'000		26'158.80	
F 502.3182.01	COLLEGE DU GRAND-PONT FRAIS DE LIAISON CAMERAS	641.20		1'000		1'012.20	
F 502.3182.02	COLLEGE DES PALES LIAISON CAMERAS	604.20		1'000		604.20	
F 502.3191	TAXES D'EPURATION	7'583.05		9'000		9'176.95	
F 502.3900	VILLA "MEGROZ" - IMPUTATION LOYER ECOLES	15'000.00		15'000		15'000.00	
F 502.4271.01	COLLEGE DU GRAND-PONT - LOYER		17'600.00		18'000		18'300.00
F 502.4271.02	COLLEGE DES PALES - LOYER		20'400.00		20'000		20'400.00
F 502.4271.021	COLLEGE-PALES - LOYER ANTENNE SUNRISE		3'630.00		3'000		3'630.00
F 502.4271.03	COLLEGE DE SAVUIT - LOYER		11'100.00		11'000		11'100.00
F 502.4271.05	COLLEGE D'ESCHERINS - LOYER APPARTEMENT		12'840.00		13'000		12'840.00
F 502.4271.06	COLLEGE D'ESCHERINS - LOYER CLASSE MATAS		20'400.00		20'000		20'400.00
F 502.4351.01	COLL. GD-PONT - ENCAISSEMENT PART CHAUF		750.00				

* RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

502.3141	Bâtiment des écoles - Entretien des bâtiments		<u>148'025.85</u>
011	Collège du Grand-Pont - entretien courant	16'555.40	
	- réfection de l'étanchéité de la toiture plate du pavillon provisoire	24'116.60	
	- rénovation complète de l'appartement du concierge	38'367.70	
	- installation de tableaux muraux avec beamer	18'995.55	
	- achat et pose d'un nouvel interphone pour l'appartement du concierge	1'042.60	
	- réparation de la ventilation dans les vestiaires du foot	3'628.80	
	- pompage et curage des canalisations	2'083.30	
	- travaux de peinture dans la salle de rythmique	3'146.05	
	- pose de nouveaux stores dans les pavillons provisoires	8'035.20	
	- fourniture et pose d'un enduit antidérapant sur le nez des marches	<u>3'500.00</u>	119'471.20
021	Collège des Pâles - entretien courant	3'843.45	
	- fourniture et pose d'un échafaudage fixe sur la toiture	<u>6'048.00</u>	9'891.45
031	Collège de Savuit - entretien courant	3'081.30	
	- extension du réseau de gaz	13'718.05	
	- révision des réservoirs des WC	<u>1'863.85</u>	18'663.20
05	Collège d'Escherins - entretien courant	1'730.60	
	- intervention sur la toiture et remplacement d'un écoulement d'eau de pluie	2'621.40	
	- rénovation des installations sanitaires de la cuisine	<u>1'595.40</u>	5'947.40



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
505	CANTINES SCOLAIRES	394'250.25	215'083.45	407'000	161'000	305'989.80	174'300.45
E 505.3011	TRAITEMENTS CANTINE SCOLAIRE	152'707.80		150'000		115'011.30	
E 505.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	13'568.75		11'000		10'230.05	
E 505.3050	ASSURANCES DE PERSONNE	657.65		1'000		693.75	
E 505.3060	INDEMNISATIONS, REMBOURSEMENT DE FRAIS	7'767.90		9'000		8'468.80	
E 505.3131	ACHAT MARCHANDISES ET REPAS	142'625.40		142'000		119'176.40	
E 505.3135	FOURNITURES DIVERSES	1'874.90		3'000		2'170.45	
E 505.3182	FRAIS DE TELEPHONE ADMINISTRATION	317.80				237.90	
E 505.3188	FRAIS DE TRANSPORTS DES ELEVES	74'730.05		91'000		50'001.15	
E 505.4331	FACTURATION DES REPAS		210'073.30		157'000		170'241.95
F 505.4369	REMBOURSEMENT IMPOT PREALABLE TVA ECART ENTRE FORFAIT/EFFECTIF		5'010.15		4'000		4'058.50
507	COMPLEXE SCOLAIRE DE CORSY	384'515.75	21'601.00	419'000	20'000	310'611.75	21'777.50
F 507.3011	TRAITEMENT CONCIERGERIE	136'835.85		136'000		128'959.40	
F 507.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	11'707.65		12'000		11'471.20	
F 507.3040	CAISSE DE PENSIONS	13'453.00		16'000		13'176.00	
F 507.3050	ASSURANCES DE PERSONNE	727.45		1'000		992.75	
A 507.3060	INDEMNISATIONS, REMBOURSEMENT DE FRAIS	312.40		1'000		340.80	
A 507.3114	ACHATS MACHINES, MATERIEL D'ENTRETIEN	3'515.35		1'000			
F 507.3120	EAU, ELECTRICITE	27'810.35		37'000		26'281.80	
F 507.3124	COMBUSTIBLES, CHAUFFAGE	18'120.00		25'000		25'605.35	
A 507.3133	FOURNITURES DE NETTOYAGE	5'393.60		10'000		7'014.75	
B 507.3141.01	*BATIMENTS CENTRE SCOLAIRE CORSY ENTR. COURANT	56'050.05		47'000		4'679.70	
B 507.3141.02	SALLE GYM CENTRE SCOLAIRE CORSY ENTR. COURANT	4'112.46		13'000		14'876.05	
B 507.3141.03	*FOYER, SALLES ANNEXES & APPART. C.S&C. CORSY ENTR. COURANT	23'989.65		22'000		4'480.65	
B 507.3141.04	CHAPELLE DE CORSY - ENTRETIEN COURANT			1'000		567.20	

* RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

507.3141 01 Bâtiment du centre scolaire de Corsy	<u>56'050.05</u>
- installation de tableaux muraux avec beamer	28'316.05
- réparation des barres de sécurité en toiture	13'176.00
- réparation de vitrages coulissants	1'848.95
- achat d'un beamer	3'078.00
- remplacement de stores existants	3'013.20
- entretien courant	6'617.85
507.3141 03 Foyer, salles annexes et app. C.s. & C. Corsy entr. Courant	<u>23'989.65</u>
- rénovation complète de l'appartement du concierge	19'763.20
- pose d'un sèche-linge dans l'appartement du concierge	1'390.00
- intervention sur l'équipement frigorifique du foyer	1'723.55
- entretien courant	1'112.90



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
B	507.3145	ENTRETIEN SURFACES VERTES & PLANTATIONS	14'536.20		18'000	4'900.00	
B	507.3150	*ENTRETIEN INSTALLATIONS TECHN.,CHAUFFAGE	60'509.69		70'000	60'434.70	
A	507.3154	ENTRETIEN MACHINES, MAT. D'EXPLOITATION			1'000		
F	507.3182	FRAIS DE TELEPHONES	3'491.20		3'000	3'001.55	
F	507.3191	TAXES D'EPURATION	3'950.85		5'000	3'829.85	
F	507.4271.01	APPARTEMENT CONCIERGE DU CENTRE SCOL.& CULT.					14'400.00
F	507.4271.02	LOCATION DES SALLES ET DU FOYER CSCC					7'377.50
508	COLLEGE DE LA CROIX - BAT.BELLE FERME	252'318.25	74'681.00	297'000	80'000	241'715.45	81'585.00
F	508.3011	TRAITEMENT CONCIERGERIE	102'607.05		102'000	100'492.25	
F	508.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	9'117.25		9'000	8'820.50	
F	508.3040	CAISSE DE PENSIONS	12'582.00		13'000	10'365.00	
F	508.3050	ASSURANCES DE PERSONNE	542.75		1'000	780.85	
A	508.3060	INDEMNISATIONS, REMBOURSEMENT DE FRAIS	340.80		1'000	340.80	
A	508.3114	ACHATS MACHINES, MATERIEL D'ENTRETIEN	1'404.50		1'000		
F	508.3120	EAU, ELECTRICITE	12'245.30		14'000	11'495.35	
F	508.3124	COMBUSTIBLES, CHAUFFAGE	22'835.90		23'000	23'836.80	
A	508.3133	FOURNITURES DE NETTOYAGE	8'118.10		6'000	1'979.45	
B	508.3141.01	*BATIMENTS DU COMPLEXE SCOLAIRE DE LA CROIX ENTRETIEN COURANT	16'090.45		21'000	38'647.95	
B	508.3141.02	SALLE DE GYM DU COMPLEXE SCOLAIRE LA CROIX ENTRETIEN COURANT	1'476.55		8'000	7'426.60	
B	508.3141.03	SALLES ANNEXES BELLE FERME ENTRETIEN COURANT	2'404.00		10'000	6'320.00	
B	508.3141.04	APPARTEMENTS BELLE FERME-ENTRETIEN COURANT	2'352.90		6'000	2'333.55	
B	508.3141.05	PAVILLONS DU COMPLEXE SCOLAIRE DE LA CROIX - ENTRETIEN COURANT	105.80				
B	508.3145	ENTRETIEN SURFACES VERTES & PLANTATIONS	128.35		8'000	2'063.00	
B	508.3150	ENTRETIEN INSTALL. TECHN.,CHAUFFAGE, VENTILATION	54'103.10		66'000	20'839.80	
A	508.3154	ENTRETIEN MACHINES, MAT. D'EXPLOITATION			1'000		
F	508.3182	FRAIS DE TELEPHONE DU COMPLEXE	1'645.65		2'000	1'641.45	
F	508.3191	TAXES D'EPURATION	4'217.80		5'000	4'332.10	
F	508.4271.01	LOCATION APPARTEMENTS BELLE FERME ET PL. DE PARC					69'000.00
F	508.4271.02	LOCATION DES SALLES ANNEXES DU C.S. LA CROIX					8'865.00
F	508.4351	LA BELLE FERME - ENCAISS. PART.CHAUFFAGE					3'720.00

*** RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

507.3150	Entretien installations techniques, chauffage ventilation	<u>60'509.69</u>
	- remplacement de la chaudière	25'277.00
	- fourniture et pose d'une nouvelle pompe	1'119.95
	- divers contrats annuels d'entretien et de maintenance	21'196.00
	- entretien courant	12'916.74
508.3141 01	Bâtiment du complexe de la Croix - entretien courant	<u>16'090.45</u>
	- dépose et remplacement d'un verre feuilleté	3'181.60
	- nettoyage de la coulisse entre le collège et la paroi berlinoise	1'674.00
	- ponçage et vitrification du parquet dans une salle	4'000.00
	- remplacement d'une toile de store	1'113.20
	- entretien courant	6'121.65



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	555'668.20	23'322.00	559'000	24'000	359'118.10	22'992.00
512	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE - CHARGES COMMUNALES	555'668.20	23'322.00	559'000	24'000	359'118.10	22'992.00
E 512.3020	TRAITEMENTS - DEVOIRS SURVEILLES, PATINAGE, NATATION, SURVEILLANCE, ETC	31'727.20		31'000		20'142.65	
F 512.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	2'340.10		2'000		1'409.65	
F 512.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	26.55				29.75	
E 512.3112.01	MATERIEL ET MOBILIER DIVERS	10'880.00		8'000		1'853.25	
E 512.3135.01	ACHAT MATERIEL POUR TRAVAUX MANUELS	60.45					
E 512.3151	ENTRETIEN MOBILIER SCOLAIRE	482.30		2'000			
E 512.3170	FRAIS POUR MANIFESTATIONS ET PROMOTIONS	3'864.60		8'000		3'594.15	
E 512.3180	FRAIS DE SPECTACLES, PISCINE ET DIVERS	14'341.05		20'000		8'624.15	
A 512.3186	ASSURANCE ACCIDENTS DES ELEVES	5'027.50		5'000		6'442.15	
E 512.3188	TRANSPORTS DES ELEVES	484'518.45		480'000		312'222.35	
E 512.3522	COMMUNES LIMITROPHES - ECOLAGE ELEVES	2'400.00		3'000		4'800.00	
E 512.4332	FINANCES D'ECOLAGE A CHARGE DES PARENTS		18'422.00		17'000		16'992.00
E 512.4522	ENCAISSEMENT DES ECOLAGES		4'900.00		7'000		6'000.00
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'147'991.30	20'227.00	1'126'000	6'000	954'425.70	27'903.10
521	ENSEIGN. SECONDAIRE - CHARGES COMMUNALES	1'147'991.30	20'227.00	1'126'000	6'000	954'425.70	27'903.10
E 521.3020	TRAITEMENTS DEVOIRS SURVEILLES, ANIMATIONS	4'848.30		8'000		10'770.80	
E 521.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	430.90				981.85	
E 521.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	4.80				20.65	
E 521.3112.01	MATERIEL ET MOBILIER DIVERS	13'855.95		13'000		7'618.80	
E 521.3112.03	EQUIPEMENT INFORMATIQUE	114.90		1'000		683.00	
E 521.3151	ENTRETIEN MOBILIER SCOLAIRE	147.50		2'000		930.45	
E 521.3170	FRAIS POUR MANIFESTATIONS ET PROMOTIONS	11'029.75		11'000		8'179.25	
E 521.3180	FRAIS DE SPECTACLES, PISCINE ET DIVERS	4'305.70		10'000		11'822.50	
A 521.3186	ASSURANCE ACCIDENTS ELEVES SECONDAIRES	2'630.20		3'000		1'049.75	
E 521.3188	TRANSPORTS DES ELEVES	535'915.05		530'000		388'968.65	
E 521.3522	*ECOL. ELEVES SECOND. SCOL. AUTRES COMMUNES	567'758.25		542'000		517'800.00	

*** RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

521.3522	Ecolages élèves secondaires scolarisés dans d'autres communes	<u>567'758.25</u>
	- Commune de Pully	516'800.00
	- Commune de Chexbres	3'000.00
	- Commune de Bourg-en-Lavaux	14'000.00
	- Ville de Lausanne	6'624.95
	<u>Classe de raccordement pris en charge par l'Etat jusqu'au 31.12.2013</u>	
	- Commune de Montreux	11'666.75
	- Ville de Lausanne	15'666.55



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
E	521.3652	CVAJ-CENTRE VAUDOIS D'AIDE A LA JEUNESSE SERVICE D'APPUIS SCOLAIRES	6'950.00		6'000		5'600.00	
E	521.4332	FINANCE D'ECOLAGE A CHARGE DES PARENTS		7'227.00		6'000		13'917.00
E	521.4510	SUBSIDE ETAT VD PR ENSEIGN. FACULTATIF						986.10
E	521.4522	ENCAISSEMENT ECOLAGES		13'000.00				13'000.00
	54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	8'503.00		9'000		8'524.00	
	540	SERVICE INTERCOMMUNAL D'ORIENTATION PROFESSIONNELLE	8'503.00		9'000		8'524.00	
F	540.3522	CENTRE REGIONAL D'ORIENTATION SCOLAIRE ET PROFESSIONNELLE	8'503.00		9'000		8'524.00	
	55	FORMATION PROFESSIONNELLE	918'886.00		828'000		635'457.00	
	550	PARTICIPATIONS, SUBVENTIONS FORMATION PROFESSIONNELLE	918'886.00		828'000		635'457.00	
G	550.3512	BOURSES D'ETUDES ET D'APPRENTISSAGE	918'886.00		828'000		635'457.00	
	56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	30'026.95	618.80	33'000		32'083.90	1'237.60
	560	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	30'026.95	618.80	33'000		32'083.90	1'237.60
E	560.3020	TRAITEMENTS	14'522.30		15'000		14'721.35	
F	560.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	1'290.25				1'309.50	
F	560.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	21.05				32.70	
E	560.3116	ACHAT EQUIPEMENT ET MATERIEL	316.70		2'000		694.75	
E	560.3132	ACHAT DE FOURNITURES MEDICALES	1'535.70		2'000		1'265.65	
E	560.3185	HONORAIRES, PRESTATIONS DIVERSES & ACTIONS DE PREVENTION	7'870.00		8'000		9'695.85	
E	560.3522	PARTICIPATION COUTS LOCAUX PLATE-FORME PPLS	4'470.95		5'000		4'364.10	
E	560.4654	PARTICIPATION DE TIERS & SUBVENTIONS A I		618.80				1'237.60



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
57	CAMPS SCOLAIRES	198'243.45	89'512.20	198'000	85'000	159'485.51	81'088.20
570	ECOLE A LA MONTAGNE ET CAMPS DE SKI	198'243.45	89'512.20	198'000	85'000	159'485.51	81'088.20
E 570.3011	TRAITEMENTS MONITEURS, CUISINIERS...	40'360.00		42'000		32'445.00	
F 570.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	1'581.55		2'000		1'140.40	
F 570.3050	ASSURANCES ACCIDENTS	155.70				171.45	
E 570.3116	*ACHAT D'EQUIPEMENT ET DE MATERIEL	9'167.10		6'000		4'744.20	
E 570.3131	ACHAT NOURRITURE	24'651.30		23'000		23'901.26	
E 570.3161	LOCATION DU CHALET	58'314.40		60'000		55'840.80	
E 570.3180	TRANSPORT. ABONNEMENT, DIVERS	37'495.60		38'000		34'654.60	
F 570.3652	COL.VACANCES LUTRY-SUBVENTIONS DIVERSES	26'517.80		27'000		6'587.80	
E 570.4332	PARTICIPATIONS DE PARENTS		69'554.20		69'000		60'952.20
E 570.4653	SUBVENTIONS J & S		19'958.00		16'000		20'136.00
58	CULTES	178'704.30	12'591.90	188'000	17'000	192'147.08	15'661.90
580	ADMINISTRATION	58'700.05	12'591.90	60'000	17'000	50'893.35	15'661.90
F 580.3011	TRAITEMENTS	45'344.35		45'000		43'289.90	
F 580.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	3'661.80		4'000		3'584.05	
F 580.3040	CAISSE DE PENSIONS	4'531.80		5'000		3'754.80	
F 580.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	86.95				132.30	
C 580.3190	DEPENSES DIVERSES	5'075.15		6'000		132.30	
F 580.4271	LOYER ORANGE COMMUNICATIONS SA (ANTENNE)		8'871.90		8'000		8'871.90
F 580.4356	FACTURATION DE SERVICES A DES TIERS		3'720.00		9'000		6'790.00
581	BATIMENTS - TEMPLE	32'521.50		38'000		36'085.05	
F 581.3123	ELECTRICITE	5'679.40		10'000		8'939.85	
F 581.3124	CHAUFFAGE	4'847.35		5'000		4'350.85	
B 581.3141	*ENTRETIEN DU BATIMENT	13'798.60		12'000		13'394.35	
B 581.3150	ENTRETIEN INSTALLATIONS TECHNIQUES & ORGUES	8'196.15		11'000		9'400.00	

*** RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

570.3116	Achat d'équipement et de matériel	<u>9'167.10</u>
	- achat de patins à glace, de chaussures de ski de fond, de boots de snowboard et de casques	7'276.00
	- services d'entretien sur des paires de ski	1'274.00
	- achat divers	617.10
581.3141	Entretien du bâtiment	<u>13'798.60</u>
	- sécurisation de l'accès au clocher	4'064.25
	- contrôle de la déformation du temple	6'696.00
	- frais divers	3'038.35



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
584	SUBVENTIONS AUX PAROISSES	87'482.75		90'000		105'168.68	
F 584.3011	TRAITEMENTS PAROISSE CATHOLIQUE	26'810.10		27'000		28'041.10	
F 584.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	2'255.05		2'000		2'324.55	
F 584.3040	CAISSE DE PENSIONS	352.20				350.40	
F 584.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	134.25				203.00	
B 584.3141	EGLISE CATHOLIQUE - ENTRETIEN COURANT 5/6	3'167.60		8'000		15'539.35	
C 584.3652.01	PAROISSE PROTESTANTE BELMONT-LUTRY	14'200.00		10'000		15'748.00	
C 584.3652.02	PAROISSE CATHOLIQUE LUTRY - PAUDEX 5/6	38'515.60		40'000		40'625.93	
C 584.3652.03	PAROISSE LANGUE ALLEMANDE DE VILLAMONT - 4%	1'036.70		2'000		1'325.10	
C 584.3652.04	COMMUNAUTE ISRAELITE VAUDOISE (CILV)	1'011.25		1'000		1'011.25	



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	POLICE	4'397'664.98	236'112.25	5'178'000	287'000	4'535'091.78	256'239.30
60	ADMINISTRATION	4'766.40		10'000		4'773.80	
600	PRESTATIONS DIVERSES	4'766.40		10'000		4'773.80	
T 600.3521	PART A DES CHARGES INTERCOMMUNALES - LUTTE CONTRE LA GRELE	4'766.40		10'000		4'773.80	
61	CORPS DE POLICE	3'788'445.68		4'552'000		3'941'636.58	
611	ADMINISTRATION DU CORPS DE POLICE	3'788'445.68		4'552'000		3'941'636.58	
F 611.3511	PART PEREQUATIVE DES COMMUNES A LA REFORME	1'003'515.00		950'000		856'958.00	
P 611.3521	*PART LUTRY AUX COÛTS NET DE L'APOL	2'784'930.68		3'602'000		3'084'678.58	
64	SERVICE DES INHUMATIONS	30'629.55	550.00	30'000	5'000	28'499.05	1'100.00
640	SERVICE DES INHUMATIONS	30'629.55	550.00	30'000	5'000	28'499.05	1'100.00
P 640.3060	INDEMNITES, REMBOURSEMENTS (CONSTATS DE DECES)	12'029.95		15'000		14'595.90	
P 640.3664	INDEMNITES INCINERATIONS & INHUMATIONS	18'599.60		15'000		13'903.15	
P 640.4272	CONCESSIONS FUNERAIRES, TAXES		550.00		5'000		1'100.00

*** RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

611.3521

Part Lutry aux coûts nets de l'APOL

2'784'930.68

Grâce à des coûts nets globaux 2014 de l'APOL inférieurs de Fr. 1'314'321.32 aux estimations budgétaires, la participation de la Commune de Lutry s'est élevée à Fr. 2'784'930.68, représentant une économie de Fr. 827'069.- par rapport au budget.

Cette diminution importante des coûts nets de l'APOL, répartie entre les communes de l'association, est essentiellement consécutive à l'encaissement d'amendes, supérieur de 1.264 million aux estimations budgétaires qui avaient été sous-estimées.



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	SERVICE DU FEU	337'929.25		315'000		317'918.20	49'000.00
650	SERVICE DU FEU	55'485.15		38'000		83'869.70	49'000.00
Y 650.3122	BAT. DES CHAMPS PARTS FRAIS COMMUNS	15'646.30					
B 650.3141	* ENTRETIEN DES BATIMENTS	12'784.60		3'000			
Y 650.3156	ENTRETIEN DES BORNES HYDRANTES	27'054.25		35'000		34'869.70	
F 650.3312	AMORTISSEMENT BATIMENTS DU SERV.DU FEU					48'000.00	
F 650.3900	BAT. DES CHAMPS - IMPUT.INTERETS PASSIFS (Réf. 220.4900)					1'000.00	
F 650.4271	LOC. BÂT. DES CHAMPS SDIS LUTRY-PAUDEX						49'000.00
651	BATAILLON DES SAPEURS-POMPIERS	282'444.10		277'000		234'048.50	
Y 651.3521	PART AU DEFICIT SDIS OUEST LAVAUX	282'444.10		277'000		234'048.50	
66	PROTECTION CIVILE	235'894.10	235'562.25	271'000	282'000	242'264.15	206'139.30
661	PROTECTION CIVILE - ADMINISTRATION	235'894.10	235'562.25	271'000	282'000	242'264.15	206'139.30
F 661.3011	TRAITEMENTS	8'770.85		9'000		8'668.25	
F 661.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	779.20		1'000		771.00	
F 661.3040	CAISSE DE PENSIONS	1'361.40		2'000		1'132.80	
F 661.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	297.50		1'000		293.95	
Z 661.3060.04	FRAIS DE TELEPHONE	60.00				60.00	
F 661.3120	EAU, ELECTRICITE	8'077.95		6'000		7'604.55	
F 661.3124	CHAUFFAGE	10'800.70		14'000		14'301.70	
F 661.3133	PRODUITS ET FOURNITURES DE NETTOYAGE	79.40		1'000		259.95	
B 661.3141	ENTRETIEN DES BATIMENTS	4'460.85		22'000		6'006.55	
F 661.3161	LOYER LOCAUX SAVUIT + BAT.DES CHAMPS	3'900.00		8'000		8'000.00	
F 661.3180	FRAIS DIVERS, ABTS TEL, ASSURANCES, ETC	862.90		1'000		828.70	
Z 661.3521	PART A L'OFFICE REGIONAL DE PROTECTION CIVILE	196'443.35		206'000		194'336.70	
F 661.4271	LOCATION DES ABRIS		1'200.00		2'000		1'200.00
Z 661.4521	PART.PCI REGIONALE S/ENTRETIEN BATIMENTS		8'613.90		9'000		8'515.80
Z 661.4803	PRELEV. S/FDS DE RESERVE PR AMENAG. ABRIS PC		225'748.35		271'000		196'423.50

*** RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

650.3141

Service du feu - entretien des bâtiments

12'784.60

Dans le cadre de la fusion des SDIS entre les communes de Pully, Lutry, Paudex et Belmont à partir du 1er janvier 2014, il a été décidé que les communes factureraient les loyers des casernes en fonction de leur catégorisation ECA, mais que ces dernières conserveraient leur charge d'entretien des bâtiments.

C'est pourquoi, ces coûts auparavant payées par le SDIS Lutry/Paudex sont à nouveau à charge de la Commune de Lutry depuis le 1er janvier 2014.



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	SECURITE SOCIALE	24'871'119.58	4'205'259.00	21'202'000	30'000	21'505'217.24	8'601.00
71	SERVICE SOCIAL	1'915'857.68		2'281'000		1'061'126.99	
711	AIDES ET SUBVENTIONS COMMUNALES	1'785'151.03		2'128'000		907'834.79	
G 711.3525	*RESEAU ACCUEIL DE JOUR DES ENFANTS	70'165.40		72'000		30'563.75	
G 711.3654	SECTION SAMARITAINS - SUBV. POUR ACHAT MATERIEL & FORMATION DES MEMBRES	7'000.00		8'000		7'000.00	
G 711.3655.01	*GARDERIE-NURSERY AUX MOULINS - SUBVENTION	209'622.55		395'000		335'361.65	
G 711.3655.02	REDUCTION DE LOYER - UAPE AUX CHAMPS	10'020.00		10'000		10'020.00	
G 711.3655.03	REDUCTION DE LOYER - JARDIN ENFANTS LA CROIX	6'000.00		6'000		6'000.00	
G 711.3655.06	SUBVENTION - JARDIN ENFANTS ZOULOU ZAZOU	6'000.00		6'000		6'000.00	
G 711.3655.07	SUBVENTION - ESPACE JEUNES DE PULLY			5'000			
G 711.3655.08	*UAPE - DES MARIONNETTES- SUBVENTION	211'508.98		345'000		202'444.19	
G 711.3655.09	*UAPE DU BOURG - SUBVENTION	226'563.05		300'000		231'200.30	
G 711.3656	SUBVENTION AUX TRANSPORTS DES HANDICAPES	13'536.10		11'000		10'568.20	
G 711.3658	AIDES DE SOLIDARITE DIVERSES	1'820.95		5'000		8'000.00	
G 711.3659	AIDES EN FAVEUR DES INSTITUTIONS PRIVEES	16'015.00		20'000		19'636.00	
A 711.3663	ANIMATION - RETRAITES AVS, JEUNES, (PROM. EN BATEAU, ETC.)	40'758.70		35'000		24'793.25	
G 711.3664	PART S/TRAITEMENTS ORTHODONTIQUES DES ENFANTS	13'780.30		10'000		16'247.45	
G 711.3666.01	SUBVENTION COMMUNALE S/TAXE FORFAITAIRE	932'200.00		865'000			
G 711.3666.02	SUBVENTION COMMUNALE S/TAXE AU SAC	20'160.00		35'000			
712	*COMMISSION D'ASSISTANCE	130'706.65		153'000		153'292.20	
G 712.3525.02	ASSURANCES SOCIALES (RAS)	130'706.65		153'000		153'292.20	

* RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

711.3525 Réseau accueil de jour des enfants 70'165.40

Ce montant comprend la prise en charge des frais de structure de l'accueil familial de jour (mamans de jour) de Pully, Paudex, Belmont, et Lutry. Ces charges sont réparties entre les 4 communes partenaires au prorata des mamans de jour dans chacune des communes, représentant un montant estimé à Fr. 6'000.- pour Lutry.

Le solde, soit un montant de Fr. 64'165.40 correspond à la part de la Commune de Lutry pour les frais de gestion du réseau d'accueil de jour des enfants de Pully, Paudex, Belmont, et Lutry. Le coût global est réparti entre ces communes au prorata du nombre de places d'accueil à disposition.

	Comptes 2014	Budget 2014	ECART CPTÉ/BUD.
711.3655 01 Garderie-Nursery aux Moulins - subvention	<u>209'622.55</u>	<u>395'000.00</u>	<u>-185'377.45</u>
total des charges	1'285'109.14	1'248'000.00 +	37'109.14
(-) Total recettes parents	881'925.24	673'000.00 +	208'925.24
(-) Total des subventions cantonales FAJE	190'823.00	180'000.00 +	10'823.00
(-) Solde en faveur de la Commune de Lutry sur le résultat final de 2013	2'738.35	+	2'738.35
711.3655 08 UAPE des Marionnettes - subvention	<u>211'508.98</u>	<u>345'000.00</u>	<u>-133'491.02</u>
total des charges	638'797.70	686'000.00 -	47'202.30
(-) Total recettes parents	314'306.20	251'000.00 +	63'306.20
(-) Total des subventions cantonales FAJE	65'871.00	80'000.00 -	-14'129.00
(-) Total des subventions d'aide au démarrage	35'568.30	10'000.00 +	25'568.30
(-) Solde en faveur de la Commune de Lutry sur le résultat final de 2013	11'543.22	+	11'543.22
711.3655 09 UAPE du Bourg - subvention	<u>226'563.05</u>	<u>300'000.00</u>	<u>-73'436.95</u>
total des charges	502'128.20	520'000.00 -	17'871.80
(-) Total recettes parents	195'523.65	150'000.00 +	45'523.65
(-) Total des subventions cantonales FAJE	21'172.00	20'000.00 +	1'172.00
(-) Total des subventions d'aide au démarrage	50'054.10	50'000.00 +	54.10
(-) Solde en faveur de la Commune de Lutry sur le résultat final de 2013	8'815.40	+	8'815.40



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72	PREVOYANCE SOCIALE	22'170'201.00	4'195'000.00	18'066'000		19'376'339.00	
721	PARTICIPATION A DES CHARGES CANTONALES	22'168'401.00	4'195'000.00	18'064'000		19'374'339.00	
G 721.3515.01	PC A DOMICILE ET HERBERGEMENT	7'390'673.00		6'249'000		4'832'091.00	
G 721.3515.022	RI+PARTIC. CANTONALE A L'ASS. CHOMAGE	8'276'136.00		6'586'000		5'740'120.00	
G 721.3515.023	SUB. ET AIDES AUX PERSONNES HANDICAPEES	3'482'430.00		2'946'000		2'286'946.00	
G 721.3515.024	PREST. POUR LA FAMILLE ET AUTRES PRESTAT IONS SOCIALES	747'973.00		562'000		157'814.00	
G 721.3515.025	ASSURANCE MALADIE ET ACCIDENTS (LAVAMal)	2'223'334.00		1'674'000		1'355'058.00	
G 721.3655.01	CONTRIBUTION COMMUNALE A LA FAJE (5.-/HAB)	47'855.00		47'000		47'310.00	
G 721.3809	ALLOCATION PROVISION FACTURE SOCIALE - PEREQUATION INDIRECTE					4'955'000.00	
F 721.4809	*PRELEV PROVISION PEREQUATION INDIRECTE		4'195'000.00				
722	AIDES ET SUBVENTIONS COMMUNALES	1'800.00		2'000		2'000.00	
G 722.3655.04	FONDATION VAUDOISE DE PROBATION	1'800.00		2'000		2'000.00	
73	SANTE PUBLIQUE	758'533.90		805'000		1'039'315.25	
731	SUBVENTIONS A DES INSTITUTIONS PRIVEES	758'533.90		805'000		1'039'315.25	
G 731.3654.01	APROMAD "MAINTIEN A DOMICILE	735'084.95		782'000		1'016'133.35	
G 731.3654.03	LAUSANNE-REGION - AFFAIRES SOCIALES	23'448.95		23'000		23'181.90	
74	OFFICE DU LOGEMENT	26'527.00	10'259.00	50'000	30'000	28'436.00	8'601.00
741	HABITATIONS A LOYERS MODERES	16'268.00		20'000		19'835.00	
G 741.3655	SUBVENTIONS COMMUNALES AUX H.L.M.	16'268.00		20'000		19'835.00	
742	AIDE INDIVIDUELLE AU LOGEMENT	10'259.00	10'259.00	30'000	30'000	8'601.00	8'601.00
G 742.3665	LOGEMENT - PART AUX CHARGES DE LOYERS	10'259.00		30'000		8'601.00	
F 742.4819	PRELEVEMENT S/ FONDS D'AIDES INDIVIDUELLES AU LOGEMENT		10'259.00		30'000		8'601.00

*** RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

721 + 550

Participation à des charges cantonales (Facture sociale)

23'039'432.00

La participation 2014 de la Commune de Lutry à la facture sociale s'élève à plus de 23 millions, représentant une augmentation de plus de 8 millions par rapport à la participation 2013. Cette participation résulte non seulement des acomptes 2014, calculés en fonction des recettes fiscales 2012, mais également d'une contribution complémentaire 2013 issue des recettes fiscales effectives 2013.

Les recettes fiscales 2013 qui ont servi de base de calcul pour le décompte final de la facture sociale 2013 étant nettement supérieures aux recettes fiscales 2011 sur lesquelles reposaient les acomptes 2013, la Commune de Lutry s'est vu facturer durant l'été 2014 un complément de près de 4.2 millions relatif à la facture sociale 2013. Ce montant a été ventilé dans l'ensemble des comptes relatifs à la facture sociale.

Quant aux acomptes 2014 de la facture sociale cantonale, ils reposent sur les mêmes critères que la péréquation horizontale intercommunale, à savoir sur les résultats des recettes fiscales 2012. De plus, ils tiennent compte de l'augmentation de la facture sociale prévisionnelle à charge des communes passant de 620 millions en 2013 à 640 millions pour 2014. Compte tenu de ces éléments, les acomptes 2014 s'élèvent à plus 18.8 millions et sont supérieurs de 3.2 millions aux acomptes facturés durant l'exercice 2013.

721.4809

Prélèvement provision facture sociale - péréquation indirecte

4'195'000.00

Afin de couvrir le complément à la facture sociale 2013 payé par la Commune en 2014 de Fr. 4'194'523, il a été décidé de prélever un montant de 4.195 millions dans le fonds "d'égalisation de la péréquation", dont un montant de 4.995 millions avait été affecté à cet effet au 31 décembre 2013. Suite à ce prélèvement de 4.195 millions pour couvrir le complément de péréquation directe 2013 et à un prélèvement de 2.405 millions pour couvrir le complément de facture sociale 2013, le solde du fonds "d'égalisation de la péréquation" à disposition au 31 décembre 2014 s'élève à 2 millions.

TABLEAU DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS
DEPENSES 2014

	Référence	Crédits votés	Investissements au 31.12.2013	Dépenses 2014	Investissements au 31.12.2014
PATRIMOINE ADMINISTRATIF			<u>68'376'751.35</u>	<u>4'889'540.75</u>	<u>73'266'292.10</u>
119. ADMINISTRATION GENERALE		12'781'000	12'871'403.29	23'142.95	12'894'546.24
Complexe des Champs - Locaux S.I., feu, parking	PM 906/93	9'900'000	9'654'298.40		9'654'298.40
Rte de Lavaux 216 - Transfert bâtiment du patrimoine financier	PM 1077/04	1'298'000	1'298'000.00		1'298'000.00
Rte de Lavaux 216 - Création poste de police	PM 1091/05	1'500'000	1'871'486.29		1'871'486.29
Rte de Lavaux 216 - Création cellule supplémentaire	ORD 13	55'000	47'618.60	1'123.20	48'741.80
Château - Climatisation locaux informatiques	ORD 14	28'000		22'019.75	22'019.75
159. AFFAIRES CULTURELLES		269'000.00	217'220.15	41'027.30	258'247.45
Publication du 4ème volume historique sur Lutry	PM 1171/11	226'000	216'793.15		216'793.15
Publication du 5ème volume historique sur Lutry			427.00		427.00
Salle Escherins- Rénovation des façades	ORD 14	43'000		41'027.30	41'027.30
179. SPORTS - LOISIRS		2'799'000	2'742'435.53	72'723.90	2'815'159.43
Salle de gym du Gd-Pont - Réfection générale	PM 1080/04	1'004'000	1'003'887.35		1'003'887.35
Réaménagement installations sportives du Grand-Pont	PM 1103/06	1'700'000	1'723'548.18		1'723'548.18
Club nautique - Prêt achat bateau	CS 2008	15'000	15'000.00		15'000.00
Salle Gym Gd-Pont- Modern. installations scéniques	ORD 14	80'000		72'723.90	72'723.90
199. INFORMATIQUE		466'000	271'678.85	10'758.95	282'437.80
Migration SIT vers nouveau système	ORD 12	150'000	91'311.30	3'060.00	94'371.30
Rapatriement serveur informatique	ORD 13	186'000	180'367.55	5'538.95	185'906.50
Modernisation site internet	ORD 14	130'000		2'160.00	2'160.00
439. ROUTES - CIRCULATION		6'680'000	1'323'105.01	842'804.70	2'165'909.71
Aménagement trottoir Crêt Ministre	PM 1110/07	420'000	38'350.85		38'350.85
Aménagement sens de circulation Crochet-Savuit	PM 1160/10	2'600'000	476'677.01	297'610.35	774'287.36
Crédit d'étude aménagements RC 780	PM 1152/09	950'000	310'390.00		310'390.00
Aménagement giratoire au carrefour du Landar	PM 1159/10	334'000	269'304.20	3'240.00	272'544.20
Création d'un trottoir Ch. du Miroir	ORD 11-12	120'000	3'877.20	6'696.00	10'573.20
Aménagement trottoir le long Rte Conversion entre Fénix-Orzens	PM 1190/13	1'100'000	22'000.00	255'958.35	277'958.35
Sentier de la Toffeyre-assainissement passage piétons	ORD 12	228'000	201'987.35	24'755.00	226'742.35
Création présélection PPA les Brûlées	ORD 13	50'000	518.40		518.40
Rte des Mts de Lavaux 322 - évacuation EC	EB ORD 13	10'000		11'451.85	11'451.85
Etudes assainissement parking de la Possession	PM 1200/14	159'000		68'077.20	68'077.20
Assainiss. et réamég. Rte Sermotier	PM 1082/12	520'000		291.30	291.30

TABLEAU DES RECETTES D'INVESTISSEMENTS
R E C E T T E S 2014
SOLDE 2014

	Référence	Amortissement total au 31.12.2013	Rembt prêts Subsidés Participations	Amortissement	Prélèvements sur réserves	Amortissement total au 31.12.2014	Investis. nets à amortir au 31.12.2014
PATRIMOINE ADMINISTRATIF		<u>58'575'704.72</u>	<u>23'260.49</u>	<u>914'777.30</u>	<u>4'604'985.15</u>	<u>64'118'727.66</u>	<u>9'147'564.44</u>
119. ADMINISTRATION GENERALE		10'431'917.00		107'000.00	23'142.95	10'562'059.95	2'332'486.29
Complexe des Champs - Locaux S.I., feu, parking	PM 906/93	9'654'298.40				9'654'298.40	0.00
Rte de Lavaux 216 - Transfert bâtiment du patrimoine financier	PM 1077/04	315'000.00		45'000.00		360'000.00	938'000.00
Rte de Lavaux 216 - Création poste de police	PM 1091/05	415'000.00		62'000.00		477'000.00	1'394'486.29
Rte de Lavaux 216 - Création cellule supplémentaire	ORD 13	47'618.60			1'123.20	48'741.80	0.00
Château - Climatisation locaux informatiques	ORD 14				22'019.75	22'019.75	0.00
159. AFFAIRES CULTURELLES		175'520.00	2'260.00		41'027.30	218'807.30	39'440.15
Publication du 4ème volume historique sur Lutry	PM 1171/11	175'520.00	2'260.00			177'780.00	39'013.15
Publication du 5ème volume historique sur Lutry							427.00
Salle Escherins- Rénovation des façades	ORD 14				41'027.30	41'027.30	
179. SPORTS - LOISIRS		1'618'200.00	1'500.00	331'000.00	72'723.90	2'023'423.90	791'735.53
Salle de gym du Gd-Pont - Réfection générale	PM 1080/04	400'000.00		50'000.00		450'000.00	553'887.35
Réaménagement installations sportives du Grand-Pont	PM 1103/06	1'210'700.00		281'000.00		1'491'700.00	231'848.18
Club nautique - Prêt achat bateau	CS 2008	7'500.00	1'500.00			9'000.00	6'000.00
Salle Gym Gd-Pont- Modern. installations scéniques	ORD 14				72'723.90	72'723.90	
199. INFORMATIQUE		270'367.55			9'910.25	280'277.80	2'160.00
Migration SIT vers nouveau système	ORD 12	90'000.00			4'371.30	94'371.30	
Rapatriement serveur informatique	ORD 13	180'367.55			5'538.95	185'906.50	0.00
Modernisation site internet	ORD 14						2'160.00
439. ROUTES - CIRCULATION		1'342'291.55			772'171.50	2'114'463.05	51'446.66
Aménagement trottoir Crêt Ministre	PM 1110/07						38'350.85
Aménagement sens de circulation Crochet-Savuit	PM 1160/10	561'000.00			213'000.00	774'000.00	287.36
Crédit d'étude aménagements RC 780	PM 1152/09	310'000.00				310'000.00	390.00
Aménagement giratoire au carrefour du Landar	PM 1159/10	269'304.20			3'240.00	272'544.20	0.00
Création d'un trottoir Ch. du Miroir	ORD 11-12						10'573.20
Aménagement trottoir le long Rte Conversion entre Fénix-Orzens	PM 1190/13				277'000.00	277'000.00	958.35
Sentier de la Toffeyre-assainissement passage piétons	ORD 12	201'987.35			24'755.00	226'742.35	0.00
Création présélection PPA les Brûlées	ORD 13						518.40
Rte des Mts de Lavaux 322 - évacuation EC	EB ORD 13				11'451.85	11'451.85	
Etudes assainissement parking de la Possession	PM 1200/14				68'000.00	68'000.00	77.20
Assainiss. et réamég. Rte Sermotier	PM 1082/12						291.30

TABLEAU DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS
DEPENSES 2014

	Référence	Crédits votés	Investissements au 31.12.2013	Dépenses 2014	Investissements au 31.12.2014
439. ROUTES - CIRCULATION (suite)					
Rempl. signalisation carrefour de Corsy	ORD 14	70'000		71'928.00	71'928.00
Pose borne télescopique quai Doret	ORD 14	50'000		52'796.65	52'796.65
Bois de la Chauz - Collect EC - part EC	EB ORD 14	12'000		10'000.00	10'000.00
Ch. des Moines - Rempl. collect EC - part EC	EB ORD 14	51'000		35'000.00	35'000.00
Champ Maffrey - Rempl. collect EC - part EC	EB ORD 14	6'000		5'000.00	5'000.00
459. TRAITEMENT DES DECHETS					
Crédit ouvrage réaménagement déchèterie	PM 1202/14		0.00	4'200.00	4'200.00
469. ASSAINISSEMENT COLLECTEURS					
Collecteurs de concentration - 4ème étape		16'752'000	33'248'414.53	206'777.30	33'455'191.83
Collecteurs 1 - 3 étapes - Construction STEP	PM 433/70	16'478'000	16'769'722.77 16'478'691.76		16'769'722.77 16'478'691.76
Bois de la Chauz - collect EC - part EU	EB ORD 14	46'000		42'273.90	42'273.90
Ch. des Moines - Rempl. collect EC - part EU	EB ORD 14	204'000		140'876.20	140'876.20
Champ Maffrey - Rempl. collect EC - part EU	EB ORD 14	24'000		23'627.20	23'627.20
479. LACS- RUISSEAUX					
Vallon de la Lutrive - soins culturaux	ORD 12	120'000	45'107.30	2'548.80	47'656.10
509. ETABLISSEMENTS SCOLAIRES					
Complexe scolaire de la Croix-s/Lutry - Etude	PM 1015/99	585'000	290'982.05		290'982.05
Complexe scolaire de la Croix-s/Lutry - Construction	PM 1030/00	15'471'000	15'487'620.05		15'487'620.05
Collège Gd-Pont - Installations de panneaux photovoltaïques	PM 1179/12	185'000	152'878.29		152'878.29
Construction pavillons provisoires la Croix- Belle Ferme	PM 1196/13	4'650'000	7'679.40	2'940'560.60	2'948'240.00
Complexe des Pâles - Mandats d'études pour rénovation complète	ORD 13	125'000	75'000.00	50'000.00	125'000.00
Collège du Gd-Pont - Remplacement système de surveillance	ORD 14	50'000		48'009.25	48'009.25
Crédit étude pour rénovation groupe scolaire des Pâles	PM 1198/14	850'000		646'987.00	646'987.00
579. COLONIE DE VACANCES, LUTRY					
Colonie de vacances - Prêt Fr. 1'348'000 + 100'000	PM 620/80	1'448'000	1'433'622.05		1'433'622.05
Chalet Colonie de vacances - Réfection générale - étape 2002/2005	ORD 02/03	200'000	204'472.70		204'472.70
589. CULTE					
Temple de Lutry - mise à niveau de l'éclairage	ORD 12	50'000	5'132.15	0.00	5'132.15

TABLEAU DES RECETTES D'INVESTISSEMENTS
RECETTES 2014
SOLDE 2014

	Référence	Amortissement total au 31.12.2013	Rembt prêts Subsidés Participations	Amortissement	Prélèvements sur réserves	Amortissement total au 31.12.2014	Investis. nets à amortir au 31.12.2014
439. ROUTES - CIRCULATION (suite)							
Rempl. signalisation carrefour de Corsy	ORD 14				71'928.00	71'928.00	
Pose borne télescopique quai Doret	ORD 14				52'796.65	52'796.65	
Bois de la Chaux - Collect EC - part EC	EB ORD 14				10'000.00	10'000.00	
Ch. des Moines - Rempl. collect EC - part EC	EB ORD 14				35'000.00	35'000.00	
Champ Maffrey - Rempl. collect EC - part EC	EB ORD 14				5'000.00	5'000.00	
459. TRAITEMENT DES DECHETS		0.00				0.00	4'200.00
Crédit ouvrage réaménagement déchèterie	PM 1202/14						4'200.00
469. ASSAINISSEMENT COLLECTEURS		33'248'414.53		206'777.30		33'455'191.83	0.00
Collecteurs de concentration - 4ème étape		16'769'722.77				16'769'722.77	0.00
Collecteurs 1 - 3 étapes - Construction STEP	PM 433/70	16'478'691.76				16'478'691.76	0.00
Collecteurs - fonds d'amortissement travaux en cours				206'777.30		206'777.30	-206'777.30
Bois de la Chaux - collect EC - part EU	EB ORD 14						42'273.90
Ch. des Moines - Rempl. collect EC - part EU	EB ORD 14						140'876.20
Champ Maffrey - Rempl. collect EC - part EU	EB ORD 14						23'627.20
479. LACS- RUISSEAUX		45'000.00			2'000.00	47'000.00	656.10
Vallon de la Lutrive - soins culturaux	ORD 12	45'000.00			2'000.00	47'000.00	656.10
509. ETABLISSEMENTS SCOLAIRES		10'660'828.89	12'500.49	270'000.00	3'684'009.25	14'627'338.63	5'072'378.01
Complexe scolaire de la Croix-s/Lutry - Etude	PM 1015/99	290'982.05				290'982.05	0.00
Complexe scolaire de la Croix-s/Lutry - Construction	PM 1030/00	10'281'626.00		270'000.00		10'551'626.00	4'935'994.05
Collège Gd-Pont - Installations de panneaux photovoltaïques	PM 1179/12	13'220.84	11'547.49			24'768.33	128'109.96
Construction pavillons provisoires la Croix- Belle Ferme	PM 1196/13		953.00		2'940'000.00	2'940'953.00	7'287.00
Complexe des Pâles - Mandats d'études pour rénovation complète	ORD 13	75'000.00			50'000.00	125'000.00	0.00
Collège du Gd-Pont - Remplacement système de surveillance	ORD 14				48'009.25	48'009.25	0.00
Crédit étude pour rénovation groupe scolaire des Pâles	PM 1198/14				646'000.00	646'000.00	987.00
579. COLONIE DE VACANCES, LUTRY		783'165.20	7'000.00			790'165.20	847'929.55
Colonie de vacances - Prêt Fr. 1'348'000 + 100'000	PM 620/80	781'842.20		7'000.00		788'842.20	644'779.85
Chalet Colonie de vacances - Réfection générale - étape 2002/2005	ORD 02/03	1'323.00				1'323.00	203'149.70
589. CULTE		0.00				0.00	5'132.15
Temple de Lutry - mise à niveau de l'éclairage	ORD 12						5'132.15

TABLEAU DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS
DEPENSES 2014

Référence	Crédits votés	Investissements au 31.12.2013	Dépenses 2014	Investissements au 31.12.2014
PATRIMOINE FINANCIER	<u>6'427'000</u>	<u>4'543'913.04</u>	<u>2'259'561.58</u>	<u>6'803'474.62</u>
219. PERTES SUR DEBITEURS	410'000	0.00	564'437.17	564'437.17
Pertes s/débiteurs - Dégrèvement impôts	410'000		564'437.17	564'437.17
229. TITRES ET PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	1'300'000	2'004'801.00	50'000.00	2'054'801.00
Titres et placements du patrimoine financier		424'801.00		424'801.00
Prêt 800'000.- accordé à la Sté d'exploitation du Rivage SA	800'000	800'000.00		800'000.00
Prêt 500'000.- accordé à la Sté d'exploitation du Rivage SA	500'000	350'000.00	50'000.00	400'000.00
Prêt 250'000.- accordé à l'APOL		250'000.00		250'000.00
Prêt 180'000.- accordé à l'UAPE du Bourg		180'000.00		180'000.00
319. ACQUISITION TERRAINS, BATIMENTS	2'700'000	1'169'773.30	1'486'500.00	2'656'273.30
Achat parcelle n° 3746 (Signal de Bochat) R. Delacrausaz	PM 1067/02	1'200'000		1'169'773.30
Achat parcelle n° 4379 (La Poste) , Rte de la Croix 241	PM 1199/14	1'490'000	1'480'000.00	1'480'000.00
Achat Parcelle 4190 " Le Miroir "	PM 1172/11	10'000	6'500.00	6'500.00
359. BÂTIMENTS	2'017'000	1'369'338.74	158'624.41	1'527'963.15
La Lagune - installation d'un store de protection solaire	ORD 13	70'000	3'124.45	59'617.10
Bat. des Halles-Gd-Rue 26 - travaux rénovation générale	PM 1144/09	1'817'000	5'460.25	1'318'306.34
La Croix 241- transformation locaux commerciaux	CS 14	85'000	100'670.91	100'670.91
Villa Signal de Bochat - rénovation des façades	ORD 14	45'000	49'368.80	49'368.80
<u>TOTAL PATRIMOINES ADMINISTRATIF ET FINANCIER</u>	<u>6'427'000</u>	<u>72'920'664.39</u>	<u>7'149'102.33</u>	<u>80'069'766.72</u>

TABLEAU DES RECETTES D'INVESTISSEMENTS
R E C E T T E S 2014
SOLDE 2014

	Référence	Amortissement total au 31.12.2013	Rembt prêts Subsidés Participations	Amortissement	Prélèvements sur réserves	Amortissement total au 31.12.2014	Investis. nets à amortir au 31.12.2014
PATRIMOINE FINANCIER		<u>2'158'590.54</u>	<u>101'000.00</u>	<u>584'437.17</u>	<u>1'645'124.41</u>	<u>4'489'152.12</u>	<u>2'314'322.50</u>
219. PERTES SUR DEBITEURS		0.00		564'437.17		564'437.17	0.00
Pertes s/débiteurs - Dégrèvement impôts				564'437.17		564'437.17	
229. TITRES ET PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER		599'478.50	101'000.00			700'478.50	1'354'322.50
Titres et placements du patrimoine financier		396'478.50				396'478.50	28'322.50
Prêt 800'000.- accordé à la Sté d'exploitation du Rivage SA							800'000.00
Prêt 500'000.- accordé à la Sté d'exploitation du Rivage SA							400'000.00
Prêt 250'000.- accordé à l'APOL		167'000.00	83'000.00			250'000.00	
Prêt 180'000.- accordé à l'UAPE du Bourg		36'000.00	18'000.00			54'000.00	126'000.00
319. ACQUISITION TERRAINS, BATIMENTS		189'773.30		20'000.00	1'486'500.00	1'696'273.30	960'000.00
Achat parcelle n° 3746 (Signal de Bochat) R. Delacrausaz	PM 1067/02	189'773.30		20'000.00		209'773.30	960'000.00
Achat parcelle n° 4379 (La Poste) , Rte de la Croix 241	PM 1199/14				1'480'000.00	1'480'000.00	
Achat Parcelle 4190 " Le Miroir "	PM 1172/11				6'500.00	6'500.00	
359. BÂTIMENTS		1'369'338.74			158'624.41	1'527'963.15	0.00
La Lagune - installation d'un store de protection solaire	ORD 13	56'492.65			3'124.45	59'617.10	0.00
Bat. des Halles-Gd-Rue 26 - travaux rénovation générale	PM 1144/09	1'312'846.09			5'460.25	1'318'306.34	0.00
					100'670.91	100'670.91	0.00
Villa Signal de Bochat - rénovation des façades	ORD 14				49'368.80	49'368.80	0.00
<u>TOTAL PATRIMOINES ADMINISTRATIF ET FINANCIER</u>		<u>60'734'295.26</u>	<u>124'260.49</u>	<u>1'499'214.47</u>	<u>6'250'109.56</u>	<u>68'607'879.78</u>	<u>11'461'886.94</u>

ETAT DES RESERVES ET PROVISIONS AU 31 DECEMBRE 2014

Comptes de réserves

	au 31.12.2013	Comptes fonctionnement allocations	Comptes fonctionnement prélèvements	Recettes	Transferts	Prélèvements pour amortissement	au 31.12.2014
9280 Fonds alimentés par des recettes affectées	7'394'836.96	464'355.86	19'559.00				7'839'633.82
Incinération et élimination des ordures		262'796.61					262'796.61
Epuration des Eaux	6'468'159.91	121'970.25					6'590'130.16
Service du Feu	16'956.55						16'956.55
Aides individuelles, logement, commerce, artisanat	527'337.50		10'259.00				517'078.50
Soutien aux énergies renouvelables	382'383.00	79'589.00	9'300.00				452'672.00
9281 Fonds de renouvellement	494'540.65	60'000.00					554'540.65
Immeuble " Des Champs" - Travaux périodiques		20'000.00					20'000.00
Restaurant "La Lagune" - Travaux périodiques	134'306.15	6'200.00					140'506.15
Hôtel "Le Rivage" - Travaux périodiques	191'234.50	13'800.00					205'034.50
Appart. Pl. des Halles, Gd-Rue 26 - Trav. périod.	169'000.00	20'000.00					189'000.00
9282 Fonds de réserves	49'141'563.18	3'674'347.00	6'825'748.35			6'250'109.56	39'740'052.27
Patrimoine financier - Investissements en cours							
Patrimoine administratif - Investissements en cours	4'234'786.96				+ 4'421'606.95	3'438'700.25	5'217'693.66
Contributions compensatoires :							
Places de stationnement	272'000.00						272'000.00
Abris PCi	430'087.40	7'800.00	225'748.35		-		212'139.05
Publication 5 ^{ème} volume historique sur Lutry	111'368.55	1'547.00					112'915.55
<i>Fonds de réserves à disposition :</i>							
Divers et participations	214'782.85					9'910.25	204'872.60
Assainissement caisse de pensions (CIP)	1'000'000.00						1'000'000.00
Sports et loisirs	43'104.35						43'104.35
Provision pour débiteurs douteux	1'366'812.60						1'366'812.60
Fonds d'égalisation de la péréquation	8'602'510.00		6'600'000.00				2'002'510.00
Forêts	150'595.90						150'595.90
Achats de bien-fonds, constructions et transformations d'immeubles	89.93						89.93
Routes,circulation,parkings	1'149'043.85	565'000.00				68'000.00	1'646'043.85
Investissements futurs	31'566'380.79	3'100'000.00			- 4'421'606.95	2'733'499.06	27'511'274.78
TOTAL GENERAL	57'030'940.79	4'198'702.86	6'845'307.35			6'250'109.56	48'134'226.74

BILAN DE LA BOURSE COMMUNALE

ACTIF

<u>Au 31.12.2013</u>			<u>Au 31.12.2014</u>
<u>26'869'235.03</u>	910	Disponibilités	<u>19'797'939.73</u>
14'023.20	9100	Caisse	13'195.55
8'086'328.08	9101	Compte de chèques postaux	4'666'941.14
18'768'883.75	9102	Banques	15'117'803.04
<u>26'228'580.46</u>	911	Débiteurs et comptes courants	<u>23'008'175.25</u>
464'395.20	9110	Avoirs - Fonds et fondations	80'793.34
21'689'194.45	9111	Comptes-courants débiteurs	19'026'800.90
4'074'990.81	9112	Impôts à encaisser	3'900'581.01
	9115	Autres débiteurs	
	9119	Autres créances	
<u>6'144'739.50</u>	912	Placements du patrimoine financier	<u>6'073'739.50</u>
28'322.50	9120	Titres et placements	28'322.50
1'377'000.00	9122	Prêt du patrimoine financier	1'326'000.00
4'739'417.00	9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier	4'719'417.00
	9129	Autres biens du patrimoine financier	
<u>987'059.46</u>	913	Actifs transitoires	<u>1'362'267.75</u>
987'059.46	9138	Actifs transitoires - débiteurs	1'362'267.75
	9139	Autres actifs transitoires	
<u>8'896'916.93</u>	914	Investissements du patrimoine administratif	<u>8'254'194.74</u>
493'768.94	9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	288'150.94
8'396'704.54	9143	Bâtiments et constructions à amortir	7'958'751.65
	9145	Forêts	
6'443.45	9146	Mobilier, machines et véhicules à amortir	7'292.15
<u>1'001'113.75</u>	915	Prêts et capitaux de dotations	<u>991'892.25</u>
<u>41'700.15</u>	916	Subventions et participations à amortir	<u>39'440.15</u>
<u>70'169'345.28</u>	917	Autres investissements et divers	<u>39'440.15</u>
		Total de l'Actif du bilan	<u>59'527'649.37</u>

BILAN DE LA BOURSE COMMUNALE

PASSIF

<u>Au 31.12.2013</u>			<u>Au 31.12.2014</u>
<u>5'420'556.15</u>	920	Engagements courants	<u>5'754'166.73</u>
2'699'271.70	9200	Créanciers	2'280'508.98
2'721'284.45	9206	Comptes-courants créanciers	3'473'657.75
<u>909'417.17</u>	921	Dettes à court terme	
<u>2'301'350.72</u>	922	Emprunts à moyen et long termes	<u>1'001'350.72</u>
2'301'350.72	9221	Emprunts par obligations simples	1'001'350.72
	9223	Emprunts publics	
<u>2'153'051.99</u>	923	Engagements envers des propres établissements et fonds spéciaux	<u>2'186'496.48</u>
1'555'083.40	9230	Créance compensatoire Coopérative Port Vieux Stand	1'570'550.25
157'168.48	9233	Fonds et fondations	156'444.77
440'800.11	9234	Fonds pour des risques non assurés	459'501.46
<u>178'462.75</u>	925	Passifs transitoires	<u>200'739.40</u>
178'462.75	9258	Passifs transitoires - Créanciers	200'739.40
	9259	Autres passifs transitoires	
<u>57'030'940.79</u>	928	Financements spéciaux et fonds de réserve	<u>48'134'226.74</u>
7'394'836.96	9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	7'839'633.82
494'540.65	9281	Fonds de renouvellement et de rénovation	554'540.65
49'141'563.18	9282	Fonds de réserve	39'740'052.27
<u>2'175'565.71</u>	929	Capital	<u>2'250'669.30</u>
<u>70'169'345.28</u>		Total du Passif du bilan	<u>59'527'649.37</u>

BILAN CONSOLIDE DE LA BOURSE COMMUNALE

<u>Au 31.12.2013</u>		<u>Au 31.12.2014</u>
<u>COMPTES D'ENGAGEMENTS ET DE TRESORERIE</u>		
5'420'556.15	920 Engagements courants	5'754'166.73
909'417.17	921 Dettes à court terme	
2'301'350.72	922 Emprunts à moyen et long termes	1'001'350.72
2'153'051.99	923 Engagements propres établissements et fonds spéciaux	2'186'496.48
<u>178'462.75</u>	925 Passifs transitoires	<u>200'739.40</u>
<u>10'962'838.78</u>	Total des engagements à court et long termes	<u>9'142'753.33</u>
26'869'235.03	910 Disponibilités	19'797'939.73
26'367'264.66	911 Débiteurs et comptes-courants	23'146'137.95
<u>987'059.46</u>	913 Actifs transitoires	<u>1'362'267.75</u>
<u>54'223'559.15</u>	Total des disponibilités et des débiteurs	<u>44'306'345.43</u>
(+) <u>43'260'720.37</u>	Différence = fortune ou excédent de disponibilités	(+) <u>35'163'592.10</u>

BILAN CONSOLIDE DE LA BOURSE COMMUNALE

<u>Au 31.12.2013</u>		<u>Au 31.12.2014</u>
<u>COMPTES DES IMMOBILISATIONS</u>		
6'144'739.50	912 Investissements du patrimoine financier	6'073'739.50
8'896'916.93	914 Investissements du patrimoine administratif	8'254'194.74
862'429.55	915 Prêts et capitaux de dotations	853'929.55
	916 Subventions et participations à amortir	
<u>41'700.15</u>	917 Autres investissements et divers	<u>39'440.15</u>
<u>15'945'786.13</u>	Total des investissements et des immobilisations	<u>15'221'303.94</u>
<u>COMPTES DES RESERVES</u>		
57'030'940.79	928 Financements spéciaux et fonds de réserve	48'134'226.74
<u>2'175'565.71</u>	929 Capital	<u>2'250'669.30</u>
<u>59'206'506.50</u>		<u>50'384'896.04</u>
(+ <u>43'260'720.37</u>)	Différence = fortune ou excédent de disponibilités	(+ <u>35'163'592.10</u>)

BILAN CONSOLIDE DE LA BOURSE COMMUNALE

au 31.12.2013		<u>ENGAGEMENTS HORS BILAN</u>	au 31.12.2014	
<u>Cautionnements</u> <u>maximums</u>	<u>Risques réels</u> (emprunts résiduels)		<u>Cautionnements</u> <u>maximums</u>	<u>Risques réels</u> (emprunts résiduels)
430'000.00	356'500.00	Cautionnement solidaire en faveur du Tennis Club de Lutry, en couverture des créances auprès de la Banque Cantonale Vaudoise	430'000.00	353'000.00
5'700'000.00	3'750'000.00	Cautionnement solidaire en faveur de la C.L.L. Coopérative du Logement Lutry en couverture des emprunts du bâtiment à loyers modérés "Des Champs".	5'700'000.00	3'710'000.00
25'000.00	25'000.00	Cautionnement solidaire en faveur de l'Association Lavaux Express, en couverture des créances auprès de la Banque Cantonale Vaudoise pour l'achat du 2ème train.	---	emprunt remboursé intégralement au 21.02.2014
25'000.00	25'000.00	Cautionnement solidaire en faveur de l'Association Lavaux Express, en couverture des créances auprès de la Banque Cantonale Vaudoise pour l'achat d'une nouvelle locomotive	25'000.00	25'000.00
969'000.00	969'000.00	Cautionnement solidaire en faveur de la C.L.L. Coopérative du Logement Lutry en couverture des emprunts des 8 appartements à loyer modéré "Des Moulins".	969'000.00	969'000.00
<hr/> 7'149'000.00 <hr/>	<hr/> 5'125'500.00 <hr/>		<hr/> 7'124'000.00 <hr/>	<hr/> 5'057'000.00 <hr/>
<hr/> 650'000.00 <hr/>	<hr/> 650'000.00 <hr/>	Postposition de Fr. 650'000.- à l'encontre de la Société d'Exploitation du Rivage S.A sur le prêt de Fr. 800'000.- ouvert au 31.12.14.	<hr/> 650'000.00 <hr/>	<hr/> 650'000.00 <hr/>



Créance compensatoire pour places de stationnement selon convention du 4 octobre 1996

	situation au 31.12.2013	Exercice 2014	situation au 31.12.2014	Solde à encaisser	CREANCE TOTALE
<u>CAPITAL</u>					
53 places à Fr. 35'000.- (versement des acomptes)	1'855'000.00		1'855'000.00	0.00	1'855'000.00
5 places de port supplémentaires à Fr. 10'000.- (facturation 5'000.-/an)	50'000.00		50'000.00	0.00	50'000.00
6 places supplémentaires à Fr. 35'000.-	210'000.00		210'000.00	0.00	210'000.00
<u>AFFECTATION</u>					
07.10.1996 Participation à l'aménagement des parkings provisoires route du Grand-Pont et de la Combe (PM 962/96)	(-) 351'662.75		(-) 351'662.75	0.00	(-) 351'662.75
04.05.1999 Participation aux aménagements complémentaires de places visiteurs, selon convention du 04.05.1999	(-) 6'000.00	(+) 6'000.00	(-) 0.00	0.00	0.00
25.08.2003 Coût d'installation du système automatique de contrôle d'accès au Port du Vieux Stand pour Fr. 54'495.05					
Participation des 2/3 à rembourser par la Coopérative	(-) 31'330.00	(+) 31'330.00	(-) 0.00	0.00	0.00
Participation de 1/3 en diminution de la créance	(-) 18'165.05		(-) 18'165.05		(-) 18'165.05
TOTAL DES OPERATIONS SUR LE CAPITAL	1'707'842.20	+ 37'330.00	1'745'172.20	0.00	1'745'172.20
	<u>cumulé</u>	<u>annuel</u>	<u>cumulé</u>		
<u>REVENUS</u>	(+) 373'022.95	(+) 3'155.00	(+) 376'177.95		+ 376'177.95
Intérêts	373'022.95	3'155.00	376'177.95		376'177.95
(Réf. cpte 220.3290.11)	1.58%	0.20%	1.43%		1.43%
<u>CHARGES</u>	(-) 525'781.75	(-) 25'018.15	(-) 550'799.90		(-) 550'799.90
Location du terrain - 2'000 m2 x Fr. 6.- (Réf. cpte 310.4272)	198'000.00	12'000.00	210'000.00		210'000.00
Entretien, surveillance et utilisation	327'781.75	13'018.15	340'799.90		340'799.90
CAPITAL AU 31 DECEMBRE	1'555'083.40	15'466.85	1'570'550.25	0.00	1'570'550.25

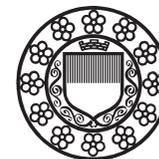
BILAN EXTRA-COMPTABLE - EPURATION DES EAUX

A C T I F

<u>Au 31.12.2013</u>		<u>Au 31.12.2014</u>
<u>32'695'691.86</u>	Immobilisations	<u>33'455'191.83</u>
16'478'691.76	Collecteurs de concentration 1ère à 3ème étapes et station d'épuration	16'478'691.76
15'093'358.35	Collecteurs 4ème étape	16'769'722.77
1'123'641.75	STEP et collecteurs - Travaux en cours	206'777.30
<u>6'468'159.91</u>	Bourse communale - Compte courant	<u>6'590'130.16</u>
<u>39'163'851.77</u>		<u>40'045'321.99</u>

P A S S I F

	Fonds d'amortissement	
<u>16'478'691.76</u>	1ère à 3ème étapes	<u>16'478'691.76</u>
11'635'663.00	Subsides Etat - Confédération	11'635'663.00
4'843'028.76	Comptes d'exploitation annuels	4'843'028.76
<u>15'093'358.35</u>	4ème étape	<u>16'769'722.77</u>
1'424'442.00	Subsides Etat - Confédération	1'424'442.00
13'668'916.35	Comptes d'exploitation annuels	15'345'280.77
1'123'641.75	STEP et collecteurs - Travaux en cours	206'777.30
<u>6'468'159.91</u>	Fonds de réserve	<u>6'590'130.16</u>
	Financement et amortissement des travaux en cours et futurs	
<u>39'163'851.77</u>		<u>40'045'321.99</u>



Services Industriels

Commune de Lutry

I. Charges et revenus de fonctionnement

- ◆ Administration
- ◆ Service des Eaux
- ◆ Service de l'Electricité

II. Dépenses et recettes d'investissements

III. Résultat financier

- ◆ Mouvement des liquidités 2014

IV. Comptes de bilan

Rapport sur les comptes
de l'exercice 2014



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	SERVICES INDUSTRIELS	14'184'535.39	14'184'535.39	14'800'000	14'800'000	15'551'310.73	15'551'310.73
80	ADMINISTRATION	2'713'305.76	129'764.77	2'967'000	107'000	2'851'519.86	198'273.38
800	PERSONNEL	2'096'270.80	24'675.60	2'273'000	10'000	2'231'865.30	94'669.55
F 800.3011	TRAITEMENTS	1'578'589.45		1'691'000		1'711'052.55	
F 800.3030	COTISATIONS A.V.S., A.F., A.C.	139'646.45		151'000		151'884.40	
F 800.3040	CAISSE DE PENSIONS	244'940.75		264'000		223'822.40	
F 800.3050	ASSURANCES DE PERSONNES	24'938.55		32'000		30'563.45	
S 800.3060.01	RBT VEHICULES PRIVES+FRAIS DE TRANSPORT	8'893.30		8'000		9'398.35	
S 800.3060.04	FRAIS DE TELEPHONE	3'087.20		4'000		3'578.75	
S 800.3060.06	REPAS ET AUTRES DEBOURS PERSONNEL S.I.	8'031.50		12'000		6'485.35	
S 800.3080	*PERSONNEL INTERIMAIRE, MANDATS EXTERNES, ETUDES	65'170.00		80'000		83'500.00	
S 800.3090	FRAIS DIVERS DE PERSONNEL	2'827.15		2'000		1'919.95	
S 800.3091	FRAIS DE FORMATION DU PERSONNEL S.I.	11'142.45		21'000		9'660.10	
S 800.3092	FRAIS DE RECHERCHE DE PERSONNEL S.I.	9'004.00		8'000			
S 800.4356	*FACTURATION INTERNE M.O CHANTIERS GAZ		7'151.00				
F 800.4361	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS		17'524.60		10'000		94'669.55
801	FRAIS DE BUREAU	88'333.37		103'000		76'754.26	
S 801.3101	IMPRIMES, FOURN. BUREAU ET BUREAUTIQUE	6'844.95		12'000		8'418.05	
S 801.3102	*LIVRES, DOCUMENTATION, ANNONCES, PUBLICITE	23'731.80		25'000		12'660.50	
S 801.3111	ACHAT MOBILIER, MACHINES DE BUREAU	2'241.90		3'000		799.60	
S 801.3151	ENTRETIEN MOBILIER, MACHINES DE BUREAU	7'389.56		6'000		6'264.49	
S 801.3180	DIVERS, CONTENTIEUX, HONORAIRES	436.70		2'000		1'408.70	
S 801.3181	TAXES CCP, BCV, AFFRANCHISSEMENTS	42'211.86		45'000		41'051.42	
S 801.3182	TELEPHONE, CONCESS.RADIO, TELEFAX,	5'476.60		10'000		6'151.50	

* RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

800.3080	Personnel intérimaire, mandats externes, études spéciales	<u>65'170.00</u>
	<p>Ce compte comprend :</p> <p>Le coût du personnel extérieur engagé sur une période définie pour divers mandats spécifiques, à savoir notamment :</p> <ul style="list-style-type: none">- support informatique de la part des SI de Lausanne- convention de collaboration avec les SI de Lausanne- contrat annuel pour la mise à jour des tarifs d'électricité- honoraires d'ingénieurs pour la planification énergétique territoriale- certification ISO 9001 - mandat de maintenance et de surveillance- divers mandats	<p>10'500.00</p> <p>10'000.00</p> <p>16'950.00</p> <p>15'000.00</p> <p>12'220.00</p> <p>500.00</p>
800.4356	Facturation interne main d'œuvre (M.O.) chantiers gaz	<u>7'151.00</u>
	<p>Dans un objectif de transparence avec notre partenaire (SI Lausanne) dans le cadre de la réalisation des chantiers gaz, il a été décidé de comptabiliser de manière interne les heures de main d'œuvre effectuées par le personnel des SI. Auparavant ces heures étaient calculées dans le décompte final entre Lutry et Lausanne effectué par chantier, mais n'étaient pas comptabilisées.</p>	
801.3102	Livres, documentation, annonces, publicité	<u>23'731.80</u>
	<ul style="list-style-type: none">- abonnements à divers journaux- divers sponsoring- coûts liés à la semaine de la mobilité organisée à Lutry- autres frais divers	<p>125.85</p> <p>500.00</p> <p>21'451.05</p> <p>1'654.90</p>



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
802	FRAIS GENERAUX	121'669.95		158'000		120'304.05	
S 802.3101	INFOGRAPHIE, PLANS INFORMATISES EAU + ELECTR.,			4'000			
S 802.3114	ACHAT & REMPL. POSTES D'APPEL, NATEL, ETC.	101.75		15'000		350.85	
S 802.3124	CARBURANTS VEHICULES ET MACHINES	8'728.50		15'000		10'781.95	
S 802.3155	ENTRETIEN MATERIEL ROULANT	13'195.70		15'000		10'169.65	
S 802.3156	ENTRETIEN EQUIP.RADIOS, TEL.MOBILES	250.85		2'000		36.10	
S 802.3185	PRESTATIONS DE LA BOURSE COMMUNALE	60'000.00		60'000		60'000.00	
S 802.3186	ASSURANCES CHOSES, RC	10'592.95		17'000		10'277.95	
S 802.3192	TAXES VEHICULES A MOTEUR	3'518.90		5'000		3'766.10	
S 802.3193	COTISATIONS	25'281.30		25'000		24'921.45	
803	SERVICE INFORMATIQUE	169'291.00		184'000		183'152.45	
S 803.3101	IMPRIMES, PETITES FOURNITURES PC, PAPIERS, ETC.	10'239.80		15'000		13'269.20	
S 803.3111	REEMPL. PC + IMPRIMANTES PR BUREAUTIQUE & SERV.	8'691.85		10'000		4'350.25	
S 803.3163	*MAINTENANCE & DEVELOPPEMENT DES PROGRAMMES	139'709.35		137'000		155'533.00	
S 803.3189	PRESTATIONS DE LA BOURSE COMMUNALE - PARTICIPATION	10'650.00		22'000		10'000.00	
804	BATIMENTS ADMINISTRATIF ET DEPOTS	237'740.64		249'000		239'443.80	
F 804.3011	TRAITEMENT CONCIERGERIE	7'825.55		8'000		7'432.60	
F 804.3030	COTISATIONS A.V.S., AF, A.C.	695.40		1'000		340.20	
S 804.3120	EAU, ELECTRICITE	5'665.10		5'000		5'255.70	
S 804.3122	BAT. DES CHAMPS - PART.S/CHAUFFAGE+FRAIS COMMUNS	17'623.85		21'000		20'123.45	
S 804.3124	CHAUFFAGE, COMBUSTIBLE	3'686.90		5'000		3'523.45	
S 804.3133	PRODUITS ET FOURNITURES DE NETTOYAGE	3'488.89		8'000		2'614.05	
S 804.3150	ENTRETIEN MACHINES & INSTALLATIONS TECHNIQUES	104.95		2'000		1'404.35	
S 804.3161.01	LOYER BATIMENT VOISINAND 2	70'650.00		71'000		70'750.00	
S 804.3161.04	LOYER DU BATIMENT DES CHAMPS	128'000.00		128'000		128'000.00	
805	RECETTES D'ADMINISTRATION		105'089.17		97'000		103'603.83
F 805.4250	REVENUS DES CREANCES		43'323.07		47'000		45'143.82
S 805.4356	FACTURATION A DES TIERS		15'012.96		15'000		15'012.96
S 805.4362	REMBOURSEMENT DE FRAIS - DIVERS		46'753.14		35'000		43'447.05

*** RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

803.3163	Maintenance et développement des programmes	<u>139'709.35</u>
	- frais de maintenance et de services liés aux nouvelles applications SAP	45'542.25
	- frais de mise à disposition des infrastructures bureautiques SAP	10'800.00
	- frais de support et de maintenance de la téléaction	24'840.00
	- mise en place d'une nouvelle structure tarifaire pour le gaz	33'390.00
	- divers contrat de maintenance	25'137.10



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
81	SERVICE DES EAUX	2'749'934.77	2'749'934.77	3'028'000	3'028'000	3'008'927.92	3'008'927.92
810	FINANCES	1'424'276.59	51'906.00	1'663'000	43'000	1'738'294.62	79'309.00
F 810.3223	PART S/INTERETS DETTES MOYEN & LONG TERME + PRET SERV. ELECTRICITE	5'500.00		18'000		11'000.00	
F 810.3310	*AMORTISSEMENT DU RESEAU	364'717.59		486'000		626'959.62	
F 810.3900	PART AUX FRAIS D'ADMINISTRATION	1'054'059.00		1'159'000		1'100'335.00	
F 810.4900	PART AUX RECETTES D'ADMINISTRATION		51'906.00		43'000		79'309.00
811	EXPLOITATION	1'154'408.03	2'698'028.77	1'167'000	2'985'000	1'107'087.67	2'929'618.92
S 811.3114	ACHAT DE COMPTEURS ET ACCESSOIRES	11'169.45		30'000		16'791.10	
S 811.3115	REPLACEMENT DE VEHICULES	22'904.65		32'000		817.65	
S 811.3121	*ACHAT D'EAU	1'112'305.30		1'093'000		1'081'255.80	
S 811.3123	ELECTRICITE STATIONS DE POMPAGE	4.70				223.10	
S 811.3154	ENTRETIEN DES COMPTEURS & SONDAS DE MESURES			2'000			
S 811.3301	DEFALCATIONS - PERTES SUR DEBITEURS/EAUX	23.93		2'000		0.02	
S 811.3659	PARTICIPATION PROJET SOLIDARITE EAU	8'000.00		8'000		8'000.00	
F 811.4340	TAXE UNIQUE DE RACCORDEMENT 7.7 o/oo		91'772.60		350'000		243'658.95
S 811.4351.011	*VENTE D'EAU - CONSOMMATION		1'440'017.75		1'438'000		1'453'887.20
S 811.4351.014	*VENTE D'EAU - LOCATION DES COMPTEURS		138'226.80		140'000		138'567.75
S 811.4351.015	*VENTE D'EAU - TAXE CONCESSION APPARTEMENTS		541'993.23		545'000		539'429.19
S 811.4351.016	*VENTE D'EAU - TAXE CONCESSION IMMEUBLES		285'833.68		288'000		284'812.36
S 811.4351.04	*VENTE D'EAU - EAUX PUBLIQUES COMMUNALES		102'985.08		109'000		109'346.90
S 811.4351.051	*VENTE D'EAU - ARROSAGE JARDINS		2'354.81		3'000		2'160.00
S 811.4351.091	*VENTE D'EAU - DIVERS, CONSTRUCTIONS BATIMENTS		18'922.06		12'000		21'266.55
S 811.4356	AUTRES RECETTES, INTRODUCTION BATIMENTS		75'922.76		100'000		136'490.02

*** RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

810.3310 Amortissement du réseau

364'717.59

L'amortissement du réseau d'eau correspond à la marge d'autofinancement dégagée par le service des eaux durant l'exercice. Cette dernière peut varier fortement en fonction, en autres, des taxes uniques de raccordement facturées au cours de l'année. En 2014, ce montant est inférieur aux estimations budgétaires en raison notamment de l'encaissement de taxes de raccordement plus faible qu'habituellement.

811.3121 Achat d'eau

1'112'305.30

Achat auprès des S.I. de Lausanne de 984'955 m³ d'eau au prix moyen de Fr. 1.129 le m³, hors TVA représentant une légère hausse du prix d'achat du m³ d'eau entre 2013 et 2014 (+ 0.4%).

811.4351 Vente d'eau	Consommation			Budget 2014		Comptes 2014		
	2011 m ³	2012 m ³	2013 m ³	m ³	fr.	m ³	prix au m ³	hors TVA en fr.
011 Consommation	797'762	784'998	765'153	756'975	1'438'000.00	757'904	1.90	1'440'017.75
014 Location des compteurs					140'000.00			138'226.80
015 Taxe concess. - appartements					545'000.00			541'993.23
016 Taxe concess. - immeubles					288'000.00			285'833.68
04 Eau publique communale	50'471	59'670	57'550	57'500	109'000.00	54'203	1.90	102'985.08
051+091 Arrosage - constructions	7'523	7'835	7'835	7'550	15'000.00	11'197		21'276.87
	855'756	852'503	830'538	822'025	2'535'000.00	823'304		2'530'333.41



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
812	ENTRETIEN, DIVERS	11'035.65		22'000		13'021.35	
S 812.3114	ACHAT MACHINES, OUTILLAGE STANDARD & SPECIALISE + VETEMENTS DE SECURITE	7'506.55		10'000		8'270.45	
S 812.3135	ACHAT MATIERES ET FOURNITURES	2'822.35		3'000		2'097.75	
S 812.3154	ENTRETIEN MATERIEL D'EXPLOITATION ET OUTILLAGE	706.75		8'000		2'443.15	
S 812.3180	PERMIS FOUILLES, TAXES DECHARGES, DIVERS			1'000		210.00	
813	OUVRAGES DE CAPTAGE, STOCKAGE & REFOULEMENT	6'691.60		21'000		20'103.05	
S 813.3130	ACHAT MATIERES ET FOURNITURES DIVERSES	479.40		5'000		1'028.95	
S 813.3141	ENTRETIEN ET SECURISATION DES OUVRAGES	670.00		2'000		3'736.10	
S 813.3154	ENTRETIEN EQUIPEMENT DE DISTRIBUTION D'EAU, VANNES CLAYTON, POMPES, MOTEURS			6'000		9'270.00	
S 813.3180	ANALYSES QUALITE DE L'EAU DU RESEAU	5'542.20		8'000		6'068.00	
814	RESEAU GENERAL	153'522.90		155'000		130'421.23	
S 814.3130	ACHAT MATIERES, FOURNITURES, PIECES ET MATERIEL	2'985.55		5'000		2'666.02	
S 814.3144	ENTRETIEN DES CANALISATIONS	150'537.35		150'000		127'755.21	



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
82	SERVICE DE L'ELECTRICITE	7'849'908.42	7'849'908.42	8'006'000	8'006'000	8'807'029.67	8'807'029.67
820	FINANCES	2'828'302.80	83'958.77	2'657'000	83'000	2'737'708.67	230'393.38
F 820.3300	*AMORTISSEMENT DES INVESTISSEMENTS ELECTRICITE	105'220.55		840'000		39'931.06	
F 820.3819	*ALLOCATION AU FONDS DE RESERVE POUR AMORTISS. DES TRAVAUX EN COURS ET FUTURS	1'141'994.24		78'000		1'047'274.00	
F 820.3900	PART AUX FRAIS D'ADMINISTRATION	1'581'088.01		1'739'000		1'650'503.61	
F 820.4250	REVENUS PRETS SERVICE DES EAUX ET DU GAZ		6'100.00		19'000		11'700.00
S 820.4341	PART SUR CONTRIBUTIONS DE RACCORDEMENT						99'729.00
F 820.4900	PART AUX RECETTES D'ADMINISTRATION		77'858.77		64'000		118'964.38
821	EXPLOITATION	1'411'147.46	160'843.14	1'606'000	185'000	1'184'534.68	173'740.13
S 821.3114	*ACHAT APPAREILS DE MESURE ET DE TELECOMMANDE	40'863.45		40'000		27'742.60	
S 821.3115	*ACHAT DE VEHICULES	85'000.00		110'000			
S 821.3123.02	ACHAT D'ELECTRICITE - TIMBRE	1'197'597.50		1'249'000		949'425.15	
S 821.3123.03	ACHAT D'ENERGIE - PERTES RESEAU	77'732.16		189'000		197'856.43	
S 821.3154	ENTRETIEN APPAREILS DE MESURE, COMPTEURS	8'714.35		10'000		9'417.00	
S 821.3156	ENTRETIEN CENTRALE DE TELECOMMANDE, TELEACTION,	1'240.00		8'000		93.50	
S 821.4354	VENTE, REPRISE VEHICULES D'OCCASION				5'000		
S 821.4356	AUTRES RECETTES		160'843.14		180'000		173'740.13
822	ENTRETIEN, DIVERS	13'324.05		23'000		52'506.58	
S 822.3114	ACHAT MACHINES, OUTILLAGE, MATERIEL D'EXPL. +	9'620.35		10'000		51'433.97	
S 822.3154	ENTRETIEN MACHINES, MAT. D'EXPLOITATION	3'493.70		8'000		577.01	
S 822.3180	TRANSPORTS, AUTORISATIONS DIVERSES, TAXES DECHARGES	210.00		5'000		495.60	

*** RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

		Amortissement 2014	Solde à amortir au 31.12.2014
820.3300	Amortissement des investissements du Service de l'Electricité	105'220.55	1.--
827.3310	Amortissement de l'éclairage public	131'213.07	102'136.92
	Amortissement total du Service de l'Electricité	236'433.62	102'137.92
820.3819	Allocation au fonds de réserve pour amortissement des travaux en cours et futurs		<u>1'141'994.24</u>
	Ce montant correspond au solde à disposition dégagé par le service de l'électricité après amortissement intégral des investissements au 31 décembre 2014.		
821.3114	Achat appareils de mesure et de télécommande		<u>40'863.45</u>
	- achat de 250 compteurs électriques triphasés		23'862.50
	- achat d'un testeur d'équipement électrique et d'un testeur de qualité d'énergie triphasé		8'400.00
	- achat de 50 récepteurs de télécommandes pour bornes		8'051.00
	- achat divers		549.95
821.3115	Achat de véhicule		<u>85'000.00</u>
	Remplacement du véhicule utilitaire utilisé par le service de l'électricité qui avait dû être remplacé d'urgence il y a 2 ans par un véhicule d'occasion suite à la destruction du véhicule précédent lors d'un accident.		



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
824	RESEAU MOYENNE - BASSE TENSION	51'809.57		75'000		23'333.38	
S 824.3135	ACHAT MATIERES, FOURNITURES ET APPAREILLAGE	10'974.86		10'000		551.75	
S 824.3141	ENTRETIEN RESEAUX M.T. & B.T. + RESEAU DE	37'097.46		30'000		15'363.50	
S 824.3150	ENTRETIEN ALIMENTATIONS DE SECOURS & BATTERIES DES SOUS-STATIONS	71.25		5'000		3'377.13	
S 824.3185	CONTROLE DES INSTALLATIONS	3'666.00		30'000		4'041.00	
825	VENTE TIMBRE	75'786.17	3'932'088.32	29'000	3'956'000	97'135.57	3'601'493.77
S 825.3301	FIDELISATION, DEFALCATIONS, PERTES S/DEBITEURS	2'505.73		10'000		850.00	
S 825.3819	ALLOC. AU FONDS DE REGULATION DU TIMBRE	73'280.44		19'000		96'285.57	
S 825.4359.011	TIMBRE -TU SIMPLE		1'842'205.77		1'918'000		1'425'789.00
S 825.4359.012	TIMBRE - TU DOUBLE PERMANENT HP		215'098.36		131'000		144'984.20
S 825.4359.013	TIMBRE -TU DOUBLE PERMANENT HC		112'127.28		84'000		75'142.00
S 825.4359.014	TIMBRE -TC DOUBLE INTERRUPTIBLE HP		679'629.93		715'000		567'482.04
S 825.4359.015	TIMBRE -TC DOUBLE INTERRUPTIBLE HC		325'804.38		339'000		253'523.36
S 825.4359.016	TIMBRE - PUISSANCE DOUBLE HP-DUP > 3000H		176'435.44		177'000		122'283.08
S 825.4359.017	TIMBRE - PUISSANCE DOUBLE HC-DUP > 3000H		54'232.32		58'000		36'811.38
S 825.4359.021	TIMBRE - PUISSANCE DOUBLE HP-DUP < 3000H		214'498.61		213'000		142'614.79
S 825.4359.022	TIMBRE - PUISSANCE DOUBLE HC-DUP < 3000H		76'873.49		79'000		48'809.63
S 825.4359.023	TIMBRE - TU SIMPLE INTERRUPTIBLE HC		48'872.70		55'000		37'614.81
S 825.4359.029	VENTE PUISSANCE GROS CONSOMMATEURS DUP >3000H		62'266.04		62'000		60'762.69
S 825.4359.030	VENTE PUISSANCE GROS CONSOMMATEURS DUP <3000H		122'844.00		125'000		122'559.00
S 825.4359.040	TRAITEMENT COURBE DE CHARGE		1'200.00				600.00
S 825.4819	PRELEV S/ FONDS DE REGULATION DU TIMBRE						562'517.79

ELECTRICITÉ - SELON STRUCTURE TARIFAIRE 2014 - COMPARAISON ENTRE ACHATS ET VENTES

ACHATS	comptes 2014			VENTES	Comptes 2014			Comptes 2014	Budget 2014
	kWh	tarif en Fr.	Hors TVA en Fr.		*kWh	tarif en Fr.	Hors TVA en Fr.		
ENERGIE 826.3123 Production photovoltaïques	39'707'822	0.0799	3'171'844.21	ENERGIE 826.4351					
	340'264	0.0797	27'116.73	010 Pertes réseau			77'732.16		
				011 TU simple	17'427'652	0.0915	1'594'630.16		
				012 TU double permanent HP	2'041'683	0.0915	186'814.02		
				013 TU double permanent HC	1'263'892	0.0650	82'152.96		
				014 TC double interruptible HP	7'329'447	0.0905	663'314.94		
				015 TC double interruptible HC	3'903'412	0.0715	279'093.96		
				016 Puissance double HP - DUP > 3000 h	1'859'216	0.0870	161'751.81		
				017 Puissance double HC - DUP > 3000 h	648'281	0.0730	47'324.49		
826.3819 alloc. au fonds de régulation de l'énergie			46'657.35	021 Puissance double HP - DUP < 3000 h	2'786'772	0.0870	242'449.19		
				022 Puissance double HC - DUP < 3000 h	1'083'059	0.0730	79'063.34		
				023 TU simple interruptible HC	547'480	0.0650	35'586.23		
	39'707'822	0.0817	3'245'618.29		38'890'895	0.0887	3'449'913.26	204'295.--	213'000.--
TIMBRE 821.3123.02 timbre	38'572'299	0.0310	1'197'597.50	TIMBRE 825.4359					
				011 TU simple	17'370'800	0.1060	1'842'205.77		
				012 TU double permanent HP	2'029'230	0.1060	215'098.36		
				013 TU double permanent HC	1'259'857	0.0890	112'127.28		
				014 TC double interruptible HP	7'387'282	0.0920	679'629.93		
				015 TC double interruptible HC	3'925'354	0.0830	325'804.38		
821.3123.03 pertes réseau s/achat énergie			77'732.16	016 Puissance double HP - DUP >3000 h	2'557'035	0.0690	176'435.44		
				017 Puissance double HC - DUP > 3000 h	847'380	0.0640	54'232.32		
				021 Puissance double HP - DUP < 3000 h	2'785'696	0.0770	214'498.61		
				022 Puissance double HC - DUP < 3000 h	1'082'725	0.0710	76'873.49		
825.3819 alloc. au fonds de régulation du timbre			73'280.44	023 TU simple interruptible HC	549'131	0.0890	48'872.70		
				029 Puissance gros consom. DUP < 3000 h		6.0000	62'266.04		
				030 Puissance gros consom. DUP > 3000 h		6.5000	122'844.00		
				040 Traitement courbe de charge			1'200.00		
				825.4819 Prélèvement s/fds de régulation du timbre					
	38'572'299	0.0310	1'348'610.10		39'794'491	0.0988	3'932'088.32	2'583'478.--	2'518'000.--
TOTAL	39'707'822	0.1157	4'594'228.39	TOTAL SANS TAXES	39'794'491	0.1855	7'382'001.58	2'787'773.--	2'712'000.--
TAXES cpté bilan				TAXES cpté bilan (idem)				au 01.01.14 reporté s/2014	au 31.12.14 report s/2015
9219.821	39'794'491	0.007	278'561.45	Communes } droit d'utilisation du sol	39'794'410	0.007	278'560.87	3.--	3.--
9219.825	39'794'491	0.005	198'972.45	Communes } soutien à l'éclairage public	39'796'458	0.005	198'982.29	23.--	33.--
9219.826	39'794'491	0.002	79'589.00	Communes } soutien aux énergies renouvelables	39'793'015	0.002	79'586.03	8.--	5.--
9219.822	39'794'491	0.00020	7'958.90	Cantoniales } émolument cantonal	39'802'400	0.00020	7'960.48	449.--	451.--
9219.823	39'794'491	0.0018	71'630.10	Cantoniales } taxe cantonale (énergies renouv.)	39'794'500	0.0018	71'630.10	977.--	977.--
9219.824	38'575'300	0.0060	231'451.80	Fédérales } compensation autoproducteur	39'848'868	0.0060	239'093.21	6'999.--	14'640.--
9219.827	38'575'300	0.0064	246'881.90	Swissgrid } services système	39'768'369	0.0064	254'517.56	7'943.--	15'579.--
TOTAL	39'446'150	0.02840	1'115'045.61		39'799'717	0.02840	1'130'330.54	16'402.--	31'687.--



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
826	COMMERCE D'ENERGIE	3'246'433.44	3'449'913.26	3'433'000	3'599'000	4'428'941.06	4'518'532.66
S	826.3123	ACHAT D'ELECTRICITE - ENERGIE+GESTION	3'198'960.94	3'386'000		4'248'942.73	
S	826.3301	FIDELISATION, DEFALCATIONS, PERTES S/DEBITEURS	815.15	10'000		401.00	
S	826.3819	ALLOC. AU FDS DE REGULATION DE L'ENERGIE	46'657.35	37'000		179'597.33	
S	826.4351.010	VENTE D'ENERGIE- PERTES RESEAU			189'000		197'856.43
S	826.4351.011	ENERGIE-TU SIMPLE			1'655'000		1'976'916.34
S	826.4351.012	ENERGIE-TU DOUBLE PERMANENT HP			113'000		200'703.72
S	826.4351.013	ENERGIE-TU DOUBLE PERMANENT HC			61'000		99'027.13
S	826.4351.014	ENERGIE-TC DOUBLE INTERRUPTIBLE HP			703'000		943'633.75
S	826.4351.015	ENERGIE-TC DOUBLE INTERRUPTIBLE HC			292'000		396'930.74
S	826.4351.016	ENERGIE-PUISSANCE DOUBLE HP-DUP > 3000H			172'000		208'420.98
S	826.4351.017	ENERGIE-PUISSANCE DOUBLE HC-DUP > 3000H			53'000		64'753.36
S	826.4351.021	ENERGIE - PUISSANCE DOUBLE HP-DUP<3000H			240'000		286'566.57
S	826.4351.022	ENERGIE - PUISSANCE DOUBLE HC-DUP<3000H			81'000		94'056.38
S	826.4351.023	ENERGIE - TU SIMPLE INTERRUPTIBLE HC			40'000		49'667.26
827	RESEAU E.P - FINANCES ET EXPLOITATION	223'104.93	223'104.93	183'000	183'000	282'869.73	282'869.73
S	827.3135	ACHAT MATIERES ET FOURNITURES	8'525.51	10'000		12'223.28	
S	827.3143	ENTRETIEN RESEAU E.P., LOCATION NACELLE	12'207.60	10'000		21'319.34	
F	827.3223	INTERETS S/INVESTISSEMENTS EP		1'000			
F	827.3310	AMORTISSEMENT INVESTISS.DE L'ECLAIRAGE PUBLIC	131'213.07	100'000		155'645.86	
F	827.3900	PART AUX FRAIS D'ADMINISTRATION E.P	71'158.75	62'000		93'681.25	
F	827.4356	*BOURSE COMMUNALE - REMB COÛTS D'EXPLOIT. EP			82'000		127'223.87
S	827.4363	E.P. - REMB. DE DOMMAGES					
F	827.4526	*BOURSE COMMUNALE - REMB COÛTS D'INVESTI. EP			101'000		155'645.86

*** RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

827.4356+4526 Bourse Communale - remboursement coûts d'exploitation et d'investissements EP :

- Amortissements financiers	131'213.07
- Intérêts financiers	-.-
- Main-d'œuvre et fourniture pour l'entretien du réseau EP	89'609.21
	<hr/>
	220'822.28
	<hr/> <hr/>



		Comptes 2014		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
83	SERVICE DU GAZ	741'621.67	741'621.67	692'000	692'000	685'559.90	685'559.90
830	FINANCES	143'949.41	4'222.40	79'000	2'000	101'636.98	2'995.00
F 830.3223	INTERETS S/PRET SERVICE DE L'ELECTRICITE	600.00		1'000		700.00	
F 830.3300	AMORTISSEMENT DU RESEAU	30'000.00		27'000		20'000.00	
F 830.3819	*ALLOCATION AU FONDS DE RESERVE POUR INVESTISSEMENTS FUTURS DU SERV GAZ	106'349.41		44'000		73'936.98	
F 830.3900	PART AUX FRAIS D'ADMINISTRATION	7'000.00		7'000		7'000.00	
S 830.4356	FACTURATION PRESTATIONS ADMINISTRATIVES		4'222.40		2'000		2'995.00
831	EXPLOITATION	597'672.26	737'399.27	613'000	690'000	583'922.92	682'564.90
S 831.3122.01	ACHAT DE GAZ	591'272.26		607'000		577'370.92	
S 831.3122.02	AUTRES FRAIS DE DISTRIBUTION DU GAZ	6'400.00		6'000		6'552.00	
S 831.4350	VENTE DE GAZ		591'272.26		607'000		577'370.92
S 831.4351	REFACT AUTRES FRAIS DISTRIBUTION DU GAZ		6'400.00		6'000		6'552.00
S 831.4356	RETRIBUTION SI LAUSANNE S/VENTES DE GAZ		139'727.01		77'000		98'641.98
87	FRAIS D'ADMINISTRATION EAU & ELECTRICITE	129'764.77	2'713'305.76	107'000	2'967'000	198'273.38	2'851'519.86
878	REPARTITION DES FRAIS D'ADMINISTRATION	129'764.77	2'713'305.76	107'000	2'967'000	198'273.38	2'851'519.86
F 878.3900	SERVICE DES EAUX - 40% S/RECETTES D'ADMINISTRATION	51'906.00		43'000		79'309.00	
F 878.3901	SERVICE ELECTRICITE - 60% S/RECETTES D'ADMINISTRATION	77'858.77		64'000		118'964.38	
F 878.4900	SERVICE DES EAUX - 40% S/CHARGES D'ADMINISTRATION		1'054'059.00		1'159'000		1'100'335.00
F 878.4901	SERVICE ELECTRICITE - 60% S/CHARGES D'ADMINISTRATION		1'581'088.01		1'739'000		1'650'503.61
F 878.4902	SERVICE DU GAZ - PART S/CHARGES D'ADMNISTRATION		7'000.00		7'000		7'000.00
F 878.4903	E.P - PART S/CHARGES D'ADMINISTRATION		71'158.75		62'000		93'681.25

*** RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES**

830.3819

Allocation au fonds de réserve pour investissements futurs

106'349.41

Grâce à l'augmentation des ventes de gaz en 2014 et étant donné qu'une grande partie des chantiers d'extension du gaz sont à ce jour totalement amorti, il a été possible d'allouer un montant de Fr. 106'349.41 au fonds de réserve pour investissements futurs tout en amortissant les investissements en cours selon le minimum légal exigé.

TABLEAU DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS
DEPENSES 2014

	Référence	Crédits votés	Investissements au 31.12.2013	Dépenses 2014	Investissements au 31.12.2014
504. SERVICE DES EAUX		3'209'000	26'556'475.11	396'302.40	26'952'777.51
Service des Eaux - Immeubles			1'874'236.60		1'874'236.60
Service des Eaux - Captage d'eau			278'581.55		278'581.55
Service des Eaux - Canalisations			20'976'278.32		20'976'278.32
Service des Eaux - Appareillage électromécanique			891'937.10		891'937.10
Service des Eaux - Petites extensions	EB ORD 06	50'000	20'957.75		20'957.75
Marchandises - Stock matériel eau	2014		93'846.99	371.50	94'218.49
Réservoir La Croix - Acquisition volume 900 m ³	PM 1060/02	1'400'000	1'506'400.00		1'506'400.00
Réservoir Vers-Chez-les-Blanc - acquisition 800 m ³	PM 1114/07	800'000	743'494.40		743'494.40
Amélioration réseau d'eau Plantaz/Petite Corniche	PM 1180/12	272'000	167'250.55		167'250.55
Remplacement conduite eau Ch. des Champs	EB ORD 13	60'000	3'491.85	57'139.15	60'631.00
Remplacement conduite d'eau au Ch. des Moines	EB ORD 13	139'000		17'032.20	17'032.20
Remplacement conduite d'eau au Ch. de Champ-Maffrey	EB ORD 14	100'000		30'016.15	30'016.15
Integration Informatique des SI dans structure communale	EB ORD 15	16'000		9'443.15	9'443.15
Amélioration équipement eau en direction Savuit	PM 1197/13	372'000		282'300.25	282'300.25

TABLEAU DES RECETTES D'INVESTISSEMENTS
R E C E T T E S 2014

	Amortissement total au 31.12.2013	Contributions Subsides Participations	Amortissement	Prélèvements sur réserves	Amortissement total au 31.12.2014	Investissements nets à amortir au 31.12.2014
504. SERVICE DES EAUX	25'007'903.90	42'944.00	364'717.59		25'415'565.49	1'537'212.02
Service des Eaux - Immeubles	1'874'236.60				1'874'236.60	
Service des Eaux - Captage d'eau	278'581.55				278'581.55	
Service des Eaux - Canalisations	20'001'715.65				20'001'715.65	
Service des Eaux - Appareillage électromécanique	891'937.10				891'937.10	
Travaux en cours	273'033.00		338'717.59		611'750.59	
- Contributions de raccordement						
- Subventions E.C.A.		33'594.00			33'594.00	
- Autres participations (TVA)						
- Bénéfice sur vente de marchandises		9'350.00			9'350.00	
- Participation des propriétaires						
Réservoir La Croix - Acquisition volume 900 m ³	1'506'400.00				1'506'400.00	
Réservoir Vers-Chez-les-Blanc - Acquisition 800 m ³	182'000.00		26'000.00		208'000.00	

TABLEAU DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS

DEPENSES 2014

	Référence	Crédits votés	Investissements au 31.12.2013	Dépenses 2014	Investissements au 31.12.2014
508. ECLAIRAGE PUBLIC		774'000	4'438'242.67	233'348.99	4'671'591.66
Service de l'Electricité - Eclairage public			4'033'302.52		4'033'302.52
Marchandises - Stock matériel EP	2014		109'514.79	-7'377.87	102'136.92
E.P ch. du Cortil et Sentier de la Ligne	EB ORD 10	88'000	22'830.38	35'785.85	58'616.23
Amélioration réseau EP Plantaz-Pte Corniche	PM 1180/12	85'000	50'784.36		50'784.36
Amélioration EP sur l'ensemble du territoire	PM 1183/12	586'000	214'175.77	203'747.61	417'923.38
Extension réseau EP - Ch. de Champ-Maffrey	EB ORD 12	15'000	7'634.85	1'193.40	8'828.25

TABLEAU DES RECETTES D'INVESTISSEMENTS**R E C E T T E S 2014**

	Amortissement total au 31.12.2013	Contributions Subsides Participations	Amortissement	Prélèvements sur réserves	Amortissement total au 31.12.2014	Investissements nets à amortir au 31.12.2014
508. ECLAIRAGE PUBLIC	4'438'241.67		131'213.07		4'569'454.74	102'136.92

TABLEAU DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS
DEPENSES 2014

	Référence	Crédits votés	Investissements au 31.12.2013	Dépenses 2014	Investissements au 31.12.2014
804. SERVICE DE L'ELECTRICITE		1'935'000	31'413'082.82	254'073.55	31'667'156.37
Service de l'Electricité - Immeubles			328'693.40		328'693.40
Service de l'Electricité - Lignes souterraines MT - BT			23'760'239.85		23'760'239.85
Service de l'Electricité - Appareillage électromécanique			6'115'661.20		6'115'661.20
Service de l'Electricité - Petites extensions	EB ORD 06	75'000	91'219.82		91'219.82
Marchandises - Stock matériel électricité			244'017.99	(-)'43'806.14	200'211.85
Assurance qualité ISO 9001	PM 1033/00	50'000	58'153.15		58'153.15
Neotechnologie - Part sur capital-actions	PM 1056/02	45'000	45'000.00		45'000.00
Amélioration réseau électr. BT sentier d'en Vaux	EB ORD 05	106'000	3'073.40		3'073.40
Equipement de téléaction	EB ORD 08	80'000.00	26'105.50		26'105.50
Remplacement câble Champ-Maffrey	EB ORD 11	177'000.00	179'229.40	8'138.90	187'368.30
Extension téléaction - Ch. des Marionnettes	EB ORD 11	45'000.00	11'233.85		11'233.85
Développement Lynx pour plan reprises	EB ORD 11	22'000.00	6'401.38		6'401.38
Amélioration réseau électrique - Plantaz-Pte Corniche	PM 1180/12	135'000.00	145'968.09		145'968.09
Amélioration réseau électrique - Genevroz-Mâcheret	EB ORD 12	200'000.00	100'629.44		100'629.44
Alimentation électrique - EMS le Marronnier	EB ORD 12	378'000.00	218'384.77	10'847.55	229'232.32
Amélioration réseau électrique - Sermotier-Crochet	EB ORD 12	16'000.00	23'834.44		23'834.44
Remplacement câble MT, Marionnettes-Blanchette-Genevroz	EB ORD 13	110'000.00	55'237.14	44'568.85	99'805.99
Modification sous-station électrique Bras de fer	EB ORD 12	58'000.00		55'233.72	55'233.72
Integration Informatique des SI dans structure communale	EB ORD 15	24'000.00		14'270.85	14'270.85
Amélioration équipement électrique en direction Savuit	PM 1197/13	414'000.00		164'819.82	164'819.82

TABLEAU DES RECETTES D'INVESTISSEMENTS
R E C E T T E S 2014

	Amortissement total au 31.12.2013	Contributions Subsides Participations	Amortissement	Prélèvements sur réserves	Amortissement total au 31.12.2014	Investissements nets à amortir au 31.12.2014
804. SERVICE DE L'ELECTRICITE	31'413'081.82	148'853.00	105'220.55		31'667'155.37	1.00
Service de l'Electricité - Immeubles	328'693.40				328'693.40	
Service de l'Electricité - Lignes souterraines MT - BT	23'760'239.85				23'760'239.85	
Service de l'Electricité - Appareillage électromécanique	6'115'661.20				6'115'661.20	
Travaux en cours :	1'208'487.37		105'220.55		1'313'707.92	
Service de l'Electricité - Petites extensions						
- Remboursement impôt préalable TVA						
- Contributions de raccordement		97'053.00			97'053.00	
- Bénéfice sur vente de marchandises		15'000.00			15'000.00	
- Participation des propriétaires		36'800.00			36'800.00	

TABLEAU DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS
DEPENSES 2014

	Référence	Crédits votés	Investissements au 31.12.2013	Dépenses 2014	Investissements au 31.12.2014
809. SERVICE DU GAZ		3'745'500	1'834'598.60	219'254.30	2'053'852.90
Extension du réseau de gaz sur Lutry	PM 1090/05	347'500	299'011.75		299'011.75
Extension gaz - Bourg, Voisinand, Culturaz	PM 1127/08	799'000.00	365'725.25		365'725.25
Extension gaz - Gd-Rue, Verdaine, Friporte	PM 1137/08	613'000.00	325'383.35	4'748.95	330'132.30
Extension gaz - Rte de Lavaux	CS 2008	45'000.00	74'472.60	2'392.00	76'864.60
Extension gaz - à l'ouest du Bourg	PM 1147/09	539'000.00	366'050.15	1'770.40	367'820.55
Petite extension réseau gaz - Rte de Crochet	EB ORD 10	72'000.00	41'157.05		41'157.05
Extension réseau gaz - Ch. des Moulins	EB ORD 10	77'000.00	53'551.55		53'551.55
Extension réseau gaz - Plantaz- Petite Corniche	PM 1180/12	505'000.00	228'589.90	3'588.00	232'177.90
Amélioration réseau gaz - Sermotier/Crochet	EBORD/12	23'000.00	9'259.25		9'259.25
Pose conduite de gaz. Ch. des Champs	EBORD/13	16'000.00	71'397.75	-44'929.00	26'468.75
Extension gaz en direction de Savuit	PM 1197/13	709'000.00		251'683.95	251'683.95
TOTAL SERVICES INDUSTRIELS		<u>9'663'500</u>	<u>64'242'399.20</u>	<u>1'102'979.24</u>	<u>65'345'378.44</u>

TABLEAU DES RECETTES D'INVESTISSEMENTS
R E C E T T E S 2014

	Amortissement total au 31.12.2013	Contributions Subsides Participations	Amortissement	Prélèvements sur réserves	Amortissement total au 31.12.2014	Investissements nets à amortir au 31.12.2014
809. SERVICE DU GAZ	1'564'678.55	45'201.65	30'000.00		1'639'880.20	413'972.70
Extension du réseau de gaz sur Lutry	237'307.45		10'000.00		247'307.45	51'704.30
Extension gaz - Bourg, Voisinand, Culturaz	366'208.98				366'208.98	-483.73
Extension gaz - Gd-Rue, Verdaine, Friporte	331'823.42	2'361.00			334'184.42	-4'052.12
Extension gaz - Rte de Lavaux	40'336.15				40'336.15	36'528.45
Extension gaz - à l'ouest du Bourg	265'770.12		20'000.00		285'770.12	82'050.43
Petite extension réseau gaz - Rte de Crochet	41'157.05				41'157.05	0.00
Extension réseau gaz - Ch. des Moulins	50'167.55				50'167.55	3'384.00
Extension réseau gaz - Plantaz- Petite Corniche	231'907.83				231'907.83	270.07
Amélioration réseau gaz - Sermotier/Crochet	0.00					9'259.25
Pose conduite de gaz. Ch. des Champs	0.00	5'059.15			5'059.15	21'409.60
Extension gaz en direction de Savuit		37'781.50			37'781.50	213'902.45
TOTAL SERVICES INDUSTRIELS	<u>62'423'905.94</u>	<u>236'998.65</u>	<u>631'151.21</u>		<u>63'292'055.80</u>	<u>2'053'322.64</u>

80. SERVICES INDUSTRIELS

80. Administration - coûts nets

	Ecart 2013/2014	Comptes 2013	Administration	Budget+ CS 2014	Comptes 2014	Ecart Budget/cptes	% sur budget
+	135'594	2'231'865	Personnel	2'273'000	2'096'271	- 176'729	- 7.78%
-	11'579	76'754	Frais de bureau	103'000	88'333	- 14'667	- 14.24%
-	1'366	120'304	Frais généraux	158'000	121'670	- 36'330	- 22.99%
+	13'861	183'152	Informatique	184'000	169'291	- 14'709	- 7.99%
+	1'703	239'444	Bâtiments administratifs	249'000	237'741	- 11'259	- 4.52%
-	93'184	-198'273	Recettes d'administration	-97'000	-105'089	- 8'089	+ 8.34%
+	45'030	2'653'246		2'870'000	2'608'217	- 261'783	- 9.12%

Budgétisés à Fr. 2'870'000.-, les **coûts nets de l'administration des Services Industriels** s'élèvent, pour l'exercice 2014, à **Fr. 2'608'217.-** et marquent ainsi une économie budgétaire de Fr. 261'783.- (-9.12%) consécutive en grande partie :

- au frais de personnel inférieur de Fr. 176'729.-- aux prévisions budgétaires en raison principalement du non-remplacement immédiat de collaborateurs partis à la retraite en début d'année 2014 et du report d'engagement d'une collaboratrice administrative.

- au frais de bureau , frais généraux et informatique inférieurs de Fr. 65'706.-- aux prévisions budgétaires

La diminution de Fr. 45'039.- entre les charges d'administration 2013 et 2014 résulte principalement de la baisse des charges de personnel suite à des départs à la retraite compensée en partie par la diminution des recettes d'administration issues de remboursement important d'assurance accidents en 2013.

SERVICES INDUSTRIELS

81. Service des eaux

Comptes 2013	<u>CHARGES</u>	Budget 2014	Comptes 2014	Ecarts 2013-2014	% sur 2013
1'100'335.00	Administration	1'159'000.00	1'054'059.00	- 46'276.00	- 4.21%
11'000.00	Intérêts passifs	18'000.00	5'500.00	- 5'500.00	- 50.00%
189'377.50	Exploitation	272'000.00	213'352.88	+ 23'975.38	+ 12.66%
1'300'712.50	Total des frais d'exploitation	1'449'000.00	1'272'911.88	- 27'800.62	- 2.14%
1'081'255.80	Achat d'eau	1'093'000.00	1'112'305.30	+ 31'049.50	+ 2.87%
626'959.62	Amortissements	486'000.00	364'717.59	- 262'242.03	- 41.83%
3'008'927.92	TOTAL DES CHARGES	3'028'000.00	2'749'934.77	- 258'993.15	- 8.61%
	<u>REVENUS</u>				
2'549'469.95	Vente d'eau	2'535'000.00	2'530'333.41	- 19'136.54	- 0.75%
215'799.02	Autres recettes	143'000.00	127'828.76	- 87'970.26	- 40.76%
243'658.95	Taxes uniques de raccordement	350'000.00	91'772.60	- 151'886.35	- 62.34%
3'008'927.92	TOTAL DES REVENUS	3'028'000.00	2'749'934.77	- 258'993.15	- 8.61%

1. RESULTAT DE L' EXERCICE 2014 EN COMPARAISON DU BUDGET

	Budget 2014	Comptes 2014	+ bénéfice - déficit budgétaire
Dépenses d'exploitation	1'449'000.00	1'272'911.88	+ 176'088.12
Achat d'eau	1'093'000.00	1'112'305.30	- 19'305.30
Revenus d'exploitation	3'028'000.00	2'749'934.77	- 278'065.23
Déficit budgétaire globale			- 121'282.41

Ce déficit a réduit d'autant l'amortissement budgétaire prévu sur les investissements en cours.

2. DEPENSES D'INVESTISSEMENT DU SERVICE DES EAUX

Le tableau des investissements du Service des Eaux chiffre le montant des engagements financés en 2014 à **Fr. 396'302.40** portant le total des travaux à Fr. 26'952'777.51 au 31 décembre 2014.

<u>Quant aux recettes, elles sont constituées par :</u>	en Fr.
- le versement de subventions E.C.A.	33'594.00
- le bénéfice sur vente de marchandises	9'350.00
- les participations des propriétaires	0.00
pour totaliser	42'944.00

3. RESULTAT FINANCIER DU SERVICE DES EAUX

Chiffre d'affaires total	2'749'934.77	
+ Recettes d'investissement	42'944.00	
Recettes totales		2'792'878.77
Déduction du financement des :		
- Dépenses d'exploitation	- 1'272'911.88	
- Achat d'eau	- 1'112'305.30	
- Dépenses d'investissement	- 396'302.40	- 2'781'519.58
Bénéfice financier, gain de liquidités		11'359.19

4. CONSOLIDATION DE LA DETTE DU SERVICE DES EAUX

Egale aux investissements restant à amortir, sous déduction des réserves affectées, la situation financière du Service des Eaux est déterminée comme suit au 31 décembre 2014

- Total des investissements	26'952'777.51
- Amortissements effectués	25'415'565.49
Total des investissements restant à amortir	1'537'212.02
- Réserve pour financement des engagements futurs au 31.12.14	480.05
- Investissements restant à amortir au 31.12.14	-1'537'212.02
Dettes réelles du Service des Eaux	-1'536'731.97

SERVICE DES EAUX - STATISTIQUE SUR LES ACHATS, PERTES ET VENTES EN M³ D'EAU DES 1995

Années	Prix moyen d'achat d'un m ³	Achats S.I. Lausanne	Produits des sources	Total achats + sources		Total des m ³ vendus	Pertes brutes du réseau	en %	Prix du m ³ vendu	Nombre d'habitants	m ³ vendus par habitant
1995	1.0431	957'140	45'000	1'002'140	(11 mois)	743'476	258'664	25.81%	1.75	8'035	92.53
1996	1.0667	933'331	38'000	971'331		824'832	146'499	15.08%	1.75	8'088	101.98
1997	1.1517	902'306	34'697	937'003		816'864	120'139	12.82%	1.75	8'093	100.93
1998	1.1011	1'043'211	39'967	1'083'178		901'520	181'658	16.77%	1.75	8'117	111.07
1999	0.9513	1'019'296	40'666	1'059'962		859'277	200'685	18.93%	1.75	8'129	105.71
2000	1.0479	1'009'795	44'196	1'053'991		831'940	222'051	21.07%	1.75	8'263	100.68
2001	1.0540	962'469	46'215	1'008'684		808'429	200'255	19.85%	1.75	8'395	96.30
2002	1.0541	1'021'595	40'300	1'061'895		840'992	220'903	20.80%	1.75	8'460	99.41
2003	1.0559	1'059'205	32'220	1'091'425		936'589	154'836	14.19%	1.75/1.65	8'613	108.74
2004	1.0564	1'021'055	18'306	1'039'361		830'929	208'432	20.05%	1.65	8'658	95.97
2005	1.0562	1'081'867	4'053	1'085'920		863'015	222'905	20.53%	1.65	8'703	99.16
2006*	1.0323	905'828	37'569	943'397		872'824	70'573	7.48%	1.65	8'753	99.72
2007	1.0265	866'509	43'665	910'174		791'335	118'839	13.06%	1.65	8'932	88.60
2008	1.1248	859'658	36'603	896'261		823'664	72'597	8.10%	1.65	9'093	90.58
2009	1.0784	1'029'841	0	1'029'841		887'773	142'068	13.80%	1.65	9'300	95.46
2010	1.0905	1'031'385	0	1'031'385		873'828	157'557	15.28%	1.65	9'304	93.92
2011	1.1225	942'930	0	942'930		855'756	87'174	9.25%	1.80	9'328	91.74
2012	1.1317	979'247	0	979'247		852'503	126'744	12.94%	1.90	9'462	90.10
2013	1.1250	961'491	0	961'491		830'538	130'953	13.62%	1.90	9'571	86.78
2014	1.1290	984'955	0	984'955		823'304	161'651	16.41%	1.90	9'675	85.10

* prix d'achat H.T. depuis 2006

SERVICE DES EAUX - CHARGES D'EXPLOITATION DES 1995

Années	Administration	Exploitation entretien	Total charges d'exploitation	En % s/année précédente	Charges financières (intérêts)	Achat d'eau	Total des charges
1995	460'418	154'235	614'653	- 1.12%	140'699	998'368	1'753'720
1996	499'525	152'333	651'858	+ 6.05%	120'660	995'570	1'768'088
1997	497'123	201'476	698'599	+ 7.17%	105'495	1'039'197	1'843'291
1998	502'024	205'950	707'974	+ 1.34%	114'990	1'148'679	1'971'643
1999	465'338	202'748	668'086	- 5.63%	103'000	969'641	1'740'728
2000	678'051	243'863	921'914	+ 37.99%	20'690	1'058'118	2'000'722
2001	733'799	197'987	931'786	+ 1.07%	9'500	1'013'167	1'954'453
2002	835'925	288'626	1'124'551	+ 20.69%	0	1'076'883	2'201'433
2003	826'264	290'467	1'116'731	- 0.70%	21'200	1'118'388	2'256'319
2004	862'958	200'727	1'063'685	- 4.75%	24'000	1'078'635	2'166'321
2005	880'776	213'997	1'094'773	+ 2.92%	30'000	1'142'715	2'267'488
2006*	905'753	134'968	1'040'721	- 4.94%	19'000	* 935'066	1'994'787
2007	941'748	212'626	1'154'374	+ 10.92%	26'600	894'877	2'075'851
2008	973'256	181'042	1'154'298	- 0.01%	19'765	966'941	2'141'004
2009	1'033'188	176'275	1'209'463	+ 4.78%	20'850	1'110'400	2'340'713
2010	1'069'450	215'429	1'284'879	+ 6.24%	24'000	1'124'771	2'433'650
2011	1'056'600	150'103	1'206'703	- 6.08%	21'000	1'058'441	2'286'144
2012	1'155'944	225'039	1'380'983	- -14.44%	9'400	1'108'192	2'498'575
2013	1'100'335	189'378	1'289'713	- 6.61%	11'000	1'081'256	2'381'968
2014	1'054'059	213'353	1'267'412	- 1.73%	5'500	1'112'305	2'385'217

* prix d'achat H.T. depuis 2006

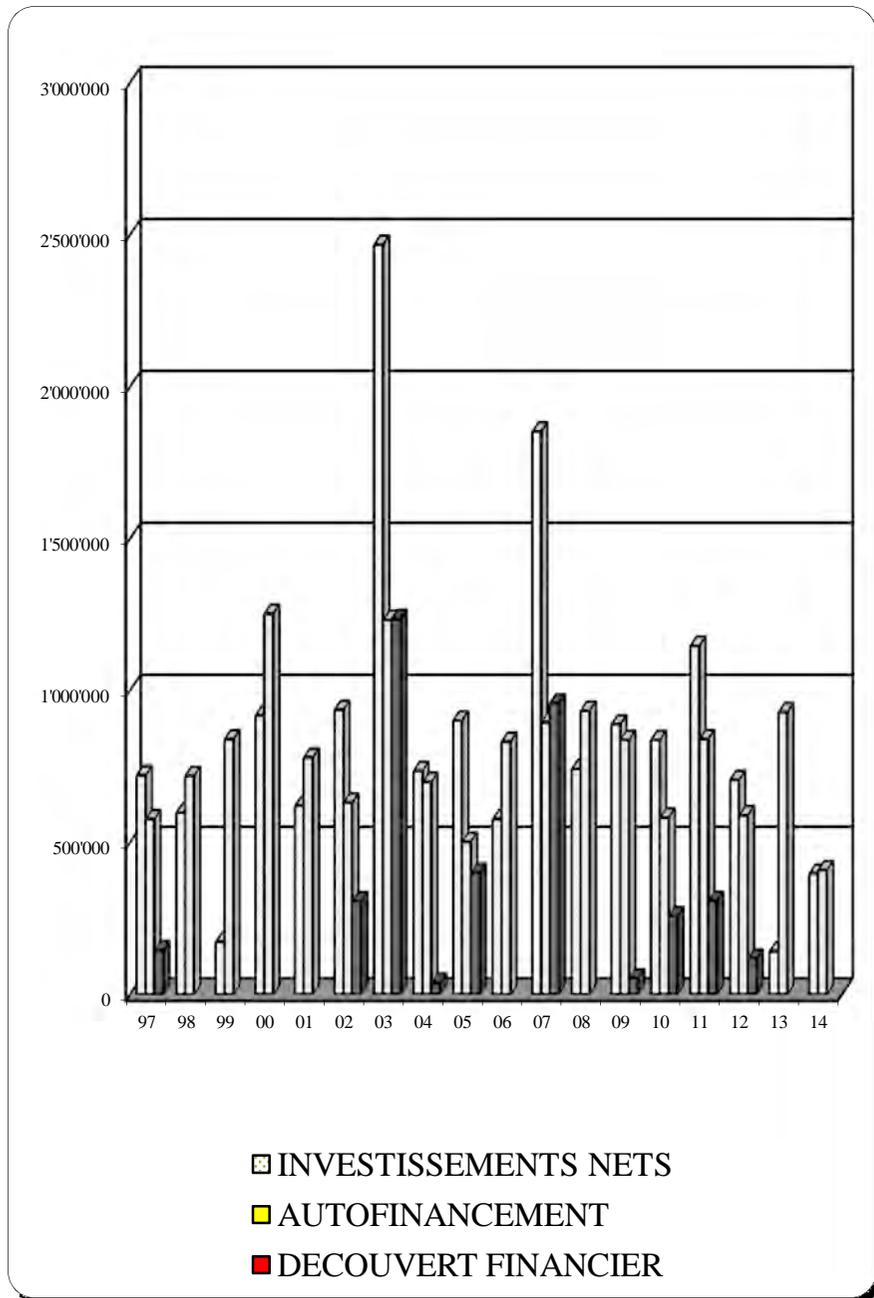
SERVICE DES EAUX - REVENUS D'EXPLOITATION DES 1995

Années	Vente consommation	Eau publique	Taxes fixes	Total des ventes	En % s/année précédente	Autres recettes		Revenus totaux d'exploitation	Revenus extraordinaires (contrib. raccord.)	Revenus TOTAUX
1995	1'173'334	127'750	768'898	2'069'982	(11 mois)	98'463	(11 mois)	2'168'445	----	2'168'445
1996	1'321'143	127'750	781'188	2'230'081	+ 7.73%	102'109		2'332'190	----	2'332'190
1997	1'303'601	127'750	790'500	2'221'851	- 0.37%	94'092		2'315'943	----	2'315'943
1998	1'453'164	124'512	780'334	2'358'010	+ 6.13%	114'343		2'472'353	----	2'472'353
1999	1'379'658	124'513	804'857	2'309'028	- 2.08%	136'112		2'445'140	----	2'445'140
2000	1'335'175	124'513	816'685	2'276'372	- 1.41%	130'087		2'406'459	----	2'406'459
2001	1'283'781	124'513	836'505	2'244'798	- 1.39%	137'123		2'381'921	----	2'381'921
2002	1'366'735	105'000	847'574	2'319'309	+ 3.32%	129'549		2'448'858	----	2'448'858
2003	1'484'186	89'651	854'224	2'428'061	+ 4.69%	106'561		2'534'622	----	2'534'622
2004	1'276'912	88'882	862'320	2'228'114	- 8.23%	89'682		2'317'796	----	2'317'796
2005	1'331'704	95'172	877'720	2'304'596	+ 3.43%	105'980		2'410'576	----	2'410'576
2006	1'321'930	118'235	886'906	2'327'071	+ 0.98%	102'335		2'429'406	203'914	2'633'320
2007	1'211'371	94'331	911'682	2'217'383	- 4.71%	142'165		2'359'549	547'712	2'907'261
2008	1'264'716	95'123	919'942	2'279'780	+ 2.81%	129'034		2'408'814	192'056	2'600'870
2009	1'367'699	93'826	928'335	2'389'860	+ 4.83%	97'404		2'487'264	457'513	2'944'777
2010	1'345'520	96'297	935'839	2'377'656	- 0.51%	123'311		2'500'967	316'517	2'817'484
2011	1'449'513	90'849	949'729	2'490'092	+ 4.73%	101'813		2'591'904	436'812	3'028'716
2012	1'492'544	131'379	954'270	2'578'193	+ 3.54%	140'030		2'718'223	215'898	2'934'121
2013	1'477'314	109'347	962'809	2'549'470	- 1.11%	215'799		2'765'269	243'659	3'008'928
2014	1'461'294	102'985	966'054	2'530'333	- 0.75%	127'829		2'658'161	91'773	2'749'934

SERVICE DES EAUX - EVOLUTION DU RESULTAT FINANCIER DES 1995

Années	Comptes d'exploitation		<i>Capacité d'autofinancement</i>	Recettes investissements	<i>Total autofinanc. investiss.</i>	Investiss. annuels	Résultat financier (+) = bonus (-) = découvert	Evolution de la dette réelle (+) = fortune
	Revenus	Charges						
1995	+ 2'168'445	(-) 1'753'720	<i>414'725</i>	+ 249'512	<i>664'237</i>	(-) 426'767	+ 237'470	- 708'125
1996	+ 2'332'190	(-) 1'768'088	<i>564'102</i>	+ 441'894	<i>1'005'996</i>	(-) 549'293	+ 456'703	- 251'422
1997	+ 2'315'943	(-) 1'843'291	<i>472'652</i>	+ 103'287	<i>575'939</i>	(-) 720'193	- 144'254	- 395'676
1998	+ 2'472'353	(-) 1'971'643	<i>500'710</i>	+ 216'711	<i>717'421</i>	(-) 596'946	+ 120'475	- 275'201
1999	+ 2'445'140	(-) 1'740'728	<i>704'412</i>	+ 134'725	<i>839'137</i>	(-) 172'224	+ 666'913	+ 391'382
2000	+ 2'406'459	(-) 2'000'722	<i>405'737</i>	+ 845'991	<i>1'251'728</i>	(-) 916'553	+ 335'176	+ 726'558
2001	+ 2'381'921	(-) 1'954'453	<i>427'468</i>	+ 350'694	<i>778'162</i>	(-) 619'238	+ 158'923	+ 885'481
2002	+ 2'448'858	(-) 2'201'433	<i>247'424</i>	+ 382'657	<i>630'081</i>	(-) 935'876	- 305'795	+ 579'686
2003	+ 2'534'622	(-) 2'256'319	<i>278'303</i>	+ 952'750	<i>1'231'053</i>	(-) 2'466'438	- 1'235'385	- 655'699
2004	+ 2'317'796	(-) 2'166'321	<i>151'475</i>	+ 546'236	<i>697'711</i>	(-) 734'674	- 36'963	- 692'662
2005	+ 2'410'576	(-) 2'267'488	<i>143'088</i>	+ 357'901	<i>500'989</i>	(-) 900'553	- 399'565	- 1'092'227
2006	+ 2'633'320	(-) 1'994'787	<i>638'533</i>	+ 192'030	<i>830'563</i>	(-) 576'109	+ 254'454	- 837'773
2007	+ 2'907'261	(-) 2'075'851	<i>831'410</i>	+ 63'273	<i>894'683</i>	(-) 1'851'380	- 956'697	- 1'794'469
2008	2'600'870	(-) 2'141'004	<i>459'866</i>	+ 472'635	<i>932'501</i>	(-) 741'372	+ 191'129	- 1'603'341
2009	+ 2'944'777	(-) 2'340'713	<i>604'064</i>	+ 232'390	<i>836'454</i>	(-) 887'551	- 51'097	- 1'654'438
2010	+ 2'817'484	(-) 2'433'650	<i>383'833</i>	+ 196'507	<i>580'341</i>	(-) 836'507	- 256'166	- 1'910'604
2011	+ 3'028'716	(-) 2'286'144	<i>742'572</i>	+ 96'842	<i>839'413</i>	(-) 1'146'440	- 307'026	- 2'217'630
2012	+ 2'934'121	(-) 2'498'575	<i>435'546</i>	+ 152'214	<i>587'760</i>	(-) 705'128	- 117'368	- 2'334'998
2013	+ 3'008'928	(-) 2'381'968	<i>626'960</i>	+ 300'849	<i>927'808</i>	(-) 140'900	+ 786'908	- 1'548'090
2014	+ 2'749'934	(-) 2'385'217	<i>364'717</i>	+ 42'944	<i>407'661</i>	(-) 396'302	+ 11'358	- 1'536'732

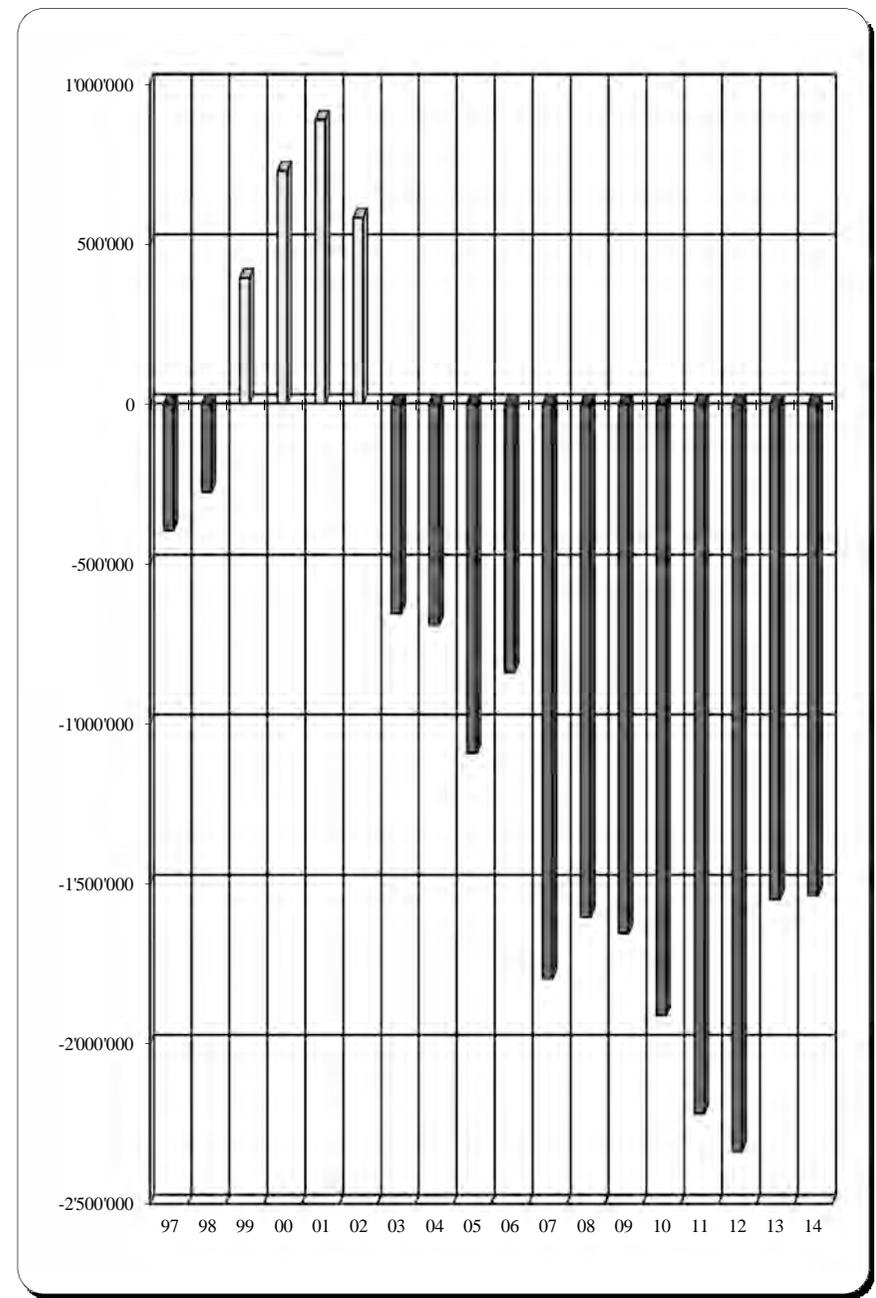
SERVICE DES EAUX - EVOLUTION DES RESULTATS FINANCIERS 1997 - 2014



FORTUNE

*REPORT DES
RESULTATS*

DETTE



SERVICES INDUSTRIELS

82. Service de l'Electricité

Comptes 2013	<u>CHARGES</u>	Budget 2014	Comptes 2014	Ecart 2013-2014	% sur 2013
1'744'184.86	Administration	1'801'000.00	1'652'246.76	- 91'938.10	- 5.27%
	Intérêts passifs	1'000.00		-	
147'886.68	Exploitation, entretien	306'000.00	225'005.41	+ 77'118.73	+ 52.15%
1'892'071.54	Total des frais d'exploitation	2'108'000.00	1'877'252.17	- 14'819.37	- 0.78%
5'396'224.31	Achat d'énergie + timbre	4'824'000.00	4'474'290.60	- 921'933.71	- 17.08%
39'931.06	Amortissements électricité	840'000.00	105'220.55	+ 65'289.49	+ 163.51%
155'645.86	Amortissements éclairage public	100'000.00	131'213.07	- 24'432.79	- 15.70%
275'882.90	Alloc. au fds de régulation d'énergie + timbre	134'000.00	119'937.79	- 155'945.11	+ 56.53%
1'047'274.00	Alloc. au fds de réserves	0.00	1'141'994.24	+ 94'720.24	+ 9.04%
8'807'029.67	TOTAL DES CHARGES	8'006'000.00	7'849'908.42	- 957'121.25	- 10.87%
	<u>REVENUS</u>				
7'557'508.64	Vente d'énergie électrique + timbre	7'555'000.00	7'382'001.58	- 175'507.06	- 2.32%
562'517.79	Prélèv. fonds de régularisation timbre	0.00	0.00	+ 562'517.79	
282'869.73	Eclairage public	183'000.00	223'104.93	- 59'764.80	- 21.13%
404'133.51	Autres recettes	268'000.00	244'801.91	- 159'331.60	- 39.43%
8'807'029.67	TOTAL DES REVENUS	8'006'000.00	7'849'908.42	- 957'121.25	- 10.87%

82. SERVICE DE L'ELECTRICITE

1. RESULTAT DE L' EXERCICE 2014 EN COMPARAISON DU BUDGET

	Budget 2014	Comptes 2014	+ bénéfice - déficit budgétaire
Dépenses d'exploitation	2'108'000	1'877'252	+ 230'748
Achat d'énergie	4'824'000	4'474'291	+ 349'709
Prélèv. sur fds régul. timbre	0	0	- 0
Revenus d'exploitation	8'006'000	7'849'908	- 156'092
Bénéfice budgétaire total			+ 424'366
Ce résultat favorable a permis :			
- compte tenu d'un amortissement inférieur au budget de			- 703'566
- d'une allocation au fonds de régulation de l'énergie et de timbre inférieure de			- 14'062
- d'allouer au fonds de réserve pour amortissement des travaux en cours et futurs un montant complémentaire de			+ 1'141'994
Total de l'utilisation du bénéfice budgétaire			Fr. 424'366

2. INVESTISSEMENTS DU SERVICE DE L'ELECTRICITE

Le tableau des dépenses d'investissements fait ressortir que le Service de l'Electricité a décaissé une somme de **Fr.254'073.55** pour le réseau électrique et de **Fr. 233'348.89** pour celui de l'éclairage public représentant au total un engagement de **Fr. 487'722.44** en 2014.

Quant aux recettes, elles sont constituées par :	en Fr.
- les contributions de raccordement	97'053.00
- le bénéfice sur la vente des marchandises	15'000.00
- la participation des propriétaires	36'800.00
pour totaliser en 2014	148'853.00

3. RESULTAT FINANCIER DU SERVICE DE L'ELECTRICITE

Il se compose de la manière suivante :

Chiffre d'affaires total		7'849'908.42
+ Recettes d'investissement		148'853.00
+ Prélèvement s/réserve non affectée		0.00
Recettes totales		7'998'761.42
Déduction du financement des :		
- Dépenses d'exploitation	1'877'252.17	
- Coûts d'achat d'énergie	4'474'290.60	
- Indemnités et taxes	0.00	
- Dépenses d'investissement	487'422.54	6'838'965.31
Bénéfice financier, excédent de liquidités		1'159'796.11

4. CONSOLIDATION DE LA FORTUNE DU SERVICE DE L'ELECTRICITE

Egale aux investissements restant à amortir, sous déduction des réserves affectées, la situation financière du Service de l'Electricité est déterminée comme suit au 31 décembre 2014:

Réseau d'électricité		en Fr.
- Total des investissements	31'667'156.37	
- Amortissements effectués	31'667'155.37	
Solde des investissements à amortir		1.00
Réseau de l'éclairage public		
- Total des investissements	4'671'591.66	
- Amortissements effectués	4'569'454.74	
Solde des investissements à amortir		102'136.92
Total des investissements restant à amortir		102'137.92
- Réserve pour financement des exercices en cours et futurs	9'631'695.75	
- Fonds de régulation du timbre	113'386.77	
- Fonds de régulation de l'énergie	-56'098.95	
- Investissements restant à amortir	-102'137.92	
Fortune réelle du Service de l'Electricité		9'586'845.65

SERVICE D'ELECTRICITE - CHARGES D'EXPLOITATION DES 1995

Années	Administration	Exploitation entretien	Total charges d'exploitation	En % s/année précédente	Redevance communale	Indemnités et taxes	Charges financières (intérêts)	Achat d'énergie	Total des charges	Prix moyen d'achat d'un kWh vendu
1995	1'381'253	230'401	1'611'654	+ 9.63%	282'180		498'298	5'267'930	7'660'062	0.1687
1996	1'498'573	168'923	1'667'496	+ 3.46%	345'525		478'560	5'731'909	8'223'490	0.1716
1997	1'491'358	166'383	1'657'741	- 0.59%	335'665		464'400	5'524'036	7'981'842	0.1712
1998	1'506'073	123'736	1'629'809	- 1.69%	333'038		434'147	5'627'335	8'024'329	0.1757
1999	1'396'015	147'250	1'543'265	- 5.31%	356'585		409'497	5'693'333	8'002'680	0.1674
2000	1'259'237	161'655	1'420'892	- 7.93%	354'247		297'131	5'538'072	7'610'342	0.1665
2001	1'362'769	147'890	1'510'659	+ 6.32%	368'764		141'507	5'679'895	7'700'826	0.1656
2002	1'253'887	248'070	1'501'957	- 0.58%	742'000		146'023	5'683'223	8'073'202	0.1636
2003	1'239'397	352'388	1'591'785	+ 5.98%	767'000		59'704	5'900'623	8'319'112	0.1666
2004	1'294'437	276'830	1'571'267	- 1.29%	726'078		32'543	5'674'782	8'004'670	0.1578
2005	1'321'164	250'767	1'571'931	+ 0.04%	742'096		24'479	5'103'989	7'442'495	0.1403
2006	1'358'630	205'629	1'564'258	- 0.49%	803'167		31'563	4'981'776	7'380'764	0.1277
2007	1'412'622	240'733	1'653'355	+ 5.70%		561'137	23'413	4'834'060	7'071'964	0.1334
2008	1'459'886	260'705	1'720'591	+ 4.07%		* 33'883	22'750	5'918'015	7'695'238	0.1505
2009	1'549'782	143'683	1'693'465	- 1.58%			14'500	5'731'570	7'439'535	0.1448
2010	1'604'175	137'939	1'742'114	+ 2.87%		** 16'437	11'500	6'261'794	8'031'844	0.1582
2011	1'676'890	122'491	1'799'381	+ 3.29%			14'500	5'277'835	7'091'716	0.1328
2012	1'789'808	237'042	2'026'851	+ 12.64%			2'200	5'416'281	7'445'332	0.1358
2013	1'744'185	147'887	1'892'072	- 6.65%				5'396'224	7'288'296	0.1302
2014	1'652'247	225'005	1'877'252	- 0.78%				4'474'291	6'351'543	0.1124

* taxes refacturées aux consommateurs finaux dès le 01.01.08 / ** écart entre les taxes fédérales encaissées selon les Kwh vendus et payées selon les Kwh achetés

SERVICE D'ELECTRICITE - REVENUS D'EXPLOITATION DES 1995

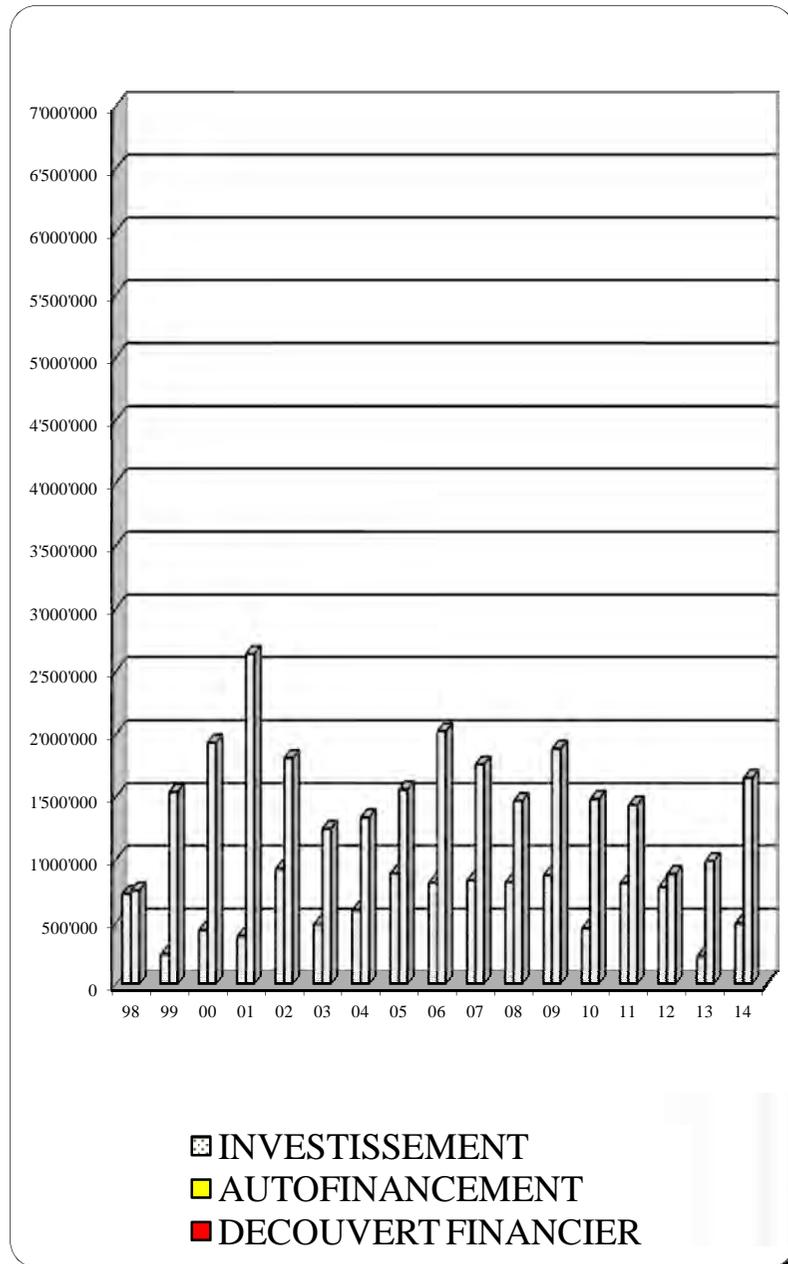
Années	Vente électricité	En % sur année précédente		Autres recettes	Eclairage public	Revenus totaux d'exploitation	Revenus extraordinaires (contrib. raccord.)	Recettes totales	<u>STATISTIQUE S/VENTES EN KWH</u>			
									Nombre d'habitants	Total kWh vendus	Consomm. kWh par habitant	* Prix de vente moyen d'un kWh
1995	7'480'987		----	422'574	282'640	8'186'201	101'460	8'287'661	8'035	31'227'699	3'886	0.240
1996	8'113'488	+	8.45%	433'076	271'430	8'817'994	78'705	8'896'699	8'088	33'396'724	4'129	0.243
1997	7'942'563	-	2.11%	443'135	266'214	8'651'912	67'980	8'719'892	8'093	32'276'840	3'988	0.246
1998	7'812'298	-	1.64%	439'860	264'554	8'516'712	149'307	8'666'019	8'117	32'017'615	3'945	0.244
1999	8'252'577	+	5.64%	574'903	282'120	9'109'600	----	9'109'600	8'129	34'012'004	4'184	0.243
2000	8'281'058	+	0.35%	574'824	256'396	9'112'279	----	9'112'279	8'263	33'261'722	4'025	0.249
2001	8'578'380	+	3.59%	571'489	265'600	9'415'469	----	9'415'469	8'395	34'299'005	4'086	0.250
2002	8'628'377	+	0.58%	560'160	285'419	9'473'955	----	9'473'955	8'460	34'744'092	4'107	0.248
2003	8'464'318	-	1.90%	551'670	249'992	9'265'980	----	9'265'980	8'613	35'425'406	4'113	0.239
2004	8'299'817	-	1.94%	500'383	250'417	9'050'617	----	9'050'617	8'658	35'951'444	4'152	0.231
2005	7'979'347	-	3.86%	451'877	246'908	8'678'132	----	8'678'132	8'703	36'391'245	4'181	0.219
2006	8'522'781	+	6.81%	237'097	233'435	8'993'314	----	8'993'314	8'753	39'011'009	4'457	0.218
2007	8'023'952	-	5.85%	137'721	284'553	8'446'226	----	8'446'226	8'932	36'244'893	4'058	0.221
2008	8'507'174	-	6.02%	169'645	270'242	8'947'060	----	8'947'060	9'093	39'335'126	4'326	0.216
2009	8'499'816	-	0.09%	273'234	274'366	9'047'416	----	9'047'416	9'300	39'585'358	4'256	0.215
2010	8'524'028	-	0.28%	299'647	186'157	9'009'833	97'893	9'107'726	9'304	40'660'911	4'370	0.210
2011	7'940'749	-	6.84%	318'154	115'851	8'374'753	----	8'374'753	9'328	39'735'488	4'260	0.200
2012 *	7'660'169	-	3.53%	285'056	248'778	8'194'003	----	8'194'003	9'462	39'890'728	4'216	0.192
2013 *	7'557'509	-	1.34%	404'134	282'870	8'244'512	----	8'244'512	9'571	41'436'934	4'329	0.182
2014 *	7'382'002	-	2.32%	244'802	223'105	7'849'908	----	7'849'908	9'675	39'794'491	4'113	0.186

* sans les prélèvements sur fonds de régularisation timbre et énergie

SERVICE D'ELECTRICITE - EVOLUTION DU RESULTAT FINANCIER DES 1995

Années	Comptes d'exploitation		Résultats d'exploitation		Recettes investiss. contrib.	Capacité d'autofinancement	Investiss. annuels	Résultat financier		transfert bilan	Evolution de la dette réelle (+) = fortune
	Revenus	Charges	en %	Bénéfices				(+) = bonus	(-) = découvert		
1995	8'287'661	7'660'062	7.57%	627'599	178'821	806'420	1'071'945	-	265'525	-	6'494'558
1996	8'896'699	8'223'490	7.57%	673'209	111'811	785'020	500'302	+	284'718	-	6'209'840
1997	8'719'892	7'981'842	8.46%	738'050	112'824	850'874	623'698	+	227'176	-	5'982'664
1998	8'666'019	8'024'329	7.40%	641'690	107'519	749'209	723'527	+	25'682	-	5'956'982
1999	9'109'599	8'002'681	12.15%	1'106'918	427'981	1'534'899	242'554	+	1'292'345	-	4'664'637
2000	9'112'279	7'610'342	16.48%	1'501'937	424'699	1'926'636	434'857	+	1'491'780	-	3'172'857
2001	9'415'469	7'700'826	18.21%	1'714'643	919'380	2'634'024	385'731	+	2'248'292	-	924'564
2002	9'473'955	8'073'202	14.79%	1'400'753	403'091	1'803'844	921'005	+	882'839	-	41'725
2003	9'265'980	8'319'112	10.22%	946'868	295'290	1'242'158	483'029	+	759'129	+	717'404
2004	9'050'617	8'004'670	11.56%	1'045'947	286'227	1'332'174	594'030	+	738'144	+	1'455'548
2005	8'678'132	7'442'495	14.24%	1'235'637	318'522	1'554'159	886'761	+	667'399	+	2'122'946
2006	8'993'314	7'380'764	17.93%	1'612'551	404'797	2'017'348	813'234	+	1'204'114	+	3'327'060
2007	8'446'226	7'071'964	16.27%	1'374'262	380'622	1'754'884	831'120	+	923'764	+	4'250'824
2008	8'947'060	7'695'238	13.99%	1'251'822	212'374	1'464'196	816'679	+	647'517	+	4'898'341
2009	9'047'416	7'439'535	17.77%	1'607'881	271'233	1'879'114	873'685	+	1'005'428	+	5'903'770
2010	9'107'726	8'031'844	11.81%	1'075'881	402'803	1'478'684	450'483	+	1'028'201	+	6'931'971
2011	8'374'753	7'091'716	15.32%	1'283'037	149'437	1'432'474	810'328	+	622'146	+	7'554'117
2012	8'194'003	7'445'332	9.14%	748'671	134'269	882'940	777'961	+	104'979	+	7'666'412
2013	8'244'512	7'288'296	11.60%	956'216	28'000	984'216	223'579	+	760'637	+	8'427'049
2014	7'849'908	6'351'543	19.09%	1'498'366	148'853	1'647'219	487'423	+	1'159'796	+	9'586'845

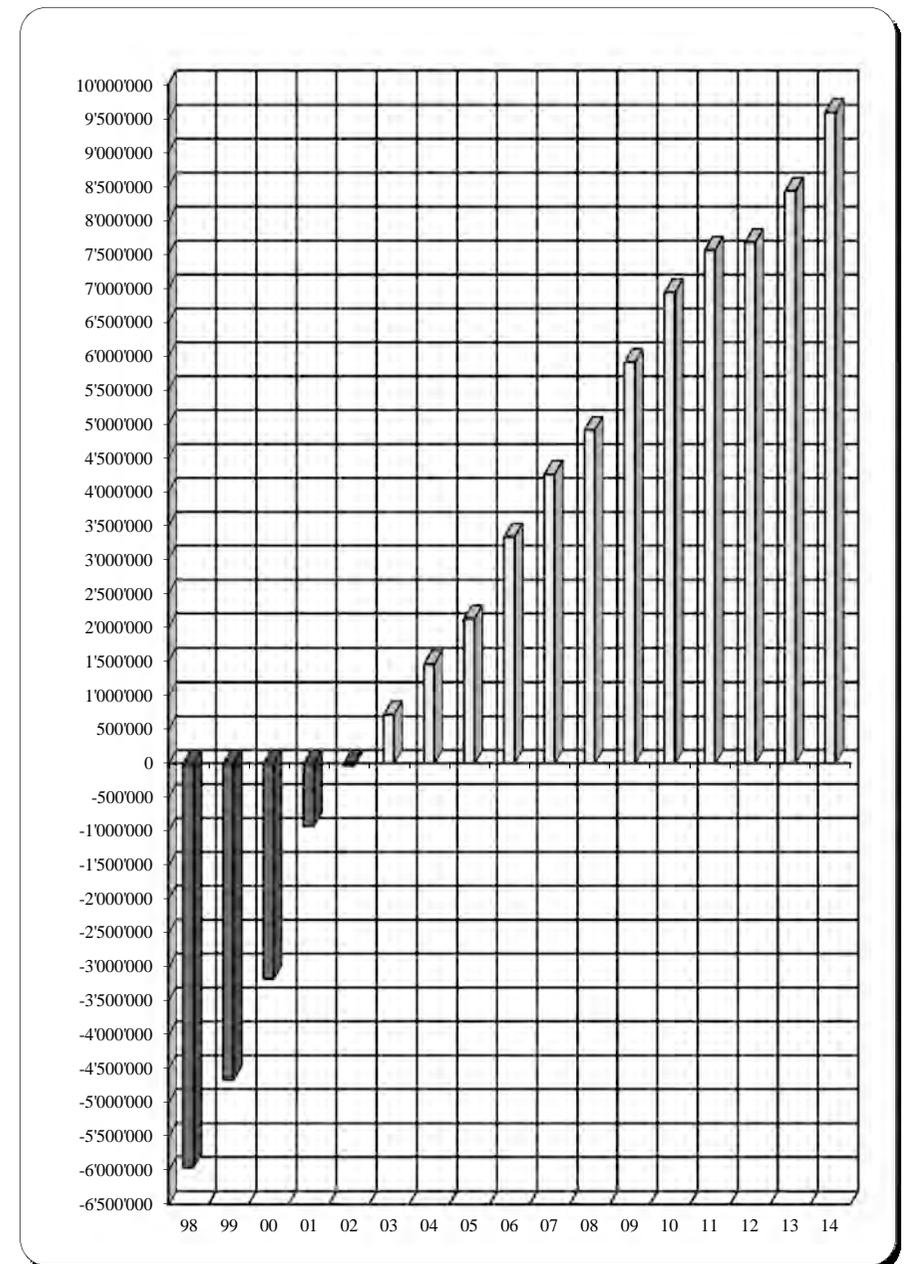
SERVICE DE L'ELECTRICITE - EVOLUTION DES RESULTATS FINANCIERS 1998 - 2014



FORTUNE

REPORT DES RESULTATS

DETTE



SERVICES INDUSTRIELS

MODE DE FINANCEMENT

BILAN		MOUVEMENT DE LIQUIDITES EN 2014		CAPITAUX			
Au 31.12.2013	Au 31.12.2014	Groupe des comptes		Emploi	Provenance		
(+)	7'474'711.67	(+)	8'741'772.54	910	Disponibilités	1'267'060.87	
(+)	2'573'729.67	(+)	2'364'257.87	911	Débiteurs et comptes-courants	209'471.80	
(+)	22'091.00	(+)	4'532.88	913	Actifs transitoires	17'558.12	
(-)	2'936'183.59	(-)	2'764'906.52	920/21	Engagements courants		171'277.07
(-)		(-)		922	Emprunts long terme		
(-)	364'636.14	(-)	442'492.10	925	Passifs transitoires		77'855.96
(+)	6'769'712.61	(+)	7'903'164.67			1'040'030.95	93'421.11
	Fortune		Fortune				

Balance =

Evolution de la fortune et contre-valeur des excédents de liquidité

a) du Service des Eaux - bénéfice financier	11'359.19		11'359.19
b) du Service de l'Electricité - bénéfice financier	1'159'796.11		1'159'796.11
c) du Service du Gaz - déficit financier	-37'703.24	37'703.24	
d) du transfert du bilan aux fds de rés. des S.I.			
	1'133'452.06	1'077'734.19	1'077'734.19

Le bénéfice financier 2014 de **Fr. 1'133'452.06** augmente la fortune réelle des Services Industriels de **Fr. 6'769'712.61** au 31 décembre 2013 à **Fr. 7'903'164.67** au 31 décembre 2014.

BILAN DES SERVICES INDUSTRIELS

ACTIF

Au 31.12.2013			Au 31.12.2014
<u>7'474'711.67</u>	910	Disponibilités	<u>8'741'772.54</u>
1'530.15	9100	Caisse	947.60
4'624'390.12	9101	Compte de chèques postaux	6'261'556.19
2'848'791.40	9102	Banques	2'479'268.75
<u>2'573'729.67</u>	911	Débiteurs et comptes courants	<u>2'364'257.87</u>
2'573'729.68	9115	Débiteurs	2'364'257.87
(-)0.01	9111	Comptes courant débiteurs	
	9119	Autres créances	
<u>294'921.05</u>	912	Placements du patrimoine financier	<u>438'973.70</u>
25'000.00	9120	Titres et placements	25'000.00
1.00	9124	Service de l'Electricité - Investissements nets	1.00
269'920.05	9124	Service du Gaz - Investissements nets	413'972.70
<u>22'091.00</u>	913	Actifs transitoires	<u>4'532.88</u>
<u>1'548'572.21</u>	914	Investissements du patrimoine administratif	<u>1'639'348.94</u>
1'548'571.21	9144	Service des Eaux - Investissements nets	1'537'212.02
1.00	9144	Eclairage public - Investissements nets	102'136.92
<u>11'914'025.60</u>		Total de l'actif du bilan	<u>13'188'885.93</u>
Actif		CONSOLIDATION	Actif
8'613'205.87	928	Réserves affectées	9'981'487.31
(-) 294'921.05	912	Investissements du patrimoine financier	(-) 438'973.70
(-) 1'548'572.21	914	Investissements du patrimoine administratif	(-) 1'639'348.94
<u>6'769'712.61</u>		Fortune ou excédent de disponibilités	<u>7'903'164.67</u>

BILAN DES SERVICES INDUSTRIELS

PASSIF

<u>Au 31.12.2013</u>			<u>Au 31.12.2014</u>
<u>2'862'604.81</u>	920	Engagements courants	<u>2'648'849.78</u>
2'524'265.82	9200	Créanciers	2'650'825.95
338'338.99	9206	Compte courant	(-)1'976.17
<u>73'578.78</u>	921	Dettes à court terme	<u>116'056.74</u>
	922	Emprunts à moyen et long termes	
	9221	Emprunts par obligations simples	
<u>364'636.14</u>	925	Passifs transitoires	<u>442'492.10</u>
364'636.14	9258	Passifs transitoires - Créanciers	442'492.10
	9259	Autres passifs transitoires	
<u>8'613'205.87</u>	928	Fonds de réserve	<u>9'981'487.31</u>
79'082.24		- Services Industriels	79'082.24
480.05		- Service des Eaux	480.05
8'491'058.42		- Service de l'Electricité	9'631'695.75
38'749.42		- Service de l'Electricité - Fds de régularisation timbre	113'386.77
(-)102'756.30		- Service de l'Electricité - Fds de régularisation énergie	(-)56'098.95
106'592.04		- Service du Gaz	212'941.45
<u>11'914'025.60</u>		Total du passif du bilan	<u>13'188'885.93</u>
Passif		CONSOLIDATION	Passif
10'070'532.34		Disponibilités, débiteurs, transitoires	11'110'563.29
(-) 3'300'819.73		Engagement à court et long terme	(-) 3'207'398.62
<u>6'769'712.61</u>		Fortune ou excédent de disponibilités	<u>7'903'164.67</u>

COMMUNE DE LUTRY

A P P E N D I C E

I BOURSE COMMUNALE **Résultats financiers - Période 1995-2014**

- Evolution des charges de fonctionnement
- Evolution des revenus de fonctionnement
- Résultat financier

III Tableau de l'encaissement des impôts **de 2004 à 2014**

IV Dépenses affectées aux associations, sociétés et autres **groupements locaux de 2004 à 2014**

II COMPTES 2014 **Récapitulation générale**

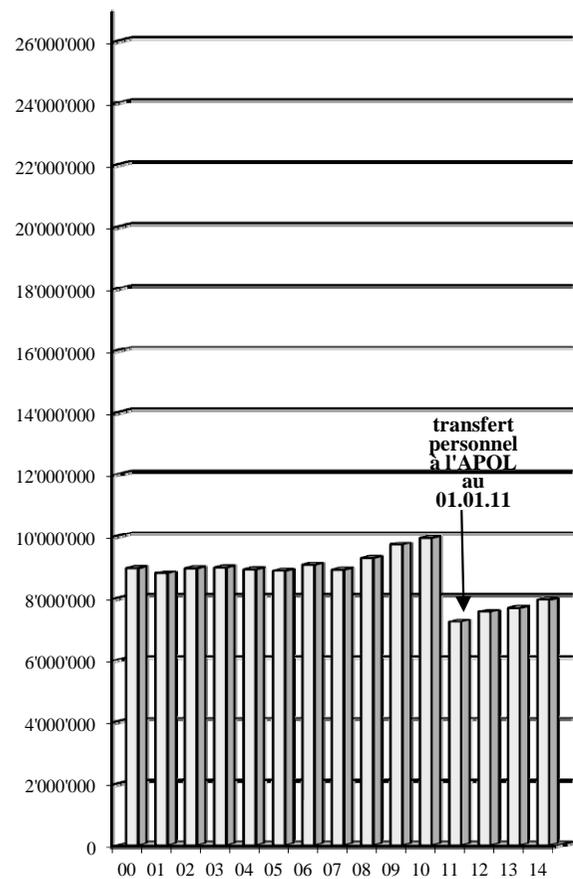
- des comptes de bilan
- des comptes d'investissements

EVOLUTION DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT - PERIODE 1995 - 2014

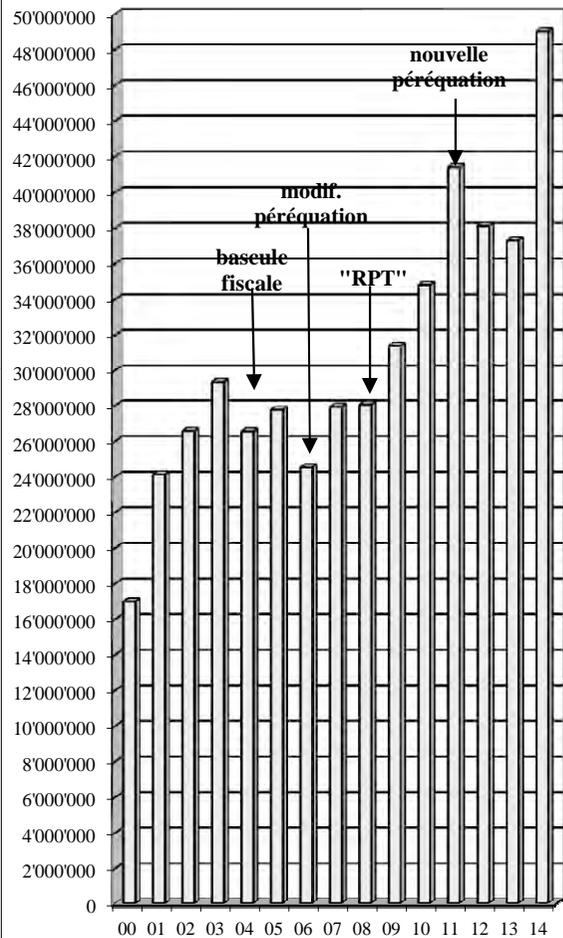
Année	30 Autorités et personnel	En % sur année précédente	31 Entretien Services Marchandises	32 Intérêts passifs	35 - 36 Subventions Participations	TOTAL Charges fonctionnement	En % sur année précédente
1995	7'623'697	(+) 3.87	5'339'459	766'940	11'960'140	25'690'236	(+) 4.59
1996	7'786'072	(+) 2.13	5'520'434	863'992	12'747'196	26'917'694	(+) 4.78
1997	7'764'673	(-) 0.27	5'660'767	855'812	14'426'921	28'708'173	(+) 6.65
1998	7'816'073	(+) 0.66	5'534'453	772'322	15'673'682	29'796'530	(+) 3.79
1999	8'099'979	(+) 3.63	6'029'369	751'160	16'989'202	31'869'710	(+) 6.96
2000	8'953'892	(+) 10.54	6'456'952	883'842	17'015'266	33'309'952	(+) 4.52
2001	8'788'928	(-) 1.84	6'573'086	813'480	24'147'916	40'323'409	(+) 21.06
2002	8'949'630	(+) 1.83	6'319'782	770'753	26'577'062	42'617'227	(+) 5.69
2003	8'974'372	(+) 0.28	6'616'392	725'495	29'333'254	45'649'513	(+) 7.12
2004	8'917'779	(-) 0.63	6'788'590	724'380	26'560'205	42'990'954	(-) 5.82
2005	8'872'746	(-) 0.50	6'951'284	751'173	27'776'274	44'351'476	(+) 3.16
2006	9'056'375	(+) 2.07	7'407'591	852'873	24'541'333	41'858'173	(-) 5.62
2007	8'904'817	(-) 1.67	6'986'003	809'107	27'946'500	44'646'427	(+) 6.66
2008	9'280'683	(+) 4.22	7'747'161	676'281	28'065'928	45'770'052	(+) 2.52
2009	9'719'376	(+) 4.73	8'199'042	648'133	31'410'130	49'976'682	(+) 9.19
2010	9'929'584	(+) 2.16	8'552'207	665'944	34'818'392	53'966'127	(+) 7.98
2011	7'225'139	(-) 27.24	8'286'719	586'736	41'418'612	57'517'206	(+) 6.58
2012	7'542'421	(+) 4.39	8'691'286	339'605	38'128'307	54'701'619	(-) 4.90
2013	7'669'245	(+) 1.68	9'172'749	216'933	37'317'488	54'376'415	(-) 0.59
2014	7'933'494	(+) 3.45	9'655'287	130'432	49'025'269	66'744'482	(+) 22.75

BOURSE COMMUNALE - EVOLUTION DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT 2000 - 2014

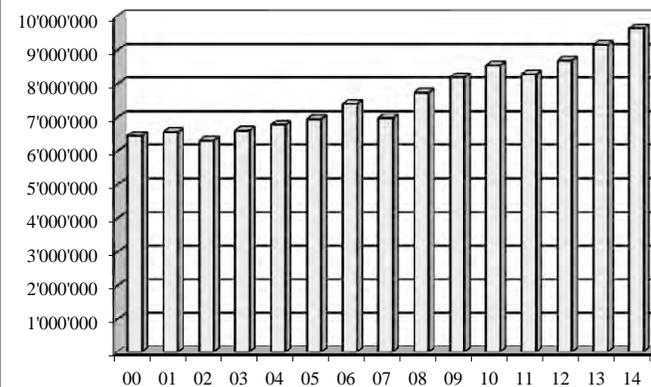
AUTORITES ET PERSONNEL



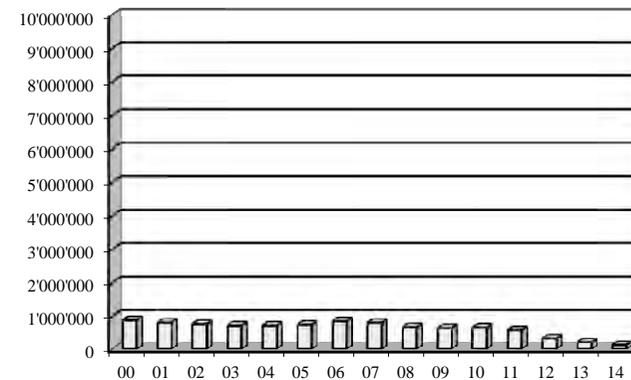
SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS



ENTRETIEN SERVICES MARCHANDISES



INTERETS PASSIFS

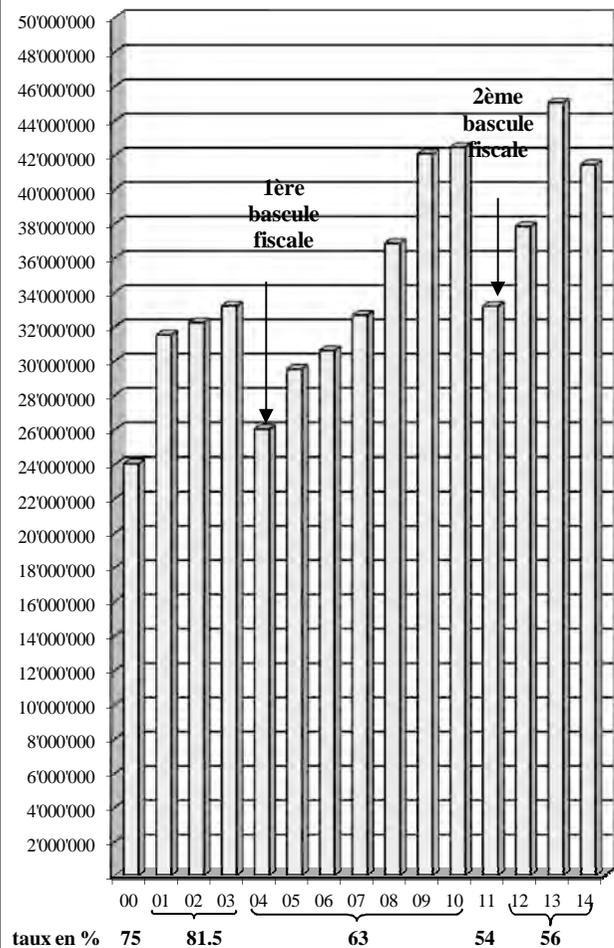


EVOLUTION DES REVENUS PAR NATURE - PERIODE 1995 - 2014

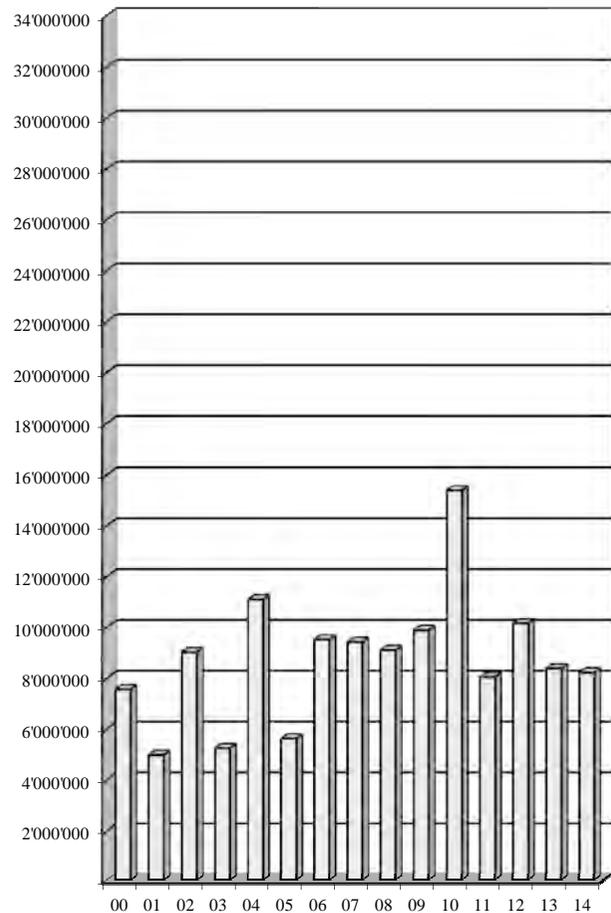
Année	Taux	400 Impôts sur revenus et fortune	En % sur année précédente	401-411 Autres impôts	42 Revenus du patrimoine	43 Taxes Produits des ventes	44 - 46 Autres recettes	48 Prélev. financement spéciaux	TOTAL Revenus de fonction- nement	En % sur année précédente
1995	75%	21'468'841	(+) 13.02	4'416'256	1'979'855	2'786'669	1'515'570		32'167'191	(+) 11.87
1996	75%	21'682'994	(+) 1.00	4'903'852	2'189'065	2'923'932	1'961'184		33'661'027	(+) 4.64
1997	75%	22'533'036	(+) 3.92	3'969'557	2'135'412	2'771'714	1'661'766		33'071'485	(-) 1.75
1998	75%	22'827'633	(+) 1.31	7'823'196	2'302'692	2'742'339	1'723'338		37'419'198	(+) 13.14
1999	75%	24'157'010	(+) 5.82	5'523'795	2'110'760	2'932'534	1'859'959		36'584'058	(-) 2.23
2000	75%	24'032'596	(-) 0.52	7'565'127	2'532'459	3'797'705	1'688'317		39'616'205	(+) 8.29
2001	81.5%	31'516'634	(+) 31.14	4'988'847	2'647'261	2'806'871	3'375'305		45'334'916	(+) 14.44
2002	81.5%	32'224'451	(+) 2.25	9'029'127	2'554'039	2'902'430	3'359'302		50'069'348	(+) 10.44
2003	81.5%	33'197'952	(+) 3.02	5'254'564	2'566'590	3'003'232	4'243'983		48'266'320	(-) 3.60
2004	63.0%	26'016'738	(-) 21.63	11'102'535	4'172'752	3'137'111	3'813'724		48'242'861	(-) 0.05
2005	63.0%	29'517'473	(+) 13.46	5'630'132	2'838'921	3'594'054	4'421'636	304'248	46'306'464	(-) 4.01
2006	63.0%	30'590'947	(+) 3.64	9'528'525	2'971'502	3'640'830	3'319'422	140'000	50'191'227	(+) 8.39
2007	63.0%	32'651'171	(+) 6.73	9'433'600	3'395'754	4'237'850	3'217'720	492'468	53'428'562	(+) 6.45
2008	63.0%	36'852'721	(+) 12.87	9'110'208	3'529'075	3'988'904	4'606'054	6'492	58'093'455	(+) 8.73
2009	63.0%	42'073'352	(+) 14.17	9'895'532	3'425'429	4'595'324	5'101'344	2'700	65'093'680	(+) 12.05
2010	63.0%	42'448'266	(+) 0.89	15'385'687	3'526'678	4'337'995	4'321'457	2'224'500	72'244'582	(+) 10.99
2011	54.0%	33'180'549	(-) 21.83	8'047'019	3'697'578	4'479'509	6'520'046	4'860'566	60'785'267	(-) 15.86
2012	56.0%	37'833'587	(+) 14.02	10'160'809	3'897'609	3'576'330	7'899'749	175'110	63'543'194	(+) 4.54
2013	56.0%	45'042'627	(+) 19.05	8'386'721	3'918'772	3'391'299	7'994'083	215'225	68'948'727	(+) 8.51
2014	56.0%	41'440'714	(-) 8.00	8'231'250	3'938'750	4'701'995	7'360'472	6'845'307	72'518'489	(+) 5.18

BOURSE COMMUNALE - EVOLUTION DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT 2000 - 2014

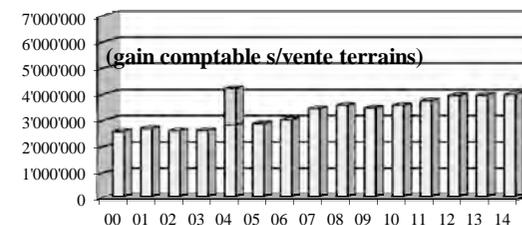
IMPÔTS SUR REVENUS ET FORTUNE



AUTRES IMPÔTS

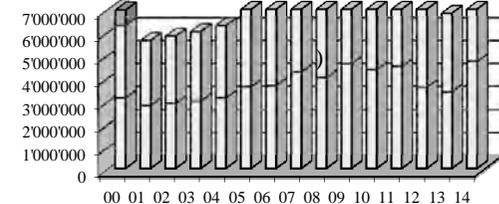


REVENUS DU PATRIMOINE



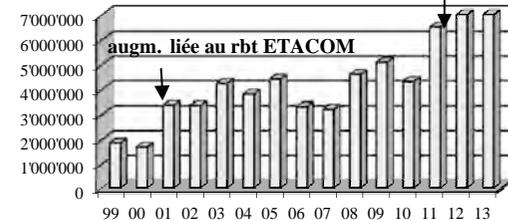
TAXES PRODUITS DES VENTES

ventes bois Lothar



AUTRES RECETTES

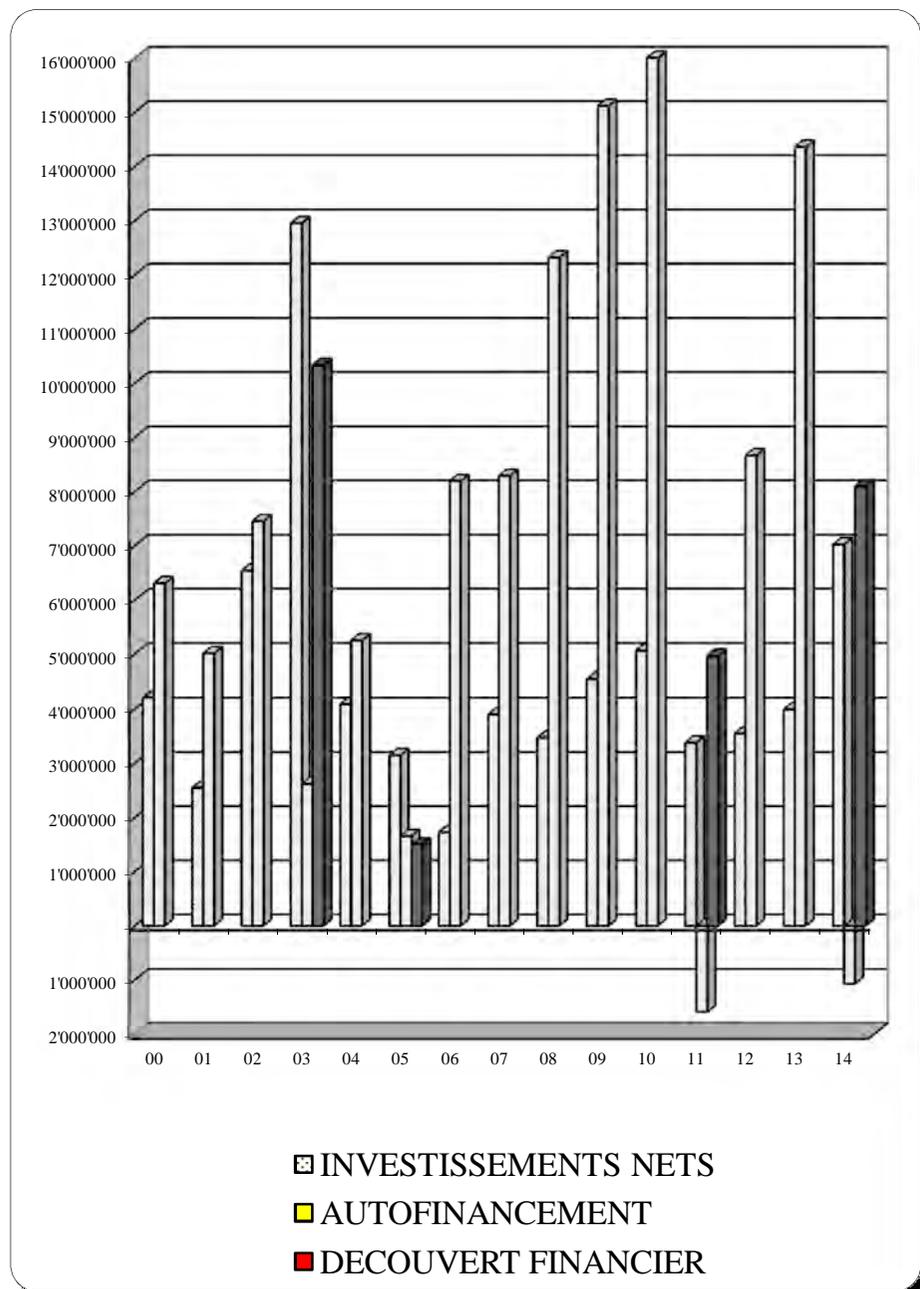
rétrocession selon nouvelle péremption



**EVOLUTION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT ET DU RESULTAT FINANCIER
PERIODE 1995 - 2014**

Année	Comptes de fonctionnement		Capacité d'autofinancement	Investissements nets	Résultat financier		(-) Dette réelle (+) Fortune	
	Recettes	Dépenses			(+) Bonus (-) Découvert			
1995	32'167'000	25'690'000	6'477'000	11'316'000	(-)	4'839'000	(-)	5'274'000
1996	33'661'000	26'918'000	6'743'000	3'240'000		3'503'000	(-)	1'771'000
1997	33'071'000	28'708'000	4'363'000	7'360'000	(-)	2'997'000	(-)	4'768'000
1998	37'419'000	29'796'000	7'623'000	2'804'000		4'819'000	(-)	51'000
1999	36'584'000	31'870'000	4'714'000	8'146'000	(-)	3'432'000	(-)	3'381'000
2000	39'616'000	33'310'000	6'306'000	4'207'000		2'099'000	(-)	1'282'000
2001	45'335'000	40'323'000	5'012'000	2'544'000		2'468'000	(+)	1'186'000
2002	50'069'000	42'617'000	7'452'000	6'540'000		912'000	(+)	2'098'000
2003	48'266'000	45'650'000	2'616'000	12'953'000	(-)	10'337'000	(-)	8'239'000
2004	48'243'000	42'991'000	5'252'000	4'088'000		1'164'000	(-)	7'075'000
2005	46'002'000	44'351'000	1'651'000	3'143'000	(-)	1'492'000	(-)	8'567'000
2006	50'051'000	41'858'000	8'193'000	1'722'000		6'471'000	(-)	2'096'000
2007	52'936'000	44'646'000	8'290'000	3'898'000		4'392'000	(+)	2'203'000
2008	58'087'000	45'770'000	12'317'000	3'470'000		8'847'000	(+)	11'050'000
2009	65'091'000	49'977'000	15'114'000	4'547'000		10'567'000	(+)	21'609'000
2010	70'020'000	53'966'000	16'054'000	5'065'000		10'989'000	(+)	32'572'000
2011	55'925'000	57'517'000	(-) 1'592'000	3'378'000	(-)	4'970'000	(+)	27'601'000
2012	63'368'000	54'702'000	8'666'000	3'543'000		5'123'000	(+)	32'723'000
2013	68'734'000	54'376'000	14'358'000	3'991'000		10'367'000	(+)	43'090'000
2014	65'673'000	66'744'000	(-) 1'071'000	7'025'000	(-)	8'096'000	(+)	34'994'000

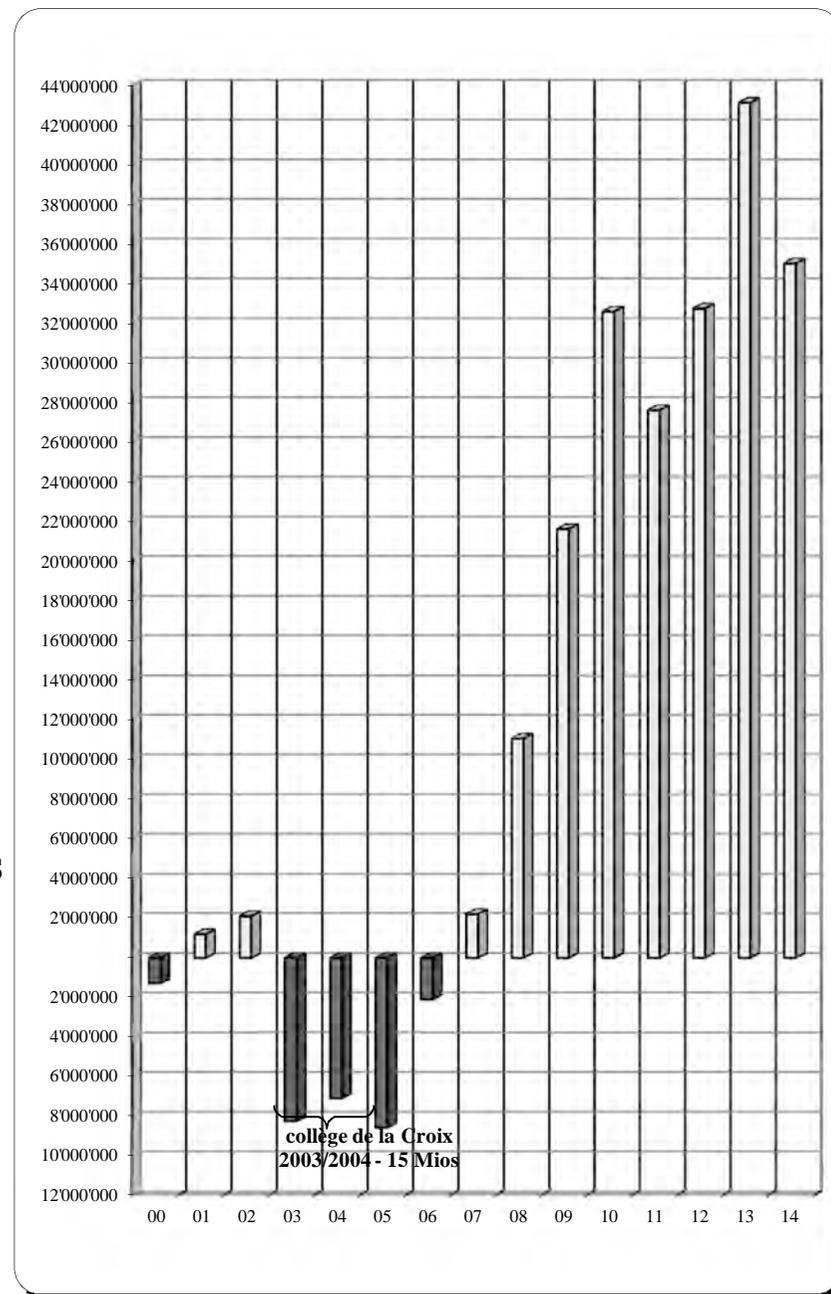
BOURSE COMMUNALE - EVOLUTION DES RESULTATS FINANCIERS 2000 - 2014



FORTUNE

**REPORT DES
RESULTATS**

DETTE



BILAN DE LA BOURSE COMMUNALE ET DES SERVICES INDUSTRIELS

ACTIF

<u>Au 31.12.2013</u>			<u>Au 31.12.2014</u>
34'343'946.70	910	Disponibilités	28'539'712.27
15'553.35	9100	Caisse	14'143.15
12'710'718.20	9101	Compte de chèques postaux	10'928'497.33
21'617'675.15	9102	Banques	17'597'071.79
28'398'659.59	911	Débiteurs et comptes courants	25'292'679.78
0.00	9110	Avoirs - Fonds et fondations	0.00
60'744.66	9111	Comptes courants débiteurs	1'040.00
21'689'194.45	9112	Impôts à encaisser	19'026'800.90
6'648'720.49	9115	Autres débiteurs	6'264'838.88
-0.01	9119	Autres créances	0.00
6'439'660.55	912	Placements du patrimoine financier	6'512'713.20
53'322.50	9120	Titres et placements	53'322.50
1'377'000.00	9122	Prêt du patrimoine financier	1'326'000.00
4'739'417.00	9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier	4'719'417.00
269'921.05	9124	Immobilisations du Service de l'Electricité et du Gaz	413'973.70
0.00	9129	Autres biens du patrimoine financier	0.00
1'009'150.46	913	Actifs transitoires	1'366'800.63
0.00	9138	Actifs transitoires - débiteurs	0.00
1'009'150.46	9139	Autres actifs transitoires	1'366'800.63
10'445'489.14	914	Investissements du patrimoine administratif	9'893'543.68
493'768.94	9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	288'150.94
8'396'704.54	9143	Bâtiments et constructions à amortir	7'958'751.65
1'548'571.21	9144	Service des Eaux - Investissements nets	1'537'212.02
1.00	9144	Eclairage public - Investissements nets	102'136.92
0.00	9145	Forêts	0.00
6'443.45	9146	Mobilier, machines et véhicules à amortir	7'292.15
1'001'113.75	915	Prêts et capitaux de dotations	991'892.25
0.00	916	Subventions et participations à amortir	0.00
41'700.15	917	Autres investissements et divers	39'440.15
81'679'720.34		Total de l'actif du bilan	72'636'781.96

BILAN DE LA BOURSE COMMUNALE ET DES SERVICES INDUSTRIELS

PASSIF

<u>Au 31.12.2013</u>			<u>Au 31.12.2014</u>
<u>7'879'510.42</u>	920	Engagements courants	8'323'263.17
5'223'537.52	9200	Créanciers	4'931'334.93
2'655'972.90	9206	Comptes courants créanciers	3'391'928.24
<u>982'995.95</u>	921	Dettes à court terme	116'056.74
<u>2'301'350.72</u>	922	Emprunts à moyen et long termes	1'001'350.72
2'301'350.72	9221	Emprunts par obligations simples	1'001'350.72
	9223	Emprunts publics	
<u>2'153'051.99</u>	923	Engagements envers des propres établissements et fonds spéciaux	2'186'496.48
1'555'083.40	9230	Créance compensatoire Coopérative Port Vieux Stand	1'570'550.25
157'168.48	9233	Fonds et fondations	156'444.77
440'800.11	9234	Fonds pour des risques non assurés	459'501.46
<u>543'098.89</u>	925	Passifs transitoires	643'231.50
	9258	Passifs transitoires - Créanciers	
543'098.89	9259	Autres passifs transitoires	643'231.50
<u>65'644'146.66</u>	928	Financements spéciaux et fonds de réserve	58'115'714.05
16'008'042.83	9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	17'821'121.13
494'540.65	9281	Fonds de renouvellement et de rénovation	554'540.65
49'141'563.18	9282	Fonds de réserve	39'740'052.27
<u>2'175'565.71</u>	929	Capital	2'250'669.30
<u>81'679'720.34</u>		Total du passif du bilan	72'636'781.96

COMMUNE DE LUTRY

RECAPITULATION DES COMPTES D'INVESTISSEMENTS ET
D'IMMOBILISATIONS AU 31 DECEMBRE 2014

Référence bilan		Investissements	Amortissements	Investissements nets
912.	<u>Patrimoine financier</u>	<u>44'308'900.89</u>	<u>37'796'187.69</u>	<u>6'512'713.20</u>
	Bourse communale			
Inv.	- Compte des investissements	6'803'474.62	4'489'152.12	2'314'322.50
9123.310	- Terrains et bâtiments (Immobilisation non amortie)	3'759'417.00		3'759'417.00
	Services Industriels			
Inv.	- Service de l'Electricité	31'667'156.37	31'667'155.37	1.00
Inv.	- Service du Gaz	2'053'852.90	1'639'880.20	413'972.70
9120.800	- Titres et placements	25'000.00		25'000.00
914/915/916/917.	<u>Patrimoine administratif</u>	<u>105'028'623.97</u>	<u>94'103'747.89</u>	<u>10'924'876.08</u>
	Bourse communale			
Inv.	- Comptes des investissements	73'266'292.10	64'118'727.66	9'147'564.44
9153.	- Donation A. Krische	137'962.70		137'962.70
	Services Industriels			
Inv.	- Service des Eaux	26'952'777.51	25'415'565.49	1'537'212.02
Inv.	- Eclairage public	4'671'591.66	4'569'454.74	102'136.92

TABLEAU DE L'ENCAISSEMENT DES IMPOTS COMMUNAUX

	Comptes 2004	Comptes 2005	Comptes 2006	Comptes 2007	Comptes 2008	Comptes 2009
Impôt sur le revenu et la fortune des personnes physiques	26'016'737.90	29'517'472.70	30'590'947.25	32'651'170.60	36'852'721.16	42'073'352.31
Impôt sur le revenu	20'619'500.70	24'007'403.70	24'706'970.35	26'293'094.65	28'544'052.66	33'431'246.36
Impôt sur la fortune	4'723'752.80	4'557'573.25	4'576'105.40	5'389'060.55	6'234'268.25	6'626'415.25
Impôt à la source	310'436.10	288'297.30	461'972.25	395'189.80	1'308'252.65	951'258.60
Impôt spécial des étrangers	363'048.30	664'198.45	845'899.25	573'825.60	766'147.60	1'064'432.10
Impôt sur le bénéfice et capital des personnes morales	1'609'375.50	1'155'682.90	1'239'925.05	1'633'643.30	1'314'277.60	1'709'837.35
Impôt sur le bénéfice	1'456'900.35	1'053'881.10	1'031'815.35	1'475'494.85	1'026'260.60	1'611'973.30
Impôt sur le capital	99'138.15	100'422.50	136'738.20	100'316.95	199'235.00	10'676.05
Impôt complémentaire sur les immeubles	53'337.00	1'379.30	71'371.50	57'831.50	88'782.00	87'188.00
Autres impôts divers	8'827'633.90	3'816'346.60	7'570'083.10	7'455'634.45	7'367'199.61	7'748'241.89
Impôt foncier	1'150'420.05	1'193'975.70	1'236'671.75	1'299'138.45	1'369'138.55	1'424'039.55
Droits de mutation	1'333'987.65	1'233'720.85	1'486'736.50	2'117'908.45	1'531'437.75	1'460'033.15
Successions et donations	6'145'240.85	1'180'460.35	4'638'700.90	3'806'234.40	4'234'523.80	4'536'066.15
Impôt sur les chiens	42'700.00	39'950.00	39'680.00	38'675.00	39'700.00	39'100.00
Récupération après défalcons	44'065.35	24'175.35	25'302.00	16'606.80	17'982.25	92'112.94
Patentes - tabacs, boissons	9'050.00	8'887.50	9'031.25	9'161.25	10'377.15	10'154.30
Intérêts moratoires	102'170.00	135'176.85	133'960.70	167'910.10	164'040.11	186'735.80
Total chapitre 210	36'453'747.30	34'489'502.20	39'400'955.40	41'740'448.35	45'534'198.37	51'531'431.55
Impôt sur les gains immobiliers	663'626.45	1'440'395.35	1'515'956.50	1'576'204.90	1'762'359.85	1'508'239.20
Taxes épuration des eaux	1'013'971.75	1'035'401.00	1'077'145.69	998'058.30	1'054'591.30	1'085'209.95
Total général	38'131'345.50	36'965'298.55	41'994'057.59	44'314'711.55	48'351'149.52	54'124'880.70
Défalcations, remises, rétrocessions	-569'730.55	-895'659.45	-485'516.45	-243'075.75	-514'565.24	-363'189.37
Total net	37'561'614.95	36'069'639.10	41'508'541.14	44'071'635.80	47'836'584.28	53'761'691.33
Taux d'imposition	63%	63%	63%	63%	63%	63%
Valeur d'un point d'impôt	437'663	486'853	504'119	543'285	604'416	693'587

TABLEAU DE L'ENCAISSEMENT DES IMPOTS COMMUNAUX

	Comptes 2010	Comptes 2011	Comptes 2012	Comptes 2013	Comptes 2014
Impôt sur le revenu et la fortune des personnes physiques	42'448'265.79	33'180'548.60	37'833'587.15	45'042'627.41	41'440'713.73
Impôt sur le revenu	30'974'364.96	26'019'074.80	30'889'119.37	36'653'626.39	32'351'307.41
Impôt sur la fortune	5'412'800.25	4'292'046.11	4'745'255.07	5'825'331.98	6'404'771.30
Impôt à la source	3'642'789.38	1'269'668.64	935'628.88	764'556.69	1'228'315.45
Impôt spécial des étrangers	2'418'311.20	1'599'759.05	1'263'583.83	1'799'112.35	1'456'319.57
Impôt sur le bénéfice et capital des personnes morales	2'030'517.50	1'431'105.80	1'536'790.70	1'158'707.20	2'059'856.70
Impôt sur le bénéfice	1'807'159.95	1'260'969.10	1'362'452.35	1'001'124.70	1'876'959.10
Impôt sur le capital	135'050.55	87'881.20	63'382.35	48'567.00	57'418.60
Impôt complémentaire sur les immeubles	88'307.00	82'255.50	110'956.00	109'015.50	125'479.00
Autres impôts divers	12'949'012.56	6'284'770.74	8'464'289.61	6'971'870.67	5'959'893.49
Impôt foncier	1'490'996.10	1'582'537.30	1'656'303.65	1'710'405.65	1'786'350.20
Droits de mutations	1'953'658.10	1'715'209.40	1'419'221.25	1'956'669.40	1'576'253.85
Successions et donations	9'157'229.80	2'553'500.40	4'841'102.90	2'833'509.50	2'122'787.90
Impôt sur les chiens	41'100.00	42'800.00	40'450.00	42'100.00	40'300.00
Récupération après défalcatons	52'926.48	109'566.81	56'548.00	493.30	711.60
Taxes sur les divertissements				7'291.15	5'810.65
Impôts sur les tombolas et les lotos				43'844.63	16'787.20
Patentes - tabacs, boissons	11'064.10	11'873.75	10'887.40	11'387.50	12'425.00
Intérêts moratoires	242'037.98	269'283.08	439'776.41	366'169.54	398'467.09
Total chapitre 210	57'427'795.85	40'896'425.14	47'834'667.46	53'173'205.28	49'460'463.92
Impôt sur les gains immobiliers	1'685'418.35	1'534'055.05	1'817'972.85	1'824'820.40	1'838'821.50
Taxes épuration des eaux	1'121'788.44	1'113'355.66	1'121'461.44	1'140'371.52	1'153'027.00
Total général	60'235'002.64	43'543'835.85	50'774'101.75	56'138'397.20	52'452'312.42
Défalcatons, remises, rétrocessions, intérêts	-423'158.89	-583'942.42	-629'939.86	-566'158.91	-640'857.32
Total net	59'811'843.75	42'959'893.43	50'144'161.89	55'572'238.29	51'811'455.10
Taux d'imposition	63%	54%	56%	56%	56%
Valeur d'un point d'impôt	704'610	639'433	701'061	823'077	774'555

DEPENSES AFFECTEES AUX ASSOCIATIONS, SOCIETES ET AUTRES GROUPEMENTS LOCAUX

	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
I. ATTRIBUTIONS DIRECTES	<u>544'537</u>	<u>559'281</u>	<u>444'907</u>	<u>456'323</u>	<u>576'144</u>	<u>500'983</u>	<u>634'360</u>	<u>921'751</u>	<u>1'005'028</u>	<u>1'150'698</u>	<u>1'093'398</u>
1. Affaires culturelles et loisirs	<u>212'468</u>	<u>241'221</u>	<u>230'776</u>	<u>228'641</u>	<u>231'619</u>	<u>269'667</u>	<u>261'319</u>	<u>236'644</u>	<u>266'952</u>	<u>265'748</u>	<u>315'071</u>
Part s/organisations de concerts	36'667	44'364	44'393	33'603	46'497	36'102	79'091	40'828	40'828	34'650	57'646
Concerts Bach	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000	43'000	13'000	13'000	23'000	13'000	15'000
Activités Caveau du "Singe Vert"	7'000	5'500	7'000	7'000	7'500	7'000	7'500	8'500	8'000	9'000	9'000
Club des jeunes	1'895	3'280	273	3'000	8'983						6'000
Représentations théâtrales	21'000	35'180	24'000	27'700	18'000	19'000	16'000	16'000	19'000	19'000	19'000
Encouragement à l'étude de la musique	43'766	57'118	58'992	47'851	54'702	55'887	45'683	52'929	73'183	89'822	96'184
Lavaux-Cully Jazz	5'000					5'000	5'000	5'000	5'500	5'000	5'000
Chœur Mixte de l'Espérance d'Escherins	5'320	5'145	4'410	14'260	3'550	2'840	2'397				
Bibliothèque communale	17'990	17'976	18'044	17'985	17'870	19'898	17'988	21'871	27'063	21'958	18'673
Section des Samaritains	7'000	6'000	6'000	6'000	6'000	8'501	9'000	15'767	6'000	7'000	7'000
Maison de Paroisse et des Jeunes	28'409	27'651	29'146	32'349	32'003	44'548	45'094	42'209	42'476	43'839	40'995
Colonie de Vacances	23'811	24'468	24'328	24'914	22'953	27'402	20'078	19'919	21'483	21'227	39'921
Camp d'hiver des jeunes de Lutry	1'610	1'540	1'190	980	560	490	490	621	420	1'252	652
2. Sports	<u>72'422</u>	<u>75'071</u>	<u>76'922</u>	<u>87'424</u>	<u>117'687</u>	<u>77'800</u>	<u>92'801</u>	<u>90'653</u>	<u>81'523</u>	<u>86'509</u>	<u>104'105</u>
Société de Sauvetage	8'424	8'424	8'424	8'424	45'508	8'000	24'000	8'000	8'000	8'000	8'000
Football Club de Lutry + formation jeunes	15'684	16'062	16'872	30'236	23'039	20'746	18'413	22'800	24'638	28'401	23'980
Société gym "La Riveraine" + form. jeunes	8'264	7'323	8'056	8'929	8'559	8'776	9'435	18'400	9'167	11'626	11'235
Ski Club de Lutry - formation des jeunes	6'427	6'724	6'614	5'243	4'115	3'269	4'717	3'100		861	1'819
Volley-ball Club de Lutry + formation jeunes	13'339	13'583	14'833	14'751	14'444	14'216	13'053	13'053	15'775	14'907	34'889
Club Nautique - formation des jeunes	4'842	6'205	4'664	4'686	6'714	6'194	6'812	7'200	6'795	10'765	12'305
Autres subventions individuelles			500					500			
Tennis Club - formation des jeunes	15'275	14'567	15'942	14'499	14'402	14'197	16'002	17'200	16'609	10'980	10'914
Mousquetaires - formation des jeunes	167	779	1'017	656	905	602	370	400	539	969	963
Club de plongée "les Foulques"						1'800					
Pétanque Conversion - participations diverses		1'405									
3. Sécurité sociale	<u>259'648</u>	<u>242'989</u>	<u>137'210</u>	<u>140'259</u>	<u>226'838</u>	<u>153'516</u>	<u>280'239</u>	<u>594'455</u>	<u>656'553</u>	<u>798'441</u>	<u>674'223</u>
APPEL - Garderie d'enfants "La Marelle"	177'250	174'901	67'763								
Garderie-Nursery "Les Moulins"				47'004	160'273	99'297	239'651	348'170	326'992	335'361	209'623
UAPE "Les Marionnettes"								205'200	198'912	202'444	211'510
UAPE "du Bourg"								10'360	102'281	231'200	226'563
Subventions individuelles d'accueil de jour			8'228	13'860	1'853						
Subventions d'aides individuelles au logement								2'750	6'206	9'601	10'259
Subventions logements à loyers modérés	82'398	68'088	61'219	79'395	64'712	54'219	40'588	27'976	22'162	19'835	16'268

DEPENSES AFFECTEES AUX ASSOCIATIONS, SOCIETES ET AUTRES GROUPEMENTS LOCAUX

	PM	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
II. DEPENSES D'INVESTISSEMENTS		<u>743'679</u>	<u>131'685</u>	<u>1'213'888</u>	<u>540'259</u>	<u>87'028</u>	<u>427'413</u>	<u>338'922</u>	<u>4'223</u>	<u>97'353</u>	<u>113'751</u>
Sports et loisirs - Affaires culturelles											
Sté de Sauvetage	- Transf. et agrand. bâtiment	PM 1047/01	4'879								
	- Modification vestiaires	ORD 10					36'483				
	- Rempl. agencement cuisine	ORD 12							4'223	62'463	
Local des " Foulques"	- création cuisine et réfectoire	ORD 13								34'890	
Villa "Mégroz"	- Modification installations électriques	ORD 09				67'829					
Grand-Pont	- Salle gym - réfection générale	PM 1047/01	738'800	66'959	12'224						
	- Salle gym - réfection install. scénique	ORD 06		48'900							
	- Réaménagement install. sportives	PM 1103/06		15'826	1'201'665	506'058					
	- Création vestiaires supplémentaires	PM 1148/09					374'226	3'056			
	- Réfection place de sport, athlétisme	ORD 2011						182'384			
	- Salle gym - modernisation install. scénique	ORD 2014									72'724
Stand Chanoz-Brocard	- Stand Tir Chanoz - création 2 vestiaires	ORD 06				19'201					
	- Stand Tir - rempl. syst. marquage des coups	ORD 2011							128'650		
Club Nautique	- Prêt achat bateau	CS 2008				15'000					
Salle D'Escherins	- Rénovation façade	ORD 14									41'027
Buvette de la plage	- Modernisation installations	ORD 07				19'199	16'704	24'832			

CONCLUSIONS

La Municipalité prie le Conseil communal de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

Le Conseil communal de Lutry,

- vu le rapport de la Municipalité sur les comptes communaux,
- où le rapport de la Commission des finances

décide :

d'approuver tels que présentés les comptes de l'exercice 2014 :

1) de la Bourse communale

2) des Services Industriels

Nous vous prions de croire, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, à l'expression de nos sentiments distingués.

Lutry, le 30 mars 2015

Approuvé en séance de Municipalité du 30 mars 2015

AU NOM DE LA MUNICIPALITE DE LUTRY

Le Syndic :

Le Secrétaire :

Jacques-André CONNE

Denys GALLEY

Municipal délégué : M. Jacques-André Conne, Syndic