

COMMUNE D'ECUBLENS VD

Comptes 2019



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 _____	29		
15 Culture, jeunesse et intégration _____	29		
16 Tourisme _____	37		
17 Sports _____	37		
18 Transports publics _____	39		
19 Service informatique _____	41		
2 FINANCES			
20 Comptabilité, caisse, contentieux _____	43		
21 Impôts _____	45		
22 Service financier _____	49		
23 Amortissements et réserves _____	51		
3 DOMAINE ET BATIMENTS			
30 Service administratif et technique _____	53		
31 Terrains _____	55		
35 Bâtiments _____	57		
4 TRAVAUX			
40 Service administratif _____	69		
42 Architecture et urbanisme _____	69		
43 Routes _____	73		
44 Parcs, promenades et cimetière _____	75		
45 Ordures ménagères et déchets _____	77		
46 Réseau d'égouts et d'épuration _____	81		
5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES			
50 Administration des écoles _____	83		
51 Enseignement primaire _____	93		
5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES (suite)			
52 Enseignement secondaire _____	95		
53 Enseignement spécialisé _____	97		
54 Orientation scolaire et professionnelle _____	97		
56 Service médical et dentaire _____	97		
57 Camps scolaires et colonies _____	99		
58 Temples et cultes _____	101		
6 POLICE			
60 Administration _____	103		
61 Corps de police _____	103		
62 Contrôle des habitants _____	103		
64 Service des inhumations _____	105		
65 Défense contre l'incendie _____	105		
66 Protection civile _____	105		
7 SECURITE SOCIALE			
70 Service administratif _____	107		
71 Service social _____	109		
72 Prévoyance sociale _____	119		
73 Santé publique _____	121		
74 Logement _____	121		
COMPTES PAR NATURE _____	122		
COMPTES D'INVESTISSEMENTS			bleu
TABLEAU RESUME _____	127		
COMPTES PAR DIRECTION _____	128		
COMPTES PAR NATURE _____	135		
BILANS COMPARES _____	141		lavande
TABLEAUX ANNEXES			rose
INVENTAIRE DES TITRES _____	153		
INVENTAIRE DES IMMEUBLES _____	154		
SITUATION DES EMPRUNTS _____	159		
CAUTIONNEMENTS ET ENGAGEMENTS _____	160		
LISTE DES SIGLES ET ABREVIATIONS _____	163		

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 2019.

Ces comptes ont été adoptés par la Municipalité dans sa séance du 30 mars 2020. 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 2019 accordés par le Conseil communal le 17 mai 2019 (préavis n° 2019/11) et le 28 novembre 2019 (préavis n° 2019/19), figure en pages 17 et 18.

1. INTRODUCTION

1.1 Généralités

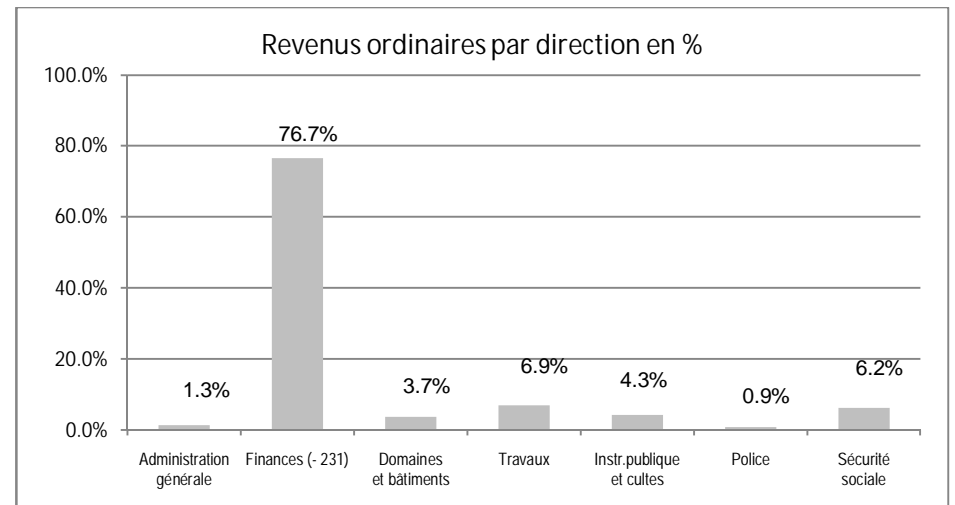
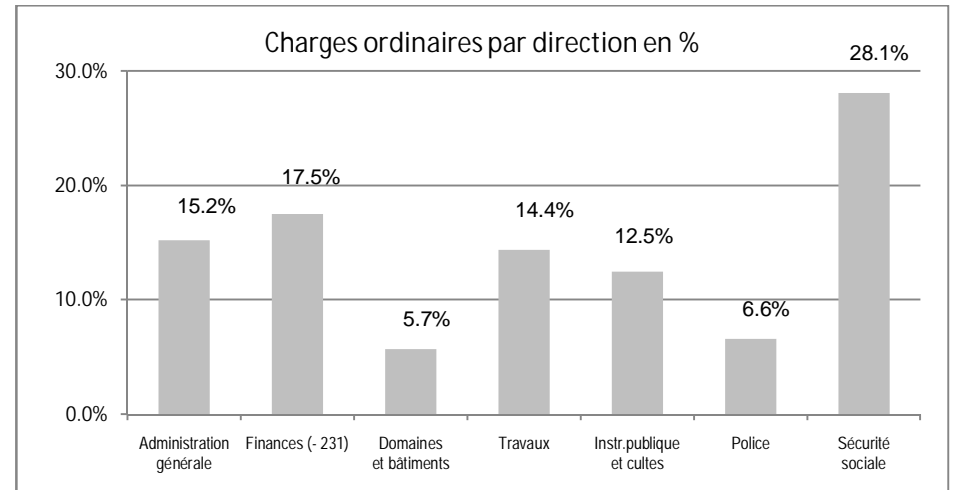
Les comptes de l'exercice 2019 sont plus favorables que prévu. Ils présentent un excédent de revenus de fr. 2'096'922.- avant prélèvements dans les réserves « Générale » et « Anticipation RIE III » alors qu'au même niveau de résultat, le budget envisageait un excédent de charges de fr. 1'217'200.-. Ce bénéfice, inattendu compte tenu de l'entrée vigueur de la 3^{ème} Réforme de l'imposition des entreprises (réduction du taux d'imposition du bénéfice de 8% à 3.3%), s'explique principalement par un gain extraordinaire de fr. 2.35 mios dû à la vente d'une start-up à un grand groupe américain en 2015. Les nombreuses autres variations sont présentées en détail au point 2.0 (page 6).

La marge d'autofinancement, également influencée par cette recette fiscale extraordinaire, présente une amélioration de fr. 3.71 mios pour atteindre fr. 4.67 mios alors qu'elle était prévue à hauteur de fr. 0.96 mio. Les dépenses nettes d'investissement (DNI) sont bien inférieures aux prévisions en raison de décalages temporels et de retards dans la réception des factures. Elles atteignent fr. 15.66 mios pour une prévision à fr. 28.52 mios (54.9%). L'insuffisance de financement de fr. 10.99 mios (15.66 - 4.67) a été comblée lors du renouvellement d'un emprunt au début janvier par l'augmentation du nominal de fr. 4 mios à fr. 10 mios, puis par la souscription de deux emprunts complémentaires pour un total de fr. 7 mios au début du mois d'avril, voir annexe « Situation des emprunts » en page 159.

La situation financière globale reste saine, mais les fonds propres diminuent de 66% à 59%. Après le point de rupture atteint à fin 2018, la tendance amorcée au niveau de l'endettement net se poursuit. La croissance de la dette surpasse celle des actifs financiers pour aboutir à un endettement net par habitant de fr. 788.- au 31 décembre 2019, après quatorze années de fortune nette (voir 4.2 en page 13). Dans un contexte normal, cette évolution ne présenterait pas de problème majeur pour garantir le maintien d'un équilibre financier durable, compte tenu notamment de l'adaptation du taux d'imposition opérée dès 2018. Malheureusement, la crise actuelle liée au Covid-19 bouleverse la situation et rend difficiles les prévisions financières. Il devient raisonnable d'envisager une récession au niveau des économies suisse et mondiale dont l'ampleur est actuellement difficilement quantifiable. Les interventions des banques centrales permettront certes de limiter les dégâts, mais la Municipalité doit donc continuer à agir sur les éléments qu'elle maîtrise, principalement les investissements, afin de contenir autant que possible la dépendance croissante envers les bailleurs de fonds.

1.2 Résultats

Tous les montants sont arrondis au franc	Comptes 2019	Budget 2019	Ecart cptes/Bu	Comptes 2018
Charges ordinaires	71'695'623	73'219'100	- 1'523'477	69'354'876
Revenus ordinaires	73'752'273	71'975'700	1'776'573	71'777'305
Résultat opérationnel	2'056'650	- 1'243'400	3'300'050	2'422'429
Charges extraordinaires	477'065	564'600	- 87'535	208'060
Revenus extraordinaires	517'337	590'800	- 73'463	230'778
Résultat extraordinaire	40'272	26'200	14'072	22'718
Résultat avant attribution/prélèvement réserves	2'096'922	- 1'217'200	3'314'122	2'445'147
Variation Réserve générale (+) prélèv. (-) attribution	-	21'200	- 21'200	-
Variation Réserve anticipation RIE III (+) prélèv. (-) attribution	922'400	1'196'000	- 273'600	- 1'700'000
Excédent de charges (-) revenus (+)	3'019'322	-	3'019'322	745'147

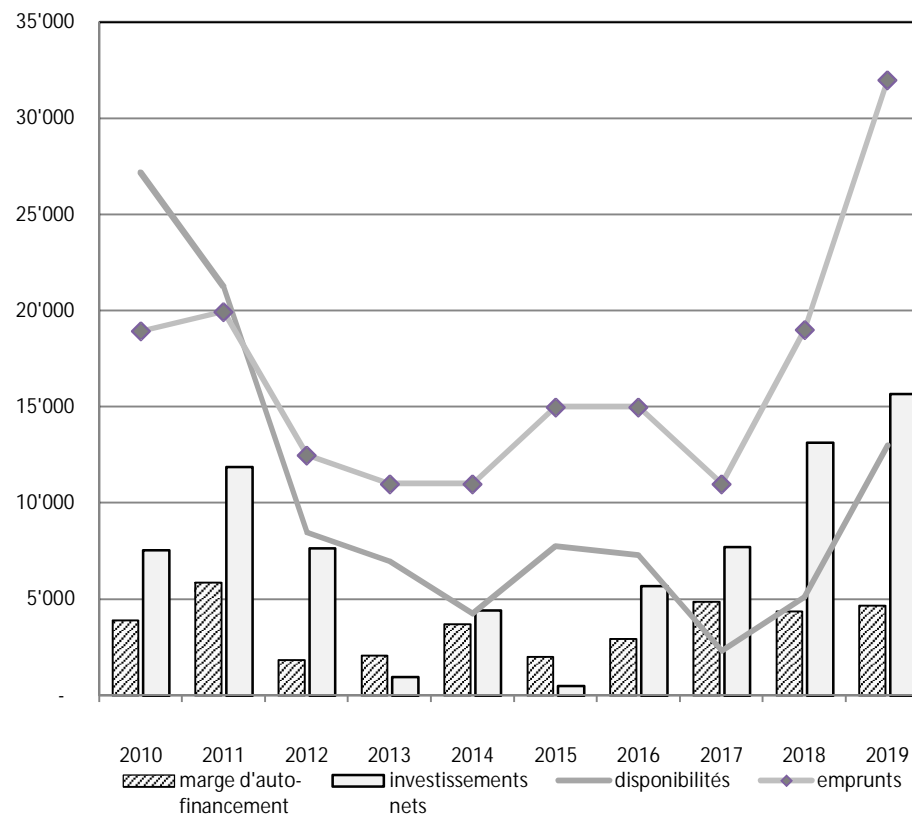


Les différentes variations sont détaillées pour chaque nature au chapitre 2.

1.3 Aperçu financier

Tous les montants sont arrondis au franc	Comptes 2019	Budget 2019	Ecartes cptes/Bu	Comptes 2018
Charges monétaires ordinaires	64'450'181	65'503'100	- 1'052'919	61'410'968
Revenus monétaires ordinaires	69'081'683	66'456'700	2'624'983	65'781'424
Marge d'autofinancement opérationnelle	4'631'502	953'600	3'677'902	4'370'456
Charges monétaires extraordinaires	30'000	-	30'000	5'060
Revenus monétaires extraordinaires	69'437	5'000	64'437	27'778
Marge d'autofinancement extraordinaire	39'437	5'000	34'437	22'718
Marge d'autofinancement	4'670'939	958'600	3'712'339	4'393'174
Dépenses nettes d'investissement	15'660'327	28'521'000	- 12'860'673	13'138'306
Excédent (+) insuffisance (-) de financement	-10'989'388	- 27'562'400	16'573'012	- 8'745'132

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



marge d'autofinancement : opérationnelle + extraordinaire
 investissements nets : patrimoines 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.	125.--	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 100% de la valeur moyenne. La participation est calculée selon le barème progressif suivant :
 - 20% de ce qui dépasse 100 %
 - 30% de ce qui dépasse 120%
 - 40% de ce qui dépasse 150%
 - 50% de ce qui dépasse 200%
 - 60% 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 2018

Cet exercice est influencé par les écarts constatés entre les ajustements comptabilisés en 2018 et les décomptes finaux reçus durant l'été 2019. Le solde net en faveur de la Commune est de fr. 2'276'261.-. 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
Ext. ajustement de clôture 2018	- 1'000'000	400'000	- 100'000	- 850'000
Décompte final 2018	312'642	- 1'001'666	90'976	- 128'213
Différence influençant les comptes 2019	- 687'358	- 601'666	- 9'024	- 978'213

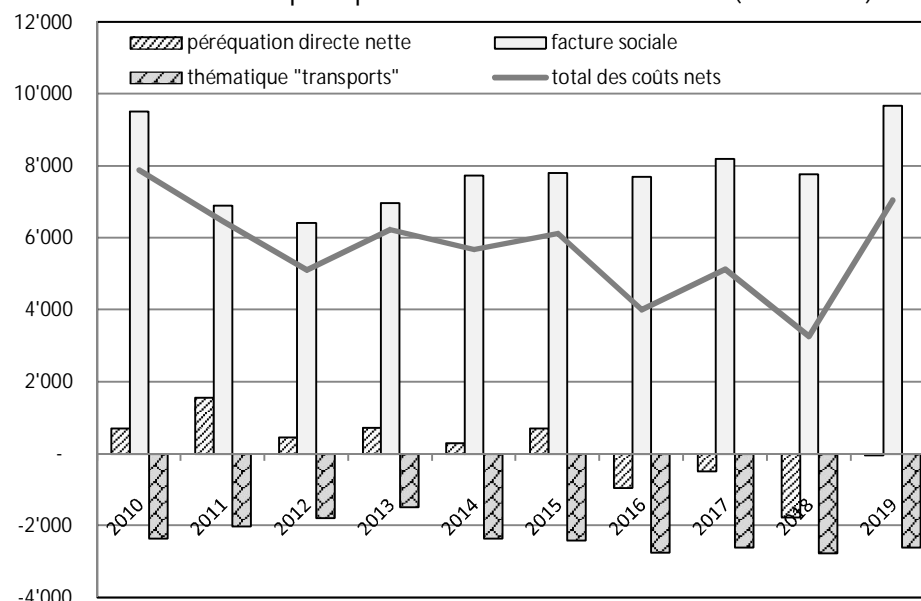
Comptabilisation 2019 y compris ajustements de clôture

Hors décompte final 2018, les différents éléments se présentent comme suit :

intitulé	* CPTES 2019	* BU 2019	* écarts
Alimentation du fonds (20.16 points, BU 19.20)	- 9'876'664	- 8'917'500	- 959'164
Couche population	+ 7'903'557	+ 8'075'000	- 171'443
Couche solidarité	+ 720'043	+ 1'704'200	- 984'157
Péréquation directe nette	- 1'253'064	+ 861'700	- 2'114'764
Couche thématique "Transports" (66.77 %)	+ 2'596'856	+ 3'190'000	- 593'144
Prélèvement conjoncturel	- 1'928'375	- 1'470'000	- 458'375
Forte capacité financière	-	-	-
Paiement en points d'impôts (17.83 points, BU 15.40)	- 8'734'009	- 7'152'600	- 1'581'409
Facture sociale	- 10'662'384	- 8'622'600	- 2'039'784
SOLDE NET DES PEREQUATIONS	- 9'318'592	- 4'570'900	- 4'747'692
Valeur du point d'impôt péréquation	489'844	464'452	+ 25'392
Val. point impôt/habitant	37.42	34.92	+ 2.50

* 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.

Dès 2018, renforcement de la solidarité au profit des communes à faible capacité contributive par le rehaussement du plafond de l'aide, la suppression progressive de l'écrêtement du point d'impôt, l'introduction d'un cinquième palier d'écrêtement entre 100 et 120% et par l'augmentation de la première tranche de la couche population de fr. 100.- à fr. 125.-.

En 2019, l'augmentation est principalement due à la progression de la facture sociale, mais aussi au gain extraordinaire enregistré sur l'impôt sur le bénéfice des personnes morales (cpte 210.4011). Ce dernier augmente la valeur du point péréquation et rapproche la Commune d'Ecublens de la moyenne des communes vaudoises avec pour conséquence une contribution plus élevée et un retour de péréquation réduit.

2. COMPTES DE FONCTIONNEMENT

2.1 Charges par nature

cpte	libellés	comptes 2019	budget 2019	écarts	
				en fr.	en %
30	Autorités et personnel	18'371'008	19'105'500	- 734'492	- 3.8
31	Biens, services et marchandises	8'075'665	9'059'800	- 984'135	- 10.9
32	Intérêts passifs	372'968	576'000	- 203'032	- 35.2
33	Amortissements	4'376'436	4'559'100	- 182'664	- 4.0
35	Particip. à des collectivités pub.	30'725'191	29'748'900	976'291	3.3
36	Aides et subventions	6'259'306	6'399'400	- 140'094	- 2.2
38 *	Attrib. aux fonds spéciaux	968'720	1'015'000	- 46'280	- 4.6
39	Imputations internes	3'023'394	3'271'200	- 247'806	- 7.6
3	CHARGES - TOTAL	72'172'688	73'734'900	- 1'562'212	- 2.1

* sans attributions à la réserve générale ni à la nouvelle réserve « Anticipation RIE III » 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 sont : les traitements du personnel administratif et d'exploitation (natures 301 - fr. 339'400.-) et du personnel enseignant payé par la Commune (natures 3020 - fr. 26'300.-), les charges sociales (natures 303, 304 et 305 - fr. 332'700.-), les indemnités et remboursements de frais (natures 306 - fr. 13'200.-) et les autres charges des autorités et du personnel (natures 309 - fr. 11'700.-).

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.	28'600.-
311	Achats mob. matériel, machines et véhic. mobilier et équip. bureau	- fr.	80'800.-
	mobilier scolaire	- fr.	17'600.-
	(dont - fr. 45'000.- au cpte 511.3112)		
	machines d'exploitation	- fr.	49'200.-
		- fr.	11'000.-
312	Achats eau, énergie et combustibles	- fr.	61'100.-
	électricité	- fr.	43'100.-
	(dont - fr. 21'100.- au cpte 503.3123)		
	combustibles	- fr.	13'100.-
313	Autres fournitures et marchandises	- fr.	92'000.-
	produits alimentaires	- fr.	63'100.-
	(dont - fr. 17'400.- au cpte 504.3131, - fr. 20'000.- au 506.3131 et - fr. 28'500.- au cpte 507.3131)		
	matières premières	- fr.	15'200.-
314	Entr. routes, immeubles et territoire	- fr.	492'900.-
	bâtiments	- fr.	243'300.-
	(- fr. 83'800.- au cpte 356.3141.01, - fr. 30'900 au cpte 357.3141, + fr. 72'100.- au cpte 359.3141.01 et - fr. 157'600.- aux cptes 503.3141.04 à 14)		
	signalisation routière	- fr.	31'300.-
	éclairage public	- fr.	33'000.-
	canalisations	- fr.	162'300.-
	forêts et vignes	+ fr.	18'800.-
	cours d'eau	- fr.	24'900.-
315	Entr. objets mobiliers et inst. techniques	- fr.	71'500.-
	équipements de bureau	- fr.	9'300.-
	matériel d'exploitation	- fr.	9'900.-
	véhicules	- fr.	21'400.-
	équipements spécialisés	- fr.	24'100.-
317	Réceptions et manifestations	- fr.	18'000.-
	(dont - fr. 15'000.- au cpte 302.3170)		

31 Biens, services et marchandises (suite)

318	Honoraires et prestations de service	- fr. 125'5200.-
	frais de téléphone	- fr. 24'500.-
	frais bancaires	- fr. 12'400.-
	honoraires et expertises	- fr. 84'200.-
	(+ fr. 31'700.- aux cptes 420.3185.01 à 04, - fr. 17'800.- aux comptes 430.3185.01 à 03, - fr. 19'100.- au cpte 431.3185, - fr. 42'800.- au cpte 460.3185 et - fr. 12'500.- au cpte 561.3185)	
	primes ass. et particip.	- fr. 7'200.-
	émoluments Office impôts	+ fr. 65'000.-
	prestations de tiers	- fr. 23'300.-
	(dont - fr. 22'300.- aux cptes 190.3188.01 à 03)	
	frais divers	- fr. 34'700.-
	(- fr. 18'300.- aux cptes 190.3189.01 à 03 et - fr. 8'200.- aux cptes 359.3189.01 et 02)	
319	Impôts, taxes et frais divers	- fr. 14'100.-

32 Intérêts passifs

Les dépenses nettes d'investissements estimées à fr. 28.52 mios ont atteint fr. 15.66 mios, soit environ 55%. Leur financement a été assuré à hauteur de fr. 4.67 mios (29.8%) par la marge d'autofinancement et le solde par trois nouveaux emprunts souscrits en janvier et en avril 2019. Le premier de fr. 10 mios a également permis de rembourser un emprunt échu de fr. 4 mios. Il a été obtenu auprès de Postfinance au taux de 0.90% pour une durée de douze ans. Deux autres emprunts ont été négociés à fin mars afin de profiter de la brève chute des taux due à l'échec du Brexit. Le premier a été conclu avec la caisse PUBLICA pour un montant de fr. 2 mios au taux de - 0.07% sur quatre ans et le second avec Postfinance pour une somme de fr. 5 mios au taux de 0.32% sur dix ans, voir annexe « Situation des emprunts » en page 159.

Les besoins ponctuels en trésorerie ont été couverts sans recourir à des financements à court terme, notamment en raison d'une bonne synchronisation entre entrées et sorties de liquidités, mais aussi par des recettes fiscales extraordinaires, voir cpte 210.4011.

Les intérêts des emprunts présentent dès lors les variations suivantes :

- court terme, cpte 220.3210	- fr. 24'000.-
- long terme, cpte 220.3220.01 à 20	- fr. 190'000.-

La différence du long terme s'explique comme suit :

le budget prévoyait des intérêts sur douze mois pour un emprunt de fr. 3 mios qui aurait été souscrit à fin 2018 au taux de 1.0% et des

intérêts sur six mois pour un emprunt de fr. 26 mios obtenu en 2019 au taux de 2.0%. La croissance de la dette n'a pas été aussi rapide que prévu en raison d'un autofinancement supérieur aux prévisions, mais aussi, et même surtout, à cause des décalages entre les sorties de trésorerie planifiées par les architectes et l'arrivée effective des factures d'investissements.

33 Amortissements

Les amortissements ordinaires des patrimoines administratifs et financiers, natures 3303 et 331 sont conformes au budget.

Les variations concernent les postes suivants :

- défalcatons des impôts des personnes physiques, + fr. 142'200.- au compte 210.3301.01 ;
- défalcatons des impôts des personnes morales, - fr. 31'700.- au compte 210.3301.02 ;
- amortissement supplémentaires du patrimoine administratif, - fr. 117'700.- au compte 231.3321 et - fr. 144'400.- au compte 460.3321.

35 Remboursements et participations à des collectivités publiques

La variation se compose principalement des éléments suivants :

Charges cantonales de police 610.3511	- fr. 63'400.-
Part cantonale aux émoluments du CH 620.3511	+ fr. 28'800.-
Facture sociale 720.3515	+ fr. 1'061'600.-
Transports publics 180.3517.01/03/05	- fr. 203'900.-
Participation archiviste intercommunale 110.3521	- fr. 15'600.-
Participation à PoOuest 610.3521	- fr. 34'300.-
Participation au SDIS Chamberonne 650.3521	- fr. 50'200.-
Participation à l'ORPC 660.3521	- fr. 19'800.-
Finances d'écolage 511/521.3522	+ fr. 14'600.-
Paroisse Chavannes-Epenex 580.3522	+ fr. 7'200.-
Participation aux Alouettes 570.3522.02/03	+ fr. 19'600.-
Rétrocession taxe séjour 160.3523.01/02/03	+ fr. 25'800.-
Participation à l'Accueil familial de jour 711.3525	- fr. 48'700.-
Participation à l'ARASOL et à l'ARAS 723.3525.01/02	- fr. 43'900.-

35 Remboursements et particip. à des collectivités publiques (suite)

Ramassage et élimination des déchets	450.3526	+ fr.	129'400.-
Particip. aux stations d'épuration	460.3526.03/06	- fr.	84'100.-
Versement au fonds de péréquation	224.3529	+ fr.	271'800.-

36 Aides et subventions

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

Subvention Centre études musicales	151.3653.06	+ fr.	14'500.-
Subvention AVASAD	730.3654	- fr.	73'500.-
Participation AJESOL	711.3655.02	+ fr.	96'900.-
Subvention Fondation Apollo	740.3655.02	- fr.	18'400.-
Subvention aux 55+ d'Ecublens	712.3655.04	- fr.	5'500.-
Couverture déficit Les Mouflets	711.3655.10	- fr.	13'800.-
Couverture déficit APEMS CSCE/Croset	711.3655.20	- fr.	39'000.-
Couverture déficit APEMS Coquerellaz	711.3655.22	- fr.	116'300.-
Couverture déficit UAPE Domino	711.3655.21	- fr.	34'400.-
Bourse solaire participative	302.3656	+ fr.	5'000.-
Centre de jeunes animations & camps	155.3656.01/3	- fr.	23'400.-
Aides individuelles formation et études natures	3662	- fr.	13'300.-
Aides individuelles prévoyance sociale natures	3665	+ fr.	14'100.-
Aides individuelles dévelop. durable	301.3666	+ fr.	46'500.-

38 Attributions aux fonds de réserve et financements spéciaux

Les ajustements des provisions sur débiteurs impôts présentent les variations suivantes :

- + fr. 202'500.- au cpte 210.3809.01 / personnes physiques PP
- - fr. 254'000.- au cpte 210.3809.02 / personnes morales PM

L'ajustement négatif de la provision PM indique que la réserve a pu être diminuée suite à l'encaissement, en 2019, d'une ancienne créance qui était considérée comme douteuse au 31 décembre 2018.

Les provisions constituées au 31 décembre sont conformes aux préconisations de l'Administration Cantonale des Impôts (ACI). La provision des PP s'élève à fr. 1'521'456.- (cpte 9282.07) et celle des PM à fr. 118'526.- (cpte 9282.08) au 31.12.2019.

Les montants attribués au fonds pour le développement durable varient comme suit : - fr. 7'700.- pour la taxe sur l'électricité (cpte 211.3809) et + fr. 8'100.- pour la taxe sur le CO2 (cpte 221.3809).

2.2 Revenus par nature

cpté	libellés	comptes 2019	budget 2019	écarts	
				en fr.	en %
40	Impôts	33'998'267	32'043'000	- 1'955'267	6.1
41	Patentes et concessions	69'637	65'000	4'637	7.1
42	Revenus du patrimoine	5'913'881	5'654'000	259'881	4.6
43	Taxes, émoluments et ventes	6'792'237	5'936'700	855'537	14.4
44	Parts à des recettes cantonales	3'422'326	2'708'000	714'326	26.4
45	Particip. de collectivités pub.	12'664'112	13'582'100	- 917'988	- 6.8
46	Participations et subv. de tiers	6'290'659	6'472'900	- 182'241	- 2.8
48 *	Prélèvements sur fonds spéciaux	3'017'497	4'029'600	1'012'103	- 25.1
49	Imputations internes	3'023'394	3'271'200	- 247'806	- 7.6
4	REVENUS - TOTAL	75'192'010	73'762'500	1'429'510	1.9

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

Les principales variations sont expliquées ci-après :

40 Impôts

L'écart global favorable par rapport au budget est dû à un gain extraordinaire de fr. 2.35 mio sur le bénéfice des personnes morales, voir compte 210.4011.01. Sans ce dernier, il aurait été négatif de fr. 400'000.-. Comme chaque année, les variations sont nombreuses, mais deux constantes se dessinent depuis quelques temps. L'impôt sur le revenu des personnes physiques reste faible en raison de la baisse de la valeur du point d'impôt par habitant due à la croissance de la population estudiantine. Par contre, l'impôt à la source et celui des frontaliers (nature 4410) sont en hausse constante.

- fr. 1'550'300.- revenu et fortune des personnes physiques
- + fr. 399'400.- impôt à la source
- fr. 20'000.- impôt spécial des étrangers

- + fr. 2'434'800.- bénéfice et capital des personnes morales
- + fr. 81'400.- impôt complémentaire s/immeubles
- + fr. 36'100.- impôt foncier
- + fr. 489'400.- droits de mutation
- fr. 104'000.- successions et donations
- + fr. 4'900.- taxe sur les divertissements
- + fr. 28'300.- taxe de séjour
- + fr. 151'900.- 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 chapitre présente les variations suivantes :

Intérêts et pénalités facturés aux contribuables en retard, cpté 210.4221, + fr. 103'200.-.

Revenus des bâtiments et terrains du patrimoine financier, natures 4231 et 4232, + fr. 8'000.-.

Dividende ordinaire sur les actions SIE SA, cpté 221.4250.02, + fr. 92'000.-, soit fr. 21.25 par action au lieu de fr. 20.-.

Revenus des bâtiments et terrains du patrimoine administratif, natures 4271, 4272 et 4273, + fr. 55'200.-, dont fr. 33'800.- pour des locations de classes aux collèges du Croset et de Croset Parc.

43 Taxes, émoluments et ventes

Les variations sont nombreuses, les plus importantes concernent :

- + fr. 80'100.- émoluments du contrôle des habitants (620.4312)
- + fr. 82'200.- permis de construire et d'habiter (420.4313)
- fr. 53'700.- émoluments pour usage du sol (211.4319)
- + fr. 269'800.- taxes de raccordement à l'épuration (460.4341)

- 43 Taxes, émoluments et ventes (suite)
- fr. 7'700.- taxe développement durable (211.4342)
 - fr. 4'200.- taxe éclairage public (431.4342)
 - fr. 79'500.- déchets, entreprises/habitants/sacs (450.4342.01/03)
 - + fr. 66'100.- taxes d'épuration et d'entretien (460.4342.01/02)
 - + fr. 11'100.- ventes d'équipements usagés (440.4354)
 - + fr. 7'200.- ventes de bois (310.4355)
 - fr. 26'400.- services facturés à tiers (460.4356)
 - fr. 18'000.- ventes de papier, PET, fer, alu, etc. (450.4359)
 - + fr. 339'800.- remboursements de traitements (natures 4361)
 - + fr. 24'700.- remboursements de dommages (natures 4363)
 - + fr. 60'100.- autres recettes (natures 4399)
dont fr. 58'500.- au compte 231.4399.

- 44 Part à des recettes cantonales
- impôt des frontaliers + fr. 437'300.- (210.4410)
 - impôt sur les gains immobiliers + fr. 268'900.- (210.4411)
 - redistribution de la taxe sur le CO2 + fr. 8'100.- (221.4419)

45 Remboursements et participations de collectivités publiques

- Participations et subventions du canton (natures 451) :
- enseignement primaire (511.4512.xx) + fr. 24'800.-
 - enseignement secondaire (521.4512.xx) - fr. 10'300.-
 - subvention CIESEE (153.4513) - fr. 9'800.-
 - particip. canton soutien pédagogique (714.4515) + fr. 22'600.-
 - subvention voutage Sorge (310.4516.01) - fr. 40'000.-
 - subvention Chamberonne (310.4516.03) - fr. 5'000.-
 - compensation pertes RIE III (210.4519) + fr. 240'200.-
- Participations et subventions de communes (natures 452) :
- versement du fonds de péréquation (224.4529.01) - fr. 553'900.-
 - versement couche « Transports » (224.4529.02) - fr. 584'100.-

46 Participations et subventions de tiers

Participations des parents :

- fr. 33'600.- réfectoires scolaires (504.4652)
- fr. 26'200.- APEMS CSCE/Croset Parc (506.4652)
- + fr. 95'100.- APEMS Coquerellaz (507.4652)
- fr. 9'600.- jardin d'enfants "Les Mouflets" (714.4652)
- fr. 68'900.- garderie "Domino" (715.4652)
- + fr. 39'600.- UAPE "Domino" (719.4652)

Participations et subventions de tiers à la prévoyance :

Subventions ordinaires et aide au démarrage de la FAJE

- fr. 27'200.- APEMS Coquerellaz (507.4655.03)
- + fr. 7'400.- jardin d'enfants "Les Mouflets" (713.4655.01)
- + fr. 11'800.- garderie "Les Petits Loups" (714.4655.01)
- fr. 15'300.- garderie "Domino" (715.4655.01)
- + fr. 7'100.- UAPE "Domino" (719.4655.01)

Couverture de déficit et participation de l'AJESOL

- fr. 39'000.- déficit APEMS CSCE/Croset Parc (506.4655.02)
- fr. 116'300.- déficit APEMS Coquerellaz (507.4655.02)
- fr. 13'800.- déficit jardin d'enfants "Mouflets" (713.4655.02)
- fr. 7'100.- déficit garderie "Domino" (715.4655.02)
- fr. 34'400.- déficit UAPE "Domino" (719.4655.02)

Subventions développement durable :

- + fr. 5'000.- directive achats responsables (301.4656)
- + fr. 16'100.- véhicule Mobility (180.4656.01/02)

Autres participations :

- Activités du Centre de jeunes - fr. 7'000.- (155.4659)
- Dons et legs + fr. 6'900.- (231.4690)

48 Prélèvements sur les fonds de réserve et financements spéciaux

Les principaux écarts sont les suivants :

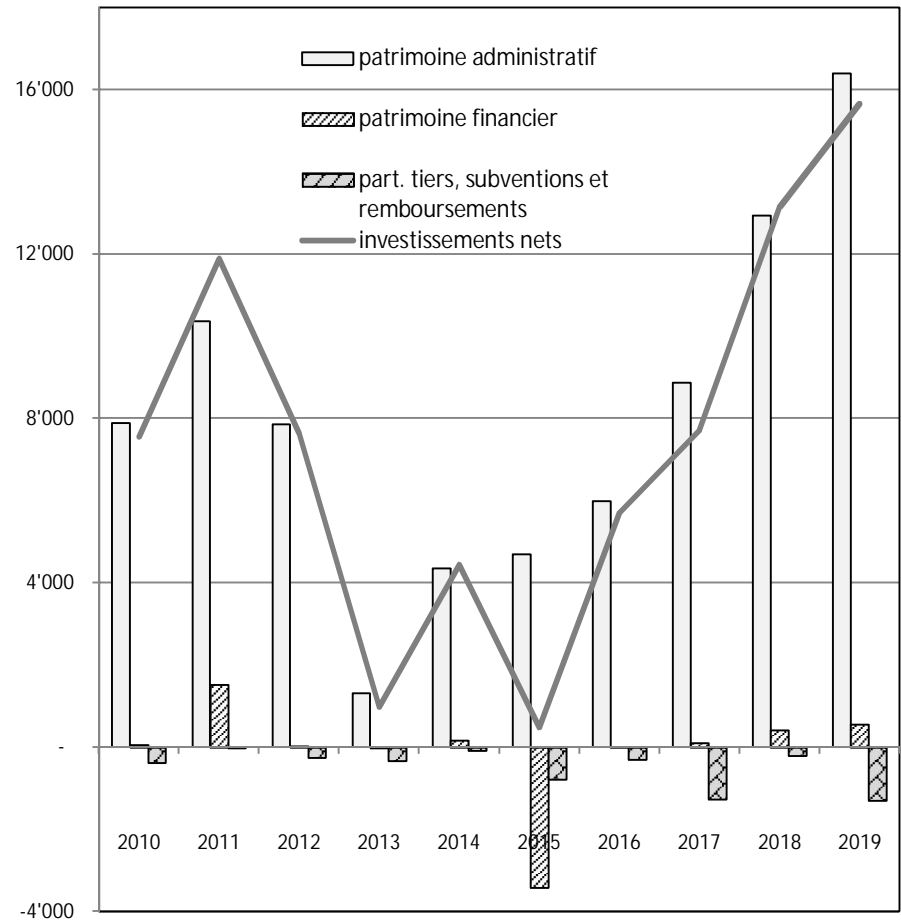
- fr. 60'000.- travaux de rénovation Bois 2/4 (356.4803)
- fr. 5'200.- travaux de rénovation Veilloud 5/7 (357.4803)
- fr. 18'500.- ajustement débiteurs ordinaires (200.4809)
- + fr. 37'100.- fonds développement durable (301.4809)
- + fr. 39'600.- prélèvements sur fonds pour investissements futurs (420 / 440 / 503.4809)
- + fr. 110'500.- compensation totale des pertes effectives sur les débiteurs impôts personnes physiques et personnes morales (210.4809.01/02)
- fr. 273'600.- compensation des pertes fiscales sur le revenu des personnes morales dues à la RIE III (210.4809.03)
- fr. 117'700.- amortissements supplémentaires compensés par un prélèvement dans le fonds pour investissements futurs (231.4809.01)
- fr. 21'200.- pas de prélèvement sur le fonds de réserve générale en raison du résultat positif (231.4809.03)
- fr. 61'400.- excédent de charges financé par le fonds affecté de la section "Eclairage public" (431.4811)
- fr. 795'300.- excédent de charges financé par le fonds affecté de la section "Epuraton" (460.4811)
- + fr. 10'800.- excédent de charges financé par le fonds affecté de la section "Défense incendie" (650.4811)
- + fr. 138'400.- excédent de charges financé par le fonds affecté de la section "Déchets" (450.4812).

3. INVESTISSEMENTS

Tous les montants sont arrondis au franc

	Patrimoine administratif	Patrimoine financier	Total
Soldes au 1 ^{er} janvier	57'663'253	9'667'666	67'330'710
Ouvrages de génie civil	1'767'984	-	1'767'984
Bâtiments	14'087'360	580'774	14'668'134
Machines, mob. véhicules	466'618	-	466'618
Prêts et participations	-	-	-
Subvention d'investissement	53'984	-	53'984
Autres dépenses	25'839	-	25'839
Transferts PA -> PF	-	-	-
Participations de tiers	- 184'350	-	- 184'350
Rbt prêts et participations	- 500'800	- 27'500	- 528'300
Subventions	- 609'583	-	- 609'583
Dépenses nettes DNI	15'107'052	553'274	15'660'326
Amortissements ordinaires	- 3'150'693	- 64'800	- 3'215'493
Amort. supplémentaires	- 484'900	-	- 484'900
Soldes au 31 décembre	69'134'712	10'156'141	79'290'853
Variations des investissements	11'471'459	488'474	11'959'933

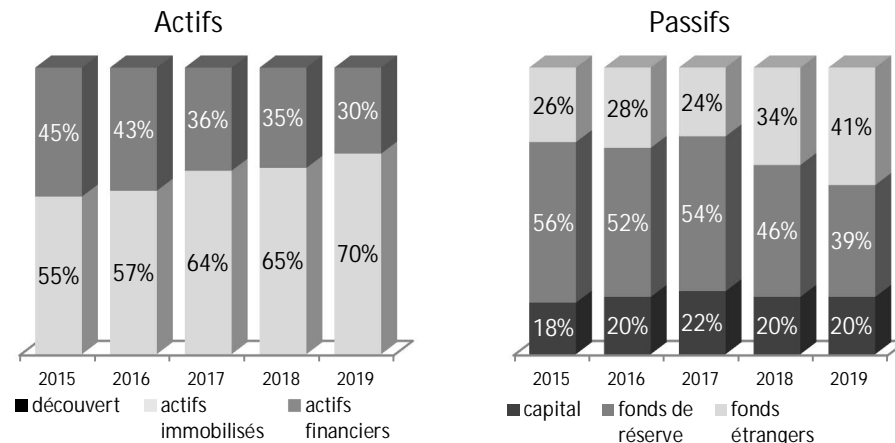
Evolution des investissements (en fr. 1'000.-)



4. BILAN

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

ACTIF			PASSIF		
Actifs financiers	30'166'972	30 %	Fonds étrangers	40'485'618	41 %
Actifs immobilisés	69'165'458	70 %	Fonds de réserve	38'427'232	39 %
Découvert	-	-	Capital	20'419'580	20 %
Total	99'332'430	100%	Total	99'332'430	100%



4.2 Endettement

920 Engagements courants	4'777'504
921 Dettes à court terme	-
922 Emprunts à long terme	32'000'000
923 Fonds spéciaux	2'578
925 Passifs transitoires	3'705'536
Endettement brut	40'485'618

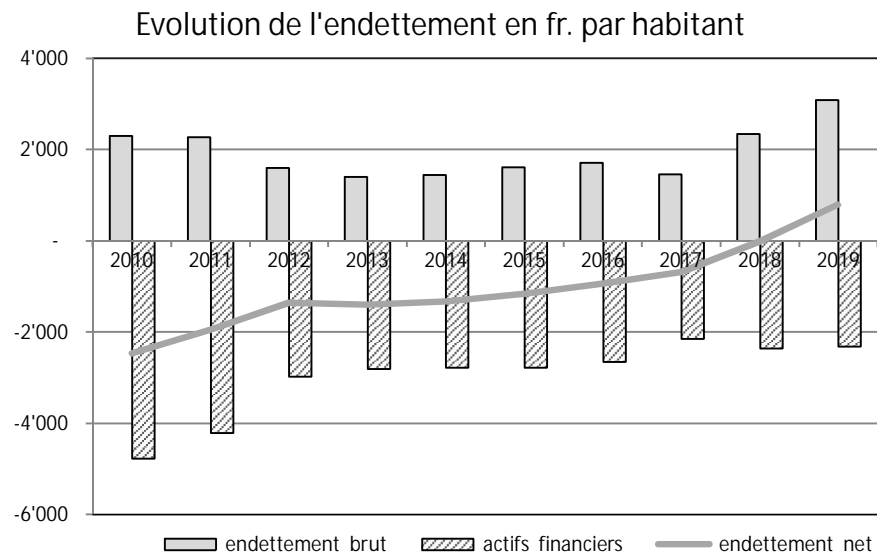
	2019 fr./hab. (13'089)	2018 fr./hab. (12'939)	2017 fr./hab. (12'560)
	3'093	2'342	1'454

910 Disponibilités	- 13'019'659
911 Réalisable	- 4'240'045
912 Placements patr. financier	- 10'156'141
913 Actifs transitoires	- 2'751'127
- Actifs financiers	- 30'166'972

	- 2'305	- 2'356	- 2'137
--	---------	---------	---------

= Endettement net *	10'318'646
----------------------------	-------------------

	788	- 14	- 683
--	-----	------	-------



* Un signe négatif correspond à une fortune nette

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 2019.

Approuvé par la Municipalité dans sa séance du 30 mars 2020.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

Le Secrétaire :

(L.S.)

Christian Maeder

Pascal Besson

Préavis 2019/11 et 2019/19 acceptés par le Conseil communal le 17 mai 2019 et le 28 novembre 2019

Compte	Désignation	Budget 2019 Initial		Crédits complémentaires (CC)		Budget 2019 avec CC	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
130.3185	Honoraires et frais d'expertises	15'000.00		10'000.00		25'000.00	
150.3653.04	Garantie de déficit - Rallye FVJC 2019	5'000.00		3'500.00		8'500.00	
152.3012	Traitements du personnel occasionnel			8'000.00		8'000.00	
152.3030	Cotisations AVS-AI-AC	26'000.00		800.00		26'800.00	
153.3012	Traitements du personnel occasionnel	23'500.00		10'000.00		33'500.00	
153.3030	Cotisations AVS-AI-AC	22'600.00		1'000.00		23'600.00	
153.3654	Subvention Samaritains	3'000.00		2'000.00		5'000.00	
160.4066	Taxe de séjour		400'000.00		50'000.00		450'000.00
160.3523.01	Lausanne Tourisme	72'600.00		9'100.00		81'700.00	
160.3523.02	Fonds équipement touristique région lausannoise	181'600.00		22'700.00		204'300.00	
160.3523.03	Ecublens-animation Société de développement	108'900.00		13'700.00		122'600.00	
160.3909	Imputations internes perception des taxes	35'900.00		4'500.00		40'400.00	
170.3653.10	Subventions aux sociétés sportives de l'USL	40'400.00		1'000.00		41'400.00	
170.3653.13	Participation CSM (Centre Sportif de Malley)	65'000.00		48'800.00		113'800.00	
180.3114	Construction, remplacement abribus			42'000.00		42'000.00	
180.3156	Exploitation et maintenance des VLS	10'800.00		4'700.00		15'500.00	
180.4517	CarPostal - rbt des indemnités indûment perçues				3'900.00		3'900.00
181.3162	Licence informatique	1'000.00		900.00		1'900.00	
190.3188.01	Développement et maintenance site Internet	11'100.00		26'000.00		37'100.00	
190.3189.02	Gestion des postes de travail et du réseau	48'400.00		4'000.00		52'400.00	
200.3191	Redevance radio/TV des entreprises			900.00		900.00	
200.4909	Imputations internes de frais administratifs		57'100.00		2'200.00		59'300.00
224.4529.02	Couche thématique "Transports"		3'330'000.00		-140'000.00		3'190'000.00
300.4356	Facturation de services à des tiers				1'000.00		1'000.00
302.3185	Label "Cité de l'Energie"	15'000.00		-10'000.00		5'000.00	
310.4232.50	Locations diverses et fermages		68'500.00		-8'000.00		60'500.00
350.4231.05	Loyers Auberge communale				37'000.00		37'000.00
350.4231.12	Loyers des places de parc - Auberge				600.00		600.00
351.3124	Achats de combustibles	60'000.00		5'000.00		65'000.00	
351.4351	Facturation combustible Auberge communale				5'000.00		5'000.00
352.3123	Achats d'électricité	2'500.00		2'500.00		5'000.00	
352.3141	Entretien de la grande salle	3'000.00		3'000.00		6'000.00	
352.4272.01	Locations diverses		2'500.00		2'500.00		5'000.00
359.3141.01	Entretien du bâtiment - CSCE Général	96'000.00		9'000.00		105'000.00	
420.3185.02	Honoraires architectes, ingénieurs conseils, avocats	95'000.00		10'000.00		105'000.00	
420.3185.04	Honoraires SDOL - frais d'étude des chantiers	30'000.00		30'000.00		60'000.00	

Préavis 2019/11 et 2019/19 acceptés par le Conseil communal le 17 mai 2019 et le 28 novembre 2019

Compte	Désignation	Budget 2019 Initial		Crédits complémentaires (CC)		Budget 2019 avec CC	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.3142	Entretien du réseau routier	439'500.00		-210'000.00		229'500.00	
431.3143.03	Extension et amélioration des installations	190'000.00		60'000.00		250'000.00	
431.3185	Honoraires et frais d'expertises	20'000.00		10'000.00		30'000.00	
431.4811	Prélèvement sur fonds de réserve				91'000.00		91'000.00
500.3189	Prest. communales effectuées par pers. cantonal	7'900.00		-7'900.00			
500.4362	Prestations en natures		10'500.00		-9'000.00		1'500.00
503.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	55'000.00		6'000.00		61'000.00	
503.3141.02	Complexe scolaire d'Epenex	59'500.00		10'000.00		69'500.00	
503.3141.04	Complexe scolaire du Croset	122'500.00		25'000.00		147'500.00	
507.3011	Traitements du personnel fixe	493'100.00		12'200.00		505'300.00	
507.3030	Cotisations AVS-AI-AC	48'200.00		1'200.00		49'400.00	
507.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		462'100.00		13'400.00		475'500.00
511.3112	Achats de matériel scolaire	41'500.00		10'000.00		51'500.00	
511.3188.03	Frais de déménagements à Croset-Parc			5'000.00		5'000.00	
561.3012	Traitements du personnel occasionnel	12'500.00		-10'000.00		2'500.00	
561.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'200.00		-900.00		300.00	
561.3050	Assurances de personnes	600.00		-500.00		100.00	
561.3185	Honoraires clinique Adent			12'500.00		12'500.00	
580.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	2'000.00		15'000.00		17'000.00	
610.3521	Part. "Ass. Sécurité Ouest lausannois"	2'900'400.00		-4'600.00		2'895'800.00	
620.4909	Imputations internes frais administratifs		17'900.00		2'300.00		20'200.00
710.3655.02	Epicierie Caritas			3'400.00		3'400.00	
711.3655.22	Couverture déficit APEMS Coquerellaz (section 507)	462'100.00		13'400.00		475'500.00	
712.3655.06	Mouvement des Aînés Vaud			1'000.00		1'000.00	
714.3111	Achats de mobilier, machines et équipements éducatifs	2'000.00		16'300.00		18'300.00	
714.4399	Recettes diverses				13'600.00		13'600.00
714.4801	Prél. fonds renouvel. matériel et équipements éducatifs		2'000.00		2'700.00		4'700.00
730.3654	Subvention à l'AVASAD	1'261'000.00		-32'000.00		1'229'000.00	
740.3185	Honoraires et frais d'expertises				3'500.00		3'500.00

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	10'937'560.60	968'069.26	11'408'000.00	849'000.00	10'482'336.25	961'907.93
2	*** FINANCES ***	12'622'163.84	57'641'096.63	12'556'800.00	56'234'300.00	15'054'159.62	54'796'403.18
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	4'083'737.70	2'800'677.38	4'363'000.00	2'845'700.00	4'198'874.07	2'987'140.30
4	*** TRAVAUX ***	10'373'622.94	5'157'712.89	11'141'500.00	5'322'600.00	9'808'907.81	5'035'291.89
5	****INSTRUCTION PUBL.ET CULTES****	9'019'942.46	3'248'829.94	9'758'500.00	3'309'000.00	8'370'162.72	3'011'142.54
6	*** POLICE ***	4'775'019.75	681'552.49	4'975'100.00	589'200.00	4'659'855.45	679'734.17
7	*** AFFAIRES SOCIALES ***	20'360'640.76	4'694'071.15	19'580'800.00	4'633'900.00	18'688'640.71	4'536'463.66
TOTALISATION		72'172'688.05	75'192'009.74	73'783'700.00	73'783'700.00	71'262'936.63	72'008'083.67
Résultat		3'019'321.69				745'147.04	

100.3001	Traitements 7 conseils au lieu de 9.
100.3003	Jetons de présence 7 conseils au lieu de 9.
101.3003	Jetons de présence versés par des tiers Les jetons versés par POLOUEST, l'ARASOL, Lausanne Région, l'UCV, l'AVASAD, SIE SA et la Maison ouvrière ont été plus importants que prévu.
101.3040	Cotisations à la caisse de pensions Budget 2019 établi sur la base de l'année 2018. Peut varier en fonction des demandes d'affiliation en cas de changements en cours de législature.
101.3060	Indemnisations et remboursements de frais Y compris frais liés à un voyage d'étude organisé par le SDOL.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	10'937'560.60	968'069.26	11'408'000.00	849'000.00	10'482'336.25	961'907.93
10	AUTORITES	886'042.29	92'690.34	898'700.00	59'400.00	818'717.94	83'882.34
100	CONSEIL COMMUNAL	133'959.65	3'985.75	187'600.00	5'000.00	128'749.15	3'803.00
100.3001 *	Traitements	17'500.00		22'000.00		17'500.00	
100.3003 *	Jetons de présence	91'160.75		125'000.00		85'201.75	
100.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'010.60		5'000.00		1'148.80	
100.3060	Indemnisations et remboursements de frais	55.00		1'500.00		362.95	
100.3090	Formation professionnelle			500.00			
100.3101	Imprimés et fournitures de bureau	10'059.05		11'000.00		10'930.85	
100.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			1'000.00			
100.3151	Entretien du mobilier et des machines	500.00		600.00		561.75	
100.3163	Location d'installations techniques	365.85		3'800.00		488.00	
100.3170	Frais de réceptions et de manifestations	10'987.95		12'000.00		11'557.90	
100.3182	Frais de téléphones	620.40		600.00		620.40	
100.3185	Honoraires et frais d'expertises			2'300.00			
100.3199	Frais divers	700.05		2'300.00		376.75	
100.4361	Jetons de présence versés par des tiers		3'985.75		5'000.00		3'803.00
101	MUNICIPALITE	752'082.64	88'704.59	711'100.00	54'400.00	689'968.79	80'079.34
101.3001	Traitements (fixe + vacations)	506'109.00		510'000.00		473'678.15	
101.3003 *	Jetons de présence versés par des tiers	87'584.59		54'400.00		77'015.49	
101.3030	Cotisations AVS-AI-AC	47'779.50		47'700.00		40'034.15	
101.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	64'119.00		50'300.00		60'216.20	
101.3050	Assurances de personnes	21'145.75		21'400.00		13'082.50	
101.3060 *	Indemnisations et remboursements de frais	4'593.30		3'500.00		3'362.35	
101.3061	Frais de véhicules	9'518.30		10'000.00		9'487.00	
101.3064	Abonnements et frais téléphoniques	5'800.00		5'800.00		5'666.65	
101.3090	Formation professionnelle	2'366.90		4'000.00		4'958.15	
101.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			500.00			
101.3182	Frais de téléphones	770.20		1'000.00		761.45	
101.3199	Frais divers	2'296.10		2'500.00		1'706.70	
101.4361	Jetons de présence versés par des tiers		88'704.59		54'400.00		80'079.34

- 110.3011 Traitements du personnel fixe**
En raison de l'entrée en fonction d'une nouvelle collaboratrice au 1er avril plutôt qu'au 1er janvier.
- 110.3163 Location d'installations techniques**
Le renouvellement du contrat de mise à disposition des copieurs a permis d'obtenir des prix plus avantageux, tant pour la location des machines que pour celui des copies couleurs et noirs/blancs. Cette réduction de coût se retrouve aussi dans la plupart des autres sections, comptes xxx.3163.
- 110.3521 Participation archiviste intercommunale**
L'Archiviste a démissionné à fin juin, ayant été nommée à la tête des Archives cantonales. La nouvelle Archiviste a débuté le 1er novembre, ce qui explique la différence avec la charge salariale budgétée.
- 110.4356 Facturation de services à des tiers**
Travaux d'archivage pour le Bureau Intermunicipal (BI) effectué par l'archiviste intercommunale.
- 111.3186.15 Bâtiments & contenu - franchises et particip.**
Seulement deux sinistres, une fois vol et une fois vandalisme et suppression de la franchise de fr. 500.- pour les bris de glace lors du renouvellement du contrat.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11	ADMINISTRATION	1'149'723.60	41'703.90	1'232'200.00	31'700.00	1'080'737.55	48'720.45
110	SECRETARIAT MUNICIPAL	836'347.57	10'458.90	888'200.00		767'169.37	13'225.00
110.3011 *	Traitements du personnel fixe	587'998.55		607'400.00		524'715.95	
110.3030	Cotisations AVS-AI-AC	54'218.20		57'100.00		45'426.90	
110.3040	Cotisations à la caisse de pensions	96'062.60		95'500.00		82'056.95	
110.3050	Assurances de personnes	18'017.20		25'700.00		9'091.15	
110.3060	Indemnités et remboursements de frais	7'200.15		8'000.00		6'881.10	
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	7'271.53		10'000.00		13'028.05	
110.3102	Annonces, journaux, documentation	531.00		700.00		2'269.25	
110.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	2'538.50		2'500.00		4'461.50	
110.3151	Entretien du mobilier et des machines	1'404.20		1'200.00		1'138.00	
110.3163 *	Location d'installations techniques	13'914.64		17'000.00		16'595.07	
110.3193	Cotisations	135.00		400.00		225.00	
110.3521 *	Participation archiviste intercommunale	47'056.00		62'700.00		61'280.45	
110.4356 *	Facturation de services à des tiers		10'000.00				
110.4361	Remboursements de traitements		458.90				
110.4363	Remboursements dommages						13'225.00
111	ADMINISTRATION GENERALE	313'376.03	31'245.00	344'000.00	31'700.00	313'568.18	35'495.45
111.3099	Repas, excursions, cadeaux	3'343.20		5'000.00		3'421.20	
111.3102	Annonces, journaux, documentation	754.30		500.00		483.00	
111.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	2'680.85		3'000.00			
111.3151	Entretien du mobilier et des machines			200.00		225.10	
111.3170	Frais de réceptions et de manifestations	49'622.30		48'000.00		38'880.90	
111.3181	Affranchissements et taxes	57'362.74		58'000.00		57'106.73	
111.3182	Frais de téléphones	5'662.50		7'300.00		6'157.10	
111.3185	Honoraires, études, expertises	1'000.00		2'000.00		622.00	
111.3186.0	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	61'201.10		79'100.00		57'431.50	
111.3186.01	Assurances de choses - primes	55'742.30		60'100.00		50'731.50	
111.3186.10	RC - franchises et particip.			2'000.00		2'000.00	
111.3186.12	Véhicules - franchises et particip.	2'391.25		3'000.00		2'000.00	
111.3186.15 *	Bâtiments & contenu - franchises et particip.	1'067.55		12'000.00		2'700.00	
111.3186.20	Sinistres causés p/véhicules inconnus - franchises	2'000.00		2'000.00			
111.3189	Frais de destruction des documents confidentiels	1'569.25		700.00		2'505.65	
111.3193	Cotisations	22'190.85		20'000.00		21'759.00	

- 111.3199.02 Pour les élections et votations**
Frais moins élevés que prévus et pas de service de piquet informatique lors des élections fédérales.
- 111.3199.09 Frais divers**
Consommation de boissons plus importante que prévue dans les salles de conférence.
- 111.4390.01 Emoluments de naturalisation**
Les candidats soumis à l'ancienne Loi sur le droit de cité vaudois, dont les dossiers ont été traités en 2019, s'étaient acquittés de l'émolument en 2018. De plus, suite à l'introduction de la nouvelle Loi sur le droit de cité vaudois, le nombre de nouveaux candidats a diminué.
- 111.4390.02 Recettes diverses**
Vente de vin au personnel et aux Conseillers communaux.
- 130.3090.02 Réseau routier**
Selon les années, certains services sont plus demandeurs que d'autres en matière de formation continue, ce qui a été le cas du Service des travaux en 2019. Il est difficile d'établir un budget précis par service mais dans sa globalité le budget de la formation est respecté.
- 130.3090.07 Domino - UAPE**
Selon les années, certains services sont plus demandeurs que d'autres en matière de formation continue, ce qui a été le cas de l'UAPE du Centre de vie infantine Domino en 2019. Il est difficile d'établir un budget précis par service mais dans sa globalité le budget de la formation est respecté.
- 130.3092 Frais de recherche de personnel**
En raison de la pénurie de personnel technique sur le marché du travail, la Commune a dû faire appel à un cabinet externe pour un recrutement et en raison de deux assessements pour le poste de chef du Service des affaires scolaires et parascolaires.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111.3199.0	Frais divers	13'408.95		18'500.00		23'234.10	
111.3199.01	Des séances intermunicipales	1'732.75		1'500.00		159.40	
111.3199.02 *	Pour les élections et votations	7'847.35		14'000.00		20'315.10	
111.3199.09 *	Frais divers	3'828.85		3'000.00		2'759.60	
111.3301	Défalcations et annulations de frais					20.00	
111.3526	Participation à Lausanne Région	71'293.89		71'700.00		68'326.40	
111.3529	Visite du Conseil d'Etat, 10 ans du district					6'170.00	
111.3658	Promotion économique locale	20'065.60		25'000.00		15'000.00	
111.3659	Dons, aides et subventions casuels	3'220.50		5'000.00		12'225.50	
111.4362	Particip. accueil de jour à l'ass. RC		1'000.00		1'000.00		1'000.00
111.4390.0	Recettes diverses		23'545.00		24'000.00		27'995.45
111.4390.01 *	Emoluments de naturalisation		15'400.00		22'000.00		25'700.00
111.4390.02 *	Recettes diverses		8'145.00		2'000.00		2'295.45
111.4902	Imputations internes de particip. aux assurances		6'700.00		6'700.00		6'500.00
13	SERVICE DES RESSOURCES HUMAINES	1'035'882.04	151'687.79	1'079'000.00	152'800.00	970'088.62	157'108.02
130	RESSOURCES HUMAINES	783'355.99	62'542.19	801'700.00	58'900.00	724'248.47	71'905.42
130.3011	Traitements du personnel fixe	394'917.60		397'200.00		377'506.70	
130.3012	Traitements du personnel occasionnel	4'835.00		6'000.00		1'400.00	
130.3030	Cotisations AVS-AI-AC	36'766.50		37'900.00		32'978.05	
130.3040	Cotisations à la caisse de pensions	66'369.25		66'700.00		62'542.35	
130.3050	Assurances de personnes	12'645.45		16'800.00		6'713.65	
130.3060	Indemnisations et remboursements de frais	548.40		1'300.00		888.55	
130.3090.0	Formation professionnelle	108'477.97		110'000.00		90'218.54	
130.3090.01	Commune	80'320.82		85'000.00		68'583.09	
130.3090.02 *	Réseau routier	11'168.15		5'000.00		5'761.20	
130.3090.03	CSCE - APEMS	2'311.60		3'000.00		7'795.95	
130.3090.04	Les Mouflets - Jardin d'enfants	81.95		1'500.00		82.05	
130.3090.05	Les Petits Loups - Garderie	2'236.90		2'500.00		1'357.40	
130.3090.06	Domino - Garderie	4'320.05		7'000.00		4'857.75	
130.3090.07 *	Domino - UAPE	3'140.40		1'500.00		1'115.45	
130.3090.08	Coquerellaz - APEMS	4'898.10		4'500.00		665.65	
130.3092 *	Frais de recherche de personnel	30'180.65		20'000.00		23'652.80	

- 130.3182 Frais de téléphones**
Suite au déploiement du contrôle des accès KABA, le réseau informatique communal a été étendu aux bâtiments scolaires. Ainsi, les abonnements Swisscom utilisés pour la transmission des données des timbreuses ont pu être résiliés.
- 130.3185 Honoraires et frais d'expertises**
Honoraires en relation avec divers litiges de droit du travail difficilement prévisibles.
- 130.4356 Facturation de services à des tiers**
Augmentation de la facturation des prestations du service pour les Alouettes et participations des collaborateurs actifs et retraités aux activités offertes par la Municipalité (Aquagym, méditation de pleine conscience).
- 131.3014 Traitements des apprentis**
En raison du départ d'un apprenti à fin février (rupture de contrat).

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
130.3099.0	Charges diverses des autorités et du personnel	81'848.71		93'500.00		77'585.95	
130.3099.01	Repas, excursions, cadeaux	31'119.35		40'000.00		43'530.55	
130.3099.02	Participation sur chèques REKA	6'748.00		8'000.00		7'334.00	
130.3099.03	Charges cafétéria Motty	620.95		500.00		359.30	
130.3099.04	Santé et sécurité au travail	43'360.41		45'000.00		26'362.10	
130.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'473.55		3'000.00		2'898.90	
130.3102	Annonces, journaux, documentation	430.40		3'000.00		2'431.80	
130.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	1'236.60		3'000.00		5'183.90	
130.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau			500.00			
130.3163	Location d'installations techniques	3'806.21		5'000.00		4'373.53	
130.3182 *	Frais de téléphones	2'934.35		11'300.00		4'411.30	
130.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	34'177.75		25'000.00		30'005.65	
130.3193	Cotisations	1'031.90		1'000.00		1'031.90	
130.3199	Frais divers	675.70		500.00		424.90	
130.4356 *	Facturation de services à des tiers		11'053.50		7'600.00		9'130.00
130.4364	Remboursements d'assurances propres						13'543.35
130.4399	Recettes diverses		7'499.69		6'000.00		7'157.82
130.4901	Imputations internes de frais de personnel		27'000.00		27'000.00		26'200.00
130.4908	Imputations internes de frais de formation		16'989.00		18'300.00		15'874.25
131	APPRENTIS	252'526.05	89'145.60	277'300.00	93'900.00	245'840.15	85'202.60
131.3014 *	Traitements des apprentis	203'804.05		219'800.00		199'607.80	
131.3030	Cotisations AVS-AI-AC	15'912.70		18'000.00		14'896.65	
131.3050	Assurances de personnes	9'170.35		11'900.00		7'217.95	
131.3060	Indemnités et remboursements de frais	16'226.75		17'600.00		15'947.50	
131.3090	Formation professionnelle	7'412.20		10'000.00		8'170.25	
131.4361	Remboursements de traitements		2'421.50				2'140.60
131.4901	Imputations internes de frais de personnel		86'724.10		93'900.00		83'062.00

- 140.3101 Imprimés, mise en page et fournitures de bureau**
Augmentation du nombre d'éditions d'Ecublens Infos sur 20 pages au lieu de 16 pages.
- 140.3199 Frais divers**
Aucun mandat externe nécessaire pour des photos ou des articles.
- 150.3653.04 Garantie de déficit et don - Rallye FVJC 2019**
Utilisation de la garantie de déficit pas nécessaire et don d'un montant équivalent à celui qui a été perçu au titre de la taxe sur les divertissements moins important que prévu.
- 151.3653.01 Passeport culturel 18-25 ans**
En fonction du nombre de billets achetés avec la carte cultissime.
- 151.3653.06 Centre d'études musicales**
Aide au démarrage de fr. 15'000.- à la nouvelle école de musique d'Ecublens (Emuse) créée fin août 2019 (communications municipales du 13 décembre 2019).

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
14	INTERETS GENERAUX	42'677.98	6'950.00	41'100.00	5'000.00	44'375.26	3'340.00
140	JOURNAL COMMUNAL & COMMUNICATION	42'677.98	6'950.00	41'100.00	5'000.00	44'375.26	3'340.00
140.3003	Jetons de présence	550.00		1'000.00		300.00	
140.3101 *	Imprimés, mise en page et fournitures de bureau	34'167.00		30'000.00		29'914.55	
140.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			100.00			
140.3181	Affranchissements	7'026.63		7'500.00		7'036.36	
140.3199 *	Frais divers			1'500.00			
140.3529	Participation App info Ouest lausannois	934.35		1'000.00		7'124.35	
140.4359	Facturation d'annonces publicitaires		6'950.00		5'000.00		3'340.00
15	CULTURE, JEUNESSE ET INTEGRATION	2'005'531.08	71'016.85	2'114'600.00	48'300.00	1'922'839.76	78'343.60
150	SOCIETES RECREATIVES	17'966.50		26'800.00		14'875.00	
150.3653.0	Subventions et dons	17'966.50		26'800.00		14'875.00	
150.3653.01	Aux sociétés culturelles de l'USL	9'436.00		11'300.00		9'800.00	
150.3653.02	Aux sociétés culturelles extérieures	5'225.00		5'000.00		5'075.00	
150.3653.03	A l'Union des sociétés locales (USL)	2'000.00		2'000.00			
150.3653.04 *	Garantie de déficit et don - Rallye FVJC 2019	1'305.50		8'500.00			
151	THEATRE ET CONCERTS	319'429.80		309'100.00		285'306.60	
151.3513	Fondation enseignement de musique	122'920.50		123'500.00		119'320.00	
151.3653.0	Subventions	196'509.30		185'600.00		165'986.60	
151.3653.01 *	Passeport culturel 18-25 ans	161.00		2'000.00		197.10	
151.3653.02	ZIG-ZAG Théâtre	3'978.00		4'500.00		2'150.00	
151.3653.03	Fonds intercommunal de la culture	77'634.00		78'000.00		75'360.00	
151.3653.04	La Grange de Dorigny	11'643.30		12'400.00		11'974.50	
151.3653.05	Théâtre Kléber-Méleau	86'516.00		86'600.00		74'228.00	
151.3653.06 *	Centre d'études musicales	15'500.00		1'000.00		1'000.00	
151.3653.07	Théâtre de Beausobre	1'077.00		1'100.00		1'077.00	

152.3012 Traitements du personnel occasionnel

Si les intervenants extérieurs sont inscrits auprès d'une caisse AVS en tant qu'indépendants, ils sont rémunérés par le biais du compte 152.3170. Par contre si ce n'est pas le cas, ils doivent être payés par le biais des salaires et soumis aux charges sociales. Il était difficile d'anticiper le nombre d'intervenants ayant un statut d'indépendant, ce qui a finalement représenté le plus grand nombre en 2019. Dès lors, ces interventions ne passent pas par ce compte des salaires.

152.3170 Frais de réceptions et de manifestations

Si les intervenants extérieurs sont inscrits auprès d'une caisse AVS en tant qu'indépendants, ils sont rémunérés par le biais de ce compte. Par contre si ce n'est pas le cas, ils doivent être payés par le biais des salaires et soumis aux charges sociales. Il était difficile d'anticiper le nombre d'intervenants ayant un statut d'indépendant, ce qui a finalement représenté le plus grand nombre en 2019. Malgré cela, nous sommes en dessous du budget.

153.3012 Traitements du personnel occasionnel

Moins d'engagement de personnel occasionnel que prévu (exemple Yoga en été, personnel lors de manifestations, etc.)

153.3156 Entretien et réparations panneaux lumineux

Aucun frais d'entretien compte tenu du changement de panneaux lumineux en fin d'année 2019.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
152	BIBLIOTHEQUE COMMUNALE	432'907.33	2'605.10	451'800.00	1'700.00	409'203.64	1'983.30
152.3011	Traitements du personnel fixe	272'294.55		276'500.00		263'065.00	
152.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	1'300.00		8'000.00			
152.3030	Cotisations AVS-AI-AC	25'263.55		26'800.00		23'070.95	
152.3040	Cotisations à la caisse de pensions	44'190.00		44'800.00		42'157.20	
152.3050	Assurances de personnes	9'142.90		11'700.00		4'753.40	
152.3060	Indemnités et remboursements de frais	239.60		500.00		330.90	
152.3101	Reliures et fournitures de bureau	7'752.88		8'500.00		7'154.10	
152.3102	Imprimés, livres et documentation	41'812.23		42'000.00		35'470.05	
152.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	11'909.00		12'000.00		14'304.27	
152.3163	Location d'installations techniques	1'697.27		2'100.00		2'035.85	
152.3170 *	Frais de réceptions et de manifestations	9'543.00		11'000.00		11'322.77	
152.3182	Frais de téléphones	1'155.30		1'400.00		1'142.15	
152.3193	Cotisations	825.00		1'000.00		397.00	
152.3199	Indemnités et primes aux bénévoles	5'500.00		5'500.00		4'000.00	
152.3301	Défalcations et annulations de frais	282.05					
152.4359	Ventes et prestations diverses		60.00		100.00		90.00
152.4361	Remboursements de traitements		508.50				
152.4363	Remboursements livres abimés ou perdus		57.00		100.00		185.50
152.4370	Amendes pour restitutions tardives		1'979.60		1'500.00		1'707.80
153	ANIMATION CULTURELLE ET RECREATIVE	557'856.16	42'551.70	581'800.00	38'000.00	599'342.15	28'151.20
153.3003	Jetons de présence CIESEE	3'100.00		4'000.00		2'850.00	
153.3011	Traitements du personnel fixe	220'470.65		216'800.00		284'880.65	
153.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	20'798.50		33'500.00		31'117.85	
153.3030	Cotisations AVS-AI-AC	21'806.45		23'600.00		27'245.35	
153.3040	Cotisations à la caisse de pensions	36'695.85		36'300.00		34'682.10	
153.3050	Assurances de personnes	7'631.55		10'200.00		4'432.15	
153.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'133.90		3'000.00		514.30	
153.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'250.00		4'000.00		3'620.60	
153.3102	Annonces, journaux, documentation	100.00		500.00		100.00	
153.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	13'525.90		12'500.00		1'965.45	
153.3115	Achats de véhicules et accessoires	3'280.00		3'300.00			
153.3141	Entretien de la tente communale					1'318.25	
153.3153	Manifestations durables	5'196.80		5'500.00		2'345.80	
153.3156 *	Entretien et réparations panneaux lumineux			3'000.00		1'115.75	
153.3163	Location d'installations techniques	2'776.37		3'200.00		2'617.32	

- 153.3170.01 Frais de réception**
Edition 2019 de la réception des jeunes citoyens annulée par manque d'inscriptions.
- 153.3170.02 Activités "Suisse-Etrangers" CIESEE**
Moins de projets que prévus ont été organisés.
- 153.3170.03 Activités sportives et culturelles**
Y compris versement de la subvention à la Fondation Idéesport, organisateur de l'Opensunday, subvention reçue de la Direction générale de la santé sur le compte 153.4656.01.
- 153.4272 Redevances publicité patinoire**
Au budget, prévu en diminution du compte 153.3170.03.
- 153.4513 Subventions pour la CIESEE**
Refus du Bureau cantonal pour l'intégration des étrangers et la prévention du racisme (BCI) de soutenir le projet au P'tit monde.
- 153.4656.01 Participations et subventions de tiers**
Y compris subvention versée par la Direction générale de la santé pour le projet Opensunday mis sur pied par la Fondation Idéesport.
- 153.4656.02 Subvention fonds développement durable**
Subvention du Fonds du développement durable suite à l'achat d'un vélo électrique pour le Service.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
153.3170.0	Frais manifestations, rencontres et animations	182'925.24		185'300.00		153'981.30	
153.3170.01 *	Frais de réception	4'848.90		9'000.00		6'063.80	
153.3170.02 *	Activités "Suisse-Etrangers" CIESEE	23'601.09		29'800.00		20'606.85	
153.3170.03 *	Activités sportives et culturelles	154'475.25		146'500.00		127'310.65	
153.3182	Frais de téléphone (y c. pan. lumineux)	1'806.05		3'000.00		2'317.40	
153.3186	Assurance panneaux lumineux	372.40		400.00		295.60	
153.3193	Cotisations	765.00		1'300.00		765.00	
153.3199.0	Participations diverses	21'721.50		20'900.00		22'781.88	
153.3199.04	Manifestation de la fête nationale	10'348.30		10'000.00		13'863.79	
153.3199.06	Galerie du Pressoir	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3199.07	Refuge d'Ecublens - couverture excédent charges	10'373.20		9'900.00		7'918.09	
153.3653.0	Subventions	6'500.00		6'500.00		20'395.40	
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		2'700.00	
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					13'695.40	
153.3653.19	Pro Patria	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.20	Musée Bolo	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3654	Subvention Samaritains	5'000.00		5'000.00			
153.4272 *	Redevances publicité patinoire		4'950.00				1'750.00
153.4273	Locations de patins		7'935.00		5'000.00		5'509.00
153.4513 *	Subventions pour la CIESEE		9'221.00		19'000.00		7'829.00
153.4656 *	Participations et subventions de tiers						10'717.40
153.4656.01 *	Participations et subventions de tiers		14'848.90		8'500.00		
153.4656.02 *	Subvention fonds développement durable		400.00				
153.4809	Prélèvement sur fonds développement durable		5'196.80		5'500.00		2'345.80
154	LU DOTHEQUE	83'919.20		84'000.00		76'341.05	
154.3011	Traitements du personnel fixe	45'744.25		44'000.00		40'365.00	
154.3030	Cotisations AVS-AI-AC	4'252.50		4'200.00		3'544.35	
154.3040	Cotisations à la caisse de pensions	6'921.00		7'100.00		6'328.45	
154.3050	Assurances de personnes	1'475.90		1'900.00		730.50	
154.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'061.70		2'000.00		859.90	
154.3102	Achats de jeux	1'976.25		2'000.00		1'996.15	
154.3163	Location d'installations techniques	502.50		700.00		536.00	
154.3182	Frais de téléphones	385.10		500.00		380.70	
154.3904	Imputations internes de loyers	21'600.00		21'600.00		21'600.00	

- 155.3011 Traitements du personnel fixe**
En raison d'un poste demeuré vacant à la suite du départ à la retraite d'une animatrice.
- 155.3012 Traitements du personnel occasionnel**
Dépassement dû à des engagements de durée limitée pour des remplacements pour pallier des absences pour maladie. Compensé par les indemnités journalières des assurances imputées au compte 155.4361.
- 155.3060 Indemnisations et remboursements de frais**
En raison des frais de déplacements du civiliste.
- 155.3656.01 Frais d'animation (11 - 25 ans)**
Moins d'activités que l'année précédente, notamment sur l'extérieur, en raison d'absences maladie, l'accueil libre dans le Centre ayant été privilégié.
- 155.3656.03 Camps divers, sorties**
Aucun camp organisé en raison d'absences maladie, l'accueil libre dans le Centre ayant été privilégié.
- 155.4361 Remboursements de traitements**
Indemnités des assurances pertes de gain en cas de maladie et/ou accidents.
- 155.4659 Participations aux activités**
En lien avec les commentaires sous les comptes 155.3656.01 et 155.3656.03.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
155	CENTRE DES JEUNES	483'122.89	25'380.05	537'400.00	8'300.00	528'461.77	47'998.10
155.3011 *	Traitements du personnel fixe	297'479.25		332'600.00		336'917.75	
155.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	39'783.75		18'000.00		19'813.75	
155.3030	Cotisations AVS-AI-AC	29'173.35		33'000.00		29'090.60	
155.3040	Cotisations à la caisse de pensions	44'284.25		52'700.00		46'588.65	
155.3050	Assurances de personnes	9'273.90		14'900.00		5'174.25	
155.3060 *	Indemnités et remboursements de frais	9'528.40		3'500.00		9'553.50	
155.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers	6'824.90		10'000.00		10'738.00	
155.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'532.15		5'000.00		4'667.30	
155.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	11'761.95		11'000.00		12'002.70	
155.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	986.50		1'000.00		1'011.25	
155.3153	Entretien et réparation du mobilier et matériel	529.50		1'000.00		1'772.05	
155.3163	Location d'installations techniques	1'658.03		2'900.00		2'009.54	
155.3182	Frais de téléphones	1'659.95		1'800.00		1'896.55	
155.3656.0	Frais d'animation	26'647.01		50'000.00		47'225.88	
155.3656.01 *	Frais d'animation (11 - 25 ans)	26'647.01		40'000.00		37'760.73	
155.3656.03 *	Camps divers, sorties			10'000.00		9'465.15	
155.4361 *	Remboursements de traitements		24'243.85				14'819.35
155.4399	Recettes diverses		99.20		300.00		28'065.75
155.4659 *	Participations aux activités		1'037.00		8'000.00		5'113.00
156	JEUNESSE	110'329.20	480.00	123'700.00	300.00	9'309.55	211.00
156.3011	Traitements du personnel fixe	70'499.00		71'200.00			
156.3030	Cotisations AVS-AI-AC	6'552.65		6'700.00			
156.3040	Cotisations à la caisse de pensions	11'233.20		11'400.00			
156.3050	Assurances de personnes	2'031.85		3'000.00			
156.3060	Indemnités et remboursements de frais			1'000.00			
156.3101	Imprimés et fournitures de bureau	6.30		500.00			
156.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	533.10		500.00			
156.3182	Frais de téléphones	291.50		600.00			

- 156.3199.01 Activités du travailleur social de proximité**
Moins d'activités que prévu compte tenu d'absences maladie de collaborateurs du Centre de jeunes qui secondent le Travailleur social de proximité dans certaines de ses activités extérieures, l'accueil libre dans le Centre ayant été privilégié.
- 156.3199.02 Frais du Conseil des jeunes**
Moins de frais qu'attendu, le Conseil des jeunes n'ayant été constitué qu'en septembre 2019.
- 170.3121 Achats d'eau**
Fluctuation en fonction de la météo estivale et donc des besoins d'arrosage.
- 170.3185 Honoraires et frais d'expertises**
Etude nécessaire en 2019 pour les travaux de réfection de l'éclairage du terrain A du préavis au budget 2020.
- 170.3311 Amort. ouvrages génie civil**
Amortissement ordinaire Croset - réaménagement des terrains de sport.
- 170.3313 Amort. machines, mobilier et véhicules**
Amortissement ordinaire Pluton - rénovation des équipements du terrain de basket.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
156.3199.01 *	Activités du travailleur social de proximité	2'183.80		10'000.00		7'125.25	
156.3199.02 *	Frais du Conseil des jeunes	7'703.15		10'000.00			
156.3655.0	Aides et subventions pour la jeunesse	9'294.65		8'800.00		2'184.30	
156.3655.01	Pro Juventute	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
156.3655.02	Plateforme Jeunesse de l'Ouest Lausannois	2'130.10		2'600.00		984.30	
156.3655.04	AdosJob	200.00		200.00		200.00	
156.3655.05	JOJ 2020	5'964.55		5'000.00			
156.4659	Participations aux activités TSP		480.00		300.00		211.00
16	TOURISME	478'288.70	478'288.70	450'000.00	450'000.00	476'784.00	476'784.00
160	TOURISME	478'288.70	478'288.70	450'000.00	450'000.00	476'784.00	476'784.00
160.3301	Défalcations et annulations de frais	927.60		1'000.00		861.05	
160.3523.0	Rétrocessions à des institutions touristiques	434'398.60		408'600.00		433'089.90	
160.3523.01	Lausanne Tourisme	86'879.70		81'700.00		86'618.00	
160.3523.02	Fonds équipement touristique région lausannoise	217'199.30		204'300.00		216'544.95	
160.3523.03	Ecublens-animation Société de développement	130'319.60		122'600.00		129'926.95	
160.3909	Imputations internes perception des taxes	42'962.50		40'400.00		42'833.05	
160.4066	Taxe de séjour		478'288.70		450'000.00		476'784.00
17	SPORTS	509'686.05	3'267.85	520'200.00		472'384.81	15'048.00
170	SPORTS	509'686.05	3'267.85	520'200.00		472'384.81	15'048.00
170.3114	Achats de machines et matériel	5'651.90		5'800.00		8'257.51	
170.3121 *	Achats d'eau	9'091.15		6'600.00		9'632.35	
170.3123	Achats d'électricité	3'398.45		3'000.00		3'270.70	
170.3145	Entretien des places de sport	87'631.20		87'600.00		126'088.25	
170.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	4'846.50		2'000.00		526.00	
170.3189	Frais de surveillance			2'000.00			
170.3199	Frais divers			500.00			
170.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	103'000.00		103'000.00		103'000.00	
170.3313 *	Amort. machines, mobilier et véhicules	32'184.85		32'200.00			

- 180.3163** **Mobility - participation forfait exploitation d'un véhicule**
Participation communale au déficit du véhicule Mobility du Pontet, selon crédit complémentaire accordé en 2019. La participation est compensée par la participation des usagers (compte 180.4656.01) et un prélèvement sur le fonds du Développement durable (compte 180.4656.02).
- 180.3517.03** **Lignes du trafic régional et assimilé**
La participation financière des communes selon la répartition définitive est inférieure à la répartition provisoire planifiée. Les indemnités finalement conventionnées avec les entreprises de transport, plus basses que planifiées, l'augmentation effective de la quote-part octroyée par la Confédération pour le trafic régional de voyageurs, ainsi que les décomptes spécifiques du trafic urbain en site propre (métros), de la CGN et du remboursement de CarPostal expliquent principalement cette évolution favorable.
- 180.4656.01** **Mobility - participation des usagers (75%)**
Voir compte 180.3163.
- 180.4656.02** **Mobility - subvention fonds développement durable**
Voir compte 180.3163.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
170.3527	Participation aux frais du stand de tir d'Echandens	12'939.00		12'700.00		12'560.00	
170.3653.0	Subventions et dons	174'694.00		179'200.00		112'609.00	
170.3653.10	Aux sociétés sportives de l'USL	37'400.00		41'400.00		31'400.00	
170.3653.11	Aux sociétés sportives extérieures	12'044.00		11'000.00		10'009.00	
170.3653.12	Aux sportifs d'élite	11'500.00		13'000.00		8'000.00	
170.3653.13	Participation CSM (Centre Sportif de Malley)	113'750.00		113'800.00		63'200.00	
170.3901	Imputations internes de frais de personnel	60'375.00		60'000.00		86'025.00	
170.3906	Imputations internes d'intérêts	15'874.00		25'600.00		10'416.00	
170.4356	Facturation de services à des tiers		3'267.85				3'048.00
170.4399	Recettes diverses						1'000.00
170.4656	Subvention fonds développement durable						11'000.00
18	TRANSPORTS PUBLICS	4'170'378.01	122'463.83	4'366'000.00	101'800.00	4'055'933.07	98'681.52
180	TRANSPORTS PUBLICS	4'057'543.21	20'031.15	4'249'900.00	3'900.00	3'943'527.62	
180.3114	Construction, remplacement abribus	42'143.20		42'000.00			
180.3142	Entretien des abribus	258.50		3'000.00		569.20	
180.3156	Exploitation et maintenance des VLS	14'503.65		15'500.00		10'770.00	
180.3163 *	Mobility - participation forfait exploitation d'un véhicule	16'101.15					
180.3170	Semaine de la Mobilité	4'099.30		5'000.00		556.00	
180.3329	Amort. des dépenses d'investissement					97'339.00	
180.3517.0	Participations aux entreprises de transports publics	3'974'141.20		4'178'000.00		3'828'396.22	
180.3517.01	tl - lignes de trafic urbain	2'757'090.00		2'850'000.00		2'622'905.12	
180.3517.03 *	Lignes du trafic régional et assimilé	957'928.30		1'093'000.00		961'457.65	
180.3517.05	Participation aux M.B.C.	259'122.90		235'000.00		244'033.45	
180.3657.01	Subvention Stations vélos	1'250.00		1'300.00		1'250.00	
180.3657.02	Subvention "Lausanne-Région - Transports"	5'046.21		5'100.00		4'647.20	
180.4517	CarPostal - rbt des indemnités indûment perçues		3'930.00		3'900.00		
180.4656.01 *	Mobility - participation des usagers (75%)		9'690.55				
180.4656.02 *	Mobility - subvention fonds développement durable		6'410.60				

- 181.3191 TVA - Correction déduction impôt préalable**
Diminution de la réduction de l'impôt préalable (REDIP) en raison de l'augmentation des revenus soumis à la TVA (voir compte 181.4359.02). Pour rappel, la REDIP est appliquée à la TVA sur les charges couvertes par des revenus non assujettis à la TVA, en l'occurrence, les impôts généraux.
- 181.4359.02 Ventes cartes CGN**
Augmentation des ventes suite au remplacement des abonnements au porteur par des cartes journalières disponibles sur le guichet virtuel.
- 190.3182 Frais de télécommunications**
Y compris ajout d'un téléphone fixe pour l'apprenti informaticien (techniques des systèmes).
- 190.3186 Assurances de choses**
Adaptation des valeurs assurées.
- 190.3188.03 Acquisition de nouveaux programmes**
Développement d'un intranet, acquisition de logiciels de gestion du serveur installé au CSCE et extension de la licence du logiciel de gestion des constructions avec l'achat du module "Gestion d'ouvrage".
- 190.3189.01 Hébergement informatique**
En fonction des augmentations de puissance de calcul et des espaces de stockage réellement nécessaires.
- 190.3189.02 Gestion des postes de travail et du réseau**
Réduction suite à la reprise de l'intégralité de la gestion des postes de travail en interne.
- 190.3189.03 Conseil, assistance, mise en place nouveaux projets**
Installation et configuration d'un serveur pour l'intranet, renouvellement du réseau informatique communal, assistance à la gestion du projet de renouvellement des copieurs et réalisation d'un audit de sécurité (test d'intrusion).

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
181	VENTE DE TITRES DE TRANSPORT	112'834.80	102'432.68	116'100.00	97'900.00	112'405.45	98'681.52
181.3139.01	CFF - achat cartes AG Flexi	103'992.55		107'000.00		104'155.95	
181.3139.02	ABVL - don (abonnements CGN)	6'300.00		6'300.00		6'300.00	
181.3162	Licence informatique	1'837.50		1'900.00		1'020.00	
181.3191 *	TVA - Correction déduction impôt préalable	704.75		900.00		929.50	
181.4359.01	Ventes cartes AG Flexi		95'636.03		94'300.00		94'261.84
181.4359.02 *	Ventes cartes CGN		6'796.65		3'600.00		4'419.68
19	SERVICE INFORMATIQUE	659'350.85		706'200.00		640'475.24	
190	SERVICE INFORMATIQUE	659'350.85		706'200.00		640'475.24	
190.3011	Traitements du personnel fixe	99'522.00		99'800.00		95'594.00	
190.3030	Cotisations AVS-AI-AC	9'250.45		9'400.00		8'374.75	
190.3040	Cotisations à la caisse de pensions	16'055.40		16'300.00		15'445.80	
190.3050	Assurances de personnes	2'868.15		4'300.00		1'725.75	
190.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'383.40		1'500.00		618.30	
190.3102	Annonces, journaux, documentation	75.00					
190.3111	Achats de mobilier, fournitures et petit matériel	6'269.35		6'600.00		7'209.40	
190.3151	Achats et entretien du matériel informatique	42'148.82		43'700.00		61'469.92	
190.3163	Location d'installations techniques	12'967.81		14'800.00		13'276.50	
190.3182 *	Frais de télécommunications	18'033.90		17'800.00		17'797.85	
190.3186 *	Assurances de choses	4'670.30		5'200.00		4'913.30	
190.3188.0	Maintenance des programmes informatiques	243'304.07		265'600.00		209'095.54	
190.3188.01	Développement et maintenance site Internet	32'782.45		37'100.00		10'501.85	
190.3188.02	Maintenance programmes et mises à jour licences	192'778.42		205'500.00		187'410.34	
190.3188.03 *	Acquisition de nouveaux programmes	17'743.20		23'000.00		11'183.35	
190.3189.0	Prestations fournies par des tiers	202'802.20		221'200.00		204'954.13	
190.3189.01 *	Hébergement informatique	123'984.25		129'900.00		120'053.20	
190.3189.02 *	Gestion des postes de travail et du réseau	47'844.00		52'400.00		67'085.33	
190.3189.03 *	Conseil, assistance, mise en place nouveaux projets	30'973.95		38'900.00		17'815.60	

- 200.3163 Location d'installations techniques**
Y compris fr. 1'386.50 pour les copies couleurs effectuées pour la Paroisse d'Ecublens-Saint-Sulpice, refacturées au prix coutant par le compte 200.4359.
- 200.3183 Frais bancaires**
Y compris commissions et frais sur les ventes en ligne (documents du Contrôle des habitants et cartes journalières CFF + CGN).
- 200.3184 Frais de contentieux et de poursuites**
En fonction du nombre de procédures engagées et des difficultés à obtenir la notification du commandement de payer auprès des débiteurs. Parfois, plusieurs passages facturés par l'Office des poursuites sont nécessaires. Ces frais sont refacturés aux débiteurs concernés, voir compte 200.4362. Ce compte englobe également les coûts liés au traitement des anciens ADB avant leur échéance (ADB délivrés en 2000). Ils varient d'une année à l'autre en fonction du nombre et de la complexité des procédures engagées.
- 200.3185 Honoraires et frais d'expertises**
Ce montant comprend les honoraires de la fiduciaire ainsi que ceux liés à l'accès à la plateforme internet "Insito" et aux conseils de "Finance Active" en matière de gestion de la dette. En 2019, aucun recours à des aides externes en matière de droit fiscal, de procédures de contentieux ou de contrôle interne.
- 200.3191 Redevance radio/TV des entreprises**
Redevance des entreprises basée sur le chiffre d'affaires déterminant pour la TVA conformément à la Loi fédérale sur la radio et la télévision (LRTV).
- 200.3809 Attribution/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"**
Reconstitution de la provision pour pertes sur débiteurs en fonction des défalcatons de l'année 2019 et de l'évaluation des risques sur les postes ouverts au 31.12.2019.
- 200.4356 Facturation de services à des tiers**
Tenue des comptabilités des Alouettes, de l'ARASOL et de la CDPV.
- 200.4359 Ventes et prestations diverses**
Voir compte 200.3163.
- 200.4362 Facturation de frais contentieux et intérêts de retard**
Ce compte comprend les frais des Offices de poursuites refacturés aux débiteurs (voir cpte 200.3184) mais aussi les frais internes ajoutés lors de l'envoi des rappels et sommations.
- 200.4809 Prélèvement/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"**
Compensation des pertes sur débiteurs effectives réalisées en 2019.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	*** FINANCES ***	12'622'163.84	57'641'096.63	12'556'800.00	56'234'300.00	15'054'159.62	54'796'403.18
20	COMPTABILITE-CAISSE-CONTENTIEUX	818'371.37	132'775.22	847'600.00	148'400.00	824'392.11	164'971.78
200	COMPTA. GENERALE-CAISSE-CONTENTIEUX	818'371.37	132'775.22	847'600.00	148'400.00	824'392.11	164'971.78
200.3011	Traitements du personnel fixe	560'047.40		561'300.00		589'678.55	
200.3030	Cotisations AVS-AI-AC	51'897.75		52'800.00		50'811.00	
200.3040	Cotisations à la caisse de pensions	89'001.60		89'100.00		93'417.20	
200.3050	Assurances de personnes	17'530.30		23'800.00		9'847.95	
200.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'927.20		2'000.00		2'007.90	
200.3101	Imprimés et fournitures de bureau	5'321.24		6'500.00		6'186.70	
200.3102	Annonces, journaux, documentation	463.55		1'200.00		1'059.15	
200.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			2'000.00		639.45	
200.3151	Entretien du mobilier et des machines			1'000.00		70.00	
200.3163 *	Location d'installations techniques	7'444.28		7'800.00		7'675.89	
200.3181	Taxes postales	7'593.89		8'000.00		8'064.91	
200.3182	Frais de téléphones	3'466.54		4'600.00		3'807.20	
200.3183 *	Frais bancaires	2'893.34		3'600.00		1'941.64	
200.3184 *	Frais de contentieux et de poursuites	5'816.50		10'000.00		6'912.45	
200.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	24'555.60		34'000.00		25'201.80	
200.3191 *	Redevance radio/TV des entreprises	910.00		900.00			
200.3193	Cotisations	380.00		500.00		450.00	
200.3199	Frais divers	362.33		500.00		428.18	
200.3301	Défalcations et annulations de frais	4'016.65		8'000.00		3'180.97	
200.3809 *	Attribution/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"	34'743.20		30'000.00		13'011.17	
200.4356 *	Facturation de services à des tiers		27'056.25		27'100.00		24'193.75
200.4359 *	Ventes et prestations diverses		1'551.22		1'800.00		1'630.86
200.4361	Remboursements de traitements						37'946.80
200.4362 *	Facturation de frais contentieux et intérêts de retard		17'928.10		16'000.00		17'636.80
200.4393	Escomptes sur factures des fournisseurs		1'911.30		2'000.00		4'953.35
200.4809 *	Prélèvement/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"		11'547.10		30'000.00		9'293.72
200.4901	Imputations internes de frais de personnel		12'200.00		12'200.00		8'800.00
200.4909	Imputations internes de frais administratifs		60'581.25		59'300.00		60'516.50

- 210 IMPOTS**
Tous les montants ressortent des décomptes transmis par l'Administration Cantonale des Impôts (ACI), hormis l'impôt foncier et la taxe sur les divertissements.
- 210.3187 Emoluments à l'Office d'impôt**
Ces émoluments sont perçus pour la taxation des dossiers fiscaux et pour le recouvrement des impôts effectués par le Canton. Les taux de perception sont restés identiques entre 2018 et 2019. Les variations se situent au niveau du nombre de dossiers de personnes physiques taxés qui est passé de 5853 en 2018 à 7145 en 2019 et du montant des impôts facturés qui progresse de fr. 28.38 mios en 2018 à fr. 30.97 mios en 2019.
- 210.3290 Intérêts bonifiés**
Y compris fr. 14'764.- d'intérêts rémunérateurs sur acomptes versés à une entreprise dont la taxation 2015 n'est intervenue qu'en 2019.
- 210.3301.01 Défalcations impôts - Personnes physiques**
Compensé par un prélèvement dans la provision pour pertes sur débiteurs impôts, voir compte 210.4809.01.
- 210.3301.02 Défalcations impôts - Personnes morales**
Compensé par un prélèvement dans la provision pour pertes sur débiteurs impôts, voir compte 210.4809.02.
- 210.3809.01 Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"**
Reconstitution de la réserve pour débiteurs douteux suite au prélèvement de fr. 642'214.11 (cpte 210.4809.01) opéré en 2019 en compensation des pertes comptabilisées (cpte 210.3301.01). La réserve atteint fr. 1'521'456.- au 31.12.2019 (cpte 9282.07).
- 210.3809.02 Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"**
Reconstitution de la réserve pour débiteurs douteux suite au prélèvement de fr. 8'312.85 (cpte 210.4809.02) opéré en 2019 en compensation des pertes comptabilisées (cpte 210.3301.02). Le montant négatif indique que la réserve a pu être diminuée à fr. 118'526.- au 31.12.2019 (cpte 9282.08) en raison de la diminution du risque sur les créances ouvertes.
- 210.4011.01 Impôt sur bénéfice des pers. morales, dcpte ACI**
En raison de l'introduction de la RIE III vaudoise au 1er janvier 2019, le taux de base de perception de l'impôt sur le bénéfice est réduit de 8 % à 3.33 %. La perte financière est partiellement compensée par une contribution du canton, voir compte 210.4519. Le montant comptabilisé en 2019 englobe un impôt extraordinaire de fr. 2.35 mios suite à la vente d'une start-up de l'EPFL à un grand groupe américain en 2015.
- 210.4012.01 Impôt sur capital des pers. morales, dcpte ACI**
Augmentation du taux de perception de 0.3 ‰ à 0.6 ‰ dès 2019.
- 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.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21	IMPOTS	1'756'123.21	40'821'154.18	1'628'100.00	38'062'000.00	3'366'662.91	37'292'122.30
210 *	IMPOTS	1'593'796.01	39'452'898.13	1'458'100.00	36'637'000.00	3'206'442.31	35'943'241.60
210.3184	Frais de contentieux et de poursuites	29'735.67		28'000.00		31'464.61	
210.3187 *	Emoluments à l'Office d'impôt	274'983.13		210'000.00		225'298.92	
210.3290 *	Intérêts bonifiés	26'009.81		15'000.00		14'089.00	
210.3301.0	Défalcations et annulations de frais	664'495.44		555'100.00		1'626'401.57	
210.3301.01 *	Défalcations impôts - Personnes physiques	642'214.11		500'000.00		1'595'840.17	
210.3301.02 *	Défalcations impôts - Personnes morales	8'312.85		40'000.00		10'839.04	
210.3301.03	Défalcations impôt foncier	2.80		100.00		0.80	
210.3301.04	Remises impôts - Personnes physiques	13'965.68		15'000.00		19'721.56	
210.3809.01 *	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"	702'544.11		500'000.00		1'212'026.17	
210.3809.02 *	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"	-103'972.15		150'000.00		97'162.04	
210.4001	Impôt sur le revenu et sur le bénéfice en capital		19'510'139.81		20'600'000.00		18'358'331.41
210.4002	Impôt sur la fortune		2'519'536.13		2'980'000.00		2'334'914.82
210.4003	Impôt à la source		2'019'376.32		1'620'000.00		1'713'930.23
210.4004	Impôt spécial des étrangers				20'000.00		
210.4011.0	Impôt sur bénéfice des personnes morales		3'523'793.75		1'531'000.00		3'079'020.35
210.4011.01 *	Impôt sur bénéfice des pers. morales, dcpte ACI		3'514'587.95		1'531'000.00		3'031'893.75
210.4011.02	Impôt bénéfice pers. morales, acptes année suivante		9'205.80				47'126.60
210.4012.0	Impôt sur capital des personnes morales		875'993.00		434'000.00		747'267.50
210.4012.01 *	Impôt sur capital des pers. morales, dcpte ACI		858'624.40		434'000.00		767'892.60
210.4012.02	Impôt capital pers. morales, acptes année suivante		17'368.60				-20'625.10
210.4013 *	Impôt complémentaire s/immeubles		456'449.65		375'000.00		442'102.35
210.4020	Impôt foncier		2'736'104.25		2'700'000.00		2'757'082.85
210.4040	Droits de mutation sur les transferts immobiliers		1'139'430.65		650'000.00		411'660.05
210.4050	Impôt sur les successions et les donations		365'998.60		470'000.00		418'222.20
210.4061	Impôt sur les chiens		46'300.00		43'000.00		44'900.00
210.4062	Taxe sur les divertissements		99'941.21		95'000.00		148'387.45
210.4090	Impôts récupérés après défalcation		226'915.32		75'000.00		669'347.78
210.4221	Intérêts de retard et pénalités		303'205.16		200'000.00		251'906.14
210.4362	Remboursements de frais de contentieux		29'735.67		28'000.00		31'464.61
210.4370	Amendes soustractions d'impôt		583.95				

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. La rétrocession intervient en principe l'année suivant celle du versement de la rémunération au travailleur, sauf lors de déclaration tardive ou de contrôles complémentaires effectués par l'ACI. En 2019, 16 % du montant encaissé correspondent à des revenus déclarés en 2017. Ceci explique l'écart favorable par rapport au budget. L'évolution des données 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 ;
2016, 141 entreprises, fr. 55.5 mios de masse salariale, 674 travailleurs ;
2017, 147 entreprises, fr. 66.1 mios de masse salariale, 851 travailleurs ;
2018, 158 entreprises, fr. 69.9 mios de masse salariale, 926 travailleurs.

210.4519 Compensation pertes RIE III

Compensation partielle des pertes dues à l'anticipation de la RIE III par le canton de Vaud, voir remarque sous compte 210.4011.01.

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.

210.4809.03 Prél. fonds "Réserve RIE III"

Prélèvement dans la réserve spécifique de fr. 3'200'000.- constituée en 2017 et en 2018 en compensation des pertes nettes dues à l'entrée en vigueur de la RIE III au 1er janvier 2019. Impôts perçus au taux de 3.3 % = fr. 1'100'018.70

Perte due à RIE III (8 % - 3.3 %) fr. 1'542'669.30

Compensation du Canton (cpte 210.4519) ./ fr. 620'219.75

Perte nette prélevée dans la réserve fr. 922'400.--

Il est à noter que la participation du canton est une recette financière, alors que le prélèvement dans le fonds de réserve n'est qu'une écriture comptable sans influence sur la marge d'autofinancement. La "Réserve RIE III" présente un solde de fr. 2'277'600.- au 31.12.2019 (cpte 9282.09).

211.3809 Attribution au fonds pour le développement durable

Voir compte 211.4342.

211.4101 Patentes de boissons

Taxe prélevée sur le chiffre d'affaires des exploitants au bénéfice d'une licence de débit de boissons alcooliques à l'emporter, 1 % du CA.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.4410 *	Participation à l'impôt des frontaliers		2'637'319.70		2'200'000.00		2'525'188.40
210.4411	Participation à l'impôt sur les gains immobiliers		768'928.25		500'000.00		402'836.25
210.4519 *	Compensation pertes RIE III		620'219.75		380'000.00		
210.4809.01 *	Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"		642'214.11		500'000.00		1'595'840.17
210.4809.02 *	Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"		8'312.85		40'000.00		10'839.04
210.4809.03 *	Prél. fonds "Réserve RIE III"		922'400.00		1'196'000.00		
211	PATENTES ET CONCESSIONS	162'327.20	1'368'256.05	170'000.00	1'425'000.00	160'220.60	1'348'880.70
211.3809 *	Attribution au fonds pour le développement durable	162'327.20		170'000.00		160'220.60	
211.4101 *	Patentes de boissons		69'637.05		65'000.00		67'115.95
211.4319	Emolument pour usage du sol 0.7ct/kWh		1'136'291.80		1'190'000.00		1'121'544.15
211.4342	Taxe pour développement durable 0.1 ct/kWh		162'327.20		170'000.00		160'220.60

220.3210	Intérêts des dettes à court terme Aucun emprunt à court terme en 2019.
220.3220.02	Fonds de comp. AVS - 2014-2019 0.81 % 4'000'000.- Emprunt échu au 7 janvier 2019.
220.3220.04	Postfinance - 2019-2031 0.90 % 10'000'000.- Nouvel emprunt souscrit le 7 janvier 2019, fr. 10'000'000.- au taux de 0.90 % sur 12 ans.
220.3220.05	Postfinance - 2019-2029 0.32 % 5'000'000.- Nouvel emprunt souscrit le 5 avril 2019, fr. 5'000'000.- au taux de 0.32 % sur 10 ans.
220.3220.20	Nouveaux emprunts Les deux nouveau emprunts ont été souscrit pour des montants et des taux inférieurs aux prévisions budgétaires. Notamment en raison du décalage d'une partie des dépenses d'investissement et du maintien d'un marché financier favorable aux emprunteurs publics.
220.4222.10	PUBLICA - 2019-2023 -0.07% 2'000'000.- Nouvel emprunt souscrit le 5 avril 2019, fr. 2'000'000.- au taux de -0.07 % sur 4 ans.
221.3809	Attribution au fonds pour le développement durable Voir compte 221.4419.
221.4221	Intérêts des comptes-courants Intérêt rémunérateur versé par l'Administration fédérale des contributions en raison d'un retard de leur part dans la régularisation d'un solde de TVA en notre faveur.
221.4250.02	Dividende s/actions SIE SA Dividende ordinaire de fr. 21.25 par action + dividende extraordinaire de fr. 30.- par action.
221.4250.03	Dividende s/actions TvT Services SA Dividende ordinaire de fr. 5.- par action.
221.4250.99	Dividende s/actions et participations diverses Actions Romande Energie Holding fr. 32'400.- et CRIDEC fr. 1'050.-
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 2017. 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.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	SERVICE FINANCIER	9'570'604.26	16'169'830.36	9'516'500.00	17'433'100.00	8'955'044.40	17'108'530.50
220	SERVICE DE LA DETTE	364'252.21	364'252.21	590'000.00	590'000.00	297'672.00	297'672.00
220.3183	Frais bancaires des emprunts	17'294.21		29'000.00		23'372.00	
220.3210 *	Intérêts des dettes à court terme			24'000.00			
220.3220.0	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	346'958.00		537'000.00		274'300.00	
220.3220.01	Fonds de comp. AVS - 2011-2021 2.49 % 7'000'000.-	174'300.00		174'300.00		174'300.00	
220.3220.02 *	Fonds de comp. AVS - 2014-2019 0.81 % 4'000'000.-	630.00		700.00		32'400.00	
220.3220.03	Caisse pensions Poste - 2018-2032 0.90 % 8'000'000.-	72'000.00		72'000.00		67'600.00	
220.3220.04 *	Postfinance - 2019-2031 0.90 % 10'000'000.-	88'250.00					
220.3220.05 *	Postfinance - 2019-2029 0.32 % 5'000'000.-	11'778.00					
220.3220.20 *	Nouveaux emprunts			290'000.00			
220.4222	Intérêts négatifs emprunts à court & moyen terme						11'225.01
220.4222.0	Intérêts négatifs des emprunts		1'030.00				
220.4222.10 *	PUBLICA - 2019-2023 -0.07% 2'000'000.-		1'030.00				
220.4906	Imputations internes d'intérêts		363'222.21		590'000.00		286'446.99
221	RENDEMENT DES TITRES ET CREANCES	17'046.05	3'974'432.15	9'000.00	3'873'900.00	18'373.40	4'041'509.50
221.3183	Frais dépôt de titres	967.85		1'000.00		967.90	
221.3809 *	Attribution au fonds pour le développement durable	16'078.20		8'000.00		17'405.50	
221.4221 *	Intérêts des comptes-courants		153.95				
221.4250.0	Revenu des prêts et participations		3'958'200.00		3'865'900.00		4'024'104.00
221.4250.02 *	Dividende s/actions SIE SA		3'769'950.00		3'678'000.00		3'836'154.00
221.4250.03 *	Dividende s/actions TvT Services SA		153'500.00		153'500.00		153'500.00
221.4250.04	Intérêts prêt Sté Coopérative du Refuge		1'300.00		1'300.00		1'350.00
221.4250.99 *	Dividende s/actions et participations diverses		33'450.00		33'100.00		33'100.00
221.4419 *	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		16'078.20		8'000.00		17'405.50

224	FONDS DE PEREQUATION HORIZONTAL Voir préambule, point 1.4, page 4.
224.4529.02	Couche thématique "Transports" En fonction des dépenses effectives qui sont inférieures au budget.
231.3199	Frais divers Constitution d'une provision pour litiges en lien avec le droit du travail.
231.3321	Amort. supplément. patrimoine administratif Amortissement supplémentaire des investissements suivants : Bike & Ride - installation stationnements vélos fr. 51'300.- / Révision PDCom - PDI fr. 140'600.- / Esserts - réaménagement place de jeux fr. 128'000.- / Neptune - réaménagement entrée parking fr. 127'000.-.
231.4399	Recettes diverses Y compris restitution de Publibike du solde de fr. 7'422.- en raison de l'acceptation du renouvellement anticipé de la station du Croset avant la fin de son amortissement (5 ans) et dissolution d'une ancienne provision pour litige en lien avec le droit du travail devenue caduque pour fr. 41'934.25 . Le montant restant comprend essentiellement des rachats d'anciens actes de défaut de biens (ADB).
231.4690	Dons et legs Acceptation de deux successions en déshérence.
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 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
224 *	FONDS DE PEREQUATION HORIZONTAL	9'189'306.00	11'831'146.00	8'917'500.00	12'969'200.00	8'638'999.00	12'769'349.00
224.3529	Versement au fonds	9'189'306.00		8'917'500.00		8'638'999.00	
224.4529.01	Versement du fonds		9'225'266.00		9'779'200.00		9'869'847.00
224.4529.02 *	Couche thématique "Transports"		2'605'880.00		3'190'000.00		2'899'502.00
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES	477'065.00	517'336.87	564'600.00	590'800.00	1'908'060.20	230'778.60
231	ELEMENTS EXTRAORDINAIRES	477'065.00	517'336.87	564'600.00	590'800.00	1'908'060.20	230'778.60
231.3190	Attribution aux fonds spéciaux		165.00			60.20	
231.3199 *	Frais divers		30'000.00			5'000.00	
231.3321 *	Amort. supplément. patrimoine administratif		446'900.00		564'600.00	203'000.00	
231.3809	Attributions aux fonds de réserve et de renouvel.					1'700'000.00	
231.4399 *	Recettes diverses		63'542.30		5'000.00		27'778.60
231.4690 *	Dons et legs		6'894.57				
231.4809.01 *	Prélèvement sur fonds "Réserve invest. futurs"		446'900.00		564'600.00		203'000.00
231.4809.03 *	Prélèvement sur fonds "Réserve générale"				21'200.00		

- 300.3011 Traitements du personnel fixe**
En raison de la pénurie de personnel technique, évoquée au commentaire du compte 130.3092, le poste de chef de projet est resté vacant plusieurs mois. Influence également les natures 3030 à 3060.
- 300.3111 Achats de mobilier, machines et matériel**
Y compris remplacement d'un téléphone portable pour le service technique.
- 300.3124 Achats de carburants - véhicules bâtiments**
Utilisation plus intensive du camion de transport VW Crafter.
- 300.3135 Achats de matières premières et fournitures**
Moins d'achats de clés et badges pour le contrôle d'accès.
- 300.3185.03 Honoraires gérance immeubles communaux**
En lien avec l'entretien des différents bâtiments mis en gérance.
- 300.4356 Facturation de services à des tiers**
Y compris prestations facturées à une entreprise privée lors d'une manifestation sur le terrain du Pontet.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	4'083'737.70	2'800'677.38	4'363'000.00	2'845'700.00	4'198'874.07	2'987'140.30
30	SERVICE ADMINISTR. ET TECHNIQUE	1'579'823.56	846'811.93	1'660'800.00	803'000.00	1'684'919.15	925'596.44
300	BATIMENTS ADMINISTRATION	1'069'044.63	487'215.00	1'177'100.00	485'500.00	1'116'577.75	512'541.04
300.3011 *	Traitements du personnel fixe	707'805.25		764'500.00		737'396.35	
300.3030	Cotisations AVS-AI-AC	65'444.35		71'900.00		64'247.10	
300.3040	Cotisations à la caisse de pensions	114'372.90		123'900.00		113'386.40	
300.3050	Assurances de personnes	21'411.50		32'400.00		12'747.90	
300.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'415.00		6'000.00		1'081.30	
300.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'224.65		4'000.00		3'776.30	
300.3102	Annonces, journaux, documentation	825.60		2'000.00		1'432.00	
300.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	3'255.60		3'000.00		441.20	
300.3113	Achats d'équipements pour manifestations	12'200.60		12'000.00		1'827.25	
300.3114	Achats de machines et d'équipements	9'259.60		9'000.00		9'922.35	
300.3115	Achats de véhicules et accessoires					30'081.35	
300.3124 *	Achats de carburants - véhicules bâtiments	2'902.82		2'500.00		1'968.40	
300.3135 *	Achats de matières premières et fournitures	3'018.60		7'000.00		1'054.80	
300.3141	Entretien de la tente communale	1'351.20		2'000.00			
300.3155	Entretien des véhicules	2'944.55		4'000.00		3'083.15	
300.3163	Location d'installations techniques	3'696.89		4'000.00		4'032.85	
300.3182	Frais de téléphones	5'141.85		8'000.00		5'365.80	
300.3185.01	Honoraires, études, expertises	60'538.28		65'000.00		71'863.25	
300.3185.03 *	Honoraires gérance immeubles communaux	47'017.39		50'000.00		48'167.65	
300.3186	Assurances de choses	3'073.00		3'300.00		3'133.40	
300.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	70.00		200.00		235.00	
300.3193	Cotisations	280.00		400.00		480.00	
300.3199	Frais divers	795.00		2'000.00		853.95	
300.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés						1'994.44
300.4356 *	Facturation de services à des tiers		1'520.00		1'000.00		1'000.00
300.4359	Ventes et prestations diverses		795.00		1'000.00		820.00
300.4361	Remboursements de traitements		1'400.00				5'026.60
300.4399	Dissolutions de provisions						30'000.00
300.4901	Imputations internes de frais de personnel		483'500.00		483'500.00		473'700.00

301.3199	Frais divers L'utilisation du budget prévu pour la promotion des actions financées par le fonds n'a pas été nécessaire.
301.3666	Aides pour le développement durable Plus de subventions liées à des assainissements d'immeubles et à la pose de panneaux solaires.
301.4656	Participation de tiers Subvention de fr. 5'000.- octroyée par l'Office fédéral de l'énergie (OFEN) pour l'élaboration d'une politique d'achats responsables.
301.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Au 31.12.2019, le solde du fonds de réserve 9280.05 s'élève à fr. 14'593.60.
302.3170	Frais de réceptions et de manifestations La manifestation dédiée au ré-audit a été reportée en 2020 et sera menée sous la forme de la semaine européenne du développement durable.
302.3185	Label "Cité de l'Energie" Les honoraires du ré-audit ont été couverts par les prestations imputées sur les comptes 2018.
302.3656	Bourse Solaire participative Voir communication municipale du 23 novembre 2019.
310.3146	Entretien des forêts et des vignes Entretien de nos forêts plus important que prévu en raison de nombreuses attaques de bostryches typographes sur les épicéas. Pour limiter les dégâts, les arbres contaminés ont été coupés et transportés hors de la forêt, comme l'exige la Loi forestière.
310.3185.01	Etudes projets Etude en cours sur le voûtage "Sorge" non terminée, en transitoire pour 2020.
310.3311	Amort. achats terrains patr. administratif Amortissement ordinaire de l'achat de terrain Colline 1.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
301	FONDS D'ENCOURAGEMENT POUR LE DEVELOPPEMENT DURABLE	353'596.93	353'596.93	311'500.00	311'500.00	413'055.40	413'055.40
301.3199 *	Frais divers	627.83		5'000.00		6'823.35	
301.3656	Don - centime solidaire de l'eau	12'000.00		12'000.00			
301.3666 *	Aides pour le développement durable	316'469.10		270'000.00		381'732.05	
301.3901	Imputations internes de frais de personnel	24'500.00		24'500.00		24'500.00	
301.4656 *	Participation de tiers		5'000.00				
301.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		348'596.93		311'500.00		413'055.40
302	DEVELOPPEMENT DURABLE (hors fonds)	157'182.00	6'000.00	172'200.00	6'000.00	155'286.00	
302.3170 *	Frais de réceptions et de manifestations	20.00		15'000.00			
302.3185 *	Label "Cité de l'Energie"			5'000.00		12'924.00	
302.3193	Cotisations	2'762.00		2'800.00		2'762.00	
302.3656 *	Bourse Solaire participative	5'000.00					
302.3901	Imputations internes de frais de personnel	149'400.00		149'400.00		139'600.00	
302.4517	Subv. cantonales et fédérales label "Cité de l'Energie"		6'000.00		6'000.00		
31	TERRAINS	273'800.63	423'021.45	301'300.00	441'300.00	268'216.40	408'724.65
310	TERRAINS COMMUNAUX	273'800.63	423'021.45	301'300.00	441'300.00	268'216.40	408'724.65
310.3121	Achats d'eau	15'050.35		16'800.00		13'867.80	
310.3141	Entretien des fontaines	497.60		2'000.00		92.35	
310.3145	Entretien et aménagement des terrains	44'070.48		48'500.00		40'225.75	
310.3146 *	Entretien des forêts et des vignes	65'110.85		46'300.00		62'934.15	
310.3147	Entretien cours d'eau et ouvrages de protection	2'052.45		27'000.00		42'387.45	
310.3185.0	Honoraires et frais d'expertises	53'550.00		59'000.00		13'160.60	
310.3185.01 *	Etudes projets	50'000.00		55'000.00		27.20	
310.3185.02	Honoraires et frais de notaire	3'550.00		4'000.00		13'133.40	
310.3193	Cotisations	1'188.00		1'400.00		1'425.55	
310.3311 *	Amort. achats terrains patr. administratif	74'000.00		74'000.00		74'402.90	
310.3526	Participation aux frais du triage de la Venoge	9'590.90		12'300.00		12'195.85	
310.3906	Imputations internes d'intérêts	8'690.00		14'000.00		7'524.00	

- 310.4232.03 DDP p. no 56 en faveur d'Afiro**
La redevance de ce DDP devait prendre fin lors du début des travaux (estimés à mi 2019) et être remplacée par la redevance due pour la parcelle n° 2459 (cf. préavis n° 2017/06 et compte 310.4232.07). Comme les travaux n'ont débuté qu'à fin 2019, la redevance du DDP n° 56 a été encaissée pour une année complète.
- 310.4232.07 DDP p. no 2459 en faveur d'Afiro**
La redevance de ce DDP devait prendre effet lors du début des travaux (estimés à mi 2019) et remplacer la redevance due pour la parcelle n° 56 (cf. préavis n° 2017/06 et compte 310.4232.07). Comme les travaux n'ont débuté qu'à fin 2019, la redevance du DDP n° 2459 n'a pas été facturée.
- 310.4232.50 Locations diverses et fermages**
Y compris indemnisation unique de Fr. 30'750.- pour une installation de chantier sur une parcelle communale.
- 310.4272 Redevances d'utilisation du domaine public**
Nouvelles facturations de redevances pour l'usage de la place en dur du Pontet par des forains.
- 310.4516.01 Subvention voutage Sorge**
La subvention ne sera encaissée qu'après la finalisation des travaux en 2020.
- 350.3141 Entretien des bâtiments locatifs**
Entretien courant moins élevé que prévu.
- 350.3329 Amort. des dépenses d'investissement**
Participation à la Sté coopérative du refuge d'Ecublens.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
310.4232.0	Fermages et droits de superficie		397'373.20		381'800.00		367'984.65
310.4232.01	DDP p. no 356 en faveur de Migros Vaud		80'062.95		80'000.00		80'062.95
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		8'800.00		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		50'803.20		51'400.00		50'803.20
310.4232.06	DDP p. no 15 en faveur de La Maison Ouvrière		142'843.80		142'500.00		142'500.00
310.4232.07 *	DDP p. no 2459 en faveur d'Afiro				21'700.00		
310.4232.50 *	Locations diverses et fermages		89'806.25		60'500.00		60'726.15
310.4232.51	Location jardins familiaux		3'649.30		4'300.00		3'684.65
310.4272 *	Redevances d'utilisation du domaine public		4'700.00				
310.4355	Vente de bois		19'220.65		12'000.00		30'574.70
310.4363	Remboursements dommages causés par tiers		1'727.60				1'727.60
310.4516.0	Part. du canton à des charges d'am. du territoire				45'000.00		8'437.70
310.4516.01 *	Subvention voutage Sorge				40'000.00		
310.4516.03	Subvention Chamberonne				5'000.00		8'437.70
310.4518	Participation pour la sylviculture				2'500.00		
35	BATIMENTS		2'230'113.51		2'400'900.00		2'245'738.52
			1'530'844.00		1'601'400.00		1'652'819.21
350	BATIMENTS LOCATIFS		38'007.65		50'400.00		51'200.60
			139'071.00		133'800.00		171'239.25
350.3011	Traitements du personnel fixe		4'239.90		3'800.00		4'158.85
350.3030	Cotisations AVS-AI-AC		394.30		400.00		-118.05
350.3040	Cotisations à la caisse de pensions		607.55		700.00		29.70
350.3050	Assurances de personnes		142.50		200.00		-24.15
350.3114	Achats de machines et matériel d'exploitation				1'000.00		
350.3121	Achats d'eau		2'968.15		3'000.00		2'618.95
350.3123	Achats d'électricité		979.15		1'600.00		843.65
350.3124	Frais de chauffage locaux communs et appart. vides		1'834.15		1'500.00		1'506.80
350.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage		271.55		300.00		275.95
350.3141 *	Entretien des bâtiments locatifs		19'071.95		30'000.00		34'708.50
350.3186	Assurances de choses		2'498.45		2'900.00		2'200.40
350.3329 *	Amort. des dépenses d'investissement		5'000.00		5'000.00		5'000.00

- 350.4231.05 Loyers Auberge communale**
L'Auberge communale est restée ouverte jusqu'à fin août.
- 350.4231.12 Loyers des places de parc - Auberge**
L'Auberge communale est restée ouverte jusqu'à fin août.
- 351.3141.01 Entretien Mon Repos**
Une partie des travaux de peinture a été effectuée par le personnel communal.
- 351.3182 Frais de télécommunication**
Concerne les lignes de secours des ascenseurs du Motty, de Mon-Repos et des Esserts.
- 351.3312 Amort. bâtiments et constructions**
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 départ de la police fr. 22'700.- / Mon Repos - remplacement de l'ascenseur fr. 19'452.35.
- 351.4351 Facturation combustible Auberge communale**
Facturation des combustibles du 1er juin 2018 au 31 août 2019.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		137'576.00		132'300.00		169'716.00
350.4231.01	Loyers rue du Villars 11		34'956.00		35'000.00		34'956.00
350.4231.02	Loyers rue du Villars 13		9'000.00		9'000.00		9'000.00
350.4231.03	Loyers de la Bergère à Renges		25'920.00		26'000.00		25'920.00
350.4231.04	Loyers Rural de Mon Repos Ch. de la Colline		8'640.00		8'600.00		8'640.00
350.4231.05 *	Loyers Auberge communale		42'180.00		37'000.00		73'920.00
350.4231.06	Loyers appartement des Esserts		14'760.00		14'800.00		14'760.00
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		800.00		600.00		1'200.00
350.4399	Recettes diverses		1'495.00		1'500.00		1'523.25
351	BATIMENTS ADMINISTR. & TECHNIQUES	464'638.69	58'677.55	518'000.00	49'800.00	443'245.95	60'673.95
351.3011	Traitements du personnel fixe	73'109.70		80'000.00		73'744.55	
351.3012	Traitements du personnel occasionnel	4'446.70		3'000.00		4'929.40	
351.3030	Cotisations AVS-AI-AC	8'014.75		7'700.00		7'119.15	
351.3040	Cotisations à la caisse de pensions	11'770.55		11'600.00		10'606.45	
351.3050	Assurances de personnes	2'535.65		3'400.00		1'427.00	
351.3114	Achats de machines et matériel d'entretien	503.55		1'000.00		58.15	
351.3121	Achats d'eau	5'346.45		5'000.00		6'301.80	
351.3123	Achats d'électricité	20'960.70		25'000.00		20'181.65	
351.3124	Achats de combustibles	50'716.80		65'000.00		48'201.60	
351.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	5'431.40		6'000.00		5'518.80	
351.3141.0	Entretien des bâtiments administratifs & techniques	166'006.54		186'300.00		158'455.90	
351.3141.01 *	Entretien Mon Repos	34'248.99		45'200.00		51'342.51	
351.3141.02	Entretien Hôtel de Ville	29'355.40		30'700.00		41'509.84	
351.3141.03	Entretien Esserts	102'402.15		110'400.00		65'603.55	
351.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	6'722.25		9'000.00		6'691.20	
351.3161	Location couvert pour voirie	10'800.00		10'800.00		10'800.00	
351.3182 *	Frais de télécommunication	371.60		1'200.00		60.60	
351.3186	Assurances de choses	8'896.70		8'800.00		7'861.70	
351.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	79'652.35		79'200.00		60'200.00	
351.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif					15'000.00	
351.3906	Imputations internes d'intérêts	9'353.00		15'000.00		6'088.00	
351.4271	Loyer locaux SDIS		44'600.00		44'800.00		44'600.00
351.4351 *	Facturation combustible Auberge communale		13'336.75		5'000.00		12'573.95
351.4363	Remboursements dommages causés par tiers		740.80				3'500.00

352.3141

Entretien de la grande salle

Entretien courant moins conséquent lié aux futurs travaux.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352	GRANDE SALLE	44'017.50	3'480.00	55'000.00	5'000.00	51'378.39	6'532.00
352.3011	Traitements du personnel fixe	25'431.55		27'000.00		26'758.00	
352.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'140.25		2'600.00		2'137.75	
352.3040	Cotisations à la caisse de pensions	3'553.10		3'600.00		3'762.05	
352.3050	Assurances de personnes	663.65		1'200.00		440.55	
352.3113	Achats de mobilier et équip. autres locaux	25.10		500.00			
352.3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé	816.00		1'000.00			
352.3123	Achats d'électricité	3'183.15		5'000.00		4'382.10	
352.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	724.20		800.00		735.85	
352.3141 *	Entretien de la grande salle	593.60		6'000.00		5'472.04	
352.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	3'940.10		4'000.00		4'755.20	
352.3186	Assurances de choses	2'946.80		3'300.00		2'934.85	
352.4272.01	Locations diverses		3'480.00		5'000.00		6'532.00
353	GALERIE DU PRESSEUR	16'643.30		21'100.00		24'093.95	
353.3011	Traitements du personnel fixe	5'119.65		5'600.00		5'169.45	
353.3012	Traitements du personnel occasionnel	439.25		600.00		139.95	
353.3030	Cotisations AVS-AI-AC	487.15		600.00		466.00	
353.3040	Cotisations à la caisse de pensions	756.05		600.00		742.90	
353.3050	Assurances de personnes	171.00		400.00		94.55	
353.3114	Achats de machines et matériel d'entretien			500.00			
353.3121	Achats d'eau	515.20		600.00		541.45	
353.3123	Achats d'électricité	1'325.65		1'500.00		783.55	
353.3124	Achats de combustibles	3'008.50		3'000.00		2'746.45	
353.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	181.05		200.00		183.95	
353.3141	Entretien de la Galerie du Pressoir	3'611.65		6'000.00		12'274.75	
353.3182	Frais de téléphones			400.00			
353.3186	Assurances de choses	1'028.15		1'100.00		950.95	

- 354.3123 Achats d'électricité**
Utilisation plus importante du cantonnement STPA par la Société de Jeunesse Ecublens-Chavannes pour la préparation du rallye.
- 354.3141 Entretien du cantonnement STPA**
Réparation non prévue du moteur de la porte coulissante blindée.
- 355.3141.02 Oiseau de l'Ouest**
Dépassement dû à la fourniture et pose d'une toile solaire sur la terrasse (voir communication municipale du 3 octobre 2019).
- 355.3141.03 Place de sport du Croset**
Y compris entretien plus conséquent des éléments sanitaires (douches et WC).
- 355.3313 Amort. machines, mobilier et véhicules**
Amortissement ordinaire de l'aménagement de la garderie + local sociétés de l'Oiseau de l'Ouest.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354	CANTONNEMENT STPA	15'536.25		10'400.00		8'319.55	
354.3114	Achats de machines et matériel d'entretien			500.00			
354.3121	Achats d'eau	1'335.45		1'000.00		830.85	
354.3123 *	Achats d'électricité	2'523.00		3'000.00		2'969.25	
354.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'357.85		1'500.00		1'379.70	
354.3141 *	Entretien du cantonnement STPA	7'061.90		500.00		162.00	
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	238.65		300.00		303.40	
354.3186	Assurances de choses	3'019.40		3'000.00		2'674.35	
355	AUTRES BATIMENTS	113'428.26	43'553.35	117'400.00	43'800.00	131'952.21	43'478.50
355.3121	Achats d'eau	2'743.95		3'500.00		2'353.50	
355.3123	Achats d'électricité	4'106.95		4'000.00		4'129.00	
355.3124	Eau chaude + chauffage - Oiseau de l'Ouest	3'671.16		4'000.00		3'571.36	
355.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	362.10		400.00		367.90	
355.3141.0	Entretien des bâtiments	39'206.55		38'600.00		57'556.90	
355.3141.01	Divers bâtiments	1'366.65		7'500.00		27'258.35	
355.3141.02 *	Oiseau de l'Ouest	32'912.00		24'500.00		27'905.25	
355.3141.03 *	Place de sport du Croset	2'482.30		2'000.00		2'393.30	
355.3141.04	Cimetière	2'445.60		4'600.00			
355.3186	Assurances de choses	3'219.55		2'900.00		2'750.55	
355.3313 *	Amort. machines, mobilier et véhicules	53'800.00		53'800.00		55'600.00	
355.3906	Imputations internes d'intérêts	6'318.00		10'200.00		5'623.00	
355.4903	Imputations internes de frais de chauffage		2'753.35		3'000.00		2'678.50
355.4904	Imputations internes de loyers		40'800.00		40'800.00		40'800.00
356	IMMEUBLE RTE DU BOIS 2-4	226'241.10	420'084.15	312'400.00	474'100.00	345'856.75	491'492.85
356.3011	Traitements du personnel fixe	30'026.85		30'500.00		32'044.70	
356.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'831.15		2'900.00		1'901.00	
356.3040	Cotisations à la caisse de pensions	2'469.90		3'800.00		2'638.20	
356.3050	Assurances de personnes	915.95		1'300.00		591.55	
356.3121	Achats d'eau	8'064.05		10'000.00		9'023.45	
356.3123	Achats d'électricité	4'938.60		4'500.00		4'696.35	
356.3124	Frais de chauffage appart. vides + poste police	1'985.50		5'000.00		3'302.45	
356.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'450.45		2'000.00		2'057.05	

- 356.3141.01 Entretien du bâtiment - Locatif**
Aucune rénovation d'appartement n'a été effectuée puisqu'il n'y a pas eu de départ de locataires.
- 356.3141.02 Entretien du bâtiment - Poste de Police**
Dépassement dû à la modernisation du transmetteur d'alarme.
- 356.3303 Amort. des terrains et bâtiments du patr. fin.**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : rte du Bois 2-4 - aménagement du poste de police (2009) fr. 17'800.- / rénovation de l'enveloppe rte du Bois 2-4 fr. 25'000.- /
rte du Bois 2-4 - aménagement du poste de police (2014) fr. 22'000.-.
- 356.4399 Recettes diverses**
Recette des buanderies.
- 356.4803 Prélèvement sur fonds de rénovation**
Voir compte 356.3141.01.
- 357.3141 Entretien du bâtiment du ch. de Veilloud 5-7**
Rénovation d'un seul appartement au lieu de deux prévus au budget.
- 357.4231.10 Loyers appartements et locaux**
Appartement vacant durant les travaux de rénovation.
- 357.4803 Prélèvement sur fonds de rénovation**
Les travaux nécessaires à la rénovation d'un appartement ont été plus conséquents que prévu (voir compte 357.3141).

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
356.3141.0	Entretien du bâtiment	34'061.25		114'000.00		151'764.65	
356.3141.01 *	Entretien du bâtiment - Locatif	28'187.90		112'000.00		150'411.20	
356.3141.02 *	Entretien du bâtiment - Poste de Police	5'873.35		2'000.00		1'353.45	
356.3186	Assurances de choses	5'697.40		5'600.00		5'037.35	
356.3303 *	Amort. des terrains et bâtiments du patr. fin.	64'800.00		64'800.00		64'800.00	
356.3803	Attribution au fonds de rénovation	68'000.00		68'000.00		68'000.00	
356.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		413'635.00		412'100.00		399'089.00
356.4231.10	Loyers appartements		386'615.00		385'100.00		373'389.00
356.4231.11	Loyers des places de parc		13'700.00		12'200.00		10'940.00
356.4231.12	Loyers des garages de la police		13'320.00		14'800.00		14'760.00
356.4361	Remboursements de traitements		3'346.90				
356.4363	Remboursements dommages causés par tiers		100.00				
356.4399 *	Recettes diverses		3'002.25		2'000.00		4'216.50
356.4803 *	Prélèvement sur fonds de rénovation				60'000.00		88'187.35
357	IMMEUBLE VEILLOUD 5 - 7	246'022.00	498'736.10	278'600.00	520'000.00	210'610.87	494'799.65
357.3011	Traitements du personnel fixe	20'734.25		19'100.00		18'964.10	
357.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'927.90		1'800.00		1'665.65	
357.3050	Assurances de personnes	697.55		900.00		343.25	
357.3121	Achats d'eau	8'139.90		8'000.00		7'709.50	
357.3123	Achats d'électricité	4'563.05		6'000.00		3'912.40	
357.3124	Frais de chauffage appart. vides et local aînés	916.25		2'000.00		1'251.87	
357.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	641.20		600.00		735.60	
357.3141 *	Entretien du bâtiment du ch. de Veilloud 5-7	126'135.70		157'000.00		88'544.80	
357.3156	Entretien des ascenseurs	7'579.75		8'000.00		8'698.95	
357.3182	Frais de télécommunication			800.00			
357.3186	Assurances de choses	5'686.45		5'400.00		5'010.15	
357.3301	Pertes sur loyer					4'774.60	
357.3803	Attribution au fonds de rénovation	69'000.00		69'000.00		69'000.00	
357.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		422'156.65		436'500.00		432'224.75
357.4231.10 *	Loyers appartements et locaux		396'576.65		409'000.00		406'564.75
357.4231.11	Loyers des places de parc et garages		25'580.00		27'500.00		25'660.00
357.4363	Remboursements dommages causés par tiers						2'372.00
357.4399	Recettes diverses		1'765.10		3'500.00		2'610.20
357.4803 *	Prélèvement sur fonds de rénovation		74'814.35		80'000.00		57'592.70

- 359.3124 Achats de combustibles**
Achat de mazout pour la chaudière de secours, voir communication municipale du 13 décembre 2019.
- 359.3141.01 Entretien du bâtiment - CSCE Général**
Dépassement dû à la location d'une chaudière à mazout de secours.
- 359.3141.02 Entretien du bâtiment - Centre des jeunes**
La réfection des peintures et revêtements de murs a été effectuée par le personnel communal.
- 359.3312 Amort. bâtiments et constructions**
Amortissement ordinaire du bâtiment socioculturel.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
359	CENTRE SOCIOCULTUREL	1'065'578.76	367'241.85	1'037'600.00	374'900.00	979'080.25	384'603.01
359.3011	Traitements du personnel fixe	90'366.00		90'900.00		89'996.00	
359.3030	Cotisations AVS-AI-AC	8'332.25		8'600.00		7'725.40	
359.3040	Cotisations à la caisse de pensions	14'354.65		14'600.00		14'375.40	
359.3050	Assurances de personnes	2'583.75		3'900.00		1'591.85	
359.3060	Indemnités et remboursements de frais			500.00			
359.3114	Achats de machines et matériel d'entretien	97.00		3'000.00		981.41	
359.3121	Achats d'eau	4'950.95		5'000.00		4'665.25	
359.3123	Achats d'électricité	25'263.60		30'000.00		26'435.00	
359.3124 *	Achats de combustibles	79'269.45		60'000.00		67'068.95	
359.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	6'336.65		7'000.00		6'438.60	
359.3141.0	Entretien des bâtiments	178'500.78		113'000.00		121'011.07	
359.3141.01 *	Entretien du bâtiment - CSCE Général	177'075.83		105'000.00		120'257.12	
359.3141.02 *	Entretien du bâtiment - Centre des jeunes	1'424.95		6'000.00		753.95	
359.3141.03	Entretien du bâtiment - APEMS			2'000.00			
359.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	4'029.08		4'000.00		2'388.30	
359.3182	Frais de téléphones	236.90		400.00		362.52	
359.3186	Assurances de choses	9'281.00		9'100.00		8'228.75	
359.3189	Frais de nettoyage des locaux					54'184.25	
359.3189.0	Frais de nettoyage et surveillance des locaux	61'806.70		70'000.00			
359.3189.01	Frais de surveillance des locaux	3'812.50		5'000.00			
359.3189.02	Frais de nettoyage des locaux	57'994.20		65'000.00			
359.3301	Défalcations et annulations de frais					1'039.50	
359.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	519'200.00		519'200.00		520'000.00	
359.3906	Imputations internes d'intérêts	60'970.00		98'400.00		52'588.00	
359.4351	Participation aux frais de chauffage et d'électricité		58'207.25		55'000.00		57'231.46
359.4361	Remboursements de traitements		6'286.95				2'213.00
359.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Domino				15'000.00		
359.4903	Imputations internes d'eau et d'électricité		13'147.65		15'300.00		15'558.55
359.4904	Imputations internes de loyers y c. chauffage		289'600.00		289'600.00		309'600.00

- 400.3011 Traitements du personnel fixe**
A la suite de la démission d'un collaborateur du bureau technique, le poste est resté vacant quelques mois. Influence également les natures 3030 à 3050.
- 400.3111 Achats de mobilier, machines et matériel**
Dépassement en raison de remplacement de meubles usagés non prévu au budget.
- 420.3011 Traitements du personnel fixe**
A la suite de la démission d'une urbaniste, le poste est resté vacant quelques mois. Influence également les natures 3030 à 3050.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	*** TRAVAUX ***	10'373'622.94	5'157'712.89	11'141'500.00	5'322'600.00	9'808'907.81	5'035'291.89
40	SERVICE ADMINISTRATIF	839'645.18	663'687.10	874'700.00	656'300.00	836'671.38	672'280.25
400	SERVICE ADMINISTRATIF	839'645.18	663'687.10	874'700.00	656'300.00	836'671.38	672'280.25
400.3011 *	Traitements du personnel fixe	625'932.95		644'800.00		630'061.00	
400.3030	Cotisations AVS-AI-AC	56'827.90		60'700.00		54'800.40	
400.3040	Cotisations à la caisse de pensions	102'266.40		106'300.00		103'008.00	
400.3050	Assurances de personnes	26'140.10		31'600.00		20'198.95	
400.3060	Indemnités et remboursements de frais	4'320.50		4'000.00		4'041.85	
400.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'165.70		3'500.00		3'285.35	
400.3102	Annonces, journaux, documentation	1'135.50		2'400.00		1'002.45	
400.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	4'979.50		4'000.00		3'320.15	
400.3151	Entretien du mobilier et des machines			500.00		93.70	
400.3163	Location d'installations techniques	6'344.98		6'400.00		7'243.98	
400.3182	Frais de téléphones	8'293.95		9'500.00		8'668.45	
400.3199	Frais divers	1'237.70		1'000.00		947.10	
400.4313	Permis de fouilles		4'930.00		7'000.00		20'446.40
400.4359	Ventes et prestations diverses		841.00		800.00		673.50
400.4361	Remboursements de traitements		9'376.10				2'620.35
400.4901	Imputations internes de frais de personnel		648'540.00		648'500.00		648'540.00
42	ARCHITECTURE ET URBANISME	1'213'182.14	309'270.12	1'289'000.00	206'200.00	998'435.19	257'351.30
420	SERVICE DE L'URBANISME	1'161'761.24	294'420.12	1'239'000.00	188'200.00	948'262.99	244'641.00
420.3011 *	Traitements du personnel fixe	449'425.05		493'400.00		488'129.00	
420.3030	Cotisations AVS-AI-AC	41'717.70		46'400.00		42'038.65	
420.3040	Cotisations à la caisse de pensions	71'859.05		81'400.00		76'289.85	
420.3050	Assurances de personnes	13'825.15		20'900.00		8'348.15	
420.3060	Indemnités et remboursements de frais	2'410.05		2'500.00		1'764.60	
420.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'143.10		2'200.00		2'006.64	
420.3102.0	Annonces, journaux, documentation	12'820.10		15'000.00		15'223.00	
420.3102.01	Annonces, journaux, documentation	659.90		4'000.00		686.65	
420.3102.02	Frais de mises à l'enquête	12'160.20		11'000.00		14'536.35	
420.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	2'886.65		4'500.00		4'168.65	
420.3114	Mise à disposition abribus et Cityplans	2'481.25		3'500.00		3'288.00	

- 420.3185.01 Frais d'études pour nouveaux aménagements**
L'étude de mise en œuvre du concept directeur de Vallaire de fr. 66'500.- fait l'objet d'une subvention cantonale (aide LADE de fr. 33'250.-). Le budget a été établi au net alors que les comptes sont à considérer avec la compensation qui sera inscrite sur le compte 420.4516 lors de son encaissement en 2020.
- 420.3185.02 Honoraires architectes, ingénieurs conseils, avocats**
L'augmentation des frais d'honoraires avocats et l'extension de l'étude des équipements communaux des Esserts en complément au programme de développement communal En Mapraz expliquent le dépassement du budget prévisionnel.
- 420.3185.04 Honoraires SDOL - frais d'étude des chantiers**
Y compris financement du guide vélo par des sponsors externes.
- 420.3311 Amort. ouvrages génie civil**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Réseau TP 2012 - aménagement fr. 17'800.- / Gare de Renens - aménagement fr. 86'640.80.
- 420.3313 Amort. machines, mobilier et véhicules**
Amortissement ordinaire Bike & Ride - installations stationnements vélos.
- 420.3316 Amort. autres dépenses**
Amortissement ordinaire Révision PDCOM - PDI.
- 420.4313 Permis de construire, d'habiter et d'utiliser**
Encaissement des émoluments pour les permis de construire des importants projets RTS, Afiro et Unimed.
- 420.4809 Prélèvement sur fonds de réserve**
Voir comptes 420.3313 et 420.3316.
- 422.3003 Jetons de présence**
Séances supplémentaires pour les dossiers RTS et RPGA.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
420.3137	Achats plaques de rue & num. immeubles	183.15		400.00		546.00	
420.3163	Location d'installations techniques	3'696.44		4'000.00		4'032.25	
420.3182	Frais de téléphones	2'310.60		2'300.00		2'284.35	
420.3185.0	Frais d'études et honoraires	411'229.08		379'500.00		229'834.35	
420.3185.01 *	Frais d'études pour nouveaux aménagements	84'880.15		50'000.00		19'278.30	
420.3185.02 *	Honoraires architectes, ingénieurs conseils, avocats	115'108.98		105'000.00		45'068.20	
420.3185.03	Honoraires SDOL - fonctionnement du bureau	157'734.30		164'500.00		150'724.20	
420.3185.04 *	Honoraires SDOL - frais d'étude des chantiers	53'505.65		60'000.00		14'763.65	
420.3193	Cotisations	7'464.25		8'000.00		7'608.30	
420.3199	Frais divers	634.00		500.00		556.30	
420.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	104'440.80		104'500.00		56'327.05	
420.3313 *	Amort. machines, mobilier et véhicules	2'841.37		18'000.00			
420.3316 *	Amort. autres dépenses	15'706.45		24'000.00			
420.3526	Participation à la C.O.H.	245.00		300.00		121.85	
420.3906	Imputations internes d'intérêts	14'442.00		27'700.00		5'696.00	
420.4271	Locations Cycloparc Crochy		80.00				
420.4272	SGA redevances surfaces publicitaires		38'838.15		33'000.00		46'050.15
420.4312	Emoluments affichage et procédés de réclame		3'054.00		4'500.00		6'921.00
420.4313 *	Permis de construire, d'habiter et d'utiliser		232'225.50		150'000.00		156'281.80
420.4353	Ventes de plaques de num. immeubles		100.00		400.00		62.50
420.4359	Ventes et prestations diverses				300.00		
420.4361	Remboursements de traitements		1'574.65				25'286.95
420.4516	Part. du canton à des charges d'am. du territoire						10'038.60
420.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		18'547.82				
421	INSPECTORAT DES CONSTRUCTIONS	33'420.90		37'000.00		38'170.65	
421.3528	Part. Inspection intercommunale des Chantiers	33'420.90		37'000.00		38'170.65	
422	COMMISSION TECHNIQUE & DE SALUBRITE	18'000.00	14'850.00	13'000.00	18'000.00	12'001.55	12'710.30
422.3003 *	Jetons de présence	18'000.00		12'000.00		11'793.15	
422.3060	Indemnités et remboursements de frais			1'000.00		208.40	
422.4313	Emoluments		14'850.00		18'000.00		12'710.30

- 430.3012 Traitements du personnel occasionnel**
Pas d'engagement de personnel temporaire pour cette section durant l'été.
- 430.3135 Achats de matières premières et fournitures**
Conditions hivernales peu importantes, donc peu d'achat de sel.
- 430.3185.03 Honoraires SIT communal**
Mise à jour de certains projets reportés en 2020.
- 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 fr. 38'000.- / Villars - aménagement de surface fr. 35'000.- / 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. 15'300.- / RC82 Tir-Fédéral requalif. & assainissement fr. 241'336.63 / Raye - élargissement du trottoir fr. 2'800.- / Bochet - réaménagement fr. 38'692.25 / Villars - réfection chaussée fr. 18'500.- / Carrefour Larges-Pièces & rte Industrielle fr. 64'450.- / RC1-2 (Secteur Unil) fr. 21'100.- / Chiesaz - création trottoir zone Nord fr. 4'500.-.
- 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 camion Mercedes avec grue fr. 24'400.- / Remplacement de la balayeuse city cat fr. 15'000.- / Remplacement véhicule Unimog fr. 24'300.-.
- 430.4361 Remboursements de traitements**
Indemnités journalières des assurances perte de gain maladie et/ou accidents.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43	ROUTES	3'440'609.32	620'593.23	3'722'900.00	643'700.00	3'335'663.77	694'903.53
430	RESEAU ROUTIER	2'995'753.24	175'737.15	3'217'900.00	138'700.00	2'927'348.32	286'588.08
430.3011	Traitements du personnel fixe	866'702.85		910'500.00		860'367.45	
430.3012 *	Traitements du personnel occasionnel			50'000.00		10'000.00	
430.3030	Cotisations AVS-AI-AC	75'721.55		90'300.00		72'305.55	
430.3040	Cotisations à la caisse de pensions	129'121.95		138'300.00		132'646.95	
430.3050	Assurances de personnes	39'912.90		49'200.00		33'878.93	
430.3060	Indemnisations et remboursements de frais	837.00		1'500.00		894.70	
430.3114	Achats de machines, matériel et équipement	38'072.00		41'800.00		28'951.03	
430.3115	Achats de véhicules et accessoires	39'840.50		40'000.00		40'085.70	
430.3124	Achats de carburant - véhicules voirie	36'217.84		35'000.00		37'881.39	
430.3135 *	Achats de matières premières et fournitures	3'819.87		15'000.00		16'354.20	
430.3142	Entretien du réseau routier	225'276.15		229'500.00		356'485.35	
430.3154	Entretien du matériel et outillage	2'183.85		2'500.00		60.82	
430.3155	Entretien des véhicules et des machines	33'527.87		36'500.00		45'911.01	
430.3163	Location véhicules, machines et inst. techniques	9'773.48		11'500.00		14'089.74	
430.3185.0	Frais d'études et honoraires	102'182.70		120'000.00			
430.3185.01	Frais d'études nouveaux aménagements, circulation	39'357.60		40'000.00		62'973.85	
430.3185.02	Frais d'études routes, travaux d'entretien	29'469.05		35'000.00		10'412.20	
430.3185.03 *	Honoraires SIT communal	33'356.05		45'000.00		28'613.85	
430.3186	Assurances de choses	12'612.95		15'500.00		11'896.40	
430.3188	Traitement des balayures de routes	6'509.85		10'500.00		9'682.15	
430.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	3'384.55		3'000.00		2'786.25	
430.3193	Cotisations	3'287.50		3'800.00		3'195.00	
430.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	632'478.88		632'000.00		422'301.80	
430.3313 *	Amort. machines, mobilier et véhicules	78'100.00		78'100.00		94'600.00	
430.3901	Imputations internes de frais de personnel	578'700.00		578'700.00		578'700.00	
430.3906	Imputations internes d'intérêts	77'489.00		124'700.00		52'274.00	
430.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés		2'520.00				1'994.44
430.4361 *	Remboursements de traitements		27'672.40				67'680.35
430.4363	Remboursements dommages causés par tiers		3'964.75				300.00
430.4517	Subventions cantonales réfection de routes						78'723.29
430.4901	Imputations internes de frais de personnel		141'580.00		138'700.00		137'890.00

- 431.3143.03** **Extension et amélioration des installations**
Rentrées de soumissions inférieures aux prévisions.
- 431.3143.04** **Entretien des installations**
Fluctuation en fonction des pannes et des interventions.
- 431.3185** **Honoraires et frais d'expertises**
Report de certaines études à 2020.
- 440.3011** **Traitements du personnel fixe**
Engagement anticipé d'un nouveau collaborateur pour le remplacement d'un futur retraité en arrêt maladie, d'où le chevauchement des contrats. Le dépassement est compensé par les indemnités journalières des assurances perte de gain imputées au compte 440.4361.
- 440.3012** **Traitements du personnel occasionnel**
Engagement de personnel temporaire pour pallier certaines absences pour maladie et/ou accident. Compensé par les indemnités journalières des assurances imputées au compte 440.4361.
- 440.3155** **Entretien des véhicules et des machines**
Montant des dépenses dépend des montants des services des véhicules ou engins et du nombre de panne, pour mémoire au compte 2018 : 21'845.65.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
431	ECLAIRAGE PUBLIC	444'856.08	444'856.08	505'000.00	505'000.00	408'315.45	408'315.45
431.3123	Achats d'électricité	106'928.30		115'000.00		110'459.25	
431.3143.0	Extension, amélioration et entretien des installations	327'023.15		360'000.00		130'839.45	
431.3143.03 *	Extension et amélioration des installations	218'505.70		250'000.00		10'599.10	
431.3143.04 *	Entretien des installations	91'716.05		110'000.00		101'949.95	
431.3143.05	Candélabres endommagés par des tiers	16'801.40				18'290.40	
431.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	10'904.63		30'000.00		6'569.71	
431.3311	Amort. ouvrages génie civil et assainissement					9'400.00	
431.3811	Attributions au fonds d'éclairage public					150'096.04	
431.3906	Imputations internes d'intérêts					951.00	
431.4342	Taxe pour l'éclairage public 0.25ct/kWh		405'818.85		410'000.00		400'551.40
431.4363	Remboursements dommages causés par tiers		6'108.75				4'475.20
431.4657	Participation de tiers		3'304.95		4'000.00		3'288.85
431.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		29'623.53		91'000.00		
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE	1'360'657.16	216'752.76	1'399'000.00	95'000.00	1'228'918.27	124'173.30
440	PARCS ET PROMENADES	1'273'328.66	191'502.76	1'313'400.00	76'700.00	1'218'879.22	97'048.30
440.3011 *	Traitements du personnel fixe	770'315.50		762'100.00		741'263.00	
440.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	26'496.70		20'000.00		17'835.85	
440.3030	Cotisations AVS-AI-AC	65'975.40		73'600.00		63'533.05	
440.3040	Cotisations à la caisse de pensions	110'351.15		119'400.00		107'779.20	
440.3050	Assurances de personnes	37'458.00		40'100.00		31'496.30	
440.3060	Indemnités et remboursements de frais	698.30		1'000.00		705.70	
440.3114	Achats de machines, matériel et équipement	70'176.25		68'900.00		47'613.10	
440.3121	Achats d'eau	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
440.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	452.60		500.00		459.90	
440.3134	Approvisionnement des domaines et jardins	15'578.40		19'200.00		12'822.47	
440.3145	Entretien et aménagement des parcs	58'699.25		63'800.00		73'001.71	
440.3154	Entretien du matériel et outillage	956.05		2'000.00		443.94	
440.3155 *	Entretien des véhicules et des machines	12'729.60		20'000.00		21'845.65	
440.3156	Entretien des équipements des serres communales	1'628.00		3'000.00		906.00	
440.3170	Frais de réceptions et de manifestations					11'531.15	

440.3185	Honoraires et frais d'expertises Re-certification Label Ville Verte, voir subvention compte 440.4656.
440.3311	Amort. ouvrages génie civil Amortissement ordinaire des investissements suivants : Aménagement du parc de la Chataneraie fr. 9'400.- / Esserts - réaménagement place de jeux fr. 14'425.46.
440.3312	Amort. bâtiments et constructions Amortissement ordinaire de la réfection des serres communales.
440.4361	Remboursements de traitements Indemnités des assurances perte de gain maladie et/ou accidents.
440.4656	Subvention fonds développement durable Subvention fonds développement durable Label Ville Verte, voir compte 440.3185.
440.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Amortissement du réaménagement de la place de jeux des Esserts, voir compte 440.3311.
450.3102	Publications, documentations et sensibilisation Frais de publications inférieurs aux prévisions.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
440.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	2'380.15		10'000.00		4'831.30	
440.3186	Assurances de choses	4'826.90		5'000.00		4'825.25	
440.3188	Traitement et évacuation des déchets végétaux VEV	22'097.80		22'200.00		22'750.75	
440.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'057.40		1'000.00		1'066.80	
440.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	23'825.46		24'300.00		9'400.00	
440.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	29'200.00		29'200.00		29'200.00	
440.3903	Imputations de frais de chauffage de la serre	9'198.75		15'000.00		8'664.10	
440.3906	Imputations internes d'intérêts	6'227.00		10'100.00		3'904.00	
440.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés		11'100.00				
440.4361 *	Remboursements de traitements		89'992.50				-2'499.00
440.4363	Remboursements dommages causés par tiers		6'569.65				
440.4656 *	Subvention fonds développement durable		2'380.15		10'000.00		6'862.30
440.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		14'425.46				
440.4901	Imputations internes de frais de personnel		67'035.00		66'700.00		92'685.00
441	CIMETIERE	87'328.50	25'250.00	85'600.00	18'300.00	10'039.05	27'125.00
441.3121	Achats d'eau	2'095.95		1'000.00		1'778.75	
441.3123	Achats d'électricité	482.45		600.00		358.40	
441.3137	Achats plaques columbarium	2'308.05		1'000.00		1'608.45	
441.3145	Entretien du cimetière	82'162.55		82'500.00		5'871.35	
441.3154	Entretien des machines et du matériel	279.50		500.00		422.10	
441.4272	Concessions d'inhumation		9'850.00		6'000.00		8'475.00
441.4359	Ventes et prestations diverses		15'400.00		12'300.00		18'650.00
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	1'599'623.28	1'427'503.82	1'493'900.00	1'359'400.00	1'470'451.91	1'347'816.22
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETTERIE	1'599'623.28	1'427'503.82	1'493'900.00	1'359'400.00	1'470'451.91	1'347'816.22
450.3012	Traitements du personnel occasionnel	27'103.75		26'600.00		25'979.40	
450.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'252.85		2'500.00		1'045.75	
450.3050	Assurances de personnes	1'159.95		1'400.00		931.47	
450.3060	Indemnités et remboursements de frais	40.00		300.00		40.00	
450.3102 *	Publications, documentations et sensibilisation	6'334.67		13'500.00		11'577.81	
450.3114	Achats de machines, matériel d'expl. et entretien	29'441.76		30'000.00		55'252.39	
450.3115	Achats de véhicules et accessoires			1'000.00			

- 450.3191 TVA - Correction déduction impôt préalable**
Augmentation de la réduction de l'impôt préalable (REDIP) en raison de la variation à la hausse de la part des déchets non urbains (financés par l'impôt) et de l'insuffisance de financement par les taxes compensée par un prélèvement sur le fonds, voir compte 450.4812. Pour rappel, la REDIP est appliquée à la TVA sur les charges couvertes par des revenus non assujettis à la TVA, en l'occurrence, les impôts généraux et le prélèvement dans le fonds de réserve.
- 450.3311 Amort. ouvrages génie civil**
Amortissement ordinaire de l'extension et l'assainissement de la Déchetterie.
- 450.3526 Ramassage et élimination des déchets**
Augmentation du tonnage traité plus importante que prévue pour les compostables et les végétaux et augmentation de l'indice ASTAG pour les transports.
- 450.4342.03 Rétrocession taxe au sac**
Tonnage d'ordures ménagères surestimé au budget et taux de remplissage des sacs plus important que prévu.
- 450.4812 Prélèvement sur fonds ordures ménagères et déchets**
Compensation de l'insuffisance de financement par un prélèvement dans le fonds de réserve. Ledit fonds ayant un solde de fr. 107'664.65 (voir cpte 9280.06), le prélèvement d'un montant supérieur induit la comptabilisation d'une "Avance aux financements spéciaux" de fr. 30'746.07 comptabilisée à l'actif du bilan au compte n° 9170.06. Cette avance sera contrebalancée par une adaptation de la taxe de base sur les déchets dès l'exercice 2020.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.3121	Achats d'eau	329.25		1'000.00		392.11	
450.3123	Achats d'électricité	1'144.60		2'000.00		1'160.50	
450.3124	Achats de carburants	3'286.95		4'000.00		5'926.78	
450.3137	Reprise des badges déchetterie	990.00		500.00		631.41	
450.3141	Entretien de la déchetterie et des écopoints	70'351.10		74'000.00		3'565.40	
450.3154	Entretien des machines et du matériel d'exploitation	12'833.40		17'000.00		3'319.80	
450.3155	Entretien des véhicules et des machines	6'045.35		15'000.00		3'438.15	
450.3185	Honoraires et frais d'expertises	3'164.15		2'500.00			
450.3186	Assurances de choses	641.95		900.00		641.25	
450.3188	Frais élimination déchetterie et Ecopoints	195'611.45		195'400.00		189'771.61	
450.3189	Frais de surveillance	742.35		1'500.00			
450.3191 *	TVA - Correction déduction impôt préalable	18'458.75		10'000.00		7'845.13	
450.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'050.00		1'500.00		1'195.00	
450.3301	Défalcations taxe forfaitaire déchets	597.05				587.30	
450.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	90'500.00		90'500.00		90'481.70	
450.3526 *	Ramassage et élimination des déchets	875'356.95		746'000.00		822'048.95	
450.3901	Imputations internes de frais de personnel	242'560.00		239'700.00		235'470.00	
450.3906	Imputations internes d'intérêts	10'627.00		17'100.00		9'150.00	
450.4342.0	Taxes sur les déchets		1'209'959.30		1'267'200.00		1'242'691.55
450.4342.01	Taxe d'élimination des déchets des entreprises		26'583.50		25'600.00		26'319.00
450.4342.02	Taxe de base par habitant		766'224.00		738'800.00		780'912.00
450.4342.03 *	Rétrocession taxe au sac		417'151.80		502'800.00		435'460.55
450.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés		1'857.00		1'000.00		
450.4356	Facturation de services à des tiers		14'153.55		15'700.00		13'958.55
450.4358	Rétrocession verre		24'142.85		25'000.00		22'790.95
450.4359	Prestations diverses		32'014.95		50'000.00		41'449.80
450.4361	Remboursements de traitements		5'625.45				
450.4363	Remboursements dommages causés par tiers		840.00				
450.4370	Remboursement de frais administratifs		500.00		500.00		600.00
450.4812 *	Prélèvement sur fonds ordures ménagères et déchets		138'410.72				26'325.37

- 460.3144.02 Entretien des canalisations**
Les travaux de gainage des collecteurs ch. du Stand - rte du Bois et rte Bois - Mèbre-Sorge ont été adjugés pour des sommes inférieures à celles prévues.
- 460.3144.04 Entretien des ouvrages en surface**
Les travaux de réfection des grilles de route, regards et couvercles de la rte Neuve ont été reportés en 2021. De plus l'entretien courant des ouvrages en surface a été moins important que prévu.
- 460.3185 Honoraires et frais d'expertises**
Le budget pour le contrôle hydraulique des bassins de rétention n'a pas été utilisé. La facturation des honoraires pour la mise à jour du PGEE dépend de l'avancement des relevés sur le terrain.
- 460.3311 Amort. ouvrages génie civil**
Amortissement ordinaire de Sorge - sect. 8, voies CFF/ch. de la Forêt fr. 1'889.85.
- 460.3321 Amort. supplément. patrimoine administratif**
Amortissement supplémentaire de Sorge - sect. 8, voies CFF/ch. de la Forêt fr. 38'000.-.
- 460.3526.03 Participation Mèbre-Sorge**
Les dépenses 2019 sont couvertes par la participation des communes en amont.
- 460.3526.04 STEP Lausanne**
Une correction liée à une erreur dans le calcul des m³ d'eau comptabilisé a été effectuée après la remise des comptes par la commune de Lausanne à la bourse communale. Ceci explique la différence de montant entre les comptes publiés par Lausanne et ceux d'Ecublens.
- 460.3526.05 STEP Bussigny**
Une correction de TVA a été effectuée après la remise des comptes par la commune de Bussigny à la bourse communale. Ceci explique la différence de montant entre les comptes publiés par Bussigny et ceux d'Ecublens.
- 460.4341 Taxes uniques de raccordement**
L'augmentation des revenus est due à la facturation des taxes uniques de raccordement aux réseaux d'eaux claires et d'eaux usées du bâtiment de la RTS sur le site de l'EPFL.
- 460.4811 Prélèvement sur les financements spéciaux**
Compensation de l'insuffisance de financement par un prélèvement dans le fonds de réserve dont le solde au 31.12.2019 est de fr. 5'293'283.39 (voir cpte 9280.01).

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	1'919'905.86	1'919'905.86	2'362'000.00	2'362'000.00	1'938'767.29	1'938'767.29
460	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	1'919'905.86	1'919'905.86	2'362'000.00	2'362'000.00	1'938'767.29	1'938'767.29
460.3114	Achats de machines et matériel d'exploitation	2'407.35		2'500.00		1'784.00	
460.3121	Achats d'eau	241.25		300.00		289.50	
460.3123	Achats d'électricité	317.45		500.00		396.70	
460.3144.0	Entretien du réseau des canalisations	232'665.35		395'000.00		214'132.88	
460.3144.02 *	Entretien des canalisations	193'514.25		285'000.00		171'067.55	
460.3144.03	Contrôles de conformité des parcelles privées	12'609.10		18'000.00		23'142.70	
460.3144.04 *	Entretien des ouvrages en surface	26'542.00		92'000.00		19'922.63	
460.3182	Abonnement data et redevance pour GPS	2'215.15		2'500.00		2'194.58	
460.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	43'198.60		86'000.00		70'622.30	
460.3186	Assurances de choses	1'086.40		1'100.00		835.85	
460.3189	Emolument de perception	7'860.00		8'000.00		7'700.00	
460.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	1'889.85		9'600.00		4'480.85	
460.3321 *	Amort. supplém. patrimoine administratif	38'000.00		182'400.00		82'500.00	
460.3526.0	Participation à l'exploitation des STEP et collecteurs	1'231'724.46		1'315'800.00		1'195'530.63	
460.3526.03 *	Participation Mèbre-Sorge			5'600.00		546.30	
460.3526.04 *	STEP Lausanne	856'075.90		956'000.00		786'591.20	
460.3526.05 *	STEP Bussigny	209'636.56		190'000.00		242'222.93	
460.3526.06	STEP ERM Morges	166'012.00		164'200.00		166'170.20	
460.3901	Imputations internes de frais de personnel	319'200.00		319'200.00		319'200.00	
460.3909	Imputations internes de frais d'administration	39'100.00		39'100.00		39'100.00	
460.4341 *	Taxes uniques de raccordement		369'815.00		100'000.00		9'320.00
460.4342.0	Taxes annuelles		1'429'505.77		1'350'000.00		1'412'050.04
460.4342.01	Taxes d'épuration		1'116'058.18		1'050'000.00		1'103'647.67
460.4342.02	Taxes d'entretien des collecteurs		313'447.59		300'000.00		308'402.37
460.4356	Facturation de services à des tiers		13'875.00		10'000.00		500.00
460.4811 *	Prélèvement sur les financements spéciaux		106'710.09		902'000.00		516'897.25

500.3151	Entretien du mobilier et des machines Pas d'entretien nécessaire en 2019.
500.3188	Maintenance et prestations de service informatique Aucune intervention ne s'est avérée nécessaire.
500.4361	Remboursements de traitements Indemnités des assurances perte de gain maladie et/ou accidents.
500.4657	Participation de tiers Recettes de la cafétéria.
503.3011	Traitements du personnel fixe Engagement du personnel prévu pour le nouveau collège Croset Parc différé afin de répondre au plus juste aux besoins du terrain. Dès lors, un agent d'exploitation a été engagé par contrat de durée déterminée et imputé au compte 503.3012. Quant aux taux d'activité des aides de nettoyage, ils ont été revus à la baisse.
503.3012	Traitements du personnel occasionnel En raison de l'imputation dans ce compte du traitement de l'agent d'exploitation engagé par contrat de durée déterminée jusqu'au 31 décembre, compensé par le montant non dépensé au compte 503.3011. Y compris le personnel temporaire engagé pour pallier les absences de longues durées pour maladie et/ou accidents, compensé par les indemnités journalières des assurances imputées au compte 503.4361.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***	9'019'942.46	3'248'829.94	9'758'500.00	3'309'000.00	8'370'162.72	3'011'142.54
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	7'662'711.05	2'669'626.56	8'285'500.00	2'727'100.00	6'953'812.94	2'301'521.62
500	SERVICE ADMINISTRATIF	564'568.70	89'165.72	558'300.00	85'800.00	556'277.94	91'925.30
500.3011	Traitements du personnel fixe	356'047.10		331'200.00		348'908.05	
500.3012	Traitements du personnel occasionnel	71'391.85		80'900.00		65'720.00	
500.3030	Cotisations AVS-AI-AC	37'652.65		36'700.00		34'309.90	
500.3040	Cotisations à la caisse de pensions	56'068.45		52'700.00		55'387.75	
500.3050	Assurances de personnes	15'058.20		21'200.00		8'831.45	
500.3060	Indemnités et remboursements de frais	4'578.80		5'000.00		4'346.55	
500.3101	Imprimés et fournitures de bureau	870.55		1'000.00		920.00	
500.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	7'060.55		7'000.00		8'765.85	
500.3124	Achats de carburants - bus des écoles	2'167.50		2'500.00		2'320.54	
500.3151 *	Entretien du mobilier et des machines			1'000.00		199.95	
500.3155	Entretien des véhicules	3'880.45		5'000.00		7'102.00	
500.3156	Achat et entretien équip. patrouilleurs scolaires	574.20		500.00		2'255.30	
500.3163	Location d'installations techniques	2'523.10		3'000.00		2'749.40	
500.3170	Frais de réceptions et de manifestations	1'606.05		3'000.00		1'611.55	
500.3182	Frais de téléphones	1'774.80		3'400.00		1'870.45	
500.3186	Assurances de choses	1'778.65		2'200.00		1'788.65	
500.3188 *	Maintenance et prestations de service informatique			500.00			
500.3189	Prest. communales effectuées par pers. cantonal					7'618.75	
500.3199	Frais divers	1'535.80		1'500.00		1'571.80	
500.4361 *	Remboursements de traitements		646.65				
500.4362	Prestations en nature		1'660.00		1'500.00		10'125.30
500.4657 *	Participation de tiers		12'559.07		10'000.00		7'500.00
500.4901	Imputations internes de frais de personnel		74'300.00		74'300.00		74'300.00
503	BATIMENTS SCOLAIRES	4'686'845.56	544'605.25	5'147'600.00	457'700.00	4'314'520.88	504'544.25
503.3011 *	Traitements du personnel fixe	1'455'227.60		1'620'400.00		1'330'558.25	
503.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	140'566.00		60'000.00		132'513.70	
503.3030	Cotisations AVS-AI-AC	138'805.10		158'000.00		115'743.80	
503.3040	Cotisations à la caisse de pensions	229'339.15		255'700.00		210'953.15	
503.3050	Assurances de personnes	42'958.15		71'000.00		24'448.35	
503.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'825.75		2'200.00		1'487.95	

- 503.3112 Achats mobilier et matériel pour salles de gym.**
Moins d'achats préconisés par l'entreprise de révision des salles EPH.
- 503.3123 Achats d'électricité**
La consommation du collège Croset-Parc est basée sur 4 mois (septembre à décembre).
- 503.3141.04 Complexe scolaire du Croset**
Les travaux de remplacement de l'ascenseur ont été adjugés pour une somme inférieure à celle budgétée.
- 503.3141.05 Complexe scolaire Pontet Bâtiments Mars et Vénus**
Entretien courant moins important que prévu.
- 503.3141.06 Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Pluton**
En vue des travaux de rénovation prévus en 2020, différents travaux d'entretien courant ont été reportés.
- 503.3141.10 Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Jupiter**
Les travaux de réfection de peinture des 3 salles de classe du 2ème étage ont été adjugés pour une somme inférieure à celle prévue.
- 503.3141.11 Vieux collège de la Coquerellaz**
L'entretien du faux-plafond situé sous le couvert extérieur a été effectué à l'interne.
- 503.3141.13 Coquerellaz APEMS**
Fourniture et pose de deux compteurs de chaleur.
- 503.3141.14 Complexe scolaire de Croset Parc**
Le chantier ayant été terminé en août 2019, tous les contrats de maintenance n'ont pas encore été établis.
- 503.3152 Entretien du mobilier et du matériel des salles de gym.**
Entretien plus conséquent que prévu du matériel EPH.
- 503.3185 Honoraires, études, expertises**
Honoraires complémentaires d'assistance à maîtrise d'ouvrage pour combler l'absence d'un chef de projet.
- 503.3186 Assurances de choses**
Y compris rattrapage de l'assurance ECA pour le collège Croset-Parc pour la période de juin 2017 à décembre 2018.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
503.3112 *	Achats mobilier et matériel pour salles de gym.	4'193.55		9'000.00		6'686.35	
503.3114	Achats de machines et matériel de conciergerie	30'313.72		32'000.00		29'290.60	
503.3121	Achats d'eau	36'051.80		40'000.00		31'843.80	
503.3123 *	Achats d'électricité	138'867.90		160'000.00		132'222.10	
503.3124	Achats de combustibles	276'315.60		290'000.00		262'432.60	
503.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	55'219.35		61'000.00		50'588.90	
503.3141.0	Entretien des bâtiments	537'043.01		694'600.00		451'471.94	
503.3141.02	Complexe scolaire d'Epenex	60'765.90		69'500.00		32'169.45	
503.3141.04 *	Complexe scolaire du Croset	127'784.35		147'500.00		49'180.55	
503.3141.05 *	Complexe scolaire Pontet Bâtiments Mars et Vénus	28'681.60		42'200.00		34'988.55	
503.3141.06 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Pluton	23'483.90		60'500.00		55'219.59	
503.3141.07	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Neptune	25'842.45		37'500.00		9'355.55	
503.3141.08	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Saturne	30'226.45		42'700.00		39'884.45	
503.3141.09	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Mercure	59'670.66		66'000.00		91'620.79	
503.3141.10 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Jupiter	87'259.79		105'700.00		58'131.65	
503.3141.11 *	Vieux collège de la Coquerellaz	1'479.60		16'000.00		1'479.25	
503.3141.12	Complexe scolaire de la Coquerellaz	47'102.11		47'000.00		69'874.76	
503.3141.13 *	Coquerellaz APEMS	14'163.75		10'000.00		9'567.35	
503.3141.14 *	Complexe scolaire de Croset Parc	30'582.45		50'000.00			
503.3152 *	Entretien du mobilier et du matériel des salles de gym.	13'902.60		12'000.00		11'844.60	
503.3154	Entretien des machines et du matériel de conciergerie	3'120.30		7'000.00		2'338.30	
503.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	18'367.55		32'500.00		20'072.05	
503.3182	Frais de téléphones	4'891.10		6'400.00		3'900.15	
503.3185 *	Honoraires, études, expertises	22'757.00		20'000.00		16'884.60	
503.3186 *	Assurances de choses	99'556.25		84'700.00		67'303.25	
503.3189	Frais de surveillance des locaux	7'689.80		8'000.00			

- 503.3311 Amort. ouvrages génie civil**
Amortissement ordinaire Neptune - réaménagement entrée parking.
- 503.3312 Amort. bâtiments et constructions**
Amortissement ordinaire 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.- / Coquerellaz - APEMS fr. 91'678.57.
- 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. 30'000.-.
- 503.4271.04 Location collège du Croset**
Mise à disposition de deux salles de classes pour la Fondation de Vernand durant la période du 1er août au 31 décembre 2019, fr. 22'500.-.
- 503.4271.09 Locations collège Croset Parc**
Mise à disposition d'une salle de classe pour le Service de l'enseignement spécialisé et de l'appui à la formation (SESAF) durant la période du 1er août au 31 décembre 2019.
- 503.4361 Remboursements de traitements**
Indemnités journalières des assurances perte de gain maladie et/ou accidents.
- 503.4657 Participation de tiers**
Participation aux frais de chauffage de l'abri protection civile du Croset.
- 503.4809 Prélèvement sur fonds de réserve**
Voir compte 503.3311.
- 504 REFECTOIRES SCOLAIRES**
Remaniement au sein des réfectoires scolaires (déplacement de personnel des réfectoires aux APEMS) à la suite de l'ouverture du réfectoire de Croset-Parc.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
503.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	6'594.50		7'500.00			
503.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	1'204'178.57		1'204'400.00		1'213'462.45	
503.3313 *	Amort. des machines et du mobilier	68'800.00		68'800.00		68'800.00	
503.3906	Imputations internes d'intérêts	150'261.21		242'400.00		129'673.99	
503.4271.0	Loyers des locaux		156'878.00		120'100.00		133'695.00
503.4271.03	Location collège d'Epenex		15'840.00		15'800.00		15'840.00
503.4271.04 *	Location collège du Croset		44'220.00		21'700.00		21'720.00
503.4271.05	Location collège Neptune		30'840.00		30'800.00		30'620.00
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		25'928.00		23'000.00		36'715.00
503.4271.09 *	Locations collège Croset Parc		11'250.00				
503.4361 *	Remboursements de traitements		49'327.05				84'002.15
503.4363	Remboursements dommages causés par tiers		1'685.70				18'371.25
503.4399	Recettes diverses		706.00				753.85
503.4656	Subvention fonds développement durable						20'060.20
503.4657 *	Participation de tiers		12'615.25		15'000.00		14'535.25
503.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		6'594.50				6'962.45
503.4901	Imputations internes de frais de personnel		26'000.00		26'000.00		6'000.00
503.4903	Imputations de frais de chauffage et d'électricité		21'298.75		27'100.00		18'664.10
503.4904	Imputations internes de loyers		205'500.00		205'500.00		137'500.00
503.4909	Imputations internes de frais de nettoyage		64'000.00		64'000.00		64'000.00
504 *	REFECTOIRES SCOLAIRES	662'886.25	287'445.05	717'800.00	321'800.00	659'126.15	281'164.10
504.3011	Traitements du personnel fixe	359'568.15		399'200.00		362'374.05	
504.3012	Traitements du personnel occasionnel	10'088.50		5'000.00		7'529.45	
504.3030	Cotisations AVS-AI-AC	33'792.00		38'000.00		31'944.60	
504.3040	Cotisations à la caisse de pensions	38'414.80		24'500.00		41'134.65	
504.3050	Assurances de personnes	12'139.00		17'100.00		6'422.35	
504.3060	Indemnités et remboursements de frais	40.00		1'200.00			

504.3111	Achats de mobilier, machines et matériel Réaménagement du réfectoire Croset moins onéreux que prévu.
504.3131	Achats de produits alimentaires En fonction du nombre de repas commandés selon inscription des enfants.
504.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières des assurances perte de gain maladie et/ou accidents.
504.4362	Prestations en nature (repas employés réfectoires) Contrairement à ce qui avait été prévu au budget, 4 personnes ne prennent pas leur repas au réfectoire avant l'arrivée des enfants et 2 mangent avec les enfants.
504.4652	Participation des parents En fonction du nombre de repas et du tarif appliqué selon le revenu des parents.
506.3131	Achats de produits alimentaires Budget calculé pour 36 places utilisées à 100 % pour 7 mois (CSCE) et 60 places utilisées à 100% pour 4 mois (Croset-Parc). De fait, la structure n'a ouvert que 48 places à la rentrée 2019.
506.3132	Achats de médicaments Achats en fonction des besoins.
506.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage Dû à l'ouverture du nouveau collège Croset-Parc.
506.3189.01	Accueil parascolaire durant les vacances Selon les places proposées à Chavannes-près-Renens et la demande des parents qui a pu être satisfaite.
506.4652	Participation des parents En fonction du calcul du revenu déterminant des parents pour la facturation du coût de l'accueil.
506.4655.03	Aide au démarrage (FAJE, OFAS) Obtention de l'aide financière de l'OFAS pour 1ère année de contribution.(7.68 qui correspond au nombre pondéré de places offertes x Fr. 4'000.— qui correspond au montant de la subvention/place et divisé sur 2019 & 2020).

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
504.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	2'622.40		9'000.00		1'810.80	
504.3131 *	Achats de produits alimentaires	202'557.15		220'000.00		203'436.65	
504.3132	Achats de produits d'hygiène	44.40				33.95	
504.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'712.00		3'000.00		2'759.40	
504.3182	Frais de téléphones	907.85		800.00		645.95	
504.3301	Défalcations et annulations de frais					1'034.30	
504.4361 *	Remboursements de traitements		2'493.25				2'650.30
504.4362 *	Prestations en nature (repas employés réfectoires)		20'270.00		23'500.00		14'400.00
504.4652 *	Participation des parents		264'681.80		298'300.00		264'113.80
506	APEMS CSCE / CROSET PARC	702'213.76	702'213.76	766'900.00	766'900.00	480'949.06	480'949.06
506.3011	Traitements du personnel fixe	342'290.95		354'800.00		236'117.95	
506.3012	Traitements du personnel occasionnel	6'060.15		12'500.00		7'524.70	
506.3030	Cotisations AVS-AI-AC	32'636.90		34'500.00		21'215.55	
506.3040	Cotisations à la caisse de pensions	52'272.55		56'700.00		35'633.75	
506.3050	Assurances de personnes	10'489.10		15'000.00		4'589.40	
506.3060	Indemnités et remboursements de frais	80.00		500.00			
506.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	1'094.30		1'000.00		2'826.75	
506.3113	Achats d'équipement et de matériel éducatif	9'098.75		10'000.00		3'450.45	
506.3131 *	Achats de produits alimentaires	66'452.90		86'500.00		55'331.65	
506.3132 *	Achats de médicaments	29.20		1'000.00		410.50	
506.3133 *	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'522.00		600.00		325.35	
506.3163	Location d'installations techniques	808.61		1'400.00		962.71	
506.3182	Frais de téléphones	1'197.55		1'600.00		1'642.00	
506.3189.01 *	Accueil parascolaire durant les vacances	3'350.00		10'000.00		5'250.00	
506.3189.02	Frais de nettoyage des locaux	8'118.80		7'200.00		12'178.20	
506.3199	Frais des activités sportives et culturelles	2'171.85		3'000.00		2'005.60	
506.3901	Imputations internes de frais de personnel	60'734.95		66'900.00		32'186.00	
506.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	900.00		900.00		700.00	
506.3903	Imputations internes d'eau et d'électricité	3'593.60		3'900.00		2'802.55	
506.3904	Imputations internes de loyer y c. chauffage	96'000.00		96'000.00		48'000.00	
506.3908	Imputations internes de formation	2'311.60		2'900.00		7'795.95	
506.4361	Remboursements de traitements						759.70
506.4652 *	Participation des parents		173'776.05		200'000.00		147'267.30
506.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		108'145.00		123'300.00		76'107.00
506.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		404'572.71		443'600.00		256'815.06
506.4655.03 *	Aide au démarrage (FAJE, OFAS)		15'720.00				

- 507.3131 Achats de produits alimentaires**
Budget calculé pour 60 places occupées à 100 % alors que la structure a été occupée à 80-90 % tout au long de l'année.
- 507.3132 Achats de médicaments**
Achats en fonction des besoins.
- 507.3163 Location d'installations techniques**
Réalisation de la majeure partie des photocopies et impressions à l'APEMS de la Coquerellaz suite au transfert de la direction et du secrétariat des deux APEMS.
- 507.3182 Frais de téléphones**
Ajout d'un second téléphone fixe et souscription de deux abonnements natels pour le personnel éducatif.
- 507.3189.01 Accueil parascolaire durant les vacances**
En fonction du nombre de demandes de placement dans une structure d'accueil du réseau pendant les vacances scolaires.
- 507.4652 Participation des parents**
En fonction du calcul du revenu déterminant des parents pour la facturation du coût de l'accueil.
- 507.4655.03 Aide au démarrage (FAJE, OFAS)**
Contribution réelle OFAS 19.9 places x fr. 2'480.-- alors qu'au budget on prévoyait 30 places x fr. 2'533.35.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
507	APEMS COQUERELLAZ	1'046'196.78	1'046'196.78	1'094'900.00	1'094'900.00	942'938.91	942'938.91
507.3011	Traitements du personnel fixe	500'191.80		505'300.00		419'394.90	
507.3012	Traitements du personnel occasionnel	12'759.95		19'900.00		8'784.00	
507.3030	Cotisations AVS-AI-AC	47'047.75		49'400.00		37'319.85	
507.3040	Cotisations à la caisse de pensions	74'155.15		79'000.00		62'938.95	
507.3050	Assurances de personnes	15'978.65		20'900.00		7'473.30	
507.3060	Indemnisations et remboursements de frais	80.00		500.00			
507.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	2'336.45		3'000.00		4'312.60	
507.3113	Achats d'équipement et de matériel éducatif	3'197.45		3'000.00		25'506.15	
507.3131 *	Achats de produits alimentaires	96'539.70		125'000.00		81'020.05	
507.3132 *	Achats de médicaments	215.90		1'000.00		1'106.75	
507.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'397.45		2'000.00		919.80	
507.3163 *	Location d'installations techniques	1'654.93		600.00		661.71	
507.3182 *	Frais de téléphones	1'334.10		700.00		395.80	
507.3188	Frais de transports					48.20	
507.3189.01 *	Accueil parascolaire durant les vacances	12'100.00		10'000.00		21'900.00	
507.3199	Frais des activités sportives et culturelles	4'609.40		5'000.00		3'591.20	
507.3901	Imputations internes de frais de personnel	53'900.00		53'900.00		54'100.00	
507.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
507.3903	Imputations internes de chauffage, eau et électricité	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
507.3904	Imputations internes de loyers	137'500.00		137'500.00		137'500.00	
507.3908	Imputations internes de formation	4'898.10		2'900.00		665.65	
507.3909	Imputations internes de frais de nettoyage	64'000.00		64'000.00		64'000.00	
507.4652 *	Participation des parents		455'080.90		360'000.00		379'579.60
507.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		173'094.00		173'400.00		134'641.00
507.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		359'221.63		475'500.00		351'562.81
507.4655.03 *	Aide au démarrage (FAJE, OFAS)		58'800.25		86'000.00		77'155.50

511.3003	Jetons de présence du Conseil d'établissement Séance Conseil d'établissement y.c. jetons de présences pour les groupes de travail secteur primaire (voir compte 521.3003).
511.3112	Achats de matériel scolaire Renouvellement tables et chaises pour 2 classes au Croset non effectué.
511.3152	Entretien du matériel scolaire Entretien Espace Nicollier non effectué.
511.3170.04	Frais du passeport vacances Peu de rétribution pour activités payantes.
511.3188.01	Frais de transports des élèves En fonction des demandes des enseignants pour sorties pédagogiques.
511.3188.02	Frais de transports EVAM Frais remboursés par le Canton (voir compte 511.4512.05).
511.3188.03	Frais de déménagement à Croset-Parc Dépassement en raison de matériel des classes à déménager plus volumineux que prévu.
511.3199	Prévention, subventions, spectacles et frais divers Animations/spectacles moins nombreux et moins coûteux que prévu.
511.3522	Finances d'écolage En fonction du nombre d'élèves d'Ecublens en dérogation à la zone de recrutement.
511.3662.01	Subsides pour courses et camps scolaires Moins de sorties pédagogiques organisées par les enseignants que prévu.
511.3662.02	Part. aux frais de transport enseignement spécialisé Remboursements d'abonnements aux élèves déplacés.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	368'717.05	131'859.20	450'200.00	105'000.00	407'805.92	160'230.15
511	CLASSES PRIMAIRES	368'717.05	131'859.20	450'200.00	105'000.00	407'805.92	160'230.15
511.3003 *	Jetons de présence du Conseil d'établissement	4'550.00		3'700.00		2'730.00	
511.3020	Traitements pers. enseignant payés par commune	87'147.50		103'000.00		84'727.50	
511.3030	Cotisations AVS-AI-AC	6'594.70		9'700.00		6'973.40	
511.3040	Cotisations à la caisse de pensions	1'442.25		2'000.00		1'696.25	
511.3050	Assurances de personnes et des élèves	5'519.10		5'000.00		5'301.75	
511.3060	Indemnités et remboursements de frais	164.30		100.00		180.00	
511.3099	Autres charges des autorités et du personnel	8'900.00		10'000.00		10'750.00	
511.3112 *	Achats de matériel scolaire	6'460.10		51'500.00		42'902.70	
511.3152 *	Entretien du matériel scolaire	1'753.40		4'000.00		1'858.21	
511.3170.0	Frais de réceptions et de manifestations	12'500.30		17'600.00		8'698.10	
511.3170.01	Frais divers	413.50		600.00		564.80	
511.3170.03	Epreuves sportives	104.10		1'500.00		26.00	
511.3170.04 *	Frais du passeport vacances	1'447.75		4'000.00		1'393.65	
511.3170.07	Manifestations scolaires	10'534.95		11'500.00		6'713.65	
511.3188.01 *	Frais de transports des élèves	5'227.25		8'300.00		2'992.40	
511.3188.02 *	Frais de transports EVAM	43'138.35		38'000.00		43'694.75	
511.3188.03 *	Frais de déménagement à Croset-Parc	10'522.30		5'000.00			
511.3199 *	Prévention, subventions, spectacles et frais divers	15'015.50		27'000.00		21'706.00	
511.3522 *	Finances d'écolage	5'283.35		1'300.00		2'383.30	
511.3662.0	Aides individuelles à la formation et aux études	19'368.10		23'800.00		19'223.00	
511.3662.01 *	Subsides pour courses et camps scolaires	15'679.30		21'300.00		16'747.80	
511.3662.02 *	Part. aux frais de transport enseignement spécialisé	2'808.00		1'500.00		1'254.00	
511.3662.03	Indemnités de repas (LEO art. 30)	880.80		1'000.00		1'221.20	
511.3905	Imputations des frais des camps scolaires	135'130.55		140'200.00		151'988.56	

511.4332	Finances d'écolage En fonction du nombre d'élèves d'autres communes en dérogation à la zone de recrutement scolarisés à Ecublens.
511.4512.01	Participation du canton aux camps scolaires En fonction du nombre de camps et d'enseignants justifiant une participation du Canton au coût de l'enseignant.
511.4512.02	Remboursement frais de scolarité EVAM En fonction du nombre d'enfants de l'EVAM et des requérants d'asile reconnus pour un remboursement des frais de scolarité.
511.4512.05	Remboursement frais de transport EVAM Voir compte 511.3188.02.
511.4655	Participation de tiers En fonction du nombre d'enfants inscrits aux devoirs surveillés et de la participation des parents.
521.3003	Jetons de présence du Conseil d'établissement En fonction des thèmes des groupes de travail du secteur primaire (voir compte 511.3003).
521.3152	Entretien du matériel scolaire Entretiens ateliers Sciences & TM non effectués.
521.3170.03	Epreuves sportives Participation des parents à la Traversée du Jura (voir compte 521.4655 / fr. 8'608.--).
521.3188.01	Frais de transports des élèves Certaines sorties nécessitant un déplacement pour des activités EPH à l'extérieur n'ont finalement pas été organisées.
521.3188.02	Frais de transports EVAM Coût intégralement remboursé par le Canton pour les élèves hébergés au Centre EVAM (voir compte 521.4512.05).
521.3199	Prévention, subventions, spectacles et frais divers Selon le coût des spectacles organisés.
521.3522	Finances d'écolage En fonction du nombre d'élèves d'Ecublens en dérogation à la zone de recrutement.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
511.4332 *	Finances d'écolage		19'066.60		19'500.00		22'750.10
511.4512.0	Part. du canton à des charges d'enseignement		82'758.60		58'000.00		107'258.25
511.4512.01 *	Participation du canton aux camps scolaires		13'573.20		15'000.00		24'961.50
511.4512.02 *	Remboursement frais de scolarité EVAM		26'047.00		5'000.00		38'602.00
511.4512.05 *	Remboursement frais de transport EVAM		43'138.40		38'000.00		43'694.75
511.4655 *	Participation de tiers		30'034.00		27'500.00		30'221.80
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	388'167.12	104'609.09	420'300.00	116'500.00	412'856.47	158'173.65
521	CLASSES SECONDAIRES	388'167.12	104'609.09	420'300.00	116'500.00	412'856.47	158'173.65
521.3003 *	Jetons de présence du Conseil d'établissement		150.00		4'200.00		1'570.00
521.3020	Traitements pers. enseignant payés par commune		19'579.25		30'000.00		21'225.50
521.3030	Cotisations AVS-AI-AC		1'367.85		3'000.00		4'072.50
521.3040	Cotisations à la caisse de pensions		1'283.70		2'500.00		3'033.65
521.3050	Assurances de personnes et des élèves		1'940.10		3'000.00		2'503.50
521.3060	Indemnisations et remboursements de frais				100.00		30.00
521.3099	Autres charges des autorités et du personnel		4'550.00		5'600.00		10'500.00
521.3112	Achats de matériel scolaire		30'213.35		29'600.00		25'447.45
521.3122	Achats de gaz de cuisson		70.00		100.00		59.40
521.3152 *	Entretien du matériel scolaire		6'840.81		12'500.00		7'121.07
521.3170.0	Frais de réceptions et de manifestations		41'496.77		33'900.00		37'800.04
521.3170.01	Frais divers		8'129.70		8'400.00		7'937.90
521.3170.03 *	Epreuves sportives		33'321.42		24'500.00		29'566.79
521.3170.07	Manifestations scolaires		45.65		1'000.00		295.35
521.3188.01 *	Frais de transports des élèves		4'330.85		12'000.00		1'111.20
521.3188.02 *	Frais de transports EVAM		43'249.35		38'000.00		43'694.75
521.3199 *	Prévention, subventions, spectacles et frais divers		9'821.40		19'200.00		11'506.55
521.3522 *	Finances d'écolage		58'516.95		47'900.00		55'391.45

521.3662.01	Subventions pour courses et camps scolaires En fonction du nombre d'élèves par classe au moment du versement des subventions pour courses et camps.
521.3662.02	Subv. pour frais de transport des élèves Remboursements d'abonnements aux élèves habitant à plus de 2.5 km de l'école.
521.3662.03	Indemnités de repas (LEO art. 30) Aucun élève ayant droit aux indemnités de repas selon l'art. 30 de la LEO.
521.4332	Finances d'écolage En fonction du nombre d'élèves en dérogation à la zone de recrutement.
521.4512.01	Remboursement frais de scolarité EVAM Compte non utilisé. Répartition dans les comptes 521.4512.02 et 521.4512.05.
521.4512.02	Part. du canton à diverses activités Participation cantonale aux frais de scolarisation des enfants requérants d'asile EVAM en fonction du nombre d'enfants accueillis.
521.4512.03	Subsides J + S pour activités sportives Modification des modalités d'attribution des subventions pour les moniteurs J+S ayant un impact aux comptes 521.4512.03 et 521.4512.04.
521.4512.04	Participation du canton aux camps scolaires Modification des modalités d'attribution des subventions pour les moniteurs J+S ayant un impact aux comptes 521.4512.03 et 521.4512.04.
521.4512.05	Remboursement frais de transport EVAM Voir compte 521.3188.02.
521.4655	Participation de tiers En fonction du nombre d'élèves ayant participé à la Traversée du Jura.
560.3012	Traitements du personnel occasionnel En fonction du nombre de visites effectuées par le médecin scolaire.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
521.3662.0	Aides individuelles à la formation et aux études	29'626.20		38'500.00		35'800.85	
521.3662.01 *	Subventions pour courses et camps scolaires	28'846.20		35'000.00		35'094.85	
521.3662.02 *	Subv. pour frais de transport des élèves	780.00		2'500.00		706.00	
521.3662.03 *	Indemnités de repas (LEO art. 30)			1'000.00			
521.3905	Imputations des frais des camps scolaires	135'130.54		140'200.00		151'988.56	
521.4332 *	Finances d'écolage		5'400.00		6'500.00		10'525.05
521.4512.0	Part. du canton à des charges d'enseignement		88'223.59		98'500.00		135'612.60
521.4512.01 *	Remboursement frais de scolarité EVAM				5'000.00		
521.4512.02 *	Part. du canton à diverses activités		6'643.00		23'000.00		55'410.00
521.4512.03 *	Subsides J + S pour activités sportives		27'278.50		18'500.00		29'709.30
521.4512.04 *	Participation du canton aux camps scolaires		11'052.79		14'000.00		6'798.55
521.4512.05 *	Remboursement frais de transport EVAM		43'249.30		38'000.00		43'694.75
521.4655 *	Participation de tiers		10'985.50		11'500.00		12'036.00
53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	1'548.50		2'500.00		1'537.10	
532	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	1'548.50		2'500.00		1'537.10	
532.3522	Participation aux frais du Service Régional PPLS	1'548.50		2'500.00		1'537.10	
54	ORIENTATION SCOLAIRE & PROF.	18'453.90		19'200.00		16'840.10	
540	CENTRE OSP-REGION CENTRE	18'453.90		19'200.00		16'840.10	
540.3522	Participation aux frais du centre régional	18'453.90		19'200.00		16'840.10	
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	8'737.60		24'800.00		21'311.00	
560	SERVICE MEDICAL	6'248.15		8'400.00		9'745.95	
560.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	4'071.10		5'000.00		6'739.60	
560.3030	Cotisations AVS-AI-AC	378.45		500.00		591.75	
560.3050	Assurances de personnes	22.25		200.00		36.90	
560.3101	Imprimés et fournitures de bureau	300.00		500.00		420.00	
560.3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé	114.25		500.00		43.20	
560.3132	Achats de fournitures	1'362.10		1'500.00		1'914.50	
560.3151	Entretien des machines et du matériel			200.00			

561.3185

Honoraires clinique Adent

Visites repoussées à février 2020.

570.3522.03

Alouettes Morgins - frais d'exploitation

En fonction de la fréquentation des enfants d'Ecublens, 4'110 nuitées prévues au budget pour 4'343 nuitées effectives.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
561	SERVICE DENTAIRE	2'489.45		16'400.00		11'565.05	
561.3012	Traitements du personnel occasionnel	2'083.85		2'500.00		10'338.50	
561.3030	Cotisations AVS-AI-AC			300.00		907.70	
561.3050	Assurances de personnes	11.40		100.00		56.65	
561.3156	Entretien de l'équipement et du matériel			500.00		44.60	
561.3185 *	Honoraires clinique Adent			12'500.00			
561.3199	Frais divers	394.20		500.00		217.60	
57	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	381'962.11	342'735.09	366'800.00	360'400.00	390'988.78	391'217.12
570	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	381'962.11	342'735.09	366'800.00	360'400.00	390'988.78	391'217.12
570.3012	Traitements du personnel occasionnel			2'000.00			
570.3030	Cotisations AVS-AI-AC			100.00			
570.3050	Assurances de personnes			200.00			
570.3188	Frais de transports et de remontées mécaniques	28'239.00		30'000.00		32'175.50	
570.3199	Frais divers			500.00			
570.3301	Défalcations et annulations de frais	249.60		100.00		668.25	
570.3522.0	Participation aux camps et colonies divers	353'473.51		333'900.00		358'145.03	
570.3522.02	Alouettes Morgins - frais immobiliers	21'833.10		26'400.00		22'770.77	
570.3522.03 *	Alouettes Morgins - frais d'exploitation	331'640.41		307'500.00		335'374.26	
570.4652	Participation des parents		72'474.00		80'000.00		87'240.00
570.4905	Imputations internes des frais des camps scolaires		270'261.09		280'400.00		303'977.12

580.3522

Chavannes-Epenex - particip. frais de culte

Coûts de restauration et mesures de protection des vitraux de l'église plus importants que prévus.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
58	TEMPLES ET CULTES	189'645.13		189'200.00		165'010.41	
580	PAROISSES REFORMEES	140'307.28		139'400.00		108'648.91	
580.3011	Traitements du personnel fixe	53'065.65		52'800.00		50'099.40	
580.3030	Cotisations AVS-AI-AC	4'953.05		5'000.00		4'355.00	
580.3040	Cotisations à la caisse de pensions	2'321.40		5'200.00		4'668.10	
580.3050	Assurances de personnes	1'624.50		2'300.00		727.75	
580.3123	Achats d'électricité	1'002.80		1'000.00		962.55	
580.3124	Chauffage de la cure (participation)	1'399.75		2'300.00		1'572.25	
580.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	90.50		100.00		92.00	
580.3141	Entretien du temple	669.65		2'500.00		9'623.80	
580.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	15'825.40		17'000.00		3'261.45	
580.3161	Location de locaux	6'870.00		6'900.00		6'870.00	
580.3163	Location d'installations techniques	865.28		1'000.00		1'026.36	
580.3186	Assurances de choses	1'728.05		1'500.00		1'504.45	
580.3522 *	Chavannes-Epenex - particip. frais de culte	39'956.85		32'800.00		16'062.65	
580.3652.0	Subventions aux paroisses réformées	9'934.40		9'000.00		7'823.15	
580.3652.01	Chavannes-Epenex - repas Noël des aînés	1'700.00		1'500.00		1'700.00	
580.3652.02	Ecublens-St-Sulpice - repas Noël des aînés et installation	3'561.85		3'500.00		2'612.15	
580.3652.03	Paroisse lausannoise de langue allemande	2'672.55		2'000.00		1'511.00	
580.3652.04	Subventions au conseil régional de la Chamberonne	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
581	PAROISSE CATHOLIQUE ROMAINE	49'337.85		49'800.00		56'361.50	
581.3652.05	Subventions à la paroisse catholique	49'337.85		49'800.00		56'361.50	

- 600.4359** **Ventes et prestations de service**
Poste budgétaire fluctuant en fonction du nombre de manifestations soumises à la taxe sur le divertissement.
- 610.3143** **Signalisation et prévention routière**
Le montant dévolu au marquage des parcelles privées communales n'a pas été dépensé et celui destiné au marquage routier sur la voie publique quasiment pas utilisé, ceci en raison du report de deux chantiers (route Neuve et route du Bois). L'entretien de la signalisation lumineuse et l'achat de la signalisation verticale ont été moins important que budgété.
- 610.3189** **Honoraires surveillance entreprise privée**
Transféré sous sections 359 et 503, voir comptes 359.3189.01 et 503.3189.
- 610.3313** **Amort. installations régulation routière**
Amortissement ordinaire des installations de régulation routière (IRR) le long du m1.
- 610.4363** **Remboursements dommages causés par tiers**
Poste budgétaire fluctuant en fonction du nombre d'auteurs, majoritairement d'automobilistes, ayant pu être identifiés suite à des dommages à la signalisation routière et à qui l'on refacture les frais de remise en état de ladite signalisation.
- 620.3111** **Achats de mobilier, machines et matériel**
Projet de décentralisation des guichets reporté à 2020.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	*** POLICE ***	4'775'019.75	681'552.49	4'975'100.00	589'200.00	4'659'855.45	679'734.17
60	ADMINISTRATION	25'584.10	15.00	30'200.00	100.00	25'333.95	180.00
600	SECRETARIAT POLICE	25'584.10	15.00	30'200.00	100.00	25'333.95	180.00
600.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00		1'500.00		1'420.00	
600.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			100.00		49.95	
600.3521	Participation au service intercommunal des taxis	24'584.10		28'600.00		23'864.00	
600.4359 *	Ventes et prestations de service		15.00		100.00		180.00
61	CORPS DE POLICE	3'516'778.15	11'886.35	3'648'200.00	9'500.00	3'397'945.98	18'754.10
610	CORPS DE POLICE	3'516'778.15	11'886.35	3'648'200.00	9'500.00	3'397'945.98	18'754.10
610.3143 *	Signalisation et prévention routière	53'718.25		85'000.00		125'831.48	
610.3185	Honoraires, études, expertises	425.00		1'000.00		481.00	
610.3189 *	Honoraires surveillance entreprise privée					10'306.75	
610.3313 *	Amort. installations régulation routière	25'300.00		25'300.00		25'300.00	
610.3511	Part. à des charges cantonales de police	572'887.00		636'300.00		485'256.00	
610.3521	Part. "Ass. Sécurité Ouest lausannois"	2'861'476.90		2'895'800.00		2'748'211.75	
610.3906	Imputations internes d'intérêts	2'971.00		4'800.00		2'559.00	
610.4272	Redevances (affichage SGA)		1'920.00		2'500.00		2'320.00
610.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		9'966.35		7'000.00		16'434.10
62	CONTROLE DES HABITANTS	687'138.91	434'545.65	676'500.00	354'300.00	687'423.30	431'922.75
620	CONTROLE DES HABITANTS	687'138.91	434'545.65	676'500.00	354'300.00	687'423.30	431'922.75
620.3011	Traitements du personnel fixe	385'663.15		387'500.00		375'391.00	
620.3030	Cotisations AVS-AI-AC	35'796.15		36'500.00		32'451.35	
620.3040	Cotisations à la caisse de pensions	53'619.15		61'600.00		51'390.00	
620.3050	Assurances de personnes	12'462.70		16'400.00		6'685.70	
620.3060	Indemnisations et remboursements de frais	651.35		500.00		476.50	
620.3101	Imprimés et fournitures de bureau	7'276.25		8'500.00		7'922.15	
620.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	2'484.80		4'000.00		706.60	
620.3151	Entretien du mobilier et des machines	472.80		1'000.00		706.20	
620.3163	Location d'installations techniques	5'010.76		5'100.00		5'547.85	

620.3185 Honoraires et frais d'expertises
Avis juridique couvert par le service cantonal de la population, autorité de surveillance des services du contrôle des habitants.

620.3511 Part cantonale aux émoluments
En corrélation avec le compte 620.4312.

620.4312 Emoluments (parts cantonale et communale)
Augmentation du nombre de mutations enregistrées pour la population étrangère.

650.4811 Prélèvement sur les financements spéciaux
Solde du fonds au 1er janvier fr. 314'060.18
Prélèvement de l'exercice - fr. 235'105.49
Solde prévisible au 31 décembre fr. 78'954.69

Dès 2020, les coûts dépassant le solde du fonds seront financés par le budget ordinaire.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
620.3182	Frais de téléphones	3'080.75		4'200.00		3'426.50	
620.3185 *	Honoraires et frais d'expertises			1'000.00			
620.3193	Cotisations	510.00		600.00		510.00	
620.3199	Frais divers	50.00					
620.3301	Défalcations et annulations de frais	1'654.15				943.40	
620.3511 *	Part cantonale aux émoluments	178'406.90		149'600.00		201'266.05	
620.4272	Redevances (macarons)		7'320.00		9'000.00		7'620.00
620.4312 *	Emoluments (parts cantonale et communale)		384'117.00		304'000.00		371'716.50
620.4361	Remboursements de traitements		547.40				5'783.20
620.4363	Remboursements dommages causés par tiers						4'306.50
620.4901	Imputations internes de frais de personnel		21'080.00		21'100.00		21'080.00
620.4909	Imputations internes de frais administratifs		21'481.25		20'200.00		21'416.55
64	SERVICE DES INHUMATIONS	20'742.40		25'000.00	1'000.00	24'057.15	
640	SERVICE DES INHUMATIONS	20'742.40		25'000.00	1'000.00	24'057.15	
640.3524	Participation aux frais	20'742.40		25'000.00		24'057.15	
640.4356	Facturation de services à des tiers				1'000.00		
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	235'105.49	235'105.49	285'300.00	224'300.00	228'877.32	228'877.32
650	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	235'105.49	235'105.49	285'300.00	224'300.00	228'877.32	228'877.32
650.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	181.14		200.00		183.87	
650.3521	Participation SDIS Chamberonne	234'924.35		285'100.00		228'693.45	
650.4811 *	Prélèvement sur les financements spéciaux		235'105.49		224'300.00		228'877.32
66	PROTECTION CIVILE	289'670.70		309'900.00		296'217.75	
660	PROTECTION CIVILE	289'670.70		309'900.00		296'217.75	
660.3511	Participation aux constructions sanitaires vaudoises	84'103.50		84'500.00		81'640.00	
660.3521	Participation à l'organisme régional PC	205'567.20		225'400.00		214'577.75	

700.4356

Facturation de services à des tiers

Facturation de prestations supplémentaires à l'AJESOL.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	*** AFFAIRES SOCIALES ***	20'360'640.76	4'694'071.15	19'580'800.00	4'633'900.00	18'688'640.71	4'536'463.66
70	SERVICE ADMINISTRATIF	770'772.54	480'699.70	787'300.00	472'600.00	712'765.02	416'410.90
700	SERVICE ADMINISTRATIF	770'772.54	480'699.70	787'300.00	472'600.00	712'765.02	416'410.90
700.3003	Jetons de présence	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
700.3011	Traitements du personnel fixe	517'508.00		520'300.00		479'360.00	
700.3030	Cotisations AVS-AI-AC	48'160.15		48'900.00		42'170.30	
700.3040	Cotisations à la caisse de pensions	84'466.80		86'100.00		78'819.40	
700.3050	Assurances de personnes	16'269.40		22'000.00		8'638.65	
700.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'652.80		1'500.00		1'566.95	
700.3098	Traitement accueil fam. à refact. à AJESOL	84'147.30		84'300.00		82'169.70	
700.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'633.80		3'000.00		2'697.00	
700.3102	Annonces, journaux, documentation	490.45		700.00		642.00	
700.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			1'000.00		1'048.40	
700.3151	Entretien du mobilier et des machines			1'000.00			
700.3163	Location d'installations techniques	8'085.49		9'100.00		8'044.77	
700.3182	Frais de téléphones	3'465.85		4'600.00		3'807.20	
700.3193	Cotisations	470.00		800.00		470.00	
700.3199	Frais divers	422.50		1'000.00		330.65	
700.4356 *	Facturation de services à des tiers		400'337.30		392'500.00		335'489.70
700.4361	Rbts de traitements et jetons de présence		3'262.40		3'000.00		3'265.20
700.4362	Remboursements de frais administratifs		18'000.00		18'000.00		18'000.00
700.4363	Remboursements dommages causés par tiers						556.00
700.4901	Imputations internes de frais de personnel		59'100.00		59'100.00		59'100.00

- 710.3655.02** **Epicerie Caritas**
Projet reporté par Caritas.
- 710.3665.06** **Subvention Programme BIO+**
5 jeunes d'Ecublens entre 15 et 25 ans ont bénéficié de la prestation fournie par Mobilet.
- 710.3665.11** **Actions prévention et santé**
Y compris l'organisation de la semaine en santé.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71	SERVICE SOCIAL	8'269'987.02	4'179'502.90	8'406'500.00	4'161'300.00	7'941'688.04	4'105'266.76
710	SERVICE SOCIAL COMMUNAL	1'046'930.94		1'041'200.00		1'069'724.35	
710.3301	Défalcations et annulations de frais					524.90	
710.3655.0	Subventions à des institutions privées	135'851.49		138'200.00		140'118.75	
710.3655.01	Association Destiny	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
710.3655.02 *	Epicerie Caritas			3'400.00			
710.3655.03	Quart-Monde	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
710.3655.04	Fondation vaudoise de probation	2'588.00		2'600.00		2'512.00	
710.3655.05	AFIRO	12'100.00		12'100.00		12'100.00	
710.3655.07	EFRE permanence chômage	2'069.65		2'100.00		1'666.00	
710.3655.08	Centre social protestant	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
710.3655.09	Soutien aux actions "Toxicomanie"	34'889.09		35'000.00		35'144.00	
710.3655.13	Lire et écrire	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
710.3655.14	Français en jeu	7'104.80		7'100.00		8'143.55	
710.3655.15	Medair	3'000.00		2'000.00		3'000.00	
710.3655.16	FEDEVACO	13'000.00		13'000.00		13'600.00	
710.3655.17	Le Défi - permanence chômage	3'899.95		3'900.00		6'553.20	
710.3655.50	Subventions diverses	30'200.00		30'000.00		30'400.00	
710.3665.0	Aides individuelles et prévention	911'079.45		903'000.00		929'080.70	
710.3665.01	Subsides Transports étudiants	3'923.40		5'000.00		4'890.60	
710.3665.02	Subsides Traitements orthodontiques	544.75		4'000.00		399.95	
710.3665.03	Subsides Frais dentaires	458.15		3'000.00		266.25	
710.3665.04	Subsides Camps scolaires	1'009.00		2'000.00		1'740.00	
710.3665.06 *	Subvention Programme BIO+	9'700.00		23'300.00		15'520.00	
710.3665.07	Subsides Ecoles de musique	4'047.40		5'000.00		5'695.45	
710.3665.10	Secours divers et casuels	4'300.20		10'000.00		7'416.90	
710.3665.11 *	Actions prévention et santé	14'194.05		10'000.00		5'283.25	
710.3665.13	Taxe déchets - allègement social, remise sacs gratuits	47'521.50		45'000.00		46'761.00	
710.3665.14	Taxe déchets - allègement social, taxe de base	825'381.00		795'700.00		841'107.30	

- 711.3525** **Participation à l'Accueil familial de jour**
En fonction du nombre d'heures d'accueil offertes aux enfants d'Ecublens.
- 711.3655.02** **Participation à l'AJESOL**
Couverture de l'excédent de charges des structures préscolaires de l'AJESOL en fonction de la fréquentation des enfants d'Ecublens.
- 712.3655.04** **55+ d'Ecublens**
Selon les comptes présentés par l'association des 55+ d'Ecublens.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711	PETITE ENFANCE	2'891'961.11		3'047'600.00		2'613'392.44	
711.3525 *	Participation à l'Accueil familial de jour	107'059.25		155'800.00		119'315.35	
711.3655.0	Subventions à des institutions privées	2'784'901.86		2'891'800.00		2'494'077.09	
711.3655.01	Fondation pour l'accueil de jour des enfants FAJE	64'695.00		65'000.00		62'800.00	
711.3655.02 *	Participation à l'AJESOL	1'573'602.85		1'476'700.00		1'450'725.60	
711.3655.10	Couverture déficit Les Mouflets (section 713)	108'896.22		122'700.00		102'165.67	
711.3655.20	Couverture déficit APEMS CSCE-Croset Parc (section 506)	404'572.71		443'600.00		256'815.06	
711.3655.21	Couverture déficit UAPE Domino (section 719)	273'913.45		308'300.00		270'007.95	
711.3655.22	Couverture déficit APEMS Coquerellaz (section 507)	359'221.63		475'500.00		351'562.81	
712	AINES	151'592.07		156'400.00		153'304.49	
712.3655.0	Subventions à des institutions privées	24'903.98		30'400.00		22'357.39	
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		1'000.00	
712.3655.04 *	55+ d'Ecublens	19'903.98		25'400.00		18'357.39	
712.3655.05	Connaissance 3	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
712.3655.06	Mouvement des Aînés Vaud	1'000.00		1'000.00			
712.3665.0	Aides individuelles	126'688.09		126'000.00		130'947.10	
712.3665.01	Subvention transports personnes à mobilité réduite	37'555.85		34'000.00		33'941.25	
712.3665.02	Dons de Noël bénéficiaires PC	20'280.00		21'000.00		19'080.00	
712.3665.03	Bons de repas bénéficiaires PC	30'840.70		30'000.00		32'155.70	
712.3665.10	Sortie annuelle des aînés	32'843.04		31'000.00		37'677.90	
712.3665.11	Cadeaux aux nonagénaires	5'168.50		10'000.00		8'092.25	

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
713	LES MOUFLETS - JARDIN D'ENFANTS	237'714.22	237'714.22	253'700.00	253'700.00	224'823.67	224'823.67
713.3011	Traitements du personnel fixe	175'717.70		176'900.00		170'946.40	
713.3012	Traitements du personnel occasionnel	4'660.45		8'900.00		839.65	
713.3030	Cotisations AVS-AI-AC	16'382.45		17'500.00		15'022.50	
713.3040	Cotisations à la caisse de pensions	28'399.20		28'800.00		27'538.20	
713.3050	Assurances de personnes	6'473.45		7'900.00		3'562.45	
713.3060	Indemnisations et remboursements de frais			500.00			
713.3113	Achats de matériel et jouets	2'444.40		4'000.00		2'717.50	
713.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'147.05		1'000.00		808.90	
713.3163	Location d'installations techniques	766.77		800.00		782.82	
713.3182	Frais de téléphones	770.20		1'400.00		1'142.15	
713.3199	Frais de garderie	870.60		4'000.00		947.00	
713.3301	Défalcations et annulations de frais			500.00		434.05	
713.3908	Imputations internes de formation	81.95		1'500.00		82.05	
713.4652	Participation des parents		80'442.00		90'000.00		81'618.00
713.4655.01	FAJE - subvention accueil d'urgence		48'376.00		41'000.00		41'040.00
713.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		108'896.22		122'700.00		102'165.67

714.3012 Traitements du personnel occasionnel

Dépassement dû au personnel spécialisé engagé pour le suivi particulier d'enfant (s) dont une partie est refacturée au Canton (voir compte 714.4515), ainsi qu'au personnel temporaire engagé pour pallier les absences pour maladie, accidents, maternité, etc., dont une partie seulement est compensée par les indemnités journalières des assurances perte de gain imputées au compte 714.4361.

714.4361 Remboursements de traitements

Indemnités journalières des assurances perte de gain maladie et/ou accidents.

714.4515 Part. du canton pour soutien pédagogique

Participation cantonale pour l'encadrement d'enfants à besoins particuliers.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714	LES PETITS LOUPS - GARDERIE	877'370.79	877'370.79	834'500.00	834'500.00	864'037.73	864'037.73
714.3011	Traitements du personnel fixe	470'746.00		477'300.00		481'200.75	
714.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	74'100.45		22'600.00		59'047.40	
714.3030	Cotisations AVS-AI-AC	52'363.20		47'000.00		46'494.65	
714.3040	Cotisations à la caisse de pensions	73'197.00		73'200.00		70'991.35	
714.3050	Assurances de personnes	16'179.90		21'200.00		9'070.45	
714.3060	Indemnités et remboursements de frais	100.00		500.00		66.85	
714.3101	Imprimés et fournitures de bureau	387.12		500.00		748.65	
714.3102	Annonces, journaux, documentation	117.00		100.00			
714.3111	Achats de mobilier, machines et équipements éducatifs	17'532.32		18'300.00		1'906.85	
714.3113	Achats petit matériel éducatif	1'185.25		700.00		829.85	
714.3123	Achats d'électricité	1'158.05		1'500.00		1'241.00	
714.3131	Achats de produits alimentaires	37'156.05		38'000.00		41'465.55	
714.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	3'925.55		4'000.00		3'710.25	
714.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	3'392.25		3'000.00		2'306.85	
714.3141	Entretien des extérieurs des Petits Loups			1'000.00			
714.3151	Entretien du mobilier et des machines	115.50		1'000.00		33.50	
714.3163	Location d'installations techniques	1'034.15		1'200.00		1'280.63	
714.3181	Affranchissements			100.00			
714.3182	Frais de téléphones	3'941.05		3'300.00		3'620.45	
714.3189	Frais de nettoyage des locaux	15'250.20		16'000.00		15'250.20	
714.3193	Cotisations	100.00		200.00		150.00	
714.3199	Frais divers			500.00		500.00	
714.3523	Activités sportives ou culturelles	1'001.60		1'000.00		735.60	
714.3801	Attributions fonds renouvel. matériel éducatif	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
714.3901	Imputations internes de frais de personnel	52'097.90		49'500.00		72'051.00	
714.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
714.3903	Imputations de frais de chauffage	2'753.35		3'000.00		2'678.50	
714.3904	Imputations internes de loyers	40'800.00		40'800.00		40'800.00	
714.3908	Imputations internes de formation	2'236.90		2'500.00		1'357.40	
714.4361 *	Remboursements de traitements		9'532.65				20'483.40
714.4399	Recettes diverses		13'600.00		13'600.00		
714.4515 *	Part. du canton pour soutien pédagogique		22'612.50				
714.4652	Participation des parents		269'203.05		272'000.00		268'373.30
714.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		187'868.00		176'100.00		152'711.00
714.4655.02	AJESOL - couverture déficit d'exploitation		370'622.27		368'100.00		367'967.18
714.4801	Prél. fonds renouvel. matériel et équipements éducatifs		3'932.32		4'700.00		829.85
714.4901	Imputations internes de frais de personnel						53'673.00

715.3012

Traitements du personnel occasionnel

Personnel temporaire engagé pour pallier les absences pour maladie, accidents, maternité, etc., dont une partie seulement est compensée par les indemnités journalières des assurances perte de gain imputées au compte 715.4361.

715.4361

Remboursements de traitements

Indemnités journalières des assurances perte de gain maladie et/ou accidents.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
715	DOMINO - GARDERIE	2'405'507.44	2'405'507.44	2'426'800.00	2'426'800.00	2'395'994.81	2'395'994.81
715.3011	Traitements du personnel fixe	1'313'676.05		1'423'800.00		1'320'245.35	
715.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	196'056.30		60'900.00		153'112.10	
715.3030	Cotisations AVS-AI-AC	133'008.80		139'600.00		122'973.65	
715.3040	Cotisations à la caisse de pensions	206'589.10		210'700.00		206'475.30	
715.3050	Assurances de personnes	40'903.70		62'800.00		23'063.90	
715.3060	Indemnités et remboursements de frais	239.10		1'000.00		443.30	
715.3101	Imprimés et fournitures de bureau	925.55		1'000.00		966.25	
715.3102	Annonces, journaux, documentation	85.00		300.00		85.00	
715.3111	Achats de mobilier, machines et équipements éducatifs	4'164.65		5'000.00		8'632.20	
715.3113	Achats petit matériel éducatif	2'480.80		2'000.00		3'444.20	
715.3131	Achats de produits alimentaires	130'775.05		130'000.00		127'348.55	
715.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	8'935.35		11'000.00		8'584.65	
715.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	6'115.00		6'000.00		3'396.45	
715.3151	Entretien du mobilier et des machines	483.55		2'000.00			
715.3163	Location d'installations techniques	2'245.59		2'000.00		2'427.11	
715.3181	Affranchissements			100.00			
715.3182	Frais de téléphones	5'315.35		5'100.00		4'297.80	
715.3189	Frais de nettoyage des locaux	46'384.20		47'000.00		46'384.20	
715.3193	Cotisations	160.00		200.00		160.00	
715.3199	Frais divers	29.60		500.00		500.00	
715.3523	Activités sportives ou culturelles	2'782.80		4'000.00		2'463.00	
715.3801	Attributions fonds renouvel. matériel éducatif	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
715.3901	Imputations internes de frais de personnel	89'991.25		93'600.00		145'467.00	
715.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
715.3903	Imputations internes d'eau et d'électricité	8'740.60		10'100.00		9'567.05	
715.3904	Imputations internes de loyer y c. chauffage	183'600.00		183'600.00		183'600.00	
715.3908	Imputations internes de formation	4'320.05		7'000.00		4'857.75	
715.4361 *	Remboursements de traitements		70'776.90				94'656.00
715.4652	Participation des parents		721'092.75		790'000.00		698'254.15
715.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		500'124.00		515'400.00		410'260.00
715.4655.02	AJESOL - couverture déficit d'exploitation		1'109'349.14		1'116'400.00		1'122'552.46
715.4801	Prél. fonds renouvel. matériel et équipements éducatifs		4'164.65		5'000.00		3'444.20
715.4901	Imputations internes de frais de personnel						66'828.00

719.3012**Traitements du personnel occasionnel**

Personnel temporaire engagé pour pallier les absences pour maladie, accidents, maternité, etc., dont une partie seulement est compensée par les indemnités journalières des assurances perte de gain imputées au compte 719.4361.

720.3515**Participation à la facture sociale**

L'ajustement de la contribution à la facture sociale concerne les deux couches auxquelles contribue la Commune d'Ecublens, soit :

La 1ère, dite "Prélèvement conjoncturel" en raison de recettes supérieures à celles ayant servi de base au calcul des acomptes pour les impôts sur les droits de mutation, les gains immobiliers, les successions et donations ainsi que sur l'impôt des frontaliers.

La 3ème, dénommée "Paiement en points d'impôt" en raison d'une valeur du point d'impôt péréquation supérieure aux prévisions suite aux gains extraordinaires enregistrés au niveau de l'impôt sur le bénéfice des personnes morales.

Pour information, la 2ème couche concerne les communes à "Forte capacité financière" soit une capacité supérieure à la moyenne des communes vaudoises, ce qui n'est pas le cas d'Ecublens. Voir également le point 1.4 en pages 4 et 5 du préambule.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
719	DOMINO - UAPE	658'910.45	658'910.45	646'300.00	646'300.00	620'410.55	620'410.55
719.3011	Traitements du personnel fixe	367'304.05		365'000.00		314'385.90	
719.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	25'547.15		11'800.00		18'245.90	
719.3030	Cotisations AVS-AI-AC	36'233.45		35'500.00		29'035.15	
719.3040	Cotisations à la caisse de pensions	56'715.05		56'900.00		49'003.00	
719.3050	Assurances de personnes	12'122.75		16'000.00		5'831.35	
719.3060	Indemnités et remboursements de frais	67.35		500.00		135.05	
719.3101	Imprimés et fournitures de bureau	59.60		400.00		289.20	
719.3102	Annonces, journaux, documentation	65.00		100.00		47.00	
719.3111	Achats de mobilier, machines et équipements éducatifs	1'090.80		3'000.00		665.50	
719.3113	Achats petit matériel éducatif	1'367.00		1'000.00		1'728.35	
719.3131	Achats de produits alimentaires	57'949.05		55'000.00		54'407.65	
719.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	236.90		500.00		77.15	
719.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage			200.00			
719.3151	Entretien du mobilier et des machines			500.00			
719.3189	Frais de nettoyage des locaux	14'248.80		15'000.00		14'248.80	
719.3199	Frais divers	50.00		500.00			
719.3523	Activités sportives ou culturelles	7'299.65		7'000.00		6'547.15	
719.3901	Imputations internes de frais de personnel	15'600.00		15'600.00		64'559.00	
719.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	500.00		500.00		500.00	
719.3903	Imputations internes d'eau et d'électricité	2'913.45		3'400.00		3'188.95	
719.3904	Imputations internes de loyer y c. chauffage	56'400.00		56'400.00		56'400.00	
719.3908	Imputations internes de formation	3'140.40		1'500.00		1'115.45	
719.4399	Recettes diverses		300.00				
719.4652	Participation des parents		239'573.00		200'000.00		229'382.60
719.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		145'124.00		138'000.00		121'020.00
719.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		273'913.45		308'300.00		270'007.95
72	PREVOYANCE SOCIALE	9'943'794.95		8'926'100.00		8'660'368.25	
720	PREVOYANCE SOCIALE	9'684'170.00		8'622'600.00		8'400'788.00	
720.3515 *	Participation à la facture sociale	9'684'170.00		8'622'600.00		8'400'788.00	

- 740.3185 Honoraires et frais d'expertises**
Frais d'avocat liés au recours d'un locataire auprès de la Cour de droit administratif et public du Tribunal cantonal.
- 740.3301 Défalcatons et annulations de frais**
Frais de garde-meubles non-encaissés après les démarches de recouvrement.
- 740.3655.02 Subvention Fondation Apollo**
La Fondation initialement prévue pour cette prestation a été dissoute. L'activité sera reprise par l'entité RELOG de la Fondation du Relais.
- 740.3665.02 Participations aux frais de garde-meubles**
Frais facturés par l'entreprise prestataire du garde-meubles communal.
- 740.4655 Participation de tiers**
Facturation des frais de garde-meubles aux bénéficiaires selon convention.

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
723	ARASOL	259'624.95		303'500.00		259'580.25	
723.3525.01	Participation à l'ARASOL	34'441.15		55'400.00		33'599.75	
723.3525.02	Participation à l'Agence régionale d'ass. sociales	225'183.80		248'100.00		225'980.50	
73	SANTE PUBLIQUE	1'155'520.00		1'229'000.00		1'159'960.00	
730	SANTE PUBLIQUE	1'155'520.00		1'229'000.00		1'159'960.00	
730.3654	Subvention à l'AVASAD	1'155'520.00		1'229'000.00		1'159'960.00	
74	LOGEMENT	220'566.25	33'868.55	231'900.00		213'859.40	14'786.00
740	LOGEMENT	220'566.25	33'868.55	231'900.00		213'859.40	14'786.00
740.3102	Annonces, journaux, documentation	153.45					
740.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	4'161.25		3'500.00			
740.3301 *	Défalcations et annulations de frais	3'820.00					
740.3655.01	Subvention Oiseau de l'Ouest Maison Ouvrière E	82'085.00		85'000.00		81'247.00	
740.3655.02 *	Subvention Fondation Apollo			18'400.00			
740.3665.01	Aides individuelles aux logements communaux	109'707.70		120'000.00		120'243.25	
740.3665.02 *	Participations aux frais de garde-meubles	20'638.85		5'000.00		12'369.15	
740.4655 *	Participation de tiers		33'868.55				14'786.00

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	72'172'688.05		73'783'700.00		71'262'936.63	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	18'371'008.52		19'105'500.00		17'410'197.33	
300	Autorités et commissions	731'704.34		739'300.00		675'638.54	
301	Personnel adm. et exploitation	13'391'582.40		13'731'000.00		12'890'977.05	
302	Personnel enseignant payé par la commune	106'726.75		133'000.00		105'953.00	
303	Assurances sociales	1'261'124.35		1'352'400.00		1'141'070.60	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	1'994'699.15		2'070'000.00		1'908'363.50	
305	Assurance maladie & accidents	468'703.30		634'800.00		292'079.45	
306	Indemnités et remboursements de frais	78'416.40		92'100.00		73'950.60	
308	Personnel intérimaire	6'824.90		10'000.00		10'738.00	
309	Autres charges des autorités et du personnel	331'226.93		342'900.00		311'426.59	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	8'075'664.64		9'059'800.00		7'598'543.34	
310	Imprimés et fournitures de bureau	159'989.52		188'600.00		176'671.25	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	447'427.95		528'200.00		454'571.21	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	884'829.97		945'900.00		853'064.05	
313	Autres fournitures et marchandises	835'342.21		927'300.00		802'867.20	
314	Entretien routes, immeubles, territoire	2'362'830.66		2'855'700.00		2'274'389.37	
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	225'018.88		296'500.00		238'363.57	
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	127'248.08		127'000.00		121'179.88	
317	Réceptions et manifestations	312'800.91		330'800.00		275'939.71	
318	Honoraires et prestations de service	2'530'009.55		2'655'500.00		2'228'855.61	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	190'166.91		204'300.00		172'641.49	
32	INTERETS PASSIFS	372'967.81		576'000.00		288'389.00	
321	Intérêts des dettes à court terme			24'000.00			
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	346'958.00		537'000.00		274'300.00	
329	Autres intérêts	26'009.81		15'000.00		14'089.00	
33	AMORTISSEMENTS	4'376'435.62		4'559'100.00		4'945'065.64	
330	Amortissements patrimoine financier	740'842.54		629'500.00		1'705'269.89	
331	Amortissements patrimoine administratif	3'145'693.08		3'177'600.00		2'836'956.75	
332	Autres amortissements patr. administratif	489'900.00		752'000.00		402'839.00	

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	30'725'191.41		29'748'900.00		28'490'689.38	
351	Remboursement, part. charges cantonales	14'616'629.10		13'794'500.00		13'116'666.27	
352	Communes et associations communes	16'108'562.31		15'954'400.00		15'374'023.11	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	6'259'305.84		6'448'200.00		5'987'739.86	
365	Aides, subventions à des institutions privées	4'725'728.35		4'961'900.00		4'358'343.76	
366	Aides individuelles	1'533'577.49		1'486'300.00		1'629'396.10	
38	ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	968'720.56		1'015'000.00		3'506'921.52	
380	Attrib. aux fonds de réserve & de renouvel.	968'720.56		1'015'000.00		3'356'825.48	
381	Attrib. aux financements spéciaux					150'096.04	
39	IMPUTATIONS INTERNES	3'023'393.65		3'271'200.00		3'035'390.56	
390	Imputations internes	3'023'393.65		3'271'200.00		3'035'390.56	

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		75'192'009.74		73'783'700.00		72'008'083.67
40	IMPOTS		33'998'267.39		32'043'000.00		31'601'950.99
400	Impôt revenu,fortune,personnel		24'049'052.26		25'220'000.00		22'407'176.46
401	Impôt bénéfice net/capital personnes morales		4'856'236.40		2'340'000.00		4'268'390.20
402	Impôt foncier		2'736'104.25		2'700'000.00		2'757'082.85
404	Droits de mutation		1'139'430.65		650'000.00		411'660.05
405	Impôts s/successions-donations		365'998.60		470'000.00		418'222.20
406	Impôt taxes s/poss.et dépenses		624'529.91		588'000.00		670'071.45
409	Impôts récup,après défalcation		226'915.32		75'000.00		669'347.78
41	PATENTES, CONCESSIONS		69'637.05		65'000.00		67'115.95
410	Patentes		69'637.05		65'000.00		67'115.95
42	REVENUS DU PATRIMOINE		5'913'881.11		5'654'000.00		5'912'800.70
422	Revenus capitaux patrimoine financier		304'389.11		200'000.00		263'131.15
423	Revenus immeubles patrimoine financier		1'370'740.85		1'362'700.00		1'369'014.40
425	Revenus prêts et particip. patr. administratif		3'958'200.00		3'865'900.00		4'024'104.00
427	Revenus immeubles patrimoine administratif		280'551.15		225'400.00		256'551.15
43	TAXES, EMOLUMENTS, VENTES		6'792'236.92		5'936'700.00		6'388'490.08
431	Emoluments		1'775'468.30		1'673'500.00		1'689'620.15
433	Ecolage		24'466.60		26'000.00		33'275.15
434	Taxes de raccordement/utilisation		3'577'426.12		3'297'200.00		3'224'833.59
435	Ventes et prestations service		771'807.80		722'600.00		680'058.12
436	Remboursement de tiers		522'538.71		157'500.00		622'340.50
437	Amendes		3'063.55		2'000.00		2'307.80
439	Autres recettes		117'465.84		57'900.00		136'054.77
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES		3'422'326.15		2'708'000.00		2'945'430.15
441	Part à des recettes cantonales		3'422'326.15		2'708'000.00		2'945'430.15
45	PART. & REMB. COLLECT. PUBLIQUES		12'664'111.44		13'582'100.00		13'117'248.44
451	Participations & remboursements du canton		832'965.44		612'900.00		347'899.44
452	Part. de communes et associations de com.		11'831'146.00		12'969'200.00		12'769'349.00

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	AUTRES PRESTATIONS & SUBVENTIONS		6'290'659.31		6'472'900.00		5'776'166.18
465	Participations et subventions de tiers		6'283'764.74		6'472'900.00		5'776'166.18
469	Dons et legs		6'894.57				
48	PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX		3'017'496.72		4'050'800.00		3'163'490.62
480	Prélèvement sur fonds réserve & renouvel.		2'507'646.89		2'833'500.00		2'391'390.68
481	Prélèvements sur financements spéciaux		509'849.83		1'217'300.00		772'099.94
49	IMPUTATIONS INTERNES		3'023'393.65		3'271'200.00		3'035'390.56
490	Imputations internes		3'023'393.65		3'271'200.00		3'035'390.56

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	16'401'784.90		26'004'000.00		12'943'211.70	
50	INVESTISSEMENTS	16'321'961.55		25'586'000.00		12'878'618.40	
501	Ouvrages génie civil et assainis.	1'767'983.86		8'131'000.00		2'977'732.66	
503	Bâtiments et constructions	14'087'360.15		16'605'000.00		9'512'541.85	
506	Mobilier, machines et véhic.	466'617.54		850'000.00		388'343.89	
56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	53'984.30		262'000.00		43'120.70	
562	Communes et associations de com.	53'984.30		62'000.00		43'120.70	
565	Autres subventions			200'000.00			
58	AUTRES INVESTISSEMENTS	25'839.05		156'000.00		21'472.60	
589	Autres dépenses d'investissement	25'839.05		156'000.00		21'472.60	
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		16'401'784.90		26'004'000.00		12'943'211.70
61	PARTICIPATIONS DE TIERS		184'350.00				
619	Participations de tiers		184'350.00				
62	RBT PRETS & PARTICIP. PERMANENTES		500'800.00				
625	Autres remboursements		500'800.00				
66	SUBVENTIONS		609'582.60		65'000.00		211'424.15
661	Canton		605'482.60		40'000.00		151'424.15
662	Communes et associations de com.				25'000.00		
669	Autres subventions		4'100.00				60'000.00
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		3'635'593.08		3'929'600.00		3'239'795.75
681	Reprise des amortissements		3'635'593.08		3'929'600.00		3'239'795.75
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		11'471'459.22		22'009'400.00		9'491'991.80
690	Augmentation des investissements		11'471'459.22		22'009'400.00		9'491'991.80

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	105'607.61	224'991.85	500'000.00	135'200.00	261'966.70	200'339.00
15	CULTURE, JEUNESSE ET INTEGRATION	105'482.46	55'000.00	100'000.00			
153	ANIMATION CULTURELLE ET RECREATIVE	105'482.46	55'000.00	100'000.00			
153.5060.323	Remplacement des panneaux lumineux	105'482.46		100'000.00			
153.6190.323	Participations de tiers		55'000.00				
17	SPORTS	125.15	169'991.85	400'000.00	135'200.00	261'966.70	103'000.00
170	SPORTS	125.15	169'991.85	400'000.00	135'200.00	261'966.70	103'000.00
170.5060.324	Pluton - rénovation terrain basket	125.15				261'966.70	
170.5060.325	Croset -rempl. luminaires terrain A et revêt. sol. terrain B			400'000.00			
170.6610.324	Subvention cantonale		34'807.00				
170.6810.134	Amortissement ordinaire		103'000.00		103'000.00		103'000.00
170.6810.324	Amortissement ordinaire		32'184.85		32'200.00		
18	TRANSPORTS PUBLICS						97'339.00
180	TRANSPORTS PUBLICS						97'339.00
180.6810.002	Amortissement ordinaire						97'339.00
2	*** FINANCES ***		11'471'459.22		22'009'400.00		9'491'991.80
20	COMPTABILITE-CAISSE-CONTENTIEUX		11'471'459.22		22'009'400.00		9'491'991.80
200	COMPTA. GENERALE-CAISSE-CONTENTIEUX		11'471'459.22		22'009'400.00		9'491'991.80
200.6900.001	Augmentation des investissements		11'471'459.22		22'009'400.00		9'491'991.80

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	362'524.20	731'652.35	1'330'000.00	731'200.00	160'263.20	730'202.90
31	TERRAINS	359'261.95	74'000.00	170'000.00	74'000.00		74'402.90
310	TERRAINS COMMUNAUX	359'261.95	74'000.00	170'000.00	74'000.00		74'402.90
310.5030.212	Temple - réfection du mur de soutènement	359'261.95		170'000.00			
310.6810.199	Amortissement ordinaire		74'000.00		74'000.00		74'402.90
35	BATIMENTS	3'262.25	657'652.35	1'160'000.00	657'200.00	160'263.20	655'800.00
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	3'231.00	79'652.35		79'200.00	134'221.35	75'200.00
351.5030.219	Mon Repos - remplacement de l'ascenseur	3'231.00				134'221.35	
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
351.6810.219	Amortissement ordinaire		19'452.35		19'000.00		
351.6810.221	Amortissement ordinaire		22'700.00		22'700.00		22'700.00
351.6815.219	Amortissement supplémentaire						15'000.00
352	GRANDE SALLE			650'000.00			
352.5030.220	Grande salle du Motty - rénovation			650'000.00			
355	AUTRES BATIMENTS	31.25	53'800.00	500'000.00	53'800.00	26'041.85	55'600.00
355.5030.230	Croset -reconstruction bâtiment de la place des sports CE	31.25		500'000.00		26'041.85	
355.6810.304	Amortissement ordinaire		53'800.00		53'800.00		55'600.00

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
359	CENTRE SOCIOCULTUREL		519'200.00	10'000.00	519'200.00		520'000.00
359.5030.223	Bois 27 - Centre socioculturel			10'000.00			
359.6810.223	Amortissement ordinaire		519'200.00		519'200.00		520'000.00
4	*** TRAVAUX ***	2'052'737.59	2'036'908.41	8'749'000.00	1'679'700.00	3'035'108.65	950'115.55
42	ARCHITECTURE ET URBANISME	693'179.63	825'224.22	596'000.00	499'500.00	396'800.99	207'751.20
420	SERVICE DE L'URBANISME	693'179.63	825'224.22	596'000.00	499'500.00	396'800.99	207'751.20
420.5010.105	Gare de Renens - réaménagement	652'332.40		340'000.00		248'951.20	
420.5010.160	Renges - aménagements stationnements			100'000.00			
420.5060.306	Bike & Ride - instal. stationnements à vélos aux arrêts TP	15'008.18				126'377.19	
420.5890.085	Révision PGA			100'000.00			
420.5890.088	Révision PDCOM-PDI	25'839.05		56'000.00		21'472.60	
420.6610.105	Subventions cantonales et fédérales		423'091.60				151'424.15
420.6610.306	Subvention cantonale		87'244.00		40'000.00		
420.6620.088	Subvention communale				25'000.00		
420.6810.088	Amortissement ordinaire		15'706.45		24'000.00		
420.6810.104	Amortissement ordinaire		17'800.00		17'800.00		17'800.00
420.6810.105	Amortissement ordinaire		86'640.80		86'700.00		38'527.05
420.6810.306	Amortissement ordinaire		2'841.37		18'000.00		
420.6815.088	Amortissement supplémentaire		140'600.00		216'000.00		
420.6815.306	Amortissement supplémentaire		51'300.00		72'000.00		
43	ROUTES	1'240'345.26	842'253.88	6'751'000.00	659'400.00	2'228'153.40	475'601.80
430	RESEAU ROUTIER	1'240'345.26	842'253.88	6'751'000.00	659'400.00	2'228'153.40	466'201.80
430.5010.106	RC82 - réaménagement du tronçon Tir-Fédéral-Pont-Bleu	801'611.30		2'671'000.00		1'988'231.50	
430.5010.109	Carrefour Larges-Pièces et route industrielle					5'777.20	
430.5010.115	RC1a-étape 3-réamén. entre Tir-Fédéral et Venoge	23'658.55		400'000.00		3'404.00	
430.5010.142	Bochet - réaménagement	11'892.25				1'512.10	
430.5010.152	Rte du Bois - amélioration de la mobilité douce CE					10'867.00	
430.5010.153	RC 82 Tir-Fédéral/Pont Bleu ouvrages d'art	142'406.80		500'000.00		202'037.45	
430.5010.154	Passerelle rte de la Pierre CE	29'133.30		800'000.00		16'324.15	

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.5010.156	Motty - réaménagement place et parking Coquerellaz CE	725.05		50'000.00			
430.5010.162	Croset - requalification de l'allée	28'447.90		330'000.00			
430.5010.166	Rte Neuve - réfection des enrobés CE	12'547.91		1'600'000.00			
430.5060.326	Remplacement véhicule Boschung Pony	189'922.20		200'000.00			
430.5650.067	Gestion coordonnée du trafic d'agglomération (GCTA)			200'000.00			
430.6190.109	Participations de tiers		4'850.00				
430.6190.162	Participations de tiers		100'000.00				
430.6190.326	Participations de tiers		24'500.00				
430.6610.153	Subvention cantonale		53'025.00				
430.6810.101	Amortissement ordinaire		25'400.00		25'400.00		25'400.00
430.6810.106	Amortissement ordinaire		241'336.63		241'000.00		
430.6810.107	Amortissement ordinaire		2'800.00		2'800.00		2'800.00
430.6810.108	Amortissement ordinaire		19'100.00		19'100.00		19'100.00
430.6810.109	Amortissement ordinaire		64'450.00		64'400.00		64'777.20
430.6810.117	Amortissement ordinaire		21'100.00		21'100.00		36'800.00
430.6810.122	Amortissement ordinaire		15'300.00		15'300.00		18'000.00
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
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		38'692.25		38'600.00		49'512.10
430.6810.143	Amortissement ordinaire		18'500.00		18'500.00		18'500.00
430.6810.145	Amortissement ordinaire		4'500.00		4'500.00		6'112.50
430.6810.300	Amortissement ordinaire		15'000.00		15'000.00		15'000.00
430.6810.305	Amortissement ordinaire		14'400.00		14'400.00		14'400.00
430.6810.310	Amortissement ordinaire		24'300.00		24'300.00		24'300.00
430.6810.314	Amortissement ordinaire						16'500.00
430.6810.320	Amortissement ordinaire		24'400.00		24'400.00		24'400.00
431	ECLAIRAGE PUBLIC						9'400.00
431.6810.124	Amortissement ordinaire						9'400.00

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE		188'340.46		187'600.00	149'740.46	38'600.00
440	PARCS ET PROMENADES		188'340.46		187'600.00	149'740.46	38'600.00
440.5010.132	Esserts - réaménagement place de jeux					149'740.46	
440.6610.132	Subvention cantonale		7'315.00				
440.6810.116	Amortissement ordinaire		9'400.00		9'400.00		9'400.00
440.6810.132	Amortissement ordinaire		14'425.46		14'900.00		
440.6810.226	Amortissement ordinaire		29'200.00		29'200.00		29'200.00
440.6815.132	Amortissement supplémentaire		128'000.00		134'100.00		
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	3'332.65	90'500.00	175'000.00	90'500.00	-46'330.50	90'481.70
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETTERIE	3'332.65	90'500.00	175'000.00	90'500.00	-46'330.50	90'481.70
450.5010.112	Déchetterie - assainissement et extension					-62'618.30	
450.5010.158	Déchetterie - Assainissement décharge Fontanettes CE	3'332.65		175'000.00		16'287.80	
450.6810.112	Amortissement ordinaire		90'500.00		90'500.00		90'481.70
46	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	115'880.05	90'589.85	1'227'000.00	242'700.00	306'744.30	137'680.85
460	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	115'880.05	90'589.85	1'227'000.00	242'700.00	306'744.30	137'680.85
460.5010.114	Eaux usées Larges-Pièces - déviation vers ERM	20'625.35		800'000.00		19'445.80	
460.5010.146	Tir-Fédéral (RC 82) - réfection des collecteurs					38'838.35	
460.5010.149	ERM - Ceinture sud no 78 coll. STREL COMBAZ	17'300.00					
460.5010.150	Tir-Fédéral (RC 82) - réfection des ouvrages en surface	17'031.85		80'000.00		205'339.45	
460.5010.157	RC1- étape 3 - dépl. collecteur communal eaux claires	6'938.55		200'000.00			
460.5010.164	ERM - Dépl. collecteur Doublage Venoge rive droite no 74			70'000.00			
460.5010.165	ERM - réhabilitation station de pompage de la Combaz			15'000.00			
460.5620.063	Mèbre-Sorge - réhabilitation secteur 6					8'568.50	
460.5620.064	Sorge - secteur 8, voies CFF/ch. de la Forêt	5'337.65				34'552.20	
460.5620.065	Sorge - secteur 9 - Bois/Villars	48'646.65		62'000.00			
460.6810.063	Amortissement ordinaire						2'542.50
460.6810.064	Amortissement ordinaire		1'889.85		2'500.00		
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

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.6810.146	Amortissement ordinaire				7'100.00		1'938.35
460.6815.063	Amortissement supplémentaire						45'600.00
460.6815.064	Amortissement supplémentaire		38'000.00		47'500.00		
460.6815.146	Amortissement supplémentaire				134'900.00		36'900.00
5	***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***	13'880'915.50	1'410'673.07	15'425'000.00	1'423'200.00	9'485'873.15	1'545'262.45
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	13'880'915.50	1'410'673.07	15'425'000.00	1'423'200.00	9'485'873.15	1'545'262.45
503	BATIMENTS SCOLAIRES	13'880'915.50	1'410'673.07	15'425'000.00	1'423'200.00	9'485'873.15	1'545'262.45
503.5010.159	Neptune - réaménagement entrée parking					133'594.50	
503.5030.204	Mars - assainissement énergétique et intérieur CE			35'000.00			
503.5030.215	Croset-Parc - construction d'un collège	13'605'201.50		15'000'000.00		9'275'684.88	
503.5030.217	Coquerellaz - APEMS	673.10				8'905.47	
503.5030.229	Coquerellaz - réfection zone sport					6'477.50	
503.5030.231	Pluton - réfection installations, bassin et distributions CE	118'961.35		240'000.00		61'210.80	
503.5060.301	Croset - renouv. tableaux de classes et inst. beamer	156'079.55		150'000.00			
503.6690.217	Subventions de tiers		4'100.00				60'000.00
503.6810.159	Amortissement ordinaire		6'594.50		7'500.00		
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
503.6810.217	Amortissement ordinaire		91'678.57		91'900.00		94'000.00
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
503.6810.229	Amortissement ordinaire						6'962.45
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		30'000.00		30'000.00		30'000.00
503.6815.159	Amortissement supplémentaire		127'000.00		142'500.00		
503.6815.229	Amortissement supplémentaire						203'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		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
7	*** AFFAIRES SOCIALE ***		500'800.00				
70	SERVICE ADMINISTRATIF		500'800.00				
700	SERVICE ADMINISTRATIF		500'800.00				
700.6250.040	AJESOL - rbt prêt fonds de roulement		500'800.00				

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	16'401'784.90		26'004'000.00		12'943'211.70	
50	INVESTISSEMENTS	16'321'961.55		25'586'000.00		12'878'618.40	
5010	Ouvrages de génie civil et assainissement	1'767'983.86		8'131'000.00		2'977'732.66	
420.5010.105	Gare de Renens - réaménagement	652'332.40		340'000.00		248'951.20	
430.5010.106	RC82 - réaménagement du tronçon Tir-Fédéral-Pont-Bleu	801'611.30		2'671'000.00		1'988'231.50	
430.5010.109	Carrefour Larges-Pièces et route industrielle					5'777.20	
450.5010.112	Déchetterie - assainissement et extension					-62'618.30	
460.5010.114	Eaux usées Larges-Pièces - déviation vers ERM	20'625.35		800'000.00		19'445.80	
430.5010.115	RC1a-étape 3-réamén. entre Tir-Fédéral et Venoge	23'658.55		400'000.00		3'404.00	
440.5010.132	Esserts - réaménagement place de jeux					149'740.46	
430.5010.142	Bochet - réaménagement	11'892.25				1'512.10	
460.5010.146	Tir-Fédéral (RC 82) - réfection des collecteurs					38'838.35	
460.5010.149	ERM - Ceinture sud no 78 coll. STREL COMBAZ	17'300.00					
460.5010.150	Tir-Fédéral (RC 82) - réfection des ouvrages en surface	17'031.85		80'000.00		205'339.45	
430.5010.152	Rte du Bois - amélioration de la mobilité douce CE					10'867.00	
430.5010.153	RC 82 Tir-Fédéral/Pont Bleu ouvrages d'art	142'406.80		500'000.00		202'037.45	
430.5010.154	Passerelle rte de la Pierre CE	29'133.30		800'000.00		16'324.15	
430.5010.156	Motty - réaménagement place et du parking Coquerellaz CE	725.05		50'000.00			
460.5010.157	RC1- étape 3 - dépl. collecteur communal eaux claires	6'938.55		200'000.00			
450.5010.158	Déchetterie - Assainissement décharge Fontanettes CE	3'332.65		175'000.00		16'287.80	
503.5010.159	Neptune - réaménagement entrée parking					133'594.50	
420.5010.160	Renges - aménagements stationnements			100'000.00			
430.5010.162	Croset - requalification de l'allée	28'447.90		330'000.00			
460.5010.164	ERM - Dépl. collecteur Doubleage Venoge rive droite no 74			70'000.00			
460.5010.165	ERM - réhabilitation station de pompage de la Combaz			15'000.00			
430.5010.166	Rte Neuve - réfection des enrobés CE	12'547.91		1'600'000.00			

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5030	Bâtiments et constructions	14'087'360.15		16'605'000.00		9'512'541.85	
503.5030.204	Mars - assainissement énergétique et intérieur CE			35'000.00			
310.5030.212	Temple - réfection du mur de soutènement	359'261.95		170'000.00			
503.5030.215	Croset-Parc - construction d'un collège	13'605'201.50		15'000'000.00		9'275'684.88	
503.5030.217	Coquerellaz - APEMS	673.10				8'905.47	
351.5030.219	Mon Repos - remplacement de l'ascenseur	3'231.00				134'221.35	
352.5030.220	Grande salle du Motty - rénovation			650'000.00			
359.5030.223	Bois 27 - Centre socioculturel			10'000.00			
503.5030.229	Coquerellaz - réfection zone sport					6'477.50	
355.5030.230	Croset -reconstruction bâtiment de la place des sports CE	31.25		500'000.00		26'041.85	
503.5030.231	Pluton - réfection installations, bassin et distributions CE	118'961.35		240'000.00		61'210.80	
5060	Mobilier, machines et véhicules	466'617.54		850'000.00		388'343.89	
503.5060.301	Croset - renouv. tableaux de classes et inst. beamer	156'079.55		150'000.00			
420.5060.306	Bike & Ride - instal. stationnements à vélos aux arrêts TP	15'008.18				126'377.19	
153.5060.323	Remplacement des panneaux lumineux	105'482.46		100'000.00			
170.5060.324	Pluton - rénovation terrain basket	125.15				261'966.70	
170.5060.325	Croset -rempl. luminaires terrain A et revêt. sol. terrain B			400'000.00			
430.5060.326	Remplacement véhicule Boschung Pony	189'922.20		200'000.00			
56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	53'984.30		262'000.00		43'120.70	
5620	Communes et ass. de communes	53'984.30		62'000.00		43'120.70	
460.5620.063	Mèbre-Sorge - réhabilitation secteur 6					8'568.50	
460.5620.064	Sorge - secteur 8, voies CFF/ch. de la Forêt	5'337.65				34'552.20	
460.5620.065	Sorge - secteur 9 - Bois/Villars	48'646.65		62'000.00			
5650	Autres subventions			200'000.00			
430.5650.067	Gestion coordonnée du trafic d'agglomération (GCTA)			200'000.00			
58	AUTRES INVESTISSEMENTS	25'839.05		156'000.00		21'472.60	
5890	Autres dépenses d'investissement	25'839.05		156'000.00		21'472.60	
420.5890.085	Révision PGA			100'000.00			
420.5890.088	Révision PDCOM-PDI	25'839.05		56'000.00		21'472.60	

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		16'401'784.90		26'004'000.00		12'943'211.70
61	PARTICIPATIONS DE TIERS		184'350.00				
6190	Participations de tiers		184'350.00				
430.6190.109	Participations de tiers		4'850.00				
430.6190.162	Participations de tiers		100'000.00				
153.6190.323	Participations de tiers		55'000.00				
430.6190.326	Participations de tiers		24'500.00				
62	RBT PRETS & PARTICIP. PERMANENTES		500'800.00				
6250	Autres remboursements		500'800.00				
700.6250.040	AJESOL - rbt prêt fonds de roulement		500'800.00				
66	SUBVENTIONS		609'582.60		65'000.00		211'424.15
6610	Subventions cantonales		605'482.60		40'000.00		151'424.15
420.6610.105	Subventions cantonales et fédérales		423'091.60				151'424.15
440.6610.132	Subvention cantonale		7'315.00				
430.6610.153	Subvention cantonale		53'025.00				
420.6610.306	Subvention cantonale		87'244.00		40'000.00		
170.6610.324	Subvention cantonale		34'807.00				
6620	Subv. de communes et ass. de communes				25'000.00		
420.6620.088	Subvention communale				25'000.00		
6690	Autres subventions		4'100.00				60'000.00
503.6690.217	Subventions de tiers		4'100.00				60'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		3'635'593.08		3'929'600.00		3'239'795.75
681	Reprise des amortissements		3'635'593.08		3'929'600.00		3'239'795.75
6810	Amortissements ordinaires		3'150'693.08		3'182'600.00		2'939'295.75
180.6810.002	Amortissement ordinaire						97'339.00
350.6810.005	Amortissement ordinaire		5'000.00		5'000.00		5'000.00
460.6810.063	Amortissement ordinaire						2'542.50
460.6810.064	Amortissement ordinaire		1'889.85		2'500.00		
420.6810.088	Amortissement ordinaire		15'706.45		24'000.00		
430.6810.101	Amortissement ordinaire		25'400.00		25'400.00		25'400.00
420.6810.104	Amortissement ordinaire		17'800.00		17'800.00		17'800.00
420.6810.105	Amortissement ordinaire		86'640.80		86'700.00		38'527.05
430.6810.106	Amortissement ordinaire		241'336.63		241'000.00		
430.6810.107	Amortissement ordinaire		2'800.00		2'800.00		2'800.00
430.6810.108	Amortissement ordinaire		19'100.00		19'100.00		19'100.00
430.6810.109	Amortissement ordinaire		64'450.00		64'400.00		64'777.20
460.6810.111	Amortissement ordinaire		35'000.00		35'000.00		35'000.00
450.6810.112	Amortissement ordinaire		90'500.00		90'500.00		90'481.70
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
430.6810.117	Amortissement ordinaire		21'100.00		21'100.00		36'800.00
460.6810.118	Amortissement ordinaire		8'700.00		8'700.00		8'700.00
430.6810.122	Amortissement ordinaire		15'300.00		15'300.00		18'000.00
431.6810.124	Amortissement ordinaire						9'400.00
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
440.6810.132	Amortissement ordinaire		14'425.46		14'900.00		
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
430.6810.139	Amortissement ordinaire		18'300.00		18'300.00		18'300.00
430.6810.142	Amortissement ordinaire		38'692.25		38'600.00		49'512.10
430.6810.143	Amortissement ordinaire		18'500.00		18'500.00		18'500.00
430.6810.145	Amortissement ordinaire		4'500.00		4'500.00		6'112.50
460.6810.146	Amortissement ordinaire				7'100.00		1'938.35

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
503.6810.159	Amortissement ordinaire		6'594.50		7'500.00		
310.6810.199	Amortissement ordinaire		74'000.00		74'000.00		74'402.90
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
503.6810.217	Amortissement ordinaire		91'678.57		91'900.00		94'000.00
351.6810.219	Amortissement ordinaire		19'452.35		19'000.00		
351.6810.221	Amortissement ordinaire		22'700.00		22'700.00		22'700.00
359.6810.223	Amortissement ordinaire		519'200.00		519'200.00		520'000.00
503.6810.224	Amortissement ordinaire		13'600.00		13'600.00		13'600.00
440.6810.226	Amortissement ordinaire		29'200.00		29'200.00		29'200.00
503.6810.227	Amortissement ordinaire		13'800.00		13'800.00		13'800.00
503.6810.229	Amortissement ordinaire						6'962.45
430.6810.300	Amortissement ordinaire		15'000.00		15'000.00		15'000.00
610.6810.303	Amortissement ordinaire		25'300.00		25'300.00		25'300.00
355.6810.304	Amortissement ordinaire		53'800.00		53'800.00		55'600.00
430.6810.305	Amortissement ordinaire		14'400.00		14'400.00		14'400.00
420.6810.306	Amortissement ordinaire		2'841.37		18'000.00		
503.6810.307	Amortissement ordinaire		8'800.00		8'800.00		8'800.00
430.6810.310	Amortissement ordinaire		24'300.00		24'300.00		24'300.00
503.6810.311	Amortissement ordinaire		30'000.00		30'000.00		30'000.00
503.6810.312	Amortissement ordinaire		30'000.00		30'000.00		30'000.00
430.6810.314	Amortissement ordinaire						16'500.00
430.6810.320	Amortissement ordinaire		24'400.00		24'400.00		24'400.00
170.6810.324	Amortissement ordinaire		32'184.85		32'200.00		

Compte	Désignation	Comptes 2019		Budget 2019		Comptes 2018	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6815	Amortissements supplémentaires		484'900.00		747'000.00		300'500.00
460.6815.063	Amortissement supplémentaire						45'600.00
460.6815.064	Amortissement supplémentaire		38'000.00		47'500.00		
420.6815.088	Amortissement supplémentaire		140'600.00		216'000.00		
440.6815.132	Amortissement supplémentaire		128'000.00		134'100.00		
460.6815.146	Amortissement supplémentaire				134'900.00		36'900.00
503.6815.159	Amortissement supplémentaire		127'000.00		142'500.00		
351.6815.219	Amortissement supplémentaire						15'000.00
503.6815.229	Amortissement supplémentaire						203'000.00
420.6815.306	Amortissement supplémentaire		51'300.00		72'000.00		
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		11'471'459.22		22'009'400.00		9'491'991.80
6900	Augmentation des investissements		11'471'459.22		22'009'400.00		9'491'991.80
200.6900.001	Augmentation des investissements		11'471'459.22		22'009'400.00		9'491'991.80

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2019	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2019
91	*** ACTIFS ***	88'144'582.90	156'410'778.79	145'222'931.36	99'332'430.33
910	DISPONIBILITES	5'103'156.06	117'518'771.36	109'602'268.31	13'019'659.11
9100	Caisses	13'294.40	10'301'108.95	10'295'811.70	18'591.65
9100.01	Caisse générale	8'925.90	312'826.15	307'859.10	13'892.95
9100.04	Caisse du greffe municipal	405.15	1'067.45	992.60	480.00
9100.06	Caisse du contrôle des habitants	1'000.00	177'900.00	177'900.00	1'000.00
9100.07	Caisse du service des bâtiments	440.50	284.90		725.40
9100.08	Caisse Garderie Les Mouflets	296.05	3'196.00	3'315.00	177.05
9100.09	Caisse Garderie Les Petits loups	0.85	7'300.00	7'157.75	143.10
9100.10	Caisse Garderie Domino	229.10	33'000.00	32'056.35	1'172.75
9100.11	Caisse Bibliothèque communale	466.10	2'106.85	2'073.45	499.50
9100.12	Caisse Déchets encombrants	50.00		50.00	
9100.13	Caisse Urbanisme	343.00			343.00
9100.14	Caisse Centre des jeunes	1'137.75	5'180.00	6'159.85	157.90
9100.97	Débiteurs, encaissements & restitutions par caisse		11'892.10	11'892.10	
9100.98	Débiteurs, virements internes		70.50	70.50	
9100.99	Transferts de trésorerie		9'746'285.00	9'746'285.00	
9101	Comptes de chèques postaux	4'752'363.08	100'449'523.15	96'233'504.03	8'968'382.20
9101.01	Boursier communal 10-2659-7	4'515'908.38	86'592'763.55	82'336'702.14	8'771'969.79
9101.03	Immeubles 12-195073-2	230'907.49	1'179'009.60	1'215'415.93	194'501.16
9101.04	Centre des jeunes 17-524655-3	2'721.91	19'500.00	20'384.66	1'837.25
9101.96	Salaires en cours de paiement	177.35	12'593'140.80	12'593'318.15	
9101.97	Débiteurs, encaissements & restitutions par CCP	2'647.95	65'109.20	67'683.15	74.00
9102	Banques	337'498.58	6'768'139.26	3'072'952.58	4'032'685.26
9102.01	BCV - compte de trésorerie No 0722.27.50	74'054.80	4'937'079.26	3'009'810.33	2'001'323.73
9102.03	UBS - compte de trésorerie No 600.616.1	40'668.46	960'000.00	6'683.50	993'984.96
9102.04	CS - compte de trésorerie No 226082-11-4	179'624.72	850'000.00	55'489.20	974'135.52
9102.05	BCV - compte Porfolio No 5396.17.20	43'150.60	21'060.00	969.55	63'241.05

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2019	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2019
911	REALISABLE	12'201'376.45	19'039'610.68	27'000'942.02	4'240'045.11
9111	Comptes courants débiteurs	1'927'074.05	3'279'479.11	2'982'039.59	2'224'513.57
9111.01	Impôt anticipé à récupérer	1'407'963.90	1'384'915.00	1'407'963.90	1'384'915.00
9111.02	Avances de salaire au personnel		63'250.00	63'250.00	
9111.04	Compte courant Allocations familiales Commune		55'940.00	54'740.00	1'200.00
9111.05	Compte courant C.O.H.		1'200.00	1'200.00	
9111.06	Chèques REKA vendus		24'640.00	24'640.00	
9111.08	Compte courant AJESOL	394'721.54	725'928.51	394'721.54	725'928.51
9111.13	Compte courant achats privés du personnel		4'710.00	4'710.00	
9111.14	Compte courant coopérative du refuge d'Ecublens	14'188.91	27'709.10	29'395.11	12'502.90
9111.15	Prestations pour tiers à refacturer	83.60	27'079.60	26'913.80	249.40
9111.16	ARASOL - acomptes	39'119.75	264'380.25	259'624.95	43'875.05
9111.17	Compte courant A.V.S. Conseil Communal	3'272.85		3'272.85	
9111.18	Compte courant fournitures et produits de nettoyage		91'459.79	91'459.79	
9111.20	Compte courant économat communal		27'900.00	27'900.00	
9111.21	Compte courant frais de téléphone		40'820.25	40'820.25	
9111.25	Compte courant leasing		85'019.75	85'019.75	
9111.26	Compte courant Alouettes		1'300.50	1'300.50	
9111.28	Bon de repas à refacturer à Renens		5'750.00	5'750.00	
9111.29	Compte courant SUVA	5'942.45	8'154.10	5'942.45	8'154.10
9111.30	Compte courant T.V.A. épuration - fonctionnement		138'167.52	138'167.52	
9111.32	Compte courant chauffage Bois 2/4	13'450.10	29'511.90	13'450.10	29'511.90
9111.33	Compte courant T.V.A. titres de transport - fonctionnement		8'148.95	8'148.95	
9111.34	Compte courant chauffage Villars 13	553.10	26.15	553.10	26.15
9111.35	Compte courant chauffage Villars 11	2'179.09	237.44	2'179.09	237.44
9111.36	Compte courant T.V.A. épuration - investissement		8'922.75	8'922.75	
9111.41	Compte courant T.V.A. déchets - fonctionnement		95'178.94	95'178.94	
9111.42	Compte courant T.V.A. déchets - investissement		256.60	256.60	
9111.45	Compte courant chauffage Rengés 10	5'581.25	6'361.40	5'756.95	6'185.70
9111.47	Compte courant T.V.A.	34'138.81	135'320.61	160'896.72	8'562.70
9111.55	Compte courant 55+	5'545.70	17'190.00	19'903.98	2'831.72
9111.60	Dépôt de garantie PanGas	225.00			225.00
9111.61	Dépôt clé Datarec	108.00			108.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2019	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2019
9112	Impôts à encaisser	9'448'267.52	1'558'515.19	10'011'230.60	995'552.11
9112.01	Débiteurs impôts PP + PM + IS	8'472'859.21	721'961.46	9'194'820.67	
9112.04	Impôt anticipé supputé à récupérer	975'408.31	836'553.73	816'409.93	995'552.11
9115	Autres débiteurs	826'034.88	14'201'616.38	14'007'671.83	1'019'979.43
9115.01	Débiteurs	791'128.48	7'107'237.09	6'920'568.54	977'797.03
9115.02	Débiteurs divers	34'846.40	41'812.40	34'936.40	41'722.40
9115.03	BVR traités à encaisser		6'836'459.19	6'836'459.19	
9115.10	Encaissement EC Maestro		125'606.45	125'606.45	
9115.11	Encaissement Postcard		52'277.75	52'277.75	
9115.12	Encaissement Internet Six	60.00	18'350.00	18'070.00	340.00
9115.13	Encaissement Internet Postcard		5'730.00	5'730.00	
9115.14	Encaissement Internet Twint		1'960.00	1'960.00	
9115.15	Encaissement VP		12'133.50	12'013.50	120.00
9115.16	Encaissement Twint		50.00	50.00	
912	PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	9'667'666.71	580'774.20	92'300.00	10'156'140.91
9120	Titres et placements	1'889'982.29		27'500.00	1'862'482.29
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	130'000.00		5'000.00	125'000.00
9120.11	Prêt à terme Groupe "Rallye FVJC à SSEC"	22'500.00		22'500.00	
9120.20	Participation à l'Entente "Chalet les Alouettes"	1'086'696.29			1'086'696.29

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2019	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2019
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier	7'777'684.42	580'774.20	64'800.00	8'293'658.62
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	1.00			1.00
9123.16	Rte du Bois 2/4 - Rénovation local poste de police	195'800.00		17'800.00	178'000.00
9123.17	Rte du Bois 2/4 - Assainis. énergétique enveloppe	325'000.00		25'000.00	300'000.00
9123.18	Rte du Bois 2/4 - Aménagement 2014 poste de police	154'000.00		22'000.00	132'000.00
9123.20	Auberge - nouvelle construction	531'765.42	580'774.20		1'112'539.62
913	ACTIFS TRANSITOIRES	3'509'130.80	2'839'091.58	3'597'095.35	2'751'127.03
9139	Actifs transitoires	3'509'130.80	2'839'091.58	3'597'095.35	2'751'127.03
9139.49	Actifs transitoires	3'493'979.80	2'749'044.48	3'581'944.35	2'661'079.93
9139.50	Loyers à recevoir	15'151.00	27'362.00	15'151.00	27'362.00
9139.90	Stock mazout CTC		26'100.00		26'100.00
9139.91	Stock mazout Pluton		36'500.00		36'500.00
9139.92	Stock mazout Epenex		85.10		85.10
914	INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	56'957'414.28	16'321'961.55	4'228'329.38	69'051'046.45
9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	13'755'741.39	1'767'983.86	1'878'121.24	13'645'604.01
9141.01	Crêts/Pierre - réaménagement carrefour	381'000.00		25'400.00	355'600.00
9141.04	Réseau TP 2012 - aménagements	267'000.00		17'800.00	249'200.00
9141.05	Gare de Renens - réaménagement	448'800.00	652'332.40	509'732.40	591'400.00
9141.06	RC 82 réaménagement Tir-Fédéral - Pont-Bleu	4'149'725.33	801'611.30	241'336.63	4'710'000.00
9141.07	Raye - élargissement trottoir	47'600.00		2'800.00	44'800.00
9141.08	Crochy/Tir-Fédéral - aménag. carrefour + feux	78'700.00		19'100.00	59'600.00
9141.09	Carrefour Larges-Pièces et route industrielle	1'164'600.00		69'300.00	1'095'300.00
9141.11	Villars - séparatif + aménagement surface	175'000.00		35'000.00	140'000.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2019	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2019
9141.12	Déchèterie - assainissement et extension	1'385'400.00		90'500.00	1'294'900.00
9141.13	Forêt - rempl. collecteur EU + réfection chaussée	56'000.00		7'000.00	49'000.00
9141.14	Eaux usées Larges-Pièces - déviation vers ERM	30'155.80	20'625.35		50'781.15
9141.15	RC1a - étape 3 - réamén. entre av. Tir-Fédéral/Venoge	15'243.45	23'658.55		38'902.00
9141.16	Chatanéraie - aménagement parc public	18'800.00		9'400.00	9'400.00
9141.17	RC1a - étape 2 - requalification	310'900.00		21'100.00	289'800.00
9141.18	Epenex - mise en séparatif	78'300.00		8'700.00	69'600.00
9141.22	Tir-Fédéral - Secteur Citadelle	242'100.00		15'300.00	226'800.00
9141.23	Plaine du Croset - réaménagement routier CE	88'304.90			88'304.90
9141.26	Rte du Bois - abaissement chaussée	88'000.00		19'000.00	69'000.00
9141.28	Neuve/Colline/Vallaire - réaménagement carrefour	237'600.00		19'800.00	217'800.00
9141.30	Bassenges - réaménagement de la rue	270'400.00		20'800.00	249'600.00
9141.32	Esserts - réaménagement place de jeux	149'740.46		149'740.46	
9141.33	Champ-Colomb - réaménagement	220'500.00		14'700.00	205'800.00
9141.34	Croset - réaménagement des terrains de sport	1'236'000.00		103'000.00	1'133'000.00
9141.36	Vallaire / Verney-Montaney - création carrefour	532'000.00		38'000.00	494'000.00
9141.39	Tir-Fédéral - Secteur du Collège d'Epenex	175'270.00		18'300.00	156'970.00
9141.42	Bochet - réaménagement du chemin	596'400.00	11'892.25	38'692.25	569'600.00
9141.43	Villars - réfection chaussée et bruit routier	314'500.00		18'500.00	296'000.00
9141.45	Chiésaz - création trottoir zone Nord	85'500.00		4'500.00	81'000.00
9141.49	ERM - reconstr. collecteur "Ceinture sud no 78"		17'300.00		17'300.00
9141.50	Tir-Fédéral (RC 82) - réfection des ouvrages en surface	205'339.45	17'031.85		222'371.30
9141.52	Rte du Bois - amélioration de la mobilité douce CE	10'867.00			10'867.00
9141.53	Tir-Fédéral/Pont Bleau (RC 82) ouvrages d'art	233'732.70	142'406.80	53'025.00	323'114.50
9141.54	Passerelle rte de la Pierre CE	16'380.00	29'133.30		45'513.30
9141.56	Motty - réaménagement place et du parking Coquerellaz CE		725.05		725.05
9141.57	RC1- étape 3 - Déplac. collecteur communal d'eaux claire		6'938.55		6'938.55
9141.58	Déchetterie - assainissement décharge Fontanettes - CE	16'287.80	3'332.65		19'620.45
9141.59	Neptune - réaménagement parking	133'594.50		133'594.50	
9141.62	Croset - requalification de l'allée		28'447.90	100'000.00	-71'552.10
9141.66	Rte Neuve - réfection des enrobés CE		12'547.91		12'547.91
9141.99	Achats de terrains	296'000.00		74'000.00	222'000.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2019	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2019
9143	Bâtiments et constructions	41'495'429.00	14'087'360.15	1'836'330.92	53'746'458.23
9143.02	Hôtel de Ville - transformations intérieures	108'500.00		15'500.00	93'000.00
9143.03	Esserts 5 - transformation bâtiment	242'000.00		22'000.00	220'000.00
9143.04	Mars - assainissement façades CE	23'268.60			23'268.60
9143.05	Jupiter - transformation & assainis. façades	2'568'000.00		107'000.00	2'461'000.00
9143.07	Pontet - développement centre scolaire & sportif	1'000'000.00		500'000.00	500'000.00
9143.08	Coquerellaz - extension du collège	4'800'000.00		400'000.00	4'400'000.00
9143.09	Saturne - rénovation salle de gym	260'000.00		20'000.00	240'000.00
9143.10	Mars + Vénus - remplacement plafonds suspendus	42'000.00		14'000.00	28'000.00
9143.11	Pluton - assainissement enveloppe	577'600.00		36'100.00	541'500.00
9143.12	Temple - réfection mur de soutènement		359'261.95		359'261.95
9143.13	Epenex - assainissement des plafonds	96'000.00		8'000.00	88'000.00
9143.15	Croset-Parc - construction d'un collège	15'278'080.93	13'605'201.50		28'883'282.43
9143.17	Coquerellaz - APEMS	2'460'005.47	673.10	95'778.57	2'364'900.00
9143.19	Mon-Repos - remplacement de l'ascenseur	134'221.35	3'231.00	19'452.35	118'000.00
9143.21	Hôtel de Ville - transformations intérieures	522'100.00		22'700.00	499'400.00
9143.23	Plaine du Croset - bâtiment socioculturel	12'450'000.00		519'200.00	11'930'800.00
9143.24	Vénus - assainissement façades Ouest-Sud	272'000.00		13'600.00	258'400.00
9143.26	Réfection des serres	408'800.00		29'200.00	379'600.00
9143.27	Croset - assainissement production chaleur	165'600.00		13'800.00	151'800.00
9143.30	Croset - réfection bâtiments place de sport CE	26'041.85	31.25		26'073.10
9143.31	Pluton - réfection installations, bassin et distributions CE	61'210.80	118'961.35		180'172.15
9146	Mobilier, machines et véhicules	1'706'243.89	466'617.54	513'877.22	1'658'984.21
9146.00	Balayeuse city cat - remplacement	90'000.00		15'000.00	75'000.00
9146.01	Croset-Coquerellaz - implantation d'installations numériques		156'079.55		156'079.55
9146.03	Inst. de régulation routière (IRR) le long du m1	75'900.00		25'300.00	50'600.00
9146.04	Oiseau de l'Ouest - équip. garderie + salle renc.	322'400.00		53'800.00	268'600.00
9146.05	Acquisition d'un silo à sel et d'une saleuse	28'800.00		14'400.00	14'400.00
9146.06	Bike & Ride - Instal. stationnements vélos	126'377.19	15'008.18	141'385.37	
9146.07	Jupiter - rénov.anciennes cuisines scolaires	17'600.00		8'800.00	8'800.00
9146.10	Véhicule Reform Multi - remplacement Unimog	194'400.00		24'300.00	170'100.00
9146.11	Mobilier scolaire - renouvellement	330'000.00		30'000.00	300'000.00
9146.12	Pontet - installation de casiers scolaires	210'000.00		30'000.00	180'000.00
9146.20	Rempl. camion Mercedes avec grue	48'800.00		24'400.00	24'400.00
9146.23	Remplacement des panneaux lumineux		105'482.46	55'000.00	50'482.46
9146.24	Pluton - réfection terrain basket et handball	261'966.70	125.15	66'991.85	195'100.00
9146.26	Remplacement véhicule Boschung Pony		189'922.20	24'500.00	165'422.20

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2019	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2019
915	PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES	540'819.00		505'800.00	35'019.00
9152	Prêts et participations	540'800.00		505'800.00	35'000.00
9152.05	Sté coop. du refuge - parts sociales	40'000.00		5'000.00	35'000.00
9152.40	AJESOL - prêt pour fonds de roulement	500'800.00		500'800.00	
9153	Titres et papiers-valeurs	19.00			19.00
9153.02	tl SA actions	1.00			1.00
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
916	SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS A AMORTIR	34'552.20	53'984.30	39'889.85	48'646.65
9162	Subv. et particip. d'investissements amortissables	34'552.20	53'984.30	39'889.85	48'646.65
9162.64	Sorge - secteur 8 - voies CFF/ch. de la Forêt	34'552.20	5'337.65	39'889.85	
9162.65	Sorge - secteur 9 - Bois/Villars		48'646.65		48'646.65

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2019	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2019
917	AUTRES DEPENSES A AMORTIR	130'467.40	25'839.05	156'306.45	
9170	Autres dépenses à amortir	130'467.40	25'839.05	156'306.45	
9170.88	Révision PDCOM-PDI	130'467.40	25'839.05	156'306.45	
918	AVANCES AUX FINANCEMENTS SPECIAUX		30'746.07		30'746.07
9180	Avances aux financements spéciaux		30'746.07		30'746.07
9180.06	Ordures ménagères et déchets		30'746.07		30'746.07

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2019	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2019
92	*** P A S S I F S ***	-88'144'582.90	184'869'334.81	196'057'182.24	-99'332'430.33
920	ENGAGEMENTS COURANTS	-7'466'626.25	173'425'570.27	170'736'448.09	-4'777'504.07
9200	Créanciers	-7'206'474.97	123'344'972.62	119'925'507.33	-3'787'009.68
9200.01	Créanciers paiements manuels	-1'685'308.05	17'382'607.15	16'732'511.02	-1'035'211.92
9200.03	Créanciers Citizen	-5'515'586.92	53'008'745.86	50'239'976.70	-2'746'817.76
9200.04	Chèques postaux en circulation (BPR)	-5'580.00	21'360.00	20'760.00	-4'980.00
9200.99	Créanciers Citizen en cours de paiement		52'932'259.61	52'932'259.61	
9206	Comptes courants créanciers	-260'151.28	50'080'597.65	50'810'940.76	-990'494.39
9206.01	Cautions abts CGN	-150.00	1'350.00	1'200.00	
9206.02	Impôt à la source retenu au personnel		10'770.54	10'770.54	
9206.03	Contributions à rembourser		199'603.50	199'603.50	
9206.04	Compte courant C.I.P.		2'959'597.75	2'959'597.75	
9206.05	Compte courant Bâloise ass. LAA		211'317.70	211'317.70	
9206.06	Compte courant Bâloise ass. compl. LAA		40'880.25	40'880.25	
9206.07	Compte courant A.V.S.		2'254'803.15	2'254'803.15	
9206.08	BVR à traiter			41'496.70	-41'496.70
9206.09	Compte courant SUVA		206'371.05	206'371.05	
9206.10	Compte courant Mutuel ass. PGM		279'630.90	279'630.90	
9206.11	Acomptes impôts PP + PM + IS		38'375'000.00	39'096'961.46	-721'961.46
9206.13	Compte courant TVA due s/épuration		139'639.00	139'639.00	
9206.16	Compte courant conciergerie Refuge d'Ecublens		20'594.65	20'594.65	
9206.17	Compte courant A.V.S. conciergerie Refuge		3'051.80	3'051.80	
9206.18	APEMS - aide au démarrage	-9'480.00	9'480.00		
9206.19	Compte courant TVA due s/déchets		97'250.10	97'250.10	
9206.20	Compte courant A.V.S. Conseil communal		6'635.45	6'635.45	
9206.22	Compte courant garantie permis de fouille	-16'600.00	3'000.00	8'400.00	-22'000.00
9206.23	Cautions badges Kaba Cycloparc			30.00	-30.00
9206.24	Caution clés cylindres écoles	-12'740.00	550.00	1'550.00	-13'740.00
9206.25	Caution cartes buanderie Bois 2/4	-170.00			-170.00
9206.27	Compte courant T.V.A. due s/titres de transport		7'887.32	7'887.32	
9206.28	Caution télécommande Tormax barrière Croset	-200.00			-200.00
9206.29	APPE - fonds actions enfance Ecublens		13'600.00	21'839.65	-8'239.65
9206.30	Compte courant AJESOL		3'882'071.15	3'882'071.15	
9206.32	Compte courant chauffage Bois 2 - 4		53'215.55	53'215.55	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2019	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2019
9206.33	Compte courant chauffage Esserts 5	-1'667.75	1'901.35	1'493.60	-1'260.00
9206.35	Compte courant chauffage Renges 10		12'332.85	12'332.85	
9206.36	Compte courant chauffage Coquerellaz	-1'939.25	1'386.00	566.75	-1'120.00
9206.37	Compte courant chauffage Veilloud 5 - 7	-27'271.90	37'088.30	27'621.00	-17'804.60
9206.38	Compte courant chauffage Villars 11		9'742.29	9'742.29	
9206.41	Compte courant chauffage Auberge communale	-8'378.35	14'090.65	7'573.95	-1'861.65
9206.44	Compte courant chauffage Villars 13		4'253.05	4'253.05	
9206.49	Compte courant chauffage Collège du Croset	-3'603.80	2'203.80		-1'400.00
9206.51	Compte courant chauffage Neptune	-2'462.90	4'640.95	3'640.05	-1'462.00
9206.52	Compte courant chauffage Saturne	-1'617.95	1'802.30	1'444.35	-1'260.00
9206.63	Cap sur l'Ouest 2020	-44'390.77			-44'390.77
9206.70	Compte courant Ma Cantine	-32'584.36	278'402.00	272'955.20	-27'137.56
9206.81	c/c gérance - Bois 2-4		300'000.00	300'000.00	
9206.82	c/c gérance - Veilloud 5-7		360'000.00	360'000.00	
9206.83	c/c gérance - Autres immeubles		175'000.00	175'000.00	
9206.90	Provision pour charges de fonctionnement	-91'934.25	41'934.25	30'000.00	-80'000.00
9206.93	Retenue salaire-loyer	-4'960.00	59'520.00	59'520.00	-4'960.00
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	-19'000'000.00	4'000'000.00	17'000'000.00	-32'000'000.00
9221	Emprunts par obligations simples	-19'000'000.00	4'000'000.00	17'000'000.00	-32'000'000.00
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		
9221.03	Emprunt 2018-2032 Caisse de pensions Poste	-8'000'000.00			-8'000'000.00
9221.04	Emprunt 2019-2031 Postfinance			10'000'000.00	-10'000'000.00
9221.05	Emprunt 2019-2029 Postfinance			5'000'000.00	-5'000'000.00
9221.06	Emprunt 2019-2023 PUBLICA			2'000'000.00	-2'000'000.00
923	ENGAGEMENTS ENVERS FONDS SPECIAUX	-2'412.60		165.00	-2'577.60
9233	Fonds spéciaux	-2'412.60		165.00	-2'577.60
9233.01	Fonds des affaires sociales	-2'412.60		165.00	-2'577.60

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2019	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2019
925	PASSIFS TRANSITOIRES	-3'830'023.46	3'842'276.01	3'717'789.02	-3'705'536.47
9259	Passifs transitoires	-3'830'023.46	3'842'276.01	3'717'789.02	-3'705'536.47
9259.01	Intérêts courus sur emprunts	-214'512.00	214'512.00	287'430.00	-287'430.00
9259.50	Loyers reçus d'avance	-39'447.15	39'447.15	45'426.70	-45'426.70
9259.99	Passifs transitoires	-3'576'064.31	3'588'316.86	3'384'932.32	-3'372'679.77
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE	-40'445'262.62	3'601'488.53	1'583'458.44	-38'427'232.53
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	-6'248'380.73	863'643.56	209'151.47	-5'593'888.64
9280.01	Réseau d'égouts et ouvrages d'épuration	-5'399'993.48	106'710.09		-5'293'283.39
9280.02	Défense contre l'incendie	-314'060.18	235'105.49		-78'954.69
9280.04	Fonds en faveur des forêts	-30'550.30			-30'550.30
9280.05	Fds communal pour le développement durable	-189'981.93	353'793.73	178'405.40	-14'593.60
9280.06	Ordures ménagères et déchets	-107'664.65	138'410.72	30'746.07	
9280.07	Eclairage public	-206'130.19	29'623.53		-176'506.66
9281	Fonds de renouvellement et de rénovation	-738'941.44	82'911.32	157'000.00	-813'030.12
9281.01	Fds renouvel. matériel éducatif - Gard. Domino	-35'141.83	4'164.65	15'000.00	-45'977.18
9281.02	Fds renouvel. matériel éducatif - Gard. Les Petits Loups	-11'076.90	3'932.32	5'000.00	-12'144.58
9281.24	Bâtiments-HLM Bois 2-4 - Rénovation			68'000.00	-68'000.00
9281.25	Bâtiments-HLM Veilloud 5-7 - Rénovation	-692'722.71	74'814.35	69'000.00	-686'908.36
9282	Fonds de réserve	-33'457'940.45	2'181'361.81	743'735.13	-32'020'313.77
9282.03	Places de parc	-6'000.00			-6'000.00
9282.06	Débiteurs douteux ordinaires	-17'613.15	11'547.10	34'743.20	-40'809.25
9282.07	Débiteurs douteux impôts PP	-1'461'126.00	642'214.11	702'544.11	-1'521'456.00
9282.08	Débiteurs douteux impôts PM	-230'811.00	112'285.00		-118'526.00
9282.09	Réserve "RIE III"	-3'200'000.00	922'400.00		-2'277'600.00
9282.10	Réserve générale	-19'493'000.39			-19'493'000.39
9282.11	Investissements futurs - solde disponible	-8'054'010.41	486'467.78	6'447.82	-7'573'990.45
9282.12	Investissements futurs - montants engagés	-995'379.50	6'447.82		-988'931.68

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2019	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2019
929	CAPITAL	-17'400'257.97		3'019'321.69	-20'419'579.66
9290	Capital	-17'400'257.97		3'019'321.69	-20'419'579.66
9290.01	Capital	-17'400'257.97			-17'400'257.97
9290.05	Résultat de l'exercice			3'019'321.69	-3'019'321.69

compte	nature	nombre	désignation	valeur nominale	amortissements remboursements	valeur comptable au 31.12.2019	valeur fiscale
PATRIMOINE FINANCIER							
Titres et placements				3'510'915.10	1'670'617.81	1'862'482.29	1'080'000.00
9120.01	actions	900	Romande Energie Holding SA	22'500.00	-	44'685.00	1'080'000.00
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	65'000.00	125'000.00	
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	625'800.00	35'000.00	-
9152.05	parts sociales	1 + 1	Société coopérative Refuge d'Ecublens (fr. 10'000.- et fr. 150'000.-)	160'000.00	125'000.00	35'000.00	
9152.40	prêt pour fonds de roulement		AJESOL	500'800.00	500'800.00	-	
Titres et papiers valeurs				3'672'150.00	3'672'131.00	19.00	-
9153.02	actions	12'176	tl SA	3'044'000.00	3'043'999.00	1.00	
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 31.12.2019	n° police ECA	valeur ECA indice 125
PATRIMOINE FINANCIER			230'734	25'416'100.00	8'293'658.62		20'071'786.00
Bâtiments locatifs			16'828	12'640'000.00	7'929'140.62		19'234'286.00
Veilloud 5-7	habitation garages	132	4'271	3'982'000.00	3'350'100.00	1452 1442	6'557'850.00 307'800.00
Motty 6	grande salle auberge - nouvelle construction	462 b)	-	- -	- 1'112'539.62	295 296	2'340'680.00 -
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	3'001'000.00	1036 2025 2035	6'694'241.00 50'000.00 40'600.00
Bâtiments divers			132	430'000.00	364'500.00		837'500.00
Bassenges 21	"Galerie du Pressoir"	490	132	430'000.00	364'500.00	191	837'500.00

situation	nature	n° parcelle	surface en m ²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2019	n° police ECA	valeur ECA indice 125
PATRIMOINE FINANCIER (suite)							
Terrains			213'774	12'346'100.00	18.00		-
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	6'774	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		-
Esserts 12	place de jeu	2359	1'870	281'000.00	1.00		-
Champ-Colomb	terrain (futur DDP en faveur d'Afiro selon préavis 2017/06)	2459	5'130	-	-		-

situation	nature	n° parcelle	surface en m²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2019	n° police ECA	valeur ECA indice 125
PATRIMOINE ADMINISTRATIF			498'305	407'880.00	53'968'458.23		152'722'879.00
Bâtiments administratifs et techniques			99'079	-	12'861'200.00		22'633'710.00
Bois 27	Centre socioculturel CSCE	115 f)	8'675	-	11'930'800.00	2045	11'395'219.00
Bois 6/Tir-Féd. 72/Esserts 5	Centre technique communal et locaux SDIS	168 a)	72'770	-	220'000.00	1167	5'662'778.00
	garages			-		1257	40'320.00
	garages			-		1396	54'900.00
	garages			-		1428	104'160.00
Motty 4	Hôtel de ville	462 b)	2'551	-	592'400.00	294	3'214'010.00
Colline 3-5	Administration générale	1635 c)	15'083	-	118'000.00	311	2'162'323.00
Edicules publics			529	680.00	-		155'300.00
Bois	WC public	168 a)	-	-	-	1288	117'800.00
Les Loyes	poids public	787	529	680.00	-	1657	37'500.00
Autres bâtiments			165'536	169'000.00	986'935.05		9'860'546
Tir-Federal	serres communales	168 a)	-	-	379'600.00	2151	376'979.00
	cabanon, dépôt terreux			-		2154	18'063.00
Crêts/Dévent	forêt + cimetière + station SIE	210	152'870	73'000.00	-	1982	139'240.00
	columbarium			-		2171	100'300.00
Motty	temple	451	1'137	-	359'261.95	287	2'452'200.00
Bassenges	couvert de fontaine	488	73	-	-	197	197'200.00
Renges	couvert de fontaine	811	526	-	-	436	227'580.00
	four, pressoir et bûcher			-		438	366'800.00
Plantaz	cantonnement STPA	943 d)		-	-	1410	3'589'740.00
	sous-station électrique			-		1844	150'420.00
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)		-	26'073.10	1460	846'600.00
	buvette FC Ecublens sur terrain Croset			-		1658	63'000.00
Colline 1	habitation désaffectée	1634	372	-	222'000.00	308	374'720.00
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 31.12.2019	n° police ECA	valeur ECA indice 125
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)							
Bâtiments scolaires			64'462	-	40'120'323.18		120'073'323.00
Tir-Fédéral 42	collège Epenex dépendance	77	4'203	-	88'000.00	1116 1507	5'790'125.00 18'900.00
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)		- - - - - - -	4'232'340.75	63 832 833 974 1203 1217 2142	3'502'000.00 4'253'930.00 2'006'725.00 14'042'083.00 21'616'260.00 7'184'530.00 120'000.00
Plantaz	collège Coquerellaz (SEMPA) collège Coquerellaz (nouveau) APEMS Coquerellaz	943 d)	16'804	- - -	6'764'900.00	1086 1797 2254	3'028'750.00 10'732'480.00 2'563'200.00
Vignes/Croset	collège Croset	1237 e)	39'734	-	151'800.00	1339	19'702'790.00
Croset	collège Croset Parc	2470	3'721	-	28'883'282.43	2269	25'511'550.00
a) b) c) d) e) f) = plusieurs bâtiments de différentes natures sur une même parcelle							
Terrains			168'699	238'200.00	-		-
Forêt	station SIE	2	9'181	8'000.00	-		-
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	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 31.12.2019	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	4'989	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	-	-		-
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	-	-		-
Crêts	jardin	2344	505	88'000.00	-		-
Pierre	station SIE	2357	766	-	-		-
Bois	route	2389	99	-	-		-

prêteur	dates		durée	taux	montant au 01.01	nouveaux emprunts	amortissement / remboursement	montant au 31.12	intérêts annuels
	début	fin							
COURT TERME									
MOYEN & LONG TERME									
Fonds de compensation AVS	02.05.2011	03.05.2021	10 ans	2.49%	7'000'000		-	7'000'000	174'300
Fonds de compensation AVS	06.01.2014	07.01.2019	5 ans	0.81%	4'000'000		-4'000'000	-	630
Caisse de pension Poste	22.01.2018	22.01.2032	14 ans	0.90%	8'000'000		-	8'000'000	72'000
Postfinance	07.01.2019	07.01.2031	12 ans	0.90%	10'000'000		-	10'000'000	88'250
Postfinance	05.04.2019	05.04.2029	10 ans	0.32%	5'000'000		-	5'000'000	11'778
Pensionskasse des Bundes PUBLICA	05.04.2019	05.04.2023	4 ans	-0.07%	2'000'000		-	2'000'000	-1'030
ENDETTEMENT AU 31.12.2019 & INTERETS NETS 2019								32'000'000	345'928

PRINCIPAUX CREDITS D'INVESTISSEMENTS VOTES AU 31 DECEMBRE 2019*montants arrondis au fr. 1'000.-*

n° de préavis	n° de projet	intitulé	montant du crédit voté	dépenses payées au 31.12	subvention à recevoir	solde à financer
Préavis n° 2015/14	105	Gare de Renens - réaménagement	4'245'000	1'109'000	-2'157'000	979'000
Préavis n° 2016/20	106	RC 82 - réaménagement Tir-Fédéral / Pont-Bleu	8'230'000	4'809'000	-1'000'000	2'421'000
Préavis n° 2017/03	215	Croset-Parc - nouveau collège	33'700'000	28'695'000	-	5'005'000
Préavis n° 2018/04	153	RC 82 Tir-Fédéral / Pont-Bleu - ouvrages d'art	795'000	292'000	-	503'000
Préavis n° 2018/13	9123.20	Auberge et grande salle - construction et rénovation	6'950'000	891'000	-	6'059'000
Préavis n° 2019/01	115	RC1 - étape 3 - requalification	1'190'000	31'000	-	1'159'000
Préavis n° 2019/03	231	Pluton - rénovation inst. techniques et bassins CE	450'000	125'000	-	325'000
Préavis n° 2019/13	114	Eaux usées "Larges Pièces" - raccordement vers ERM	842'000	38'000	-	804'000
SOLDE A FINANCER SUR LES CREDITS D'INVESTISSEMENTS VOTES						17'255'000
ENDETTEMENT PREVISIBLE						49'255'000

PLAFOND D'ENDETTEMENT POUR LA LEGISLATURE 2016-2021 (hors cautionnements)**100'000'000**

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).

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

GRAJ	G roupe R omand des A ctivités de J eunesse	SASH	S ervice de l' A ssurance S ociale et de l' H ébergement
HLM	H abitation à L oyer M odéré	SCCGV	S ociété des C onducteurs de C hiens de la G endarmerie V audoise
IDHEAP	I nstitut D e H autes E tudes en A dministration P ublique	SCI	S ystème de C ontrôle I nterne
IFD	I mpôt F édéral D irect	SCL	S ervice des C ommunes et du L ogement
IIC	I nspectorat I ntercommunal des C hantiers	SDOL	S chéma D irecteur de l' O uest L ausannois
LADB	L oi sur les A uberges et les D ébits de B oissons (rsv 935.31)	SECO	S ecrétariat d' E tat à l' é conomie
LACI	L oi pour l' A ssurance C hômage et I ntempéries	SEL	S ociété d' E lectricité L ausannoise
LAJE	L oi sur l' A ccueil de J our des E nfants	SEPE	S ervice des E aux, P rotection de l' E nvironnement
LAPRHEMS	L oi d' A ide aux P ersonnes R ecourant à l' H ébergement M édico S ocial	SES	S ervice de l' E nseignement S pécialisé
LEB	L ausanne- E challens- B ercher	SESA	S ervice des E aux, S ols et A ssainissement
LPAS	L oi sur la P révoyance et les A ssurances S ociales	SFP	S ervice de la F ormation P rofessionnelle
LR	L ausanne R égion	SI	S ociété I mmobilière
LTP	L oi sur les T ransports P ublics	SICOL	S ociété I ndustrielle et C ommerciale de l' O uest L ausannois
MAV	M oyens A udio V isuels	SIE	S ervice I ntercommunal de l' E lectricité
OCOSP	O ffice C antonal d' O rientation S colaire et P rofessionnelle	SIR	S ervice I nformatique de R enens
ODM	O ffice F édéral des M igrations	SIT	S ystème d' I nformation sur le T erritoire
OFAS	O ffice F édéral des A ssurances S ociales	SOCOSEV	S ociété C oopérative des S ites et E spaces V erts
OFEN	O ffice F édéral de l' E nergie	SPAS	S ervice de P révoyance et A ssurances S ociales
OFCL	O ffice F édéral des C onstructions et de la L ogistique	SPJ	S ervice P rotection de la J eunesse
OFCOM	O ffice F édéral de la C OMmunication	SSA	S ociété S uisse des A uteurs
OFSP	O ffice F édéral de S POrt M acolin	SSF	S port S colaire F acultatif
OI	O ffice d' I mpôt	STEP	S Tation d' E Puration des eaux usées
OMSV	O rganisme M édico- S ocial V audois (voir AVASAD)	SVHA	S ociété V audoise d' H istoire et d' A rchéologie
ORED	O rganisme pour les problèmes d'entretien des R outes, d' E puraton des eaux usées et d'élimination des D échets	TCNA	T ransports C ombinés N on A ccompagnés (<i>transport par le rail des bennes à ordures à destination de TRIDEL</i>)
ORIPH	O rganisation R omande pour l' I ntégration professionnelle des P ersonnes H andicapées	TERCO	T ERminal C ombiné C havornay S A
ORP	O ffice R égional de P lacement	TL	T ransports L ausannois
ORPC	O rganisme R égional de P rotection C ivile	TRIDEL	C entre de T raitement par R ecyclage et I ncinération des D Echets à L ausanne
OSP	O rientation S colaire et P rofessionnelle	TSOL	S ociété du T ramway du S ud- O uest L ausannois S A
PA	P atrimoine A ministratif	URBANIS	C ommunauté de financement des villes suisses
PCi	P rotection C ivile	USSP	U nion S uisse des S ervices des P arcs et promenades
PDCOM	P lan D irecteur C ommunal	VALORSA	S ociété pour la gestion des déchets du périmètre Ouest
PDI	P lan D irecteur I ntercommunal	VAPKO	A ssociation S uisse des organes officiels de contrôle des champignons
PEP	P etite E nfance P ool (http://www.pep-vd.ch)	VLS	V élos en L ibre S ervice
PESA	P ort-franc et E ntrepôts de L ausanne- C havornay		
PF	P atrimoine F inancier		
PGA	P lan G énéral d' A ffectation		
PPA	P lan P artiel d' A ffectation		
PPE	P ropriété P ar E tages		
RF	R egistre F oncier		
RI	R evenu d' I nsertion		
RPE	R èglement du P lan d' E xtension		
RPGA	R èglement du P lan G énéral d' A ffectation		
RPLP	R edevance sur le trafic des P oids L ourds liée aux P restations		
RSV	R ecueil S ystématique V audois (http://www.rsv.vd.ch)		
RPT	P éréquation financière intercantonale et répartition des tâches entre la C onfédération et les cantons		
SAN	S ervice des A utomobiles et de la N avigation		