

COMMUNE D'ECUBLENS VD

Comptes 2016



PREAMBULE _____	1	chamois	
COMPTES DE FONCTIONNEMENT		blanc	
DETAIL DES CREDITS COMPLEMENTAIRES _____	17		
RECAPITULATION PAR DIRECTION ET RESULTAT _____	19		
1 ADMINISTRATION GENERALE			
10 Autorités _____	21		
11 Administration _____	23		
13 Service des ressources humaines _____	25		
14 Intérêts généraux _____	27		
15 Culture, jeunesse et intégration _____	27		
16 Tourisme _____	33		
17 Sports _____	35		
18 Transports publics _____	35		
19 Service informatique _____	37		
2 FINANCES			
20 Comptabilité, caisse, contentieux _____	39		
21 Impôts _____	41		
22 Service financier _____	45		
23 Amortissements et réserves _____	47		
3 DOMAINE ET BATIMENTS			
30 Service administratif et technique _____	49		
31 Terrains _____	51		
35 Bâtiments _____	53		
4 TRAVAUX			
40 Service administratif _____	65		
42 Architecture et urbanisme _____	67		
43 Routes _____	69		
44 Parcs, promenades et cimetière _____	73		
45 Ordures ménagères et déchets _____	75		
46 Réseau d'égouts et d'épuration _____	79		
5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES			
50 Administration des écoles _____	81		
51 Enseignement primaire _____	89		
5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES (suite)			
52 Enseignement secondaire _____	91		
53 Enseignement spécialisé _____	91		
54 Orientation scolaire et professionnelle _____	93		
56 Service médical et dentaire _____	93		
57 Camps scolaires et colonies _____	95		
58 Temples et cultes _____	97		
6 POLICE			
60 Administration _____	99		
61 Corps de police _____	99		
62 Contrôle des habitants _____	101		
64 Service des inhumations _____	101		
65 Défense contre l'incendie _____	103		
66 Protection civile _____	103		
7 SECURITE SOCIALE			
70 Service administratif _____	105		
71 Service social _____	107		
72 Prévoyance sociale _____	117		
73 Santé publique _____	117		
COMPTES PAR NATURE _____	118		
COMPTES D'INVESTISSEMENTS		bleu	
TABLEAU RESUME _____	123		
COMPTES PAR DIRECTION _____	124		
COMPTES PAR NATURE _____	131		
BILANS COMPARES _____	137	lilas	
TABLEAUX ANNEXES		rose	
INVENTAIRE DES TITRES _____	147		
INVENTAIRE DES IMMEUBLES _____	148		
CAUTIONNEMENTS ET ENGAGEMENTS _____	153		
LISTE DES SIGLES ET ABBREVIATIONS _____	156		

MUNICIPALITE D'ECUBLENS/VD

AU CONSEIL COMMUNAL D'ECUBLENS/VD

Monsieur le Président,

Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions de la Loi sur les communes du 28 février 1956, du Règlement sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979 et du Règlement du Conseil communal du 28 avril 2016, nous avons l'honneur de soumettre à votre approbation les comptes de la Commune d'Ecublens arrêtés au 31 décembre 2016.

Ces comptes ont été adoptés par la Municipalité dans sa séance du 20 mars 2017. Ils ont été contrôlés par la Société fiduciaire Fidinter SA, à Lausanne.

Conformément à l'art. 22 du Règlement sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979, les comptes de l'Entente intercommunale Crissier, Ecublens, St-Sulpice pour l'exploitation du chalet « Les Alouettes » à Morgins, de la Commission intercommunale pour la concentration des eaux usées de la Mèbre et de la Sorge, de la Commission intercommunale de la Station d'épuration des eaux usées de Vidy « CISTEP », de la Commission intercommunale pour l'exploitation de la station d'épuration de Bussigny et du SDIS Chamberonne sont présentés conjointement aux présents comptes.

Ce document qui vous est remis comprend tous les comptes et sous-comptes. Des astérisques placés devant les numéros de comptes facilitent le renvoi aux commentaires imprimés dans l'ordre séquentiel des comptes.

Un tableau, regroupant tous les crédits complémentaires au budget accordés par le Conseil communal le 19 mai 2016 (préavis n° 13/2016), figure en pages 17 et 18.

1. INTRODUCTION

1.1 Généralités

Les comptes de l'exercice 2016 présentent un résultat bien meilleur que celui prévu au budget. Ils se soldent par un excédent de revenus de fr. 1'553'229.- alors que le budget prévoyait un excédent de charges de fr. 2'729'800.- avant prélèvement dans la réserve générale. L'amélioration de fr. 4.28 mios résulte d'une augmentation des revenus de fr. 3.66 mios (5.7%) et d'une diminution des charges de fr. 0.62 mio (0.9%).

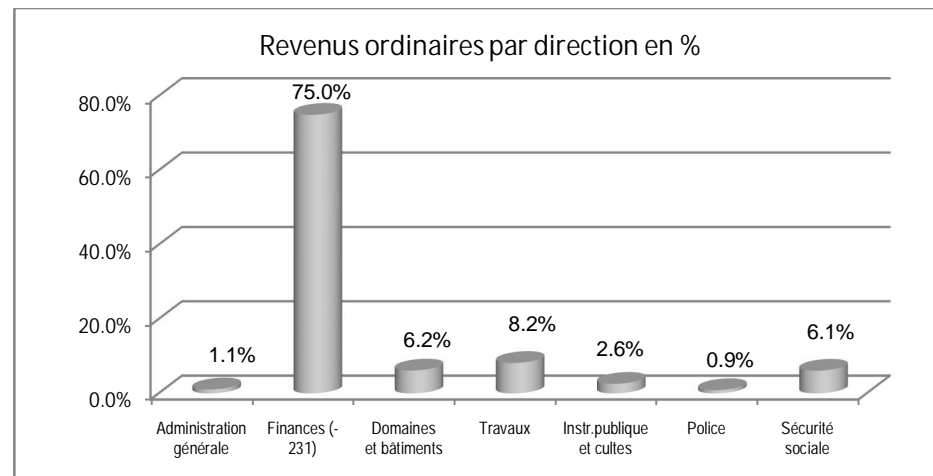
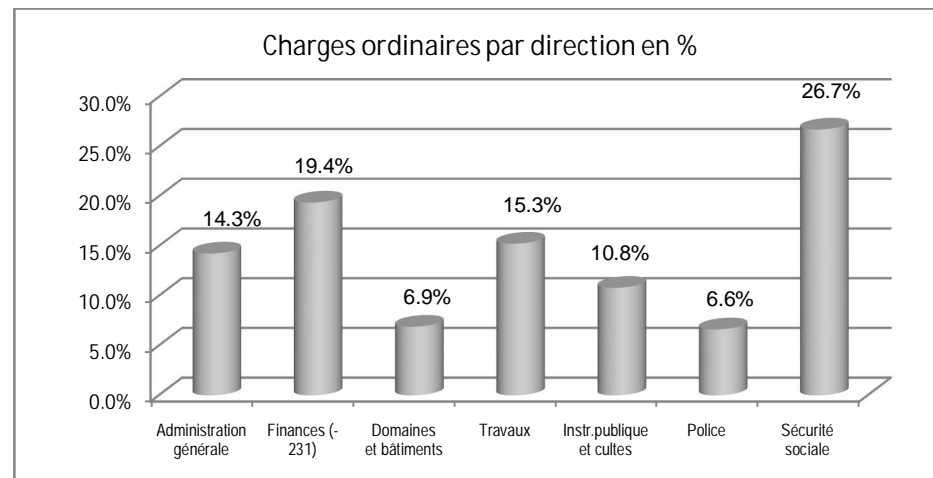
La marge d'autofinancement opérationnelle prévue à - fr. 0.33 mio est bien évidemment aussi en progression à + fr. 2.95 mios. Les dépenses nettes d'investissement (DNI) atteignent fr. 5.70 mios. Habituellement bien inférieures aux prévisions, cette année elles les dépassent légèrement de fr. 0.10 mio. Le taux de couverture par la marge d'autofinancement de 51.1% est satisfaisant compte tenu du montant des DNI.

Comme chaque année, le compte de fonctionnement présente de nombreuses variations à la hausse et à la baisse qui sont présentées en détails au point 2.0 « Compte de fonctionnement » en page 7. Les plus importantes concernent les charges des autorités et du personnel - fr. 0.36 mio (natures 30), les achats de biens services et marchandises - fr. 1.22 mio (natures 31), les pertes fiscales + fr. 1.65 mio (210.3301), la facture sociale + fr. 0.60 mio (720.3515), les transports publics - fr. 0.39 mio (180.3517), le versement au fonds de péréquation - fr. 0.62 mio (224.3529), les revenus des impôts - fr. 1.01 mio (natures 40), les taxes, émoluments et ventes + fr. 0.97 mio (natures 43) et surtout le dividende extraordinaire de fr. 2.21 mios versé par SIE SA (221.4250.02).

Après un résultat négatif en 2015, cet exercice présente une situation plus réjouissante. La stagnation des recettes fiscales est compensée par le dividende de SIE SA évoqué ci-dessus. Cette nouvelle recette, équivalant à plus de cinq points d'impôts, devrait perdurer quelques années. Elle démontre toutefois que la marge de manœuvre reste étroite et que la « couleur » des résultats dépend souvent d'éléments peu maîtrisables par les autorités. Malgré tout, la situation globale reste très saine avec un taux de fonds propres à 72% et une fortune nette de fr. 928.- par habitant. L'ambitieux programme d'investissement ainsi que l'adaptation des prestations à la population nécessiteront ultérieurement un ajustement des revenus qui devra également prendre en considération l'évolution des contextes économique et législatif, notamment en raison du récent rejet de la RIE III fédérale par le peuple.

1.2 Résultats

Tous les montants sont arrondis au franc	Comptes 2016	Budget 2016	<i>Ecart</i> <i>ptes/Bu</i>	Comptes 2015
Charges ordinaires	66'754'226	67'231'900	- 477'674	60'023'078
Revenus ordinaires	68'267'373	64'497'100	3'770'273	58'973'477
Résultat opérationnel	1'513'147	- 2'734'800	4'247'947	- 1'049'601
Charges extraordinaires	24'685	168'300	- 143'615	906'635
Revenus extraordinaires	64'767	173'300	- 108'533	1'589'236
Résultat extraordinaire	40'082	5'000	35'082	682'601
Résultat avant attribution/prélèvement réserves	1'553'229	- 2'729'800	4'283'029	- 367'000
Variation Réserve générale (+) prélèv. (-) attribution	-	2'729'800	- 2'729'800	367'000
Excédent de charges (-) revenus (+)	1'553'229	-	1'553'229	-

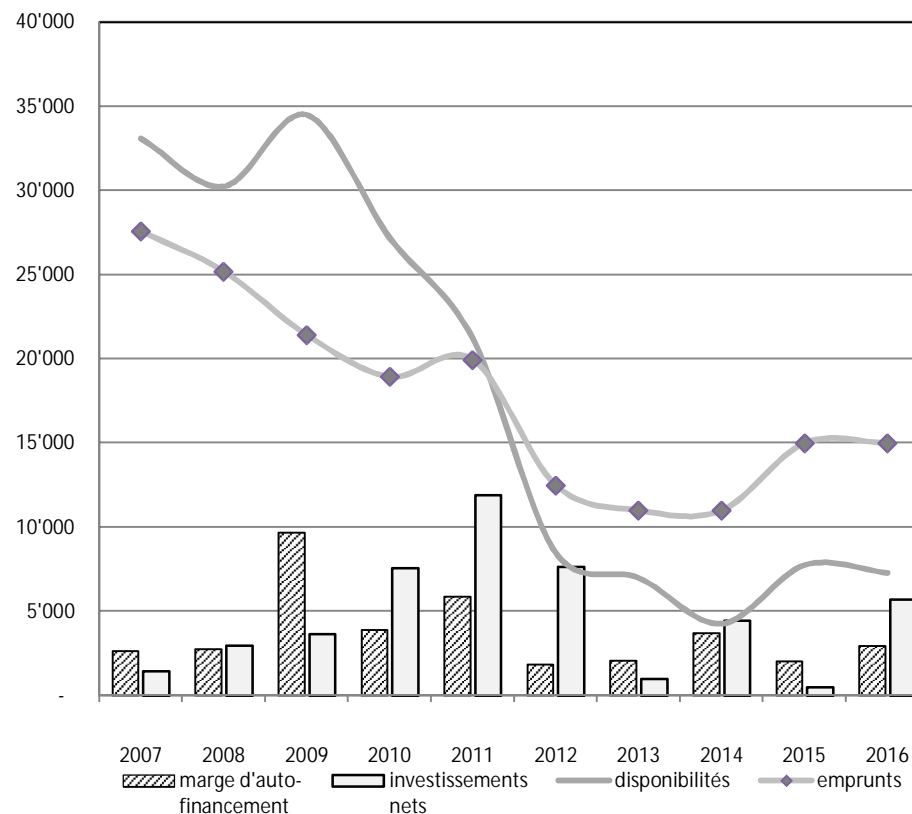


Les différentes variations sont détaillées pour chaque nature au chapitre 2.

1.3 Aperçu financier

Tous les montants sont arrondis au franc	Comptes 2016	Budget 2016	<i>Ecartes cptes/Bu</i>	Comptes 2015
Charges monétaires ordinaires	58'463'256	59'726'100	- 1'262'844	54'347'200
Revenus monétaires ordinaires	61'374'527	59'394'400	- 1'980'127	55'550'502
Marge d'autofinancement opérationnelle	2'911'271	- 331'700	3'242'971	1'203'302
Charges monétaires extraordinaires	440	-	440	100'000
Revenus monétaires extraordinaires	40'522	5'000	35'522	929'810
Marge d'autofinancement extraordinaire	40'082	5'000	35'082	829'810
Marge d'autofinancement	2'951'353	- 326'700	3'278'053	2'033'112
Dépenses nettes d'investissement	5'695'807	5'607'000	88'807	478'052
Excédent (+) insuffisance (-) de financement	- 2'744'454	- 5'933'700	3'189'246	1'555'060

Evolution des principales données financières (en fr. 1'000.-)



marge d'autofinancement : opérationnelle + extraordinaire
 investissements nets : patrimoine administratif + financier (PA + PF)
 disponibilités : caisse + CCP + banques, rubrique 910 du bilan
 emprunts : court terme + moyen et long terme, rubriques 921 et 922 du bilan

1.4 Fonds de péréquation et facture sociale

Pour rappel, la péréquation actuelle est entrée en vigueur au 1^{er} janvier 2011. Pratiquement plus influencé par le taux d'imposition, le mécanisme adopté comporte trois volets : péréquation directe, couches thématiques et facture sociale.

Péréquation directe

Le fonds est alimenté en fonction des montants redistribués. Toutes les communes attribuent le même nombre de point d'impôt, indépendamment de leur capacité contributive, de leur taux d'imposition ou de leur population.

Le retour aux communes est réparti sur deux couches :

- la première correspond à un montant restitué par habitant en fonction des six seuils de population suivants :

fr.	100.--	pour les mille premiers
fr.	350.--	entre 1'001 et 3'000
fr.	500.--	entre 3'001 et 5'000
fr.	600.--	entre 5'001 et 9'000
fr.	850.--	entre 9'001 et 12'000
fr.	1'000.--	entre 12'001 et 15'000
fr.	1'050.--	au-delà de 15'000

- la seconde est une couche de solidarité. Les communes dont la valeur du point d'impôt par habitant est inférieure à la moyenne cantonale reçoivent une part de 27% de cette différence. Cette part est encore pondérée par le rapport entre leur propre taux et le taux moyen de l'ensemble des communes.

Couches thématiques

Le système a été maintenu pour les deux couches "Transports" et "Forêts" avec les mêmes modalités de prise en charge par le fonds, soit au maximum 75% des charges dépassant 8 points d'impôt pour les transports et 1 point d'impôt pour les forêts.

Facture sociale

La part à charge des communes est répartie sur trois couches.

- la première est constituée par un prélèvement sur les recettes fiscales conjoncturelles de toutes les communes : droits de mutation (50%), gains immobiliers (50%), successions, donations (50%) et frontaliers (30%).
- la deuxième est alimentée par les communes à forte capacité financière. Elle ne concerne que celles dont la valeur du point d'impôt par habitant dépasse 120% de la valeur moyenne. La participation est calculée selon le barème progressif suivant :

36%	de ce qui dépasse 120%
46%	de ce qui dépasse 150%
56%	de ce qui dépasse 200%
66%	de ce qui dépasse 300%.
- la troisième couche, soit le solde de la facture sociale, est payée avec un même nombre de points d'impôts pour toutes les communes.

Régularisation du décompte 2015

Cet exercice est influencé par les écarts constatés entre les ajustements comptabilisés en 2015 et les décomptes finaux reçus durant l'été 2016. Le solde net en faveur de la Commune est de fr. 42'194.-. Le détail des montants est le suivant :

	alimentation du fonds	retour du fonds	couche transports	facture sociale
	224.3529	224.4529.01	224.4529.02	720.3515
Ajustement de clôture 2015	- 220'000	240'000	- 900'000	- 100'000
Décompte final 2015	112'935	- 291'156	953'673	269'700
Différence reportée sur 2016	- 107'065	- 51'156	- 53'673	169'700

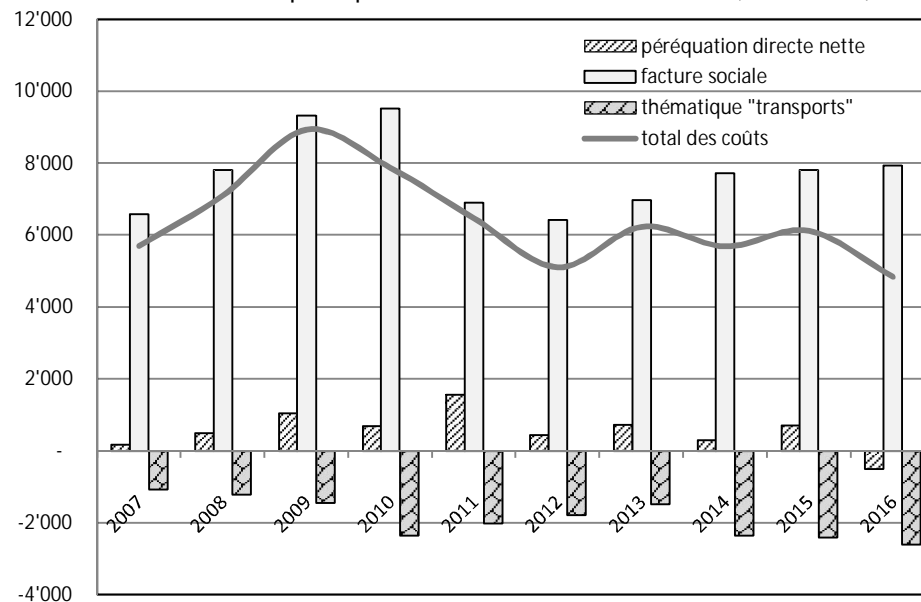
Comptabilisation 2016 y compris ajustements de clôture

Hors décompte final 2015, les différents éléments se présentent comme suit :

intitulé	* CPTES 2016	* BU 2016	* écarts
Alimentation du fonds (19.30 points, BU 18.60)	- 8'194'816	- 8'703'100	508'284
Couche population	7'096'840	7'277'000	- 180'160
Couche solidarité	1'593'624	1'268'500	325'124
Péréquation directe nette	495'648	- 157'600	653'248
Couche thématique "Transports" (67.0 %)	2'595'428	3'261'000	- 665'572
Prélèvement conjoncturel	- 1'479'511	- 1'115'000	- 364'511
Forte capacité financière	-	-	-
Paiement en points d'impôts (15.20 points, BU 13.60)	- 6'453'752	- 6'363'600	- 90'152
Facture sociale	- 7'933'263	- 7'478'600	- 454'663
SOLDE NET DES PEREQUATIONS	- 4'842'187	- 4'375'200	- 466'987
Valeur du point d'impôt péréquation	424'583	467'911	- 43'328
Val. point impôt/habitant	34.41	37.37	- 2.96

* Pour les colonnes "CPTES" et "BU", le signe (-) indique une charge et le signe (+) un revenu. Par contre, pour la colonne "écarts" le signe (+) indique une amélioration et le signe (-) une péjoration du résultat par rapport au budget.

Evolution de la péréquation et de la facture sociale (en fr. 1'000.-)



Ce graphique est établi à partir des décomptes effectifs et non des montants comptabilisés, sauf pour l'année en cours (décompte final remis en septembre de l'année suivante).

En 2006, entrée en vigueur du deuxième modèle de péréquation avec une nouvelle répartition de la facture sociale entre le canton et les communes, 50/50 contre 70/30 avant. Ce modèle introduit le critère de l'effort fiscal qui pénalise les communes avec un taux d'imposition bas.

En 2011, entrée en vigueur du troisième modèle de péréquation avec une bascule de 6 points d'impôts des communes au Canton en contrepartie d'un transfert d'une partie des coûts de la facture sociale. Ce nouveau modèle abandonne le critère de l'effort fiscal.

1.5 Commentaires généraux

Section 210 "Impôts"*Activités dirigeantes*

L'art. 18a de la Loi sur les impôts communaux (LIC) relatif aux dirigeants de sociétés précise que :

Lorsqu'un contribuable de condition dépendante exerce une activité dirigeante dans une autre commune que celle où il paie l'impôt cantonal, cette dernière ristourne à la commune du lieu de travail le 50 % de l'impôt afférent au produit de cette activité.

Est considéré comme dirigeant celui qui, par l'étendue de ses pouvoirs de décision et de ses responsabilités, joue à la tête d'une société un rôle semblable à celui du contribuable qui exploite sa propre entreprise.

Les demandes relatives à l'année fiscale écoulée doivent être présentées avant le 31 mars de l'année suivante. A fin 2016, le résultat est le suivant :

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Demandes	236	216	229	238	234	227	224
Refus	154	109	106	107	89	57	10
Octroi	77	74	84	79	78	63	2
En attente	5	33	39	52	67	107	212

Compte tenu des délais de taxation, la répercussion sur les exercices comptables apparaît avec un certain décalage, elle se présente comme suit :

années comptables	montants facturés		résultats nets
	aux autres communes	par les autres communes	
2009	17'683.25	- 7'906.05	9'777.20
2010	31'901.75	- 87'555.05	-55'653.30
2011	186'069.40	- 64'859.40	121'210.00
2012	240'913.55	- 11'458.35	229'455.20
2013	170'597.20	- 31'088.20	139'509.00
2014	79'273.40	- 20'385.55	58'887.85
2015	183'760.20	- 32'453.15	151'307.05
2016	317'117.40	- 102'412.60	214'704.80

Ces montants sont comptabilisés dans le compte 210.4001 "Impôt sur le revenu et sur le bénéfice en capital".

Résidents secondaires

L'art. 18 al. 1 et 6 de la Loi sur les impôts directs cantonaux (LI) relatif au domicile fiscal précise ce qui suit :

Les personnes physiques domiciliées ou en séjour dans le canton, au regard du droit fiscal, doivent l'impôt au lieu de leur domicile ou de leur séjour.

Lorsque le lieu de la taxation ne peut pas être déterminé d'emblée selon les principes ci-dessus, il est fixé par l'Administration cantonale des impôts sur demande du contribuable, des municipalités ou des Offices d'impôt de district intéressés. Cette décision peut faire l'objet d'un recours, conformément à la loi sur la procédure administrative.

La collaboration entre le contrôle des habitants, le service des finances et le "Centre de compétence Assujettissement et répartitions" de l'ACI s'est poursuivie en 2016.

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<i>Demandes</i>	136	35	38	36	43	45	33
<i>Départs/décès</i>	30	10	1	7	5	6	5
<i>Report année future</i>	42	16	17	18	22	31	16
<i>Refus</i>	12	4	3	0	0	0	0
<i>Octroi</i>	52	5	17	11	16	8	2
<i>En attente</i>	0	0	0	0	0	0	10
<i>Recettes fiscales supplémentaires</i>	143'708	18'453	35'670	31'978	29'642	8'451	-

Les impôts supplémentaires sont enregistrés dans les comptes 210.4001 et 210.4002, "Impôts sur le revenu et sur la fortune". Leur montant est indicatif car il est souvent basé sur les acomptes compte tenu des délais de taxation.

Ces impôts supplémentaires sont acquis durablement, pour autant que les contribuables concernés restent sur le territoire d'Ecublens et maintiennent leur niveau de revenu et fortune.

2. COMPTES DE FONCTIONNEMENT

2.1 Charges par nature

cpte	libellés	comptes 2016	budget 2016	écarts	
				en fr.	en %
30	Autorités et personnel	15'767'554	16'126'700	- 359'146	- 2.2
31	Biens, services et marchandises	7'772'444	8'991'600	- 1'219'156	- 13.6
32	Intérêts passifs	235'363	346'700	- 111'337	- 32.1
33	Amortissements	6'588'933	4'519'600	2'069'333	45.8
35	Particip. à des collectivités pub.	26'948'449	27'753'200	- 804'751	- 2.9
36	Aides et subventions	5'502'780	5'919'700	- 416'920	- 7.0
38 *	Attrib. aux fonds spéciaux	1'554'328	1'043'000	511'328	49.0
39	Imputations internes	2'409'061	2'699'700	- 290'639	- 10.8
3	CHARGES - TOTAL	66'778'912	67'400'200	- 621'288	- 0.9

* sans attributions à la réserve générale afin de comparer les charges opérationnelles uniquement.

Les postes concernés par les variations les plus importantes sont expliqués ci-après :

30 Autorités et personnel

L'écart favorable avec le budget s'explique par plusieurs variations dont les principales concernent : les traitements du personnel administratif et d'exploitation (natures 301 - fr. 105'600.-), le personnel enseignant payé par la Commune (natures 3020 - fr. 20'400.-), les charges sociales (natures 303, 304 et 305 - fr. 165'400.-), les indemnités et remboursements de frais (natures 306 - fr. 36'600.-) et les autres charges des autorités et du personnel (natures 309 - fr. 33'500.-).

31 Biens, services et marchandises

L'écart est constitué d'une multitude de variations. Les principales selon les natures sur 3 positions sont les suivantes :

310	Imprimés et fournitures de bureau	- fr.	21'400.-
311	Achats mob. matériel, machines et véhic.	- fr.	47'100.-
312	Achats eau, énergie et combustibles	- fr.	126'100.-
	<i>eau</i>	- fr.	2'600.-
	<i>électricité</i>	- fr.	14'600.-
	<i>combustibles</i>	- fr.	109'000.-
	<i>(dont fr. 67'500 au cpte 503.3124)</i>		
313	Autres fournitures et marchandises	- fr.	57'700.-
	<i>produits alimentaires</i>	- fr.	18'500.-
	<i>fournitures soins analyses</i>	- fr.	7'000.-
	<i>produits nettoyage</i>	- fr.	8'300.-
	<i>matières premières</i>	- fr.	21'200.-
	<i>(dont fr. 20'700 au cpte 430.3135)</i>		
314	Entr. routes, immeubles et territoire	- fr.	498'500.-
	<i>bâtiments</i>	+ fr.	28'300.-
	<i>(+ fr. 14'900 au cpte 350.3141, + fr. 119'500.- au cpte 356.3141,</i>		
	<i>+ fr. 112'600.- au cpte 357.3141, - fr. 14'900.- au cpte 350.3141</i>		
	<i>et - fr. 164'900.- aux cptes 503.3141.04 à 503.3141.12)</i>		
	<i>réseau routier</i>	- fr.	216'300.-
	<i>signalisation routière</i>	+ fr.	39'500.-
	<i>éclairage public</i>	- fr.	45'400.-
	<i>canalisations</i>	- fr.	272'200.-
	<i>parcs et zones de loisirs</i>	- fr.	11'300.-
	<i>forêts et vignes</i>	- fr.	8'600.-
315	Entr. objets mobiliers & inst. techniques	- fr.	48'900.-
	<i>équipements de bureau</i>	- fr.	22'200.-
	<i>meublement scolaire</i>	- fr.	7'100.-
	<i>équipements spécialisés</i>	- fr.	18'400.-
316	Loyers, fermages & redevances utilisation	- fr.	9'800.-
317	Réceptions et manifestations	- fr.	40'800.-
	<i>(dont fr. 23'400 au cpte 153.3170.02)</i>		

31	<u>Biens, services et marchandises (suite)</u>	
318	Honoraires et prestations de service	- fr. 325'200.-
	<i>frais de téléphone</i>	- fr. 14'700.-
	<i>frais bancaires</i>	- fr. 6'100.-
	<i>honoraires et expertises</i>	- fr. 103'800.-
	<i>primes ass. et particip.</i>	- fr. 14'300.-
	<i>émoluments Office impôt</i>	- fr. 11'300.-
	<i>prestations de tiers</i>	- fr. 95'800.-
	<i>prestations diverses</i>	- fr. 76'400.-
319	Impôts, taxes et frais divers	- fr. 43'600.-

32 Intérêts passifs

Prévues à hauteur de fr. 5.60 mios, les dépenses d'investissements ont été, exceptionnellement, légèrement supérieures à fr. 5.70 mios. Leur financement a été assuré à hauteur de fr. 2.95 mios (51.75%) par la marge d'autofinancement. Le solde a été couvert par le fonds de roulement. Aucun nouvel emprunt n'a dû être souscrit en 2016.

Les taux d'intérêts étant toujours très attractifs sur le court terme, l'emprunt de fr. 4.0 mios a été renouvelé en avril pour une durée de six mois au taux de 0 %, puis en octobre pour trois mois au taux négatif de - 0.2 %. Dès lors, les intérêts présentent les variations suivantes :

- court terme, cpte 220.3210	- fr. 60'000.-
- long terme, cpte 220.3220.20	- fr. 40'000.-

Les intérêts bonifiés aux contribuables s'acquittant de leurs acomptes d'impôt en avance sont aussi inférieurs de fr. 11'300.- (210.3290), principalement en raison de la baisse du taux d'intérêt rémunérateur de 0.5% à 0.25%.

33 Amortissements

L'écart de plus de fr. 2 mios provient de deux événements.

Les pertes fiscales sur les personnes morales atteignent fr. 1.765 mio au compte 210.3301.02. Plus de 99% de cette somme concerne la défalcation d'anciennes créances fiscales d'une seule société ayant fait l'objet d'un redressement fiscal pour les années 2003 à 2009.

Un terrain de 4'507 m² a été acquis au prix de fr. 676'050.- en contrepartie d'une fraction de la participation du propriétaire aux frais d'infrastructure du nouveau quartier Croset-Parc. Il a été amorti en

une fois au compte 310.3311 avec une compensation par un prélèvement d'un montant identique au fonds « Achats de terrains ».

35 Remboursements et participations à des collectivités publiques

La variation se compose des éléments suivants :

Charges cantonales de police 610.3511	- fr. 46'300.-
Part cantonale aux émoluments du CH 620.3511	- fr. 14'200.-
Facture sociale 720.3515	+ fr. 624'400.-
Transports publics 180.3517.01/03/05	- fr. 393'000.-
Participation à PolOuest 610.3521	- fr. 154'700.-
Participation au SDIS Chamberonne 650.3521	- fr. 44'200.-
Participation à l'ORPC 660.3521	- fr. 19'400.-
Ecolages divers 511 + 521.3522	+ fr. 18'400.-
Paroisse Chavannes-Epenex 580.3522	- fr. 13'000.-
Participation aux Alouettes 570.3522.02/03	- fr. 97'300.-
Participation à l'ARASOL et à l'ARAS 723.3525.01/02	- fr. 47'300.-
Ramassage et élimination des déchets 450.3526	+ fr. 44'300.-
Particip. aux stations d'épuration 460.3526.04/06	- fr. 45'200.-
Versement au fonds de péréquation 224.3529	- fr. 615'300.-

36 Aides et subventions

L'écart comprend une multitude de variations dont les plus importantes sont les suivantes :

Passeport culturel 18-25 ans 151.3653.01	- fr. 10'000.-
Participation à l'AJESOL 711.3655.02	- fr. 115'500.-
Subv. 55+ d'Ecublens 712.3655.04	- fr. 9'200.-
Couverture déficit Les Mouflets 711.3655.10	- fr. 7'000.-
Couverture déficit APEMS 711.3655.20	- fr. 44'300.-
Couverture déficit UAPE Domino 711.3655.21	- fr. 84'200.-
Aides individuelles formation & études <i>natures 3662</i>	- fr. 15'200.-
Aides individuelles prévoyance sociale <i>natures 3665</i>	- fr. 46'800.-
Aides individuelles dévelop. durable 401.3666	- fr. 77'600.-

38 Attributions aux fonds de réserve et financements spéciaux

La variation défavorable de fr. 511'000.- est principalement due aux causes suivantes :

Compte tenu du faible taux de perte sur les débiteurs ordinaires de la Commune et de l'analyse des risques effectuée sur les créances ouvertes au 31 décembre, la reconstitution de la provision enregistrée au compte 200.3809 est inférieure de fr. 21'500.-.

Par contre, l'ajustement de la provision des débiteurs impôts personnes physiques, génère une charge supplémentaire de fr. 683'000.- au compte 210.3809.01. Cette somme comprend une mise à niveau de la provision préconisée par l'Administration Cantonale des Impôts (ACI) de fr. 304'000.- supérieure au budget, ainsi qu'une attribution complémentaire de fr. 379'000.- visant à couvrir des pertes probables concernant deux contribuables soumis à une reprise d'impôts pour soustraction fiscale sur les années 2003 à 2010.

Au niveau des impôts des personnes morales, le retour à une situation normale, après la liquidation du cas particulier cité à la page précédente au chapitre 33 « Amortissements », permet d'affecter une somme inférieure de fr. 168'200.- à celle prévue au budget du compte 210.3809.02.

2.2 Revenus par nature

cpte	libellés	comptes 2016	budget 2016	écarts	
				en fr.	en %
40	Impôts	30'178'647	31'188'000	- 1'009'353	- 3.2
41	Patentes et concessions	61'858	47'000	14'858	31.6
42	Revenus du patrimoine	5'410'201	2'932'600	2'477'601	84.5
43	Taxes, émoluments et ventes	7'170'080	6'198'000	972'080	15.7
44	Parts à des recettes cantonales	2'215'633	2'172'000	43'633	2.0
45	Particip. de collectivités pub.	11'539'653	11'947'600	- 407'947	- 3.4
46	Participations et subv. de tiers	4'838'978	4'914'200	- 75'222	- 1.5
48 *	Prélèvements sur fonds spéciaux	4'508'030	2'571'300	1'936'730	75.3
49	Imputations internes	2'409'061	2'699'700	- 290'639	- 10.8
4	REVENUS - TOTAL	68'332'141	64'670'400	3'661'741	5.7

* sans prélèvements sur la réserve générale afin de comparer les revenus opérationnels uniquement.

Les principales variations sont expliquées ci-après :

40 Impôts

- fr. 2'051'100.- revenu et fortune des personnes physiques
- + fr. 159'900.- impôt à la source
- + fr. 19'100.- impôt spécial des étrangers
- + fr. 147'000.- bénéfice et capital des personnes morales
- + fr. 182'600.- impôt complémentaire s/immeubles
- + fr. 184'600.- impôt foncier
- + fr. 537'300.- droits de mutation, successions et donations
- + fr. 35'800.- taxe sur les divertissements
- + fr. 69'300.- impôts récupérés après défalcation

41 Patentes et concessions

La taxe d'exploitation sur les débits de boissons alcooliques à l'emporter évolue en fonction des chiffres d'affaires réalisés par les commerces concernés (211.4101).

42 Revenus du patrimoine

Ce poste présente la plus forte variation des revenus, elle comprend :

Intérêts et pénalités facturés aux contribuables en retard, cpte 210.4221, + fr. 214'400.- dus par les contribuables, personnes physiques et morales, soumis à une procédure de redressement fiscal.

Dividende extraordinaire sur les actions SIE SA distribué pour la première fois suite à la fiscalisation de la société, cpte 221.4250.02, + fr. 2.2 mios, soit fr. 30.- par action.

Dividende sur actions TvT Services SA, cpte 221.4250.03, + fr. 61'400.-, soit fr. 5.- par action au lieu de fr. 3.-.

43 Taxes, émoluments et ventes

Les variations sont très nombreuses, les plus importantes concernent :

- fr. 22'300.- émoluments du contrôle des habitants (620.4312)
- + fr. 50'600.- émoluments pour usage du sol (211.4319)
- + fr. 8'000.- finances d'écolage (511/521.4332)
- fr. 345'000.- taxes de raccordement à l'épuration (460.4341)
- fr. 97'300.- déchets, entreprises/habitants/sacs (450.4342.01/03)
- + fr. 122'200.- taxes d'épuration et d'entretien (460.4342.01/02)
- + fr. 10'300.- part. frais chauffage & électr. CSCE (359.4351)
- + fr. 9'100.- vente de bois (310.4355)
- fr. 12'700.- services facturés à tiers (420.4356)
- fr. 19'900.- services facturés à tiers (460.4356)
- + fr. 676'100.- participation pour équipement général (310.4359.02)
- + fr. 477'300.- remboursements de traitements (natures 4361)
- + fr. 46'200.- remboursements de dommages (natures 4363)
- + fr. 27'100.- recettes diverses (natures 4399)

44 Part à des recettes cantonales

Participation à l'impôt des frontaliers - fr. 21'600.- (210.4410) et à l'impôt sur les gains immobiliers + fr. 60'700.- (210.4411).

45 Remboursements et participations de collectivités publiques

Participations et subventions du canton :

- camps scolaires primaires (511.4512) + fr. 13'000.-
- Commission d'Intégration CIESE (153.4513) - fr. 7'600.-
- aide étude « Objectif logement » (420.4516) + fr. 35'000.-
- étude capacité voûtage Sorge (310.4516.02) + fr. 9'400.-

Participations et subventions de communes :

- planification énergétique territoriale (420.4527) - fr. 46'000.-
- versement du fonds de péréquation (224.4529.01) + fr. 196'100.-
- versement couche « Transports » (224.4529.02) - fr. 608'400.-

46 Participations et subventions de tiers

Participations des parents :

- + fr. 15'400.- réfectoires scolaires (504.4652)
- + fr. 33'800.- APEMS (506.4652)
- + fr. 16'200.- garderie "Les Petits Loups" (714.4652)
- fr. 43'600.- garderie "Domino" (715.4652)
- + fr. 61'900.- UAPE "Domino" (719.4652)

Participations et subventions de tiers à la prévoyance :

Subventions ordinaires de la FAJE

- + fr. 16'400.- APEMS (506.4655.01)

Couverture de déficit et participation de l'AJESOL

- fr. 44'300.- déficit de l'APEMS (506.4655.02)
- fr. 55'300.- déficit des Petits Loups (714.4655.02)
- fr. 21'900.- déficit de la garderie Domino (715.4655.02)
- fr. 84'200.- déficit de l'UAPE Domino (719.4655.02)

Autres participations :

Participation « Villeverte Suisse » + fr. 10'000.- (440.4656)

Dons et legs + fr. 25'200.- (231.4690)

48 Prélèvements sur les fonds de réserve et financements spéciaux

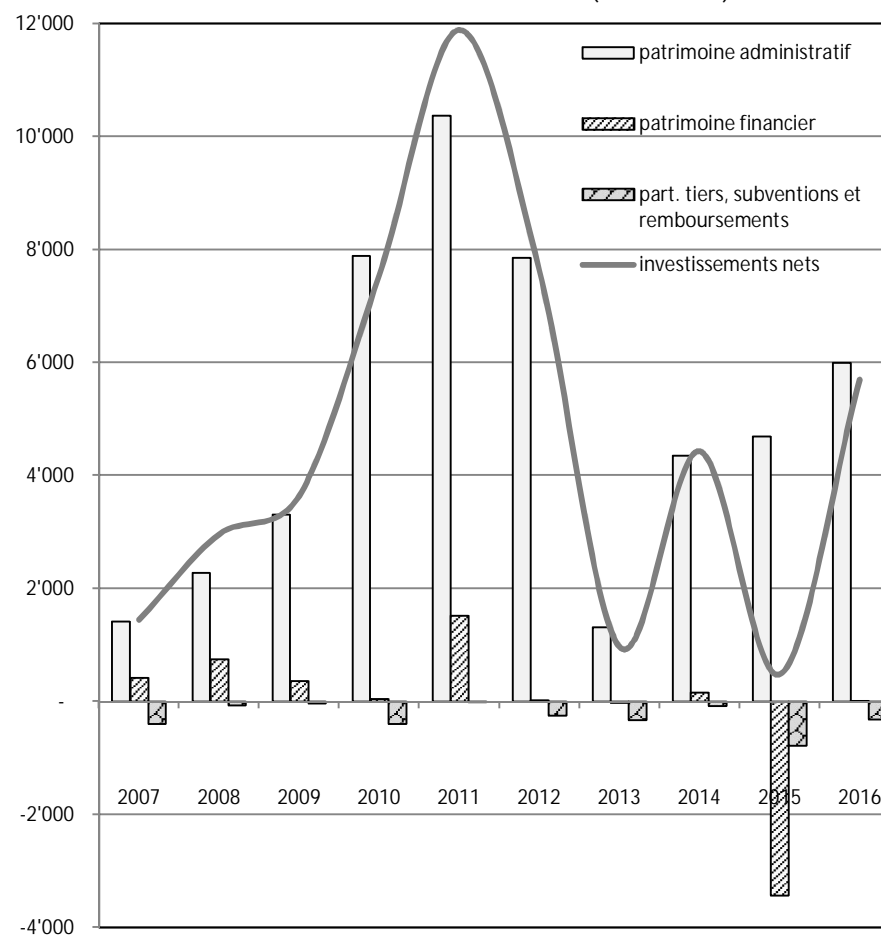
Les principaux écarts sont les suivants :

- + fr. 126'900.- travaux de rénovation Bois 2/4 (356.4803)
- + fr. 96'900.- travaux de rénovation Veilloud 5/7 (357.4803)
- fr. 15'200.- débiteurs ordinaires (200.4809)
- fr. 87'100.- fonds développement durable (301.4809)
- + fr. 676'100.- achats de terrains (310.4809)
- + fr. 107'600.- garderie Domino (359.4809)
- + fr. 1'509'400.- adaptation des prélèvements sur les fonds de réserve en compensation des pertes effectives sur les débiteurs impôts, personnes physiques et personnes morales (210.4809.01/02)
- fr. 144'100.- amortissements supplémentaires compensés par un prélèvement dans le fonds pour investissements futurs (231.4809.01)
- fr. 329'100.- financement de la section "Euration" prélevé dans le fonds affecté (460.4811)
- fr. 44'000.- financement de la section "Défense incendie" prélevé dans le fonds affecté (650.4811)
- + fr. 34'500.- financement de la section "Déchets" prélevé dans le fonds affecté (450.4812)
- fr. 2'729'800.- le fonds de réserve générale n'a pas été utilisé en raison de l'amélioration des résultats par rapport au budget (231.4809.03).

3. INVESTISSEMENTS

Tous les montants sont arrondis au franc	Patrimoine administratif	Patrimoine financier	Total
Soldes au 1 ^{er} janvier	42'488'928	9'426'077	51'915'005
Ouvrages de génie civil	2'623'411	-	2'623'411
Bâtiments	2'937'021	19'483	2'956'504
Machines, mob. véhicules	328'962	-	328'962
Prêts et participations	-	-	-
Subvention d'investissement	29'435	-	29'435
Autres dépenses	72'623	-	72'623
Transferts PA -> PF	-	-	-
Participations de tiers	- 222'689	-	- 222'689
Rbt prêts et participations	-	- 5'000	- 5'000
Subventions	- 87'439	-	- 87'439
Dépenses nettes DNI	5'681'324	14'483	5'695'807
Amortissements ordinaires	- 3'417'125	- 67'416	- 3'484'541
Amort. supplémentaires	- 867'284	-	- 867'284
Soldes au 31 décembre	43'885'843	9'373'144	53'258'987
Variations des investissements	1'396'915	- 52'933	1'343'982

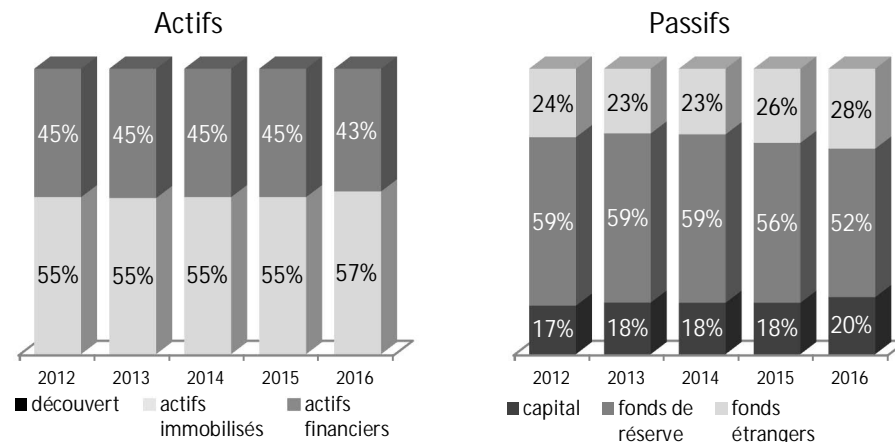
Evolution des investissements (en fr. 1'000.-)



4. BILAN

4.1 Bilan synthétique (tous les montants sont arrondis au franc)

ACTIF			PASSIF		
Actifs financiers	32'629'463	43 %	Fonds étrangers	21'173'681	28 %
Actifs immobilisés	43'885'843	57 %	Fonds de réserve	40'102'986	52 %
Découvert	-	-	Capital	15'238'639	20 %
Total	76'515'306	100%	Total	76'515'306	100%



4.2 Endettement

920 Engagements courants	4'007'283
921 Dettes à court terme	4'000'000
922 Emprunts à long terme	11'000'000
923 Fonds spéciaux	1'339
925 Passifs transitoires	2'165'059
Endettement brut	21'173'681

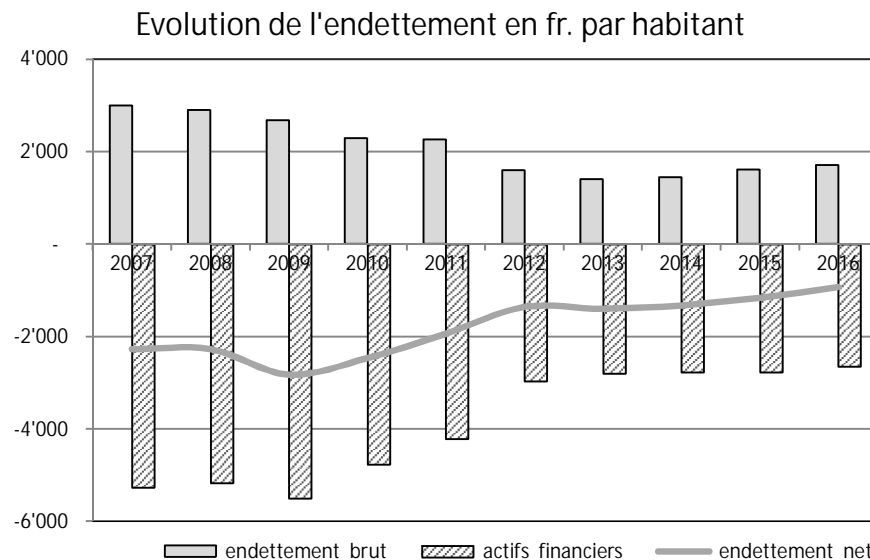
	2016 fr./hab. (12'340)	2015 fr./hab. (12'288)	2014 fr./hab. (12'181)
Endettement brut	1'716	1'618	1'442

910 Disponibilités	- 7'288'299
911 Réalisable	- 12'280'784
912 Placements patr. financier	- 9'373'144
913 Actifs transitoires	- 3'687'236
- Actifs financiers	- 32'629'463

- Actifs financiers	- 2'644	- 2'778	- 2'769
---------------------	---------	---------	---------

= Endettement net *	- 11'455'782
----------------------------	---------------------

= Endettement net *	- 928	- 1'160	- 1'327
----------------------------	--------------	----------------	----------------



* Un signe négatif correspond à une fortune nette

5. RATIOS & INDICATEURS

Degré d'autofinancement

	2016	2015	2014
Marge d'autofinancement **	2'911'271		
Dépenses nettes d'investissement	5'695'807		
	51.1 %	251.7 %	82.9 %

Mesure la capacité à financer les investissements par la marge d'autofinancement. Objectif : plus de 80%.

Capacité d'autofinancement

	2016	2015	2014
Marge d'autofinancement **	2'911'271		
Revenus monétaires ordinaires	61'374'527		
	4.7 %	2.2 %	6.8 %

Mesure la capacité à créer de l'autofinancement à partir des revenus courants. Un taux compris entre 4 et 10% est satisfaisant.

Quotité des intérêts bruts

	2016	2015	2014
Intérêts	235'363		
Revenus monétaires ordinaires	61'374'527		
	0.4 %	0.4 %	0.5 %

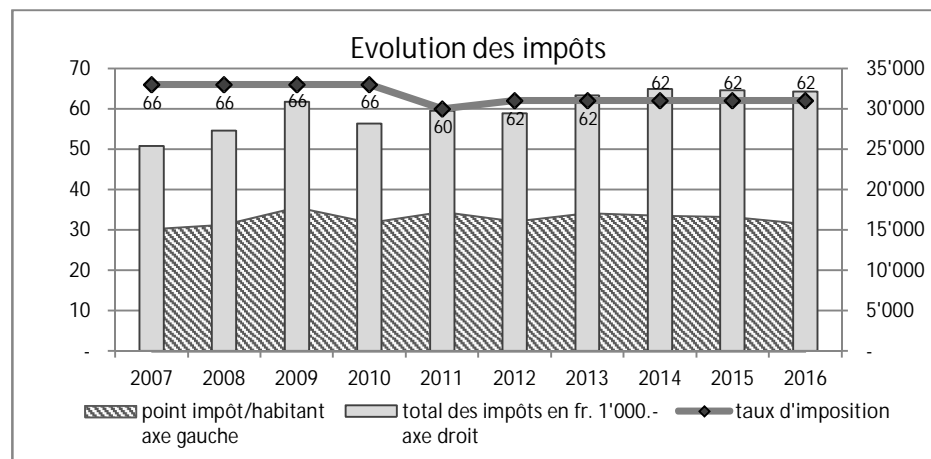
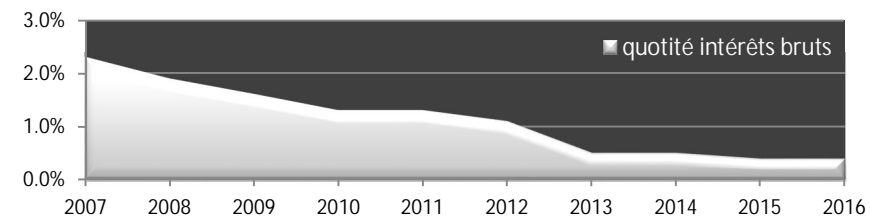
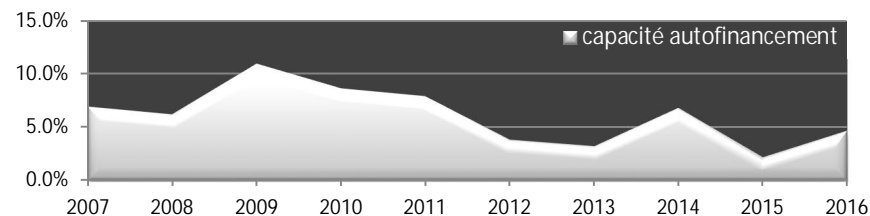
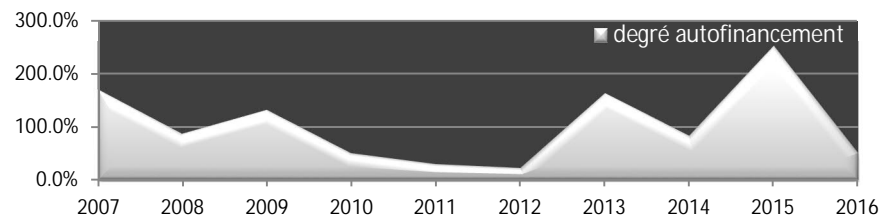
Mesure la part des revenus courants consacrés au paiement des intérêts des dettes. Objectif : moins de 3%.

Impôts *selon le SCRIS*

	2016	2015	2014	2013
Impôts structurels	30'023'703	31'153'322	30'161'055	30'463'338
Autres impôts	2'130'473	1'122'833	2'272'276	1'196'381
Total des impôts	32'154'176	32'276'155	32'433'331	31'659'719

Taux communal	62	62	62	62
Valeur du point d'impôt	392'020	408'798	409'761	410'010
Valeur du point d'impôt/habitant	31.77	33.27	33.64	34.14

** marge d'autofinancement opérationnelle uniquement



6. CONCLUSIONS

LE CONSEIL COMMUNAL D'ECUBLENS/VD

- oui le rapport de la Commission de gestion;
- considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

DECIDE D'ADOPTER

les comptes de la Commune d'Ecublens arrêtés au 31 décembre 2016.

Approuvé par la Municipalité dans sa séance du 20 mars 2017.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

Le Secrétaire :

(L.S.)

Christian Maeder

Pascal Besson

Préavis 13/2016 accepté par le Conseil communal le 19 mai 2016

Compte	Désignation	Budget 2016 initial		Crédits complémentaires (CC)		Budget 2016 avec CC	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
101.3001	Traitement de la Municipalité	474'200.-		20'000.-		494'200.-	
101.3090	Formation professionnelle	3'000.-		3'800.-		6'800.-	
151.3653.04	Théâtre La Grange de Dorigny	12'000.-		4'000.-		16'000.-	
153.3011	Traitements	209'000.-		67'500.-		276'500.-	
153.3030	Cotisations AVS-AI-AC	20'200.-		6'000.-		26'200.-	
153.3040	Cotisations à la Caisse de pensions	29'000.-		16'100.-		45'100.-	
153.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'500.-		1'500.-		3'000.-	
153.3170.03	Activités sportives et culturelles	145'000.-		10'000.-		155'000.-	
155.3011	Traitements	357'800.-		- 75'000.-		282'800.-	
155.3030	Cotisations AVS-AI-AC	34'600.-		- 6'700.-		27'900.-	
155.3040	Cotisations à la Caisse de pensions	55'800.-		- 12'300.-		43'500.-	
155.3050	Assurances de personnes	8'200.-		- 1'600.-		6'600.-	
160.3523.0	Rétrocessions à des institutions touristiques	249'300.-		91'000.-		340'300.-	
160.3909	Imputations internes perception des taxes	24'700.-		9'000.-		33'700.-	
160.4066	Taxes de séjour		280'000.-		100'000.-		380'000.-
170.3145	Entretien des places de sport	77'100.-		6'500.-		83'600.-	
170.3653.10	Subventions et dons aux sociétés sportives de l'USL	29'400.-		15'000.-		44'400.-	
180.3114	Construction ou remplacement des abris bus	-.-		35'000.-		35'000.-	
180.3142	Entretien des abris bus	-.-		10'000.-		10'000.-	
190.3188.02	Maintenance programmes et mises à jour licences	127'000.-		47'500.-		174'500.-	
190.3188.03	Acquisition de nouveaux programmes	22'000.-		10'000.-		32'000.-	
190.3189.01	Hébergement informatique	145'600.-		- 25'600.-		120'000.-	
190.3189.02	Gestion des postes de travail et du réseau	59'500.-		8'500.-		68'000.-	
190.3189.03	Conseil, assistance, mise en place nouveaux projets	29'000.-		3'500.-		32'500.-	
200.3184	Frais de contentieux et de poursuite	16'000.-		- 6'000.-		10'000.-	
200.4362	Facturation de frais de contentieux et int. de retard		30'000.-		- 12'000.-		18'000.-
200.4909	Imputations internes - Perception taxes séjour		51'500.-		4'500.-		56'000.-
310.3185	Honoraires et frais d'expertise	7'000.-		15'000.-		22'000.-	
310.4232.01	Migros Vaud - Droit de superficie		110'000.-		- 30'000.-		80'000.-
310.4516	Subvention voûtage Sorge		-.-		12'600.-		12'600.-
350.3141	Entretien des bâtiments locatifs (Villars 11)	38'000.-		15'000.-		53'000.-	
430.3185.03	Honoraires SIT communal	30'000.-		8'000.-		38'000.-	
440.3145	Entretien et aménagement des parcs	97'300.-		19'000.-		116'300.-	
441.3145	Entretien du cimetière	6'000.-		25'000.-		31'000.-	

Préavis 13/2016 accepté par le Conseil communal le 19 mai 2016

Compte	Désignation	Budget 2016 initial		Crédits complémentaires (CC)		Budget 2016 avec CC	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
500.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	5'000.-		- 2'000.-		3'000.-	
500.3185	Honoraires du régisseur de l'Espace Nicollier	8'000.-		- 6'000.-		2'000.-	
503.3112	Achats mobilier et matériel pour salles de gym	9'000.-		15'000.-		24'000.-	
503.3141.02	Complexe scolaire d'Epenex	79'000.-		- 39'000.-		40'000.-	
503.3141.04	Complexe scolaire du Croset	43'500.-		25'000.-		68'500.-	
503.3141.12	Complexe scolaire de la Coquerellaz	79'000.-		6'000.-		85'000.-	
503.3182	Frais de téléphone bâtiments scolaires	5'000.-		- 800.-		4'200.-	
504.3011	Traitements	278'300.-		28'700.-		307'000.-	
504.3012	Traitements du personnel occasionnel	3'000.-		2'500.-		5'500.-	
504.3030	Cotisations AVS-AI-AC	24'900.-		2'800.-		27'700.-	
504.3040	Cotisations à la Caisse de pensions	16'500.-		7'000.-		23'500.-	
504.4362	Prestations en nature		16'800.-		2'000.-		18'800.-
506.4362	APEMS - Prestations en nature		14'800.-		- 14'800.-		-.-
506.4655.02	APEMS - Couverture déficit par les Affaires sociales		364'200.-		14'800.-		379'000.-
511.3112	Achat de matériel scolaire	51'000.-		20'000.-		71'000.-	
521.4512.02	Participation du Canton à diverses activités		4'000.-		18'000.-		22'000.-
521.4512.03	Subsides J + S pour activités sportives		10'000.-		12'000.-		22'000.-
580.3141	Entretien du Temple	9'000.-		8'000.-		17'000.-	
620.4909	Imputations internes - Perception taxes séjour		12'300.-		4'500.-		16'800.-
711.3655.10	Les Mouflets - Couverture déficit par les Affaires sociales	92'800.-		800.-		93'600.-	
711.3655.20	APEMS - Couverture déficit par Affaires sociales	364'200.-		14'800.-		379'000.-	
713.3133	Les Mouflets - Produits de nettoyage	-.-		800.-		800.-	
713.4655.02	Les Mouflets - Couverture déficit par les Affaires sociales		92'800.-		800.-		93'600.-
730.3654	Subvention à l'AVASAD	1'050'000.-		46'000.-		1'096'000.-	

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	9'522'639.07	732'711.19	10'220'900.00	658'900.00	9'128'463.33	668'603.36
2	*** FINANCES ***	12'967'861.27	51'241'995.41	11'695'000.00	51'493'800.00	11'482'514.02	47'257'219.77
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	4'610'441.90	4'208'757.28	3'902'400.00	2'517'400.00	3'576'799.84	2'468'723.27
4	*** TRAVAUX ***	10'184'002.77	5'596'723.62	11'378'600.00	6'135'900.00	9'105'076.87	4'288'670.28
5	***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***	7'219'503.81	1'771'352.36	7'883'800.00	1'737'000.00	6'885'194.88	1'647'730.03
6	*** POLICE ***	4'429'298.98	602'270.97	4'701'200.00	637'000.00	4'098'123.16	596'244.87
7	*** SECURITE SOCIALE ***	17'845'163.88	4'178'330.11	17'618'300.00	4'220'200.00	16'653'540.57	4'002'521.09
TOTALISATION		66'778'911.68	68'332'140.94	67'400'200.00	67'400'200.00	60'929'712.67	60'929'712.67
Résultat		1'553'229.26					

100.3003	Jetons de présence Dépassement dû aux élections communales et à l'augmentation des rétributions / indemnités, jetons de présence, etc. suite à l'adoption du préavis n° 2016/23, ceci, à partir du 1er juillet 2016.
100.3111	Achats de mobilier, machines et matériel Le solde négatif est dû à l'extourne de l'écriture transitoire relative à l'achat du beamer dont la facture avait déjà été comptabilisée sur l'exercice 2015.
100.3170	Frais de réceptions et de manifestations Pas de sortie du Conseil communal en 2016.
101.3030	Cotisations AVS-AI-AC En relation avec le compte 101.3001.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	9'522'639.07	732'711.19	10'220'900.00	658'900.00	9'128'463.33	668'603.36
10	AUTORITES	829'790.03	86'030.44	839'200.00	70'000.00	776'270.47	66'223.82
100	CONSEIL COMMUNAL	158'188.99	4'714.00	153'000.00	4'000.00	143'398.85	2'573.00
100.3001	Traitements	18'137.50		20'000.00		20'200.00	
100.3003 *	Jetons de présence	119'151.50		100'000.00		80'595.50	
100.3030	Cotisations AVS-AI-AC	4'620.60		3'000.00		2'901.20	
100.3060	Indemnités et remboursements de frais	5.40		1'500.00		826.50	
100.3090	Formation professionnelle			500.00			
100.3101	Imprimés et fournitures de bureau	10'515.35		11'800.00		10'684.75	
100.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	-2'736.60		1'500.00		15'569.60	
100.3151	Entretien du mobilier et des machines	563.35		600.00		563.35	
100.3163	Location d'installations techniques	326.24		700.00		653.35	
100.3170 *	Frais de réceptions et de manifestations	6'352.50		12'000.00		11'121.40	
100.3182	Frais de téléphones	622.20		600.00		183.20	
100.3185	Honoraires et frais d'expertises			500.00			
100.3199	Frais divers	630.95		300.00		100.00	
100.4361	Jetons de présence versés par des tiers		4'714.00		4'000.00		2'573.00
101	MUNICIPALITE	671'601.04	81'316.44	686'200.00	66'000.00	632'871.62	63'650.82
101.3001	Traitements (fixe + vacations)	463'512.00		494'200.00		460'455.00	
101.3003	Jetons de présence versés par des tiers	83'216.44		66'000.00		54'550.57	
101.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	40'229.15		42'000.00		38'724.15	
101.3040	Cotisations à la caisse de pensions	47'401.60		44'000.00		45'568.50	
101.3050	Assurances de personnes	13'694.10		10'000.00		10'402.20	
101.3060	Indemnités et remboursements de frais	2'584.30		3'500.00		3'681.30	
101.3061	Frais de véhicules	9'864.80		10'000.00		10'074.80	
101.3064	Abonnements et frais téléphoniques	5'800.00		6'000.00		5'800.00	
101.3090	Formation professionnelle	3'620.00		6'800.00		330.00	
101.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			500.00		119.90	
101.3182	Frais de téléphones	307.75		900.00		630.20	
101.3199	Frais divers	1'370.90		2'300.00		2'535.00	
101.4361	Jetons de présence versés par des tiers		81'316.44		66'000.00		63'650.82

110.3521

Participation archiviste intercommunale

La documentaliste travaillant à 10 % pour Ecublens a démissionné au 30 juin 2016 et n'a pas été remplacée avant le 31 décembre 2016.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11	ADMINISTRATION	1'061'866.62	30'010.60	1'094'900.00	28'700.00	940'805.27	30'525.70
110	SECRETARIAT MUNICIPAL	719'503.75		734'400.00		621'903.50	
110.3011	Traitements du personnel fixe	515'779.10		514'300.00		437'693.00	
110.3030	Cotisations AVS-AI-AC	44'656.45		45'600.00		37'720.25	
110.3040	Cotisations à la caisse de pensions	84'934.20		84'400.00		72'210.10	
110.3050	Assurances de personnes	9'407.15		10'800.00		4'906.35	
110.3060	Indemnités et remboursements de frais	6'987.70		8'000.00		7'088.10	
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	8'214.59		12'000.00		7'812.89	
110.3102	Annonces, journaux, documentation	509.00		700.00		1'067.00	
110.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	2'026.20		2'000.00		1'951.85	
110.3151	Entretien du mobilier et des machines	1'487.10		2'000.00		1'239.15	
110.3163	Location d'installations techniques	15'382.46		18'500.00		15'346.91	
110.3193	Cotisations	135.00		100.00		140.00	
110.3521 *	Participation archiviste intercommunale	29'984.80		36'000.00		34'727.90	
111	ADMINISTRATION GENERALE	342'362.87	30'010.60	360'500.00	28'700.00	318'901.77	30'525.70
111.3099	Repas, excursions, cadeaux	4'500.00		5'000.00		2'203.85	
111.3102	Annonces, journaux, documentation	467.00		600.00		467.00	
111.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	5'068.30		5'000.00		5'553.70	
111.3151	Entretien du mobilier et des machines			200.00		218.70	
111.3170	Frais de réceptions et de manifestations	46'633.35		48'000.00		48'261.11	
111.3181	Affranchissements et taxes	56'486.15		56'000.00		59'916.15	
111.3182	Frais de téléphones	5'498.45		6'800.00		5'788.10	
111.3185	Honoraires, études, expertises	1'867.40		4'000.00		20'600.00	
111.3186.0	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	57'068.65		68'900.00		53'786.70	
111.3186.01	Assurances de choses - primes	46'920.65		46'900.00		41'086.70	
111.3186.10	RC - franchises et particip.	1'648.00		3'000.00			
111.3186.12	Véhicules - franchises et particip.	1'000.00		3'000.00		2'000.00	
111.3186.15	Bâtiments & contenu - franchises et particip.	6'500.00		14'000.00		9'700.00	
111.3186.17	Autres assurances - franchises et particip.	1'000.00					
111.3186.20	Sinistres causés p/véhicules inconnus - franchises	1'000.00		2'000.00		1'000.00	
111.3193	Cotisations	19'592.30		20'000.00		20'087.05	
111.3199.0	Frais divers	58'199.15		60'000.00		13'044.00	
111.3199.01	Des séances intermunicipales	1'563.20		2'000.00		1'020.30	
111.3199.02	Pour les élections et votations	51'046.40		55'000.00		8'831.35	
111.3199.09	Frais divers	5'589.55		3'000.00		3'192.35	

130.3011	Traitements du personnel fixe Dépassement dû au remplacement d'une collaboratrice en congé maternité. En bonne partie compensé par les indemnités journalières des assurances perte de gain au compte 130.4361.
130.3030	Cotisations AVS-AI-AC En relation avec le compte 130.3011.
130.3040	Cotisations à la caisse de pensions En relation avec le compte 130.3011.
130.3092	Frais de recherche de personnel En fonction du nombre de postes mis au concours et grâce aux canaux de recrutement utilisés moins onéreux que les publications dans la presse.
130.3099.04	Santé et sécurité au travail Dépassement dû à une analyse de risques à la garderie Domino et à la fourniture de lunettes de sécurité corrigées aux collaborateurs des Services des travaux et des bâtiments.
130.4356	Facturation de services à des tiers Prestations du service pour l'AJESOL et les "Alouettes" et contributions des collaborateurs aux activités sportives.
130.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières des assurances perte de gain en cas de maternité.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111.3526	Participation à Lausanne Région	66'355.20		69'000.00		68'335.41	
111.3658	Promotion économique locale	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
111.3659	Dons, aides et subventions casuels	4'626.92		2'000.00		5'640.00	
111.4362	Particip. accueil de jour à l'ass. RC		1'000.00		1'000.00		1'000.00
111.4390.0	Recettes diverses		23'010.60		21'700.00		23'525.70
111.4390.01	Emoluments de naturalisation		19'200.00		20'000.00		21'700.00
111.4390.02	Recettes diverses		3'810.60		1'700.00		1'825.70
111.4902	Imputations internes de particip. aux assurances		6'000.00		6'000.00		6'000.00
13	SERVICE DES RESSOURCES HUMAINES	859'643.66	83'568.75	893'200.00	48'500.00	820'202.35	43'020.10
130	RESSOURCES HUMAINES	678'786.31	82'311.50	694'000.00	48'500.00	661'137.80	43'020.10
130.3011 *	Traitements du personnel fixe	358'871.65		340'600.00		356'332.05	
130.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	30'718.65		30'200.00		31'080.55	
130.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	56'947.00		55'300.00		57'230.80	
130.3050	Assurances de personnes	6'162.75		7'200.00		4'015.35	
130.3060	Indemnisations et remboursements de frais	500.90		1'500.00		869.10	
130.3090	Formation professionnelle	99'265.84		110'000.00		86'632.90	
130.3092 *	Frais de recherche de personnel	20'619.55		30'000.00		21'871.70	
130.3099.0	Charges diverses des autorités et du personnel	71'436.85		75'500.00		66'230.30	
130.3099.01	Repas, excursions, cadeaux	24'600.50		32'000.00		29'739.30	
130.3099.02	Participation sur chèques REKA	5'280.00		8'000.00		6'400.00	
130.3099.03	Charges cafétéria Motty	292.80		500.00		491.60	
130.3099.04 *	Santé et sécurité au travail	41'263.55		35'000.00		29'599.40	
130.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'754.35		3'000.00		2'888.89	
130.3102	Annonces, journaux, documentation	3'005.85		3'000.00		3'819.20	
130.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	5'127.00		5'000.00		6'371.15	
130.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau			500.00			
130.3163	Location d'installations techniques	4'577.97		4'300.00		4'626.56	
130.3182	Frais de téléphones	10'424.10		11'500.00		11'011.30	
130.3185	Honoraires et frais d'expertises	6'957.65		15'000.00		6'750.00	
130.3193	Cotisations	1'041.90		900.00		971.90	
130.3199	Frais divers	374.30		500.00		436.05	
130.4356 *	Facturation de services à des tiers		9'650.00		7'600.00		9'230.00
130.4359	Recettes cafétéria Motty				300.00		893.25
130.4361 *	Remboursements de traitements		15'307.15				
130.4399	Recettes diverses		19'984.30		6'000.00		6'632.20
130.4901	Imputations internes de frais de personnel		26'000.00		20'700.00		20'700.00
130.4908	Imputations internes de frais de formation		11'370.05		13'900.00		5'564.65

131.3090	Formation professionnelle Peut varier considérablement en fonction des montants alloués par la Fondation cantonale pour la formation professionnelle (FONPRO).
140.3101	Imprimés, mise en page et fournitures de bureau Moins de travaux de mise en page cette année.
140.3199	Frais divers Moins de mandats externes.
140.4359	Facturation d'annonces publicitaires Plus d'annonces commerciales.
151.3653.01	Passeport culturel 18-25 ans Peu d'utilisation du Passeport.
151.3653.04	La Grange de Dorigny La taxe sur les divertissements, rétrocédée sous forme de subside, a été inférieure à l'année précédente, soit fr. 6'001.40 à la place de fr. 8'000.-. Le subside de base de fr. 4'000.- avait été doublé en raison de l'anniversaire du Théâtre.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
131	APPRENTIS	180'857.35	1'257.25	199'200.00		159'064.55	
131.3014	Traitements des apprentis	150'692.40		158'700.00		130'630.20	
131.3030	Cotisations AVS-AI-AC	8'709.55		10'100.00		9'839.05	
131.3040	Cotisations à la caisse de pensions	93.10		300.00		53.20	
131.3050	Assurances de personnes	4'591.80		5'100.00		3'024.50	
131.3060	Indemnités et remboursements de frais	11'626.75		15'000.00		10'281.50	
131.3090 *	Formation professionnelle	5'143.75		10'000.00		5'236.10	
131.4361	Remboursements de traitements		1'257.25				
14	INTERETS GENERAUX	32'920.70	7'190.00	40'000.00	4'500.00	35'944.65	5'280.00
140	JOURNAL COMMUNAL	32'920.70	7'190.00	40'000.00	4'500.00	35'944.65	5'280.00
140.3003	Jetons de présence	950.00		1'000.00			
140.3101 *	Imprimés, mise en page et fournitures de bureau	24'967.60		30'000.00		27'039.55	
140.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			100.00			
140.3181	Affranchissements	5'883.90		6'400.00		8'475.10	
140.3199 *	Frais divers	1'119.20		2'500.00		430.00	
140.4359 *	Facturation d'annonces publicitaires		7'190.00		4'500.00		5'280.00
15	CULTURE, JEUNESSE ET INTEGRATION	1'676'725.63	44'218.90	1'764'600.00	30'100.00	1'533'619.36	42'489.15
150	SOCIETES RECREATIVES	16'100.00		15'300.00		14'130.00	
150.3653.0	Subventions et dons	16'100.00		15'300.00		14'130.00	
150.3653.01	Aux sociétés culturelles de l'USL	10'300.00		10'300.00		9'800.00	
150.3653.02	Aux sociétés culturelles extérieures	5'800.00		5'000.00		4'330.00	
151	THEATRE ET CONCERTS	251'595.50		264'400.00		233'985.10	50.00
151.3513	Fondation enseignement de musique	104'448.00		104'600.00		91'357.50	
151.3653.0	Subventions	147'147.50		159'800.00		142'627.60	
151.3653.01 *	Passeport culturel 18-25 ans	42.10		10'000.00			
151.3653.02	ZIG-ZAG Théâtre	2'000.00		2'500.00			
151.3653.03	Fonds intercommunal de la culture	73'728.00		73'800.00		74'580.00	
151.3653.04 *	La Grange de Dorigny	14'001.40		16'000.00		11'153.10	
151.3653.05	Théâtre Kléber-Méleau	55'296.00		55'400.00		54'814.50	
151.3653.06	Centre d'études musicales	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
151.3653.07	Théâtre de Beausobre	1'080.00		1'100.00		1'080.00	
151.4392	Vente Passeport culturel 18-25 ans						50.00

152.3111	Achats de mobilier, machines et matériel Un stock plus important de nouveaux sacs de transport des ouvrages a été commandé afin de bénéficier d'un prix plus intéressant. Des présentoirs ainsi que du petit mobilier ont dû être acquis en plus.
153.3003	Jetons de présence Jetons de présence de la CIESEE précédemment au compte 153.3170.02.
153.3012	Traitements du personnel occasionnel Moins de personnel occasionnel lors de manifestations que prévu au budget.
153.3153	Manifestations durables Utilisation de gobelets réutilisables et écologiques lors de manifestations.
153.3156	Entretien et réparations panneaux lumineux Selon factures suite aux problèmes techniques.
153.3170.02	Activités "Suisses-Etrangers" CIESEE La Fête interculturelle a coûté moins cher que prévu. Il n'y a pas eu de manifestation « Semaine culture du Monde », comme en 2015. Il n'y a pas eu de conférence, donc pas de frais d'enveloppes (en résumé, moins d'activités). Le montant de fr. 1'930.- (subside BCI) devrait se trouver dans le compte 153.4513. C'est l'Association Français eu Jeu qui demande directement des subsides au BCI pour « Mama Voice » et « Apprendre l'école » et nous facture ensuite uniquement les frais nets.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
152	BIBLIOTHEQUE COMMUNALE	317'649.91	5'159.00	319'700.00	2'300.00	307'722.65	2'570.95
152.3011	Traitements du personnel fixe	195'649.40		197'900.00		196'668.50	
152.3030	Cotisations AVS-AI-AC	16'847.30		17'600.00		17'237.20	
152.3040	Cotisations à la caisse de pensions	31'008.00		31'200.00		30'519.00	
152.3050	Assurances de personnes	3'570.60		4'200.00		2'267.05	
152.3060	Indemnités et remboursements de frais	446.30		500.00		508.80	
152.3101	Reliures et fournitures de bureau	6'017.20		6'500.00		6'406.75	
152.3102	Imprimés, livres et documentation	35'334.45		35'000.00		30'153.35	
152.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	10'776.55		7'500.00		5'108.60	
152.3163	Location d'installations techniques	1'925.31		2'500.00		1'891.05	
152.3170	Frais de réceptions et de manifestations	10'639.10		11'000.00		11'572.70	
152.3182	Frais de téléphones	1'095.70		1'300.00		1'049.65	
152.3193	Cotisations	340.00		500.00		340.00	
152.3199	Indemnités et primes aux bénévoles	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
152.4359	Ventes et prestations diverses		72.00		300.00		155.00
152.4361	Remboursements de traitements		2'883.00				
152.4363	Remboursements livres abimés ou perdus		214.00		1'000.00		109.00
152.4370	Amendes pour restitutions tardives		1'990.00		1'000.00		2'306.95
153	ANIMATION CULTURELLE ET RECREATIVE	579'661.68	33'139.65	634'400.00	19'500.00	498'002.85	33'686.75
153.3003 *	Jetons de présence	3'850.00					
153.3011	Traitements du personnel fixe	274'538.15		276'500.00		206'778.85	
153.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	10'805.35		19'000.00		9'866.65	
153.3030	Cotisations AVS-AI-AC	22'677.45		26'200.00		18'352.75	
153.3040	Cotisations à la caisse de pensions	44'506.05		45'100.00		33'875.35	
153.3050	Assurances de personnes	3'759.80		4'800.00		2'394.25	
153.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'392.35		3'000.00		687.00	
153.3101	Imprimés et fournitures de bureau	4'685.15		5'000.00		2'624.82	
153.3102	Annonces, journaux, documentation			500.00			
153.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	2'271.60		2'500.00		2'971.75	
153.3141	Entretien de la tente communale	1'119.15		2'000.00		1'313.80	
153.3153 *	Manifestations durables	2'234.40		3'000.00		1'532.55	
153.3156 *	Entretien et réparations panneaux lumineux	3'257.25		2'500.00		3'775.00	
153.3163	Location d'installations techniques	2'608.26		3'400.00		2'958.96	
153.3170.0	Frais manifestations, rencontres et animations	168'601.87		198'800.00		173'098.95	
153.3170.01	Frais de réception	8'832.00		10'000.00		8'333.05	
153.3170.02 *	Activités "Suisse-Etrangers" CIESEE	10'360.99		33'800.00		40'269.70	
153.3170.03	Activités sportives et culturelles	149'408.88		155'000.00		124'496.20	

- 153.4273** **Locations d'objets mobiliers**
La location des patins pour la patinoire éphémère s'est montrée supérieure aux prévisions.
- 153.4361** **Remboursements de traitements**
Indemnités journalières des assurances perte de gain maladie et accidents.
- 153.4513** **Subventions pour la CIESEE**
Des demandes de subsides n'ont pas été adressées au BCI par la CIESEE.
- 153.4656** **Participations et subventions de tiers**
En fonction du nombre d'annonces sur les panneaux lumineux.
- 153.4809** **Prélèvement sur fonds développement durable**
Voir compte 153.3153.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
153.3182	Frais de téléphone (y c. pan. lumineux)	2'366.00		2'400.00		2'167.50	
153.3186	Assurance panneaux lumineux	308.25		400.00		359.75	
153.3193	Cotisations			1'300.00		565.00	
153.3199.0	Participations diverses	18'090.10		23'500.00		19'363.80	
153.3199.04	Manifestation de la fête nationale	10'062.30		10'000.00		9'519.85	
153.3199.06	Galerie du Pressoir	1'000.00		1'000.00		2'000.00	
153.3199.07	Refuge d'Ecublens - couverture excédent charges	7'027.80		12'500.00		7'843.95	
153.3653.0	Subventions	12'590.50		14'500.00		15'316.12	
153.3653.02	Subventions diverses					8'816.12	
153.3653.14	Université populaire de Lausanne	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.15	Livres sans frontière	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
153.3653.16	Connaissance 3	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.17	Association d'Encre et de Plomb	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.18	Cap sur l'Ouest (slow up)	6'090.50		8'000.00			
153.3653.19	Pro Patria	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.4273 *	Locations d'objets mobiliers		7'349.00		3'500.00		7'241.00
153.4353	Ventes diverses						836.00
153.4361 *	Remboursements de traitements		19'486.25				
153.4513 *	Subventions pour la CIESEE		2'400.00		10'000.00		21'878.40
153.4656 *	Participations et subventions de tiers		1'670.00		3'000.00		2'198.80
153.4809 *	Prélèvement sur fonds développement durable		2'234.40		3'000.00		1'532.55
154	LUDOTHEQUE	69'451.30		71'900.00		68'986.42	
154.3011	Traitements du personnel fixe	34'931.00		35'500.00		34'424.00	
154.3030	Cotisations AVS-AI-AC	3'052.95		3'200.00		3'017.35	
154.3040	Cotisations à la caisse de pensions	5'296.80		5'400.00		5'199.65	
154.3050	Assurances de personnes	647.40		800.00		397.10	
154.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'049.60		2'000.00		1'470.40	
154.3102	Achats de jeux	2'005.65		2'000.00		2'024.80	
154.3163	Location d'installations techniques	536.70		900.00		510.37	
154.3182	Frais de téléphones	331.20		500.00		342.75	
154.3904	Imputations internes de loyers	21'600.00		21'600.00		21'600.00	

155.3012**Traitements du personnel occasionnel**

Moins d'auxiliaires occasionnels ont été engagés.

160.3909**Imputations internes perception des taxes**

Gestion de la perception de la taxe de séjours : L'imputation est calculée à hauteur de 9 % du produit net de la taxe, puis répartie à parts égales entre le Service des finances et le Contrôle des habitants (voir comptes 200.4909 / 620.4909).

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
155	CENTRE DES JEUNES	440'265.59	5'920.25	455'400.00	8'300.00	410'395.74	6'181.45
155.3011	Traitements du personnel fixe	281'797.75		282'800.00		276'494.35	
155.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	24'638.15		32'500.00		9'564.15	
155.3030	Cotisations AVS-AI-AC	26'621.45		27'900.00		24'313.05	
155.3040	Cotisations à la caisse de pensions	45'208.35		43'500.00		39'051.00	
155.3050	Assurances de personnes	3'771.80		6'600.00		2'299.05	
155.3060	Indemnisations et remboursements de frais	686.65		2'000.00		1'826.00	
155.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'753.00		3'000.00		2'843.35	
155.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	11'156.15		11'000.00		7'398.45	
155.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'142.15		1'000.00		911.95	
155.3153	Entretien et réparation du mobilier et matériel	610.20		1'000.00		1'209.95	
155.3163	Location d'installations techniques	2'277.61		3'100.00		2'569.85	
155.3182	Frais de téléphones	1'605.20		3'000.00		1'899.85	
155.3656.0	Frais d'animation	37'997.13		38'000.00		40'014.74	
155.3656.01	Frais d'animation (11 - 18 ans)	30'705.74		30'000.00		27'638.09	
155.3656.02	Frais d'animation, Semaines Kids (6 - 11 ans)					4'694.85	
155.3656.03	Camps divers, sorties	7'291.39		8'000.00		7'681.80	
155.4361	Remboursements de traitements						912.00
155.4399	Recettes diverses				300.00		813.45
155.4659	Participations aux activités		5'920.25		8'000.00		4'456.00
156	JEUNESSE	2'001.65		3'500.00		396.60	
156.3655.0	Aides et subventions pour la jeunesse	2'001.65		3'500.00		396.60	
156.3655.01	Pro Juventute	1'000.00		1'000.00			
156.3655.02	Plateforme Jeunesse de l'Ouest Lausannois	1'001.65		2'500.00		396.60	
16	TOURISME	377'245.20	377'245.20	380'000.00	380'000.00	323'157.50	323'157.50
160	TOURISME	377'245.20	377'245.20	380'000.00	380'000.00	323'157.50	323'157.50
160.3301	Défalcations et annulations de frais	1'810.15		6'000.00		621.70	
160.3523.0	Rétrocessions à des institutions touristiques	341'645.90		340'300.00		293'507.60	
160.3523.01	Lausanne Tourisme	68'329.20		68'100.00		58'701.50	
160.3523.02	Fonds équipement touristique région lausannoise	170'822.95		170'200.00		146'753.80	
160.3523.03	Ecublens-animation Société de développement	102'493.75		102'000.00		88'052.30	
160.3909 *	Imputations internes perception des taxes	33'789.15		33'700.00		29'028.20	
160.4066	Taxe de séjour		377'245.20		380'000.00		323'157.50

170.3121	Achats d'eau Consommation d'eau plus faible en raison des conditions climatiques de 2016.
170.3311	Amort. ouvrages génie civil Amortissement ordinaire Croset - réaménagement des terrains de sport.
170.3653.10	Aux sociétés sportives de l'USL Participation spéciale pour achat trampoline Actigym.
170.3653.16	Participation grand prix des villes sportives Aucune équipe d'Ecublens n'a pu participer au Grand prix des villes sportives.
180.3329	Amort. des dépenses d'investissements Participation aux TL (12'176 actions).
180.3517.01	tl - lignes de trafic urbain Le décompte final 2015 présente un solde en faveur de la Commune de fr. 234'620.-.
180.3517.03	Lignes du trafic régional et assimilé Les principaux écarts par rapport au budget sont dus à l'augmentation de la quote-part octroyée par la Confédération pour le TRV diminuant de fait les indemnités cantonales, aux décomptes métros 2015 favorables au Canton et aux charges financières inférieures.
180.3517.05	Participation aux M.B.C. Le décompte final 2015 présente un solde en faveur de la Commune de fr. 33'031.75 déduit des acomptes versés en 2016 et correspondant à un budget révisé à fr. 205'432.50.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17	SPORTS	396'913.67	2'551.75	437'000.00	3'200.00	367'879.56	3'327.45
170	SPORTS	396'913.67	2'551.75	437'000.00	3'200.00	367'879.56	3'327.45
170.3114	Achats de machines et matériel	4'150.70		4'500.00		2'476.40	
170.3121 *	Achats d'eau	3'502.95		6'200.00		12'664.95	
170.3123	Achats d'électricité	2'847.00		3'000.00		2'909.90	
170.3145	Entretien des places de sport	83'450.42		83'600.00		56'828.26	
170.3161	Location de terrains et salles de gymnastique	3'480.00		4'000.00		840.00	
170.3185	Honoraires et frais d'expertises			2'000.00			
170.3189	Frais de surveillance	420.00		2'000.00		959.95	
170.3199	Frais divers			500.00			
170.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	103'000.00		103'000.00		103'000.00	
170.3527	Participation aux frais du stand de tir d'Echandens	11'304.95		11'400.00		11'206.50	
170.3653.0	Subventions et dons	127'388.65		132'900.00		110'856.60	
170.3653.10 *	Aux sociétés sportives de l'USL	47'000.00		44'400.00		29'100.00	
170.3653.11	Aux sociétés sportives extérieures	9'275.00		10'000.00		8'830.00	
170.3653.12	Aux sportifs d'élite	9'000.00		10'000.00		9'000.00	
170.3653.13	Participation CIGM (Centre Intercom. Glace Malley)	58'613.65		61'500.00		59'462.85	
170.3653.16 *	Participation grand prix des villes sportives	3'500.00		7'000.00		4'463.75	
170.3901	Imputations internes de frais de personnel	48'825.00		70'500.00		57'000.00	
170.3906	Imputations internes d'intérêts	8'544.00		13'400.00		9'137.00	
170.4356	Facturation de services à des tiers		2'551.75		3'200.00		3'327.45
18	TRANSPORTS PUBLICS	3'831'342.45	95'055.55	4'251'900.00	90'900.00	3'811'806.58	97'629.64
180	TRANSPORTS PUBLICS	3'724'692.66		4'145'200.00		3'705'808.39	
180.3114	Construction, remplacement abris bus	20'713.50		35'000.00			
180.3142	Entretien des abris bus			10'000.00			
180.3156	Exploitation et maintenance des VLS	15'552.00		15'600.00		15'552.00	
180.3170	Semaine de la Mobilité	2'101.00		5'000.00		5'342.85	
180.3329 *	Amort. des dépenses d'investissements	102'000.00		102'000.00		102'000.00	
180.3517.0	Participations aux entreprises de transports publics	3'577'904.60		3'971'000.00		3'576'287.95	
180.3517.01 *	tl - lignes de trafic urbain	2'427'580.00		2'610'000.00		2'453'326.00	
180.3517.03 *	Lignes du trafic régional et assimilé	977'923.80		1'141'000.00		918'509.45	
180.3517.05 *	Participation aux M.B.C.	172'400.80		220'000.00		204'452.50	
180.3657.01	Subvention "Publibike"	1'875.00		2'000.00		1'875.00	
180.3657.02	Subvention "Lausanne-Région - Transports"	4'546.56		4'600.00		4'750.59	

190.3151	Achats et entretien du matériel informatique Le projet d'extension du wifi communal au bâtiment Mercure (complexe scolaire du Pontet) n'a pas été réalisé.
190.3188.02	Maintenance programmes et mises à jour licences L'implémentation du nouveau logiciel de gestion des salaires n'étant pas terminée, la redevance d'utilisation n'a pas été facturée en 2016.
190.3188.03	Acquisition de nouveaux programmes La création d'un intranet communal a été reportée.
190.3189.01	Hébergement informatique La nouvelle solution d'hébergement, dont le coût est calculé en fonction de l'utilisation effective des ressources (puissance + stockage), est plus avantageuse pour le moment. Pour mémoire, le coût de l'ancien hébergement était calculé en franc par habitant.
190.3316	Amort. autres dépenses Amortissement ordinaire de l'acquisition d'une solution de gestion électronique des documents GED.
190.4356	Facturation de services à des tiers Hébergement de l'AJESOL et des structures d'accueil.
190.4363	Remboursements dommages causés par tiers Remboursement, par une assurance, des frais de reconstitution de données suite à un virus informatique.
190.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Voir compte 190.3316.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
181	VENTE DE TITRES DE TRANSPORT	106'649.79	95'055.55	106'700.00	90'900.00	105'998.19	97'629.64
181.3139.01	CFF - achat cartes AG Flexi	98'518.50		98'600.00		98'518.50	
181.3139.02	ABVL - don (abonnements CGN)	6'300.00		6'300.00		5'839.80	
181.3162	Licence informatique	1'020.00		1'000.00		1'020.00	
181.3191	TVA - Correction déduction impôt préalable	811.29		800.00		619.89	
181.4359.01	Ventes cartes AG Flexi		91'259.26		88'100.00		93'962.97
181.4359.02	Location abonnement CGN		3'796.29		2'800.00		3'666.67
19	SERVICE INFORMATIQUE	456'191.11	6'840.00	520'100.00	3'000.00	518'777.59	56'950.00
190	SERVICE INFORMATIQUE	456'191.11	6'840.00	520'100.00	3'000.00	518'777.59	56'950.00
190.3111	Achats de fournitures et petit matériel	1'850.45		2'000.00		1'993.95	
190.3151 *	Achats et entretien du matériel informatique	28'072.00		44'100.00		50'368.05	
190.3163	Location d'installations techniques	13'337.40		14'800.00		13'337.40	
190.3182	Frais de télécommunications	16'983.60		17'000.00		16'402.60	
190.3186	Assurances de choses	4'867.80		5'000.00		4'485.60	
190.3188.0	Maintenance des programmes informatiques	178'565.01		214'400.00		163'221.09	
190.3188.01	Développement et maintenance site Internet	8'400.25		7'900.00		9'859.50	
190.3188.02 *	Maintenance programmes et mises à jour licences	156'586.76		174'500.00		118'139.59	
190.3188.03 *	Acquisition de nouveaux programmes	13'578.00		32'000.00		35'222.00	
190.3189.0	Prestations fournies par des tiers	211'604.85		220'500.00		224'984.90	
190.3189.01 *	Hébergement informatique	111'045.60		120'000.00		137'806.90	
190.3189.02	Gestion des postes de travail et du réseau	70'613.35		68'000.00		50'388.75	
190.3189.03	Conseil, assistance, mise en place nouveaux projets	29'945.90		32'500.00		36'789.25	
190.3316 *	Amort. autres dépenses	840.00		2'000.00		40'400.00	
190.3906	Imputations internes d'intérêts	70.00		300.00		3'584.00	
190.4354	Ventes d'équipements usagés		400.00				281.00
190.4356 *	Facturation de services à des tiers		3'000.00		3'000.00		3'000.00
190.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		2'600.00				2'349.00
190.4659	Allocation cantonale						10'920.00
190.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		840.00				40'400.00

200.3040	Cotisations à la caisse de pensions En relation avec le compte 200.3011.
200.3111	Achats de mobilier, machines et matériel Y compris remplacement de mobilier de bureau abîmé lors d'un sinistre, pour fr. 3'100.-. Voir remboursement par l'assurance au compte 200.4363.
200.3163	Location d'installations techniques Y compris copies couleurs effectuées pour la Paroisse, voir refacturation au compte 200.4359.
200.3185	Honoraires et frais d'expertises Y compris honoraires d'un expert fiscal sollicité dans le cadre de l'assujettissement d'un dirigeant d'entreprise.
200.3809	Attribution/ajustement - fonds "Débiteurs douteux" Reconstitution de la provision pour pertes sur débiteurs en fonctions de l'évaluation des risques sur les postes ouverts au 31.12.2016.
200.4356	Facturation de services à des tiers Honoraires pour la tenue des comptabilité des Alouettes et de l'ARASOL, et, dès septembre 2016, de la Conférence des Directeurs des Polices Municipales Vaudoises (CDPMV).
200.4359	Ventes et prestations diverses Voir compte 200.3163.
200.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières de l'assurance accident.
200.4363	Remboursements dommages causés par tiers Voir compte 200.3111.
200.4809	Prélèvement/ajustement - fonds "Débiteurs douteux" Compensation des pertes sur débiteurs réalisées en 2016.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	*** FINANCES ***	12'967'861.27	51'241'995.41	11'695'000.00	51'493'800.00	11'482'514.02	47'257'219.77
20	COMPTABILITE-CAISSE-CONTENTIEUX	760'145.85	119'855.40	778'900.00	123'400.00	724'269.21	105'173.95
200	COMPTA. GENERALE-CAISSE-CONTENTIEUX	760'145.85	119'855.40	778'900.00	123'400.00	724'269.21	105'173.95
200.3011	Traitements du personnel fixe	529'051.60		520'500.00		515'542.00	
200.3030	Cotisations AVS-AI-AC	46'048.80		46'100.00		44'964.30	
200.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	86'574.95		85'200.00		83'774.65	
200.3050	Assurances de personnes	9'662.95		11'000.00		5'837.55	
200.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'289.00		2'000.00		1'330.50	
200.3101	Imprimés et fournitures de bureau	6'066.80		6'500.00		5'959.40	
200.3102	Annonces, journaux, documentation	955.80		1'200.00		913.65	
200.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	4'272.15		2'500.00		4'793.90	
200.3151	Entretien du mobilier et des machines	898.55		500.00			
200.3163 *	Location d'installations techniques	7'312.85		5'000.00		5'984.68	
200.3181	Taxes postales	7'114.82		8'000.00		7'471.90	
200.3182	Frais de téléphones	3'716.75		4'300.00		3'802.40	
200.3183	Frais bancaires	3'438.88		3'600.00		3'382.43	
200.3184	Frais de contentieux et de poursuites	8'036.90		10'000.00		6'684.15	
200.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	31'922.00		29'500.00		28'144.00	
200.3193	Cotisations	345.00		500.00		300.00	
200.3199	Frais divers	628.85		500.00		433.15	
200.3301	Défalcations et annulations de frais	4'291.45		12'000.00		4'950.55	
200.3809 *	Attribution/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"	8'517.75		30'000.00			
200.4356 *	Facturation de services à des tiers		15'812.50		13'500.00		13'500.00
200.4359 *	Ventes et prestations diverses		1'641.50		300.00		629.55
200.4361 *	Remboursements de traitements		1'024.40				
200.4362	Facturation de frais contentieux et intérêts de retard		16'951.45		18'000.00		17'931.85
200.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		3'105.05				
200.4393	Escomptes sur factures des fournisseurs		6'663.20		3'000.00		3'045.45
200.4809 *	Prélèvement/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"		14'762.75		30'000.00		13'853.00
200.4901	Imputations internes de frais de personnel		3'900.00		2'600.00		2'600.00
200.4909	Imputations internes de frais administratifs		55'994.55		56'000.00		53'614.10

210	IMPOTS Hormis l'impôt foncier et la taxe sur les divertissements, tous les montants ressortent des décomptes transmis par l'Administration Cantonale des Impôts (ACI).
210.3184	Frais de contentieux et de poursuites Frais avancés par l'Etat dans le cadre des procédures engagées contre les contribuables, voir remboursements au compte 210.4362.
210.3187	Emoluments à l'Office d'impôt En fonction du nombre de dossiers traités et des montants facturés.
210.3290	Intérêts bonifiés Intérêts versés aux contribuables qui s'acquittent de leurs impôts en avance. Le taux d'intérêt est passé de 0.5% à 0.25% dès le 1er janvier 2016.
210.3301.01	Défalcations impôts - Personnes physiques En fonction des pertes effectives. Ce montant est compensé par un prélèvement dans le fonds de réserve, voir compte 210.4809.01.
210.3301.02	Défalcations impôts - Personnes morales Y compris créance de fr. 1'759'526.62 due par une société qui a subi un redressement fiscal pour les années 2003 à 2008. Ce montant est en grande partie compensé par un prélèvement dans le fonds de réserve, voir compte 210.4809.02.
210.3301.04	Remises impôts - Personnes physiques Concerne six contribuables pour des créances relatives aux périodes fiscales 2013 à 2016.
210.3809.01	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques" Reconstitution de la provision selon les recommandations de l'ACI et attribution complémentaire de fr. 379'000.- pour couvrir des pertes probables concernant deux contribuables soumis à une reprise d'impôts pour soustraction fiscale sur les années 2003 à 2010. La réserve atteint fr. 1'961'852.- au 31.12.2016 (cpte 9282.07).
210.3809.02	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales" Reconstitution de la réserve pour débiteurs douteux après qu'elle ait été entièrement utilisée pour couvrir les pertes de l'exercice, voir compte 210.3301.02 et 9282.08.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21	IMPOTS	3'881'232.64	35'953'512.76	1'729'200.00	35'124'000.00	1'075'624.36	33'980'121.54
210 *	IMPOTS	3'709'715.44	34'519'518.21	1'565'200.00	33'763'000.00	913'583.86	32'636'074.89
210.3184 *	Frais de contentieux et de poursuites	25'203.70		25'000.00		21'178.10	
210.3187 *	Emoluments à l'Office d'impôt	218'691.33		230'000.00		214'298.00	
210.3290 *	Intérêts bonifiés	28'663.45		40'000.00		30'338.31	
210.3301.01 *	Défalcations impôts - Personnes physiques	451'700.28		500'000.00		236'494.20	
210.3301.02 *	Défalcations impôts - Personnes morales	1'764'660.60		40'000.00		5'141.36	
210.3301.03	Défalcations impôt foncier	2.25		200.00		3.05	
210.3301.04 *	Remises impôts - Personnes physiques	6'014.55		30'000.00		6'833.28	
210.3809.01 *	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"	1'083'006.28		400'000.00		363'890.20	
210.3809.02 *	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"	131'773.00		300'000.00		35'407.36	

- 210.4013 Impôt complémentaire s/immeubles**
Selon l'art. 128 LI, les personnes morales sont astreintes à un impôt complémentaire annuel de 1‰ de l'estimation fiscale des immeubles dont elles sont propriétaires. Sont exceptés : les immeubles ou parties d'immeubles qu'elles utilisent elles-mêmes pour l'exploitation d'un commerce ou d'une industrie et les immeubles d'habitation à caractère social. Trois nouvelles sociétés sont soumises à cet impôt, avec, pour l'une d'entre elles, un rattrapage pour l'année 2015.
- 210.4020 Impôt foncier**
En fonction de la valeur fiscale des nouvelles constructions et des réévaluations opérées lors des changements de propriétaires.
- 210.4062 Taxe sur les divertissements**
En fonction des manifestations organisées et des taxes versées par une nouvelle société de laser game.
- 210.4221 Intérêts de retard et pénalités**
Y compris fr. 234'200.- d'intérêts moratoires calculés sur les créances des personnes physiques et morales qui ont subi un redressement fiscal, voir comptes 210.3301.02 et 210.3809.01 et sur des créances ordinaires datant de 2004 à 2008.
- 210.4362 Remboursements de frais de contentieux**
Voir compte 210.3184.
- 210.4410 Participation à l'impôt des frontaliers**
Montant perçu en vertu de l'accord franco-suisse du 11 avril 1983 relatif à l'imposition des travailleurs frontaliers. Le versement est effectué avec une année de décalage, l'impôt encaissé en 2016 est basé sur les rémunérations 2015. L'évolution est la suivante :
2011, 78 entreprises, fr. 25,5 mios de masse salariale, 343 travailleurs ;
2012, 110 entreprises, fr. 39,5 mios de masse salariale, 527 travailleurs (y c. EPFL et UNIL, voir cptes 2013) ;
2013, 129 entreprises, fr. 48,8 mios de masse salariale, 656 travailleurs ;
2014, 147 entreprises, fr. 52,6 mios de masse salariale, 709 travailleurs ;
2015, 132 entreprises, fr. 48,8 mios de masse salariale, 665 travailleurs.
- 210.4809.01 Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"**
Voir compte 210.3301.01.
- 210.4809.02 Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"**
Voir compte 210.3301.02.
- 211.3809 Attribution au fonds pour le développement durable**
Voir compte 211.4342.
- 211.4101 Patentes de boissons et tabac**
En fonction de la moyenne des chiffres d'affaires des deux dernières années réalisés par les sociétés concernées.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.4001	Impôt sur le revenu et sur le bénéfice en capital		17'782'239.48		20'200'000.00		18'489'114.43
210.4002	Impôt sur la fortune		2'466'703.25		2'100'000.00		2'402'817.20
210.4003	Impôt à la source		1'559'861.06		1'400'000.00		1'743'764.18
210.4004	Impôt spécial des étrangers		19'068.85				-58'726.91
210.4011.0	Impôt sur bénéfice des personnes morales		3'451'199.60		3'580'000.00		3'509'583.10
210.4011.01	Impôt sur bénéfice des pers. morales, dcpte ACI		3'583'021.75		3'580'000.00		3'492'269.60
210.4011.02	Impôt bénéfice pers. morales, acptes année suivante		-131'822.15				17'313.50
210.4012.0	Impôt sur capital des personnes morales		361'822.30		380'000.00		885'835.30
210.4012.01	Impôt sur capital des pers. morales, dcpte ACI		454'175.60		380'000.00		1'019'986.45
210.4012.02	Impôt capital pers. morales, acptes année suivante		-92'353.30				-134'151.15
210.4013 *	Impôt complémentaire s/immeubles		402'579.50		220'000.00		237'347.50
210.4020 *	Impôt foncier		2'037'638.45		1'853'000.00		1'884'982.85
210.4040	Droits de mutation sur les transferts immobiliers		666'547.75		480'000.00		399'090.40
210.4050	Impôt sur les successions et les donations		770'721.30		420'000.00		161'281.30
210.4061	Impôt sur les chiens		42'950.00		40'000.00		39'600.00
210.4062 *	Taxe sur les divertissements		100'749.77		65'000.00		98'831.07
210.4090	Impôts récupérés après défalcation		139'320.39		70'000.00		86'771.46
210.4221 *	Intérêts de retard et pénalités		434'409.23		220'000.00		174'893.45
210.4362 *	Remboursements de frais de contentieux		25'203.70		25'000.00		21'178.10
210.4410 *	Participation à l'impôt des frontaliers		1'718'415.30		1'740'000.00		1'941'766.45
210.4411	Participation à l'impôt sur les gains immobiliers		490'704.00		430'000.00		376'309.45
210.4809.01 *	Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"		451'700.28		500'000.00		236'494.20
210.4809.02 *	Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"		1'597'684.00		40'000.00		5'141.36
211	PATENTES ET CONCESSIONS	171'517.20	1'433'994.55	164'000.00	1'361'000.00	162'040.50	1'344'046.65
211.3809 *	Attribution au fonds pour le développement durable	171'517.20		164'000.00		162'040.50	
211.4101 *	Patentes de boissons et tabac		61'858.20		47'000.00		47'721.05
211.4319	Emolument pour usage du sol 0.7ct/kWh		1'200'619.15		1'150'000.00		1'134'285.10
211.4342	Taxe pour développement durable 0.1 ct/kWh		171'517.20		164'000.00		162'040.50

220.3183	Frais bancaires des emprunts Commission de courtage sur les avances à terme fixe (ATF). Aucun nouvel emprunt à moyen ou long terme n'a été souscrit.
220.3210	Intérêts des dettes à court terme Les avances à terme fixe successives ont été obtenues au taux de zéro % puis à un taux négatif en fin d'année, voir compte 220.4222.
220.3220.20	Nouveaux emprunts Pas de nouvel emprunt à moyen ou long terme en 2016.
220.4222	Intérêts négatifs des emprunts à court terme Dès début octobre, la Commune a été rémunérée sur l'avance à terme fixe obtenue d'un bailleur de fonds.
221.3809	Attribution au fonds pour le développement durable Voir compte 221.4419.
221.4250.02	Dividende s/actions SIE SA Y compris dividende extraordinaire de fr. 2.2 mios.
221.4250.03	Dividende s/actions TvT Services SA Dividende de fr. 5.- par action au lieu des fr. 3.- prévus.
221.4419	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2 Part du produit de la taxe sur le CO2 redistribuée à tous les employeurs proportionnellement à la masse salariale déterminante de 2014. Pour plus d'informations : http://www.bafu.admin.ch/taxe-co2-distribution . Ce montant est attribué au fonds pour le développement durable, voir compte 221.3809.
224	FONDS DE PEREQUATION HORIZONTAL Voir préambule, point 1.4.
224.4529.02	Couche thématique "Transports" En fonction des dépenses effectives.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	SERVICE FINANCIER	8'301'797.60	15'103'859.60	9'018'600.00	13'343'300.00	8'775'985.75	11'215'688.92
220	SERVICE DE LA DETTE	207'532.95	207'532.95	313'500.00	313'500.00	207'513.65	207'513.65
220.3183 *	Frais bancaires des emprunts	833.30		6'800.00		813.30	
220.3210 *	Intérêts des dettes à court terme			60'000.00			
220.3220.0	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	206'699.65		246'700.00		206'700.35	
220.3220.01	Fonds de comp. AVS - 2011-2021 2.49% 7'000'000.-	174'299.65		174'300.00		174'300.35	
220.3220.02	Fonds de comp. AVS - 2014-2019 0.81% 4'000'000.-	32'400.00		32'400.00		32'400.00	
220.3220.20 *	Nouveaux emprunts			40'000.00			
220.4222 *	Intérêts négatifs des emprunts à court terme		1'978.00				
220.4906	Imputations internes d'intérêts		205'554.95		313'500.00		207'513.65
221	RENDEMENT DES TITRES ET CREANCES	6'513.65	3'502'063.65	2'000.00	1'223'300.00	6'046.10	291'858.27
221.3809 *	Attribution au fonds pour le développement durable	6'513.65		2'000.00		6'046.10	
221.4221	Intérêts des comptes-courants				100.00		1'172.57
221.4250.0	Revenu des prêts et participations		3'495'550.00		1'221'200.00		284'639.60
221.4250.02 *	Dividende s/actions SIE SA		3'310'200.00		1'100'000.00		100'300.00
221.4250.03 *	Dividende s/actions TvT Services SA		153'500.00		92'100.00		153'500.00
221.4250.04	Intérêts prêt Sté Coopérative du Refuge		1'450.00		1'400.00		3'139.60
221.4250.99	Dividende s/actions et participations diverses		30'400.00		27'700.00		27'700.00
221.4419 *	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		6'513.65		2'000.00		6'046.10
224 *	FONDS DE PEREQUATION HORIZONTAL	8'087'751.00	11'394'263.00	8'703'100.00	11'806'500.00	8'562'426.00	10'716'317.00
224.3529	Versement au fonds	8'087'751.00		8'703'100.00		8'562'426.00	
224.4529.01	Versement du fonds		8'741'620.00		8'545'500.00		8'179'609.00
224.4529.02 *	Couche thématique "Transports"		2'652'643.00		3'261'000.00		2'536'708.00

231.3321	Amort. supplément. patrimoine administratif Amortissement supplémentaire des investissements suivants : Acquisition d'une solution GED fr. 7'544.85 / PDL Vallaire-Venoge fr. 16'700.-.
231.4399	Recettes diverses Ce montant comprend essentiellement des rachats d'anciens actes de défaut de biens (ADB).
231.4690	Dons et legs Successions de deux personnes décédées sans héritiers dévolues pour moitié à la Commune, voir préavis 2015/08 et 2015/18.
231.4809.01	Prélèvement sur fonds "Réserve invest. futurs" Voir compte 231.3321.
231.4809.03	Prélèvement sur fonds "Réserve générale" Le résultat étant positif, aucun prélèvement n'est effectué sur la réserve générale.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES	24'685.18	64'767.65	168'300.00	2'903'100.00	906'634.70	1'956'235.36
231	ELEMENTS EXTRAORDINAIRES	24'685.18	64'767.65	168'300.00	2'903'100.00	906'634.70	1'956'235.36
231.3190	Attribution aux fonds spéciaux	390.33				686.05	
231.3199	Frais divers	50.00				100'000.00	
231.3321 *	Amort. supplément. patrimoine administratif	24'244.85		168'300.00		659'425.75	
231.3329	Autres amortissements					4'999.00	
231.3809	Attributions aux fonds de réserve et de renouvel.					141'523.90	
231.4241	Gains comptables s/papiers valeurs du PF						753'500.00
231.4399 *	Recettes diverses		15'292.03		5'000.00		176'310.00
231.4690 *	Dons et legs		25'230.77				
231.4809.01 *	Prélèvement sur fonds "Réserve invest. futurs"		24'244.85		168'300.00		659'425.75
231.4809.03 *	Prélèvement sur fonds "Réserve générale"				2'729'800.00		366'999.61

- 300.3113 Achats d'équipements pour manifestations**
L'achat de tables pour manifestations est reporté en 2017 faute d'avoir pu trouver le produit adéquat.
- 300.3185.03 Honoraires gérance immeubles communaux**
Le dépassement est dû au suivi des travaux de rénovation de 9 appartements, alors que deux étaient prévus initialement au budget. Ces rénovations font suite aux changements de locataires à la route du Bois 2-4 (5 appartements) et au Chemin de Veilloud 5-7 (4 appartements).
- 300.4356 Facturation de services à des tiers**
Travaux d'amélioration de l'éclairage au chalet des Alouettes exécutés par les électriciens du SBED.
- 300.4361 Remboursements de traitements**
Indemnités journalières des assurances perte de gain maladie et accidents.
- 301.3199 Frais divers**
La campagne de communication n'a pas été reconduite en 2016 car il n'y a pas eu de modification des dispositions.
- 301.3666 Aides pour le développement durable**
Moins de demandes de subventions liées à l'assainissement des constructions.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	4'610'441.90	4'208'757.28	3'902'400.00	2'517'400.00	3'576'799.84	2'468'723.27
30	SERVICE ADMINISTR. ET TECHNIQUE	1'267'996.26	623'462.25	1'376'500.00	638'000.00	1'159'255.55	560'181.65
300	BATIMENTS ADMINISTRATION	1'023'755.36	514'593.95	1'037'100.00	442'000.00	869'459.13	358'620.30
300.3011	Traitements du personnel fixe	698'388.35		695'400.00		568'219.00	
300.3030	Cotisations AVS-AI-AC	57'014.25		61'600.00		49'533.65	
300.3040	Cotisations à la caisse de pensions	112'668.95		111'800.00		85'079.45	
300.3050	Assurances de personnes	12'018.45		14'600.00		6'417.40	
300.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'576.50		6'000.00		2'988.00	
300.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'979.70		4'000.00		3'511.20	
300.3102	Annonces, journaux, documentation	1'641.55		2'000.00		508.45	
300.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	2'343.10		3'000.00		16'029.18	
300.3113 *	Achats d'équipements pour manifestations	462.90		5'000.00			
300.3114	Achats de machines et d'équipements	16'791.10		19'300.00		17'401.10	
300.3124	Achats de carburants - véhicules bâtiments	2'135.98		2'000.00		2'047.55	
300.3135	Achats de matières premières et fournitures	1'501.50		2'000.00		1'836.75	
300.3155	Entretien des véhicules	5'227.75		5'100.00		4'229.55	
300.3163	Location d'installations techniques	3'527.98		3'800.00		3'704.35	
300.3182	Frais de téléphones	8'160.55		10'000.00		7'422.50	
300.3185.01	Honoraires, études, expertises	34'965.20		37'000.00		26'754.50	
300.3185.03 *	Honoraires gérance immeubles communaux	57'541.85		47'000.00		61'271.25	
300.3186	Assurances de choses	3'306.40		4'400.00		3'306.45	
300.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	130.00		200.00		65.00	
300.3193	Cotisations	280.00		400.00		307.00	
300.3199	Frais divers	1'093.30		2'500.00		1'532.80	
300.3313	Amortissement des dépenses d'investissements					6'700.00	
300.3906	Imputations internes d'intérêts					594.00	
300.4356 *	Facturation de services à des tiers		3'500.00				1'269.70
300.4359	Ventes et prestations diverses		875.00		1'000.00		935.00
300.4361 *	Remboursements de traitements		69'218.95				5'215.60
300.4656	Participations et subventions de tiers						2'000.00
300.4901	Imputations internes de frais de personnel		441'000.00		441'000.00		349'200.00
301	FONDS D'ENCOURAGEMENT POUR LE DEVELOPPEMENT DURABLE	108'868.30	108'868.30	196'000.00	196'000.00	192'711.35	192'711.35
301.3199 *	Frais divers	496.70		10'000.00		3'182.00	
301.3666 *	Aides pour le développement durable	108'371.60		186'000.00		189'529.35	
301.4809	Prélèvement sur fonds de réserve		108'868.30		196'000.00		192'711.35

- 302.3185** **Label "Cité de l'Energie"**
Les honoraires de fr. 2'000.- TTC pour l'assistance à la mise en œuvre du programme de politique énergétique ont été couverts par des subventions cantonales et fédérales.
- 310.3311** **Amort. achats terrains patr. administratif**
Amortissement des 4'507 m² de terrain acquis en compensation d'une partie de la participation aux frais d'infrastructure du nouveau quartier Croset-Parc. Voir comptes 310.4359.02 et 310.4809.
- 310.4359.02** **Participations pour équipement général Commune**
Participation partielle aux frais d'infrastructure du nouveau quartier Croset-Parc. Le solde sera facturé ultérieurement, en fonction de l'avancement des projets de construction. Cette somme compense le transfert de propriété de 4'507 m² de terrain à la Commune. Voir comptes 310.3311 et 310.4809.
- 310.4516.02** **Subventions cantonales aménagement du territoire**
Travaux d'entretien des berges boisées de la Sorge.
- 310.4809** **Prélèvement sur fonds de réserve achats terrains**
Voir comptes 310.3311. Après cette opération, le fonds de réserve pour achats de terrains, compte 9282.02, se monte à fr. 179'597.10.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
302	DEVELOPPEMENT DURABLE (hors fonds)	135'372.60		143'400.00		97'085.07	8'850.00
302.3170	Frais de réceptions et de manifestations	4'972.60		6'000.00		11'287.05	
302.3182	Frais de téléphones					127.00	
302.3185 *	Label "Cité de l'Energie"			7'000.00		16'471.02	
302.3193	Cotisations	2'600.00		2'600.00		2'600.00	
302.3901	Imputations internes de frais de personnel	127'800.00		127'800.00		66'600.00	
302.4517	Part. du canton au label "Cité de l'Energie"						8'850.00
31	TERRAINS	828'531.75	1'768'569.60	176'400.00	394'000.00	182'373.40	412'407.00
310	TERRAINS COMMUNAUX	828'531.75	1'768'569.60	176'400.00	394'000.00	182'373.40	412'407.00
310.3121	Achats d'eau	11'883.30		17'700.00		13'417.55	
310.3141	Entretien des fontaines et bâtiments	166.80		2'000.00		2'027.30	
310.3145	Entretien et aménagement des terrains	50'613.95		54'500.00		53'895.50	
310.3146	Entretien des forêts et des vignes	37'720.05		46'300.00		60'431.90	
310.3147	Entretien cours d'eau et ouvrages de protection	17'488.40		20'000.00		30'020.25	
310.3185	Honoraires et frais d'expertises	20'913.50		22'000.00		9'411.00	
310.3193	Cotisations	1'106.00		1'400.00		1'106.00	
310.3311 *	Amort. achats terrains patr. administratif	676'050.00					
310.3526	Participation aux frais du triage de la Venoge	12'589.75		12'500.00		12'063.90	
310.4232.0	Fermages et droits de superficie		364'652.80		363'900.00		393'273.85
310.4232.01	DDP p. no 356 en faveur de Migros Vaud		80'062.95		80'000.00		109'954.00
310.4232.02	DDP p. no 55 en faveur de Logacop		11'215.00		11'200.00		11'215.00
310.4232.03	DDP p. no 56 en faveur d'Afiro		17'530.00		17'500.00		17'530.00
310.4232.04	DDP p. no 340 en faveur du Refuge des Trois-Ponts		1'462.70		1'400.00		1'462.70
310.4232.05	DDP p. no 115 en faveur de Primavesta		51'350.00		51'400.00		51'350.00
310.4232.06	DDP p. no 15 en faveur de La Maison Ouvrière		142'500.00		142'500.00		142'500.00
310.4232.50	Fermages		60'532.15		59'900.00		59'262.15
310.4355	Vente de bois		24'085.15		15'000.00		17'439.50
310.4359.02 *	Participations pour équipement général Commune		676'050.00				
310.4363	Remboursements dommages causés par tiers		2'115.10				
310.4516.01	Subvention voutage Sorge		12'873.35		12'600.00		
310.4516.02 *	Subventions cantonales aménagement du territoire		9'388.85				
310.4518	Participation pour la sylviculture		3'354.35		2'500.00		1'693.65
310.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve achats terrains		676'050.00				

350.3011	Traitements du personnel fixe Remplacement de la titulaire du poste en arrêt maladie. Une petite partie de ce montant est compensé par les indemnités journalières de l'assurance maladie (compte 350.4361) après le délai d'attente de 60 jours.
350.3141	Entretien des bâtiments locatifs Le dépassement est dû aux travaux urgents de curage et de gainage d'une canalisation d'eau usée à l'auberge communale.
350.3329	Amort. des dépenses d'investissement Participation à la Sté coopérative du refuge d'Ecublens.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	BATIMENTS	2'513'913.89	1'816'725.43	2'349'500.00	1'485'400.00	2'235'170.89	1'496'134.62
350	BATIMENTS LOCATIFS	87'547.25	171'173.65	73'600.00	170'700.00	66'577.60	169'249.10
350.3011 *	Traitements du personnel fixe	5'170.45		3'000.00		3'614.15	
350.3030	Cotisations AVS-AI-AC	413.15		300.00		316.70	
350.3040	Cotisations à la caisse de pensions	439.65		500.00		759.95	
350.3050	Assurances de personnes	53.55		100.00		41.75	
350.3114	Achats de machines et matériel d'exploitation			1'000.00			
350.3121	Achats d'eau	2'930.85		4'000.00		3'037.75	
350.3123	Achats d'électricité	994.80		2'000.00		880.45	
350.3124	Frais de chauffage locaux communs et appart. vides	1'450.65		1'500.00		1'460.30	
350.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	268.35		300.00		274.65	
350.3141 *	Entretien des bâtiments locatifs	67'907.45		53'000.00		49'100.95	
350.3186	Assurances de choses	2'918.35		2'900.00		2'090.95	
350.3329 *	Amort. des dépenses d'investissement	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
350.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		170'262.00		169'700.00		167'722.00
350.4231.01	Loyers rue du Villars 11		35'022.00		35'000.00		34'672.00
350.4231.02	Loyers rue du Villars 13		9'000.00		7'200.00		7'200.00
350.4231.03	Loyers de la Bergère à Renges		25'920.00		26'000.00		25'530.00
350.4231.04	Loyers Rural de Mon Repos Ch. de la Colline		8'640.00		9'000.00		8'640.00
350.4231.05	Loyers Auberge communale		73'920.00		74'000.00		73'920.00
350.4231.06	Loyers appartement des Esserts		15'240.00		16'000.00		15'240.00
350.4231.11	Loyers des places de parc - Renges		1'320.00		1'300.00		1'320.00
350.4231.12	Loyers des places de parc - Auberge		1'200.00		1'200.00		1'200.00
350.4361	Remboursements de traitements		-462.30				
350.4399	Recettes diverses		1'373.95		1'000.00		1'527.10

351.3011	Traitements du personnel fixe Moins d'heures de nettoyages que prévu au budget.
351.3030	Cotisations AVS-AI-AC En relation avec le compte 351.3011.
351.3040	Cotisations à la caisse de pensions En relation avec le compte 351.3011.
351.3121	Achats d'eau Le dépassement est dû à la consommation en eau de l'étang de Mon Repos, nécessaire à son fonctionnement.
351.3123	Achats d'électricité L'augmentation de la consommation d'électricité est due à l'augmentation du personnel dans les bâtiments administratifs.
351.3141	Entretien des bâtiments administratifs & techniques Les travaux prévus en 2016 ont été réalisés à des coûts inférieurs à ceux estimés au budget.
351.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé La pose des défibrillateurs n'a été effectuée qu'en fin d'année 2016.
351.3312	Amort. des dépenses d'investissements Amortissement ordinaire des investissements suivants : Transformation de l'Hôtel de Ville fr. 15'500.- / Transformation du bâtiment des Esserts fr. 22'000.- / Réaménagement de l'Hôtel de Ville suite au départ de la police fr. 22'700.-.
352.3141	Entretien de la grande salle Le dépassement est dû aux travaux de remise en état des portes endommagées lors d'une effraction commise le 19 novembre 2016, pour un total de fr. 10'287.25 TTC, compensés en partie par le compte 352.4363.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351	BATIMENTS ADMINISTR. & TECHNIQUES	418'938.44	59'130.65	478'000.00	54'800.00	465'866.16	72'943.45
351.3011 *	Traitements du personnel fixe	69'711.35		80'000.00		65'388.60	
351.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	6'084.35		7'100.00		6'536.05	
351.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	11'050.60		10'500.00		10'236.20	
351.3050	Assurances de personnes	1'288.75		1'700.00		194.35	
351.3060	Indemnisations et remboursements de frais			100.00		25.25	
351.3114	Achats de machines et matériel d'entretien			1'000.00		23.50	
351.3121 *	Achats d'eau	8'717.55		4'000.00		9'357.80	
351.3123 *	Achats d'électricité	23'470.85		20'000.00		24'407.20	
351.3124	Achats de combustibles	60'997.10		80'000.00		65'906.05	
351.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	5'367.20		6'000.00		5'492.95	
351.3141 *	Entretien des bâtiments administratifs & techniques	145'893.34		171'000.00		193'278.11	
351.3156 *	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	1'709.35		9'000.00		1'344.55	
351.3161	Location couvert pour voirie	10'800.00		10'800.00		10'800.00	
351.3186	Assurances de choses	8'654.00		8'800.00		7'334.55	
351.3312 *	Amort. des dépenses d'investissements	60'200.00		60'200.00		60'200.00	
351.3906	Imputations internes d'intérêts	4'994.00		7'800.00		5'341.00	
351.4271	Loyer locaux SDIS		45'040.00		44'800.00		44'820.00
351.4351	Facturation combustible Auberge communale		10'860.35		10'000.00		14'758.45
351.4363	Remboursements dommages causés par tiers		3'230.30				
351.4651	Subsides ECA						13'365.00
352	GRANDE SALLE	71'600.14	14'206.50	79'100.00	4'500.00	53'569.13	4'589.00
352.3011	Traitements du personnel fixe	25'952.00		26'900.00		25'952.00	
352.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'292.35		2'400.00		2'298.85	
352.3040	Cotisations à la caisse de pensions	3'586.80		3'600.00		3'586.80	
352.3050	Assurances de personnes	486.10		600.00		302.50	
352.3060	Indemnisations et remboursements de frais					25.25	
352.3113	Achats de mobilier et équip. autres locaux	53.55		1'000.00		290.85	
352.3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé	14'313.13		16'000.00			
352.3123	Achats d'électricité	3'253.80		5'800.00		5'128.30	
352.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	715.60		800.00		732.40	
352.3141 *	Entretien de la grande salle	13'645.56		12'700.00		9'293.35	
352.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	4'140.20		6'000.00		3'270.63	
352.3186	Assurances de choses	3'161.05		3'300.00		2'688.20	
352.4272.01	Locations diverses		4'206.50		4'500.00		4'589.00
352.4363	Remboursements dommages causés par tiers		10'000.00				

353.3141**Entretien de la Galerie du Pressoir**

Les travaux d'amélioration de l'éclairage de l'attique ont pu être effectués par le personnel communal en lieu et place d'une entreprise, comme prévu initialement.

354.3141**Entretien du cantonnement STPA**

La Confédération ne prenant plus en charge les réparations et le remplacement des équipements du cantonnement STPA, une réserve doit être prévue en cas de remplacement de matériel. Cette réserve n'a pas été nécessaire en 2016.

354.4271**Locations STPA**

L'Armée n'a utilisé le cantonnement qu'un seul jour en 2016.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353	GALERIE DU PRESOIR	16'672.95		24'800.00		17'882.30	
353.3011	Traitements du personnel fixe	3'883.55		4'500.00		4'212.95	
353.3030	Cotisations AVS-AI-AC	340.00		400.00		369.50	
353.3040	Cotisations à la caisse de pensions	532.75		600.00		610.60	
353.3050	Assurances de personnes	40.05		100.00		48.65	
353.3114	Achats de machines et matériel d'entretien			500.00			
353.3121	Achats d'eau	552.15		1'000.00		478.20	
353.3123	Achats d'électricité	1'514.20		2'000.00		1'312.25	
353.3124	Achats de combustibles	2'872.65		3'000.00		2'663.50	
353.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	178.90		200.00		183.10	
353.3141 *	Entretien de la Galerie du Pressoir	5'442.95		11'000.00		6'786.55	
353.3182	Frais de téléphones	304.20		400.00		304.20	
353.3186	Assurances de choses	1'011.55		1'100.00		912.80	
354	CANTONNEMENT STPA	9'661.25	770.00	18'900.00	12'000.00	9'210.60	2'076.00
354.3114	Achats de machines et matériel d'entretien			1'500.00			
354.3121	Achats d'eau	812.05		2'000.00		980.15	
354.3123	Achats d'électricité	4'274.90		4'500.00		4'039.40	
354.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'341.80		1'500.00		1'373.25	
354.3141 *	Entretien du cantonnement STPA			5'000.00		23.40	
354.3154	Entretien des machines et du matériel			300.00			
354.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé			300.00			
354.3182	Frais de téléphones	304.30		800.00		304.20	
354.3186	Assurances de choses	2'928.20		3'000.00		2'490.20	
354.4271 *	Locations STPA		770.00		12'000.00		2'076.00

355.3141.01	Entretien des bâtiments - Autres Peu de travaux d'entretien courant nécessaire.
355.3141.03	Entretien des bâtiments - Vestiaires + buvette FC Le dépassement est dû aux travaux de réfection du plancher et du revêtement de sol de la buvette.
355.3313	Amort. machines, mobilier et véhicules Amortissement ordinaire de Oiseau de l'Ouest - aménag. garderie + local sociétés.
356.3011	Traitements du personnel fixe Moins d'heures de nettoyages que prévu pour le poste de ville.
356.3030	Cotisations AVS-AI-AC En relation avec le compte 356.3011.
356.3121	Achats d'eau L'augmentation de la consommation d'eau est due aux travaux de réfection de cinq appartements en 2016.
356.3141	Entretien du bâtiment de la rte du Bois 2-4 L'augmentation est due aux travaux de rénovation de cinq appartements lors du changement de locataires. Voir compte 356.4803.
356.4803	Prélèvement sur fonds de rénovation Coûts de rénovation de 5 appartements, voir compte 356.3141.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355	AUTRES BATIMENTS	96'272.34	44'561.15	107'200.00	43'800.00	105'868.10	44'039.10
355.3121	Achats d'eau	1'609.90		1'600.00		1'144.60	
355.3123	Achats d'électricité	3'299.60		4'800.00		3'583.90	
355.3124	Eau chaude + chauffage - Oiseau de l'Ouest	4'214.90		4'000.00		2'798.10	
355.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	357.80		400.00		366.20	
355.3141.0	Entretien des bâtiments	24'835.75		31'000.00		40'964.60	
355.3141.01 *	Entretien des bâtiments - Autres	772.35		5'000.00		15'631.65	
355.3141.02	Entretien des bâtiments - Oiseau de l'Ouest	20'968.75		24'000.00		18'000.00	
355.3141.03 *	Entretien des bâtiments - Vestiaires + buvette FC	3'094.65		2'000.00		7'332.95	
355.3186	Assurances de choses	2'780.75		3'200.00		2'387.20	
355.3313 *	Amort. machines, mobilier et véhicules	54'640.64		55'000.00		50'172.50	
355.3906	Imputations internes d'intérêts	4'533.00		7'200.00		4'451.00	
355.4363	Remboursements dommages causés par tiers		600.00				1'140.10
355.4903	Imputations de frais de chauffage		3'161.15		3'000.00		2'099.00
355.4904	Imputations internes de loyers		40'800.00		40'800.00		40'800.00
356	IMMEUBLE RTE DU BOIS 2-4	373'408.20	405'997.45	266'900.00	281'500.00	198'104.60	231'080.45
356.3011 *	Traitements du personnel fixe	26'198.85		42'100.00		25'954.35	
356.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	1'643.60		3'800.00		1'413.15	
356.3040	Cotisations à la caisse de pensions	3'635.90		3'700.00			
356.3050	Assurances de personnes	629.20		900.00		857.25	
356.3121 *	Achats d'eau	12'627.85		9'500.00		7'174.15	
356.3123	Achats d'électricité	3'022.70		4'000.00		2'948.60	
356.3124	Frais chauffage appart. vides + poste police	3'443.10		3'500.00		2'875.80	
356.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'845.45		2'000.00		1'884.20	
356.3141 *	Entretien du bâtiment de la rte du Bois 2-4	179'459.00		60'000.00		39'504.25	
356.3186	Assurances de choses	5'486.45		5'600.00		4'692.85	
356.3303	Amort. des terrains et bâtiments du patr. fin.	67'416.10		66'800.00		42'800.00	
356.3803	Attribution au fonds de rénovation	68'000.00		65'000.00		68'000.00	
356.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		277'103.70		279'500.00		228'557.20
356.4231.10	Loyers appartements		251'773.70		253'300.00		203'962.20
356.4231.11	Loyers des places de parc		13'330.00		10'500.00		13'795.00
356.4231.12	Loyers des garages de la police		12'000.00		15'700.00		10'800.00
356.4399	Recettes diverses		2'023.25		2'000.00		2'523.25
356.4803 *	Prélèvement sur fonds de rénovation		126'870.50				

357.3141**Entretien du bâtiment du ch. de Veilloud 5-7**

L'augmentation est due aux travaux de rénovation de deux appartements supplémentaires ainsi qu'au remplacement de la chaudière du bâtiment (voir communications municipales du 9 décembre 2016). Cette dépense est compensée par un prélèvement au fonds de rénovation, voir compte 357.4803.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
357	IMMEUBLE VEILLOUD 5 - 7	378'612.10	623'963.35	263'900.00	540'000.00	321'955.45	580'690.60
357.3011	Traitements du personnel fixe	18'664.35		18'700.00		18'664.35	
357.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'632.05		1'700.00		1'636.45	
357.3050	Assurances de personnes	345.95		400.00		214.80	
357.3121	Achats d'eau	7'616.30		7'500.00		7'292.30	
357.3123	Achats d'électricité	5'382.20		7'000.00		5'534.15	
357.3124	Frais de chauffage appart. vides et local aînés	1'571.00		500.00		601.35	
357.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	187.40		200.00		617.85	
357.3141 *	Entretien du bâtiment du ch. de Veilloud 5-7	265'390.85		152'800.00		210'561.70	
357.3156	Entretien des ascenseurs	7'425.30		7'700.00		7'320.60	
357.3186	Assurances de choses	5'396.70		5'400.00		4'511.90	
357.3803	Attribution au fonds de rénovation	65'000.00		62'000.00		65'000.00	
357.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		423'367.25		435'500.00		412'146.30
357.4231.10	Loyers appartements et locaux		397'797.25		409'000.00		387'461.30
357.4231.11	Loyers des places de parc et garages		25'570.00		26'500.00		24'685.00
357.4399	Recettes diverses		4'260.10		4'500.00		4'855.10
357.4803	Prélèvement sur fonds de rénovation		196'336.00		100'000.00		163'689.20

- 359.3189 Frais de nettoyage des locaux**
Diminution des frais de nettoyage suite à l'appel d'offre marché public effectué en début d'année 2016 et imputation des frais de l'APEMS directement au compte 506.3189.02.
- 359.3312 Amort. bâtiments et constructions**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : bâtiment socioculturel fr. 516'731.40 / Espace d'accueil garderie Domino fr. 11'573.30. Un prélèvement de fr. 11'573.30 est effectué dans le fonds "Garderie domino" (cpte 9282.01) afin de compenser l'amortissement.
- 359.3321 Amort. supplément. patrimoine administratif**
Amortissement supplémentaire de l'Espace d'accueil garderie Domino fr. 108'000.-. Un prélèvement de fr. 108'000.- est effectué dans le fonds "Garderie domino" (cpte 9282.01) afin de compenser l'amortissement.
- 359.4809 Prélèvement sur fonds de réserve Domino**
Voir comptes 359.3312 et 359.3321.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
359	CENTRE SOCIOCULTUREL	1'061'201.22	496'922.68	1'037'100.00	378'100.00	996'136.95	391'466.92
359.3011	Traitements du personnel fixe	89'996.00		90'000.00		88'943.00	
359.3012	Traitements du personnel occasionnel					2'163.80	
359.3030	Cotisations AVS-AI-AC	7'845.10		8'300.00		7'775.00	
359.3040	Cotisations à la caisse de pensions	14'375.40		14'400.00		14'173.15	
359.3050	Assurances de personnes	1'663.45		2'000.00		1'034.40	
359.3060	Indemnisations et remboursements de frais			500.00			
359.3114	Achats de machines et matériel d'entretien	2'413.70		3'000.00		1'818.75	
359.3121	Achats d'eau	4'498.85		5'000.00		5'138.25	
359.3123	Achats d'électricité	27'797.85		25'000.00		30'469.15	
359.3124	Achats de combustibles	45'562.10		65'000.00		49'895.30	
359.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	5'367.20		6'000.00		5'492.95	
359.3141.0	Entretien des bâtiments	114'829.93		117'000.00		134'675.40	
359.3141.01	Entretien du bâtiment - CSCE Général	114'146.83		115'000.00		107'898.60	
359.3141.02	Entretien du bâtiment - Centre des jeunes					14'641.80	
359.3141.03	Entretien du bâtiment - APEMS	683.10		2'000.00		12'135.00	
359.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	2'905.65		4'000.00		1'944.00	
359.3182	Frais de téléphones	317.40		400.00		319.90	
359.3186	Assurances de choses	9'043.90		9'400.00		7'699.70	
359.3189 *	Frais de nettoyage des locaux	55'420.04		90'000.00		90'439.20	
359.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	528'304.70		528'400.00		509'000.00	
359.3321 *	Amort. supplément. patrimoine administratif	108'000.00					
359.3906	Imputations internes d'intérêts	42'859.95		68'700.00		45'155.00	
359.4351	Participation aux frais de chauffage et d'électricité		55'292.53		45'000.00		57'061.62
359.4363	Remboursements dommages causés par tiers						12'098.30
359.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve Domino		119'573.30		12'000.00		
359.4903	Imputations de frais de chauffage et d'électricité		12'456.85		11'500.00		12'707.00
359.4904	Imputations internes de loyers		309'600.00		309'600.00		309'600.00

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	*** TRAVAUX ***	10'184'002.77	5'596'723.62	11'378'600.00	6'135'900.00	9'105'076.87	4'288'670.28
40	SERVICE ADMINISTRATIF	736'225.66	651'900.00	803'900.00	651'000.00	758'998.86	566'629.20
400	SERVICE ADMINISTRATIF	736'225.66	651'900.00	803'900.00	651'000.00	758'998.86	566'629.20
400.3011	Traitements du personnel fixe	554'174.90		596'600.00		561'823.35	
400.3030	Cotisations AVS-AI-AC	48'205.80		52'800.00		48'750.80	
400.3040	Cotisations à la caisse de pensions	83'614.10		97'100.00		91'309.30	
400.3050	Assurances de personnes	19'679.45		23'200.00		17'384.75	
400.3060	Indemnisations et remboursements de frais	5'024.50		4'000.00		5'673.35	
400.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'677.20		3'000.00		2'894.80	
400.3102	Annonces, journaux, documentation	1'598.80		2'400.00		1'945.30	
400.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	4'969.40		7'500.00		14'048.70	
400.3151	Entretien du mobilier et des machines	313.20		500.00			
400.3163	Location d'installations techniques	6'110.96		6'400.00		6'004.46	
400.3182	Frais de téléphones	7'689.05		9'400.00		8'126.00	
400.3199	Frais divers	1'168.30		1'000.00		1'038.05	
400.4313	Permis de fouilles		2'970.00		2'500.00		2'222.00
400.4359	Ventes et prestations diverses		390.00				815.00
400.4361	Remboursements de traitements						3'252.20
400.4901	Imputations internes de frais de personnel		648'540.00		648'500.00		560'340.00

- 420.3011 Traitements du personnel fixe**
Remplacement d'une collaboratrice en congé maternité. Dépassement compensé par les indemnités journalières des assurances perte de gain maladie et maternité (compte 420.4361).
- 420.3114 Mise à disposition abribus et Cityplans**
Les Cityplans ne font désormais plus l'objet de contreprestations, soumise à TVA, de la part de la SGA dans le cadre de la compensation réciproque des revenus publicitaires (compte 420.4272). Seuls certains abribus sont encore concernés par les contrats en cours.
- 420.3185.02 Honoraires architectes, ingénieurs conseils, avocats**
Y compris étude d'un « Objectif logement » selon communication municipale, pour un montant de fr. 70'000.-.
- 420.3185.04 Honoraires SDOL - frais d'étude des chantiers**
Réserve de fr. 7'105.- pas utilisée et report partiel des études Jonction Ecublens-Venoge en 2017.
- 420.3311 Amort. ouvrages génie civil et assainissement**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Réseau TP 2012 - aménagement fr. 21'933.45 / Gare de Renens - aménagement fr. 38'626.75.
- 420.3329 Amort. autres invest. (plans de quartiers)**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Plan de mobilité de l'administration fr. 22'479.50 / PDL Vallaire-Venoge fr. 1'848.80.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
42	ARCHITECTURE ET URBANISME	1'008'456.78	333'086.70	1'025'500.00	324'600.00	892'380.50	214'512.40
420	SERVICE DE L'URBANISME	960'680.88	305'566.70	971'300.00	304'600.00	850'535.05	197'262.40
420.3011 *	Traitements du personnel fixe	404'652.35		387'500.00		384'384.00	
420.3030	Cotisations AVS-AI-AC	34'182.20		34'300.00		33'499.35	
420.3040	Cotisations à la caisse de pensions	63'478.40		62'800.00		62'475.55	
420.3050	Assurances de personnes	6'869.05		8'200.00		4'407.10	
420.3060	Indemnités et remboursements de frais	2'265.80		2'000.00		1'702.70	
420.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'560.30		1'800.00		1'436.35	
420.3102.0	Annonces, journaux, documentation	11'706.40		14'000.00		11'687.50	
420.3102.01	Annonces, journaux, documentation	835.75		4'000.00		623.95	
420.3102.02	Frais de mises à l'enquête	10'870.65		10'000.00		11'063.55	
420.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	3'060.95		3'000.00		2'542.75	
420.3114 *	Mise à disposition aribus et Cityplans	3'861.00		15'000.00		13'498.40	
420.3137	Achats plaques de rue & num. immeubles	338.05		800.00		1'139.45	
420.3163	Location d'installations techniques	3'526.78		3'800.00		3'703.15	
420.3182	Frais de téléphones	1'672.20		2'100.00		1'768.80	
420.3185.0	Frais d'études et honoraires	326'376.55		356'000.00		237'330.65	
420.3185.01	Frais d'études pour nouveaux aménagements	20'462.75		20'000.00		6'419.60	
420.3185.02 *	Honoraires architectes, ingénieurs conseils, avocats	140'840.30		146'000.00		81'805.30	
420.3185.03	Honoraires SDOL - fonctionnement du bureau	136'381.45		150'000.00		126'966.30	
420.3185.04 *	Honoraires SDOL - frais d'étude des chantiers	28'692.05		40'000.00		22'139.45	
420.3193	Cotisations	4'476.95		5'000.00		4'457.65	
420.3199	Frais divers	536.65		500.00		788.50	
420.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	60'560.20		61'000.00		24'000.00	
420.3313	Amort. machines, mobilier et véhicules					7'400.00	
420.3329 *	Amort. autres invest. (plans de quartiers)	24'328.30		4'700.00		41'700.00	
420.3526	Participation à la C.O.H.	187.75		300.00		128.15	
420.3809	Attribution au fonds "Places de parc"					6'000.00	
420.3906	Imputations internes d'intérêts	7'041.00		8'500.00		6'485.00	

420.4272	SGA redevances surfaces publicitaires Y compris compensation réciproque, sans la TVA, à la part des prestations SGA du compte 420.3114.
420.4356	Facturation de services à des tiers Facturation du temps consacré par une collaboratrice du service de l'urbanisme pour la Plateforme Logement du SDOL jusqu'en juin seulement.
420.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières des assurances perte de gain maladie et maternité.
420.4516	Part. du canton à des charges d'am. du territoire Prise en charge cantonale de 50% des coûts de l'étude d'un « Objectif logement », compte 420.3185.02.
420.4527	Subvention communale Planification énergétique effectuée dans le cadre du PDI (préavis 2016/02).
420.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Voir compte 420.3329.
430.3012	Traitements du personnel occasionnel En raison de l'engagement de personnel temporaire pour pallier les absences pour maladie et accidents. Dépassement compensé par les indemnités journalières des assurances (compte 430.4361).
430.3135	Achats de matières premières et fournitures Achat de sel pour le service hivernal, pas de commande nécessaire étant donné les conditions hivernales.
430.3142	Entretien du réseau routier Montant des travaux de 3 chantiers inférieur à l'estimation du budget. Réfection du chemin de la Forêt n'a pas pu être réalisée. Trottoir du Motty reporté en raison du projet de la nouvelle Auberge communale. Travaux divers et traitements de fissures moins importants que prévus.
430.3155	Entretien des véhicules et des machines Montant fluctuant en fonction des pannes, des réparations et des services.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
420.4272 *	SGA redevances surfaces publicitaires		39'430.05		38'800.00		51'774.25
420.4309	Contributions de remplacement places de parc						6'000.00
420.4312	Emoluments affichage et procédés de réclame		4'195.00		10'000.00		5'850.00
420.4313	Permis de construire, d'habiter et d'utiliser		185'523.25		190'000.00		93'759.40
420.4353	Ventes de plaques de num. immeubles		100.00		800.00		1'000.00
420.4356 *	Facturation de services à des tiers		6'306.25		19'000.00		16'718.75
420.4359	Ventes et prestations diverses						260.00
420.4361 *	Remboursements de traitements		33'163.35				
420.4516 *	Part. du canton à des charges d'am. du territoire		35'000.00				
420.4527 *	Subvention communale				46'000.00		
420.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		1'848.80				21'900.00
421	INSPECTORAT DES CONSTRUCTIONS		36'247.40		33'600.00		29'032.95
421.3528	Part. Inspection intercommunale des Chantiers		36'247.40		33'600.00		29'032.95
422	COMMISSION TECHNIQUE & DE SALUBRITE		11'528.50	27'520.00	20'600.00	20'000.00	12'812.50
422.3003	Jetons de présence		11'218.50		20'000.00		12'352.50
422.3060	Indemnités et remboursements de frais		310.00		600.00		460.00
422.4313	Emoluments			27'520.00		20'000.00	17'250.00
43	ROUTES		2'895'545.48	267'509.28	3'287'600.00	240'400.00	3'035'953.38
430	RESEAU ROUTIER		2'570'579.30	260'841.65	2'912'000.00	236'400.00	2'726'534.58
430.3011	Traitements du personnel fixe		745'549.50		807'000.00		843'141.70
430.3012 *	Traitements du personnel occasionnel		82'751.30		50'000.00		51'468.80
430.3030	Cotisations AVS-AI-AC		68'521.00		75'900.00		74'619.10
430.3040	Cotisations à la caisse de pensions		103'884.35		121'800.00		120'143.55
430.3050	Assurances de personnes		30'154.50		38'600.00		34'538.65
430.3060	Indemnités et remboursements de frais		536.00		3'000.00		625.00
430.3114	Achats de machines, matériel et équipement		36'449.00		34'200.00		37'462.00
430.3115	Achats de véhicules et accessoires		30'995.45		33'000.00		46'694.85
430.3124	Achats de carburant - véhicules voirie		31'094.52		35'000.00		33'575.55
430.3135 *	Achats de matières premières et fournitures		4'330.65		25'000.00		11'400.90
430.3142 *	Entretien du réseau routier		273'322.75		489'600.00		465'352.75
430.3154	Entretien du matériel et outillage		1'922.80		2'000.00		1'860.40
430.3155 *	Entretien des véhicules et des machines		37'664.75		30'000.00		25'942.02

- 430.3185.03 Honoraires SIT communal**
Y compris mise à jour de l'orthophoto avec vols par drone et traitement des photos.
- 430.3188 Traitement des balayures de routes**
Suite à un changement de prestataire pour la récupération de ces déchets, les balayures de routes ont été comptabilisées dès mars 2016 sur le compte 450.3188 avec les transports des déchets inertes.
- 430.3311 Amort. ouvrages génie civil**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Carrefour Crochy-Tir-Fédéral fr. 19'100.- / Abaissement de la chaussée sous la N1 fr. 19'000.- / Vallaire-Colline - modif. du carrefour fr. 19'800.- / Bassenges - réaménagement fr. 20'800.- / Vallaire/Verney-Montaney - carrefour CE fr. 38'000.- / Rue du Villars - aménagement de surface fr. 35'000.- / Ch. de la Forêt - réfection de la chaussée fr. 7'000.- / Epenex - aménagement de surface fr. 8'700.- / Crêts/Pierre - réaménagement du carrefour fr. 25'400.- / Champ-Collomb (PPA Peupliers) - réaménagement fr. 14'700.- / Tir-Fédéral - Secteur du Collègue d'Epenex fr. 18'300.- / Tir-Fédéral - Secteur Citadelle fr. 17'620.05 / Raye - élargissement du trottoir fr. 2'212.85 / Bochet - réaménagement fr. 49'258.85 / Rue du Villars – réfection chaussée fr. 17'591.65.
- 430.3313 Amort. machines, mobilier et véhicules**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Acquisition d'un silo à sel et d'une saleuse fr. 14'400.- / Remplacement d'un véhicule utilitaire tout terrain fr. 16'500.- / Remplacement d'un camion Mercedes avec grue fr. 24'400.- / Remplacement de la balayeuse city cat fr. 15'000.-.
- 430.4361 Remboursements de traitements**
Indemnités journalières des assurances perte de gain maladie et accidents.
- 431.3143.03 Extension et amélioration des installations**
Divers travaux de remplacements de luminaires ont dû être reportés.
- 431.3311 Amort. ouvrages génie civil et assainissement**
Amortissement ordinaire de l'éclairage public au ch. des Crêts.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.3163	Location véhicules, machines et inst. techniques	4'106.48		8'000.00		11'582.11	
430.3185.01	Frais études nouveaux aménagements, circulation	25'325.25		30'000.00		47'650.90	
430.3185.02	Frais d'études routes, travaux d'entretien	34'196.75		40'000.00		33'339.20	
430.3185.03 *	Honoraires SIT communal	42'960.90		38'000.00		27'790.30	
430.3186	Assurances de choses	14'496.00		15'000.00		13'821.95	
430.3188 *	Traitement des balayures de routes	3'550.90		13'000.00		9'042.40	
430.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	2'611.05		2'000.00		6'467.35	
430.3193	Cotisations	2'920.00		3'800.00		3'480.00	
430.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	312'483.40		323'500.00		242'504.70	
430.3313 *	Amort. machines, mobilier et véhicules	70'300.00		70'300.00		70'280.40	
430.3901	Imputations internes de frais de personnel	578'700.00		578'700.00		490'500.00	
430.3906	Imputations internes d'intérêts	31'752.00		44'600.00		23'250.00	
430.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés		6'200.00				7'600.00
430.4356	Facturation de services à des tiers						200.00
430.4361 *	Remboursements de traitements		111'261.65				77'683.85
430.4363	Remboursements dommages causés par tiers						1'657.75
430.4656	Participations et subventions de tiers						-1'612.22
430.4901	Imputations internes de frais de personnel		143'380.00		236'400.00		148'072.50
431	ECLAIRAGE PUBLIC	324'966.18	6'667.63	375'600.00	4'000.00	309'418.80	6'662.45
431.3123	Achats d'électricité	105'307.00		110'000.00		109'626.70	
431.3143.0	Extension, amélioration et entretien des installations	194'617.53		240'000.00		189'558.10	
431.3143.03 *	Extension et amélioration des installations	89'219.40		130'000.00		69'635.51	
431.3143.04	Entretien des installations	102'235.63		110'000.00		114'530.59	
431.3143.05	Candélabres endommagés par des tiers	3'162.50				5'392.00	
431.3185	Honoraires et frais d'expertises	14'861.65		15'000.00			
431.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	9'400.00		9'400.00		9'400.00	
431.3906	Imputations internes d'intérêts	780.00		1'200.00		834.00	
431.4363	Remboursements dommages causés par tiers		3'162.50				2'762.20
431.4657	Participation de tiers		3'505.13		4'000.00		3'900.25

440.3011	Traitements du personnel fixe En raison du remplacement de collaborateurs absents pour maladie ou accidents. Dépassement compensé par les indemnités journalières des assurances (compte 440.4361).
440.3012	Traitements du personnel occasionnel En fonction du nombre et de l'âge des auxiliaires d'été.
440.3030	Cotisations AVS-AI-AC Les indemnités journalières des assurances ne sont pas soumises à cotisations.
440.3040	Cotisations à la caisse de pensions En raison de l'âge d'une collaboratrice pas encore assujettie au plan ordinaire de la caisse de pensions.
440.3185	Honoraires et frais d'expertises Prestations liées au label ville verte (phase 2), prévue en 2016, reportées en 2017.
440.3311	Amort. des dépenses d'investissements Amortissement ordinaire de l'aménagement du parc de la Chataneraie.
440.3312	Amort. bâtiments et constructions Amortissement ordinaire de la réfection des serres communales.
440.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières des assurances perte de gain maladie et accidents.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE	1'262'543.10	147'906.30	1'322'700.00	92'200.00	1'184'995.12	132'620.05
440	PARCS ET PROMENADES	1'225'514.85	130'792.70	1'288'300.00	77'200.00	1'127'548.96	108'820.05
440.3011 *	Traitements du personnel fixe	720'214.90		711'700.00		689'134.85	
440.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	17'436.40		20'000.00		15'167.85	
440.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	58'724.95		64'800.00		59'018.85	
440.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	103'425.20		110'700.00		103'028.05	
440.3050	Assurances de personnes	28'294.20		33'000.00		27'114.20	
440.3060	Indemnités et remboursements de frais	666.00		2'500.00		440.90	
440.3114	Achats de machines, matériel et équipement	61'414.20		60'400.00		28'500.05	
440.3121	Achats d'eau	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
440.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	447.25		500.00		457.75	
440.3134	Approvisionnement des domaines et jardins	11'759.45		15'200.00		12'131.30	
440.3145	Entretien et aménagement des parcs	107'969.60		116'300.00		79'976.94	
440.3154	Entretien du matériel et outillage	1'625.35		2'000.00		2'127.97	
440.3155	Entretien des véhicules et des machines	15'437.00		18'000.00		19'326.00	
440.3156	Entretien des équipements des serres communales	42.85		3'000.00		252.40	
440.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	13'472.00		30'000.00			
440.3186	Assurances de choses	4'618.05		5'000.00		4'531.50	
440.3188	Traitement et évacuation des déchets végétaux VEV	23'303.40		28'500.00		21'265.25	
440.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	884.10		1'000.00		790.00	
440.3311 *	Amort. des dépenses d'investissements	9'400.00		9'400.00		9'400.00	
440.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	28'382.95		28'400.00		28'400.00	
440.3903	Imputations de frais de chauffage de la serre	11'863.00		20'000.00		20'132.10	
440.3906	Imputations internes d'intérêts	3'134.00		4'900.00		3'353.00	
440.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés		1'000.00				
440.4361 *	Remboursements de traitements		64'267.70				31'600.05
440.4363	Remboursements dommages causés par tiers						240.00
440.4656	Participation "Villeverte Suisse"		10'000.00				
440.4901	Imputations internes de frais de personnel		55'525.00		77'200.00		76'980.00

441.3311	Amort. ouvrages génie civil et assainissement Amortissement ordinaire du Columbarium.
441.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Voir compte 441.3311.
450.3155	Entretien des véhicules et des machines Diverses pannes et réparation de la pelle retro.
450.3185	Honoraires et frais d'expertises La facture définitive relative à la surveillance des infiltrations d'eaux à la déchetterie effectuée en 2015, reçue en 2016 après le bouclage, s'est avérée légèrement inférieure au montant du transitoire comptabilisé lors de la clôture, raison pour laquelle le solde du compte est négatif. La subvention reçue pour ces travaux suit le même principe, voir compte 450.4516.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
441	CIMETIERE	37'028.25	17'113.60	34'400.00	15'000.00	57'446.16	23'800.00
441.3121	Achats d'eau	718.35		900.00		1'315.95	
441.3123	Achats d'électricité	470.75		500.00		434.90	
441.3137	Achat plaques columbarium	557.30				548.65	
441.3141	Entretien des bâtiments du cimetière			1'000.00		906.50	
441.3145	Entretien du cimetière	32'096.85		31'000.00		42'382.20	
441.3154	Entretien des machines et du matériel	1'014.10		1'000.00		208.96	
441.3301	Défalcations et annulations de frais	1'679.30					
441.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	453.60				10'700.00	
441.3906	Imputations internes d'intérêts	38.00				949.00	
441.4272	Concessions d'inhumation		4'960.00		6'000.00		2'000.00
441.4359	Ventes et prestations diverses		11'700.00		9'000.00		11'100.00
441.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		453.60				10'700.00
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	1'500'184.00	1'415'273.59	1'586'000.00	1'474'800.00	1'485'675.32	1'387'570.61
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETTERIE	1'500'184.00	1'415'273.59	1'586'000.00	1'474'800.00	1'485'675.32	1'387'570.61
450.3012	Traitements du personnel occasionnel	17'359.30		21'800.00		16'691.20	
450.3030	Cotisations AVS-AI-AC	563.90		1'000.00		652.30	
450.3050	Assurances de personnes	174.10		1'000.00		292.80	
450.3060	Indemnités et remboursements de frais	40.00		300.00			
450.3102	Publications, documentations et sensibilisation	11'396.59		12'000.00		3'999.80	
450.3114	Achats de machines, matériel d'expl. et entretien	44'938.71		45'000.00		30'871.34	
450.3115	Achats de véhicules et accessoires			1'000.00			
450.3121	Achats d'eau	512.80		1'000.00		961.40	
450.3123	Achats d'électricité	1'209.20		2'000.00		1'296.25	
450.3124	Achats de carburants	4'132.55		4'000.00		1'952.00	
450.3137	Reprise des badges déchetterie	675.93				444.47	
450.3141	Entretien de la déchetterie et des écopoints	11'855.40		13'000.00		7'510.48	
450.3154	Entretien des machines et du matériel d'exploitation	21'223.35		26'000.00		23'013.05	
450.3155 *	Entretien des véhicules et des machines	10'800.15		5'000.00		3'003.75	
450.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	-764.30		2'500.00		27'316.05	
450.3186	Assurances de choses	624.05		900.00		1'122.55	
450.3188	Frais élimination déchetterie et Ecopoints	190'370.45		212'700.00		169'370.70	
450.3189	Frais de surveillance			1'500.00			
450.3191	TVA - Correction déduction impôt préalable	7'474.96		8'800.00		9'569.91	
450.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'050.00		1'500.00		1'330.25	

450.3311	Amort. ouvrages génie civil et assainissement Amortissement ordinaire de Déchetterie - assainissement et extension.
450.4342.03	Rétrocession taxe au sac Montant dépend du tonnage des ordures ménagères.
450.4516	Subventions décharge Fontanettes Voir compte 450.3185.
450.4812	Prélèvement sur fonds ordures ménagères et déchets Insuffisance de financement par les taxes prélevée sur le fonds de réserve affecté "Ordures ménagères et déchets", cpte 9280.06, dont le solde est de fr. 184'537.94 au 31.12.2016.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.3301	Défalcations taxe forfaitaire déchets	539.54				73.70	
450.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	119'641.77		120'000.00		132'406.42	
450.3526	Ramassage et élimination des déchets	815'345.55		771'000.00		781'904.40	
450.3901	Imputations internes de frais de personnel	241'020.00		334'000.00		271'892.50	
450.4342.0	Taxes sur les déchets		1'286'947.15		1'384'200.00		1'270'065.60
450.4342.01	Taxe d'élimination des déchets des entreprises		23'997.50		22'200.00		30'493.75
450.4342.02	Taxe de base par habitant		841'508.00		837'600.00		828'360.00
450.4342.03 *	Rétrocession taxe au sac		421'441.65		524'400.00		411'211.85
450.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés		3'000.00				
450.4356	Facturation de services à des tiers		14'861.05		14'600.00		13'238.33
450.4358	Subvention rétrocession verre		26'034.05		25'000.00		24'284.55
450.4359	Prestations diverses		49'105.71		51'000.00		57'878.20
450.4363	Remboursements dommages causés par tiers		997.70				429.65
450.4370	Remboursement de frais administratifs		470.00				880.00
450.4516 *	Subventions décharge Fontanettes		-660.30				20'698.00
450.4812 *	Prélèvement sur fonds ordures ménagères et déchets		34'518.23				96.28

- 460.3114 Achats de machines et matériel d'exploitation**
Le dépassement est dû à la conclusion d'un abonnement de prolongation de la garantie du GPS.
- 460.3144.02 Entretien des canalisations**
Suite à un appel d'offres, la campagne de chemisage des collecteurs communaux a été adjugée à un coût très inférieur à celui prévu initialement (fr. - 160'000.-). Les travaux de déviation d'un collecteur au ch. de Ruchoz, sur le bassin de rétention de Pré-Fleuri, seront intégrés dans le cadre du futur préavis de la rte cantonale 1 - RC1 (fr. -50'000.-). La campagne de contrôle des canalisations a été moins intensive que prévue (fr. -45'000.-). La réserve des divers et imprévus, pour les réparations des canalisations communales, n'a pas été totalement utilisée (fr. -25'000.-).
- 460.3144.04 Entretien des ouvrages en surface**
Les travaux de réfection des grilles, regards et couvercles au ch. de la Plantaz ont été plus conséquents que prévu.
- 460.3311 Amort. ouvrages génie civil et assainissement**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Ch. du Bochet - remplacement de 2 collecteurs fr. 7'493.30 / Larges-Pièces - nouveaux collecteurs fr. 14'775.25 / Rue du Villars - réfection grilles, sacs de routes fr. 1121.90 / Mèbre-Sorge - sect. 4 / Blancherie-Concorde fr. 1'453.35.
- 460.3321 Amort. supplém. patrimoine administratif**
Amortissement supplémentaire des investissements suivants : Ch. du Bochet - remplacement de 2 collecteurs fr. 217'600.- / Larges-Pièces - nouveaux collecteurs fr. 439'800.- / Rue du Villars - réfection grilles, sacs de routes fr. 35'000.- / Mèbre-Sorge - sect. 4 - Blancherie-Concorde fr. 42'640.-.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	2'781'047.75	2'781'047.75	3'352'900.00	3'352'900.00	1'747'073.69	1'747'073.69
460	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	2'781'047.75	2'781'047.75	3'352'900.00	3'352'900.00	1'747'073.69	1'747'073.69
460.3114 *	Achats de machines et matériel d'exploitation	1'704.80		1'000.00		273.83	
460.3121	Achats d'eau	289.50		500.00		289.50	
460.3123	Achats d'électricité	318.40		1'000.00		459.80	
460.3144.0	Entretien du réseau des canalisations	427'796.30		700'000.00		216'681.60	
460.3144.02 *	Entretien des canalisations	229'308.90		510'000.00		199'640.25	
460.3144.03	Contrôles de conformité des parcelles privées	8'288.80		10'000.00		17'041.35	
460.3144.04 *	Entretien des ouvrages en surface	190'198.60		180'000.00			
460.3182	Abonnement data et redevance pour GPS	2'250.72		2'400.00		2'240.71	
460.3185	Honoraires, études et expertises	15'752.35		20'000.00		18'894.05	
460.3186	Assurances de choses	894.80		1'100.00		1'043.60	
460.3189	Emolument de perception	7'165.00		8'000.00		5'057.50	
460.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	24'843.80		33'600.00			
460.3321 *	Amort. supplém. patrimoine administratif	735'040.00		973'400.00			
460.3526.0	Participation à l'exploitation des STEP et collecteurs	1'206'692.08		1'253'600.00		1'174'433.10	
460.3526.03	Participation Mèbre-Sorge	4'073.60		7'600.00		6'048.80	
460.3526.04	STEP Lausanne	756'343.20		784'700.00		683'383.40	
460.3526.05	STEP Bussigny	251'184.73		267'100.00		254'110.20	
460.3526.06	STEP ERM Morges	195'090.55		194'200.00		230'890.70	
460.3901	Imputations internes de frais de personnel	319'200.00		319'200.00		288'600.00	
460.3909	Imputations internes de frais d'administration	39'100.00		39'100.00		39'100.00	
460.4341	Taxes uniques de raccordement		454'969.00		800'000.00		134'480.00
460.4342.0	Taxes annuelles		1'422'175.20		1'300'000.00		1'388'926.96
460.4342.01	Taxes d'épuration		1'112'910.43		1'000'000.00		1'079'438.73
460.4342.02	Taxes d'entretien des collecteurs		309'264.77		300'000.00		309'488.23
460.4356	Facturation de services à des tiers		5'143.50		25'000.00		11'515.25
460.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		898'760.05		1'227'900.00		212'151.48

500.3111 Achats de mobilier, machines et matériel

Renouvellement de la machine à café cafétéria Mercure, en panne et irréparable.

500.3185 Honoraires du régisseur de l'espace Nicollier

Les honoraires du régisseur pour l'année 2015 ont été comptabilisés en transitoire au 31 décembre. L'extourne du transitoire n'a pas été compensée par le paiement de sa facture car, n'étant pas assujéti aux assurances sociales en tant qu'indépendant, il a dû être payé par les salaires, cpte 500.3011.

500.4901 Imputations internes de frais de personnel

Afin de répondre aux critères de la FAJE, les prestations effectuées par les écoles sont imputées à l'APEMS, voir compte 506.3901.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***	7'219'503.81	1'771'352.36	7'883'800.00	1'737'000.00	6'885'194.88	1'647'730.03
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	5'983'032.37	1'320'985.64	6'352'300.00	1'207'500.00	5'572'620.78	1'126'709.38
500	SERVICE ADMINISTRATIF	523'184.82	56'378.90	549'900.00	19'000.00	515'075.55	20'723.65
500.3011	Traitements du personnel fixe	338'248.50		341'400.00		321'550.00	
500.3012	Traitements du personnel occasionnel	59'092.85		62'500.00		60'250.45	
500.3030	Cotisations AVS-AI-AC	32'393.60		32'800.00		30'461.75	
500.3040	Cotisations à la caisse de pensions	53'650.30		52'800.00		53'351.90	
500.3050	Assurances de personnes	9'032.20		10'800.00		6'801.00	
500.3060	Indemnités et remboursements de frais	4'671.95		5'500.00		4'566.80	
500.3101	Imprimés et fournitures de bureau	766.00		1'000.00		878.00	
500.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	4'876.00		3'000.00		7'579.45	
500.3124	Achats de carburants - bus des écoles	2'108.06		2'500.00		2'188.30	
500.3151	Entretien du mobilier et des machines	356.40		1'500.00		1'527.35	
500.3155	Entretien des véhicules	1'430.05		7'500.00		3'137.65	
500.3156	Achat et entretien équip. patrouilleurs scolaires	1'099.35		1'000.00		517.90	
500.3163	Location d'installations techniques	2'693.01		3'000.00		2'653.45	
500.3170	Frais de réceptions et de manifestations	1'171.85		1'500.00		1'020.05	
500.3182	Frais de téléphones	1'818.60		3'400.00		1'852.00	
500.3185 *	Honoraires du régisseur de l'espace Nicollier	-2'987.50		2'000.00		2'987.50	
500.3186	Assurances de choses	2'173.60		2'200.00		2'173.60	
500.3188.0	Maintenance des programmes informatiques	1'333.80		6'000.00		2'098.70	
500.3188.02	Maintenance et prestations de service	1'333.80		6'000.00		2'098.70	
500.3189	Prest. communales effectuées par pers. cantonal	7'672.60		8'200.00		7'662.30	
500.3199	Frais divers	1'583.60		1'300.00		1'817.40	
500.4361	Remboursements de traitements						662.35
500.4362	Prest. cantonales effectuées par pers. communal		10'878.90		9'000.00		10'841.15
500.4363	Remboursements dommages causés par tiers						729.00
500.4657	Participation de tiers		9'500.00		10'000.00		8'491.15
500.4901 *	Imputations internes de frais de personnel		36'000.00				

503.3011	Traitements du personnel fixe Moins d'heures effectuées par les aides de nettoyages que prévu au budget.
503.3012	Traitements du personnel occasionnel En fonction du nombre et de l'âge des auxiliaires d'été.
503.3030	Cotisations AVS-AI-AC En relation avec les comptes 503.3011 et 503.3012.
503.3040	Cotisations à la caisse de pensions En relation avec le compte 503.3011.
503.3050	Assurances de personnes En relation avec le compte 503.3011.
503.3141.04	Complexe scolaire du Croset Après analyse des besoins et avec l'expérience acquise, il s'avère que l'achat de la machine de nettoyage par eau hydrolysée prévu en 2016 n'est plus nécessaire.
503.3141.06	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Pluton Entretien courant de la piscine moins conséquent que prévu.
503.3141.07	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Neptune Les urinoirs n'étant pas utilisés par les élèves des classes de 1P à 6P, il a été décidé, avec la Direction des écoles, de ne pas procéder à leurs remplacement pour le moment.
503.3141.08	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Saturne Les travaux de réfection du préau extérieur et le remplacement des stores ont été moins onéreux que prévu.
503.3141.12	Complexe scolaire de la Coquerellaz Après analyse des besoins et avec l'expérience acquise, il s'avère que l'achat de la machine de nettoyage par eau hydrolysée prévu en 2016 n'est plus nécessaire.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
503	BATIMENTS SCOLAIRES	4'114'002.31	223'807.00	4'494'300.00	164'100.00	3'918'063.04	216'958.85
503.3011 *	Traitements du personnel fixe	1'313'983.20		1'348'100.00		1'264'471.35	
503.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	50'197.50		60'000.00		53'830.65	
503.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	115'131.80		124'700.00		106'925.85	
503.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	201'217.95		194'300.00		195'240.00	
503.3050 *	Assurances de personnes	13'454.15		30'000.00		16'415.45	
503.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'595.75		8'000.00		2'023.70	
503.3112	Achats mobilier et matériel pour salles de gym.	23'329.00		24'000.00		8'778.95	
503.3114	Achats de machines et matériel de conciergerie	36'526.29		37'000.00		15'204.27	
503.3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé	779.00		1'000.00		14.90	
503.3121	Achats d'eau	32'982.00		31'000.00		36'926.80	
503.3123	Achats d'électricité	129'279.25		135'000.00		129'228.30	
503.3124	Achats de combustibles	232'526.80		300'000.00		251'890.25	
503.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	49'199.20		55'000.00		50'351.90	
503.3141.0	Entretien des bâtiments	507'118.27		671'500.00		431'469.13	
503.3141.02	Complexe scolaire d'Epenex	40'555.10		40'000.00		38'044.00	
503.3141.04 *	Complexe scolaire du Crosset	44'824.68		68'500.00		118'195.08	
503.3141.05	Complexe scolaire Pontet Bâtiments Mars et Vénus	63'977.76		70'500.00		37'251.20	
503.3141.06 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Pluton	32'794.14		55'000.00		33'945.30	
503.3141.07 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Neptune	30'637.60		56'500.00		69'260.50	
503.3141.08 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Saturne	91'699.29		111'000.00		34'403.95	
503.3141.09	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Mercure	81'849.72		86'500.00		30'473.85	
503.3141.10	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Jupiter	56'521.08		66'000.00		26'670.90	
503.3141.11	Vieux collège de la Coquerellaz	27'602.65		32'500.00		5'827.90	
503.3141.12 *	Complexe scolaire de la Coquerellaz	36'656.25		85'000.00		37'396.45	

- 503.3185 Honoraires, études, expertises**
Le relevé complet du bâtiment Mars sera intégré dans le cadre du futur préavis d'assainissement du bâtiment.
- 503.3312 Amort. des dépenses d'investissements**
Amortissements ordinaires des investissements suivants : Pontet - centre scolaire et sportif fr. 500'000.- / Coquerellaz - extension du collège fr. 400'000.- / Saturne - rénovation salle de gym. fr. 20'000.- / Mars + Vénus - rempl. plafonds suspendus fr. 14'000.- / Pluton - assainissement enveloppe fr. 36'100.- / Epenex - assainissement plafonds fr. 8'000.- / Croset - assainissement production chaleur fr. 13'800.- / Jupiter - transfo. + assainissement façades fr. 107'000.- / Vénus - assainissement façades Ouest-Sud fr. 13'600.- / Pontet - salle triple fr. 21'297.60.
- 503.3313 Amort. des machines et du mobilier**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Jupiter - rénovation anciennes cuisines fr. 8'800.- / Renouvellement mobilier scolaire fr. 30'000.- / Pontet - installation de casiers scolaires fr. 29'397.90.
- 503.4361 Remboursements de traitements**
Indemnités journalières des assurances perte de gain maladie et accidents.
- 504 REFECTOIRES SCOLAIRES**
En fonction de la fréquentation des réfectoires pendant l'année scolaire.
- 504.3040 Cotisations à la caisse de pensions**
Dépassement dû à l'assujettissement en cours d'année de plusieurs collaboratrices payées à l'heure et ayant atteint le minimum LPP.
- 504.3131 Achats de produits alimentaires**
En fonction du nombre d'enfants accueillis, partiellement compensé par la participation des parents au compte 504.4652.
- 504.4652 Participation des parents**
En fonction du nombre d'enfants accueillis et du barème appliqué.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
503.3152	Entretien du mobilier et du matériel des salles de gym.	9'194.40		14'000.00		14'155.15	
503.3154	Entretien des machines et du matériel de conciergerie	6'465.25		6'000.00		5'251.69	
503.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	14'775.65		20'000.00		17'112.90	
503.3182	Frais de téléphones	3'719.30		4'200.00		4'304.95	
503.3185 *	Honoraires, études, expertises			25'000.00		800.00	
503.3186	Assurances de choses	70'822.05		70'200.00		60'230.20	
503.3312 *	Amort. des dépenses d'investissements	1'133'797.60		1'112'500.00		1'112'500.00	
503.3313 *	Amort. des machines et du mobilier	68'197.90		69'200.00		38'800.00	
503.3906	Imputations internes d'intérêts	99'710.00		153'600.00		102'136.65	
503.4271.0	Loyers des locaux		128'893.00		123'100.00		121'449.00
503.4271.03	Location collège d'Epenex		15'840.00		15'800.00		15'840.00
503.4271.04	Location collège du Croset		21'720.00		21'700.00		19'627.00
503.4271.05	Location collège Neptune		31'790.00		30'800.00		29'485.00
503.4271.06	Location collège Saturne		14'400.00		14'400.00		14'400.00
503.4271.07	Location collège Coquerellaz		14'400.00		14'400.00		14'400.00
503.4271.08	Locations des salles de gym et de la piscine		30'743.00		26'000.00		27'697.00
503.4361 *	Remboursements de traitements		54'546.25				24'981.80
503.4363	Remboursements de dommages		9'850.80				28'365.45
503.4399	Recettes diverses		740.95				530.40
503.4657	Participation de tiers		11'913.00		15'000.00		15'500.10
503.4901	Imputations internes de frais de personnel		6'000.00		6'000.00		6'000.00
503.4903	Imputations de frais de chauffage de la serre		11'863.00		20'000.00		20'132.10
504 *	REFECTOIRES SCOLAIRES	607'841.40	302'795.90	574'700.00	291'000.00	526'561.66	276'106.35
504.3011	Traitements du personnel fixe	307'040.80		307'000.00		272'334.45	
504.3012	Traitements du personnel occasionnel	5'409.05		5'500.00		1'818.95	
504.3030	Cotisations AVS-AI-AC	26'846.20		27'700.00		23'498.30	
504.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	39'696.60		23'500.00		26'165.15	
504.3050	Assurances de personnes	4'706.20		6'000.00		2'616.35	
504.3060	Indemnités et remboursements de frais	902.70		1'200.00		719.40	
504.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	4'786.90		5'000.00		3'460.21	
504.3131 *	Achats de produits alimentaires	216'045.25		196'200.00		193'191.35	
504.3132	Achats de produits d'hygiène	143.80					
504.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'789.05		2'000.00		1'831.00	
504.3182	Frais de téléphones	474.85		600.00		397.10	
504.3301	Défalcations et annulations de frais					529.40	
504.4361	Remboursements de traitements						576.65
504.4362	Prestations en nature (repas employés réfectoires)		15'210.00		18'800.00		16'940.00
504.4652 *	Participation des parents		287'585.90		272'200.00		258'589.70

- 506.3012 Traitements du personnel occasionnel**
Pas de personnel occasionnel en 2016. Les remplacements ont été assurés par le personnel en place.
- 506.3132 Achats de médicaments**
En fonction des besoins nécessaires pour les soins de base.
- 506.3189.02 Frais de nettoyage des locaux**
Afin de répondre aux critères de la FAJE, ces frais sont imputés directement à cette section et non plus à la section du bâtiment, compte 359.3189.
- 506.3199 Frais des activités sportives et culturelles**
Participation au coût de prise en charge des enfants accueillis pendant les vacances scolaires dans une structure de l'AJESOL à Chavannes. Un nouveau compte sera créé en 2018 pour cette dépense.
- 506.3901 Imputations internes de frais de personnel**
Afin de répondre aux critères de la FAJE, les prestations effectuées par les écoles, les RH et les finances sont ajoutées, voir comptes 130, 200 et 500.4901.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
506	ACCUEIL ENFANTS MILIEU SCOLAIRE	738'003.84	738'003.84	733'400.00	733'400.00	612'920.53	612'920.53
506.3011	Traitements du personnel fixe	399'665.65		408'900.00		346'289.60	
506.3012 *	Traitements du personnel occasionnel			20'500.00		10'345.35	
506.3030	Cotisations AVS-AI-AC	34'940.35		38'000.00		29'398.25	
506.3040	Cotisations à la caisse de pensions	56'961.65		59'100.00		50'363.60	
506.3050	Assurances de personnes	5'560.45		8'600.00		3'575.60	
506.3060	Indemnisations et remboursements de frais			2'000.00		20.00	
506.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	2'667.60		4'000.00		2'920.55	
506.3113	Achats d'équipement et de matériel éducatif	4'170.00		4'000.00		5'055.50	
506.3131	Achats de produits alimentaires	74'171.65		87'000.00		71'169.20	
506.3132 *	Achats de médicaments	798.65		200.00		362.30	
506.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'395.60		1'000.00		822.10	
506.3163	Location d'installations techniques	1'253.98		900.00		1'066.73	
506.3182	Frais de téléphones	1'338.20		1'200.00		1'697.25	
506.3188	Frais de transports	41'584.95		43'000.00		37'678.90	
506.3189.02 *	Frais de nettoyage des locaux	12'211.56					
506.3199 *	Frais des activités sportives et culturelles	7'899.90		3'000.00		1'271.60	
506.3901 *	Imputations internes de frais de personnel	42'600.00					
506.3902	Imputation interne de particip. aux assurances	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
506.3904	Imputations internes de loyers	48'000.00		48'000.00		48'000.00	
506.3908	Imputations internes de formation	1'283.65		2'500.00		1'384.00	
506.4361	Remboursements de traitements		859.45				16'223.25
506.4652	Participation des parents		263'809.00		230'000.00		270'704.30
506.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		95'222.00		78'800.00		85'170.00
506.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		334'693.09		379'000.00		175'241.88
506.4655.03	FAJE + OFAS - aide au démarrage		43'420.30		45'600.00		65'581.10

511.3003	Jetons de présence du Conseil d'établissement Répartition primaire et secondaire. En fonction de l'activité du Conseil d'établissement.
511.3099	Autres charges des autorités et du personnel Compensation sur le compte 521.3099.
511.3170.04	Frais du passeport vacances En fonction du nombre de passeports vacances vendus.
511.3188	Frais de transports des élèves En fonction du nombre de sorties pédagogiques nécessitant un transport.
511.3199	Prévention, subventions, spectacles et frais divers Cours de prévention auparavant organisés avec le budget communal dont le financement a été repris par le Canton dès la rentrée scolaire 2015.
511.3522	Finances d'écolage Selon le nombre d'élèves en dérogation à la zone de recrutement à la rentrée scolaire.
511.3662.01	Subsides pour courses et camps scolaires Selon le nombre de sorties pédagogiques nécessitant un subside.
511.3662.03	Indemnités de repas (LEO art. 30) Pas d'élèves à indemniser.
511.4332	Finances d'écolage Selon le nombre d'élèves en dérogation à la zone de recrutement à la rentrée scolaire.
511.4512	Participation du canton aux camps scolaires Participation du Canton au coût de l'enseignant pour les camps.
511.4655	Participation de tiers En fonction des inscriptions aux devoirs surveillés.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	351'796.06	75'968.40	458'700.00	52'500.00	388'889.20	70'902.55
511	CLASSES PRIMAIRES	351'796.06	75'968.40	458'700.00	52'500.00	388'889.20	70'902.55
511.3003 *	Jetons de présence du Conseil d'établissement	2'650.00		3'700.00		2'400.00	
511.3020	Traitements pers. enseignant payés par commune	89'250.50		103'000.00		82'520.90	
511.3030	Cotisations AVS-AI-AC	6'698.80		9'200.00		6'403.90	
511.3040	Cotisations à la caisse de pensions	1'408.70		1'500.00		1'686.00	
511.3050	Assurances de personnes et des élèves	3'640.70		3'600.00		3'485.45	
511.3099 *	Autres charges des autorités et du personnel	10'700.00		8'700.00		7'700.00	
511.3112	Achats de matériel scolaire	67'766.55		71'000.00		78'752.55	
511.3152	Entretien matériel scolaire	3'699.10		4'700.00		2'424.60	
511.3170.0	Frais de réceptions et de manifestations	11'006.80		14'500.00		10'446.80	
511.3170.01	Frais divers	348.50		1'000.00		280.00	
511.3170.03	Epreuves sportives	123.60		1'500.00		53.00	
511.3170.04 *	Frais du passeport vacances	2'458.95		4'000.00		2'601.45	
511.3170.07	Manifestations scolaires	8'075.75		8'000.00		7'512.35	
511.3188 *	Frais de transports des élèves	2'611.50		5'000.00		3'109.80	
511.3199 *	Prévention, subventions, spectacles et frais divers	18'043.30		33'700.00		33'052.45	
511.3522 *	Finances d'écolage	2'716.65		13'000.00		4'116.65	
511.3662.01 *	Subsides pour courses et camps scolaires	16'844.60		21'600.00		13'137.00	
511.3662.03 *	Indemnités de repas (LEO art. 30)			1'500.00			
511.3905	Imputation des frais des camps scolaires	114'758.86		164'000.00		139'653.10	
511.4332 *	Finances d'écolage		21'883.30		13'000.00		22'858.35
511.4512 *	Participation du canton aux camps scolaires		25'035.00		12'000.00		21'520.00
511.4655 *	Participation de tiers		29'050.10		27'500.00		26'524.20

521.3003	Jetons de présence du Conseil d'établissement Répartition primaire et secondaire. En fonction de l'activité du Conseil d'établissement.
521.3020	Traitements pers. enseignant payés par commune Selon le nombre de cours de sport scolaire facultatif organisés par année scolaire.
521.3099	Autres charges des autorités et du personnel Gratification d'une enseignante primaire reportée au compte 511.3099.
521.3170.03	Epreuves sportives Dépassement compensé par compte 521.4655.
521.3170.07	Manifestations scolaires Aucune manifestation particulière organisée au secondaire.
521.3188	Frais de transports des élèves Concerne les billets collectifs de transport public pour les activités d'éducation physique. Dès la rentrée scolaire 2016 des cours de gymnastique ont été organisés pendant la période de midi dans les salles de gym à Ecublens.
521.3522	Finances d'écolage En raison des élèves du RACC dont la finance d'écolage de fr. 4'000.-- par année par élève est désormais à la charge des Communes conformément à la directive No 138 du Département du 01.12.2014.
521.3662.02	Subv. pour frais de transport des élèves En fonction du nombre d'ayant-droits.
521.3662.03	Indemnités de repas (LEO art. 30) Aucun élève concerné en 2016 par cette indemnité.
521.4332	Finances d'écolage Selon le nombre d'élèves en dérogation à la zone de recrutement à la rentrée scolaire.
521.4512.03	Subsides J + S pour activités sportives En fonction du nombre de camps J+S organisés.
521.4512.04	Participation du canton aux camps scolaires En fonction du nombre de camps et d'adultes enseignants accompagnants.
521.4655	Participation de tiers Participation des parents à la Traversée du Jura.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	337'224.09	70'637.60	392'700.00	69'000.00	329'490.34	91'465.15
521	CLASSES SECONDAIRES	337'224.09	70'637.60	392'700.00	69'000.00	329'490.34	91'465.15
521.3003 *	Jetons de présence du Conseil d'établissement	3'850.00		4'200.00			
521.3020 *	Traitements pers. enseignant payés par commune	23'321.60		30'000.00		21'407.50	
521.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'615.65		3'100.00		1'619.70	
521.3040	Cotisations à la caisse de pensions	880.80		300.00		85.40	
521.3050	Assurances de personnes et des élèves	3'071.95		3'200.00		2'979.80	
521.3060	Indemnités et remboursements de frais	364.00		800.00		392.00	
521.3099 *	Autres charges des autorités et du personnel	5'600.00		7'600.00		12'200.00	
521.3112	Achats de matériel scolaire	27'645.07		31'000.00		20'062.00	
521.3122	Achats de gaz de cuisson	67.80				91.00	
521.3152	Entretien du matériel scolaire	8'752.94		10'000.00		5'606.77	
521.3170.0	Frais de réceptions et de manifestations	36'578.17		32'100.00		27'294.87	
521.3170.01	Frais divers	9'214.15		8'100.00		8'540.00	
521.3170.03 *	Epreuves sportives	27'364.02		23'000.00		18'754.87	
521.3170.07 *	Manifestations scolaires			1'000.00			
521.3188 *	Frais de transports des élèves	5'061.40		15'200.00		5'525.20	
521.3199	Prévention, subventions, spectacles et frais divers	12'272.70		17'200.00		17'413.40	
521.3522 *	Finances d'écolage	48'650.15		20'000.00		27'341.30	
521.3662.0	Aides individuelles à la formation et aux études	44'733.00		54'000.00		47'818.30	
521.3662.01	Subventions pour courses et camps scolaires	32'314.00		33'000.00		35'101.30	
521.3662.02 *	Subv. pour frais de transport des élèves	12'419.00		20'000.00		12'717.00	
521.3662.03 *	Indemnités de repas (LEO art. 30)			1'000.00			
521.3905	Imputation des frais des camps scolaires	114'758.86		164'000.00		139'653.10	
521.4332 *	Finances d'écolage		7'116.70		8'000.00		9'916.80
521.4512.02	Participation du canton à diverses activités		22'150.00		22'000.00		28'520.00
521.4512.03 *	Subsides J + S pour activités sportives		18'492.80		22'000.00		23'772.20
521.4512.04 *	Participation du canton aux camps scolaires		10'219.10		14'000.00		22'298.85
521.4655 *	Participation de tiers		12'659.00		3'000.00		6'957.30
53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	1'696.10		2'500.00		1'350.95	
532	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	1'696.10		2'500.00		1'350.95	
532.3522	Participation aux frais du Service Régional PPLS	1'696.10		2'500.00		1'350.95	

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
54	ORIENTATION SCOLAIRE & PROF.	17'474.40		18'200.00		17'850.95	
540	CENTRE OSP-VENOGE	17'474.40		18'200.00		17'850.95	
540.3522	Participation aux frais du centre régional	17'474.40		18'200.00		17'850.95	
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	17'405.45		20'500.00		16'634.90	
560	SERVICE MEDICAL	6'541.00		8'600.00		6'395.40	
560.3012	Traitements du personnel occasionnel	4'470.65		5'000.00		4'183.05	
560.3030	Cotisations AVS-AI-AC	390.75		500.00		366.65	
560.3050	Assurances de personnes	20.00		100.00		16.10	
560.3101	Imprimés et fournitures de bureau	300.00		500.00		420.00	
560.3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé			500.00			
560.3132	Achats de fournitures	1'359.60		1'500.00		1'409.60	
560.3151	Entretien des machines et du matériel			200.00			
560.3199	Frais divers			300.00			
561	SERVICE DENTAIRE	10'864.45		11'900.00		10'239.50	
561.3012	Traitements du personnel occasionnel	9'839.40		9'000.00		9'340.30	
561.3030	Cotisations AVS-AI-AC	859.95		800.00		818.70	
561.3050	Assurances de personnes	43.95		100.00		35.90	
561.3156	Entretien de l'équipement et du matériel	44.60		500.00		44.60	
561.3199	Frais divers			500.00			
561.3665	Subside communal pour traitement dentaire	76.55		1'000.00			

- 570.3012** **Traitements du personnel occasionnel**
En raison du peu d'accompagnants lors de camps scolaires.
- 570.3188** **Frais de transports et de remontées mécaniques**
En fonction du nombre de semaine et d'élèves en camps.
- 570.3522.03** **Alouettes Morgins - frais d'exploitation**
En fonction des comptes de l'Entente intercommunale du chalet Les Alouettes à Morgins.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
57	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	307'329.27	303'760.72	415'100.00	408'000.00	348'601.29	355'214.70
570	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	307'329.27	303'760.72	415'100.00	408'000.00	348'601.29	355'214.70
570.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	1'100.00		5'000.00		900.00	
570.3030	Cotisations AVS-AI-AC			500.00			
570.3050	Assurances de personnes	10.10		100.00		4.95	
570.3188 *	Frais de transports et de remontées mécaniques	28'932.50		35'000.00		27'878.00	
570.3199	Frais divers			500.00		343.00	
570.3301	Défalcations et annulations de frais	332.70				191.20	
570.3522.0	Participation aux camps et colonies divers	276'675.97		374'000.00		319'014.14	
570.3522.02	Alouettes Morgins - frais immobiliers	23'610.17		23'700.00		10'489.35	
570.3522.03 *	Alouettes Morgins - frais d'exploitation	253'065.80		350'300.00		308'524.79	
570.3662	Subsides pour camps de ski et écoles à la montagne	278.00				270.00	
570.4652	Participation des parents		74'243.00		80'000.00		75'908.50
570.4905	Imputations des frais des camps scolaires		229'517.72		328'000.00		279'306.20

- 580.3141** **Entretien du temple**
Les coûts liés à la rénovation de la porte d'entrée ont été moins onéreux que prévu.
- 580.3522** **Chavannes-Epenex - particip. frais de culte**
Selon le budget transmis par la Commune de Chavannes-près-Renens, le remplacement des vitraux était prévu. Ce projet a été annulé par la suite.
- 580.3652.02** **Ecublens-St-Sulpice - repas Noël des aînés et installation**
Nous avons participé aux frais relatifs à deux installations, soit une pasteure et une diacre, en plus du repas des aînés.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
58	TEMPLES ET CULTES	203'546.07		223'800.00		209'756.47	3'438.25
580	PAROISSES REFORMEES	119'667.87		140'000.00		122'582.12	3'438.25
580.3011	Traitements du personnel fixe	53'663.95		54'000.00		53'451.60	
580.3030	Cotisations AVS-AI-AC	4'683.95		4'800.00		4'391.60	
580.3040	Cotisations à la caisse de pensions	4'054.40		6'000.00		2'277.00	
580.3050	Assurances de personnes	623.10		1'200.00		384.45	
580.3123	Achats d'électricité	1'002.80		1'200.00		973.55	
580.3124	Chauffage de la cure (participation)	1'913.75		2'000.00		2'305.85	
580.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	89.45		100.00		96.40	
580.3141 *	Entretien du temple	11'586.85		17'000.00		17'603.20	
580.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	1'265.75		1'000.00		2'439.65	
580.3161	Location de locaux	6'870.00		6'900.00		6'870.00	
580.3163	Location d'installations techniques	912.67		1'000.00		978.57	
580.3186	Assurances de choses	1'015.50		1'100.00		863.60	
580.3522 *	Chavannes-Epenex - particip. frais de culte	22'174.40		35'200.00		21'520.30	
580.3652.0	Subventions aux paroisses réformées	9'811.30		8'500.00		8'426.35	
580.3652.01	Chavannes-Epenex - repas Noël des aînés	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
580.3652.02 *	Ecublens-St-Sulpice - repas Noël aînés et installation	4'865.25		2'500.00		3'521.65	
580.3652.03	Paroisse lausannoise de langue allemande	1'446.05		2'500.00		1'404.70	
580.3652.04	Subventions au conseil régional de la Chamberonne	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
580.4273	Location à des tiers						80.00
580.4361	Remboursements de traitements						3'358.25
581	PAROISSE CATHOLIQUE ROMAINE	83'878.20		83'800.00		87'174.35	
581.3652.05	Subventions à la paroisse catholique	83'878.20		83'800.00		87'174.35	

- 600.3185 Honoraires et prestations de l'Association**
Suite à la dénonciation de la convention qui liait la Commune avec Polouest, la gestion des inhumations et des macarons de stationnement est, depuis le 1er juillet 2016, effectuée par les Services des travaux et du contrôle des habitants.
- 610.3143 Signalisation et prévention routière**
Ce dépassement budgétaire est lié pour un peu plus de la moitié à des frais de remise en état de la signalisation après un accident. Ces frais sont toutefois refacturés auprès des assurances des véhicules concernés. Pour le reste il s'agit de l'achat de 2 radars pédagogiques et de la signalisation verticale et horizontale du giratoire à la sortie de l'entreprise Jowa, non budgétés.
- 610.3189 Honoraires surveillance entreprise privée**
En fonction des demandes effectives de surveillance reçues des services des bâtiments et des écoles.
- 610.3313 Amort. installations régulation routière**
Amortissement ordinaire des installations de régulation routière (IRR) le long du m1.
- 610.3521 Part. "Ass. Sécurité Ouest lausannois"**
Cette année encore, c'est principalement dans le domaine des salaires et des dépenses liées au personnel qu'apparaît une importante réduction de charges, dans la mesure où cette dernière représente plus de 55 % des charges non dépensées. En effet, ce ne sont pas moins de 10 postes de policiers qui sont restés vacants tout l'année. Des recettes plus importantes que budgétées ont également été enregistrées.
- 610.4363 Remboursements de dommages**
Ce poste de revenu fluctue en fonction des dommages occasionnées à la signalisation routière qui peuvent être refacturés. Cette augmentation compense une toute petite partie du dépassement du compte 610.3143.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	*** POLICE ***	4'429'298.98	602'270.97	4'701'200.00	637'000.00	4'098'123.16	596'244.87
60	ADMINISTRATION	31'533.60	18.00	36'100.00		26'012.45	611.50
600	SECRETARIAT POLICE	31'533.60	18.00	36'100.00		26'012.45	611.50
600.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00		1'500.00		1'350.00	
600.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			500.00			
600.3185 *	Honoraires et prestations de l'Association	3'500.00		7'000.00		7'000.00	
600.3521	Participation au service intercommunal des taxis	27'033.60		27'100.00		17'662.45	
600.4359	Ventes et prestations de service		18.00				611.50
61	CORPS DE POLICE	3'185'926.50	23'613.00	3'360'800.00	12'000.00	2'899'936.90	13'864.10
610	CORPS DE POLICE	3'185'926.50	23'613.00	3'360'800.00	12'000.00	2'899'936.90	13'864.10
610.3143 *	Signalisation et prévention routière	109'458.80		70'000.00		79'337.10	
610.3185	Honoraires, études, expertises	476.40		2'200.00		509.65	
610.3189 *	Honoraires surveillance entreprise privée	4'568.40		15'000.00		4'147.20	
610.3313 *	Amort. installations régulation routière	25'300.00		25'300.00		25'300.00	
610.3511	Part. à des charges cantonales de police	594'744.00		641'000.00		596'372.00	
610.3521 *	Part. "Ass. Sécurité Ouest lausannois"	2'449'279.90		2'604'000.00		2'192'026.95	
610.3906	Imputations internes d'intérêts	2'099.00		3'300.00		2'244.00	
610.4272	Redevances (macarons + affichage SGA)		12'230.00		10'000.00		12'305.00
610.4356	Facturation de services à des tiers						807.45
610.4363 *	Remboursements de dommages		11'383.00		2'000.00		751.65

620.3040	Cotisations à la caisse de pensions A la suite du départ d'une collaboratrice, engagement d'un collaborateur non encore soumis au plan ordinaire de la CIP en raison de son âge.
620.3511	Part cantonale aux émoluments En corrélation, avec le compte 620.4312.
620.4312	Emoluments (parts cantonale et communale) Diminution du nombre de cartes d'identités (baisse de 30 demandes) et baisse du nombre de mutations sur les autorisations de séjour (notamment autorisation de séjour des étudiants).
620.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières de l'assurance perte de gain maladie.
620.4363	Remboursements dommages causés par tiers Remboursement de l'assurance suite à un sinistre.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	CONTROLE DES HABITANTS	655'652.91	333'792.00	683'400.00	337'900.00	617'629.49	346'340.10
620	CONTROLE DES HABITANTS	655'652.91	333'792.00	683'400.00	337'900.00	617'629.49	346'340.10
620.3011	Traitements du personnel fixe	392'856.35		391'300.00		356'394.55	
620.3030	Cotisations AVS-AI-AC	32'896.55		34'700.00		31'239.05	
620.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	53'377.60		61'500.00		48'176.55	
620.3050	Assurances de personnes	6'693.60		8'300.00		4'109.90	
620.3060	Indemnisations et remboursements de frais	521.80		500.00		716.70	
620.3101	Imprimés et fournitures de bureau	7'389.25		8'600.00		6'881.00	
620.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	4'009.75		5'000.00		10'568.35	
620.3151	Entretien du mobilier et des machines	524.10		500.00		474.10	
620.3163	Location d'installations techniques	4'860.01		4'700.00		4'520.39	
620.3182	Frais de téléphones	4'100.65		4'700.00		4'233.80	
620.3185	Honoraires et frais d'expertises			1'000.00			
620.3193	Cotisations	510.00		600.00		490.00	
620.3301	Défalcations et annulations de frais	70.60				448.05	
620.3511 *	Part cantonale aux émoluments	147'842.65		162'000.00		149'377.05	
620.4312 *	Emoluments (parts cantonale et communale)		277'674.00		300'000.00		297'826.00
620.4361 *	Remboursements de traitements		16'219.60				
620.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		1'903.80				
620.4901	Imputations internes de frais de personnel		21'100.00		21'100.00		34'000.00
620.4909	Imputations internes frais administratifs		16'894.60		16'800.00		14'514.10
64	SERVICE DES INHUMATIONS	18'873.50	2'785.00	20'000.00	1'000.00	27'124.15	900.00
640	SERVICE DES INHUMATIONS	18'873.50	2'785.00	20'000.00	1'000.00	27'124.15	900.00
640.3524	Participation aux frais	18'873.50		20'000.00		27'124.15	
640.4356	Facturation de services à des tiers		2'785.00		1'000.00		900.00

650.4811**Prélèvement sur les financements spéciaux**

Situation du fonds de réserve affecté, compte 9280.02 :

Solde du fonds au 1er janvier fr. 1'047'443.00

Prélèvement de l'exercice - fr. 242'062.97

Solde au 31 décembre fr. 805'380.03

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	242'062.97	242'062.97	286'100.00	286'100.00	234'529.17	234'529.17
650	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	242'062.97	242'062.97	286'100.00	286'100.00	234'529.17	234'529.17
650.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	178.97		200.00		183.02	
650.3301	Défalcations et annulations de frais	140.55				784.35	
650.3521	Participation SDIS Chamberonne	241'743.45		285'900.00		233'561.80	
650.4811 *	Prélèvement sur les financements spéciaux		242'062.97		286'100.00		234'529.17
66	PROTECTION CIVILE	295'249.50		314'800.00		292'891.00	
660	PROTECTION CIVILE	295'249.50		314'800.00		292'891.00	
660.3511	Participation aux constructions sanitaires vaudoises	79'872.00		80'000.00		79'176.50	
660.3521	Participation à l'organisme régional PC	215'377.50		234'800.00		213'714.50	

- 700.3003 Jetons de présence**
Indemnités versées aux membres du Conseil d'administration de la Maison Ouvrière E (Oiseau de l'Ouest). Une recette équivalente est comptabilisée au compte 700.4361.
- 700.3011 Traitements du personnel fixe**
Dépassement dû au remplacement d'une collaboratrice en congé maternité. Compensé par les indemnités journalières des assurances perte de gain (compte 700.4361).
- 700.3030 Cotisations AVS-AI-AC**
Malgré le dépassement au compte 700.3011, pas de dépassement, les indemnités journalières des assurances n'étant pas soumises à cotisations.
- 700.4361 Remboursements de traitements**
Indemnités journalières des assurances perte de gain maladie et maternité et indemnité versée par "La Maison Ouvrière E" aux membres du Conseil d'administration, voir compte 700.3003.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	*** SECURITE SOCIALE ***	17'845'163.88	4'178'330.11	17'618'300.00	4'220'200.00	16'653'540.57	4'002'521.09
70	SERVICE ADMINISTRATIF	689'381.49	397'409.90	683'000.00	383'300.00	704'583.15	418'840.90
700	SERVICE ADMINISTRATIF	689'381.49	397'409.90	683'000.00	383'300.00	704'583.15	418'840.90
700.3003 *	Jetons de présence	5'000.00					
700.3011 *	Traitements du personnel fixe	461'512.65		455'900.00		477'035.35	
700.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	40'428.40		40'400.00		40'124.90	
700.3040	Cotisations à la caisse de pensions	74'653.00		75'000.00		75'465.25	
700.3050	Assurances de personnes	8'258.15		9'600.00		5'238.15	
700.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'371.20		1'500.00		1'247.00	
700.3098	Traitement accueil fam. à refact. à AJESOL	82'009.30		82'300.00		81'859.50	
700.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'759.80		3'000.00		2'892.70	
700.3102	Annonces, journaux, documentation	666.60		600.00		754.60	
700.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	389.00		1'000.00		7'183.10	
700.3151	Entretien du mobilier et des machines			1'000.00			
700.3163	Location d'installations techniques	6'896.19		7'000.00		6'098.30	
700.3182	Frais de téléphones	4'394.65		4'800.00		4'113.00	
700.3185	Honoraires et frais d'expertises					1'424.00	
700.3193	Cotisations	470.00		400.00		420.00	
700.3199	Frais divers	572.55		500.00		727.30	
700.4356	Facturation de services à des tiers		312'634.30		309'000.00		305'754.40
700.4361 *	Remboursements de traitements		10'475.60				17'871.35
700.4362	Remboursements de frais administratifs		18'000.00		18'000.00		18'000.00
700.4901	Imputations internes de frais de personnel		56'300.00		56'300.00		77'215.15

710.3655.07	EFRE permanence chômage Répartition intercommunale selon les usagers.
710.3655.14	Français en jeu Répartition intercommunale selon les usagers.
710.3655.16	FEDEVACO Fr. 1.- par habitant.
710.3655.17	Le Défi - permanence chômage Répartition intercommunale selon les usagers.
710.3655.19	Subvention logements Oiseau de l'Ouest Selon décompte du Canton.
710.3665.02	Participations pour traitements orthodontiques Selon les subsides accordés.
710.3665.04	Subsides Camps scolaires Selon les subsides accordés. Auparavant les demandes étaient traitées par le Service administratif des écoles.
710.3665.06	Subvention Programme BIO+ En fonction du nombre de jeunes d'Ecublens pris en charge.
710.3665.07	Participations pour cours de musique Selon les subsides accordés.
710.3665.11	Action prévention Comprend les actions d' « Ecublens en Santé » et la première année d'abonnement au journal « Messages aux Parents » offert aux parents d'un premier enfant.
710.3665.12	Subvention aux logements communaux Selon subsides accordés.
710.3665.14	Taxe déchets - allègement social, taxe de base Taxe de base par habitant selon compte 450.4342.02 + TVA 8%.
710.4655.01	Participation de tiers Comprend la refacturation du garde-meubles (voir compte 710.3665.09).

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71	SERVICE SOCIAL	7'686'709.59	3'780'920.21	8'043'100.00	3'836'900.00	7'082'631.40	3'583'680.19
710	SERVICE SOCIAL COMMUNAL	1'313'318.91	6'727.15	1'331'400.00		1'258'900.45	3'080.00
710.3301	Défalcations et annulations de frais	5'864.90					
710.3655.0	Subventions à des institutions privées	217'053.06		217'500.00		204'591.90	
710.3655.01	Association Destiny	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
710.3655.03	Quart-Monde	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
710.3655.04	Fondation vaudoise de probation	2'457.60		2'500.00		2'436.20	
710.3655.05	AFIRO	12'100.00		12'100.00		12'100.00	
710.3655.07 *	EFRE permanence chômage	830.75		1'100.00		1'235.00	
710.3655.08	Centre social protestant	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
710.3655.09	Soutien aux actions "Toxicomanie"	35'351.36		35'400.00		34'843.45	
710.3655.13	Lire et écrire	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
710.3655.14 *	Français en jeu	6'091.30		6'100.00		7'513.10	
710.3655.15	Medair	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
710.3655.16 *	FEDEVACO	12'300.00		12'300.00		12'400.00	
710.3655.17 *	Le Défi - permanence chômage	4'974.05		5'000.00		4'291.15	
710.3655.19 *	Subvention logements Oiseau de l'Ouest	84'948.00		85'000.00		71'773.00	
710.3655.50	Subventions diverses	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
710.3665.0	Aides individuelles	1'090'400.95		1'113'900.00		1'054'308.55	
710.3665.02 *	Participations pour traitements orthodontiques	500.65		5'000.00			
710.3665.04 *	Subsides Camps scolaires	240.00					
710.3665.06 *	Subvention Programme BIO+	17'460.00		23'300.00		19'400.00	
710.3665.07 *	Participations pour cours de musique	1'996.00		3'000.00		1'227.00	
710.3665.09	Participations aux frais de garde-meubles	5'169.90		5'000.00		3'811.85	
710.3665.10	Secours divers et casuels	4'071.55		10'000.00		5'404.20	
710.3665.11 *	Action prévention	3'773.05		5'000.00		4'688.05	
710.3665.12 *	Subvention aux logements communaux	102'174.20		108'000.00		75'171.75	
710.3665.13	Taxe déchets - allègement social, remise sacs gratuits	46'400.00		50'000.00		49'870.70	
710.3665.14 *	Taxe déchets - allègement social, taxe de base	908'615.60		904'600.00		894'735.00	
710.4655.01 *	Participation de tiers		6'727.15				3'080.00

711.3525	Participation à l'Accueil familial de jour Selon le nombre d'enfants placés et la capacité contributive des parents.
711.3655.02	Participation à l'AJESOL Concerne la part communale de la couverture du déficit de l'accueil préscolaire et de l'administration du réseau.
711.3655.20	Couverture déficit APEMS (section 506) Selon le nombre d'enfants placés et la capacité contributive des parents.
711.3655.21	Couverture déficit UAPE Domino (section 719) Selon le nombre d'enfants placés et la capacité contributive des parents.
712.3655.04	55+ d'Ecublens Selon comptes des 55+.
712.3665.01	Subvention transports personnes à mobilité réduite En fonction du nombre de bénéficiaires.
712.3665.03	Bons de repas bénéficiaires PC Selon le nombre de bons repas effectivement utilisés.
713.4655.01	FAJE - subvention accueil d'urgence La subvention accordée correspond à un montant de fr. 4.- attribué par place autorisée et par demi-journée d'ouverture annuelle (fr. 4.- x 30 pl. x 342 demi-journées).
713.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation Voir compte 711.3655.10.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711	PETITE ENFANCE	2'435'791.37		2'680'000.00		2'044'729.35	
711.3525 *	Participation à l'Accueil familial de jour	133'429.10		126'500.00		122'016.70	
711.3655.0	Subventions à des institutions privées	2'302'362.27		2'553'500.00		1'922'712.65	
711.3655.01	Fondation pour l'accueil de jour des enfants FAJE	61'440.00		61'500.00		60'905.00	
711.3655.02 *	Participation à l'AJESOL	1'584'893.47		1'700'400.00		1'547'496.11	
711.3655.10	Couverture déficit Les Mouflets (section 713)	86'551.66		93'600.00		87'053.06	
711.3655.20 *	Couverture déficit APEMS (section 506)	334'693.09		379'000.00		175'241.88	
711.3655.21 *	Couverture déficit UAPE Domino (section 719)	234'784.05		319'000.00		52'016.60	
712	AINES	163'406.25		194'800.00		198'401.41	
712.3655.0	Subventions à des institutions privées	44'547.05		53'600.00		63'200.00	
712.3655.01	Quartiers solidaires	30'700.00		30'600.00		61'200.00	
712.3655.02	Club des aînés Chavannes-Ecublens	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
712.3655.03	AVIVO Renens et environs	1'000.00		1'000.00			
712.3655.04 *	55+ d'Ecublens	10'847.05		20'000.00			
712.3665.0	Aides individuelles	118'859.20		141'200.00		135'201.41	
712.3665.01 *	Subvention transports personnes à mobilité réduite	33'216.20		39'000.00		39'355.30	
712.3665.02	Dons de Noël	19'560.00		25'200.00		20'460.00	
712.3665.03 *	Bons de repas bénéficiaires PC	29'250.00		37'000.00		32'415.00	
712.3665.10	Sortie annuelle des aînés	28'969.75		30'000.00		35'461.41	
712.3665.11	Cadeaux aux nonagénaires	7'863.25		10'000.00		7'509.70	
713	LES MOUFLETS - JARDIN D'ENFANTS	215'889.66	215'889.66	224'600.00	224'600.00	213'393.06	213'393.06
713.3011	Traitements du personnel fixe	163'513.25		168'000.00		162'595.10	
713.3030	Cotisations AVS-AI-AC	14'090.65		14'900.00		14'139.25	
713.3040	Cotisations à la caisse de pensions	25'463.40		25'500.00		25'081.75	
713.3050	Assurances de personnes	3'456.00		3'600.00		2'325.90	
713.3060	Indemnités et remboursements de frais			500.00			
713.3113	Achats de matériel et jouets	3'307.05		4'000.00		2'622.35	
713.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'254.00		800.00		717.10	
713.3163	Location d'installations techniques	669.11		800.00		695.66	
713.3182	Frais de téléphones	1'022.35		1'300.00		1'080.25	
713.3199	Frais de garderie	2'896.05		4'000.00		2'922.15	
713.3301	Défalcations et annulations de frais					488.55	
713.3908	Imputations internes de formation	217.80		1'200.00		725.00	
713.4652	Participation des parents		88'298.00		90'000.00		85'300.00
713.4655.01 *	FAJE - subvention accueil d'urgence		41'040.00		41'000.00		41'040.00
713.4655.02 *	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		86'551.66		93'600.00		87'053.06

714.3189	Frais de nettoyage des locaux Diminution des frais de nettoyage suite à l'appel d'offre marché public effectué en début d'année 2016.
714.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières des assurances perte de gain.
714.4655.01	FAJE - subvention ordinaire Correspond à 20% de la masse salariale éducative de la structure, y compris les charges sociales.
714.4655.02	AJESOL - participation Couvre le déficit d'exploitation de la structure. Une fois cumulé avec ceux des autres structures préscolaires du réseau, le déficit global est facturé au prorata des places occupées aux trois communes du réseau (voir compte 711.3655.02).

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714	LES PETITS LOUPS - GARDERIE	739'584.00	739'584.00	772'900.00	772'900.00	696'952.71	696'952.71
714.3011	Traitements du personnel fixe	470'465.00		471'200.00		423'121.20	
714.3030	Cotisations AVS-AI-AC	40'443.85		41'700.00		36'337.95	
714.3040	Cotisations à la caisse de pensions	56'877.20		67'300.00		54'972.95	
714.3050	Assurances de personnes	8'061.50		9'900.00		4'660.75	
714.3060	Indemnités et remboursements de frais	20.00		1'500.00		7.00	
714.3101	Imprimés et fournitures de bureau	724.15		1'000.00		592.90	
714.3102	Annonces, journaux, documentation			300.00		255.00	
714.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	244.50		500.00		351.25	
714.3113	Achats d'équipement et de matériel éducatif	3'024.53		2'000.00		1'773.50	
714.3123	Achats d'électricité	1'289.75		1'500.00		1'162.10	
714.3131	Achats de produits alimentaires	37'525.35		38'000.00		33'632.90	
714.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	3'150.20		5'000.00		3'692.50	
714.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	3'195.05		3'000.00		1'948.85	
714.3141	Entretien des extérieurs des Petits Loups			1'000.00		1'306.35	
714.3151	Entretien du mobilier et des machines	226.00		1'000.00		130.70	
714.3163	Location d'installations techniques	1'073.47		1'000.00		889.41	
714.3181	Affranchissements	27.00		100.00		30.00	
714.3182	Frais de téléphones	3'240.15		3'200.00		3'201.30	
714.3189 *	Frais de nettoyage des locaux	18'597.60		30'000.00		28'512.00	
714.3193	Cotisations	144.00		200.00		100.00	
714.3199	Frais divers			500.00			
714.3523	Activités sportives ou culturelles	476.90		1'000.00		587.80	
714.3801	Attributions fonds renouvel. matériel éducatif	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
714.3901	Imputations internes de frais de personnel	36'429.15		39'200.00		49'115.15	
714.3902	Imputation interne de particip. aux assurances	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
714.3903	Imputations de frais de chauffage	3'161.15		3'000.00		2'099.00	
714.3904	Imputations internes de loyers	40'800.00		40'800.00		40'800.00	
714.3908	Imputations internes de formation	3'887.50		2'500.00		1'172.15	
714.4361 *	Remboursements de traitements		1'756.10				9'051.30
714.4399	Recettes diverses		994.23				
714.4515	Part. du canton pour soutien pédagogique		5'535.00				9'274.50
714.4652	Participation des parents		213'437.05		197'200.00		191'766.50
714.4655.01 *	FAJE - subvention ordinaire		107'545.00		110'100.00		94'821.00
714.4655.02 *	AJESOL - participation		408'286.37		463'600.00		390'265.91
714.4801	Prélèvement fonds renouvel. matériel éducatif		2'030.25		2'000.00		1'773.50

715.3011	Traitements du personnel fixe Dépassement dû aux remplacements d'éducatrices absentes pour maladie ou accident. Montant compensé par les indemnités journalières des assurances perte de gain (compte 715.4361).
715.3111	Achats de mobilier, machines et matériel Renouvellement de deux PC en 2016 au lieu d'un PC en 2015 et le second en 2016 comme prévu initialement.
715.3189	Frais de nettoyage des locaux Diminution des frais de nettoyage suite à l'appel d'offre marché public effectué en début d'année 2016.
715.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières des assurances perte de gain maladie et accidents.
715.4655.01	FAJE - subvention ordinaire Correspond à 20% de la masse salariale éducative de la structure, y compris les charges sociales.
715.4655.02	AJESOL - participation Couvre le déficit d'exploitation de la structure. Une fois cumulé avec ceux des autres structures préscolaires du réseau, le déficit global est facturé au prorata des places occupées aux trois communes du réseau (voir compte 711.3655.02).
715.4655.04	Indemnisation praticiens formateurs HES-SO Indemnités versées par les HES-SO pour l'accompagnement d'une éducatrice en cours de formation en emploi.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
715	DOMINO - GARDERIE	2'246'943.70	2'246'943.70	2'256'000.00	2'256'000.00	2'300'122.12	2'300'122.12
715.3011 *	Traitements du personnel fixe	1'422'966.75		1'376'100.00		1'485'864.10	
715.3030	Cotisations AVS-AI-AC	121'435.00		121'800.00		124'637.45	
715.3040	Cotisations à la caisse de pensions	181'571.85		196'100.00		188'055.70	
715.3050	Assurances de personnes	22'580.65		28'000.00		16'025.15	
715.3060	Indemnités et remboursements de frais	675.80		3'000.00		644.90	
715.3101	Imprimés et fournitures de bureau	907.95		1'000.00		1'324.70	
715.3102	Annonces, journaux, documentation	160.00		800.00		100.00	
715.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	2'584.85		1'000.00			
715.3113	Achats d'équipement et de matériel éducatif	9'191.40		6'000.00		9'887.85	
715.3131	Achats de produits alimentaires	129'260.50		145'000.00		121'148.90	
715.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	10'658.75		15'000.00		9'538.40	
715.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	6'692.40		8'000.00		5'634.40	
715.3151	Entretien du mobilier et des machines	470.90		2'000.00			
715.3163	Location d'installations techniques	1'760.05		1'300.00		1'632.87	
715.3181	Affranchissements			100.00			
715.3182	Frais de téléphones	4'223.65		5'000.00		4'011.75	
715.3185	Honoraires soutien éducatif	1'601.40					
715.3189 *	Frais de nettoyage des locaux	51'234.90		65'600.00		65'400.00	
715.3193	Cotisations	220.00		100.00		60.00	
715.3199	Frais divers			500.00		154.80	
715.3523	Activités sportives ou culturelles	3'526.70		4'000.00		2'187.65	
715.3801	Attributions fonds renouvel. matériel éducatif	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
715.3901	Imputations internes de frais de personnel	59'700.00		59'700.00		51'400.00	
715.3902	Imputation interne de particip. aux assurances	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
715.3903	Imputations de frais de chauffage et d'électricité	9'342.65		8'600.00		9'530.00	
715.3904	Imputations internes de loyers	183'600.00		183'600.00		183'600.00	
715.3908	Imputations internes de formation	5'077.55		6'200.00		1'783.50	
715.4361 *	Remboursements de traitements		53'730.70				85'017.95
715.4399	Recettes diverses		1'184.25				
715.4515	Part. du canton pour soutien pédagogique		1'601.40				
715.4652	Participation des parents		776'847.30		820'400.00		742'142.90
715.4655.01 *	FAJE - subvention ordinaire		294'932.00		298'800.00		302'413.00
715.4655.02 *	AJESOL - participation		1'038'062.95		1'060'000.00		1'003'276.42
715.4655.03	OFAS - aide au démarrage						102'402.00
715.4655.04 *	Indemnité praticiens formateurs HES-SO		3'290.55				3'825.00
715.4801	Prélèvement fonds renouvel. matériel éducatif		9'191.40		6'000.00		9'887.85
715.4901	Imputations internes de frais de personnel		68'103.15		70'800.00		51'157.00

719.3011	Traitements du personnel fixe Dépassement dû aux remplacements d'éducatrices absentes pour maladie ou accident. Montant compensé par les indemnités journalières des assurances perte de gain (compte 719.4361).
719.3188	Frais de transports Transports des enfants au collège de la Coquerellaz.
719.3523	Activités sportives ou culturelles Développement pendant les vacances scolaires d'un accueil spécifique à la journée ou à la demi-journée qui permet l'organisation d'activités à l'extérieur ou d'excursions.
719.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières des assurances perte de gain.
719.4655.01	FAJE - subvention ordinaire Correspond à 20% de la masse salariale éducative de la structure, y compris les charges sociales.
719.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation Couvre le déficit d'exploitation de la structure. Une fois cumulé avec ceux des autres structures préscolaires du réseau, le déficit global est facturé au prorata des places occupées aux trois communes du réseau (voir compte 711.3655.02).
719.4655.03	OFAS - aide au démarrage Aide fédérale accordée aux structures parascolaires pendant les trois premières années d'exploitation. Cette aide, dégressive, tient compte de l'occupation des places. Elle est versée pour la dernière fois en 2016.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
719	DOMINO - UAPE	571'775.70	571'775.70	583'400.00	583'400.00	370'132.30	370'132.30
719.3011 *	Traitements du personnel fixe	294'425.70		288'000.00		142'723.55	
719.3030	Cotisations AVS-AI-AC	25'514.50		25'500.00		12'308.60	
719.3040	Cotisations à la caisse de pensions	37'808.30		41'500.00		20'361.85	
719.3050	Assurances de personnes	5'876.30		6'100.00		1'631.55	
719.3060	Indemnités et remboursements de frais	112.00		1'000.00		67.90	
719.3101	Imprimés et fournitures de bureau	520.50		900.00		313.90	
719.3102	Annonces, journaux, documentation	47.00		300.00			
719.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	1'357.85		1'000.00			
719.3113	Achats d'équipement et de matériel éducatif	3'329.85		3'500.00		2'601.95	
719.3131	Achats de produits alimentaires	60'716.00		70'000.00		54'738.35	
719.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	601.00		2'000.00		520.10	
719.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'654.30		2'000.00		40.55	
719.3151	Entretien du mobilier et des machines			500.00			
719.3188 *	Frais de transports	6'239.75		4'600.00		2'267.00	
719.3189	Frais de nettoyage des locaux	15'750.30		20'200.00		20'136.00	
719.3193	Cotisations					100.00	
719.3199	Frais divers	569.50		500.00			
719.3523 *	Activités sportives ou culturelles	4'761.10		3'000.00		587.00	
719.3901	Imputations internes de frais de personnel	51'574.00		51'500.00		51'157.00	
719.3902	Imputation interne de particip. aux assurances	500.00		500.00		500.00	
719.3903	Imputations de frais de chauffage et d'électricité	3'114.20		2'900.00		3'177.00	
719.3904	Imputations internes de loyers	56'400.00		56'400.00		56'400.00	
719.3908	Imputations internes de formation	903.55		1'500.00		500.00	
719.4361 *	Remboursements de traitements		6'237.35				
719.4652	Participation des parents		222'419.75		160'500.00		210'796.95
719.4655.01 *	FAJE - subvention ordinaire		78'486.00		78'900.00		42'392.00
719.4655.02 *	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		234'784.05		319'000.00		52'016.60
719.4655.03 *	OFAS - aide au démarrage		29'848.55		25'000.00		64'926.75

723.3525.01 **Participation à l'ARASOL**
Selon comptes de l'ARASOL.

730.3654 **Subvention à l'AVASAD**
Fr. 99.- par habitant.

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72	PREVOYANCE SOCIALE	8'372'782.80		7'796'200.00		7'843'759.67	
720	PREVOYANCE SOCIALE	8'102'963.00		7'478'600.00		7'592'372.00	
720.3515	Participation à la facture sociale	8'102'963.00		7'478'600.00		7'592'372.00	
723	ARASOL	269'819.80		317'600.00		251'387.67	
723.3163	Location d'installations techniques					662.07	
723.3182	Frais de téléphones Agence AVS	1'138.45		1'600.00		1'394.50	
723.3525.01 *	Participation à l'ARASOL	44'311.60		73'800.00		41'353.20	
723.3525.02	Participation à l'Agence régionale d'ass. sociales	224'369.75		242'200.00		207'977.90	
73	SANTE PUBLIQUE	1'096'290.00		1'096'000.00		1'022'566.35	
730	SANTE PUBLIQUE	1'096'290.00		1'096'000.00		1'022'566.35	
730.3654 *	Subvention à l'AVASAD	1'096'290.00		1'096'000.00		1'022'566.35	

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	66'778'911.68		67'400'200.00		60'929'712.67	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	15'767'553.53		16'126'700.00		14'847'061.37	
300	Autorités et commissions	711'535.94		709'100.00		630'553.57	
301	Personnel adm. et exploitation	11'605'309.35		11'710'900.00		10'985'417.30	
302	Personnel enseignant payé par la commune	112'572.10		133'000.00		103'928.40	
303	Assurances sociales	1'030'015.05		1'087'400.00		977'241.50	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	1'690'283.90		1'736'300.00		1'600'167.95	
305	Assurance maladie & accidents	252'054.15		314'100.00		198'698.45	
306	Indemnités et remboursements de frais	62'887.75		99'500.00		66'789.85	
309	Autres charges des autorités et du personnel	302'895.29		336'400.00		284'264.35	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	7'772'444.38		8'991'600.00		7'504'294.21	
310	Imprimés et fournitures de bureau	158'053.58		179'500.00		146'451.60	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	488'432.18		535'500.00		440'581.28	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	801'080.41		927'200.00		847'825.15	
313	Autres fournitures et marchandises	741'079.25		798'800.00		700'675.99	
314	Entretien routes, immeubles, territoire	2'683'785.95		3'182'300.00		2'420'789.67	
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	212'431.14		261'300.00		221'125.69	
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	107'845.49		117'600.00		111'600.65	
317	Réceptions et manifestations	288'057.24		328'900.00		299'445.78	
318	Honoraires et prestations de service	2'112'550.26		2'437'800.00		2'056'159.90	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	179'128.88		222'700.00		259'638.50	
32	INTERETS PASSIFS	235'363.10		346'700.00		237'038.66	
321	Intérêts des dettes à court terme			60'000.00			
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	206'699.65		246'700.00		206'700.35	
329	Autres intérêts	28'663.45		40'000.00		30'338.31	
33	AMORTISSEMENTS	6'588'932.68		4'519'600.00		3'593'048.16	
330	Amortissements patrimoine financier	2'304'522.97		655'000.00		299'359.39	
331	Amortissements patrimoine administratif	3'285'796.56		2'611'200.00		2'480'564.02	
332	Autres amortissements patr. administratif	998'613.15		1'253'400.00		813'124.75	
35	REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	26'948'449.40		27'753'200.00		26'502'703.30	
351	Remboursement, part. charges cantonales	12'607'774.25		12'437'200.00		12'084'943.00	
352	Communes et associations communes	14'340'675.15		15'316'000.00		14'417'760.30	

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
36	AIDES ET SUBVENTIONS	5'502'779.69		5'919'700.00		5'099'543.46	
365	Aides, subventions à des institutions privées	4'123'215.79		4'400'500.00		3'659'278.85	
366	Aides individuelles	1'379'563.90		1'519'200.00		1'440'264.61	
38	ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	1'554'327.88		1'043'000.00		867'908.06	
380	Attrib. aux fonds de réserve & de renouvel.	1'554'327.88		1'043'000.00		867'908.06	
39	IMPUTATIONS INTERNES	2'409'061.02		2'699'700.00		2'278'115.45	
390	Imputations internes	2'409'061.02		2'699'700.00		2'278'115.45	

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		68'332'140.94		67'400'200.00		60'929'712.67
40	IMPOTS		30'178'646.90		31'188'000.00		30'203'449.38
400	Impôt revenu,fortune,personnel		21'827'872.64		23'700'000.00		22'576'968.90
401	Impôt bénéfice net/capital personnes morales		4'215'601.40		4'180'000.00		4'632'765.90
402	Impôt foncier		2'037'638.45		1'853'000.00		1'884'982.85
404	Droits de mutation		666'547.75		480'000.00		399'090.40
405	Impôts s/successions-donations		770'721.30		420'000.00		161'281.30
406	Impôt taxes s/poss.et dépenses		520'944.97		485'000.00		461'588.57
409	Impôts récup,après défalcation		139'320.39		70'000.00		86'771.46
41	PATENTES, CONCESSIONS		61'858.20		47'000.00		47'721.05
410	Patentes		61'858.20		47'000.00		47'721.05
42	REVENUS DU PATRIMOINE		5'410'201.53		2'932'600.00		2'662'239.22
422	Revenus capitaux patrimoine financier		436'387.23		220'100.00		176'066.02
423	Revenus immeubles patrimoine financier		1'235'385.75		1'248'600.00		1'201'699.35
424	Gains comptables sur placement patr.financier						753'500.00
425	Revenus prêts et particip. patr. administratif		3'495'550.00		1'221'200.00		284'639.60
427	Revenus immeubles patrimoine administratif		242'878.55		242'700.00		246'334.25
43	TAXES, EMOLUMENTS, VENTES		7'170'080.19		6'198'000.00		5'926'543.52
430	Taxes légales de remplacement						6'000.00
431	Emoluments		1'698'501.40		1'672'500.00		1'551'192.50
433	Ecolage		29'000.00		21'000.00		32'775.15
434	Taxes de raccordement/utilisation		3'335'608.55		3'648'200.00		2'955'513.06
435	Ventes et prestations service		1'345'314.19		649'000.00		678'909.59
436	Remboursement de tiers		683'669.19		162'800.00		479'153.62
437	Amendes		2'460.00		1'000.00		3'186.95
439	Autres recettes		75'526.86		43'500.00		219'812.65
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES		2'215'632.95		2'172'000.00		2'324'122.00
441	Part à des recettes cantonales		2'215'632.95		2'172'000.00		2'324'122.00
45	PART. & REMB. COLLECT. PUBLIQUES		11'539'652.55		11'947'600.00		10'874'822.60
451	Participations & remboursements du canton		145'389.55		95'100.00		158'505.60
452	Part. de communes et associations de com.		11'394'263.00		11'852'500.00		10'716'317.00

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	AUTRES PRESTATIONS & SUBVENTIONS		4'838'977.92		4'914'200.00		4'441'414.15
465	Participations et subventions de tiers		4'813'747.15		4'914'200.00		4'441'414.15
469	Dons et legs		25'230.77				
48	PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX		4'508'029.68		5'301'100.00		2'171'285.30
480	Prélèvement sur fonds réserve & renouvel.		3'332'688.43		3'787'100.00		1'724'508.37
481	Prélèvements sur financements spéciaux		1'175'341.25		1'514'000.00		446'776.93
49	IMPUTATIONS INTERNES		2'409'061.02		2'699'700.00		2'278'115.45
490	Imputations internes		2'409'061.02		2'699'700.00		2'278'115.45

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	5'991'452.37		5'157'000.00		4'686'034.44	
50	INVESTISSEMENTS	5'889'394.62		4'940'000.00		4'619'331.69	
501	Ouvrages génie civil et assainis.	2'623'411.05		2'320'000.00		3'792'982.69	
503	Bâtiments et constructions	2'937'020.98		2'300'000.00		403'009.45	
506	Mobilier, machines et véhic.	328'962.59		320'000.00		423'339.55	
52	PRETS ET PARTICIP. PERMANENTES					5'000.00	
525	Autres prêts et participations					5'000.00	
56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	29'435.00		42'000.00		44'093.35	
562	Communes et associations de com.	29'435.00		42'000.00		44'093.35	
58	AUTRES INVESTISSEMENTS	72'622.75		175'000.00		17'609.40	
589	Autres dépenses d'investissement	72'622.75		175'000.00		17'609.40	
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		5'991'452.37		5'157'000.00		4'686'034.44
61	PARTICIPATIONS DE TIERS		222'689.10				250'000.00
619	Participations de tiers		222'689.10				250'000.00
66	SUBVENTIONS		87'439.15				529'550.10
661	Canton		87'439.15				519'560.10
662	Communes et associations de com.						9'990.00
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		4'284'409.71		3'864'600.00		3'293'688.77
681	Reprise des amortissements		4'284'409.71		3'864'600.00		3'293'688.77
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		1'396'914.41		1'292'400.00		612'795.57
690	Augmentation des investissements		1'396'914.41		1'292'400.00		612'795.57

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	8'384.85	213'384.85	20'000.00	225'000.00	128'941.65	617'810.20
15	CULTURE, JEUNESSE ET INTEGRATION					5'000.00	4'999.00
151	THEATRE ET CONCERTS					5'000.00	4'999.00
151.5250.010	Fondation Théâtre Kléber-Méleau, part au capital					5'000.00	
151.6810.010	Amortissement ordinaire						4'999.00
17	SPORTS		103'000.00		103'000.00		103'000.00
170	SPORTS		103'000.00		103'000.00		103'000.00
170.6810.134	Amortissement ordinaire		103'000.00		103'000.00		103'000.00
18	TRANSPORTS PUBLICS		102'000.00		102'000.00		102'000.00
180	TRANSPORTS PUBLICS		102'000.00		102'000.00		102'000.00
180.6810.002	Amortissement ordinaire		102'000.00		102'000.00		102'000.00
19	SERVICE INFORMATIQUE	8'384.85	8'384.85	20'000.00	20'000.00	123'941.65	407'811.20
190	SERVICE INFORMATIQUE	8'384.85	8'384.85	20'000.00	20'000.00	123'941.65	407'811.20
190.5060.315	Acquisition d'une solution GED	8'384.85				66'556.05	
190.5060.318	Système d'information sur le territoire (SIT)			20'000.00		57'385.60	
190.6810.315	Amortissement ordinaire		840.00				22'600.00
190.6810.318	Amortissement ordinaire				2'000.00		17'800.00
190.6815.315	Amortissement supplémentaire		7'544.85				207'053.65
190.6815.318	Amortissement supplémentaire				18'000.00		160'357.55

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	*** FINANCES ***		1'396'914.41		1'292'400.00		612'795.57
20	COMPTABILITE-CAISSE-CONTENTIEUX		1'396'914.41		1'292'400.00		612'795.57
200	COMPTA. GENERALE-CAISSE-CONTENTIEUX		1'396'914.41		1'292'400.00		612'795.57
200.6900.001	Augmentation des investissements		1'396'914.41		1'292'400.00		612'795.57
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	746'700.34	1'432'195.34	520'000.00	756'600.00	171'595.00	631'072.50
30	SERVICE ADMINISTR. ET TECHNIQUE						6'700.00
300	BATIMENTS ADMINISTRATION						6'700.00
300.6810.308	Amortissement ordinaire						6'700.00
31	TERRAINS	676'050.00	676'050.00	170'000.00			
310	TERRAINS COMMUNAUX	676'050.00	676'050.00	170'000.00			
310.5010.199	Achats de terrains du patrimoine administratif	676'050.00					
310.5030.212	Temple - réfection du mur de soutènement			170'000.00			
310.6810.199	Amortissement ordinaire		676'050.00				
35	BATIMENTS	70'650.34	756'145.34	350'000.00	756'600.00	171'595.00	624'372.50
350	BATIMENTS LOCATIFS		5'000.00		5'000.00		5'000.00
350.6810.005	Amortissement ordinaire		5'000.00		5'000.00		5'000.00
351	BATIMENTS ADMINISTR. & TECHNIQUES	7'500.00	60'200.00	200'000.00	60'200.00		60'200.00
351.5030.219	Mon Repos - remplacement ascenseur	7'500.00		200'000.00			
351.6810.202	Amortissement ordinaire		15'500.00		15'500.00		15'500.00
351.6810.203	Amortissement ordinaire		22'000.00		22'000.00		22'000.00
351.6810.221	Amortissement ordinaire		22'700.00		22'700.00		22'700.00
352	GRANDE SALLE			150'000.00			
352.5030.220	Gde salle du Motty - rénovation			150'000.00			

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355	AUTRES BATIMENTS	57'640.64	54'640.64		55'000.00		50'172.50
355.5060.304	Oiseau de l'Ouest - aménag. garderie + local sociétés	57'640.64					
355.6810.304	Amortissement ordinaire		54'640.64		55'000.00		50'172.50
359	CENTRE SOCIOCULTUREL	5'509.70	636'304.70		636'400.00	171'595.00	509'000.00
359.5030.218	Domino - nouvel espace de repos	1'537.00				118'036.30	
359.5030.223	Bois 27 - Centre socioculturel	3'972.70				53'558.70	
359.6810.218	Amortissement ordinaire		11'573.30		12'000.00		
359.6810.223	Amortissement ordinaire		516'731.40		516'400.00		509'000.00
359.6815.214	Amortissement supplémentaire				108'000.00		
359.6815.218	Amortissement supplémentaire		108'000.00				
4	*** TRAVAUX ***	2'319'338.85	1'721'662.27	2'837'000.00	1'676'000.00	3'854'685.44	1'647'756.17
42	ARCHITECTURE ET URBANISME	73'655.25	101'588.50	405'000.00	108'000.00	243'364.70	437'690.30
420	SERVICE DE L'URBANISME	73'655.25	101'588.50	405'000.00	108'000.00	243'364.70	437'690.30
420.5010.102	Franchissement mobilité douce Ecublens/Crissier CE					15'072.15	
420.5010.104	Réseau TP 2012 - aménagements	1'032.50					
420.5010.105	Gare de Renens - réaménagement CE			55'000.00		210'683.15	
420.5010.120	Croset - cheminements mobilité douce			75'000.00			
420.5010.127	Motty - réaménagement de la place			50'000.00			
420.5060.306	Bike & Ride - installations stationnements vélos			50'000.00			
420.5890.082	Rengés-Venoge - amélioration foncière			75'000.00			
420.5890.083	PDL Vallaire-Venoge	18'548.80					
420.5890.087	Rengés-Venoge - Image directrice	5'588.70				17'609.40	
420.5890.088	Révision PDCOM	48'485.25		100'000.00			
420.6610.105	Subvention cantonale						159'566.90
420.6620.309	Subvention communale						9'990.00
420.6810.080	Amortissement ordinaire						28'700.00
420.6810.081	Amortissement ordinaire		22'479.50		2'700.00		
420.6810.083	Amortissement ordinaire		1'848.80		2'000.00		
420.6810.087	Amortissement ordinaire						13'000.00
420.6810.102	Amortissement ordinaire						1'500.00
420.6810.104	Amortissement ordinaire		21'933.45		22'500.00		22'500.00
420.6810.105	Amortissement ordinaire		38'626.75		38'500.00		
420.6810.309	Amortissement ordinaire						7'400.00

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
420.6815.081	Amortissement supplémentaire				24'300.00		
420.6815.083	Amortissement supplémentaire		16'700.00		18'000.00		
420.6815.087	Amortissement supplémentaire						115'285.05
420.6815.102	Amortissement supplémentaire						13'572.15
420.6815.309	Amortissement supplémentaire						66'176.20
43	ROUTES	1'916'728.08	651'611.65	1'950'000.00	352'500.00	2'691'557.05	521'485.10
430	RESEAU ROUTIER	1'916'728.08	642'211.65	1'950'000.00	343'100.00	2'691'557.05	512'085.10
430.5010.106	RC 82 réaménagement Tir-Fédéral - Pont-Bleu	173'817.68		200'000.00		115'527.25	
430.5010.107	Raye - élargissement trottoir	21'491.10				33'921.75	
430.5010.109	Carrefour Larges-Pièces et route industrielle	1'098'419.25		200'000.00		1'166'483.80	
430.5010.115	RC1-3 (Tir-Fédéral/Venoge)	6'838.30		600'000.00		2'372.70	
430.5010.117	RC1a - étape 2 - requalification	150'898.45		400'000.00		205'278.35	
430.5010.122	Tir-Fédéral - Secteur Citadelle	7'620.05				134'761.40	
430.5010.123	Plaine du Croset - réaménagement routier	5'280.15		200'000.00		36'584.75	
430.5010.142	Bochet - réaménagement	130'889.90				589'018.15	
430.5010.143	Rue du Villars - réfection chaussée et bruit routier	48'921.90				407'608.90	
430.5010.145	Chiésaz - création trottoir zone Nord	2'200.65		100'000.00			
430.5010.153	RC 82 Tir-Fédéral/Pont-Bleu ouvrages d'art	7'413.55					
430.5060.310	Véhicule Reform Multi - remplacement Unimog	262'937.10		250'000.00			
430.6190.109	Participations de tiers		203'162.00				250'000.00
430.6190.310	Participations de tiers		19'527.10				
430.6610.143	Subvention cantonale		87'439.15				
430.6810.101	Amortissement ordinaire		25'400.00		25'400.00		25'400.00
430.6810.107	Amortissement ordinaire		2'212.85		5'200.00		
430.6810.108	Amortissement ordinaire		19'100.00		19'100.00		19'100.00
430.6810.122	Amortissement ordinaire		17'620.05		18'000.00		16'704.70
430.6810.126	Amortissement ordinaire		19'000.00		19'000.00		19'000.00
430.6810.128	Amortissement ordinaire		19'800.00		19'800.00		19'800.00
430.6810.130	Amortissement ordinaire		20'800.00		20'800.00		20'800.00
430.6810.133	Amortissement ordinaire		14'700.00		14'700.00		14'700.00
430.6810.136	Amortissement ordinaire		38'000.00		38'000.00		38'000.00
430.6810.139	Amortissement ordinaire		18'300.00		18'300.00		18'300.00
430.6810.142	Amortissement ordinaire		49'258.85		49'500.00		
430.6810.143	Amortissement ordinaire		17'591.65		25'000.00		
430.6810.300	Amortissement ordinaire		15'000.00		15'000.00		14'980.40
430.6810.305	Amortissement ordinaire		14'400.00		14'400.00		14'400.00
430.6810.314	Amortissement ordinaire		16'500.00		16'500.00		16'500.00
430.6810.320	Amortissement ordinaire		24'400.00		24'400.00		24'400.00

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
431	ECLAIRAGE PUBLIC		9'400.00		9'400.00		9'400.00
431.6810.124	Amortissement ordinaire		9'400.00		9'400.00		9'400.00
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE	7'436.55	38'236.55		37'800.00	58'708.40	145'481.15
440	PARCS ET PROMENADES	6'982.95	37'782.95		37'800.00		37'800.00
440.5030.226	Réfection des serres	6'982.95					
440.6810.116	Amortissement ordinaire		9'400.00		9'400.00		9'400.00
440.6810.226	Amortissement ordinaire		28'382.95		28'400.00		28'400.00
441	CIMETIERE	453.60	453.60			58'708.40	107'681.15
441.5010.121	Columbarium	453.60				58'708.40	
441.6810.121	Amortissement ordinaire		453.60				10'700.00
441.6815.121	Amortissement supplémentaire						96'981.15
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	62'641.77	119'641.77		120'000.00	178'634.69	492'399.62
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETTERIE	62'641.77	119'641.77		120'000.00	178'634.69	492'399.62
450.5010.112	Déchetterie - assainissement et extension	62'641.77				178'634.69	
450.6610.112	Subvention cantonale						359'993.20
450.6810.112	Amortissement ordinaire		119'641.77		120'000.00		132'406.42
46	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	258'877.20	810'583.80	482'000.00	1'057'700.00	682'420.60	50'700.00
460	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	258'877.20	810'583.80	482'000.00	1'057'700.00	682'420.60	50'700.00
460.5010.103	Bochet - remplacement des collecteurs EU/EC		1'388.40			223'704.90	
460.5010.110	Larges-Pièces - nouveaux collecteurs		66'589.80			367'790.45	
460.5010.114	Secteur Bussigny - déviation EU sur ERM					10'710.00	
460.5010.125	Rue du Villars - réfection grilles, sacs de routes					36'121.90	
460.5010.146	Tir-Fédéral RC 82 - réfection des collecteurs	161'464.00		100'000.00			
460.5010.147	Croset-Parc - nouveaux collecteurs			300'000.00			
460.5010.148	Plaine du Croset - requalif. ouvrage d'assainissement			40'000.00			
460.5620.061	Mèbre-Sorge - sect. 4 / Blancherie-Concorde					44'093.35	
460.5620.062	Mèbre-Sorge - réhabilitation secteur 5	29'435.00		42'000.00			

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.6810.061	Amortissement ordinaire		1'453.35		2'000.00		
460.6810.103	Amortissement ordinaire		7'493.30		9'600.00		
460.6810.110	Amortissement ordinaire		14'775.25		15'200.00		
460.6810.111	Amortissement ordinaire		35'000.00		35'000.00		35'000.00
460.6810.113	Amortissement ordinaire		7'000.00		7'000.00		7'000.00
460.6810.118	Amortissement ordinaire		8'700.00		8'700.00		8'700.00
460.6810.125	Amortissement ordinaire		1'121.90		2'500.00		
460.6810.137	Amortissement ordinaire				4'300.00		
460.6815.061	Amortissement supplémentaire		42'640.00		58'000.00		
460.6815.103	Amortissement supplémentaire		217'600.00		280'400.00		
460.6815.110	Amortissement supplémentaire		439'800.00		439'800.00		
460.6815.125	Amortissement supplémentaire		35'000.00		71'500.00		
460.6815.137	Amortissement supplémentaire				123'700.00		
5	***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***	2'917'028.33	1'201'995.50	1'780'000.00	1'181'700.00	530'812.35	1'151'300.00
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	2'917'028.33	1'201'995.50	1'780'000.00	1'181'700.00	530'812.35	1'151'300.00
503	BATIMENTS SCOLAIRES	2'917'028.33	1'201'995.50	1'780'000.00	1'181'700.00	530'812.35	1'151'300.00
503.5030.215	Croset-Parc - nouveau collège	1'079'185.70		660'000.00		182'444.00	
503.5030.217	Coquerellaz - APEMS	1'837'842.63		1'120'000.00		48'970.45	
503.5060.312	Pontet - installation casiers scolaires					299'397.90	
503.6810.205	Amortissement ordinaire		107'000.00		107'000.00		107'000.00
503.6810.207	Amortissement ordinaire		500'000.00		500'000.00		500'000.00
503.6810.208	Amortissement ordinaire		400'000.00		400'000.00		400'000.00
503.6810.209	Amortissement ordinaire		20'000.00		20'000.00		20'000.00
503.6810.210	Amortissement ordinaire		14'000.00		14'000.00		14'000.00
503.6810.211	Amortissement ordinaire		36'100.00		36'100.00		36'100.00
503.6810.213	Amortissement ordinaire		8'000.00		8'000.00		8'000.00
503.6810.224	Amortissement ordinaire		13'600.00		13'600.00		13'600.00
503.6810.227	Amortissement ordinaire		13'800.00		13'800.00		13'800.00
503.6810.228	Amortissement ordinaire		21'297.60				
503.6810.307	Amortissement ordinaire		8'800.00		8'800.00		8'800.00
503.6810.311	Amortissement ordinaire		30'000.00		30'000.00		30'000.00
503.6810.312	Amortissement ordinaire		29'397.90		30'400.00		

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	*** POLICE ***		25'300.00		25'300.00		25'300.00
61	CORPS DE POLICE		25'300.00		25'300.00		25'300.00
610	CORPS DE POLICE		25'300.00		25'300.00		25'300.00
610.6810.303	Amortissement ordinaire		25'300.00		25'300.00		25'300.00

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	5'991'452.37		5'157'000.00		4'686'034.44	
50	INVESTISSEMENTS	5'889'394.62		4'940'000.00		4'619'331.69	
5010	Ouvrages de génie civil et assainissement	2'623'411.05		2'320'000.00		3'792'982.69	
420.5010.102	Franchissement mobilité douce Ecublens/Crissier CE					15'072.15	
460.5010.103	Bochet - remplacement des collecteurs EU/EC	1'388.40				223'704.90	
420.5010.104	Réseau TP 2012 - aménagements	1'032.50					
420.5010.105	Gare de Renens - réaménagement CE			55'000.00		210'683.15	
430.5010.106	RC 82 réaménagement Tir-Fédéral - Pont-Bleu	173'817.68		200'000.00		115'527.25	
430.5010.107	Raye - élargissement trottoir	21'491.10				33'921.75	
430.5010.109	Carrefour Larges-Pièces et route industrielle	1'098'419.25		200'000.00		1'166'483.80	
460.5010.110	Larges-Pièces - nouveaux collecteurs	66'589.80				367'790.45	
450.5010.112	Déchetterie - assainissement et extension	62'641.77				178'634.69	
460.5010.114	Secteur Bussigny - déviation EU sur ERM					10'710.00	
430.5010.115	RC1-3 (Tir-Fédéral/Venoge)	6'838.30		600'000.00		2'372.70	
430.5010.117	RC1a - étape 2 - requalification	150'898.45		400'000.00		205'278.35	
420.5010.120	Croset - cheminements mobilité douce			75'000.00			
441.5010.121	Columbarium	453.60				58'708.40	
430.5010.122	Tir-Fédéral - Secteur Citadelle	7'620.05				134'761.40	
430.5010.123	Plaine du Croset - réaménagement routier	5'280.15		200'000.00		36'584.75	
460.5010.125	Rue du Villars - réfection grilles, sacs de routes					36'121.90	
420.5010.127	Motty - réaménagement de la place			50'000.00			
430.5010.142	Bochet - réaménagement	130'889.90				589'018.15	
430.5010.143	Rue du Villars - réfection chaussée et bruit routier	48'921.90				407'608.90	
430.5010.145	Chiésaz - création trottoir zone Nord	2'200.65		100'000.00			
460.5010.146	Tir-Fédéral RC 82 - réfection des collecteurs	161'464.00		100'000.00			
460.5010.147	Croset-Parc - nouveaux collecteurs			300'000.00			
460.5010.148	Plaine du Croset - requalif. ouvrage d'assainissement			40'000.00			
430.5010.153	RC 82 Tir-Fédéral/Pont-Bleu ouvrages d'art	7'413.55					
310.5010.199	Achats de terrains du patrimoine administratif	676'050.00					

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5030	Bâtiments et constructions	2'937'020.98		2'300'000.00		403'009.45	
310.5030.212	Temple - réfection du mur de soutènement			170'000.00			
503.5030.215	Croset-Parc - nouveau collège	1'079'185.70		660'000.00		182'444.00	
503.5030.217	Coquerellaz - APEMS	1'837'842.63		1'120'000.00		48'970.45	
359.5030.218	Domino - nouvel espace de repos	1'537.00				118'036.30	
351.5030.219	Mon Repos - remplacement ascenseur	7'500.00		200'000.00			
352.5030.220	Gde salle du Motty - rénovation			150'000.00			
359.5030.223	Bois 27 - Centre socioculturel	3'972.70				53'558.70	
440.5030.226	Réfection des serres	6'982.95					
5060	Mobilier, machines et véhicules	328'962.59		320'000.00		423'339.55	
355.5060.304	Oiseau de l'Ouest - aménag. garderie + local sociétés	57'640.64					
420.5060.306	Bike & Ride - installations stationnements vélos			50'000.00			
430.5060.310	Véhicule Reform Multi - remplacement Unimog	262'937.10		250'000.00			
503.5060.312	Pontet - installation casiers scolaires					299'397.90	
190.5060.315	Acquisition d'une solution GED	8'384.85				66'556.05	
190.5060.318	Système d'information sur le territoire (SIT)			20'000.00		57'385.60	
52	PRETS ET PARTICIP. PERMANENTES					5'000.00	
5250	Autres prêts et participations					5'000.00	
151.5250.010	Fondation Théâtre Kléber-Méleau, part au capital					5'000.00	
56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	29'435.00		42'000.00		44'093.35	
5620	Communes et ass. de communes	29'435.00		42'000.00		44'093.35	
460.5620.061	Mèbre-Sorge - sect. 4 / Blancherie-Concorde					44'093.35	
460.5620.062	Mèbre-Sorge - réhabilitation secteur 5	29'435.00		42'000.00			
58	AUTRES INVESTISSEMENTS	72'622.75		175'000.00		17'609.40	
5890	Autres dépenses d'investissement	72'622.75		175'000.00		17'609.40	
420.5890.082	Renges-Venoge - amélioration foncière			75'000.00			
420.5890.083	PDL Vallaire-Venoge	18'548.80					
420.5890.087	Renges-Venoge - Image directrice	5'588.70				17'609.40	
420.5890.088	Révision PDCOM	48'485.25		100'000.00			

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		5'991'452.37		5'157'000.00		4'686'034.44
61	PARTICIPATIONS DE TIERS		222'689.10				250'000.00
6190	Participations de tiers		222'689.10				250'000.00
430.6190.109	Participations de tiers		203'162.00				250'000.00
430.6190.310	Participations de tiers		19'527.10				
66	SUBVENTIONS		87'439.15				529'550.10
6610	Subventions cantonales		87'439.15				519'560.10
420.6610.105	Subvention cantonale						159'566.90
450.6610.112	Subvention cantonale						359'993.20
430.6610.143	Subvention cantonale		87'439.15				
6620	Subv. de communes et ass. de communes						9'990.00
420.6620.309	Subvention communale						9'990.00
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		4'284'409.71		3'864'600.00		3'293'688.77
681	Reprise des amortissements		4'284'409.71		3'864'600.00		3'293'688.77
6810	Amortissements ordinaires		3'417'124.86		2'722'900.00		2'634'263.02
180.6810.002	Amortissement ordinaire		102'000.00		102'000.00		102'000.00
350.6810.005	Amortissement ordinaire		5'000.00		5'000.00		5'000.00
151.6810.010	Amortissement ordinaire						4'999.00
460.6810.061	Amortissement ordinaire		1'453.35		2'000.00		
420.6810.080	Amortissement ordinaire						28'700.00
420.6810.081	Amortissement ordinaire		22'479.50		2'700.00		
420.6810.083	Amortissement ordinaire		1'848.80		2'000.00		
420.6810.087	Amortissement ordinaire						13'000.00
430.6810.101	Amortissement ordinaire		25'400.00		25'400.00		25'400.00
420.6810.102	Amortissement ordinaire						1'500.00
460.6810.103	Amortissement ordinaire		7'493.30		9'600.00		
420.6810.104	Amortissement ordinaire		21'933.45		22'500.00		22'500.00
420.6810.105	Amortissement ordinaire		38'626.75		38'500.00		
430.6810.107	Amortissement ordinaire		2'212.85		5'200.00		

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.6810.108	Amortissement ordinaire		19'100.00		19'100.00		19'100.00
460.6810.110	Amortissement ordinaire		14'775.25		15'200.00		
460.6810.111	Amortissement ordinaire		35'000.00		35'000.00		35'000.00
450.6810.112	Amortissement ordinaire		119'641.77		120'000.00		132'406.42
460.6810.113	Amortissement ordinaire		7'000.00		7'000.00		7'000.00
440.6810.116	Amortissement ordinaire		9'400.00		9'400.00		9'400.00
460.6810.118	Amortissement ordinaire		8'700.00		8'700.00		8'700.00
441.6810.121	Amortissement ordinaire		453.60				10'700.00
430.6810.122	Amortissement ordinaire		17'620.05		18'000.00		16'704.70
431.6810.124	Amortissement ordinaire		9'400.00		9'400.00		9'400.00
460.6810.125	Amortissement ordinaire		1'121.90		2'500.00		
430.6810.126	Amortissement ordinaire		19'000.00		19'000.00		19'000.00
430.6810.128	Amortissement ordinaire		19'800.00		19'800.00		19'800.00
430.6810.130	Amortissement ordinaire		20'800.00		20'800.00		20'800.00
430.6810.133	Amortissement ordinaire		14'700.00		14'700.00		14'700.00
170.6810.134	Amortissement ordinaire		103'000.00		103'000.00		103'000.00
430.6810.136	Amortissement ordinaire		38'000.00		38'000.00		38'000.00
460.6810.137	Amortissement ordinaire				4'300.00		
430.6810.139	Amortissement ordinaire		18'300.00		18'300.00		18'300.00
430.6810.142	Amortissement ordinaire		49'258.85		49'500.00		
430.6810.143	Amortissement ordinaire		17'591.65		25'000.00		
310.6810.199	Amortissement ordinaire		676'050.00				
351.6810.202	Amortissement ordinaire		15'500.00		15'500.00		15'500.00
351.6810.203	Amortissement ordinaire		22'000.00		22'000.00		22'000.00
503.6810.205	Amortissement ordinaire		107'000.00		107'000.00		107'000.00
503.6810.207	Amortissement ordinaire		500'000.00		500'000.00		500'000.00
503.6810.208	Amortissement ordinaire		400'000.00		400'000.00		400'000.00
503.6810.209	Amortissement ordinaire		20'000.00		20'000.00		20'000.00
503.6810.210	Amortissement ordinaire		14'000.00		14'000.00		14'000.00
503.6810.211	Amortissement ordinaire		36'100.00		36'100.00		36'100.00
503.6810.213	Amortissement ordinaire		8'000.00		8'000.00		8'000.00
359.6810.218	Amortissement ordinaire		11'573.30		12'000.00		
351.6810.221	Amortissement ordinaire		22'700.00		22'700.00		22'700.00
359.6810.223	Amortissement ordinaire		516'731.40		516'400.00		509'000.00
503.6810.224	Amortissement ordinaire		13'600.00		13'600.00		13'600.00
440.6810.226	Amortissement ordinaire		28'382.95		28'400.00		28'400.00
503.6810.227	Amortissement ordinaire		13'800.00		13'800.00		13'800.00
503.6810.228	Amortissement ordinaire		21'297.60				
430.6810.300	Amortissement ordinaire		15'000.00		15'000.00		14'980.40
610.6810.303	Amortissement ordinaire		25'300.00		25'300.00		25'300.00

Compte	Désignation	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355.6810.304	Amortissement ordinaire		54'640.64		55'000.00		50'172.50
430.6810.305	Amortissement ordinaire		14'400.00		14'400.00		14'400.00
503.6810.307	Amortissement ordinaire		8'800.00		8'800.00		8'800.00
300.6810.308	Amortissement ordinaire						6'700.00
420.6810.309	Amortissement ordinaire						7'400.00
503.6810.311	Amortissement ordinaire		30'000.00		30'000.00		30'000.00
503.6810.312	Amortissement ordinaire		29'397.90		30'400.00		
430.6810.314	Amortissement ordinaire		16'500.00		16'500.00		16'500.00
190.6810.315	Amortissement ordinaire		840.00				22'600.00
190.6810.318	Amortissement ordinaire				2'000.00		17'800.00
430.6810.320	Amortissement ordinaire		24'400.00		24'400.00		24'400.00
6815	Amortissements supplémentaires		867'284.85		1'141'700.00		659'425.75
460.6815.061	Amortissement supplémentaire		42'640.00		58'000.00		
420.6815.081	Amortissement supplémentaire				24'300.00		
420.6815.083	Amortissement supplémentaire		16'700.00		18'000.00		
420.6815.087	Amortissement supplémentaire						115'285.05
420.6815.102	Amortissement supplémentaire						13'572.15
460.6815.103	Amortissement supplémentaire		217'600.00		280'400.00		
460.6815.110	Amortissement supplémentaire		439'800.00		439'800.00		
441.6815.121	Amortissement supplémentaire						96'981.15
460.6815.125	Amortissement supplémentaire		35'000.00		71'500.00		
460.6815.137	Amortissement supplémentaire				123'700.00		
359.6815.214	Amortissement supplémentaire				108'000.00		
359.6815.218	Amortissement supplémentaire		108'000.00				
420.6815.309	Amortissement supplémentaire						66'176.20
190.6815.315	Amortissement supplémentaire		7'544.85				207'053.65
190.6815.318	Amortissement supplémentaire				18'000.00		160'357.55
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		1'396'914.41		1'292'400.00		612'795.57
6900	Augmentation des investissements		1'396'914.41		1'292'400.00		612'795.57
200.6900.001	Augmentation des investissements		1'396'914.41		1'292'400.00		612'795.57

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2016	Mouvement		Bilan au 31.12.2016
			Débit	Crédit	
91	*** ACTIFS ***	76'626'166.12	114'038'951.84	114'149'812.46	76'515'305.50
910	DISPONIBILITES	7'743'447.86	83'843'661.84	84'298'810.79	7'288'298.91
9100	Caisse	23'572.10	15'752'161.50	15'743'346.15	32'387.45
9100.01	Caisse générale	8'561.45	276'171.25	269'513.70	15'219.00
9100.02	Caisse chèques REKA	12'590.00	30'500.00	28'900.00	14'190.00
9100.04	Caisse du greffe municipal	301.00	1'069.25	976.90	393.35
9100.05	Caisse de l'office de la police des constructions	260.00		260.00	
9100.06	Caisse du contrôle des habitants	1'000.00	141'500.00	141'500.00	1'000.00
9100.07	Caisse du service des bâtiments	599.95		228.10	371.85
9100.08	Caisse Garderie Les Mouflats	24.15	6'220.00	6'244.15	
9100.09	Caisse Garderie Les Petits loups	10.20	6'950.00	6'779.65	180.55
9100.10	Caisse Garderie Domino	98.95	26'000.00	25'555.45	543.50
9100.11	Caisse Bibliothèque communale	126.40	459.75	489.95	96.20
9100.12	Caisse Déchets encombrants		50.00		50.00
9100.13	Caisse Urbanisme		343.00		343.00
9100.97	Débiteurs, encaissements & restitutions par caisse		5'763.25	5'763.25	
9100.99	Transferts de trésorerie		15'257'135.00	15'257'135.00	
9101	Comptes de chèques postaux	7'331'346.53	66'310'723.85	67'022'398.05	6'619'672.33
9101.01	Boursier communal 10-2659-7	7'247'481.18	54'201'202.49	54'892'372.02	6'556'311.65
9101.03	Immeubles 12-195073-2	82'045.75	1'080'067.60	1'100'488.67	61'624.68
9101.96	Salaires en cours de paiement		10'955'190.10	10'955'190.10	
9101.97	Débiteurs, encaissements & restitutions par CCP	1'819.60	74'263.66	74'347.26	1'736.00
9102	Banques	388'529.23	1'780'776.49	1'533'066.59	636'239.13
9102.01	BCV - compte de trésorerie No 0722.27.50	243'360.50	680'776.49	850'287.59	73'849.40
9102.03	UBS - compte de trésorerie No 600.616.1	25'911.46		80.00	25'831.46
9102.04	CS - compte de trésorerie No 226082-11-4	119'257.27	1'100'000.00	682'699.00	536'558.27

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2016	Mouvement		Bilan au 31.12.2016
			Débit	Crédit	
911	REALISABLE	14'011'007.59	21'171'470.66	22'901'694.30	12'280'783.95
9111	Comptes courants débiteurs	1'598'066.36	3'305'321.95	2'812'731.67	2'090'656.64
9111.01	Impôt anticipé à récupérer	98'933.19	1'222'935.00	98'933.19	1'222'935.00
9111.02	Avances de salaire au personnel		54'875.75	54'375.75	500.00
9111.03	Compte courant Etat de Vaud économie et tourisme		6'282.70	6'282.70	
9111.04	Compte courant Allocations familiales Commune		192'350.00	192'350.00	
9111.05	Compte courant C.O.H.		900.00	900.00	
9111.06	Chèques REKA vendus		23'120.00	23'120.00	
9111.08	Compte courant AJESOL	1'224'989.86	727'775.50	1'224'989.86	727'775.50
9111.11	Compte courant C.I.P.	5'310.45		5'310.45	
9111.13	Compte courant achats privés du personnel		11'245.40	10'405.40	840.00
9111.14	Compte courant coopérative du refuge d'Ecublens	10'043.10	22'164.25	20'345.90	11'861.45
9111.15	Prestations pour tiers à refacturer	1'977.20	17'231.65	19'208.85	
9111.16	ARASOL - acomptes	36'468.90	279'531.10	268'681.35	47'318.65
9111.17	Compte courant A.V.S. Conseil Communal	522.05		522.05	
9111.18	Compte courant fournitures et produits de nettoyage		82'377.27	82'377.27	
9111.19	Compte courant A.V.S.	155'236.45	510.00	155'236.45	510.00
9111.20	Compte courant économat communal		27'900.00	27'900.00	
9111.21	Compte courant frais de téléphone		45'175.05	45'175.05	
9111.23	Compte courant selecta - cafétéria	37.00	9.00	46.00	
9111.25	Compte courant leasing		82'605.00	82'605.00	
9111.26	Compte courant Alouettes		3'240.00	3'240.00	
9111.28	Bon de repas à refacturer à Renens		5'145.00	5'145.00	
9111.29	Compte courant SUVA	3'843.85		3'843.85	
9111.30	Compte courant T.V.A. épuration - fonctionnement		170'419.85	170'419.85	
9111.32	Compte courant chauffage Bois 2/4	27'226.35	21'510.10	27'226.35	21'510.10
9111.33	Compte courant T.V.A. titres de transport - fonctionnement		7'963.10	7'963.10	
9111.34	Compte courant chauffage Villars 13	1'276.30	264.20	1'276.30	264.20
9111.35	Compte courant chauffage Villars 11		431.55		431.55
9111.36	Compte courant T.V.A. épuration - investissement		20'710.00	20'710.00	
9111.39	Compte courant "Centre des Jeunes"	2'199.46	26'200.00	26'165.02	2'234.44
9111.41	Compte courant T.V.A. déchets - fonctionnement		90'148.35	90'148.35	
9111.42	Compte courant T.V.A. déchets - investissement		5'980.83	5'980.83	
9111.45	Compte courant chauffage Renges 10	6'267.50	4'315.90	6'267.50	4'315.90
9111.47	Compte courant T.V.A.	23'509.70	137'005.40	114'733.20	45'781.90
9111.55	Compte courant 55+		15'000.00	10'847.05	4'152.95
9111.60	Dépôt de garantie PanGas	225.00			225.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2016	Mouvement		Bilan au 31.12.2016
			Débit	Crédit	
9112	Impôts à encaisser	11'096'355.11	4'190'477.65	6'380'538.75	8'906'294.01
9112.01	Débiteurs impôts PP + PM + IS	7'885'732.04	2'007'230.14	1'711'694.63	8'181'267.55
9112.02	Débiteurs impôts PM	2'159'099.71		2'159'099.71	
9112.03	Débiteurs impôts IS	308'439.25	1'630'000.00	1'938'439.25	
9112.04	Impôt anticipé supputé à récupérer	743'084.11	553'247.51	571'305.16	725'026.46
9115	Autres débiteurs	1'316'586.12	13'675'671.06	13'708'423.88	1'283'833.30
9115.01	Débiteurs	1'026'308.47	6'953'001.19	6'735'939.52	1'243'370.14
9115.02	Débiteurs divers	30'100.40	30'804.91	30'100.40	30'804.91
9115.03	BVR traités à encaisser	259'754.50	6'557'715.36	6'808'785.76	8'684.10
9115.10	Encaissement EC Maestro		81'403.35	81'403.35	
9115.11	Encaissement Postcard		39'180.15	39'180.15	
9115.12	Encaissement Internet	422.75	13'566.10	13'014.70	974.15
912	PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	9'426'077.11	19'483.20	72'416.10	9'373'144.21
9120	Titres et placements	1'882'482.29		5'000.00	1'877'482.29
9120.01	Actions Romande Energie Holding SA	44'685.00			44'685.00
9120.02	Actions SIE SA	606'100.00			606'100.00
9120.03	Actions TvT SA	1.00			1.00
9120.10	Prêt à terme Sté Coopérative Refuge Ecublens	145'000.00		5'000.00	140'000.00
9120.20	Participation à l'Entente "Chalet les Alouettes"	1'086'696.29			1'086'696.29
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier	7'543'594.82	19'483.20	67'416.10	7'495'661.92
9123.01	Terrains	17.00			17.00
9123.02	Immeuble ch. de Veilloud 5/7	3'350'100.00			3'350'100.00
9123.03	Immeuble rue du Villars 13	80'000.00			80'000.00
9123.04	Immeuble rue du Villars 11	1.00			1.00
9123.05	Immeuble rue de Renges 10	385'500.00			385'500.00
9123.06	Immeuble rte du Bois 2/4	2'391'000.00			2'391'000.00
9123.10	Immeuble rue de Bassenges 21	364'500.00			364'500.00
9123.11	Immeuble ch. des Esserts 12	86'800.00			86'800.00
9123.16	Rte du Bois 2/4 - Rénovation local poste de police	249'200.00		17'800.00	231'400.00
9123.17	Rte du Bois 2/4 - Assainis. énergétique enveloppe	400'000.00		25'000.00	375'000.00
9123.18	Rte du Bois 2/4 - Aménagement 2014 poste de police	221'644.10	972.00	24'616.10	198'000.00
9123.20	Auberge et Grande salle - transformations	14'832.72	18'511.20		33'343.92

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2016	Mouvement		Bilan au 31.12.2016
			Débit	Crédit	
913	ACTIFS TRANSITOIRES	2'956'705.31	3'688'933.77	2'958'403.31	3'687'235.77
9139	Actifs transitoires	2'956'705.31	3'688'933.77	2'958'403.31	3'687'235.77
9139.49	Actifs transitoires	2'948'715.31	3'683'124.77	2'950'413.31	3'681'426.77
9139.50	Loyers à recevoir	7'990.00	5'809.00	7'990.00	5'809.00
914	INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	41'565'197.40	5'213'344.62	3'726'366.31	43'052'175.71
9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	10'789'239.75	1'947'361.05	1'621'330.57	11'115'270.23
9141.01	Crêts/Pierre - réaménagement carrefour CE	457'200.00		25'400.00	431'800.00
9141.03	Bochet - remplacement des collecteurs EU/EC	223'704.90	1'388.40	225'093.30	
9141.04	Réseau TP 2012 - aménagements	322'900.95	1'032.50	21'933.45	302'000.00
9141.05	Gare de Renens - réaménagement CE	442'126.75		38'626.75	403'500.00
9141.06	RC 82 réaménagement Tir-Fédéral - Pont-Bleu	158'599.75	173'817.68		332'417.43
9141.07	Raye - élargissement trottoir	33'921.75	21'491.10	2'212.85	53'200.00
9141.08	Crochy/Tir-Fédéral - aménag. carrefour + feux	136'000.00		19'100.00	116'900.00
9141.09	Carrefour Larges-Pièces et route industrielle	998'644.65	1'098'419.25	203'162.00	1'893'901.90
9141.10	Larges-Pièces - nouveaux collecteurs - CE	387'985.45	66'589.80	454'575.25	
9141.11	Villars - séparatif + aménagement surface	280'000.00		35'000.00	245'000.00
9141.12	Déchèterie - assainissement et extension	2'010'000.00	62'641.77	119'641.77	1'953'000.00
9141.13	Forêt - rempl. collecteur EU + réfection chaussée	77'000.00		7'000.00	70'000.00
9141.14	Secteur Bussigny - déviation EU sur ERM	10'710.00			10'710.00
9141.15	RC1a - étape 3 - Tir-Fédéral/Venoge	2'372.70	6'838.30		9'211.00
9141.16	Chatanéraie - aménagement parc public	47'000.00		9'400.00	37'600.00
9141.17	RC1a - étape 2 - requalification	205'278.35	150'898.45		356'176.80
9141.18	Epenex - mise en séparatif	104'400.00		8'700.00	95'700.00
9141.21	Columbarium		453.60	453.60	
9141.22	Tir-Fédéral - Secteur Citadelle	286'000.00	7'620.05	17'620.05	276'000.00
9141.23	Plaine du Croset - réaménagement routier	83'024.75	5'280.15		88'304.90
9141.24	Crêts secteur Sud - instal. éclairage public	28'200.00		9'400.00	18'800.00
9141.25	Villars - réfection grilles et sacs de route	36'121.90		36'121.90	
9141.26	Rte du Bois - abaissement chaussée	145'000.00		19'000.00	126'000.00
9141.28	Neuve/Colline/Vallaire - réaménagement carrefour	297'000.00		19'800.00	277'200.00
9141.30	Bassenges - réaménagement de la rue	332'800.00		20'800.00	312'000.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2016	Mouvement		Bilan au 31.12.2016
			Débit	Crédit	
9141.33	Champ-Colomb - réaménagement	264'600.00		14'700.00	249'900.00
9141.34	Croset - réaménagement des terrains de sport CE	1'545'000.00		103'000.00	1'442'000.00
9141.36	Vallaire / Verney-Montaney - création carrefour CE	646'000.00		38'000.00	608'000.00
9141.39	Tir-Fédéral - Secteur du Collège d'Epenex	230'170.00		18'300.00	211'870.00
9141.42	Bochet - réaménagement du chemin	589'868.95	130'889.90	49'258.85	671'500.00
9141.43	Villars - réfection chaussée et bruit routier	407'608.90	48'921.90	105'030.80	351'500.00
9141.45	Chiésaz - création trottoir zone Nord			2'200.65	2'200.65
9141.46	Tir-Fédéral (RC 82) - réfection des collecteurs		161'464.00		161'464.00
9141.53	Tir-Fédéral/Pont Bleau (RC 82) ouvrages d'art		7'413.55		7'413.55
9143	Bâtiments et constructions	29'072'259.75	2'937'020.98	1'858'685.25	30'150'595.48
9143.02	Hôtel de Ville - transformations intérieures	155'000.00		15'500.00	139'500.00
9143.03	Esserts 5 - transformation bâtiment	308'000.00		22'000.00	286'000.00
9143.04	Mars - assainissement façades	23'268.60			23'268.60
9143.05	Jupiter - transformation & assainis. façades	2'889'000.00		107'000.00	2'782'000.00
9143.07	Pontet - développement centre scolaire & sportif	2'500'000.00		500'000.00	2'000'000.00
9143.08	Coquerellaz - extension du collège	6'000'000.00		400'000.00	5'600'000.00
9143.09	Saturne - rénovation salle de gym	320'000.00		20'000.00	300'000.00
9143.10	Mars + Vénus - remplacement plafonds suspendus	84'000.00		14'000.00	70'000.00
9143.11	Pluton - assainissement enveloppe	685'900.00		36'100.00	649'800.00
9143.13	Epenex - assainissement des plafonds	120'000.00		8'000.00	112'000.00
9143.15	Croset-Parc - nouveau collège	202'228.10	1'079'185.70		1'281'413.80
9143.17	Coquerellaz - APEMS	48'970.45	1'837'842.63		1'886'813.08
9143.18	Domino - nouvel espace de repos	118'036.30	1'537.00	119'573.30	
9143.19	Mon-Repos - remplacement ascenseur		7'500.00		7'500.00
9143.21	Hôtel de Ville - transformations intérieures	590'200.00		22'700.00	567'500.00
9143.23	Plaine du Croset - bâtiment socioculturel	14'003'758.70	3'972.70	516'731.40	13'491'000.00
9143.24	Vénus - assainissement façades Ouest-Sud	312'800.00		13'600.00	299'200.00
9143.26	Réfection des serres	482'800.00	6'982.95	28'382.95	461'400.00
9143.27	Croset - assainissement production chaleur	207'000.00		13'800.00	193'200.00
9143.28	Pontet - restructuration centre scolaire	21'297.60		21'297.60	
9146	Mobilier, machines et véhicules	1'703'697.90	328'962.59	246'350.49	1'786'310.00
9146.00	Balayeuse city cat - remplacement	135'000.00		15'000.00	120'000.00
9146.03	Inst. de régulation routière (IRR) le long du m1	151'800.00		25'300.00	126'500.00
9146.04	Acquisition de 2 panneaux lumineux suppl.	410'000.00	57'640.64	54'640.64	413'000.00
9146.05	Acquisition d'un silo à sel et d'une saleuse	72'000.00		14'400.00	57'600.00
9146.07	Jupiter - rénov.anciennes cuisines scolaires	44'000.00		8'800.00	35'200.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2016	Mouvement		Bilan au 31.12.2016
			Débit	Crédit	
9146.10	Véhicule Reform Multi - remplacement Unimog		262'937.10	19'527.10	243'410.00
9146.11	Mobilier scolaire - renouvellement	420'000.00		30'000.00	390'000.00
9146.12	Pontet - installation de casiers scolaires	299'397.90		29'397.90	270'000.00
9146.14	Remplacement véhicule utilitaire tout terrain	49'500.00		16'500.00	33'000.00
9146.15	Déploiement d'une GED		8'384.85	8'384.85	
9146.20	Rempl. camion Mercedes avec grue	122'000.00		24'400.00	97'600.00
915	PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES	857'158.00		107'000.00	750'158.00
9152	Prêts et participations	555'800.00		5'000.00	550'800.00
9152.05	Sté coop. du refuge - parts sociales	55'000.00		5'000.00	50'000.00
9152.40	AJESOL - prêt pour fonds de roulement	500'800.00			500'800.00
9153	Titres et papiers-valeurs	301'358.00		102'000.00	199'358.00
9153.02	tl SA actions	301'340.00		102'000.00	199'340.00
9153.03	Pétanque Le Motty - parts sociales	1.00			1.00
9153.04	Valorsa SA - actions	1.00			1.00
9153.06	LS Vaud Foot SA - actions	1.00			1.00
9153.08	Coopérative vaudoise de cautionnement / parts	1.00			1.00
9153.09	Sté coop immob ateliers pr handicapés part sociale	1.00			1.00
9153.10	Fondation Théâtre Kléber-Méleau, part au capital	1.00			1.00
9153.12	Actions A - Cie générale de navigation	1.00			1.00
9153.13	Actions B - Cie générale de navigation	1.00			1.00
9153.14	Sté coop piscine de Renens parts sociales	1.00			1.00
9153.15	Ass forestière Vaudoise parts sociales	1.00			1.00
9153.16	Amis de la nature Les Cluds parts sociales	1.00			1.00
9153.17	Sté coop des sites et espaces verts parts sociales	1.00			1.00
9153.18	Cridec SA actions	1.00			1.00
9153.19	Sté coop Service suisse bibliothèques parts sociales	1.00			1.00
9153.20	Espace horloger de la Vallée de Joux parts sociales	1.00			1.00
9153.21	Centre Intercommunal de Glace de Malley SA	1.00			1.00
9153.22	Société coopérative Boipac - parts sociales	1.00			1.00
9153.23	Société coopérative Maison du Peuple - parts sociales	1.00			1.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2016	Mouvement		Bilan au 31.12.2016
			Débit	Crédit	
916	SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS A AMORTIR	44'093.35	29'435.00	44'093.35	29'435.00
9162	Subv. et particip. d'investissements amortissables	44'093.35	29'435.00	44'093.35	29'435.00
9162.61	Mèbre-Sorge - sect. 4 / Blancherie-Concorde	44'093.35		44'093.35	
9162.62	Mèbre-Sorge - réhabilitation secteur 5		29'435.00		29'435.00
917	AUTRES DEPENSES A AMORTIR	22'479.50	72'622.75	41'028.30	54'073.95
9170	Autres dépenses à amortir	22'479.50	72'622.75	41'028.30	54'073.95
9170.81	Plan mobilité pr administration com. CE	22'479.50		22'479.50	
9170.83	PDL Vallaire-Venoge		18'548.80	18'548.80	
9170.87	Renges-Venoge Image Directrice		5'588.70		5'588.70
9170.88	Révision PDCOM		48'485.25		48'485.25

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2016	Mouvement		Bilan au 31.12.2016
			Débit	Crédit	
92	*** P A S S I F S ***	-76'626'166.12	148'785'828.48	148'674'967.86	-76'515'305.50
920	ENGAGEMENTS COURANTS	-2'304'269.47	133'471'825.48	135'174'838.69	-4'007'282.68
9200	Créanciers	-2'108'086.42	75'934'120.94	77'658'384.35	-3'832'349.83
9200.01	Créanciers paiements manuels	-969'403.00	5'021'486.65	5'968'819.69	-1'916'736.04
9200.03	Créanciers Citizen	-1'134'483.42	35'457'571.32	36'233'901.69	-1'910'813.79
9200.04	Chèques postaux en circulation (BPR)	-4'200.00	19'560.00	20'160.00	-4'800.00
9200.99	Créanciers Citizen en cours de paiement		35'435'502.97	35'435'502.97	
9206	Comptes courants créanciers	-196'183.05	57'537'704.54	57'516'454.34	-174'932.85
9206.01	Cautions abts CGN		9'900.00	9'900.00	
9206.02	Impôt à la source retenu au personnel		9'337.60	9'337.60	
9206.03	Contributions à rembourser		55'593.85	55'593.85	
9206.04	Compte courant C.I.P.		2'417'276.70	2'432'767.20	-15'490.50
9206.05	Compte courant Bâloise ass. LAA		183'629.25	183'629.25	
9206.06	Compte courant Bâloise ass. compl. LAA		25'323.55	25'323.55	
9206.07	Compte courant A.V.S.		1'933'895.65	1'933'895.65	
9206.09	Compte courant SUVA		89'329.90	89'329.90	
9206.10	Compte courant Swica ass. PGM		98'491.10	98'491.10	
9206.11	Acomptes impôts PP + PM + IS		26'855'000.00	26'855'000.00	
9206.12	Acomptes impôts PP		20'520'000.00	20'520'000.00	
9206.13	Compte courant TVA due s'épuration		150'583.05	150'583.05	
9206.16	Compte courant conciergerie Refuge d'Ecublens		17'017.55	17'017.55	
9206.17	Compte courant A.V.S. conciergerie Refuge		2'943.60	2'943.60	
9206.19	Compte courant TVA due s/déchets		108'825.16	108'825.16	
9206.20	Compte courant A.V.S. Conseil communal		8'492.90	8'492.90	
9206.22	Compte courant garantie permis de fouille	-5'000.00	2'000.00	6'000.00	-9'000.00
9206.24	Compte courant caution clés cylindres écoles	-11'420.00	1'400.00	1'930.00	-11'950.00
9206.25	Compte courant caution cartes buanderie Bois 2/4	-170.00			-170.00
9206.26	Tridel - prêt selon convention	-5'797.60			-5'797.60
9206.27	Compte courant T.V.A. due s/titres de transport		7'604.45	7'604.45	
9206.30	Compte courant AJESOL		4'328'336.13	4'328'336.13	
9206.32	Compte courant chauffage Bois 2 - 4		60'931.60	60'931.60	
9206.33	Compte courant chauffage Esserts 5	-1'260.00	1'593.35	1'593.35	-1'260.00
9206.35	Compte courant chauffage Renges 10		11'609.05	11'609.05	
9206.36	Compte courant chauffage Coquerellaz	-1'120.00	1'092.75	1'092.75	-1'120.00
9206.37	Compte courant chauffage Veilloud 5 - 7	-15'441.45	39'636.45	33'787.75	-9'592.75
9206.38	Compte courant chauffage Villars 11	-1'077.40	7'801.05	6'723.65	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2016	Mouvement		Bilan au 31.12.2016
			Débit	Crédit	
9206.41	Compte courant chauffage Auberge communale	-3'485.55	10'860.35	13'758.45	-6'383.65
9206.44	Compte courant chauffage Villars 13		3'666.80	3'666.80	
9206.49	Compte courant chauffage Collège du Croset	-1'400.00	1'133.70	1'133.70	-1'400.00
9206.51	Compte courant chauffage Neptune	-1'980.00	3'188.10	3'188.10	-1'980.00
9206.52	Compte courant chauffage Saturne	-1'260.00	1'798.20	1'798.20	-1'260.00
9206.63	Cap sur l'Ouest 2016	-41'961.05	124'892.70	87'500.00	-4'568.35
9206.81	c/c gérance - Bois 2-4		97'000.00	97'000.00	
9206.82	c/c gérance - Veilloud 5-7		132'000.00	132'000.00	
9206.83	c/c gérance - Autres immeubles		156'000.00	156'000.00	
9206.90	Provision pour charges de fonctionnement	-100'000.00			-100'000.00
9206.93	Retenue salaire-loyer	-4'810.00	59'520.00	59'670.00	-4'960.00
921	DETTES A COURT TERME	-4'000'000.00	8'000'000.00	8'000'000.00	-4'000'000.00
9210	Banques	-4'000'000.00	8'000'000.00	8'000'000.00	-4'000'000.00
9210.11	Finarbit, 01.10.2015 - 01.04.2016	-4'000'000.00	4'000'000.00		
9210.12	Finarbit, 01.04.2016 - 03.10.2016		4'000'000.00	4'000'000.00	
9210.13	Swissquote, 03.10.2016 - 10.01.2017			4'000'000.00	-4'000'000.00
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	-11'000'000.00			-11'000'000.00
9221	Emprunts par obligations simples	-11'000'000.00			-11'000'000.00
9221.01	Emprunt 2011-2021 Fonds de compensation AVS	-7'000'000.00			-7'000'000.00
9221.02	Emprunt 2014-2019 Fonds de compensation AVS	-4'000'000.00			-4'000'000.00
923	ENGAGEMENTS ENVERS FONDS SPECIAUX	-948.66		390.33	-1'338.99
9233	Fonds spéciaux	-948.66		390.33	-1'338.99
9233.01	Fonds des affaires sociales	-948.66		390.33	-1'338.99
925	PASSIFS TRANSITOIRES	-2'578'851.17	2'583'906.62	2'170'115.00	-2'165'059.55
9259	Passifs transitoires	-2'578'851.17	2'583'906.62	2'170'115.00	-2'165'059.55
9259.01	Intérêts courus sur emprunts	-146'124.00	146'124.00	145'114.00	-145'114.00
9259.50	Loyers reçus d'avance	-27'143.00	27'143.00	19'350.00	-19'350.00
9259.99	Passifs transitoires	-2'405'584.17	2'410'639.62	2'005'651.00	-2'000'595.55

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2016	Mouvement		Bilan au 31.12.2016
			Débit	Crédit	
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE	-43'056'687.15	4'730'096.38	1'776'394.58	-40'102'985.35
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	-9'236'630.44	1'286'443.95	178'030.85	-8'128'217.34
9280.01	Réseau d'égouts et ouvrages d'épuration	-7'434'956.79	898'760.05		-6'536'196.74
9280.02	Défense contre l'incendie	-1'047'443.00	242'062.97		-805'380.03
9280.04	Fonds en faveur des forêts	-30'550.30			-30'550.30
9280.05	Fds communal pour le développement durable	-504'624.18	111'102.70	178'030.85	-571'552.33
9280.06	Ordures ménagères et déchets	-219'056.17	34'518.23		-184'537.94
9281	Fonds de renouvellement et de rénovation	-1'064'706.71	334'428.15	153'000.00	-883'278.56
9281.01	Fds de renouvel. matériel éducatif - Gard. Domino	-5'112.15	9'191.40	15'000.00	-10'920.75
9281.02	Fds de renouvel. matériel éducatif - Gard. Les Petits Loups	-3'226.50	2'030.25	5'000.00	-6'196.25
9281.24	Bâtiments-HLM Bois 2-4 - Rénovation	-97'301.00	126'870.50	68'000.00	-38'430.50
9281.25	Bâtiments-HLM Veilloud 5-7 - Rénovation	-959'067.06	196'336.00	65'000.00	-827'731.06
9282	Fonds de réserve	-32'755'350.00	3'109'224.28	1'445'363.73	-31'091'489.45
9282.01	Garderie Domino	-141'523.90	119'573.30		-21'950.60
9282.02	Achats de terrains	-855'647.10	676'050.00		-179'597.10
9282.03	Places de parc	-6'000.00			-6'000.00
9282.06	Débiteurs douteux ordinaires	-14'993.00	14'762.75	8'517.75	-8'748.00
9282.07	Débiteurs douteux impôts PP	-1'330'546.00	451'700.28	1'083'006.28	-1'961'852.00
9282.08	Débiteurs douteux impôts PM	-1'597'684.00	1'597'684.00	131'773.00	-131'773.00
9282.10	Réserve générale	-19'493'000.39			-19'493'000.39
9282.11	Investissements futurs - solde disponible	-9'227'955.61	249'453.95		-8'978'501.66
9282.12	Investissements futurs - montants engagés	-88'000.00		222'066.70	-310'066.70
929	CAPITAL	-13'685'409.67		1'553'229.26	-15'238'638.93
9290	Capital	-13'685'409.67		1'553'229.26	-15'238'638.93
9290.01	Capital	-13'685'409.67			-13'685'409.67
9290.05	Résultat de l'exercice			1'553'229.26	-1'553'229.26

compte	nature	nombre	désignation	valeur nominale	amortissements remboursements	valeur comptable au 31.12.2016	valeur fiscale
PATRIMOINE FINANCIER							
Titres et placements				3'510'915.10	1'655'617.81	1'877'482.29	1'156'500.00
9120.01	actions	900	Romande Energie Holding SA	22'500.00	-	44'685.00	1'156'500.00
9120.02	actions	73'560	SIE SA - Réduction du capital de 15 à 2 mios en 2015	735'600.00	129'500.00	606'100.00	
9120.03	actions	30'700	TvT Services SA	307'000.00	306'999.00	1.00	
9120.10	prêt à terme		Société coopérative Refuge d'Ecublens	190'000.00	50'000.00	140'000.00	
9120.20	participation		Entente "Chalet les Alouettes"	2'255'815.10	1'169'118.81	1'086'696.29	
PATRIMOINE ADMINISTRATIF							
Prêts et capitaux de dotations				660'800.00	110'000.00	550'800.00	-
9152.05	parts sociales	1 + 1	Société coopérative Refuge d'Ecublens (fr. 10'000.- et fr. 150'000.-)	160'000.00	110'000.00	50'000.00	
9152.40	prêt pour fonds de roulement		AJESOL	500'800.00	-	500'800.00	
Titres et papiers valeurs				3'672'150.00	3'472'792.00	199'358.00	-
9153.02	actions	12'176	tl SA	3'044'000.00	2'844'660.00	199'340.00	
9153.03	parts sociales	10	Pétanque Le Motty	5'000.00	4'999.00	1.00	
9153.04	actions	55 + 153	Valorsa SA (55 à fr. 800.- et 153 à fr. 2'400.- de nominal)	411'200.00	411'199.00	1.00	
9153.06	actions	40	LS - Vaud Foot SA	2'000.00	1'999.00	1.00	
9153.08	parts sociales	115	Coopérative Vaudoise de Cautionnement (CVC)	1'150.00	1'149.00	1.00	
9153.09	parts sociales	120	Société coopérative Immobilière "Les Ateliers pour Handicapés"	12'000.00	11'999.00	1.00	
9153.10	part	1	Fondation Théâtre Kléber-Méleau	5'000.00	4'999.00	1.00	
9153.12	actions A	16	Compagnie Générale de Navigation (réduction nominal de 75% en 2012)	400.00	399.00	1.00	
9153.13	actions B	10	Compagnie Générale de Navigation (réduction nominal de 75% en 2012)	250.00	249.00	1.00	
9153.14	parts sociales	4	Société coopérative de la piscine de Renens	2'000.00	1'999.00	1.00	
9153.15	parts	3	Association forestière Vaudoise et du Bas-Valais	750.00	749.00	1.00	
9153.16	parts	3	Amis de la nature - section Yverdon	300.00	299.00	1.00	
9153.17	parts sociales	74	Société coopérative des sites et espaces verts	7'400.00	7'399.00	1.00	
9153.18	actions	35	CRIDEC	35'000.00	34'999.00	1.00	
9153.19	parts sociales	10	Société coopérative Service Suisse aux Bibliothèques	1'000.00	999.00	1.00	
9153.20	part	1	Fondation de l'Espace horloger de la Vallée de Joux	200.00	199.00	1.00	
9153.21	actions	287	Centre Intercommunal de Glace Malley SA	143'500.00	143'499.00	1.00	
9153.22	parts sociales	20	Société coopérative Boipac	500.00	499.00	1.00	
9153.23	parts sociales	5	Société coopérative de la Maison du Peuple	500.00	499.00	1.00	

situation	nature	n° parcelle	surface en m²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2016	n° police ECA	valeur ECA indice 125
PATRIMOINE FINANCIER			231'385	26'122'100.00	7'495'661.92		21'713'589.00
Bâtiments locatifs			16'828	13'346'000.00	7'044'344.92		20'876'089.00
Veilloud 5-7	habitation garages	132	4'271	3'982'000.00	3'350'100.00	1452 1442	6'557'850.00 281'039.00
Motty 6	grande salle auberge	462 ^{b)}	-	- 706'000.00	- 33'343.92	295 296	2'340'426.00 1'668'818.00
Villars 13	habitation	626	478	358'000.00	80'000.00	99	439'583.00
Villars 11	habitation	642	247	1'447'000.00	1.00	87	1'137'607.00
Renges 10 "La Bergère"	habitation dépôt voirie	884	7'105	400'000.00	385'500.00 -	408 642	1'308'050.00 357'875.00
Bois 2-4	habitation avec affectation mixte (poste de police) garage garage double	1195	4'727	6'453'000.00	3'195'400.00	1036 2025 2035	6'694'241.00 50'000.00 40'600.00
Bâtiments divers			2'002	711'000.00	451'300.00		837'500.00
Bassenges 21	"Galerie du Pressoir"	490	132	430'000.00	364'500.00	191	837'500.00
Esserts 12	place de jeu	2359	1'870	281'000.00	86'800.00		-

situation	nature	n° parcelle	surface en m²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2016	n° police ECA	valeur ECA indice 125
PATRIMOINE FINANCIER (suite)							
Terrains			212'555	12'065'100.00	17.00		-
Forêt	DDP en faveur de Maison ouvrière E	15	4'478	2'850'000.00	-		-
Forêt/Pont-Bleu	DDP en faveur de Logacop	55	10'197	20'000.00	1.00		-
Champ-Colomb	DDP en faveur de Afiro et Logacop	56	12'555	248'000.00	1.00		-
Bochet / Tir-Fédéral	DDP en faveur de Sté Pétanque Le Motty	70	6'597	-	1.00		-
Bois 29A et 29B	DDP en faveur de Primavesta	115 ^{f)}	1'580	1'027'000.00	-		-
Trois-Ponts	DDP en faveur de Sté Coop. du Refuge	340	2'734	29'000.00	1.00		-
Pierre	DDP en faveur de Sté Coop. Migros Vaud	356	13'001	1'471'000.00	1.00		-
Au Paquier de Venoge	pré-champ + forêt	716	34'000	22'000.00	1.00		-
Fochau / Les Loyes	pré-champ	758	34'805	32'000.00	1.00		-
Les Loyes	pré-champ	771	5'139	4'700.00	1.00		-
En Bailly	pré-champ	848	3'368	3'000.00	1.00		-
Colline / Plantaz	vignes	940	2'457	17'000.00	1.00		-
Plantaz	vignes	941	366	1'800.00	1.00		-
Plantaz	vignes	942	377	2'600.00	1.00		-
Plantaz d'En-Bas	terrain en zone mixte	1009	3'136	389'000.00	1.00		-
Verney Montaney	terrain en zone mixte	1013	2'073	259'000.00	1.00		-
Verney Montaney	terrain en zone mixte	1014	9'803	757'000.00	1.00		-
En Reculan	terrain en zone industrielle (PAC Venoge)	1340	49'761	4'754'000.00	1.00		-
Clos/Grand Record	terrain en zone villa	1467	16'128	178'000.00	1.00		-

situation	nature	n° parcelle	surface en m²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2016	n° police ECA	valeur ECA indice 125
PATRIMOINE ADMINISTRATIF			502'793	399'880.00	30'150'595.48		120'680'257.00
Bâtiments administratifs et techniques			99'079	-	14'491'500.00		22'586'389.00
Bois 27	Centre socioculturel CSCE	115 f)	8'675	-	13'491'000.00	2045	11'395'219.00
Bois 6/Tir-Féd. 72/Esserts 5	Centre technique communal et locaux SDIS	168 a)	72'770	-	286'000.00	1167	5'662'778.00
	garages			-		1257	33'334.00
	garages			-		1396	45'185.00
	garages			-		1428	73'540.00
Motty 4	Hôtel de ville	462 b)	2'551	-	707'000.00	294	3'214'010.00
Colline 3-5	Administration générale	1635 c)	15'083	-	7'500.00	311	2'162'323.00
Edicules publics			529	680.00	-		154'093.00
Bois	WC public	168 a)	-	-		1288	116'593.00
Les Loyes	poids public	787	529	680.00		1657	37'500.00
Autres bâtiments			168'300	169'000.00	461'400.00		8'139'657
Tir-Federal	serres communales	168 a)	-	-	461'400.00	2151	376'979.00
	cabanon, dépôt terreux			-		2154	18'063.00
Crêts/Dévent	forêt + cimetière + station SIE	210	152'870	73'000.00	-	1982	138'675.00
	columbarium			-	-	2171	100'300.00
Motty	temple	451	1'137	-	-	287	1'287'972.00
Bassenges	couvert de fontaine	488	73	-		197	90'400.00
Renges	couvert de fontaine	811	526	-		436	165'625.00
	four, pressoir et bûcher			-		438	366'800.00
Plantaz	cantonnement STPA	943 d)		-		1410	3'589'740.00
	sous-station électrique			-		1844	148'636.00
Ch. de la Venoge	étude construction caserne SDIS	1009	3'136	-	-	-	-
Fontanettes	déchetterie	1060	10'558	-	-	2163	162'188.00
	déchetterie			-	-	2164	34'063.00
	Bureau			-	-	2188	59'375.00
Vignes/Croset	buvette FC Ecublens	1237 e)		-		1460	835'763.00
	buvette FC Ecublens sur terrain Croset			-		1658	63'000.00
Colline 3-5	habitation et dépôt	1635 c)		96'000.00		309	582'390.00
	pavillon de jardin			-		312	19'688.00
	pavillon			-		313	100'000.00

a) b) c) d) e) f) = plusieurs bâtiments de différentes natures sur une même parcelle

situation	nature	n° parcelle	surface en m²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2016	n° police ECA	valeur ECA indice 125
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)							
Bâtiments scolaires			64'462	-	15'197'695.48		89'800'118.00
Tir-Fédéral 42	collège Epenex dépendance	77	4'203	-	112'000.00	1116 1507	5'790'125.00 15'625.00
Bois 6/Tir-Féd.72/Esserts 5	collège Neptune collège Saturne salle de gymnastique Saturne collège Jupiter collèges Mars / Venus / Mercure piscine + salle gymnastique Pluton couvert préau	168 ^{a)}		- - - - - - -	6'124'268.60	63 832 833 974 1203 1217 2142	3'019'570.00 3'970'730.00 1'997'824.00 14'042'083.00 21'288'982.00 7'150'591.00 120'000.00
Croset	collège Croset Parc (nouveau n° de parcelle suite division de biens-fonds)	2470	3'721	-	1'281'413.80	-	-
Plantaz	collège Coquerellaz (SEMPA) collège Coquerellaz (nouveau)	943 ^{d)}	16'804	- -	7'486'813.08	1086 1797	2'794'230.00 10'007'102.00
Vignes/Croset	collège Croset (augmentation de surface, transfert de P. 2470, ex P. 324)	1237 ^{e)}	39'734	-	193'200.00	1339	19'603'256.00
a) b) c) d) e) f) = plusieurs bâtiments de différentes natures sur une même parcelle							
Terrains			170'423	230'200.00	-		-
Forêt	station SIE	2	9'181	-	-		-
Trois-Ponts	forêt	3	7'735	2'200.00	-		-
Bois	parc public Mont Souplia	91	12'116	-	-		-
Bois	station SIE	139	1'240	-	-		-
Veilloud/Bois	bande herbeuse	146	515	103'000.00	-		-
Larges Pièces	route	205	112	-	-		-
Villars	parc public (vente 90 m² en 2010 et 30 m² en 2014)	295	104	-	-		-
Bois	forêt	301	30'288	9'000.00	-		-
Crêts/Croset	station SIE	315	8'600	-	-		-
Trois-Ponts	forêt	336	20'304	6'000.00	-		-
Trois-Ponts	forêt	341	2'163	700.00	-		-
Trois-Ponts	forêt	342	2'587	800.00	-		-
Trois-Ponts	forêt	343	9'457	2'800.00	-		-
Motte	forêt	351	19'250	9'600.00	-		-
Motty	parking + pré-champ	464	1'386	-	-		-
Bassenges	fontaine	502	33	-	-		-
Bassenges	bande herbeuse	505	29	-	-		-
Bassenges	parking + pré-champ	512	403	-	-		-

situation	nature	n° parcelle	surface en m²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2016	n° police ECA	valeur ECA indice 125
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)							
Terrains (suite)							
					-		-
Cocarde	station SIE	530	58	-	-		-
Pierre	réservoir	585	3	-	-		-
Tir-Fédéral	parc public	697	1'118	-	-		-
En Fossaux	pré-champ + forêt	728	5'091	4'200.00	-		-
Les Loyes	pré-champ + forêt	759	2'497	1'400.00	-		-
Les Records du Flon	pré-champ + forêt	762	14'971	-	-		-
Colline	bande herbeuse	904	126	-	-		-
Dent d'Oche	station SIE	973	351	-	-		-
Villars	bande herbeuse	1201	44	-	-		-
Veilloud	bande herbeuse	1259	138	-	-		-
Ormet	bande herbeuse	1285	44	-	-		-
Tir-Fédéral	parc public	1291	90	-	-		-
Villars	route et trottoir	1303	521	-	-		-
Bassenges	bande herbeuse	1326	756	-	-		-
Maison Blanche	station SIE	1330	299	-	-		-
En Reculan	forêt	1343	7'475	2'500.00	-		-
Veilloud	route	1437	577	-	-		-
Veilloud	route	1465	258	-	-		-
Pierre	DDP en faveur de la commune sur parcelles 2311+2357	1549	163	-	-		-
Chantemerle	route	1621	49	-	-		-
Le Poyet	station de relevage des eaux usées	1626	3'553	-	-		-
Pierre	bande herbeuse	1699	1'883	-	-		-
Perrettes/Chiésaz	route	1974	2'026	-	-		-
Pierre	route	2311	463	-	-		-
Crêts	jardin	2344	505	88'000.00	-		-
Pierre	station SIE	2357	1'761	-	-		-
Bois	route	2389	100	-	-		-

Institutions	Années	Engagements	Codébiteurs	Montants
néant				-
néant				-
Total				-

Art. 495 CO *1 Le créancier ne peut exiger le paiement de la **caution simple** que si, après qu'elle s'est engagée, le débiteur a été déclaré en faillite ou a obtenu un sursis concordataire ou a été, de la part du créancier, qui a observé la diligence nécessaire, l'objet de poursuites ayant abouti à la délivrance d'un acte de défaut de biens définitif ou a transféré son domicile à l'étranger et ne peut plus être recherché en Suisse ou encore qu'en raison du transfert de son domicile d'un Etat étranger dans un autre l'exercice du droit du créancier est sensiblement entravé.*

2 Lorsque la créance est garantie par des gages, la caution simple peut exiger que le créancier se paie d'abord sur eux, à moins que le débiteur ne soit en faillite ou n'ait obtenu un sursis concordataire.

3 Lorsque la caution s'est engagée seulement à rembourser au créancier le montant de sa perte, elle ne peut être recherchée que si un acte de défaut de biens définitif a été délivré contre le débiteur ou si celui-ci a transféré son domicile à l'étranger ou si en raison du transfert de son domicile d'un Etat étranger dans un autre l'exercice du droit du créancier est sensiblement entravé. Lorsqu'un concordat a été conclu, la caution peut être recherchée immédiatement après son entrée en vigueur pour la partie remise de la dette.

4 Sont réservées les conventions contraires.

Art. 496 CO *1 Si la caution s'oblige avec le débiteur en prenant la qualification de **caution solidaire** ou toute autre équivalente, le créancier peut la poursuivre avant de rechercher le débiteur et de réaliser ses gages immobiliers, à condition que le débiteur soit en retard dans le paiement de sa dette et qu'il ait été sommé en vain de s'acquitter ou que son insolvabilité soit notoire.*

2 Le créancier ne peut poursuivre la caution avant d'avoir réalisé ses gages sur les meubles et créances que dans la mesure où, suivant l'appréciation du juge, ces gages ne couvrent probablement plus la dette, ou s'il en a été ainsi convenu ou encore si le débiteur est en faillite ou a obtenu un sursis concordataire.

Engagement envers la Caisse de pension

Les statuts de la Caisse intercommunale de pension adoptés par l'Assemblée des délégués le 13 juin 2013 définissent comme suit les engagements des communes :

Art. 43 Garantie de l'employeur

¹ Chaque employeur affilié à la Caisse garantit la couverture des prestations suivantes :

- a) prestations de vieillesse, de risque et de sortie;
- b) prestations de sortie dues à l'effectif des assurés sortant en cas de liquidation partielle;
- c) découverts techniques affectant l'effectif des assurés et pensionnés restant en cas de liquidation partielle.

² La garantie s'étend à la part des engagements pour les prestations qui ne sont pas entièrement financées en capitalisation sur la base des taux de couverture initiaux fixés par le Conseil.

³ En cas de liquidation partielle, l'employeur paie à la Caisse le montant de compensation en cas de sortie prévu par le règlement sur la liquidation partielle. L'application du règlement sur la liquidation partielle ne doit pas léser ni avantager la collectivité des assurés, des pensionnés et des employeurs restant dans la Caisse.

Art. 44 Appel à la garantie

¹ Si, après avoir pris les mesures d'assainissement, l'expert en prévoyance professionnelle constate que la Caisse ne peut faire face à ses engagements, la Caisse fait appel à la garantie des employeurs.

² La garantie est activée auprès de l'ensemble des employeurs affiliés. Elle est répartie proportionnellement entre les employeurs en fonction des engagements de la Caisse (somme des prestations de sortie et de la valeur actuelle des pensions en cours).

³ En cas de liquidation partielle, l'appel à la garantie est effectué conformément au règlement sur la liquidation partielle.

Art. 45 Garantie subsidiaire des communes affiliées

¹ En cas d'attestation de découvert ou d'acte de défaut de biens obtenu par la Caisse contre un employeur suite à l'appel à la garantie, la Caisse active en premier lieu d'éventuelles garanties contractuelles ou légales accordées par des tiers en faveur de cet employeur.

² Si le montant dû à la Caisse au titre de la garantie n'est pas entièrement couvert à l'issue des procédures engagées en vertu de l'alinéa 1, les communes affiliées répondent, solidairement entre elles, du solde. Celui-ci est réparti proportionnellement entre les communes en fonction des engagements relatifs à chaque commune affiliée.

Le cadre légal régissant actuellement l'établissement régulier des comptes communaux n'exige aucune mention des engagements envers la Caisse de pension. Dès lors, la Caisse Intercommunale de Pensions (CIP) ne communique aucun montant à ses assurés. La situation évoluera lors de l'introduction du futur Modèle de Comptes Harmonisés 2 (MCH2).

Les nouveaux statuts intègrent également des mesures visant à atteindre l'objectif de capitalisation de 80% en 2052, en respectant un palier à 75% en 2030. L'effort a été repartit à parts égales entre employés et employeurs. Les employés ont vu leur durée de travail augmenter de quatre ans et leur prestation de retraite légèrement diminuer. Les employeurs sont, quant à eux, sollicités financièrement au travers d'une contribution de recapitalisation de 3% perçue durant 17 ans sur la masse salariale déclarée, soit de 2014 à 2030.

Rappel des ententes intercommunales dont les comptes sont présentés conjointement aux comptes communaux

Désignation	Forme juridique	Nom du réviseur agréé
Entente intercommunale Crissier, Ecublens, St-Sulpice pour l'exploitation du chalet "Les Alouettes" à Morgins	Entente intercommunale	Intermandat SA à Lausanne
Commission intercommunale pour la concentration des eaux usées de la Mèbre et de la Sorge	Entente intercommunale	Intermandat SA à Lausanne
Commission intercommunale de la station d'épuration des eaux usées de Vidy CISTEP	Entente intercommunale	Contrôle des finances de la Ville de Lausanne
Commission intercommunale pour l'exploitation de la station d'épuration de Bussigny	Entente intercommunale	Fidinter SA à Lausanne
Service de Défense contre l'Incendie et de Secours (SDIS) Chamberonne	Entente intercommunale	Berney associés à Lausanne

AC	Assurance Chômage	CDP	Commandement De Payer
ACI	Administration Cantonale des Impôts	CE	Crédit d'Etude (investissements)
ACM	Activités Créatrices Manuelles	CEF	Centre d'Essais et de Formation
ACPMV	Association des Chefs des Polices Municipales Vaudoises	CFE	Chemins de Fers Fédéraux
ACT	Activités Créatrices sur Textiles	CGN	Compagnie Générale de Navigation
ACVSPC	Association Cantonale Vaudoise de la Sécurité et de la Protection Civile	CIIESEE	Commission d'Intégration et d'Echange Suisses-Etrangers d'Ecublens
ADB	Acte de Défaut de Biens	CIG	Centre d'Instruction de Gollion
ADESOV	Association des Directeurs des Etablissements Scolaires Officiels Vaudois	CIGM	Centre Intercommunal de Glace de Malley
AF	Allocations Familiales	CIP	Caisse Intercommunale de Pensions
AFC	Administration Fédérale des Contributions	CLP	Communauté de travail des bibliothèques suisses de Lecture Publique
AFJ	Accueil Familial de Jour	CMA	Fondation romande pour la Chanson et les Musiques Actuelles
AG	Assemblée Générale	CMS	Centre Médico Social
AGELA	Association Garderie Espagnole de LAusanne et environs	COH	Coordination de l'aménagement de l'Ouest lausannois et des Hautes écoles
AI	Assurances Invalidité	CPEV	Caisse de Pensions de l'Etat de Vaud
AJESOL	Association pour l'Accueil de Jours des Enfants du Sud-Ouest Lausannois	CPV	Centre Patronal Vaudois
AMV	Assurance Mutuelle Vaudoise	CRENOL	Couronne de la Région Nord-Ouest Lausannoise
ANV	Association des Notaires Vaudois	CRIDEC	Centre de Ramassage et d'Identification des DEChets spéciaux SA
ARASOL	Association Régionale pour l'Action Sociale région Ouest Lausannois	CS	Crédit Suisse
ARAVOH	Association auprès de Requérants d'Asile Vallorbe Oecuménique et Humanitaire	CSCE	Centre Socioculturel d'Ecublens
ARCV	Association Romande des Chefs de Voirie	CSR	Centre Social Régional
ARESD	Association Romande des Enseignant-e-s en Santé Bucco-Dentaire	CTC	Centre Technique Communal
ARPEA	Association Romande pour la Protection des Eaux et de l'Air	CTM	Centrale Téléphonique des Médecins
ASBV	Association des Services Bénévoles Vaudois	CVAJ	Centre Vaudois d'Aide à la Jeunesse
ASCCRE	Association Suisse pour le Conseil des Communes et Régions d'Europe	CVHE	Convention Vaudoise d'Hébergement
ASFICo	Autorité de Surveillance des Finances Communales	DEV	Développement Economique Canton de Vaud
ASH	Association Suisse pour l'Habitat	DFJ	Département de la Formation et de la Jeunesse
ASIT	Association pour le Système d'Information du Territoire	DNI	Dépenses Nettes d'Investissement
ASLOCA	Association Suisse des LOCAitaires	DSAS	Département de la Santé et de l'Action Sociale
ASOU	Association Suisse pour l'Orientation Universitaire	ECA	Etablissement Cantonal d'Assurance incendie
ASPAN	Association Suisse pour l'Aménagement National	EESP	Ecole d'Etudes Sociales et Pédagogiques
ASPEE	Association Suisse des Professionnels de l'Epuration des Eaux	EF	Economie Familiale (Cuisine)
ASTAG	Association Suisse des Transports routiers	EFRE	Entraide Familiale de Renens et Environs
AVA	Association Vaudoise des Archivistes	EMS	Etablissement Médico-Social
AVASAD	Association Vaudoise d'Aide et de Soins à Domicile (ex OMSV)	EPMV	Ecole des Polices Municipales Vaudoises
AVEAS	Association Vaudoise des Employés en Assurances Sociales	EPT	Equivalent Plein Temps
AVIATCO	Association Vaudoise des Ingénieurs – Architectes – Techniciens Communaux	EU - EC	Eaux Usées - Eaux Claires
AVIVO	Association des Vétérans, Invalides, Veuves et Orphelins	FAJE	Fondation pour l'Accueil de Jour des Enfants
AVAgAS	Association Vaudoise des Agences d'Assurances Sociales	FEDEVACO	FEDERation VAudoise de COopération
AVS	Assurance Vieillesse et Survivants	FGM	Fondation pour la Garde Médicale
AVTES	Association Vaudoise des Travailleurs de l'Education Spécialisée	FSSP	Fédération Suisse des Sapeurs-Pompiers
AVTP	Association Vaudoise de Tourisme Pédestre	GED	Gestion Electronique des Documents
BCV	Banque Cantonale Vaudoise	GID	Gestion Intégrée des Documents
BHV	Bibliothèque Historique Vaudoise	GRAAP	Groupe d'Accueil et d'Action Psychiatrique
BI	Bureau Inter municipal	GRAJ	Groupe Romand des Activités de Jeunesse
BPA	Bureau suisse de Prévention des Accidents	HLM	Habitation à Loyer Modéré
CADEV	Centrale d'Achats De l'Etat de Vaud	IDHEAP	Institut De Hautes Etudes en Administration Publique
CC	Conseil Communal	IFD	Impôt Fédéral Direct
CCR-EPFL	Centre de Congrès et de Rencontre de l'EPFL	IIC	Inspectorat Intercommunal des Chantiers
		LADB	Loi sur les Auberges et les Débits de Boissons (rsv 935.31)
		LACI	Loi pour l'Assurance Chômage et Intempéries
		LAJE	Loi sur l'Accueil de Jour des Enfants
		LAPRHEMS	Loi d'Aide aux Personnes Recourant à l'HEbergement Médico Social

LEB	Lausanne-Echallens-Bercher	SPAS	Service de Prévoyance et Assurances Sociales
LPAS	Loi sur la Prévoyance et les Assurances Sociales	SPJ	Service Protection de la Jeunesse
LR	Lausanne Région	SSA	Société Suisse des Auteurs
LTP	Loi sur les Transports Publics	SSF	Sport Scolaire Facultatif
MAV	Moyens AudioVisuels	STEP	STation d'EPuration des eaux usées
OCOSP	Office Cantonal d'Orientation Scolaire et Professionnelle	SVHA	Société Vaudoise d'Histoire et d'Archéologie
ODM	Office Fédéral des Migrations	TCNA	Transports Combinés Non Accompagnés (transport par le rail des bennes à ordures à destination de TRIDEL)
OFAS	Office Fédéral des Assurances Sociales	TERCO	TERminal COmbiné Chavornay SA
OFCL	Office Fédéral des Constructions et de la Logistique	TL	Transports Lausannois
OFCOM	Office Fédéral de la COMMunication	TRIDEL	Centre de Traitement par Recyclage et Incinération des DEchets à Lausanne
OFSPO	Office Fédéral de SPOrt Macolin	TSOL	Société du Tramway du Sud-Ouest Lausannois SA
OI	Office d'Impôt	URBANIS	Communauté de financement des villes suisses
OMSV	Organisme Médico-Social Vaudois (voir AVASAD)	USSP	Union Suisse des Services des Parcs et promenades
ORED	Organisme pour les problèmes d'entretien des Routes, d'EPuration des eaux usées et d'élimination des Déchets	VALORSA	Société pour la gestion des déchets du périmètre Ouest
ORIPH	Organisation Romande pour l'Intégration professionnelle des Personnes Handicapées	VAPKO	Association Suisse des organes officiels de contrôle des champignons
ORP	Office Régional de Placement	VLS	Vélos en Libre Service
ORPC	Organisme Régional de Protection Civile		
OSP	Orientation Scolaire et Professionnelle		
PA	Patrimoine Administratif		
PCi	Protection Civile		
PEP	Petite Enfance Pool (http://www.pep-vd.ch)		
PESA	Port-franc et Entrepôts de Lausanne-Chavornay		
PF	Patrimoine Financier		
PPA	Plan Partiel d'Affectation		
PPE	Propriété Par Etages		
RF	Registre Foncier		
RI	Revenu d'Insertion		
RPE	Règlement du Plan d'Extension		
RPGA	Règlement du Plan Général d'Affectation		
RPLP	Redevance sur le trafic des Poids Lourds liée aux Prestations		
RSV	Recueil Systématique Vaudois (http://www.rsv.vd.ch)		
RPT	Péréquation financière intercantonale et répartition des tâches entre la Confédération et les cantons		
SAN	Service des Automobiles et de la Navigation		
SASH	Service de l'Assurance Sociale et de l'Hébergement		
SCCGV	Société des Conducteurs de Chiens de la Gendarmerie Vaudoise		
SCI	Système de Contrôle Interne		
SDOL	Schéma Directeur de l'Ouest Lausannois		
SEL	Société d'Electricité Lausannoise		
SELT	Service de l'Economie, du Logement et du Tourisme		
SEPE	Service des Eaux, Protection de l'Environnement		
SES	Service de l'Enseignement Spécialisé		
SESA	Service des Eaux, Sols et Assainissement		
SFP	Service de la Formation Professionnelle		
SI	Société Immobilière		
SICOL	Société Industrielle et Commerciale de l'Ouest Lausannois		
SIE	Service Intercommunal de l'Electricité		
SIR	Service Informatique de Renens		
SIT	Système d'Information sur le Territoire		
SOCOSEV	SOciété COopérative des Sites et Espaces Verts		