

COMMUNE D'ECUBLENS VD

Comptes 2020



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 _____	39		
17 Sports _____	39		
18 Transports publics _____	43		
19 Service informatique _____	45		
2 FINANCES			
20 Comptabilité, caisse, contentieux _____	47		
21 Impôts _____	49		
22 Service financier _____	55		
23 Amortissements et réserves _____	57		
3 DOMAINE ET BATIMENTS			
30 Service administratif et technique _____	59		
31 Terrains _____	61		
35 Bâtiments _____	63		
4 TRAVAUX			
40 Service administratif _____	75		
42 Architecture et urbanisme _____	75		
43 Routes _____	79		
44 Parcs, promenades et cimetière _____	81		
45 Ordures ménagères et déchets _____	85		
46 Réseau d'égouts et d'épuration _____	87		
5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES			
50 Administration des écoles _____	89		
51 Enseignement primaire _____	101		
5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES (suite)			
52 Enseignement secondaire _____	103		
53 Enseignement spécialisé _____	105		
54 Orientation scolaire et professionnelle _____	105		
56 Service médical et dentaire _____	107		
57 Camps scolaires et colonies _____	107		
58 Temples et cultes _____	109		
6 POLICE			
60 Administration _____	111		
61 Corps de police _____	111		
62 Contrôle des habitants _____	111		
64 Service des inhumations _____	113		
65 Défense contre l'incendie _____	113		
66 Protection civile _____	113		
7 SECURITE SOCIALE			
70 Service administratif _____	115		
71 Service social _____	117		
72 Prévoyance sociale _____	129		
73 Santé publique _____	129		
74 Logement _____	129		
COMPTES PAR NATURE _____	130		
COMPTES D'INVESTISSEMENTS		bleu	
TABLEAU RESUME _____	135		
COMPTES PAR DIRECTION _____	136		
COMPTES PAR NATURE _____	143		
BILANS COMPARES _____	149	lavande	
TABLEAUX ANNEXES		rose	
INVENTAIRE DES TITRES _____	161		
INVENTAIRE DES IMMEUBLES _____	162		
SITUATION DES EMPRUNTS _____	167		
CAUTIONNEMENTS ET ENGAGEMENTS _____	168		
LISTE DES SIGLES ET ABREVIATIONS _____	171		

MUNICIPALITE D'ECUBLENS/VD

AU CONSEIL COMMUNAL D'ECUBLENS/VD

Monsieur le Président,

Mesdames les Conseillères 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 2020.

Ces comptes ont été adoptés par la Municipalité dans sa séance du 29 mars 2021. 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 2020 accordés par le Conseil communal le 11 juin 2020 (préavis n° 2020/05), figure en pages 17 et 18.

1. INTRODUCTION

1.1 Généralités

Les comptes de l'exercice 2020 sont nettement plus favorables que prévu. Ils présentent un excédent de revenus de fr. 4'075'950.- sans prélèvement dans les réserves « Générale » et « Anticipation RIE III » alors, qu'au même niveau de résultat, le budget envisageait un excédent de charges de fr. 3'009'800.-. La marge d'autofinancement suit la même tendance, elle atteint fr. 7'748'856.- soit une amélioration de fr. 6'900'656.- par rapport au budget.

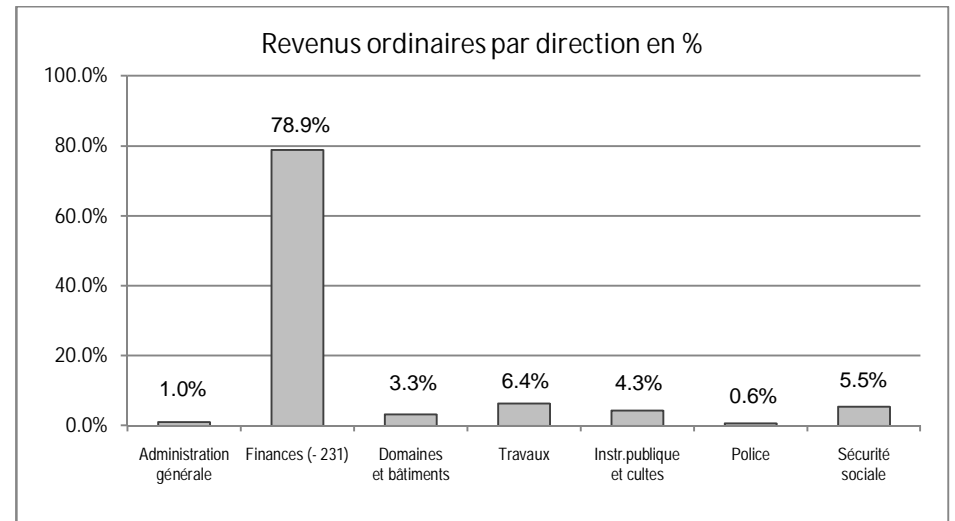
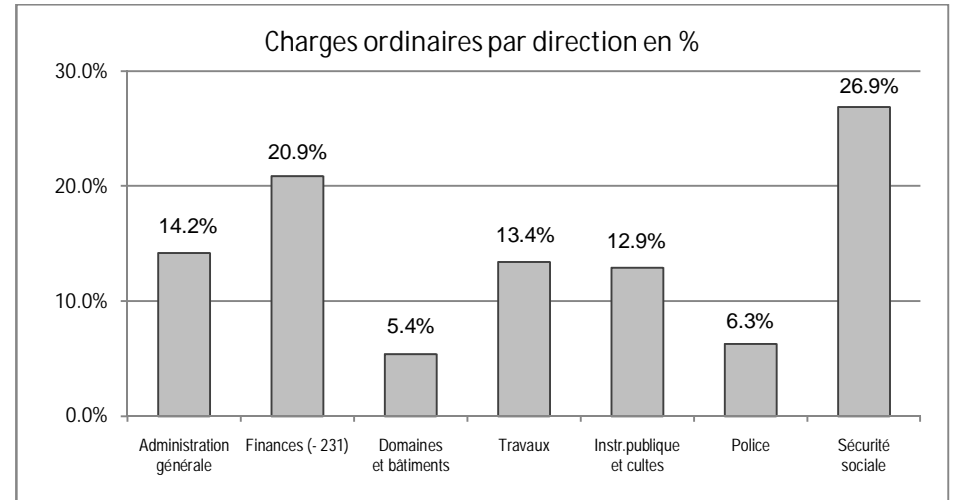
De nombreuses variations sont à l'origine de ces écarts. Les principales diminutions de charges sont les suivantes : fr. 0.6 mio / natures 30 « Autorités et personnel », fr. 1.7 mio / natures 31 « Biens, services et marchandises » et fr. 0.9 mio / natures 36 « Aides et subventions ». Au niveau des revenus, la variation la plus importante est de fr. 13.6 mios. Elle se trouve à la nature 40 « Impôts », soit : fr. 1.2 mio pour les droits de mutation et fr. 12.4 mios pour le bénéfice et le capital des personnes morales. Ce dernier montant comprend deux gains extraordinaires de fr. 10.9 mios enregistrés dans le compte 210.4011.01. Ces excédents de recettes fiscales ont eu un impact sur la compensation des pertes RIE III reçue du Canton, + fr. 1.3 mio (nature 45) et sur les contributions versées à la péréquation horizontale, + fr. 7.4 mios nets (natures 35 et 45) et à la facture sociale + fr. 3.6 mios (nature 35). Les nombreuses autres variations sont présentées en détail au point 2.0 (page 6).

Indépendamment des deux gains extraordinaires, les impôts des sociétés présentent un montant élevé. Il comprend majoritairement les acomptes de l'année 2020 qui pourraient subir une baisse importante au moment des taxations qui seront basées sur les résultats réels. Hormis ce risque, force est de constater que la pandémie de Covid-19 n'a pas eu d'effets négatifs sur les comptes 2020. L'activité a été ralentie et de nombreux projets ou manifestations ont été reportés ou annulés. Les charges de fonctionnement ont été contenues et une bonne partie des pertes de recettes a été compensée par les contributions du Canton, notamment pour les structures d'accueil et les transports publics.

La situation financière globale est toujours saine même si les fonds propres diminuent de 59% à 53%. L'endettement net par habitant reste relativement stable, il progresse de fr. 788.- à fr. 861.- (fr. 3'700.- moyenne de l'ensemble des communes). La Municipalité reste attentive à l'évolution de la situation économique et sanitaire et s'engage à agir sur les éléments qu'elle maîtrise, principalement les investissements, afin de modérer l'expansion de la dette et de la stabiliser à un niveau supportable pour les générations futures.

1.2 Résultats

Tous les montants sont arrondis au franc	Comptes 2020	Budget 2020	Ecart cptes/Bu	Comptes 2019
Charges ordinaires	80'257'557	75'112'200	- 5'145'357	71'695'623
Revenus ordinaires	84'287'308	72'097'400	12'189'908	73'752'273
Résultat opérationnel	4'029'751	- 3'014'800	7'044'551	2'056'650
Charges extraordinaires	669'504	572'100	97'404	477'065
Revenus extraordinaires	715'703	577'100	138'603	517'337
Résultat extraordinaire	46'199	5'000	41'199	40'272
Résultat avant attribution/prélèvement réserves	4'075'950	- 3'009'800	7'085'750	2'096'922
Variation Réserve générale (+) prélèv. (-) attribution	-	1'829'800	- 1'829'800	-
Variation Réserve anticipation RIE III (+) prélèv. (-) attribution	-	1'180'000	- 1'180'000	922'400
Excédent de charges (-) revenus (+)	4'075'950	-	4'075'950	3'019'322

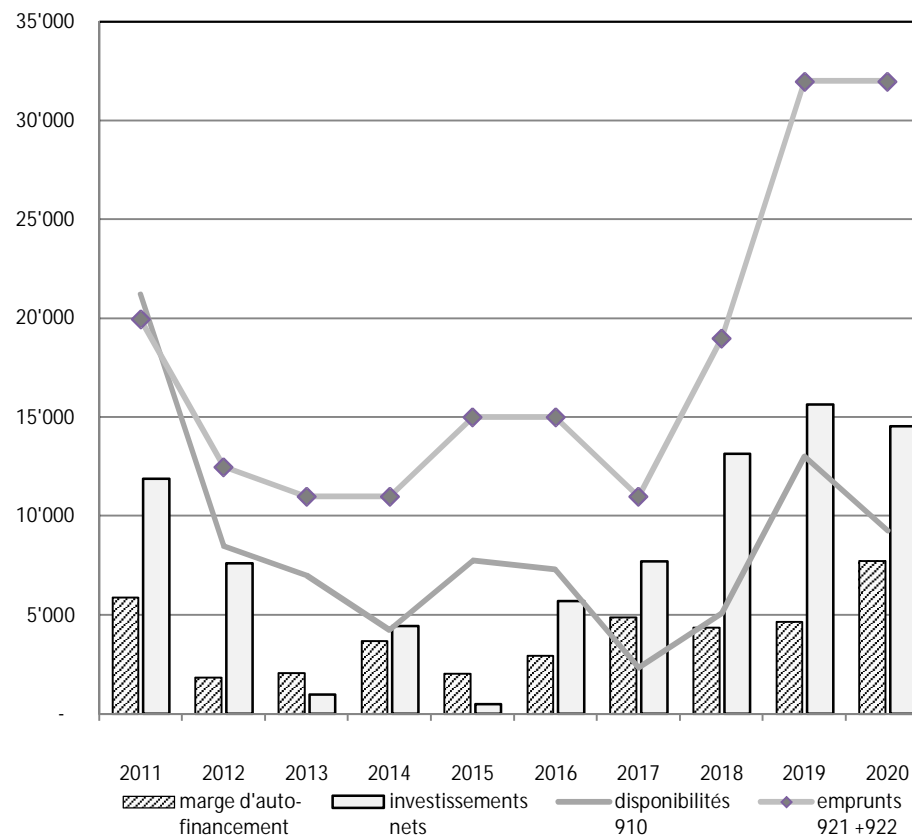


Les différentes variations sont détaillées pour chaque nature au chapitre 2.

1.3 Aperçu financier

Tous les montants sont arrondis au franc	Comptes 2020	Budget 2020	Ecartes cptes/Bu	Comptes 2019
Charges monétaires ordinaires	71'365'126	65'853'700	5'511'426	64'450'181
Revenus monétaires ordinaires	79'067'783	66'696'900	12'370'883	69'081'683
Marge d'autofinancement opérationnelle	7'702'657	843'200	6'859'457	4'631'502
Charges monétaires extraordinaires	104	-	104	30'000
Revenus monétaires extraordinaires	46'303	5'000	41'303	69'437
Marge d'autofinancement extraordinaire	46'199	5'000	41'199	39'437
Marge d'autofinancement	7'748'856	848'200	6'900'656	4'670'939
Dépenses nettes d'investissement	14'550'517	17'740'000	- 3'189'483	15'660'327
Excédent (+) insuffisance (-) de financement	- 6'801'661	- 16'891'800	10'090'139	-10'989'388

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 2019

Cet exercice est influencé par les écarts constatés entre les ajustements comptabilisés en 2019 et les décomptes finaux reçus durant l'été 2020. Le solde net en faveur de la Commune est de fr. 3'272'775.-. 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 2019	- 900'000	- 450'000	- 150'000	- 200'000
Décompte final 2019	815'173	- 895'896	- 148'315	- 1'343'737
Différence influençant les comptes 2020	- 84'827	- 1'345'896	- 298'315	- 1'543'737

Comptabilisation 2020 y compris ajustements de clôture

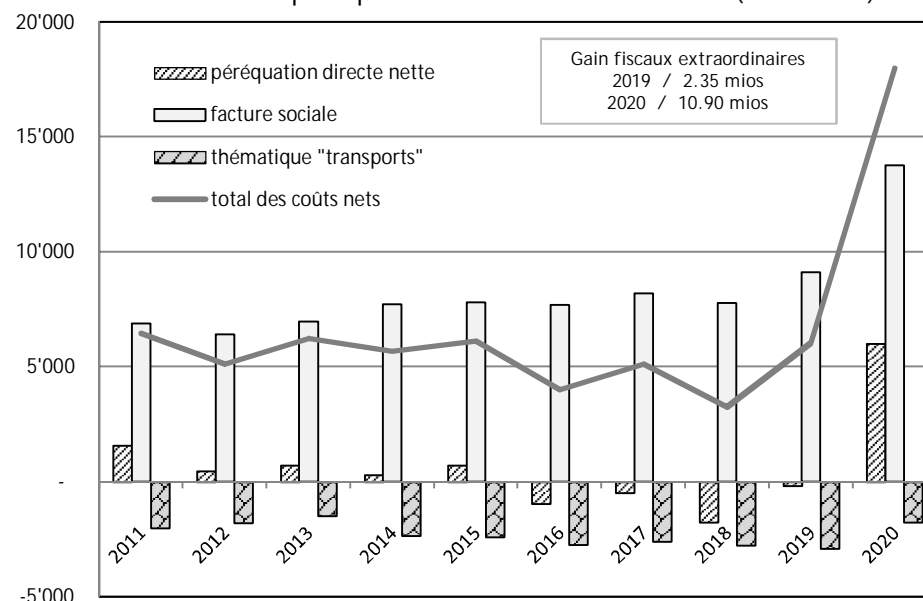
Hors décompte final 2019, les différents éléments se présentent comme suit :

intitulé	1) CPTES 2020	1) BU 2020	1) écarts
Alimentation du fonds (20.53 points, BU 19.82)	- 13'996'380	- 8'950'000	- 5'046'380
Couche population	+ 7'979'608	+ 8'075'000	- 95'392
Couche solidarité	-	+ 2'062'000	- 2'062'000
Péréquation directe nette	- 6'016'772	+ 1'187'000	- 7'203'772
Couche thématique "Transports" (65.13 %, BU 70.37%)	+ 1'775'008	+ 3'550'000	- 1'774'992
Prélèvement conjoncturel	- 2'202'529	- 1'577'500	- 625'029
Forte capacité financière	- 788'150	-	- 788'150
Paiement en points d'impôts (15.79 points, BU 15.59)	- 10'763'308	- 7'040'500	- 3'722'808
Facture sociale	- 13'753'987	- 8'618'000	- 5'135'987
SOLDE NET DES PEREQUATIONS	- 17'995'751	- 3'881'000	- 14'114'751
2) Valeur du point d'impôt péréquation	681'739	451'507	+ 230'232
2) Valeur du point impôt péréquation/habitant	51.79	33.95	+ 17.84

1) 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 déjoration du résultat par rapport au budget.

2) La valeur du point d'impôt « péréquation » est différente de la valeur du point d'impôt ordinaire qui est calculée sur la base des impôts soumis au taux communal. Elle englobe d'autres impôts, notamment l'impôt à la source et l'impôt foncier qui, en plus, est normalisé à 1‰.

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 du coût global de la facture sociale et au gain extraordinaire de fr. 2.35 mios enregistré sur l'impôt sur le bénéfice des personnes morales (cpte 210.4011).

En 2020, l'explosion des coûts est due à deux gains extraordinaires de fr. 10.9 mios au niveau de l'impôt sur le bénéfice des personnes morales (cpte 210.4011). La valeur du point péréquation de la Commune d'Ecublens devient pour la 1^{ère} fois supérieure à la moyenne des communes vaudoises avec pour conséquence un versement de la couche solidarité de la péréquation à fr. zéro et une contribution à la 2^{ème} couche de la facture sociale (forte capacité financières) de fr. 788'150.-. Les droits de mutation perçus sur les transferts immobiliers (cpte 210.4040), très élevés cette année, expliquent l'augmentation de fr. 625'000.- au niveau de la 1^{ère} couche de la facture sociale (prélèvements conjoncturels).

2. COMPTES DE FONCTIONNEMENT

2.1 Charges par nature

cpte	libellés	comptes 2020	budget 2020	écarts	
				en fr.	en %
30	Autorités et personnel	19'131'890	19'804'800	- 672'910	- 3.4
31	Biens, services et marchandises	7'983'151	9'732'000	- 1'748'849	- 18.0
32	Intérêts passifs	366'631	459'800	- 93'169	- 20.3
33	Amortissements	6'100'503	5'951'200	149'303	2.5
35	Particip. à des collectivités pub.	38'457'031	29'608'000	8'849'031	29.9
36	Aides et subventions	4'782'343	5'685'800	- 903'457	- 15.9
38 *	Attrib. aux fonds spéciaux	935'281	1'162'000	- 226'719	- 19.5
39	Imputations internes	3'170'230	3'280'700	- 110'470	- 3.4
3	CHARGES - TOTAL	80'927'060	75'684'300	5'242'760	6.9

* 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 : la rétribution des autorités (nature 3001 et 3003 - fr. 97'600.-), les traitements du personnel administratif et d'exploitation (natures 301 - fr. 186'700.-) et du personnel enseignant payé par la Commune (natures 3020 - fr. 26'000.-), les charges sociales (natures 303, 304 et 305 - fr. 348'100.-), les indemnités et remboursements de frais (natures 306 - fr. 27'000.-) et les autres charges des autorités et du personnel (natures 309 + fr. 17'700.-).

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.	40'000.-
311	Achats mob. matériel, machines et véhic. mobilier et équip. bureau	- fr.	78'600.-
	mobilier scolaire	- fr.	6'900.-
	machines d'exploitation	- fr.	16'500.-
	(dont - fr. 27'700.- au cpte 450.3114)	- fr.	52'000.-
312	Achats eau, énergie et combustibles	- fr.	167'200.-
	électricité	- fr.	59'600.-
	(dont - fr. 40'800.- au cpte 503.3123)	- fr.	102'800.-
	combustibles	- fr.	102'800.-
	(dont - fr. 87'600.- au cpte 503.3124)		
313	Autres fournitures et marchandises	- fr.	166'300.-
	produits alimentaires	- fr.	138'200.-
	(dont - fr. 78'600.- au cpte 504.3131 et - fr. 22'300.- au cpte 715.3131)	- fr.	26'900.-
	matières premières	- fr.	26'900.-
	(dont - fr. 20'000.- au cpte 430.3135)		
314	Entr. routes, immeubles et territoire	- fr.	540'800.-
	bâtiments	- fr.	167'900.-
	(- fr. 43'500.- au cpte 357.3141, + fr. 28'000 au cpte 356.3141.01, + fr. 57'500.- au cpte 359.3141.01, - fr. 17'700.- au cpte 351.3141.03 et - fr. 156'900.- aux cptes 503.3141.04 à 14)	- fr.	168'400.-
	réseau routier	- fr.	26'700.-
	signalisation routière	- fr.	34'800.-
	éclairage public	- fr.	102'300.-
	canalisations	- fr.	14'400.-
	parcs et zones loisirs	+ fr.	12'900.-
	forêts et vignes	- fr.	38'600.-
	cours d'eau		
315	Entr. objets mobiliers et inst. techniques	- fr.	17'600.-
	équipements de bureau	- fr.	9'000.-
	matériel d'exploitation	+ fr.	9'100.-
	équipements spécialisés	- fr.	12'500.-
316	Loyers, fermages et redevances utilisation	- fr.	19'500.-
317	Réceptions et manifestations	- fr.	180'900.-
	(dont - fr. 69'800.- au cpte 171.3170.02)		

31 Biens, services et marchandises (suite)

318	Honoraires et prestations de service	- fr.	490'200.-
	frais de téléphones	- fr.	26'000.-
	frais bancaires	- fr.	13'000.-
	honoraires et expertises	- fr.	409'000.-
	(- fr. 47'500.- aux cptes 300.3185.01 à 03, - fr. 56'600.- aux cptes 310.3185.01 à 02, - fr. 125'500.- aux cptes 420.3185.01 à 05, - fr. 74'800.- aux comptes 430.3185.01 à 03, - fr. 19'800.- au cpte 431.3185 et - fr. 40'400.- au cpte 460.3185)		
	primes ass. et particip.	- fr.	23'400.-
	émoluments Office impôt	+ fr.	62'400.-
	prestations de tiers	- fr.	58'600.-
	(dont - fr. 27'100.- aux cptes 190.3188.01 à 03 et - fr. 16'500.- au cpte 570.3188)		
319	Impôts, taxes et frais divers	- fr.	47'700.-
	(dont - fr. 8'500.- au cpte 156.3199.01 et - fr. 13'500.- au cpte 521.3199)		

32 Intérêts passifs

Les dépenses nettes d'investissements estimées à fr. 17.74 mios ont atteint fr. 14.55 mios, soit environ 82%. Leur financement a été assuré à hauteur de fr. 7.75 mios (53%) par la marge d'autofinancement. Ce taux est excellent compte tenu du montant élevé des investissements. Le solde de fr. 6.80 mios a pu être couvert par la trésorerie ordinaire qui a été alimentée par les deux gains fiscaux extraordinaires de fr. 10.9 mios.

Aucun mouvement n'a été enregistré au niveau des emprunts, voir annexe « Situation des emprunts » au 31.12.2020 en page 167. Par contre, selon ce qui a déjà été évoqué précédemment, un montant équivalent aux gains réalisés sera reversé au fonds horizontal de péréquation (fr. 7.4 mios) et à la facture sociale (fr. 3.5 mios) lors de la réception des décomptes finaux, soit en novembre 2021 pour le premier et en octobre 2021 pour le second.

Les besoins ponctuels en trésorerie ont aussi pu être couverts sans recours à des financements à court terme. La difficulté a plutôt consisté à gérer les surplus de liquidités. Compte tenu des décalages entre entrées et sorties de fonds, les plafonds fixés par les instituts financiers ont été dépassés quelques fois. Les intérêts négatifs subséquents figurent au compte 220.3210 pour un montant de fr. 5'765.-. Afin de limiter ces charges, la Municipalité a accordé un prêt de fr. 4 mios au taux de + 0.05% à la commune de Haute-Sorne (JU) pour une durée initiale de six mois dès le 18 septembre 2020.

Les intérêts des emprunts présentent dès lors les variations suivantes :

- court terme, cpte 220.3210	- fr.	19'200.-
- long terme, cpte 220.3220.20	- fr.	67'500.-

Les différences s'expliquent comme suit :

Pour le court terme, seuls les intérêts négatifs cités précédemment ont été payés et aucun nouvel emprunt n'a été souscrit à long terme.

33 Amortissements

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

Les variations concernent les postes suivants :

- défalcation aide au logement indûment perçue, + fr. 12'400.- au compte 740.3301 ;
- défalctions des impôts des personnes physiques, + fr. 98'100.- au compte 210.3301.01 ;
- défalctions des impôts des personnes morales, - fr. 34'700.- au compte 210.3301.02 ;
- amortissements supplémentaires du patrimoine administratif, + fr. 97'300.- au compte 231.3321 et - fr. 49'700.- 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.	252'700.-
Part cantonale aux émoluments du CH	620.3511	+ fr.	79'300.-
Facture sociale	720.3515	+ fr.	3'571'100.-
Transports publics	180.3517.01/03/05	+ fr.	417'000.-
Participation à PoIOuest	610.3521	- fr.	80'300.-
Participation au SDIS Chamberonne	650.3521	- fr.	52'600.-
Participation à l'ORPC	660.3521	- fr.	36'100.-
Finances d'écolage	511/521.3522	+ fr.	21'500.-
Pairie Chavannes-Epenex	580.3522	- fr.	13'100.-
Participation aux Alouettes	570.3522.02/03	- fr.	110'200.-
Rétrocession taxe séjour	160.3523.01/02/03	- fr.	51'300.-

35	<u>Remboursements et particip. à des collectivités publiques</u> (suite)		
	Participation à l'Accueil familial de jour	711.3525	- fr. 16'300.-
	Participation à l'ARASOL et à l'ARAS	723.3525.01/02	- fr. 33'700.-
	Ramassage et élimination des déchets	450.3526	+ fr. 98'200.-
	Particip. aux stations d'épuration	460.3526.03/06	- fr. 123'600.-
	Particip. réception présidente GC	111.3529	- fr. 13'200.-
	Versement au fonds de péréquation	224.3529	+ fr. 4'961'600.-
36	<u>Aides et subventions</u>		
	L'écart comprend une multitude de variations dont les plus importantes sont les suivantes :		
	Cap sur l'Ouest	153.3653.18	- fr. 22'000.-
	Subvention Oiseau de l'Ouest	740.3655.01	- fr. 24'600.-
	Participation AJESOL	711.3655.02	- fr. 286'700.-
	Subvention Fondation Apollo	740.3655.02	- fr. 18'400.-
	Subvention aux 55+ d'Ecublens	712.3655.04	- fr. 13'800.-
	Couverture déficit Les Mouflets	711.3655.10	- fr. 18'500.-
	Couverture déficit APEMS Croset Parc	711.3655.20	- fr. 136'800.-
	Couverture déficit APEMS Coquerellaz	711.3655.22	- fr. 191'700.-
	Couverture déficit UAPE Domino	711.3655.21	+ fr. 16'100.-
	Centre de jeunes animations & camps	155.3656.01/3	- fr. 41'000.-
	Promotion économique locale	111.3658	- fr. 45'000.-
	Subsides courses et camps scolaires	511/521.3662.01	- fr. 99'700.-
	Aides individuelles logement	740.3665.01	- fr. 21'200.-
	Sortie annuelle des aînés	712.3665.10	- fr. 37'000.-
	Allègement social taxe de base déchets	710.3665.14	+ fr. 40'100.-
	Aides individuelles dévelop. durable	301.3666	+ fr. 62'000.-
38	<u>Attributions aux fonds de réserve et financements spéciaux</u>		
	Ajustement fonds débiteurs douteux	200.3809	- fr. 20'000.-
	Attributions fonds dévelop. durable	211/221.3809	- fr. 55'500.-

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

- - fr. 12'900.- au cpte 210.3809.01 / personnes physiques PP
- - fr. 143'500.- au cpte 210.3809.02 / personnes morales PM

Les provisions constituées au 31 décembre sont conformes aux préconisations de l'Administration Cantonale des Impôts (ACI) avec un complément de fr. 86'000.- pour les soldes dus par deux personnes physiques dont les chances de recouvrement sont faibles. La provision des PP s'élève à fr. 1'410'452.- (cpte 9282.07) et celle des PM à fr. 119'716.- (cpte 9282.08) au 31.12.2020.

2.2 Revenus par nature

cpte	libellés	comptes 2020	budget 2020	écarts	
				en fr.	en %
40	Impôts	44'133'876	30'525'000	13'608'876	44.6
41	Patentes et concessions	69'925	67'000	2'925	4.4
42	Revenus du patrimoine	5'511'210	5'774'000	- 262'790	- 4.6
43	Taxes, émoluments et ventes	6'531'762	6'145'200	386'562	6.3
44	Parts à des recettes cantonales	3'170'694	3'030'000	140'694	4.6
45	Particip. de collectivités pub.	13'419'450	14'430'000	- 1'010'550	- 7.0
46	Participations et subv. de tiers	6'277'169	6'730'700	- 453'531	- 6.7
48 *	Prélèvements sur fonds spéciaux	2'718'694	3'871'900	- 1'153'206	- 29.8
49	Imputations internes	3'170'230	3'280'700	- 110'470	- 3.4
4	REVENUS - TOTAL	85'003'010	73'854'500	11'148'510	15.1

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

Les principales variations sont expliquées ci-après :

40 Impôts

Si l'écart global favorable par rapport au budget est dû en grande partie à deux gains extraordinaires sur le bénéfice des personnes morales (fr. 10.9 mios), il est aussi intéressant de constater que les sociétés ont enregistré de bons résultats malgré la pandémie, principalement celles qui sont actives dans le domaine de l'informatique, voir compte 210.4011.01. L'impôt sur le capital est aussi particulièrement élevé en raison de taxation d'années antérieures pour des sociétés à forte capitalisation assujetties à cet impôt en raison de reports de pertes antérieures. L'autre élément marquant au niveau des impôts concerne les droits de mutation sur les transferts immobiliers au compte 210.4040.

Comme chaque année, les variations sont nombreuses, elles se présentent comme suit :

- + fr. 116'200.- revenu et fortune des personnes physiques
- + fr. 9'300.- impôt à la source
- + fr. 12'384'000.- bénéfice et capital des personnes morales
- + fr. 43'700.- impôt complémentaire s/immeubles
- + fr. 109'300.- impôt foncier
- + fr. 1'247'500.- droits de mutation
- fr. 151'100.- successions et donations
- fr. 87'900.- taxe sur les divertissements
- fr. 55'700.- taxe de séjour
- fr. 8'400.- 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 :

Revenus des bâtiments et terrains du patrimoine financier, natures 4231 et 4232, - fr. 36'300.-.

Dividende ordinaire sur les actions SIE SA, cpte 221.4250.02, - fr. 239'100.-, soit fr. 16.75 par action au lieu de fr. 20.-.

Revenus des bâtiments et terrains du patrimoine administratif, natures 4271, 4272 et 4273, + fr. 15'800.-.

43 Taxes, émoluments et ventes

Les variations sont nombreuses, les plus importantes concernent :

- + fr. 43'700.- émoluments du contrôle des habitants (620.4312)
- + fr. 14'400.- permis de fouilles (400.4313)
- fr. 43'200.- permis de construire et d'habiter (420.4313)
- fr. 74'000.- émoluments pour usage du sol (211.4319)
- + fr. 34'000.- taxes de raccordement à l'épuration (460.4341)

- 43 Taxes, émoluments et ventes (suite)
- fr. 47'500.- taxe développement durable (211.4342)
 - fr. 26'400.- taxe éclairage public (431.4342)
 - + fr. 71'700.- déchets, entreprises/habitants/sacs (450.4342.01/03)
 - fr. 177'400.- taxes d'épuration et d'entretien (460.4342.01/02)
 - + fr. 14'400.- ventes de bois (310.4355)
 - + fr. 10'800.- services facturés à tiers (natures 4356)
 - + fr. 14'900.- ventes de papier, PET, fer, alu, etc. (450.4359)
 - fr. 27'400.- ventes de cartes CFF AG Flexi (181.4359.01)
 - + fr. 452'200.- remboursements de traitements (natures 4361)
 - fr. 11'700.- remboursements de frais (natures 4362)
 - + fr. 46'700.- remboursements de dommages (natures 4363)
 - + fr. 30'500.- ventes de vin de la commune (111.4390.02)
 - + fr. 41'300.- recettes diverses (231.4399)

- 44 Part à des recettes cantonales
- impôt des frontaliers (210.4410) - fr. 12'600.-
 - impôt sur les gains immobiliers (210.4411) + fr. 161'200.-
 - redistribution de la taxe sur le CO2 (221.4419) - fr. 7'900.-

- 45 Remboursements et participations de collectivités publiques
- Participations et subventions du canton (natures 451) :
- enseignement primaire (511.4512.xx) - fr. 19'100.-
 - enseignement secondaire (521.4512.xx) - fr. 10'600.-
 - subvention CIESEE (153.4513) - fr. 8'200.-
 - particip. canton soutien pédagogique (714.4515) + fr. 11'900.-
 - subvention voutage Sorge (310.4516.01) + fr. 22'500.-
 - subvention cours d'eaux (310.4516.03) - fr. 54'300.-
 - compensation pertes RIE III (210.4519) + fr. 1'326'600.-

- Participations et subventions de communes (natures 452) :
- versement du fonds de péréquation (224.4529.01) - fr. 811'500.-
 - versement couche « Transports » (224.4529.02) - fr. 1'476'700.-

- 46 Participations et subventions de tiers
- Participations des parents :
- fr. 104'500.- réfectoires scolaires (504.4652)
 - + fr. 23'300.- APEMS CSCE/Croset Parc (506.4652)
 - + fr. 60'600.- APEMS Coquerellaz (507.4652)
 - fr. 32'700.- camps scolaires et colonies (570.4652)
 - fr. 18'900.- jardin d'enfants "Les Mouflets" (713.4652)
 - fr. 23'800.- garderie "Les Petits Loups" (714.4652)
 - fr. 58'800.- garderie "Domino" (715.4652)
 - fr. 57'200.- UAPE "Domino" (719.4652)
- Participations et subventions de tiers à la prévoyance sociale :
- Participations aux activités scolaires
- fr. 13'500.- primaire (511.4655)
 - fr. 9'900.- secondaire (521.4655)
- Subventions ordinaires et aide au démarrage de la FAJE
- fr. 34'300.- APEMS Croset Parc (506.4655.01/04/05)
 - fr. 23'300.- APEMS Coquerellaz (507.4655.01/05)
 - + fr. 28'100.- garderie "Les Petits Loups" (714.4655.01/04)
- Couverture de déficit et participation de l'AJESOL
- fr. 136'800.- déficit APEMS Croset Parc (506.4655.02)
 - fr. 191'700.- déficit APEMS Coquerellaz (507.4655.02)
 - fr. 18'500.- déficit jardin d'enfants "Mouflets" (713.4655.02)
 - fr. 128'100.- déficit garderie "Domino" (715.4655.02)
 - + fr. 16'100.- déficit UAPE "Domino" (719.4655.02)
- Aides COVID-19 - soutien cantonal
- + fr. 25'000.- APEMS Croset Parc (506.4655.06/07)
 - + fr. 55'400.- APEMS Coquerellaz (507.4655.06)
 - + fr. 12'300.- jardin d'enfants "Mouflets" (713.4655.04)
 - + fr. 26'400.- garderie "Les Petits Loups" (714.4655.05)
 - + fr. 86'900.- garderie "Domino" (715.4655.07/08)
 - + fr. 21'700.- déficit UAPE "Domino" (719.4655.06)

48 Prélèvements sur les fonds de réserve et financements spéciaux

Les principaux écarts sont les suivants :

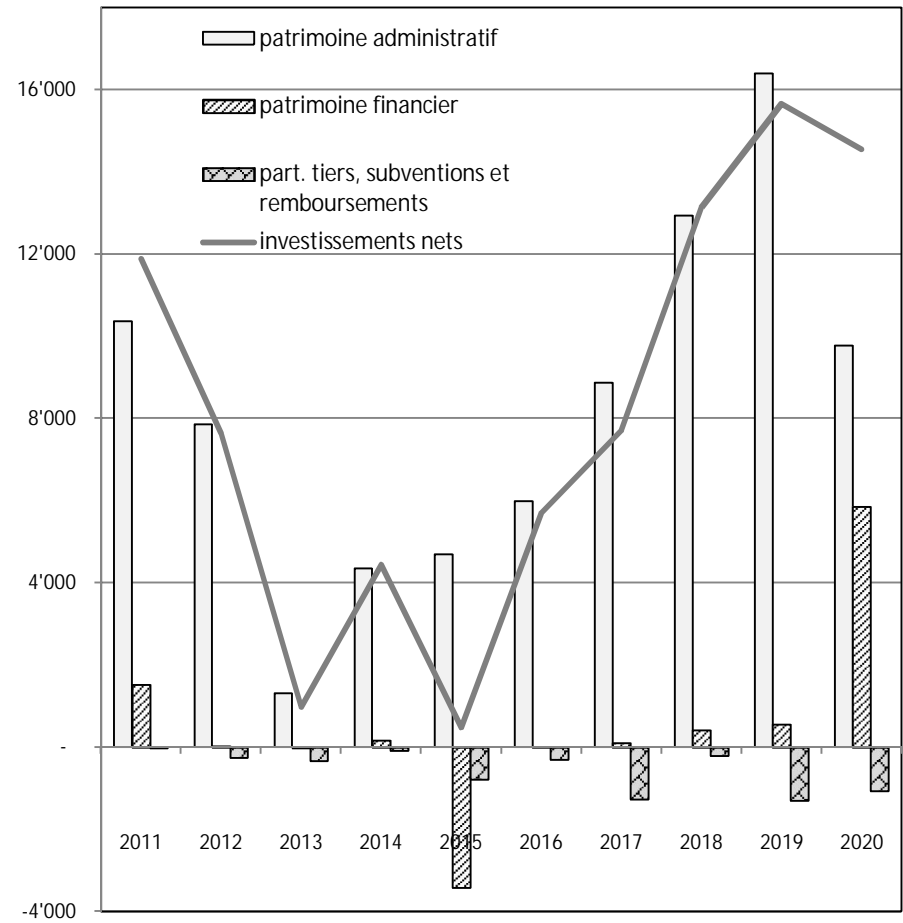
- fr. 49'100.- travaux de rénovation Veilloud 5/7 (357.4803)
- + fr. 61'000.- fonds développement durable (301.4809)
- + fr. 63'300.- compensation totale des pertes effectives sur les débiteurs impôts personnes physiques et personnes morales (210.4809.01/02)
- fr. 1'180'000.- pas de prélèvement sur le fonds de compensation des pertes fiscales sur le revenu des personnes morales dues à la RIE III en raison du résultat largement positif (210.4809.03)
- + fr. 97'300.- amortissements supplémentaires compensés par un prélèvement dans le fonds pour investissements futurs (231.4809.01)
- fr. 1'829'800.- pas de prélèvement sur le fonds de réserve générale en raison du résultat positif (231.4809.03)
- fr. 36'700.- excédent de charges financé par le fonds affecté de la section "Eclairage public" (431.4811)
- fr. 174'300.- excédent de charges financé par le fonds affecté de la section "Epuration" (460.4811)
- fr. 10'800.- le fonds étant épuisé, excédent de charges partiellement financé par le fonds affecté de la section "Défense incendie" (650.4811)
- + fr. 64'900.- 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	69'134'712	10'156'141	79'290'853
Ouvrages de génie civil	3'134'188	-	3'134'188
Bâtiments	6'555'780	1'856'436	8'412'216
Machines, mob. véhicules	5'801	-	5'801
Prêt Commune Haute-Sorne	-	4'000'000	4'000'000
Subvention d'investissement	49'369	-	49'369
Autres dépenses	24'458	-	24'458
Transferts PA -> PF	- 1	-	- 1
Participations de tiers	- 74'500	-	- 74'500
Rbt prêts et participations	-	- 5'000	- 5'000
Subventions	- 996'014	-	- 996'014
Dépenses nettes DNI	8'699'081	5'851'436	14'550'517
Amortissements ordinaires	- 4'370'820	- 64'800	- 4'435'620
Amort. supplémentaires	- 1'020'700	-	- 1'020'700
Soldes au 31 décembre	72'442'273	15'942'777	88'385'050
Variations des investissements	3'307'561	5'786'636	9'094'197

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

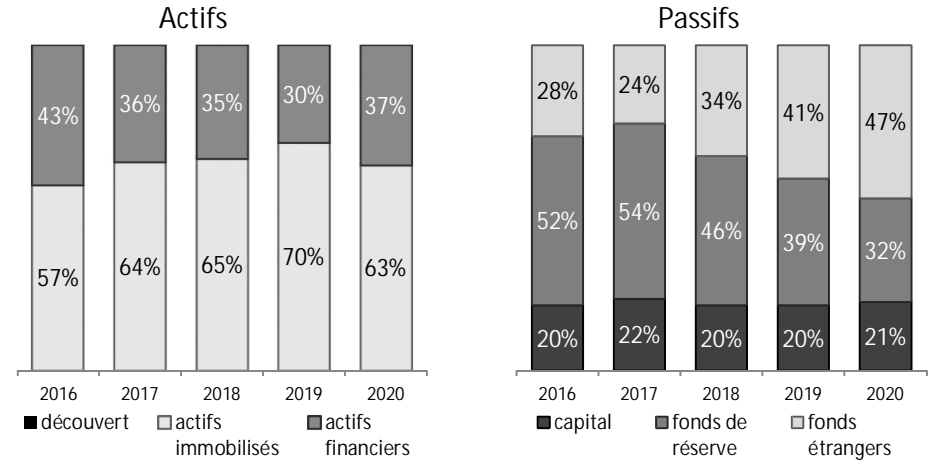


Au 31.12.2020, l'investissement du patrimoine financier comprend le prêt de fr. 4 mio accordé à la commune de Haute-Sorne en raison de l'excédent de liquidité provoqué par les deux gains fiscaux extraordinaires de fr. 10.9 mio.

4. BILAN

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

ACTIF			PASSIF		
Actifs financiers	43'254'424	37 %	Fonds étrangers	54'588'095	47 %
Actifs immobilisés	72'598'677	63 %	Fonds de réserve	36'769'476	32 %
Découvert	-	-	Capital	24'495'530	21 %
Total	115'853'101	100%	Total	115'853'101	100%



4.2 Endettement

920 Engagements courants	4'464'824
921 Dettes à court terme	-
922 Emprunts à long terme	32'000'000
923 Fonds spéciaux	2'680
925 Passifs transitoires	18'120'590
Endettement brut	54'588'094

	2020 fr./hab. (13'164)	2019 fr./hab. (13'089)	2018 fr./hab. (12'939)
	4'147	3'093	2'342

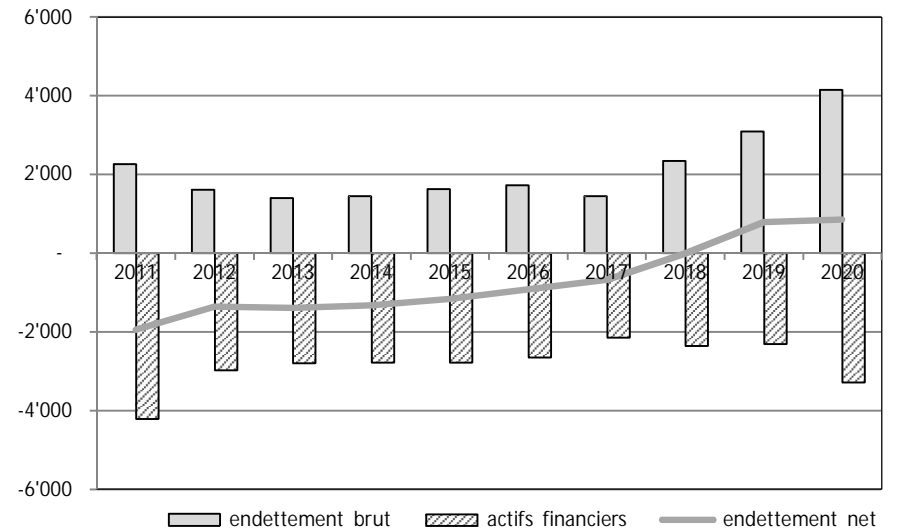
910 Disponibilités	- 9'281'150
911 Réalisable	- 13'411'482
912 Placements patr. fin.	- 15'942'778
913 Actifs transitoires	- 4'619'014
- Actifs financiers	- 43'254'424

	- 3'286	- 2'305	- 2'356
--	---------	---------	---------

= Endettement net ¹⁾	11'333'670
--	-------------------

	861	788	- 14
--	-----	-----	------

Evolution de l'endettement en fr. par habitant



¹⁾ Un signe négatif correspond à une fortune nette

5. RATIOS & INDICATEURS

Degré d'autofinancement		2020	2019	2018
Marge d'autofinancement ¹⁾	7'702'657	52.9 %	29.6 %	33.3 %
Dépenses nettes d'investissement	14'550'517			

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

Capacité d'autofinancement		2020	2019	2018
Marge d'autofinancement ¹⁾	7'702'657	9.7 %	6.7 %	6.6 %
Revenus monétaires ordinaires	79'067'783			

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

Quotité des intérêts bruts		2020	2019	2018
Intérêts	366'631	0.5 %	0.5 %	0.4 %
Revenus monétaires ordinaires	79'067'783			

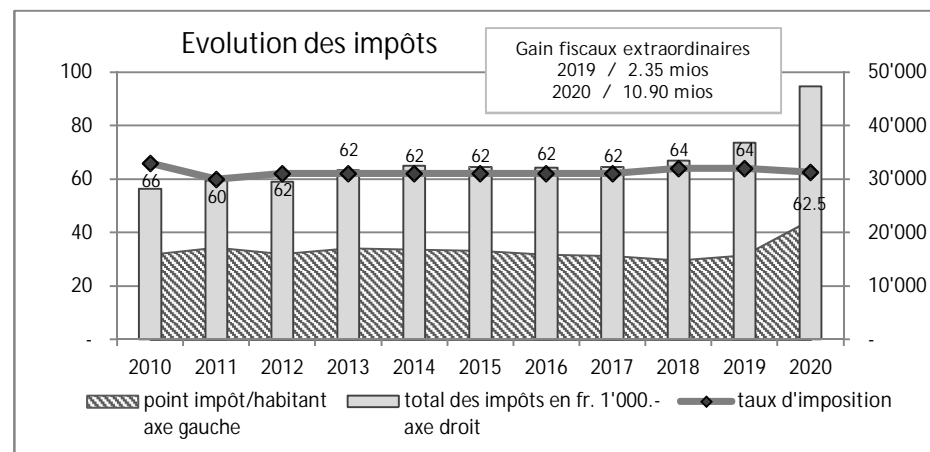
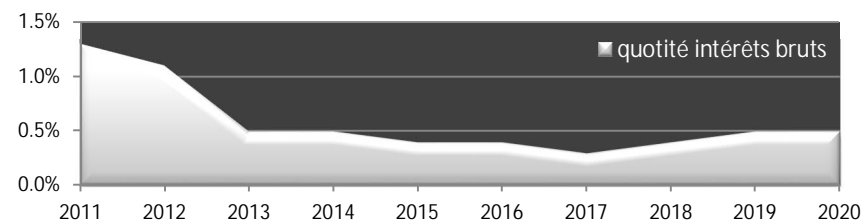
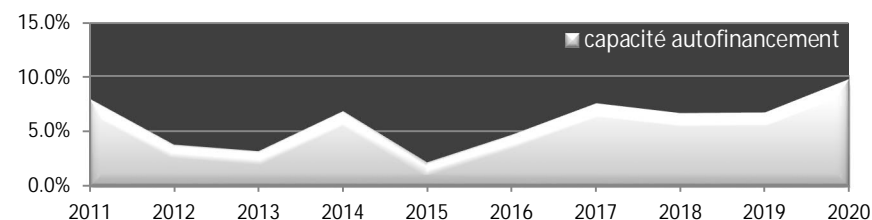
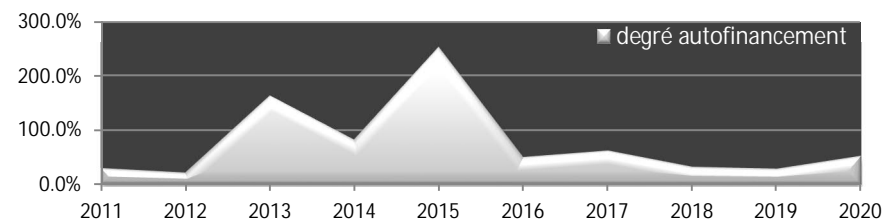
Mesure la part des revenus courants consacrés au paiement des intérêts des dettes. Objectif : moins de 3%.

Impôts selon le SCRIS	2020	2019	2018	2017
Impôts structurels	44'347'748	34'252'138	31'931'336	30'540'811
Autres impôts	3'045'678	2'490'236	1'493'122	1'673'636
Total des impôts	47'393'426	36'742'374	33'424'458	32'214'447

Taux communal	62.5	64	64	62
²⁾ Valeur du point d'impôt	587'970	412'545	382'704	394'117
²⁾ Valeur point d'impôt/habitant	44.66	31.52	29.58	31.38

¹⁾ marge d'autofinancement opérationnelle uniquement

²⁾ impôts soumis au taux (4001 revenu, 4002 fortune, 4004 étrangers, 4011 bénéfice, 4012 capital)



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 2020.

Approuvé par la Municipalité dans sa séance du 29 mars 2021.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

Le Secrétaire :

(L.S.)

Christian Maeder

Pascal Besson

Préavis n° 2020/05 acceptés par le Conseil communal le 11 juin 2020

Compte	Désignation	Budget 2020 Initial		Crédits complémentaires (CC)		Budget 2020 avec CC	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
100.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	1'000.00		1'800.00		2'800.00	
151.3653.02	ZIG-ZAG Théâtre	2'500.00		4'100.00		6'600.00	
153.3011	Traitements du personnel fixe	246'800.00		4'900.00		251'700.00	
153.3030	Cotisations AVS-AI-AC	24'000.00		500.00		24'500.00	
153.3050	Assurances de personnes	11'500.00		200.00		11'700.00	
153.3153	Manifestations durables	3'000.00		7'100.00		10'100.00	
153.3653.20	Musée Bolo	1'000.00		50'000.00		51'000.00	
153.4809.01	Prélèvement sur fonds développement durable		3'000.00		4'200.00		7'200.00
156.3199.02	Frais du Conseil des jeunes	8'000.00		-8'000.00		-	
158.3012	Traitements du personnel occasionnel	-		600.00		600.00	
158.3101	Imprimés et fournitures de bureau	-		200.00		200.00	
158.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	-		500.00		500.00	
158.3182	Frais de téléphones	-		700.00		700.00	
158.3193	Cotisations	-		400.00		400.00	
158.3199	Frais divers	-		5'600.00		5'600.00	
170.3145	Entretien des places de sport	139'900.00		11'100.00		151'000.00	
190.3151	Achats et entretien du matériel informatique	67'800.00		16'900.00		84'700.00	
190.3188.02	Maintenance programmes et mises à jour licences	216'800.00		12'800.00		229'600.00	
190.3188.03	Acquisition de nouveaux programmes	18'300.00		4'100.00		22'400.00	
190.3189.03	Conseil, assistance, mise en place nouveaux projets	33'000.00		23'200.00		56'200.00	
310.3146	Entretien des forêts et des vignes	62'800.00		8'000.00		70'800.00	
310.3147	Entretien cours d'eau et ouvrages de protection	27'000.00		71'100.00		98'100.00	
310.3185.01	Etudes projets	45'000.00		30'100.00		75'100.00	
310.4516.03	Subvention cours d'eaux		-		54'300.00		54'300.00
422.3003	Jetons de présence	12'000.00		5'000.00		17'000.00	
430.3115	Achats de véhicules et accessoires	22'200.00		18'600.00		40'800.00	
431.3143.03	Extension et amélioration des installations	228'000.00		64'700.00		292'700.00	
431.3143.04	Entretien des installations	110'000.00		22'200.00		132'200.00	
431.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		99'000.00		77'500.00		176'500.00
450.3012	Traitements du personnel occasionnel	26'100.00		8'100.00		34'200.00	
450.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'500.00		800.00		3'300.00	
450.3050	Assurances de personnes	1'500.00		400.00		1'900.00	
460.3144.04	Entretien des ouvrages en surface	105'000.00		-45'000.00		60'000.00	
460.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		835'900.00		-45'000.00		790'900.00
500.3011	Traitements du personnel fixe	329'400.00		37'100.00		366'500.00	
500.3030	Cotisations AVS-AI-AC	34'800.00		3'500.00		38'300.00	
500.3040	Cotisations à la caisse de pensions	51'200.00		6'200.00		57'400.00	
500.3050	Assurances de personnes	22'900.00		2'400.00		25'300.00	
500.3163.02	Leasing bus scolaire	-		7'900.00		7'900.00	

Préavis n° 2020/05 acceptés par le Conseil communal le 11 juin 2020

Compte	Désignation	Budget 2020 Initial		Crédits complémentaires (CC)		Budget 2020 avec CC	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
500.3199	Frais divers	1'500.00		7'000.00		8'500.00	
500.4657	Participation de tiers		10'000.00		8'000.00		18'000.00
503.3141.04	Complexe scolaire du Croset	110'500.00		5'000.00		115'500.00	
503.3141.09	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Mercure	109'100.00		15'000.00		124'100.00	
503.4271.04	Location collège du Croset		21'700.00		54'000.00		75'700.00
503.4271.09	Locations collège Croset Parc		81'000.00		-54'000.00		27'000.00
511.4512.03	Participation canton camps sportifs scolaires		-		10'000.00		10'000.00
521.4512.03	Participation canton camps sportifs scolaires		18'500.00		-10'000.00		8'500.00

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	11'425'828.37	862'586.03	11'770'700.00	895'100.00	10'937'560.60	968'069.26
2	*** FINANCES ***	17'453'753.29	67'178'963.80	12'629'300.00	57'608'000.00	12'622'163.84	57'641'096.63
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	4'312'372.22	2'791'023.50	4'504'200.00	2'810'400.00	4'083'737.70	2'800'677.38
4	*** TRAVAUX ***	10'732'800.17	5'404'813.64	11'579'500.00	5'459'000.00	10'373'622.94	5'157'712.89
5	****INSTRUCTION PUBL.ET CULTES****	10'357'621.88	3'583'943.99	11'466'900.00	3'758'200.00	9'019'942.46	3'248'829.94
6	*** POLICE ***	5'089'165.09	475'701.14	4'973'300.00	450'500.00	4'775'019.75	681'552.49
7	*** AFFAIRES SOCIALES ***	21'555'519.37	4'705'978.35	18'760'400.00	4'703'100.00	20'360'640.76	4'694'071.15
TOTALISATION		80'927'060.39	85'003'010.45	75'684'300.00	75'684'300.00	72'172'688.05	75'192'009.74
Résultat		4'075'950.06				3'019'321.69	

EN RAISON DE LA PANDEMIE DE COVID-19, DE NOMBREUX COMPTES DE CHARGES OU DE REVENUS PRESENTENT DES VARIATIONS SIGNIFICATIVES. UN COMMENTAIRE N'A PAS ETE INSCRIT SYSTEMATIQUEMENT LORSQUE LE LIEN DE CAUSALITE ETAIT EVIDENT.

100.3001	Traitements 6 conseils au lieu de 8.
100.3003	Jetons de présence 6 conseils au lieu de 8.
101.3001	Traitements (fixe + vacations) Moins de vacations que prévu en raison de la pandémie de COVID-19.
101.3030	Cotisations AVS-AI-AC En lien avec le compte 101.3001.
101.3040	Cotisations à la caisse de pensions En lien avec le compte 101.3001.
101.3199	Frais divers En raison de la pandémie, pas de participation à des repas de soutien ni à la journée de l'UCV.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	11'425'828.37	862'586.03	11'770'700.00	895'100.00	10'937'560.60	968'069.26
10	AUTORITES	796'377.68	81'537.60	920'100.00	84'600.00	886'042.29	92'690.34
100	CONSEIL COMMUNAL	105'619.03	2'593.50	157'900.00	4'000.00	133'959.65	3'985.75
100.3001 *	Traitements	14'500.00		18'000.00		17'500.00	
100.3003 *	Jetons de présence	67'038.50		95'000.00		91'160.75	
100.3030	Cotisations AVS-AI-AC	756.05		4'000.00		2'010.60	
100.3060	Indemnités et remboursements de frais			5'100.00		55.00	
100.3090	Formation professionnelle			500.00			
100.3101	Imprimés et fournitures de bureau	10'888.50		11'000.00		10'059.05	
100.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	1'828.35		2'800.00			
100.3151	Entretien du mobilier et des machines			600.00		500.00	
100.3161	Location de salles	1'788.95		6'200.00			
100.3163	Location d'installations techniques	1'430.88		2'300.00		365.85	
100.3170	Frais de réceptions et de manifestations	6'636.90		11'000.00		10'987.95	
100.3182	Frais de téléphones	620.40		600.00		620.40	
100.3185	Honoraires et frais d'expertises			500.00			
100.3199	Frais divers	130.50		300.00		700.05	
100.4361	Jetons de présence versés par des tiers		2'593.50		4'000.00		3'985.75
101	MUNICIPALITE	690'758.65	78'944.10	762'200.00	80'600.00	752'082.64	88'704.59
101.3001 *	Traitements (fixe + vacations)	464'759.00		516'400.00		506'109.00	
101.3003	Jetons de présence versés par des tiers	76'878.30		78'100.00		87'584.59	
101.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	43'804.50		48'600.00		47'779.50	
101.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	64'117.20		68'500.00		64'119.00	
101.3050	Assurances de personnes	19'655.30		23'300.00		21'145.75	
101.3060	Indemnités et remboursements de frais	2'933.20		3'500.00		4'593.30	
101.3061	Frais de véhicules	9'073.10		10'000.00		9'518.30	
101.3064	Abonnements et frais téléphoniques	5'800.00		5'800.00		5'800.00	
101.3090	Formation professionnelle	2'264.95		4'000.00		2'366.90	
101.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			500.00			
101.3182	Frais de téléphones	751.70		1'000.00		770.20	
101.3199 *	Frais divers	721.40		2'500.00		2'296.10	
101.4361	Jetons de présence versés par des tiers		78'944.10		80'600.00		88'704.59

- 110.3050 Assurances de personnes**
Lors de l'établissement du budget, les taux des assurances de personnes ne sont pas encore connus. Il est donc difficile de prévoir un budget précis. Ce commentaire est valable pour toutes les natures 3050.
- 111.3099 Repas, excursions, cadeaux**
En raison de la pandémie, peu de repas, pas de visite préfectorale.
- 111.3170 Frais de réceptions et de manifestations**
En raison de la pandémie, moins de réceptions et de manifestations que prévu.
- 111.3186.10 RC - franchises et particip.**
Deux sinistres, projections de pierres sur des véhicules lors de travaux de débroussaillage, dont un pour un montant inférieur à la franchise de fr. 1'000.-.
- 111.3186.12 Véhicules - franchises et particip.**
Un seul sinistre en 2020.
- 111.3186.15 Bâtiments & contenu - franchises et particip.**
Six sinistres en 2020, deux dégâts des eaux, deux vandalismes, un dommage à la propriété et un dégât naturel couvert par l'ECA avec franchise à fr. 200.-.
- 111.3189 Frais de destruction des documents confidentiels**
Dont épuration des archives du Motty.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11	ADMINISTRATION	1'189'973.32	58'685.75	1'297'100.00	20'100.00	1'149'723.60	41'703.90
110	SECRETARIAT MUNICIPAL	913'917.98		915'700.00		836'347.57	10'458.90
110.3011	Traitements du personnel fixe	640'466.20		624'900.00		587'998.55	
110.3030	Cotisations AVS-AI-AC	59'615.55		58'800.00		54'218.20	
110.3040	Cotisations à la caisse de pensions	104'862.60		102'200.00		96'062.60	
110.3050 *	Assurances de personnes	19'929.25		28'200.00		18'017.20	
110.3060	Indemnités et remboursements de frais	6'711.95		7'200.00		7'200.15	
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	8'413.74		10'000.00		7'271.53	
110.3102	Annonces, journaux, documentation	540.05		700.00		531.00	
110.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	635.60		1'500.00		2'538.50	
110.3151	Entretien du mobilier et des machines	947.85		1'200.00		1'404.20	
110.3163	Location d'installations techniques	5'729.99		9'100.00		13'914.64	
110.3185	Frais restauration des archives historiques	15'000.00		15'000.00			
110.3193	Cotisations	170.00		400.00		135.00	
110.3521	Participation archiviste intercommunale	50'895.20		56'500.00		47'056.00	
110.4356	Facturation de services à des tiers						10'000.00
110.4361	Remboursements de traitements						458.90
111	ADMINISTRATION GENERALE	276'055.34	58'685.75	381'400.00	20'100.00	313'376.03	31'245.00
111.3099 *	Repas, excursions, cadeaux	2'645.00		5'000.00		3'343.20	
111.3102	Annonces, journaux, documentation	945.00		500.00		754.30	
111.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	1'166.05		1'500.00		2'680.85	
111.3151	Entretien du mobilier et des machines			200.00			
111.3170 *	Frais de réceptions et de manifestations	37'217.30		45'000.00		49'622.30	
111.3181	Affranchissements et taxes	50'583.57		58'000.00		57'362.74	
111.3182	Frais de téléphones	3'967.05		7'300.00		5'662.50	
111.3185	Honoraires, études, expertises			2'000.00		1'000.00	
111.3186.0	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	63'775.30		76'100.00		61'201.10	
111.3186.01	Assurances de choses - primes	56'069.90		60'100.00		55'742.30	
111.3186.10 *	RC - franchises et particip.	1'505.40		2'000.00			
111.3186.12 *	Véhicules - franchises et particip.	1'000.00		3'000.00		2'391.25	
111.3186.15 *	Bâtiments & contenu - franchises et particip.	5'200.00		9'000.00		1'067.55	
111.3186.20	Sinistres causés p/véhicules inconnus - franchises			2'000.00		2'000.00	
111.3189 *	Frais de destruction des documents confidentiels	1'506.75		700.00		1'569.25	

- 111.3199.02** **Pour les élections et votations**
En raison de la pandémie, très peu de frais de bouche.
- 111.3529** **Participation réception présidente du Grand Conseil**
En raison de la pandémie, réception annulée.
- 111.3658** **Promotion économique locale**
Le budget prévoyait un mandat externe pour un délégué économique, cela n'a pas abouti en lien avec le COVID-19.
- 111.3659** **Dons, aides et subventions casuels**
En raison de la pandémie, pas de soutien aux manifestations payantes soumises à l'impôt sur les divertissements.
- 111.4390.01** **Emoluments de naturalisation**
Candidats à la naturalisation plus nombreux qu'estimés.
- 111.4390.02** **Recettes diverses**
Mise en vente du vin communal. La production issue des vignes communales dépassant désormais les besoins de la Ville, en particulier en 2020 (peu de manifestations en raison de la pandémie), une partie a été mise en vente, avec succès.
- 130.3012** **Traitements du personnel occasionnel**
Peu d'interventions en raison de la pandémie COVID-19.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111.3193	Cotisations	23'144.60		21'700.00		22'190.85	
111.3199.0	Frais divers	8'696.37		16'500.00		13'408.95	
111.3199.01	Des séances intermunicipales	87.50		1'500.00		1'732.75	
111.3199.02 *	Pour les élections et votations	6'563.45		12'000.00		7'847.35	
111.3199.09	Frais divers	2'045.42		3'000.00		3'828.85	
111.3526	Participation à Lausanne Région	67'408.35		68'700.00		71'293.89	
111.3529 *	Participation réception présidente du Grand Conseil			13'200.00			
111.3658 *	Promotion économique locale	15'000.00		60'000.00		20'065.60	
111.3659 *	Dons, aides et subventions casuels			5'000.00		3'220.50	
111.4362	Particip. accueil de jour à l'ass. RC		1'000.00		1'000.00		1'000.00
111.4390.0	Recettes diverses		50'585.75		12'000.00		23'545.00
111.4390.01 *	Emoluments de naturalisation		18'100.00		10'000.00		15'400.00
111.4390.02 *	Recettes diverses		32'485.75		2'000.00		8'145.00
111.4902	Imputations internes de particip. aux assurances		7'100.00		7'100.00		6'700.00
13	SERVICE DES RESSOURCES HUMAINES	1'109'905.92	158'770.15	1'119'100.00	151'600.00	1'035'882.04	151'687.79
130	RESSOURCES HUMAINES	843'583.97	61'101.10	852'500.00	58'500.00	783'355.99	62'542.19
130.3011	Traitements du personnel fixe	413'071.00		410'800.00		394'917.60	
130.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	2'065.00		6'000.00		4'835.00	
130.3030	Cotisations AVS-AI-AC	38'024.25		39'200.00		36'766.50	
130.3040	Cotisations à la caisse de pensions	67'603.10		67'500.00		66'369.25	
130.3050	Assurances de personnes	13'164.65		18'500.00		12'645.45	
130.3060	Indemnisations et remboursements de frais	900.05		1'300.00		548.40	
130.3090.0	Formation professionnelle	108'829.37		110'000.00		108'477.97	
130.3090.01	Commune	89'467.37		90'500.00		80'320.82	
130.3090.02	Réseau routier	4'640.00		5'000.00		11'168.15	
130.3090.03	Croset-Parc - APEMS	2'037.55		3'000.00		2'311.60	
130.3090.04	Les Mouflets - Jardin d'enfants	261.50		1'000.00		81.95	
130.3090.05	Les Petits Loups - Garderie	5'968.95		2'000.00		2'236.90	
130.3090.06	Domino - Garderie	4'308.80		5'000.00		4'320.05	
130.3090.07	Domino - UAPE	998.40		1'500.00		3'140.40	
130.3090.08	Coquerellaz - APEMS	1'146.80		2'000.00		4'898.10	
130.3092	Frais de recherche de personnel	23'738.55		25'000.00		30'180.65	

- 130.3099.01 Repas, excursions, cadeaux**
Plusieurs évènements ont été annulés, ou fortement restreints, en raison de la pandémie COVID-19 (Repas du personnel, réception des apprentis, etc.).
- 130.3099.04 Santé et sécurité au travail**
Dépassement dû aux mesures urgentes qui ont été prises pour la protection des collaborateurs et collaboratrices en raison de la pandémie de Covid-19 (pose de parois en plexiglas, masques, gants, lotions désinfectantes). De plus, ce matériel, introuvable au début de la crise sanitaire, a subi de très importantes hausses de prix en mars.
- 130.3111 Achats de mobilier, machines et matériel**
Peu de dépenses et de besoins en raison de la fermeture de l'administration communale de mars à mai, du tournus en télétravail et du manque de temps à consacrer à ce poste.
- 130.3185 Honoraires et frais d'expertises**
Moins de nécessité de faire appel à des experts externes que prévu.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
130.3099.0	Charges diverses des autorités et du personnel	146'173.65		123'500.00		81'848.71	
130.3099.01 *	Repas, excursions, cadeaux	36'853.40		45'000.00		31'119.35	
130.3099.02	Participation sur chèques REKA	6'844.00		8'000.00		6'748.00	
130.3099.03	Charges cafétéria Motty	386.75		500.00		620.95	
130.3099.04 *	Santé et sécurité au travail	102'089.50		70'000.00		43'360.41	
130.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'818.90		3'000.00		2'473.55	
130.3102	Annonces, journaux, documentation	1'409.30		3'000.00		430.40	
130.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	79.00		2'000.00		1'236.60	
130.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau			500.00			
130.3163	Location d'installations techniques	1'359.80		2'000.00		3'806.21	
130.3182	Frais de téléphones	2'255.15		3'700.00		2'934.35	
130.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	20'687.90		35'000.00		34'177.75	
130.3193	Cotisations	1'031.90		1'000.00		1'031.90	
130.3199	Frais divers	372.40		500.00		675.70	
130.4356	Facturation de services à des tiers		9'330.00		8'400.00		11'053.50
130.4361	Remboursements de traitements		7'121.80				
130.4363	Remboursements dommages causés par tiers		100.00				
130.4399	Recettes diverses		227.30		6'000.00		7'499.69
130.4901	Imputations internes de frais de personnel		29'600.00		29'600.00		27'000.00
130.4908	Imputations internes de frais de formation		14'722.00		14'500.00		16'989.00
131	APPRENTIS	266'321.95	97'669.05	266'600.00	93'100.00	252'526.05	89'145.60
131.3014	Traitements des apprentis	211'934.15		210'000.00		203'804.05	
131.3030	Cotisations AVS-AI-AC	17'636.20		17'300.00		15'912.70	
131.3040	Cotisations à la caisse de pensions	5.65					
131.3050	Assurances de personnes	8'899.45		11'800.00		9'170.35	
131.3060	Indemnisations et remboursements de frais	17'141.55		17'500.00		16'226.75	
131.3090	Formation professionnelle	10'704.95		10'000.00		7'412.20	
131.4361	Remboursements de traitements		3'138.05				2'421.50
131.4901	Imputations internes de frais de personnel		94'531.00		93'100.00		86'724.10

140.3101	Imprimés, mise en page et fournitures de bureau Diminution du nombre de pages par édition en raison du nombre d'activités restreint.
140.3529	Participation App info Ouest lausannois Renoncement des communes de l'Ouest à développer l'App info.
140.4359	Facturation d'annonces publicitaires Augmentation du nombres d'annonces.
150	SOCIETES RECREATIVES Sauf commentaire spécifique, la diminution des dépenses dans les comptes est due à la pandémie.
150.3653.01	Aux sociétés culturelles de l'USL Renoncement d'une société à la subvention communale et non utilisation de la réserve.
150.3653.02	Aux sociétés culturelles extérieures Diminution des demandes de subvention.
151	THEATRE ET CONCERTS Sauf commentaire spécifique, la diminution des dépenses dans les comptes est due à la pandémie.
151.3653.01	Passeport culturel 18-25 ans En fonction du nombre de billets achetés avec la carte cultissime.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
14	INTERETS GENERAUX	34'407.30	8'400.00	51'700.00	5'000.00	42'677.98	6'950.00
140	JOURNAL COMMUNAL & COMMUNICATION	34'407.30	8'400.00	51'700.00	5'000.00	42'677.98	6'950.00
140.3003	Jetons de présence			1'000.00		550.00	
140.3101 *	Imprimés, mise en page et fournitures de bureau	26'677.20		36'000.00		34'167.00	
140.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			100.00			
140.3181	Affranchissements	6'935.80		7'500.00		7'026.63	
140.3199	Frais divers	400.00		500.00			
140.3529 *	Participation App info Ouest lausannois	394.30		6'600.00		934.35	
140.4359 *	Facturation d'annonces publicitaires		8'400.00		5'000.00		6'950.00
15	CULTURE, JEUNESSE ET INTEGRATION	1'915'267.22	32'555.56	2'230'000.00	50'400.00	2'005'531.08	71'016.85
150 *	SOCIETES RECREATIVES	13'415.00		18'000.00		17'966.50	
150.3653.0	Subventions et dons	13'415.00		18'000.00		17'966.50	
150.3653.01 *	Aux sociétés culturelles de l'USL	6'940.00		10'000.00		9'436.00	
150.3653.02 *	Aux sociétés culturelles extérieures	4'475.00		6'000.00		5'225.00	
150.3653.03	A l'Union des sociétés locales (USL)	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
150.3653.04	Garantie de déficit et don - Rallye FVJC 2019					1'305.50	
151 *	THEATRE ET CONCERTS	336'088.05		345'000.00		319'429.80	
151.3513	Fondation enseignement de musique	124'345.50		125'400.00		122'920.50	
151.3653.0	Subventions	211'742.55		219'600.00		196'509.30	
151.3653.01 *	Passeport culturel 18-25 ans	114.15		1'000.00		161.00	
151.3653.02	ZIG-ZAG Théâtre	6'100.00		6'600.00		3'978.00	
151.3653.03	Fonds intercommunal de la culture	78'534.00		79'200.00		77'634.00	
151.3653.04	La Grange de Dorigny	6'813.40		12'400.00		11'643.30	
151.3653.05	Théâtre Kléber-Méleau	99'104.00		99'300.00		86'516.00	
151.3653.06	Ecole de musique d'Ecublens	20'000.00		20'000.00		15'500.00	
151.3653.07	Théâtre de Beausobre	1'077.00		1'100.00		1'077.00	

- 152** **BIBLIOTHEQUE COMMUNALE**
Sauf commentaire spécifique, la diminution des dépenses dans les comptes est due à la pandémie.
- 153** **ANIMATION CULTURELLE ET RECREATIVE**
Sauf commentaire spécifique, la diminution des dépenses dans les comptes est due à la pandémie.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
152 *	BIBLIOTHEQUE COMMUNALE	437'549.96	12'945.05	468'300.00	1'700.00	432'907.33	2'605.10
152.3011	Traitements du personnel fixe	285'273.65		291'700.00		272'294.55	
152.3012	Traitements du personnel occasionnel	5'197.10		6'000.00		1'300.00	
152.3030	Cotisations AVS-AI-AC	24'851.80		28'000.00		25'263.55	
152.3040	Cotisations à la caisse de pensions	42'867.60		45'500.00		44'190.00	
152.3050	Assurances de personnes	9'059.50		13'200.00		9'142.90	
152.3060	Indemnités et remboursements de frais	90.70		500.00		239.60	
152.3101	Reliures et fournitures de bureau	5'171.41		10'000.00		7'752.88	
152.3102	Imprimés, livres et documentation	42'965.42		45'000.00		41'812.23	
152.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	14'421.93		14'000.00		11'909.00	
152.3163	Location d'installations techniques	752.65		1'100.00		1'697.27	
152.3170	Frais de réceptions et de manifestations	4'688.85		7'000.00		9'543.00	
152.3182	Frais de téléphones	1'127.55		1'300.00		1'155.30	
152.3193	Cotisations	825.00		1'000.00		825.00	
152.3199	Indemnités et primes aux bénévoles	256.80		4'000.00		5'500.00	
152.3301	Défalcations et annulations de frais					282.05	
152.4359	Ventes et prestations diverses		209.60		100.00		60.00
152.4361	Remboursements de traitements		11'609.45				508.50
152.4363	Remboursements livres abimés ou perdus		201.40		100.00		57.00
152.4370	Amendes pour restitutions tardives		924.60		1'500.00		1'979.60
153 *	ANIMATION CULTURELLE ET RECREATIVE	443'483.44	17'537.41	537'600.00	32'700.00	557'856.16	42'551.70
153.3003	Jetons de présence CIESEE	200.00				3'100.00	
153.3011	Traitements du personnel fixe	228'285.00		251'700.00		220'470.65	
153.3012	Traitements du personnel occasionnel	6'036.50		8'500.00		20'798.50	
153.3030	Cotisations AVS-AI-AC	21'929.85		24'500.00		21'806.45	
153.3040	Cotisations à la caisse de pensions	37'574.40		40'900.00		36'695.85	
153.3050	Assurances de personnes	7'892.85		11'700.00		7'631.55	
153.3060	Indemnités et remboursements de frais	896.90		1'500.00		1'133.90	
153.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'450.00		4'000.00		2'250.00	
153.3102	Annonces, journaux, documentation	142.00		500.00		100.00	
153.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	2'022.75		2'500.00		13'525.90	
153.3115	Achats de véhicules et accessoires			200.00		3'280.00	
153.3153	Manifestations durables	5'355.05		10'100.00		5'196.80	
153.3155	Entretien des véhicules (vélo électrique)	30.00		200.00			
153.3156	Entretien et réparations panneaux lumineux			1'000.00			
153.3163	Location d'installations techniques	1'119.80		800.00		2'776.37	

153.3199.07	Refuge d'Ecublens - couverture excédent charges En raison de la forte baisse des locations dues à la fermeture du refuge du 16 mars au 5 juin et du 4 novembre au 31 décembre 2020 selon les recommandations de l'OFSP liées à la pandémie et du rejet de la demande de RHT.
153.3313	Amort. machines, mobilier et véhicules Amortissement ordinaire du remplacement des panneaux lumineux.
153.3653.18	Cap sur l'Ouest Manifestation reportée en 2021.
153.4809.02	Prélèvement sur fonds de réserve Amortissement de l'investissement du remplacement des panneaux lumineux fr. 10'082.46 (compte 153.3313) prélevé dans le fonds pour investissements futurs.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
153.3170.0	Frais manifestations, rencontres et animations	24'396.00		44'500.00		182'925.24	
153.3170.01	Frais de réception	4'017.60		9'000.00		4'848.90	
153.3170.02	Activités "Suisse-Etrangers" CIESEE					23'601.09	
153.3170.03	Activités sportives et culturelles					154'475.25	
153.3170.04	Activités et manifestations culturelles et récréatives	20'378.40		35'500.00			
153.3182	Frais de téléphone (y c. pan. lumineux)	1'727.55		2'600.00		1'806.05	
153.3186	Assurance panneaux lumineux	443.00		400.00		372.40	
153.3193	Cotisations	665.00		1'300.00		765.00	
153.3199.0	Participations diverses	32'906.33		24'900.00		21'721.50	
153.3199.04	Manifestation de la fête nationale	12'617.05		12'500.00		10'348.30	
153.3199.06	Galerie du Pressoir	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3199.07 *	Refuge d'Ecublens - couverture excédent charges	19'289.28		11'400.00		10'373.20	
153.3313 *	Amort. machines, mobilier et véhicules	10'082.46		22'000.00			
153.3653.0	Subventions	56'500.00		78'500.00		6'500.00	
153.3653.14	Université populaire de Lausanne	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.15	Livres sans frontière	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
153.3653.17	Association d'Encre et de Plomb	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.18 *	Cap sur l'Ouest			22'000.00			
153.3653.19	Pro Patria	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.20	Musée Bolo	51'000.00		51'000.00		1'000.00	
153.3654	Subvention Samaritains	3'000.00		3'000.00		5'000.00	
153.3906	Imputations internes d'intérêts	828.00		2'300.00			
153.4272	Redevances publicité patinoire						4'950.00
153.4273	Locations de patins						7'935.00
153.4513	Subventions pour la CIESEE						9'221.00
153.4656	Participations et subventions de tiers		2'099.90		3'500.00		
153.4656.01	Participations et subventions de tiers						14'848.90
153.4656.02	Subvention fonds développement durable						400.00
153.4809	Prélèvement sur fonds développement durable						5'196.80
153.4809.01	Prélèvement sur fonds développement durable		5'355.05		7'200.00		
153.4809.02 *	Prélèvement sur fonds de réserve		10'082.46		22'000.00		

155	CENTRE DES JEUNES Sauf commentaire spécifique, la diminution des dépenses dans les comptes est due à la pandémie.
155.3011	Traitements du personnel fixe Poste demeuré vacant plusieurs mois.
155.3012	Traitements du personnel occasionnel Dépassement dû à un engagement de durée limitée pour le remplacement d'un poste vacant, lequel est compensé par une économie sous le compte 155.3011.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
154	LUDOTHEQUE	85'551.02		86'900.00		83'919.20	
154.3011	Traitements du personnel fixe	45'981.00		46'300.00		45'744.25	
154.3030	Cotisations AVS-AI-AC	4'795.20		4'400.00		4'252.50	
154.3040	Cotisations à la caisse de pensions	7'387.20		7'500.00		6'921.00	
154.3050	Assurances de personnes	1'607.80		2'100.00		1'475.90	
154.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'435.00		2'000.00		1'061.70	
154.3102	Achats de jeux	2'000.90		2'000.00		1'976.25	
154.3163	Location d'installations techniques	368.07		500.00		502.50	
154.3182	Frais de téléphones	375.85		500.00		385.10	
154.3904	Imputations internes de loyers	21'600.00		21'600.00		21'600.00	
155 *	CENTRE DES JEUNES	458'720.35	572.50	549'000.00	6'000.00	483'122.89	25'380.05
155.3011 *	Traitements du personnel fixe	318'916.10		342'100.00		297'479.25	
155.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	18'963.50		18'000.00		39'783.75	
155.3030	Cotisations AVS-AI-AC	31'499.40		33'900.00		29'173.35	
155.3040	Cotisations à la caisse de pensions	48'449.45		54'400.00		44'284.25	
155.3050	Assurances de personnes	9'960.40		16'300.00		9'273.90	
155.3060	Indemnisations et remboursements de frais	5'174.50		8'000.00		9'528.40	
155.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers	4'908.60		10'000.00		6'824.90	
155.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'319.80		5'000.00		3'532.15	
155.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	5'949.16		6'000.00		11'761.95	
155.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	987.30		1'000.00		986.50	
155.3153	Entretien et réparation du mobilier et matériel	459.70		1'000.00		529.50	
155.3163	Location d'installations techniques	996.19		1'200.00		1'658.03	
155.3182	Frais de téléphones	839.00		1'800.00		1'659.95	
155.3193	Cotisations	323.50		300.00			
155.3656.0	Frais d'animation	8'973.75		50'000.00		26'647.01	
155.3656.01	Frais d'animation (11 - 25 ans)	8'973.75		40'000.00		26'647.01	
155.3656.03	Camps divers, sorties			10'000.00			
155.4361	Remboursements de traitements						24'243.85
155.4399	Recettes diverses		40.00				99.20
155.4659	Participations aux activités		532.50		6'000.00		1'037.00

156	JEUNESSE Sauf commentaire spécifique, la diminution des dépenses dans les comptes est due à la pandémie.
156.3655.05	JOJ 2020 Le projet imaginé dans le cadre des JOJ 2020 n'a pas pu se concrétiser.
157	INTEGRATION Sauf commentaire spécifique, la diminution des dépenses dans les comptes est due à la pandémie.
157.3011	Traitements du personnel fixe Entrée en fonction de la déléguée l'intégration reporté de plusieurs mois en raison de la pandémie.
157.4513	Subventions pour la CIESEE Remboursement d'une partie du subside au Bureau cantonal pour l'intégration pour le projet Piccolo Voice dont une seule séance a pu avoir lieu en 2020.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
156 *	JEUNESSE	94'720.50		111'500.00	300.00	110'329.20	480.00
156.3011	Traitements du personnel fixe	70'993.00		71'400.00		70'499.00	
156.3030	Cotisations AVS-AI-AC	6'683.50		6'800.00		6'552.65	
156.3040	Cotisations à la caisse de pensions	11'328.00		11'400.00		11'233.20	
156.3050	Assurances de personnes	2'096.95		3'300.00		2'031.85	
156.3060	Indemnités et remboursements de frais			1'000.00			
156.3101	Imprimés et fournitures de bureau	226.90		500.00		6.30	
156.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	401.35		500.00		533.10	
156.3155	Entretien des véhicules (vélo électrique)			200.00			
156.3182	Frais de téléphones	250.95		500.00		291.50	
156.3199.01	Activités du travailleur social de proximité	476.60		9'000.00		2'183.80	
156.3199.02	Frais du Conseil des jeunes					7'703.15	
156.3655.0	Aides et subventions pour la jeunesse	2'263.25		6'900.00		9'294.65	
156.3655.01	Pro Juventute	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
156.3655.02	Plateforme Jeunesse de l'Ouest Lausannois	1'063.25		2'700.00		2'130.10	
156.3655.04	AdosJob	200.00		200.00		200.00	
156.3655.05 *	JOJ 2020			3'000.00		5'964.55	
156.4659	Participations aux activités TSP				300.00		480.00
157 *	INTEGRATION	42'836.20	1'500.60	105'700.00	9'700.00		
157.3003	Jetons de présence CIESEE	2'400.00		4'000.00			
157.3011 *	Traitements du personnel fixe	22'803.10		44'700.00			
157.3012	Traitements du personnel occasionnel	906.45		10'000.00			
157.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'260.55		5'200.00			
157.3040	Cotisations à la caisse de pensions	490.35		7'500.00			
157.3050	Assurances de personnes	824.65		2'500.00			
157.3060	Indemnités et remboursements de frais	150.00		1'500.00			
157.3170.0	Frais manifestations, rencontres et animations	13'001.10		30'300.00			
157.3170.01	Frais de réception	155.70		500.00			
157.3170.02	Activités "Suisse-Etrangers" CIESEE	12'845.40		29'800.00			
157.4513 *	Subventions pour la CIESEE		1'500.60		9'700.00		

158	CONSEIL DES JEUNES Sauf commentaire spécifique, la diminution des dépenses dans les comptes est due à la pandémie.
160.3523.01	Lausanne Tourisme En corrélation avec le compte 4066.
160.3523.02	Fonds équipement touristique région lausannoise En corrélation avec le compte 4066.
160.3523.03	Ecublens-animation Société de développement En corrélation avec le compte 4066.
160.4066	Taxe de séjour Diminution du nombre de nuitées soumises à la taxe de séjour due à la situation sanitaire.
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 terrain de basket.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
158 *	CONSEIL DES JEUNES	2'902.70		8'000.00			
158.3012	Traitements du personnel occasionnel	120.00		600.00			
158.3101	Imprimés et fournitures de bureau	24.95		200.00			
158.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	436.00		500.00			
158.3182	Frais de téléphones	605.25		700.00			
158.3193	Cotisations			400.00			
158.3199	Frais divers	1'716.50		5'600.00			
16	TOURISME	404'257.30	404'257.30	460'000.00	460'000.00	478'288.70	478'288.70
160	TOURISME	404'257.30	404'257.30	460'000.00	460'000.00	478'288.70	478'288.70
160.3301	Défalcations et annulations de frais	1'587.60		1'000.00		927.60	
160.3523.0	Rétrocessions à des institutions touristiques	366'429.45		417'700.00		434'398.60	
160.3523.01 *	Lausanne Tourisme	73'285.90		83'500.00		86'879.70	
160.3523.02 *	Fonds équipement touristique région lausannoise	183'214.70		208'900.00		217'199.30	
160.3523.03 *	Ecublens-animation Société de développement	109'928.85		125'300.00		130'319.60	
160.3909	Imputations internes perception des taxes	36'240.25		41'300.00		42'962.50	
160.4066 *	Taxe de séjour		404'257.30		460'000.00		478'288.70
17	SPORTS	719'251.72	19'940.90	807'400.00	7'500.00	509'686.05	3'267.85
170	SPORTS - INFRASTRUCTURES	370'479.72	3'367.90	375'800.00		509'686.05	3'267.85
170.3114	Achats de machines et matériel	10'736.05		12'400.00		5'651.90	
170.3121	Achats d'eau	9'718.20		9'500.00		9'091.15	
170.3123	Achats d'électricité	2'586.25		3'300.00		3'398.45	
170.3145	Entretien des places de sport	151'242.97		151'000.00		87'631.20	
170.3185	Honoraires et frais d'expertises	4'846.50		4'000.00		4'846.50	
170.3189	Frais de surveillance	792.75		1'000.00			
170.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	103'000.00		103'000.00		103'000.00	
170.3313 *	Amort. machines, mobilier et véhicules	32'200.00		32'200.00		32'184.85	
170.3527	Participation aux frais du stand de tir d'Echandens					12'939.00	

171	SPORTS - ACTIVITES ET SUBVENTIONS Sauf commentaire spécifique, la diminution des dépenses dans les comptes est due à la pandémie.
171.3170.02	Activités et manifestations sportives Le projet d'activités sportives estivales a été repoussé à 2021.
171.3653.03	Aux sportifs d'élite Moins de demandes déposées qu'attendu.
171.4272	Redevances publicité patinoire Plus de redevances qu'attendu.
171.4513	Participations et subventions cantonales Subvention de la Direction générale de la santé pour le projet Opensunday, laquelle est reversée à la Fondation Idéesport.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
170.3653.0	Subventions et dons					174'694.00	
170.3653.10	Aux sociétés sportives de l'USL					37'400.00	
170.3653.11	Aux sociétés sportives extérieures					12'044.00	
170.3653.12	Aux sportifs d'élite					11'500.00	
170.3653.13	Participation CSM (Centre Sportif de Malley)					113'750.00	
170.3901	Imputations internes de frais de personnel	44'250.00		45'000.00		60'375.00	
170.3906	Imputations internes d'intérêts	11'107.00		14'400.00		15'874.00	
170.4356	Facturation de services à des tiers		3'367.90				3'267.85
171 *	SPORTS - ACTIVITES ET SUBVENTIONS	348'772.00	16'573.00	431'600.00	7'500.00		
171.3012	Traitements du personnel occasionnel	11'926.30		15'000.00			
171.3030	Cotisations AVS-AI-AC			1'500.00			
171.3050	Assurances de personnes			700.00			
171.3170.0	Frais manifestations, rencontres et animations	130'217.70		200'500.00			
171.3170.01	Frais de réception			500.00			
171.3170.02 *	Activités et manifestations sportives	130'217.70		200'000.00			
171.3527	Participation aux frais du stand de tir d'Echandens	13'089.00		13'200.00			
171.3653.0	Subventions et dons	193'539.00		200'700.00			
171.3653.01	Aux sociétés sportives de l'USL	39'700.00		43'200.00			
171.3653.02	Aux sociétés sportives extérieures	12'339.00		13'000.00			
171.3653.03 *	Aux sportifs d'élite	7'000.00		10'000.00			
171.3653.04	Participation CSM (Centre Sportif de Malley)	134'500.00		134'500.00			
171.4272 *	Redevances publicité patinoire		4'000.00		2'500.00		
171.4273	Locations d'objets mobiliers		5'400.00		5'000.00		
171.4513 *	Participations et subventions cantonales		7'173.00				

- 180.3170** **Semaine de la Mobilité**
En raison de la crise sanitaire, les évènements liés à la semaine de la mobilité ont été annulés.
- 180.3517.01** **tl - lignes de trafic urbain**
La situation comptable tient compte d'un montant prévisionnel à charge de notre Commune en raison de la baisse des recettes 2020 des tl liée au COVID-19. Le décompte définitif nous parviendra en septembre 2021.
- 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) expliquent principalement cette évolution favorable.
- 180.3517.05** **Participation aux M.B.C.**
La situation comptable tient compte d'un montant prévisionnel à charge de notre Commune en raison de la baisse des recettes 2020 des M.B.C. liée au COVID-19. Le décompte définitif nous parviendra en octobre 2021.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
18	TRANSPORTS PUBLICS	4'526'354.67	88'078.87	4'113'000.00	115'900.00	4'170'378.01	122'463.83
180	TRANSPORTS PUBLICS	4'410'522.30	16'101.15	3'996'600.00	16'100.00	4'057'543.21	20'031.15
180.3114	Construction, remplacement abribus					42'143.20	
180.3142	Entretien des abribus	1'365.90		2'000.00		258.50	
180.3156	Exploitation et maintenance des VLS	21'970.80		22'000.00		14'503.65	
180.3163	Mobility - participation forfait exploitation d'un véhicule	16'101.15		16'100.00		16'101.15	
180.3170 *	Semaine de la Mobilité			2'000.00		4'099.30	
180.3517.0	Participations aux entreprises de transports publics	4'364'991.52		3'948'000.00		3'974'141.20	
180.3517.01 *	tl - lignes de trafic urbain	3'088'134.52		2'630'000.00		2'757'090.00	
180.3517.03 *	Lignes du trafic régional et assimilé	936'328.00		1'068'000.00		957'928.30	
180.3517.05 *	Participation aux M.B.C.	340'529.00		250'000.00		259'122.90	
180.3657.01	Subvention Stations vélos	1'250.00		1'300.00		1'250.00	
180.3657.02	Subvention "Lausanne-Région - Transports"	4'842.93		5'200.00		5'046.21	
180.4517	CarPostal - rbt des indemnités indûment perçues						3'930.00
180.4656.01	Mobility - participation des usagers (75%)		9'818.75		7'500.00		9'690.55
180.4656.02	Mobility - subvention fonds développement durable		6'282.40		8'600.00		6'410.60
181	VENTE DE TITRES DE TRANSPORT	115'832.37	71'977.72	116'400.00	99'800.00	112'834.80	102'432.68
181.3139.01	CFF - achat cartes AG Flexi	104'450.13		107'000.00		103'992.55	
181.3139.02	ABVL - don (abonnements CGN)	6'300.00		6'300.00		6'300.00	
181.3162	Licence informatique	2'110.00		2'100.00		1'837.50	
181.3191	TVA - Correction déduction impôt préalable	2'972.24		1'000.00		704.75	
181.4359.01	Ventes cartes AG Flexi		66'889.51		94'300.00		95'636.03
181.4359.02	Ventes cartes CGN		5'088.21		5'500.00		6'796.65

190.3316**Amort. autres dépenses**

Amortissement ordinaire de l'acquisition d'une solution de gestion électronique des documents GED.

190.4809**Prélèvement sur fonds de réserve**

Amortissement de l'investissement de l'acquisition d'une solution de gestion électronique des documents GED fr. 501.05 (compte 153.3313) prélevé dans le fonds pour investissements futurs.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
19	SERVICE INFORMATIQUE	730'033.24	10'359.90	772'300.00		659'350.85	
190	SERVICE INFORMATIQUE	730'033.24	10'359.90	772'300.00		659'350.85	
190.3011	Traitements du personnel fixe	104'115.75		105'600.00		99'522.00	
190.3030	Cotisations AVS-AI-AC	8'858.70		10'000.00		9'250.45	
190.3040	Cotisations à la caisse de pensions	15'958.50		17'400.00		16'055.40	
190.3050	Assurances de personnes	2'779.30		4'800.00		2'868.15	
190.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'127.65		1'500.00		1'383.40	
190.3102	Annonces, journaux, documentation	75.00		200.00		75.00	
190.3111	Achats de mobilier, fournitures et petit matériel	4'344.70		4'800.00		6'269.35	
190.3151	Achats et entretien du matériel informatique	82'947.46		84'700.00		42'148.82	
190.3163	Location d'installations techniques	12'084.84		14'800.00		12'967.81	
190.3182	Frais de télécommunications	16'570.20		17'800.00		18'033.90	
190.3186	Assurances de choses	4'700.00		5'200.00		4'670.30	
190.3188.0	Maintenance des programmes informatiques	237'460.54		264'600.00		243'304.07	
190.3188.01	Développement et maintenance site Internet	10'339.85		12'600.00		32'782.45	
190.3188.02	Maintenance programmes et mises à jour licences	208'087.22		229'600.00		192'778.42	
190.3188.03	Acquisition de nouveaux programmes	19'033.47		22'400.00		17'743.20	
190.3189.0	Prestations fournies par des tiers	238'468.55		240'900.00		202'802.20	
190.3189.01	Hébergement informatique	134'323.50		136'300.00		123'984.25	
190.3189.02	Réseau, infrastructure, sécurité et logiciels	48'621.20		48'400.00		47'844.00	
190.3189.03	Nouveaux projets et migrations majeures	55'523.85		56'200.00		30'973.95	
190.3316 *	Amort. autres dépenses	501.05					
190.3906	Imputations internes d'intérêts	41.00					
190.4354	Ventes d'équipements usagés		272.50				
190.4361	Remboursements de traitements		9'586.35				
190.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		501.05				

- 200.3111 Achats de mobilier, machines et matériel**
Y compris achat de cloisons dans le cadre d'un réaménagement des postes de travail et du guichet en raison du coronavirus.
- 200.3163 Location d'installations techniques**
Y compris fr. 625.15 pour les copies couleurs effectuées pour la Paroisse d'Ecublens-Saint-Sulpice, refacturées au prix coûtant par le compte 200.4359.
- 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 2001). 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, ceux liés à l'accès à la plateforme internet "Insito" et aux conseils de "Finance Active" en matière de gestion de la dette ainsi qu'une assistance à la gestion des procédures au moyen du logiciel Optimiso. Par contre, il n'y a eu aucun recours à des aides externes en matière de droit fiscal et de procédures de contentieux.
- 200.4356 Facturation de services à des tiers**
Tenue des comptabilités des Alouettes, de l'ARASOL et de la CDPV. Pour cette dernière, la facturation est basée sur les heures effectives.
- 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), ainsi que les frais internes ajoutés lors de l'envoi des rappels et sommations.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	*** FINANCES ***	17'453'753.29	67'178'963.80	12'629'300.00	57'608'000.00	12'622'163.84	57'641'096.63
20	COMPTABILITE-CAISSE-CONTENTIEUX	801'192.12	135'413.07	842'300.00	137'200.00	818'371.37	132'775.22
200	COMPTA. GENERALE-CAISSE-CONTENTIEUX	801'192.12	135'413.07	842'300.00	137'200.00	818'371.37	132'775.22
200.3011	Traitements du personnel fixe	577'087.70		572'100.00		560'047.40	
200.3030	Cotisations AVS-AI-AC	54'161.15		53'800.00		51'897.75	
200.3040	Cotisations à la caisse de pensions	91'916.40		90'200.00		89'001.60	
200.3050	Assurances de personnes	18'362.25		25'800.00		17'530.30	
200.3060	Indemnités et remboursements de frais	564.90		2'000.00		1'927.20	
200.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'300.20		6'500.00		5'321.24	
200.3102	Annonces, journaux, documentation	815.10		1'200.00		463.55	
200.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	2'460.35		2'000.00			
200.3151	Entretien du mobilier et des machines			1'000.00			
200.3163 *	Location d'installations techniques	3'917.36		4'100.00		7'444.28	
200.3181	Taxes postales	6'559.57		8'000.00		7'593.89	
200.3182	Frais de téléphones	3'006.85		4'600.00		3'466.54	
200.3183	Frais bancaires	2'654.83		3'600.00		2'893.34	
200.3184 *	Frais de contentieux et de poursuites	2'762.90		8'000.00		5'816.50	
200.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	27'975.08		31'500.00		24'555.60	
200.3191	Redevance radio/TV des entreprises	910.00		900.00		910.00	
200.3193	Cotisations	310.00		500.00		380.00	
200.3199	Frais divers	269.41		500.00		362.33	
200.3301	Défalcations et annulations de frais	4'158.07		6'000.00		4'016.65	
200.3809	Attribution/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"			20'000.00		34'743.20	
200.4356 *	Facturation de services à des tiers		23'706.25		24'500.00		27'056.25
200.4359	Ventes et prestations diverses		800.72		800.00		1'551.22
200.4362 *	Facturation de frais contentieux et intérêts de retard		15'118.00		18'000.00		17'928.10
200.4393	Escomptes sur factures des fournisseurs		1'610.10		2'000.00		1'911.30
200.4809	Prélèvement/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"		24'757.90		20'000.00		11'547.10
200.4901	Imputations internes de frais de personnel		12'200.00		12'200.00		12'200.00
200.4909	Imputations internes de frais administratifs		57'220.10		59'700.00		60'581.25

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. Baisse du taux d'imposition des personnes physiques et morales de 64 à 62.5 pour tenir compte de la bascule de 1.5 point d'impôt en faveur du canton suite au transfert des coûts de l'AVASAD (cpte 730.3654). Les comptes concernés sont :

210.4001 Impôt sur le revenu
210.4002 Impôt sur la fortune
210.4011.0 Impôt sur le bénéfice
210.4012.0 Impôt sur le capital.

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 2019 et 2020. La variation est due au montant des impôts facturés qui progresse de fr. 30.97 mios en 2019 à fr. 41.59 mios en 2020 en raison des gains extraordinaires.

210.3290 Intérêts bonifiés

Intérêts versés aux contribuables qui s'acquittent de leurs impôts en avance. Le taux a diminué de 0.25 % à 0.125 % dès 2017 puis a été porté à 0 % dès 2020. Le montant comptabilisé concerne les personnes morales pour fr. 3'125.46 (années 2009-2019) et les personnes physiques pour fr. 5'439.91 (années 2006-2019).

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. 598'074.91 (cpte 210.4809.01) opéré en 2020 en compensation des pertes comptabilisées (cpte 210.3301.01). La réserve atteint fr. 1'410'452.- au 31.12.2020 (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. 5'270.57 (cpte 210.4809.02) opéré en 2020 en compensation des pertes comptabilisées (cpte 210.3301.02). La réserve atteint fr. 119'716.- au 31.12.2020 (cpte 9282.08).

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21	IMPOTS	1'705'442.53	50'936'176.16	1'792'100.00	37'039'000.00	1'756'123.21	40'821'154.18
210 *	IMPOTS	1'432'977.23	49'547'827.21	1'472'100.00	35'532'000.00	1'593'796.01	39'452'898.13
210.3184	Frais de contentieux et de poursuites	28'426.19		32'000.00		29'735.67	
210.3187 *	Emoluments à l'Office d'impôt	282'389.20		220'000.00		274'983.13	
210.3290 *	Intérêts bonifiés	8'565.37		15'000.00		26'009.81	
210.3301.0	Défalcations et annulations de frais	620'064.99		555'100.00		664'495.44	
210.3301.01 *	Défalcations impôts - Personnes physiques	598'074.91		500'000.00		642'214.11	
210.3301.02 *	Défalcations impôts - Personnes morales	5'270.57		40'000.00		8'312.85	
210.3301.03	Défalcations impôt foncier	3.80		100.00		2.80	
210.3301.04	Remises impôts - Personnes physiques	16'715.71		15'000.00		13'965.68	
210.3809.01 *	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"	487'070.91		500'000.00		702'544.11	
210.3809.02 *	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"	6'460.57		150'000.00		-103'972.15	

210.4011.01 Impôt sur bénéfice des pers. morales, dcpte ACI

Suite à l'introduction de la RIE III vaudoise au 1er janvier 2019, le taux de base de perception de l'impôt sur le bénéfice a été réduit de 8 % à 3.33 %. La perte financière est partiellement compensée par une contribution du canton, voir compte 210.4519. En 2020, le montant comptabilisé englobe deux impôts extraordinaires pour un total de fr. 10.9 mios.

210.4012.01 Impôt sur capital des pers. morales, dcpte ACI

Augmentation du taux de perception de 0.3 ‰ à 0.6 ‰ dès 2019. Pour rappel, l'impôt sur le capital n'est perçu que si l'impôt sur le bénéfice est d'un montant inférieur. Les fluctuations sont importantes et dépendent des résultats des entreprises et de l'avancement des taxations.

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 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.4001	Impôt sur le revenu et sur le bénéfice en capital		19'534'972.17		19'200'000.00		19'510'139.81
210.4002	Impôt sur la fortune		2'401'276.71		2'620'000.00		2'519'536.13
210.4003	Impôt à la source		1'749'282.28		1'740'000.00		2'019'376.32
210.4011.0	Impôt sur bénéfice des personnes morales		13'383'958.65		1'500'000.00		3'523'793.75
210.4011.01 *	Impôt sur bénéfice des pers. morales, dcpte ACI		14'005'278.00		1'500'000.00		3'514'587.95
210.4011.02	Impôt bénéfice pers. morales, acptes année suivante		-621'319.35				9'205.80
210.4012.0	Impôt sur capital des personnes morales		921'003.55		421'000.00		875'993.00
210.4012.01 *	Impôt sur capital des pers. morales, dcpte ACI		806'592.70		421'000.00		858'624.40
210.4012.02	Impôt capital pers. morales, acptes année suivante		114'410.85				17'368.60
210.4013 *	Impôt complémentaire s/immeubles		453'708.30		410'000.00		456'449.65
210.4020	Impôt foncier		2'909'270.35		2'800'000.00		2'736'104.25
210.4040	Droits de mutation sur les transferts immobiliers		1'907'493.50		660'000.00		1'139'430.65
210.4050	Impôt sur les successions et les donations		328'899.90		480'000.00		365'998.60
210.4061	Impôt sur les chiens		46'000.00		44'000.00		46'300.00
210.4062	Taxe sur les divertissements		17'115.70		105'000.00		99'941.21
210.4090	Impôts récupérés après défalcation		76'637.20		85'000.00		226'915.32
210.4221	Intérêts de retard et pénalités		246'187.54		250'000.00		303'205.16
210.4362	Remboursements de frais de contentieux		28'426.19		32'000.00		29'735.67
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. 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 ;
2019, 149 entreprises, fr. 66.6 mios de masse salariale, 901 travailleurs.

210.4519 Compensation pertes RIE III / RFFA

Depuis l'entrée en vigueur de la Réforme de la Fiscalité et du Financement de l'AVS (RFFA / RIE III fédérale) au 1er janvier 2020, la compensation des pertes est accordée par la Confédération qui reverse 21.2 % de l'impôt fédéral direct. Ce montant est ensuite réparti entre le Canton et les communes proportionnellement aux impôts perçus sur les personnes morales (bénéfice + capital). En 2020, sur les fr. 132.9 mios de compensation, fr. 93.1 sont allés au Canton et fr. 39.8 aux communes.

Ecublens a reçu fr. 1'776'637.74. Sans les deux gains extraordinaires cités sous compte 210.4011.01, le retour n'aurait été que de fr. 485'168.-, soit une différence de fr. 1'291'469.74. En gros, ce montant représente le seul revenu acquis sur les deux gains fiscaux extraordinaires étant donné que les fr. 10.9 mios seront intégralement reversés à la péréquation horizontale (fr. 7.4 mios) et à la facture sociale (fr. 3.5 mios).

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"

Le résultat étant largement positif, pas de compensation des pertes dues à la RIE III prélevée dans le fonds de réserve.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.4410 *	Participation à l'impôt des frontaliers		2'487'367.85		2'500'000.00		2'637'319.70
210.4411	Participation à l'impôt sur les gains immobiliers		676'244.10		515'000.00		768'928.25
210.4519 *	Compensation pertes RIE III / RFFA		1'776'637.74		450'000.00		620'219.75
210.4809.01 *	Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"		598'074.91		500'000.00		642'214.11
210.4809.02 *	Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"		5'270.57		40'000.00		8'312.85
210.4809.03 *	Prél. fonds "Réserve RIE III"				1'180'000.00		922'400.00
211	PATENTES ET CONCESSIONS	272'465.30	1'388'348.95	320'000.00	1'507'000.00	162'327.20	1'368'256.05
211.3809	Attribution au fonds pour le développement durable	272'465.30		320'000.00		162'327.20	
211.4101	Patentes de boissons		69'925.00		67'000.00		69'637.05
211.4319	Emolument pour usage du sol 0.7ct/kWh		1'045'958.65		1'120'000.00		1'136'291.80
211.4342	Taxe pour développement durable 0.2 ct/kWh		272'465.30		320'000.00		162'327.20

- 220.3183 Frais bancaires des emprunts**
Compte tenu des gains fiscaux extraordinaires encaissés en 2020, aucun nouvel emprunt n'a été souscrit. Par contre, le recours à un financement externe sera nécessaire lors de la régularisation des décomptes de la péréquation et de la facture sociale, à hauteur de fr. 14 millions environ, à l'automne 2021. Ce montant correspond à la différence entre les acomptes et le décompte final. Il est plus élevé que les gains extraordinaires de fr. 10.9 millions car les acomptes sont toujours calculés sur les dernières données disponibles, soit 2018 pour 2020.
- 220.3210 Intérêts dettes court terme et intérêts négatifs**
Les gains fiscaux extraordinaires de fr. 10.9 millions ont engendré un afflux de liquidités imprévu. L'argent a été placé sur les trois comptes bancaires, sur le compte Postfinance et un prêt à court terme de fr. 4 millions a aussi dû être accordé à une commune jurassienne pour échapper autant que possible aux intérêts négatifs. Le solde de ce compte correspond aux intérêts négatifs prélevés par les instituts financiers durant les périodes où les importantes entrées de trésorerie ne pouvaient être compensées par le paiement de factures pour des montants équivalents.
- 220.3220.20 Nouveaux emprunts**
Comme déjà indiqué ci-avant, aucun nouvel emprunt n'a été nécessaire cette année (voir cpte 220.3183).
- 221.4222 Intérêts des prêts à court et moyen terme**
Les gains fiscaux extraordinaires de fr. 10.9 millions ont généré un excédent de liquidités qui a été, en partie, prêté à la Commune de Haute-Sorne (JU) afin de limiter le prélèvement d'intérêts négatifs par les banques et Postfinance. Le prêt de fr. 4 millions a été conclu pour une durée initiale de six mois à partir du 18 septembre 2020 au taux de 0.05 %.
- 221.4250.02 Dividende s/actions SIE SA**
Dividende ordinaire de fr. 16.75 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**
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 2018. 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. Selon le site de l'administration fédérale, la baisse du facteur de redistribution pour 2020 par rapport à 2019 s'explique principalement par deux raisons. Premièrement, le montant à redistribuer est calculé sur la base d'estimations qui sont corrigées deux ans plus tard. En outre, la correction des montants non utilisés par le Programme Bâtiments qui, pour des raisons de délais, ont été redistribués en 2018 intégralement aux entreprises, est effectuée pour la première fois en 2020. Les entreprises ayant reçu un total d'environ 140 millions de francs en trop pour la redistribution en 2018, le montant est corrigé vers le bas en 2020. Deuxièmement, les montants non utilisés par le Programme Bâtiments et redistribués en 2020 ont diminué d'environ 100 millions de francs par rapport à 2019.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	SERVICE FINANCIER	14'277'615.00	15'391'671.60	9'422'800.00	18'024'900.00	9'570'604.26	16'169'830.36
220	SERVICE DE LA DETTE	358'065.80	358'065.80	456'800.00	456'800.00	364'252.21	364'252.21
220.3183 *	Frais bancaires des emprunts			12'000.00		17'294.21	
220.3210 *	Intérêts dettes court terme et intérêts négatifs	5'765.80		25'000.00			
220.3220.0	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	352'300.00		419'800.00		346'958.00	
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	
220.3220.03	Caisse pensions Poste - 2018-2032 0.90 % 8'000'000.-	72'000.00		72'000.00		72'000.00	
220.3220.04	Postfinance - 2019-2031 0.90 % 10'000'000.-	90'000.00		90'000.00		88'250.00	
220.3220.05	Postfinance - 2019-2029 0.32 % 5'000'000.-	16'000.00		16'000.00		11'778.00	
220.3220.20 *	Nouveaux emprunts			67'500.00			
220.4222.0	Intérêts négatifs des emprunts		1'400.00		1'400.00		1'030.00
220.4222.10	PUBLICA - 2019-2023 -0.07% 2'000'000.-		1'400.00		1'400.00		1'030.00
220.4906	Imputations internes d'intérêts		356'665.80		455'400.00		363'222.21
221	RENDEMENT DES TITRES ET CREANCES	7'996.20	3'634'778.80	16'000.00	3'881'100.00	17'046.05	3'974'432.15
221.3183	Frais dépôt de titres	914.05		1'000.00		967.85	
221.3809	Attribution au fonds pour le développement durable	7'082.15		15'000.00		16'078.20	
221.4221	Intérêts des comptes-courants						153.95
221.4222 *	Intérêts des prêts à court et moyen terme		566.65				
221.4250.0	Revenu des prêts et participations		3'627'130.00		3'866'100.00		3'958'200.00
221.4250.02 *	Dividende s/actions SIE SA		3'438'930.00		3'678'000.00		3'769'950.00
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		1'250.00		1'200.00		1'300.00
221.4250.99 *	Dividende s/actions et participations diverses		33'450.00		33'400.00		33'450.00
221.4419 *	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		7'082.15		15'000.00		16'078.20

- 224 FONDS DE PEREQUATION HORIZONTAL**
Voir préambule, point 1.4, page 4.
- 231.3199 Frais divers**
En raison de la pandémie de Covid-19, la Société "Pétanque le Motty" a subi une importante perte de chiffre d'affaires. En juin 2020, année des 50 ans de la Société, les liquidités étaient suffisantes. Par contre, les prévisions de résultat étaient mauvaises. Afin d'améliorer ledit résultat, la Société a sollicité un abandon des 10 parts sociales, de fr. 500.- chacune, détenues par la Commune. La Municipalité a accepté cette demande dans sa séance du 17 août 2020. Comptablement, l'incidence sur les comptes communaux de 2020 n'est que de fr. 1.- car les parts sociales avaient déjà été amorties (voir cpte de bilan 9153.03).
- 231.3321 Amort. supplém. patrimoine administratif**
Amortissements supplémentaires des investissements suivants : remplacement des panneaux lumineux fr. 40'400.- / acquisition d'une solution GED fr. 5'300.- / réfection du mur de soutènement du Temple fr. 341'300.- / révision PDCOM-PDI fr. 23'000.- / implantation d'installations numériques au Croset et à la Coquerellaz fr. 140'400.- / Mon Repos - transformation de la salle des réceptions fr. 119'000.-.
- 231.4399 Recettes diverses**
Y compris réduction exceptionnelle des primes ECA fr. 17'067.10, redistribution d'une part des bénéfices de la Vaudoise Assurances fr. 1'678.20, régularisation des anciens postes ouverts de la caisse du service des activités scolaires et parascolaires fr. 7'225.60, versement de l'Office des faillites pour une succession répudiée fr. 1'442.62 et dissolution d'une ancienne provision pour litige en lien avec le droit du travail devenue caduque pour fr. 14'000.-. Le montant restant comprend essentiellement des rachats d'anciens actes de défaut de biens (ADB).
- 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 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
224 *	FONDS DE PEREQUATION HORIZONTAL	13'911'553.00	11'398'827.00	8'950'000.00	13'687'000.00	9'189'306.00	11'831'146.00
224.3529	Versement au fonds	13'911'553.00		8'950'000.00		9'189'306.00	
224.4529.01	Versement du fonds		9'325'504.00		10'137'000.00		9'225'266.00
224.4529.02	Couche thématique "Transports"		2'073'323.00		3'550'000.00		2'605'880.00
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES	669'503.64	715'702.97	572'100.00	2'406'900.00	477'065.00	517'336.87
231	ELEMENTS EXTRAORDINAIRES	669'503.64	715'702.97	572'100.00	2'406'900.00	477'065.00	517'336.87
231.3190	Attribution aux fonds spéciaux	102.64				165.00	
231.3199 *	Frais divers	1.00				30'000.00	
231.3321 *	Amort. supplément. patrimoine administratif	669'400.00		572'100.00		446'900.00	
231.4399 *	Recettes diverses		46'302.97		5'000.00		63'542.30
231.4690	Dons et legs						6'894.57
231.4809.01 *	Prélèvement sur fonds "Réserve invest. futurs"		669'400.00		572'100.00		446'900.00
231.4809.03 *	Prélèvement sur fonds "Réserve générale"				1'829'800.00		

- 300.3141** **Entretien de la tente communale**
En l'absence de manifestation, la tente n'a pas été utilisée.
- 300.3185.01** **Honoraires, études, expertises**
Les honoraires d'assistance au maître d'ouvrage pour divers projets n'ont pas été nécessaires.
- 300.4361** **Remboursements de traitements**
Indemnités journalières de l'assurance accidents.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	4'312'372.22	2'791'023.50	4'504'200.00	2'810'400.00	4'083'737.70	2'800'677.38
30	SERVICE ADMINISTR. ET TECHNIQUE	1'625'666.46	837'033.95	1'680'300.00	774'100.00	1'579'823.56	846'811.93
300	BATIMENTS ADMINISTRATION	1'115'935.46	487'459.00	1'209'500.00	485'500.00	1'069'044.63	487'215.00
300.3011	Traitements du personnel fixe	763'030.50		772'400.00		707'805.25	
300.3030	Cotisations AVS-AI-AC	71'489.95		72'700.00		65'444.35	
300.3040	Cotisations à la caisse de pensions	124'350.00		126'500.00		114'372.90	
300.3050	Assurances de personnes	23'453.85		34'800.00		21'411.50	
300.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'123.95		3'000.00		1'415.00	
300.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'527.25		4'000.00		2'224.65	
300.3102	Annonces, journaux, documentation	1'727.20		2'000.00		825.60	
300.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	4'684.70		4'500.00		3'255.60	
300.3113	Achats d'équipements pour manifestations	12'885.25		18'000.00		12'200.60	
300.3114	Achats de machines et d'équipements	13'777.60		15'000.00		9'259.60	
300.3115	Achats de véhicules et accessoires	8'430.75		8'600.00			
300.3124	Achats de carburants - véhicules bâtiments	2'742.45		2'500.00		2'902.82	
300.3135	Achats de matières premières et fournitures	3'057.83		10'000.00		3'018.60	
300.3141 *	Entretien de la tente communale			2'000.00		1'351.20	
300.3155	Entretien des véhicules	3'472.55		4'000.00		2'944.55	
300.3163	Location d'installations techniques	1'237.58		1'600.00		3'696.89	
300.3182	Frais de téléphones	5'103.00		7'000.00		5'141.85	
300.3185.01 *	Honoraires, études, expertises	21'110.00		65'000.00		60'538.28	
300.3185.03	Honoraires gérance immeubles communaux	47'364.70		51'000.00		47'017.39	
300.3186	Assurances de choses	3'073.00		3'300.00		3'073.00	
300.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	150.90		200.00		70.00	
300.3193	Cotisations	480.00		400.00		280.00	
300.3199	Frais divers	662.45		1'000.00		795.00	
300.4356	Facturation de services à des tiers		1'550.00		1'000.00		1'520.00
300.4359	Ventes et prestations diverses		540.00		1'000.00		795.00
300.4361 *	Remboursements de traitements		1'869.00				1'400.00
300.4901	Imputations internes de frais de personnel		483'500.00		483'500.00		483'500.00

- 301.3666 Aides pour le développement durable**
Augmentation du nombre de subventions octroyées pour les capteurs solaires et la mobilité.
- 302.3170 Frais de réceptions et de manifestations**
La semaine du développement durable n'ayant pas pu avoir lieu, elle a été remplacée par l'événement Matin durable au mois de septembre, en collaboration avec le groupe Action climat.
- 302.3185 Label "Cité de l'Energie"**
En 2020, il n'y a pas eu besoin de faire appel au mandataire-conseil Cité de l'Energie.
- 310.3121 Achats d'eau**
Fluctuation en fonction des températures et des arrosages.
- 310.3146 Entretien des forêts et des vignes**
Dépassement en raison d'un abattage important d'arbres secs ordonné par l'inspecteur forestier pour sécuriser nos forêts.
- 310.3147 Entretien cours d'eau et ouvrages de protection**
Report des travaux d'amélioration de l'accès au voûtage de la Sorge en 2021.
- 310.3185.01 Etudes projets**
L'étude sur les capacités hydrauliques des voûtages de la Sorge qui était prévue en 2020 sera terminée en 2021. Les honoraires d'expertises pour le Pont Rouge ont été plus bas que prévu.
- 310.3311 Amort. achats terrains patr. administratif**
Amortissement ordinaire de l'achat de terrain Colline 1.
- 310.3312 Amort. bâtiments et constructions**
Amortissement ordinaire de la réfection du mur de soutènement du Temple.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
301	FONDS D'ENCOURAGEMENT POUR LE DEVELOPPEMENT DURABLE	349'574.95	349'574.95	288'600.00	288'600.00	353'596.93	353'596.93
301.3199	Frais divers			1'000.00		627.83	
301.3656	Don - centime solidaire de l'eau	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
301.3666 *	Aides pour le développement durable	313'074.95		251'100.00		316'469.10	
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		349'574.95		288'600.00		348'596.93
302	DEVELOPPEMENT DURABLE (hors fonds)	160'156.05		182'200.00		157'182.00	6'000.00
302.3170 *	Frais de réceptions et de manifestations	7'992.05		20'000.00		20.00	
302.3185 *	Label "Cité de l'Energie"			10'000.00			
302.3193	Cotisations	2'764.00		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		149'400.00	
302.4517	Subv. cantonales et fédérales label "Cité de l'Energie"						6'000.00
31	TERRAINS	373'440.55	505'371.40	460'500.00	523'400.00	273'800.63	423'021.45
310	TERRAINS COMMUNAUX	373'440.55	505'371.40	460'500.00	523'400.00	273'800.63	423'021.45
310.3121 *	Achats d'eau	21'267.65		17'300.00		15'050.35	
310.3141	Entretien des fontaines	25'493.10		26'000.00		497.60	
310.3145	Entretien et aménagement des terrains	47'823.02		54'000.00		44'070.48	
310.3146 *	Entretien des forêts et des vignes	83'747.23		70'800.00		65'110.85	
310.3147 *	Entretien cours d'eau et ouvrages de protection	59'483.30		98'100.00		2'052.45	
310.3185.0	Honoraires et frais d'expertises	22'547.75		79'100.00		53'550.00	
310.3185.01 *	Etudes projets	21'079.25		75'100.00		50'000.00	
310.3185.02	Honoraires et frais de notaire	1'468.50		4'000.00		3'550.00	
310.3193	Cotisations	1'188.00		1'400.00		1'188.00	
310.3311 *	Amort. achats terrains patr. administratif	74'000.00		74'000.00		74'000.00	
310.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	17'961.95		17'500.00			
310.3526	Participation aux frais du triage de la Venoge	12'374.55		12'500.00		9'590.90	
310.3906	Imputations internes d'intérêts	7'554.00		9'800.00		8'690.00	

310.4232.50	Places de parc et locations diverses Comptabilisation des fermages sur un compte distinct, voir 310.4232.52.
310.4232.52	Fermages Précédemment comptabilisé dans compte 310.4232.50.
310.4355	Ventes de bois Vente de bois plus importante que prévu en fonction du volume des coupes.
310.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Amortissement de l'investissement de la réfection du mur de soutènement du Temple fr. 17'961.95 (compte 310.3312) prélevé dans le fonds pour investissements futurs.
350.3141	Entretien des bâtiments locatifs Villars 13, traitement des infiltrations d'eau à l'intérieur de l'appartement.
350.3329	Amort. des dépenses d'investissement Participation à la Sté coopérative du refuge d'Ecublens.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
310.4232.0	Fermages et droits de superficie		393'544.30		397'100.00		397'373.20
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
310.4232.04	DDP p. no 340 en faveur du Refuge des Trois-Ponts		1'461.95		1'400.00		1'462.70
310.4232.05	DDP p. no 115 en faveur de Primavesta		50'803.20		50'800.00		50'803.20
310.4232.06	DDP p. no 15 en faveur de La Maison Ouvrière		143'187.60		143'100.00		142'843.80
310.4232.07	DDP p. no 2459 en faveur d'Afiro		43'350.00		43'300.00		
310.4232.50 *	Places de parc et locations diverses		54'540.00		63'000.00		89'806.25
310.4232.51	Location jardins familiaux		3'567.35		4'300.00		3'649.30
310.4232.52 *	Fermages		5'356.25				
310.4272	Redevances d'utilisation du domaine public						4'700.00
310.4355 *	Ventes de bois		26'427.85		12'000.00		19'220.65
310.4363	Remboursements dommages causés par tiers						1'727.60
310.4516.0	Part. du canton à des charges d'am. du territoire		62'485.30		94'300.00		
310.4516.01	Subvention voutage Sorge		62'485.30		40'000.00		
310.4516.03	Subvention cours d'eaux				54'300.00		
310.4518	Participation pour la sylviculture				2'500.00		
310.4656	Participation de tiers et subventions de tiers		4'952.00				
310.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		17'961.95		17'500.00		
35	BATIMENTS		2'313'265.21		2'363'400.00		2'230'113.51
			1'448'618.15		1'512'900.00		1'530'844.00
350	BATIMENTS LOCATIFS		41'888.10		42'800.00		38'007.65
			92'477.50		96'200.00		139'071.00
350.3011	Traitements du personnel fixe		3'987.60		3'900.00		4'239.90
350.3030	Cotisations AVS-AI-AC		365.00		400.00		394.30
350.3040	Cotisations à la caisse de pensions		571.20		800.00		607.55
350.3050	Assurances de personnes		133.45		200.00		142.50
350.3114	Achats de machines et matériel d'exploitation				1'000.00		
350.3121	Achats d'eau		2'538.30		3'000.00		2'968.15
350.3123	Achats d'électricité		932.55		1'600.00		979.15
350.3124	Frais de chauffage locaux communs et appart. vides		1'191.25		1'500.00		1'834.15
350.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage		294.25		300.00		271.55
350.3141 *	Entretien des bâtiments locatifs		24'388.60		22'500.00		19'071.95
350.3186	Assurances de choses		2'485.90		2'600.00		2'498.45
350.3329 *	Amort. des dépenses d'investissement		5'000.00		5'000.00		5'000.00

- 350.4231.06 Loyers appartement des Esserts**
Dès septembre, l'appartement a été réaffecté pour les besoins des services communaux.
- 351 BATIMENTS ADMINISTR. & TECHNIQUES**
En raison des travaux de l'Auberge communale et de la Grande salle du Motty, le taux d'activité de l'huissier municipal et intendant de la grande salle a été augmenté pour le poste d'huissier et diminué pour le poste d'intendant. Plus de charges aux comptes 110.3011 et suivants.
- 351.3121 Achats d'eau**
Augmentation due à la consommation d'eau de l'étang de Mon Repos. Un sous-compteur sera installé en 2021.
- 351.3141.02 Entretien Hôtel de Ville**
Remplacement imprévu du brûleur de la chaudière pour un montant de fr. 9'200.-.
- 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. 19'000.- / Mon Repos - transformation de la salle des réceptions fr. 13'198.45.
- 351.4809 Prélèvement sur fonds de réserve**
Amortissement de l'investissement de la transformation de la salle des réceptions de Mon Repos fr. 13'198.45 (compte 351.3312) prélevé dans le fonds pour investissements futurs.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		91'026.00		94'700.00		137'576.00
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
350.4231.06 *	Loyers appartement des Esserts		11'190.00		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
350.4399	Recettes diverses		1'451.50		1'500.00		1'495.00
351 *	BATIMENTS ADMINISTR. & TECHNIQUES	527'745.67	57'798.45	572'700.00	44'800.00	464'638.69	58'677.55
351.3011	Traitements du personnel fixe	67'363.35		79'700.00		73'109.70	
351.3012	Traitements du personnel occasionnel	2'001.20		3'000.00		4'446.70	
351.3030	Cotisations AVS-AI-AC	6'382.10		7'800.00		8'014.75	
351.3040	Cotisations à la caisse de pensions	9'983.60		12'100.00		11'770.55	
351.3050	Assurances de personnes	2'253.35		3'600.00		2'535.65	
351.3114	Achats de machines et matériel d'entretien			1'000.00		503.55	
351.3121 *	Achats d'eau	7'792.75		5'000.00		5'346.45	
351.3123	Achats d'électricité	19'272.70		25'000.00		20'960.70	
351.3124	Achats de combustibles	49'213.30		60'000.00		50'716.80	
351.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	5'885.30		6'000.00		5'431.40	
351.3141.0	Entretien des bâtiments administratifs & techniques	230'000.07		252'900.00		166'006.54	
351.3141.01	Entretien Mon Repos	38'759.40		52'200.00		34'248.99	
351.3141.02 *	Entretien Hôtel de Ville	99'914.12		91'700.00		29'355.40	
351.3141.03	Entretien Esserts	91'326.55		109'000.00		102'402.15	
351.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	7'844.25		8'000.00		6'722.25	
351.3161	Location couvert pour voirie	10'800.00		10'800.00		10'800.00	
351.3182	Frais de télécommunication	501.80		1'200.00		371.60	
351.3186	Assurances de choses	8'462.45		9'000.00		8'896.70	
351.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	92'398.45		79'200.00		79'652.35	
351.3906	Imputations internes d'intérêts	7'591.00		8'400.00		9'353.00	
351.4271	Loyer locaux SDIS		44'600.00		44'800.00		44'600.00
351.4351	Facturation combustible Auberge communale						13'336.75
351.4363	Remboursements dommages causés par tiers						740.80
351.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		13'198.45				

- 352.3011 Traitements du personnel fixe**
En raison des travaux de l'Auberge communale et de la Grande salle du Motty, le taux d'activité de l'intendant de la grande salle a été provisoirement diminué.
- 353.3040 Cotisations à la caisse de pensions**
A la suite d'un problème de paramétrage sur le mois de décembre, la somme de fr. 318.40 a été imputée par erreur dans ce compte. Ce montant aurait dû être comptabilisé dans le compte 351.3040.
- 353.3123 Achats d'électricité**
Faible utilisation due à la pandémie.
- 353.3141 Entretien de la Galerie du Pressoir**
La suppression de la voûte a pu être réalisée par le personnel communal. De plus, il y a eu peu de frais d'entretien courant.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352	GRANDE SALLE	29'402.65	280.00	43'700.00		44'017.50	3'480.00
352.3011 *	Traitements du personnel fixe	18'058.00		27'000.00		25'431.55	
352.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'473.20		2'500.00		2'140.25	
352.3040	Cotisations à la caisse de pensions	2'319.00		3'600.00		3'553.10	
352.3050	Assurances de personnes	462.45		1'200.00		663.65	
352.3113	Achats de mobilier et équip. autres locaux					25.10	
352.3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé					816.00	
352.3123	Achats d'électricité	1'149.10		1'000.00		3'183.15	
352.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage					724.20	
352.3141	Entretien de la grande salle			1'000.00		593.60	
352.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	4'146.70		4'000.00		3'940.10	
352.3186	Assurances de choses	1'794.20		3'400.00		2'946.80	
352.4272.01	Locations diverses		280.00				3'480.00
353	GALERIE DU PRESSEUR	21'249.90		31'300.00		16'643.30	
353.3011	Traitements du personnel fixe	5'389.50		5'700.00		5'119.65	
353.3012	Traitements du personnel occasionnel	233.55		600.00		439.25	
353.3030	Cotisations AVS-AI-AC	693.90		600.00		487.15	
353.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	1'094.30		700.00		756.05	
353.3050	Assurances de personnes	251.00		300.00		171.00	
353.3114	Achats de machines et matériel d'entretien			500.00			
353.3121	Achats d'eau	487.70		600.00		515.20	
353.3123 *	Achats d'électricité	584.70		1'500.00		1'325.65	
353.3124	Achats de combustibles	2'034.65		3'000.00		3'008.50	
353.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	196.20		200.00		181.05	
353.3141 *	Entretien de la Galerie du Pressoir	9'304.55		16'500.00		3'611.65	
353.3186	Assurances de choses	979.85		1'100.00		1'028.15	

- 354.3156** **Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé**
Entretien du matériel de défense incendie (extincteurs).
- 355.3141.02** **Oiseau de l'Ouest**
Nettoyages complémentaires en lien avec la situation sanitaire ainsi que fourniture et pose de rayonnages et tablettes dans les caves du sous-sol.
- 355.3313** **Amort. machines, mobilier et véhicules**
Amortissement ordinaire de l'aménagement de la garderie + local sociétés de l'Oiseau de l'Ouest.
- 356.3123** **Achats d'électricité**
Augmentation liée à l'installation de bornes pour recharges des véhicules électriques refacturée à la Polouest, voir compte 356.4399.
- 356.3133** **Achats de produits et fournitures de nettoyage**
Achat de nouveau matériel de nettoyage pour la conciergerie.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354	CANTONNEMENT STPA	8'046.25		12'500.00		15'536.25	
354.3114	Achats de machines et matériel d'entretien			500.00			
354.3121	Achats d'eau	1'052.45		1'000.00		1'335.45	
354.3123	Achats d'électricité	1'859.45		3'000.00		2'523.00	
354.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'471.30		1'500.00		1'357.85	
354.3141	Entretien du cantonnement STPA			2'500.00		7'061.90	
354.3154	Entretien des machines et du matériel			300.00			
354.3156 *	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	796.15		300.00			
354.3182	Frais de téléphones			300.00		238.65	
354.3186	Assurances de choses	2'866.90		3'100.00		3'019.40	
355	AUTRES BATIMENTS	114'399.10	43'781.95	121'600.00	43'800.00	113'428.26	43'553.35
355.3121	Achats d'eau	2'405.35		3'000.00		2'743.95	
355.3123	Achats d'électricité	4'133.60		4'000.00		4'106.95	
355.3124	Eau chaude + chauffage - Oiseau de l'Ouest	3'975.90		4'000.00		3'671.16	
355.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	392.35		400.00		362.10	
355.3141.0	Entretien des bâtiments	42'538.10		47'400.00		39'206.55	
355.3141.01	Divers bâtiments	2'287.43		8'500.00		1'366.65	
355.3141.02 *	Oiseau de l'Ouest	38'926.82		34'500.00		32'912.00	
355.3141.03	Place de sport du Croset	513.75		2'000.00		2'482.30	
355.3141.04	Cimetière	810.10		2'400.00		2'445.60	
355.3186	Assurances de choses	2'734.80		3'300.00		3'219.55	
355.3313 *	Amort. machines, mobilier et véhicules	53'800.00		53'800.00		53'800.00	
355.3906	Imputations internes d'intérêts	4'419.00		5'700.00		6'318.00	
355.4903	Imputations internes de frais de chauffage		2'981.95		3'000.00		2'753.35
355.4904	Imputations internes de loyers		40'800.00		40'800.00		40'800.00
356	IMMEUBLE RTE DU BOIS 2-4	330'986.35	465'615.10	308'200.00	476'500.00	226'241.10	420'084.15
356.3011	Traitements du personnel fixe	29'771.45		30'800.00		30'026.85	
356.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'689.40		2'900.00		2'831.15	
356.3040	Cotisations à la caisse de pensions	2'950.50		4'000.00		2'469.90	
356.3050	Assurances de personnes	981.35		1'400.00		915.95	
356.3121	Achats d'eau	5'218.10		10'000.00		8'064.05	
356.3123 *	Achats d'électricité	5'654.65		4'500.00		4'938.60	
356.3124	Frais de chauffage appart. vides + poste police	2'048.80		5'000.00		1'985.50	
356.3133 *	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'988.85		2'000.00		2'450.45	

- 356.3141.01 Entretien du bâtiment - Locatif**
Y compris frais de rafraîchissement des peintures et des sols d'un appartement non prélevés sur le fonds de rénovation.
- 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**
Y compris recettes de la buanderie fr. 2'250.-.
- 356.4803 Prélèvement sur fonds de rénovation**
Voir compte 356.3141.01.
- 357.3133 Achats de produits et fournitures de nettoyage**
Suite à la reprise de la conciergerie d'immeuble par une nouvelle concierge, achat de nouveau matériel de nettoyage.
- 357.3141 Entretien du bâtiment du ch. de Veilloud 5-7**
Rénovation d'un seul appartement au lieu de deux prévus au budget.
- 357.3156 Entretien des ascenseurs**
Y compris travaux de remplacement de pièces des ascenseurs suite à une infiltration d'eau dans la fosse fr. 4'967.95, remboursé par l'assurance (voir compte 357.4363).
- 357.4363 Remboursements dommages causés par tiers**
Y compris remboursement des frais de réparation des ascenseurs suite dégât des eaux fr. 4'967.95, voir compte 357.3156.
- 357.4399 Recettes diverses**
Y compris recettes de la buanderie fr. 1'733.60.
- 357.4803 Prélèvement sur fonds de rénovation**
Coût de la rénovation d'un appartement, voir compte 357.3141.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
356.3141.0	Entretien du bâtiment	135'984.40		109'000.00		34'061.25	
356.3141.01 *	Entretien du bâtiment - Locatif	134'970.90		107'000.00		28'187.90	
356.3141.02	Entretien du bâtiment - Poste de Police	1'013.50		2'000.00		5'873.35	
356.3186	Assurances de choses	5'419.05		5'800.00		5'697.40	
356.3301	Pertes sur loyer	4'479.80					
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		396'692.65		412'500.00		413'635.00
356.4231.10	Loyers appartements		369'982.65		385'100.00		386'615.00
356.4231.11	Loyers des places de parc		12'910.00		13'600.00		13'700.00
356.4231.12	Loyers des garages de la police		13'800.00		13'800.00		13'320.00
356.4361	Remboursements de traitements		189.30				3'346.90
356.4363	Remboursements dommages causés par tiers						100.00
356.4364	Remboursements d'assurances propres		1'482.35				
356.4399 *	Recettes diverses		3'045.60		2'000.00		3'002.25
356.4803 *	Prélèvement sur fonds de rénovation		64'205.20		62'000.00		
357	IMMEUBLE VEILLOUD 5 - 7	200'445.70	463'433.00	240'000.00	521'500.00	246'022.00	498'736.10
357.3011	Traitements du personnel fixe	18'403.45		19'100.00		20'734.25	
357.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'874.50		1'800.00		1'927.90	
357.3040	Cotisations à la caisse de pensions	1'020.90					
357.3050	Assurances de personnes	683.30		900.00		697.55	
357.3121	Achats d'eau	7'444.55		8'000.00		8'139.90	
357.3123	Achats d'électricité	5'221.85		6'000.00		4'563.05	
357.3124	Frais de chauffage appart. vides et local aînés	539.60		1'000.00		916.25	
357.3133 *	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'281.70		600.00		641.20	
357.3141 *	Entretien du bâtiment du ch. de Veilloud 5-7	75'465.40		119'000.00		126'135.70	
357.3156 *	Entretien des ascenseurs	13'018.50		8'000.00		7'579.75	
357.3182	Frais de télécommunication			800.00			
357.3186	Assurances de choses	5'491.95		5'800.00		5'686.45	
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		422'708.25		436'000.00		422'156.65
357.4231.10	Loyers appartements et locaux		397'883.25		409'000.00		396'576.65
357.4231.11	Loyers des places de parc et garages		24'825.00		27'000.00		25'580.00
357.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		5'635.80				
357.4399 *	Recettes diverses		2'158.70		3'500.00		1'765.10
357.4803 *	Prélèvement sur fonds de rénovation		32'930.25		82'000.00		74'814.35

359.3012	Traitements du personnel occasionnel Engagement temporaire d'une personne pour effectuer des contrôles dans le hall du Centre socioculturel afin que les mesures sanitaires soient respectées.
359.3124	Achats de combustibles Achat de mazout pour la chaudière de secours.
359.3141.01	Entretien du bâtiment - CSCE Général Dépassement dû à la location de deux chaudières de secours.
359.3312	Amort. bâtiments et constructions Amortissement ordinaire du bâtiment socioculturel.
359.4271	Locations des salles Locations exceptionnelles pour trois assemblées de PPE privées en lien avec la pandémie.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
359	CENTRE SOCIOCULTUREL	1'039'101.49	325'232.15	990'600.00	330'100.00	1'065'578.76	367'241.85
359.3011	Traitements du personnel fixe	91'015.75		90'500.00		90'366.00	
359.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	7'064.65					
359.3030	Cotisations AVS-AI-AC	8'324.50		8'600.00		8'332.25	
359.3040	Cotisations à la caisse de pensions	14'374.80		14'500.00		14'354.65	
359.3050	Assurances de personnes	2'613.30		4'100.00		2'583.75	
359.3114	Achats de machines et matériel d'entretien			3'000.00		97.00	
359.3121	Achats d'eau	4'232.50		5'000.00		4'950.95	
359.3123	Achats d'électricité	27'712.25		30'000.00		25'263.60	
359.3124 *	Achats de combustibles	71'774.40		60'000.00		79'269.45	
359.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	6'866.15		7'000.00		6'336.65	
359.3141.0	Entretien des bâtiments	162'854.69		109'500.00		178'500.78	
359.3141.01 *	Entretien du bâtiment - CSCE Général	161'031.99		103'500.00		177'075.83	
359.3141.02	Entretien du bâtiment - Centre des jeunes	1'822.70		6'000.00		1'424.95	
359.3141.03	Entretien du bâtiment - APEMS						
359.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	2'809.30		4'000.00		4'029.08	
359.3182	Frais de téléphones	236.90		400.00		236.90	
359.3186	Assurances de choses	8'582.65		9'400.00		9'281.00	
359.3189.0	Frais de nettoyage et surveillance des locaux	68'639.65		70'000.00		61'806.70	
359.3189.01	Frais de surveillance des locaux	2'714.05		5'000.00		3'812.50	
359.3189.02	Frais de nettoyage des locaux	65'925.60		65'000.00		57'994.20	
359.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	519'334.00		519'200.00		519'200.00	
359.3906	Imputations internes d'intérêts	42'666.00		55'400.00		60'970.00	
359.4271 *	Locations des salles		150.00				
359.4351	Participation aux frais de chauffage et d'électricité		49'297.95		55'000.00		58'207.25
359.4361	Remboursements de traitements		1'862.80				6'286.95
359.4903	Imputations internes d'eau et d'électricité		12'321.40		13'500.00		13'147.65
359.4904	Imputations internes de loyers y c. chauffage		261'600.00		261'600.00		289'600.00

400.4313

Permis de fouilles

Nombre de permis de fouille nettement plus important que les années précédentes.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	*** TRAVAUX ***	10'732'800.17	5'404'813.64	11'579'500.00	5'459'000.00	10'373'622.94	5'157'712.89
40	SERVICE ADMINISTRATIF	847'699.92	698'408.00	885'200.00	683'300.00	839'645.18	663'687.10
400	SERVICE ADMINISTRATIF	847'699.92	698'408.00	885'200.00	683'300.00	839'645.18	663'687.10
400.3011	Traitements du personnel fixe	636'174.00		653'400.00		625'932.95	
400.3030	Cotisations AVS-AI-AC	59'408.50		61'500.00		56'827.90	
400.3040	Cotisations à la caisse de pensions	104'038.20		107'700.00		102'266.40	
400.3050	Assurances de personnes	28'118.20		34'800.00		26'140.10	
400.3060	Indemnisations et remboursements de frais	3'931.60		4'000.00		4'320.50	
400.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'448.40		3'500.00		2'165.70	
400.3102	Annonces, journaux, documentation	1'325.15		2'400.00		1'135.50	
400.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	2'260.55		4'000.00		4'979.50	
400.3151	Entretien du mobilier et des machines			500.00			
400.3163	Location d'installations techniques	2'572.57		2'900.00		6'344.98	
400.3182	Frais de téléphones	6'679.25		9'500.00		8'293.95	
400.3199	Frais divers	743.50		1'000.00		1'237.70	
400.4313 *	Permis de fouilles		24'398.00		10'000.00		4'930.00
400.4359	Ventes et prestations diverses		1'530.00		800.00		841.00
400.4361	Remboursements de traitements						9'376.10
400.4901	Imputations internes de frais de personnel		672'480.00		672'500.00		648'540.00
42	ARCHITECTURE ET URBANISME	1'079'566.43	123'526.40	1'219'500.00	168'900.00	1'213'182.14	309'270.12
420	SERVICE DE L'URBANISME	1'029'712.28	111'976.40	1'167'000.00	155'900.00	1'161'761.24	294'420.12
420.3011	Traitements du personnel fixe	491'014.00		490'500.00		449'425.05	
420.3030	Cotisations AVS-AI-AC	46'080.45		46'100.00		41'717.70	
420.3040	Cotisations à la caisse de pensions	80'767.60		80'700.00		71'859.05	
420.3050	Assurances de personnes	15'519.00		22'100.00		13'825.15	
420.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'015.20		2'500.00		2'410.05	
420.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'769.55		2'200.00		1'143.10	
420.3102.0	Annonces, journaux, documentation	14'496.40		14'000.00		12'820.10	
420.3102.01	Annonces, journaux, documentation	332.55		4'000.00		659.90	
420.3102.02	Frais de mises à l'enquête	14'163.85		10'000.00		12'160.20	
420.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	506.50		1'500.00		2'886.65	
420.3114	Mise à disposition abribus et Cityplans	1'801.60		3'500.00		2'481.25	

- 420.3185.01 Frais d'études pour nouveaux aménagements**
Report partiel de l'étude cantonale des voies d'accès à la jonction autoroutière d'Ecublens.
- 420.3185.02 Honoraires architectes, ingénieurs conseils, avocats**
Report des études des espaces publics du Pontet et des mesures connexes à l'étude du m1, en raison du décalage du calendrier de traitement des objets concernés.
- 420.3185.04 Honoraires SDOL - frais d'étude des chantiers**
En raison du décalage du calendrier de traitement du Plan directeur intercommunal, l'étude préliminaire des PGA/PACom ainsi que l'étude de l'attractivité des centralités et des quartiers n'ont pas pu être lancées en 2020. Le démarrage de l'étude de faisabilité des voies vertes est par ailleurs repoussé en 2021.
- 420.3311 Amort. ouvrages génie civil**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Réseau TP 2012 - aménagement fr. 17'800.- / Gare de Renens - aménagement fr. 86'880.-.
- 420.3316 Amort. autres dépenses**
Amortissement ordinaire Révision PDCom - PDI.
- 420.3526 Participation à la C.O.H.**
En raison de la pandémie, une seule séance s'est tenue en 2020.
- 420.4809 Prélèvement sur fonds de réserve**
Amortissement de l'investissement Révision PDCom - PDI fr. 1'458.25 (compte 420.3316) prélevé dans le fonds pour investissements futurs.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
420.3137	Achats plaques de rue & num. immeubles	409.40		400.00		183.15	
420.3163	Location d'installations techniques	1'237.56		1'600.00		3'696.44	
420.3181	Affranchissements	839.16					
420.3182	Frais de téléphones	2'255.15		2'700.00		2'310.60	
420.3185.0	Frais d'études et honoraires	248'720.51		374'200.00		411'229.08	
420.3185.01 *	Frais d'études pour nouveaux aménagements	41'644.65		50'000.00		84'880.15	
420.3185.02 *	Honoraires architectes, ingénieurs conseils, avocats	33'660.11		95'000.00		115'108.98	
420.3185.03	Honoraires SDOL - fonctionnement du bureau	151'212.35		160'400.00		157'734.30	
420.3185.04 *	Honoraires SDOL - frais d'étude des chantiers	13'369.90		60'000.00		53'505.65	
420.3185.05	Honoraires - Association Prix Wakker 2011	8'833.50		8'800.00			
420.3193	Cotisations	7'846.45		8'000.00		7'464.25	
420.3199	Frais divers	514.40		500.00		634.00	
420.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	104'680.00		104'500.00		104'440.80	
420.3313	Amort. machines, mobilier et véhicules					2'841.37	
420.3316 *	Amort. autres dépenses	1'458.25		500.00		15'706.45	
420.3526 *	Participation à la C.O.H.	61.10		200.00		245.00	
420.3906	Imputations internes d'intérêts	8'720.00		11'300.00		14'442.00	
420.4271	Locations Cycloparc Crochy		40.00				80.00
420.4272	SGA redevances surfaces publicitaires		38'349.70		40'000.00		38'838.15
420.4312	Emoluments affichage et procédés de réclame		3'730.00		5'000.00		3'054.00
420.4313	Permis de construire, d'habiter et d'utiliser		66'785.70		110'000.00		232'225.50
420.4353	Ventes de plaques de num. immeubles		113.15		400.00		100.00
420.4359	Ventes et prestations diverses		470.00				
420.4361	Remboursements de traitements		1'029.60				1'574.65
420.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		1'458.25		500.00		18'547.82
421	INSPECTORAT DES CONSTRUCTIONS	38'654.15		34'500.00		33'420.90	
421.3528	Part. Inspection intercommunale des Chantiers	38'654.15		34'500.00		33'420.90	
422	COMMISSION TECHNIQUE & DE SALUBRITE	11'200.00	11'550.00	18'000.00	13'000.00	18'000.00	14'850.00
422.3003	Jetons de présence	11'200.00		17'000.00		18'000.00	
422.3060	Indemnités et remboursements de frais			1'000.00			
422.4313	Emoluments		11'550.00		13'000.00		14'850.00

- 430.3011 Traitements du personnel fixe**
En raison de la diminution du taux d'activité d'un collaborateur. Le traitement de la personne qui a été engagée pour compenser cette diminution a été imputé à la section 440 par erreur, provoquant ainsi un dépassement au compte 440.3011. Cette erreur a été corrigée pour 2021.
- 430.3012 Traitements du personnel occasionnel**
Pas d'engagement de personnel temporaire durant l'été.
- 430.3124 Achats de carburant - véhicules voirie**
Utilisation de véhicules plus écologiques et diminution des transports en lien avec le COVID-19.
- 430.3135 Achats de matières premières et fournitures**
Aucun achat de sel pour le service hivernal en raison des conditions météorologiques.
- 430.3142 Entretien du réseau routier**
Rentrées des offres inférieures aux estimations du budget. L'ensemble des tronçons à réfectionner prévus au budget ont été réalisés. Concernant la réfection du Chemin de la Forêt, le budget prévoyait le déplacement de deux arrêts de bus. Ceci n'a pas pu être réalisé en raison de la non finalisation de l'étude intercommunale de la ligne tl pilotée par le SDOL. Chemin de la Chiésaz, la facture a été réduite par rapport à l'estimation du budget via la participation de la Commune de Bussigny (projet Stap) pour une demi chaussée.
- 430.3185.01 Frais d'études nouveaux aménagements, circulation**
Certains projets n'ont pas pu être avancés selon le planning prévu et sont reportés en 2021.
- 430.3185.02 Frais d'études routes, travaux d'entretien**
Rentrées des offres d'honoraires inférieures aux estimations prévues au budget.
- 430.3185.03 Honoraires SIT communal**
Dépassement en raison de l'importance des mises à jour et du suivi par notre mandataire du SIT ainsi que par la mise à jour de notre orthophoto.
- 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.- / 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. 15'200.- / RC82 Tir-Fédéral requalif. & assainissement fr. 241'615.30 / Raye - élargissement du trottoir fr. 2'800.- / Bochet - réaménagement fr. 38'600.- / Villars - réfection chaussée fr. 18'500.- / Carrefour Larges-Pièces & rte Industrielle fr. 66'100.- / RC1-2 (Secteur Unil) fr. 21'100.- / Chiesaz - création trottoir zone Nord fr. 4'500.- / Tir-Fédéral/Pont Bleu RC 82 ouvrages d'art fr. 26'509.15 / Croset – requalification de l'allée fr. 11469.90 / Villars - aménagement de surface fr. 35'000.- / Forêt - réfection de la chaussée fr. 7'000.- / Epenex - aménagement de surface fr. 8'700.- / Rte Neuve – réfection des enrobés fr. 12'623.51.
- 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.- / Remplacement véhicule Boschung Pony fr. 19'622.20.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43	ROUTES	3'718'703.23	754'496.45	4'210'500.00	724'000.00	3'440'609.32	620'593.23
430	RESEAU ROUTIER	3'190'291.03	226'084.25	3'620'600.00	143'500.00	2'995'753.24	175'737.15
430.3011 *	Traitements du personnel fixe	866'823.75		931'600.00		866'702.85	
430.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	50.70		50'000.00			
430.3030	Cotisations AVS-AI-AC	81'185.35		92'300.00		75'721.55	
430.3040	Cotisations à la caisse de pensions	133'822.50		141'300.00		129'121.95	
430.3050	Assurances de personnes	44'297.55		55'000.00		39'912.90	
430.3060	Indemnisations et remboursements de frais	550.00		1'500.00		837.00	
430.3114	Achats de machines, matériel et équipement	33'160.98		38'300.00		38'072.00	
430.3115	Achats de véhicules et accessoires	45'805.80		40'800.00		39'840.50	
430.3124 *	Achats de carburant - véhicules voirie	29'187.72		38'000.00		36'217.84	
430.3135 *	Achats de matières premières et fournitures			20'000.00		3'819.87	
430.3142 *	Entretien du réseau routier	346'127.96		514'500.00		225'276.15	
430.3154	Entretien du matériel et outillage	1'124.80		1'000.00		2'183.85	
430.3155	Entretien des véhicules et des machines	41'890.46		41'500.00		33'527.87	
430.3163	Location véhicules, machines et inst. techniques	11'384.50		14'000.00		9'773.48	
430.3185.0	Frais d'études et honoraires	65'215.20		140'000.00		102'182.70	
430.3185.01 *	Frais d'études nouveaux aménagements, circulation	7'093.50		60'000.00		39'357.60	
430.3185.02 *	Frais d'études routes, travaux d'entretien	14'106.40		45'000.00		29'469.05	
430.3185.03 *	Honoraires SIT communal	44'015.30		35'000.00		33'356.05	
430.3186	Assurances de choses	12'214.05		12'600.00		12'612.95	
430.3188	Traitement des balayures de routes	4'433.90		10'500.00		6'509.85	
430.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	2'775.75		3'000.00		3'384.55	
430.3193	Cotisations	3'310.00		3'800.00		3'287.50	
430.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	684'817.86		671'100.00		632'478.88	
430.3313 *	Amort. machines, mobilier et véhicules	97'722.20		97'700.00		78'100.00	
430.3901	Imputations internes de frais de personnel	620'100.00		620'100.00		578'700.00	
430.3906	Imputations internes d'intérêts	64'290.00		82'000.00		77'489.00	

- 430.4361 Remboursements de traitements**
Indemnités journalières des assurances pertes de gains maladie et accidents.
- 431.3185 Honoraires et frais d'expertises**
Réalisation du pilotage des projets en interne et non pas via un mandataire.
- 440.3011 Traitements du personnel fixe**
En raison de la diminution du taux d'activité d'un collaborateur de la section voirie. Le traitement de la personne qui a été engagée pour compenser cette diminution a été imputé à la section 440 au lieu de la section 430 par erreur, provoquant ainsi ce dépassement. Voir également le 430.3011. Cette erreur a été corrigée pour 2021.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés		1'773.00				2'520.00
430.4356	Facturation de services à des tiers		370.00				
430.4361 *	Remboursements de traitements		23'385.10				27'672.40
430.4363	Remboursements dommages causés par tiers		10'556.15				3'964.75
430.4901	Imputations internes de frais de personnel		190'000.00		143'500.00		141'580.00
431	ECLAIRAGE PUBLIC	528'412.20	528'412.20	589'900.00	580'500.00	444'856.08	444'856.08
431.3123	Achats d'électricité	108'025.05		115'000.00		106'928.30	
431.3143.0	Extension, amélioration et entretien des installations	390'127.00		424'900.00		327'023.15	
431.3143.03	Extension et amélioration des installations	249'976.55		292'700.00		218'505.70	
431.3143.04	Entretien des installations	139'878.70		132'200.00		91'716.05	
431.3143.05	Candélabres endommagés par des tiers	271.75				16'801.40	
431.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	30'260.15		50'000.00		10'904.63	
431.4342	Taxe pour l'éclairage public 0.25ct/kWh		373'556.50		400'000.00		405'818.85
431.4363	Remboursements dommages causés par tiers		7'771.75				6'108.75
431.4364	Remboursements d'assurances propres		3'185.45				
431.4657	Participation de tiers		4'141.40		4'000.00		3'304.95
431.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		139'757.10		176'500.00		29'623.53
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE	1'351'786.37	179'565.95	1'341'000.00	86'200.00	1'360'657.16	216'752.76
440	PARCS ET PROMENADES	1'268'326.17	147'540.60	1'251'500.00	61'700.00	1'273'328.66	191'502.76
440.3011 *	Traitements du personnel fixe	791'611.60		740'100.00		770'315.50	
440.3012	Traitements du personnel occasionnel	13'998.70		20'000.00		26'496.70	
440.3030	Cotisations AVS-AI-AC	66'646.25		71'500.00		65'975.40	
440.3040	Cotisations à la caisse de pensions	118'748.10		116'700.00		110'351.15	
440.3050	Assurances de personnes	39'127.85		42'600.00		37'458.00	
440.3060	Indemnisations et remboursements de frais	62.05		1'000.00		698.30	
440.3114	Achats de machines, matériel et équipement	64'998.23		69'900.00		70'176.25	
440.3121	Achats d'eau	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
440.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	490.45		500.00		452.60	
440.3134	Approvisionnement des domaines et jardins	14'980.30		17'200.00		15'578.40	

440.3154	Entretien du matériel et outillage Remplacement du modem Sentinelle dû à la fin de la 2G.
440.3156	Entretien des équipements des serres communales Réparation de la cuve de récupération des eaux pluviales.
440.3163	Location d'installations mobiles Nouveau compte : mise en place d'un WC mobile pour les collaborateurs travaillant aux serres communales.
440.3185	Honoraires et frais d'expertises Moins de prestations réalisées par notre mandataire Ville Verte en lien avec la pandémie.
440.3311	Amort. ouvrages génie civil Amortissement ordinaire de l'aménagement du parc de la Chataneraie.
440.3312	Amort. bâtiments et constructions Amortissement ordinaire de la réfection des serres communales.
440.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières des assurances perte de gain maladie et accidents.
440.4656	Subvention fonds développement durable En lien avec le compte 440.3185.
441.4359	Ventes et prestations diverses Augmentation importante de souscriptions d'abonnements d'entretien pour le cimetière.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
440.3145	Entretien et aménagement des parcs	52'273.07		56'100.00		58'699.25	
440.3154 *	Entretien du matériel et outillage	2'027.05		1'000.00		956.05	
440.3155	Entretien des véhicules et des machines	16'630.75		20'000.00		12'729.60	
440.3156 *	Entretien des équipements des serres communales	3'541.90		1'000.00		1'628.00	
440.3163 *	Location d'installations mobiles	1'435.70					
440.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	1'723.30		10'000.00		2'380.15	
440.3186	Assurances de choses	5'406.35		5'000.00		4'826.90	
440.3188	Traitement et évacuation des déchets végétaux VEV	20'808.60		22'200.00		22'097.80	
440.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	890.00		1'000.00		1'057.40	
440.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	9'400.00		9'400.00		23'825.46	
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	8'154.92		10'000.00		9'198.75	
440.3906	Imputations internes d'intérêts	3'171.00		4'100.00		6'227.00	
440.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés		4'000.00				11'100.00
440.4361 *	Remboursements de traitements		86'685.00				89'992.50
440.4363	Remboursements dommages causés par tiers		4'182.30				6'569.65
440.4656 *	Subvention fonds développement durable		1'723.30		10'000.00		2'380.15
440.4809	Prélèvement sur fonds de réserve						14'425.46
440.4901	Imputations internes de frais de personnel		50'950.00		51'700.00		67'035.00
441	CIMETIERE	83'460.20	32'025.35	89'500.00	24'500.00	87'328.50	25'250.00
441.3121	Achats d'eau	1'534.90		2'000.00		2'095.95	
441.3123	Achats d'électricité	532.95		500.00		482.45	
441.3137	Achats plaques columbarium	1'027.50		1'500.00		2'308.05	
441.3145	Entretien du cimetière	80'335.20		85'000.00		82'162.55	
441.3154	Entretien des machines et du matériel	29.65		500.00		279.50	
441.4272	Concessions d'inhumation		11'810.00		9'000.00		9'850.00
441.4359 *	Ventes et prestations diverses		20'215.35		15'500.00		15'400.00

450.3114	Achats de machines, matériel d'expl. et entretien Moins de remplacement de poubelles publiques que prévu au budget.
450.3154	Entretien des machines et du matériel d'exploitation Sinistre sur un enclos à containers qui a brûlé, voir compte 450.4363.
450.3311	Amort. ouvrages génie civil Amortissement ordinaire de l'extension et l'assainissement de la déchetterie.
450.3526	Ramassage et élimination des déchets Le dépassement est dû d'une part à une sous-estimation des tonnages à traiter en 2020 et d'autre part à une augmentation des déchets de la population attribuable à la pandémie, augmentation impossible à prévoir en été 2019 lors de la réalisation du budget 2020.
450.3901	Imputations internes de frais de personnel Renforcement du personnel à la déchetterie pour les mesures sanitaires du COVID-19 ainsi que pour la désinfection.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	1'626'931.62	1'540'704.24	1'502'400.00	1'375'700.00	1'599'623.28	1'427'503.82
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETTERIE	1'626'931.62	1'540'704.24	1'502'400.00	1'375'700.00	1'599'623.28	1'427'503.82
450.3012	Traitements du personnel occasionnel	31'851.10		34'200.00		27'103.75	
450.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'663.40		3'300.00		1'252.85	
450.3050	Assurances de personnes	1'135.40		1'900.00		1'159.95	
450.3060	Indemnisations et remboursements de frais			300.00		40.00	
450.3102	Publications, documentations et sensibilisation	10'191.69		11'500.00		6'334.67	
450.3114 *	Achats de machines, matériel d'expl. et entretien	12'333.35		40'000.00		29'441.76	
450.3115	Achats de véhicules et accessoires			1'000.00			
450.3121	Achats d'eau	428.85		1'000.00		329.25	
450.3123	Achats d'électricité	1'263.15		2'000.00		1'144.60	
450.3124	Achats de carburants	5'783.70		6'000.00		3'286.95	
450.3137	Reprise des badges déchetterie	760.00		800.00		990.00	
450.3141	Entretien de la déchetterie et des écopoints	9'980.87		11'000.00		70'351.10	
450.3154 *	Entretien des machines et du matériel d'exploitation	25'930.90		13'000.00		12'833.40	
450.3155	Entretien des véhicules et des machines	17'394.05		15'000.00		6'045.35	
450.3185	Honoraires et frais d'expertises			2'500.00		3'164.15	
450.3186	Assurances de choses	837.90		700.00		641.95	
450.3188	Frais élimination déchetterie et Ecopoints	217'657.69		217'100.00		195'611.45	
450.3189	Frais de surveillance	1'111.00		1'500.00		742.35	
450.3191	TVA - Correction déduction impôt préalable	11'891.23		7'400.00		18'458.75	
450.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'050.00		1'300.00		1'050.00	
450.3301	Défalcations taxe forfaitaire déchets	1'160.00				597.05	
450.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	86'300.00		86'300.00		90'500.00	
450.3526 *	Ramassage et élimination des déchets	907'237.34		809'000.00		875'356.95	
450.3901 *	Imputations internes de frais de personnel	272'880.00		226'400.00		242'560.00	
450.3906	Imputations internes d'intérêts	7'090.00		9'200.00		10'627.00	

- 450.4342.02** **Taxe de base par habitant**
La section 450 regroupe les coûts des déchets dits "Non urbains", soit ceux dont les détenteurs ne sont pas identifiés (poubelles publiques), qui sont financés par l'impôt et les coûts des déchets dits "Urbains" qui sont couverts par les différentes taxes. Le montant total de la taxe de base par habitant est ajusté chaque année en fonction des coûts effectifs "Urbains" afin de respecter les exigences légales relatives à l'application du principe du pollueur payeur .
- 450.4342.03** **Rétrocession taxe au sac**
Fluctuation en fonction du tonnage traité.
- 450.4359** **Prestations diverses**
Remboursement des frais de compactage par le transporteur.
- 450.4363** **Remboursements dommages causés par tiers**
Voir compte 450.3154.
- 460.3114** **Achats de machines et matériel d'exploitation**
Suite à l'abandon de la 2G par Swisscom, remplacement de l'appareil de saisie du GPS.
- 460.3144.02** **Entretien des canalisations**
Les travaux de gainage du collecteur EU depuis le ch. du Croset vers la rte du Bois ont été adjugés pour un montant inférieur à celui prévu.
- 460.3144.03** **Contrôles de conformité des parcelles privées**
Le nombre de contrôles de conformité des parcelles privées effectué est inférieur à celui prévu, au vu de la situation sanitaire.
- 460.3185** **Honoraires et frais d'expertises**
Les honoraires courants d'ingénieurs et de géomètre ainsi que ceux pour le contrôle hydraulique des bassins de rétention n'ont pas été nécessaires. Le solde des prestations de mise à jour du PGEE n'a pas pu être réalisé sur l'année 2020. Il sera facturé en 2021.
- 460.3311** **Amort. ouvrages génie civil et assainissement**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Tir-Fédéral RC 82 - réfection des collecteurs fr. 1'798.60 / Tir-Fédéral RC 82 - réfection des ouvrages en surface fr. 17'346.05 / ERM - Dépl. du collecteur "Doublage Venoge rive droite, No 74" fr. 2'900.- / Sorge - réhabilitation secteur 9 fr. 2'446.65.
- 460.3321** **Amort. supplém. patrimoine administratif**
Amortissement supplémentaire des investissements suivants : Tir-Fédéral RC 82- réfection des collecteurs fr. 31'000.- / Tir-Fédéral RC 82 - réfection des ouvrages en surface fr. 218'000.- / ERM - Dépl. du collecteur "Doublage Venoge rive droite, No 74" fr. 56'100.- / Sorge - réhabilitation secteur 9 fr. 46'200.-.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.4342.0	Taxes sur les déchets		1'353'185.70		1'281'500.00		1'209'959.30
450.4342.01	Taxe d'élimination des déchets des entreprises		25'513.75		24'400.00		26'583.50
450.4342.02 *	Taxe de base par habitant		854'552.00		817'400.00		766'224.00
450.4342.03 *	Rétrocession taxe au sac		473'119.95		439'700.00		417'151.80
450.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés				1'000.00		1'857.00
450.4356	Facturation de services à des tiers		14'258.65		15'700.00		14'153.55
450.4358	Rétrocession verre		23'557.15		27'000.00		24'142.85
450.4359 *	Prestations diverses		64'905.44		50'000.00		32'014.95
450.4361	Remboursements de traitements						5'625.45
450.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		18'928.40				840.00
450.4370	Remboursement de frais administratifs		1'000.00		500.00		500.00
450.4812	Prélèvement sur fonds ordures ménagères et déchets		64'868.90				138'410.72
46	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	2'108'112.60	2'108'112.60	2'420'900.00	2'420'900.00	1'919'905.86	1'919'905.86
460	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	2'108'112.60	2'108'112.60	2'420'900.00	2'420'900.00	1'919'905.86	1'919'905.86
460.3114 *	Achats de machines et matériel d'exploitation	7'547.40		2'500.00		2'407.35	
460.3121	Achats d'eau	313.60		300.00		241.25	
460.3123	Achats d'électricité	460.25		500.00		317.45	
460.3144.0	Entretien du réseau des canalisations	215'712.00		318'000.00		232'665.35	
460.3144.02 *	Entretien des canalisations	162'376.10		245'000.00		193'514.25	
460.3144.03 *	Contrôles de conformité des parcelles privées	3'278.25		13'000.00		12'609.10	
460.3144.04	Entretien des ouvrages en surface	50'057.65		60'000.00		26'542.00	
460.3182	Abonnement data et redevance pour GPS	2'194.58		2'500.00		2'215.15	
460.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	35'594.30		76'000.00		43'198.60	
460.3186	Assurances de choses	1'235.90		1'100.00		1'086.40	
460.3189	Emolument de perception	7'760.00		8'000.00		7'860.00	
460.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	24'491.30		21'000.00		1'889.85	
460.3321 *	Amort. supplém. patrimoine administratif	351'300.00		401'000.00		38'000.00	
460.3526.0	Participation à l'exploitation des STEP et collecteurs	1'103'203.27		1'231'700.00		1'231'724.46	
460.3526.03	Participation Mèbre-Sorge	4'653.70		9'500.00			
460.3526.04	STEP Lausanne	750'602.10		873'400.00		856'075.90	
460.3526.05	STEP Bussigny	174'534.27		192'000.00		209'636.56	
460.3526.06	STEP ERM Morges	173'413.20		156'800.00		166'012.00	
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 En fonction des permis de construire octroyés durant l'année.
500	SERVICE ADMINISTRATIF Sauf commentaire spécifique, la diminution des dépenses dans les comptes est due à la pandémie.
500.3111	Achats de mobilier, machines et matériel Achat complémentaire de mobilier pour le Service des activités scolaires et parascolaires (SASP) d'un montant de fr. 7'000.- en plus du budget initial de fr. 10'000.-.
500.3124	Achats de carburants - bus des écoles COVID-19 : diminution de la consommation suite à la fermeture des Ecoles au printemps 2020.
500.3155	Entretien des véhicules En raison d'une révision en vue de l'expertise du bus scolaire.
500.3163.02	Leasing bus scolaire En raison du retard de livraison du nouveau bus scolaire, les 2 mensualités prévues en 2020 n'ont pas été payées.
500.3170	Frais de réceptions et de manifestations COVID-19 : annulation des réceptions.
500.3185	Honoraires et frais d'expertises Nouveau compte en 2020 et honoraires relatifs à l'élaboration de l'étude Microgis sur la démographie scolaire 2020-2040.
500.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières de l'assurance perte de gain (protection civile).
500.4363	Remboursements dommages causés par tiers En fonction du nombre de pertes de cartes à codes-barres pour les réfectoires scolaires.
500.4657	Participation de tiers Recettes de la cafétéria.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.4341 *	Taxes uniques de raccordement		133'980.00		100'000.00		369'815.00
460.4342.0	Taxes annuelles		1'342'645.48		1'520'000.00		1'429'505.77
460.4342.01	Taxes d'épuration		1'051'573.10		1'200'000.00		1'116'058.18
460.4342.02	Taxes d'entretien des collecteurs		291'072.38		320'000.00		313'447.59
460.4356	Facturation de services à des tiers		14'875.00		10'000.00		13'875.00
460.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		616'612.12		790'900.00		106'710.09
5	***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***	10'357'621.88	3'583'943.99	11'466'900.00	3'758'200.00	9'019'942.46	3'248'829.94
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	9'266'157.66	3'082'168.85	9'955'100.00	3'126'100.00	7'662'711.05	2'669'626.56
500 *	SERVICE ADMINISTRATIF	610'039.25	81'613.05	642'700.00	82'600.00	564'568.70	89'165.72
500.3011	Traitements du personnel fixe	367'696.30		366'500.00		356'047.10	
500.3012	Traitements du personnel occasionnel	73'036.30		103'000.00		71'391.85	
500.3030	Cotisations AVS-AI-AC	40'907.60		38'300.00		37'652.65	
500.3040	Cotisations à la caisse de pensions	60'147.40		57'400.00		56'068.45	
500.3050	Assurances de personnes	15'316.45		25'300.00		15'058.20	
500.3060	Indemnités et remboursements de frais	4'975.15		5'000.00		4'578.80	
500.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'117.30		1'500.00		870.55	
500.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	15'340.70		10'000.00		7'060.55	
500.3124 *	Achats de carburants - bus des écoles	1'049.67		2'500.00		2'167.50	
500.3151	Entretien du mobilier et des machines	631.65		1'000.00			
500.3155 *	Entretien des véhicules	6'447.15		5'000.00		3'880.45	
500.3156	Achat et entretien équip. patrouilleurs scolaires	626.10		1'000.00		574.20	
500.3163	Location d'installations techniques					2'523.10	
500.3163.01	Location copieurs	1'558.68		1'600.00			
500.3163.02 *	Leasing bus scolaire	5'000.00		7'900.00			
500.3170 *	Frais de réceptions et de manifestations	969.15		3'000.00		1'606.05	
500.3182	Frais de téléphones	3'042.70		3'400.00		1'774.80	
500.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	2'245.50					
500.3186	Assurances de choses	1'778.65		1'800.00		1'778.65	
500.3199	Frais divers	8'152.80		8'500.00		1'535.80	
500.4361 *	Remboursements de traitements		2'710.35				646.65
500.4362	Prestations en nature		1'160.00		1'500.00		1'660.00
500.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		60.00				
500.4657 *	Participation de tiers		14'582.70		18'000.00		12'559.07
500.4901	Imputations internes de frais de personnel		63'100.00		63'100.00		74'300.00

503.3012	Traitements du personnel occasionnel Dépassement dû au remplacement de collaborateurs absents pour maladie ou accident. Compensé par les indemnités journalières des assurances perte de gain au compte 503.4361.
503.3030	Cotisations AVS-AI-AC En lien avec les comptes 503.3011 et 503.3012.
503.3040	Cotisations à la caisse de pensions En lien avec les comptes 503.3011 et 503.3012.
503.3112	Achats mobilier et matériel pour salles de gym. Moins d'achats préconisés par l'entreprise de révision des salles EPH.
503.3124	Achats de combustibles Diminution due à la fermeture des collèges durant le 1er confinement.
503.3141.02	Complexe scolaire d'Epenex Le montant pour le remplacement des stores a été adjugé pour un montant inférieur à celui budgété. De plus, il y a eu moins de frais d'entretien courant.
503.3141.06	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Pluton Dépassement dû à la location d'une chaudière mobile pour les serres, nécessaire durant les travaux de rénovation.
503.3141.07	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Neptune Les travaux d'entretien de peinture des virevents ont été réalisés pour un montant inférieur à celui budgété. Budget d'entretien courant des deux appartements locatifs n'a pas été sollicité.
503.3141.09	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Mercure La majeure partie des travaux nécessaires au réaménagement des bureaux du 1er étage ainsi que les travaux d'électricité, ont été réalisés par le personnel communal.
503.3141.12	Complexe scolaire de la Coquerellaz Les travaux d'électricité ont été réalisés par le personnel communal.
503.3141.14	Complexe scolaire de Croset-Parc Durant la période de garantie la totalité des contrats de maintenance n'ont pas encore été établis.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
503	BATIMENTS SCOLAIRES	6'122'025.48	865'493.77	6'537'700.00	679'000.00	4'686'845.56	544'605.25
503.3011	Traitements du personnel fixe	1'618'379.90		1'680'100.00		1'455'227.60	
503.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	202'375.10		100'000.00		140'566.00	
503.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	153'751.70		167'400.00		138'805.10	
503.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	241'580.55		258'800.00		229'339.15	
503.3050	Assurances de personnes	47'050.85		80'200.00		42'958.15	
503.3060	Indemnisations et remboursements de frais	2'191.55		2'000.00		1'825.75	
503.3112 *	Achats mobilier et matériel pour salles de gym.	947.60		9'000.00		4'193.55	
503.3114	Achats de machines et matériel de conciergerie	26'199.83		35'000.00		30'313.72	
503.3121	Achats d'eau	41'446.20		45'000.00		36'051.80	
503.3123	Achats d'électricité	149'194.85		190'000.00		138'867.90	
503.3124 *	Achats de combustibles	212'437.40		300'000.00		276'315.60	
503.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	63'757.25		65'000.00		55'219.35	
503.3141.0	Entretien des bâtiments	596'382.79		753'300.00		537'043.01	
503.3141.02 *	Complexe scolaire d'Epenex	14'009.85		27'500.00		60'765.90	
503.3141.04	Complexe scolaire du Croset	104'379.50		115'500.00		127'784.35	
503.3141.05	Complexe scolaire Pontet Bâtiments Mars et Vénus	81'238.44		82'000.00		28'681.60	
503.3141.06 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Pluton	14'330.35		12'000.00		23'483.90	
503.3141.07 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Neptune	17'116.85		44'500.00		25'842.45	
503.3141.08	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Saturne	45'373.41		55'500.00		30'226.45	
503.3141.09 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Mercure	96'516.53		124'100.00		59'670.66	
503.3141.10	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Jupiter	74'441.06		75'200.00		87'259.79	
503.3141.11	Vieux collège de la Coquerellaz	20'799.19		28'500.00		1'479.60	
503.3141.12 *	Complexe scolaire de la Coquerellaz	53'342.84		78'000.00		47'102.11	
503.3141.13	Coquerellaz APEMS	10'784.25		10'500.00		14'163.75	
503.3141.14 *	Complexe scolaire de Croset-Parc	64'050.52		100'000.00		30'582.45	

- 503.3156 Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé**
Diminution due à la fermeture de la Piscine Pluton au mois de mars (crise sanitaire) et aux début des travaux de rénovation de Pluton en été 2020.
- 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. 91'326.90 / Croset-Parc – construction d'un nouveau collège fr. 1'110'866.31.
- 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.- / Implantation d'installations numériques au Croset et à la Coquerellaz - fr. 15'679.55.
- 503.4271.04 Location collège du Croset**
La facturation du 1er août 2020 au 31 décembre 2020 (5 mois) a été calculée sur 7 mois au lieu de 5, d'où un surplus de fr. 9'000.- qui sera mis en déduction de la facturation 2021 de la Fondation de Vernand pour la location annuelle de deux salles de classe à fr. 27'000.-/classe.
- 503.4271.05 Location collège Neptune**
Mise à disposition d'une salle de classe pour le Service de l'enseignement spécialisé et de l'appui à la formation (SESAP) durant la période du 1er août au 31 décembre 2020 pour fr. 11'250.-.
- 503.4271.08 Locations des salles de gym et de la piscine**
COVID-19 : fréquentation moins importante que prévue.
- 503.4271.09 Locations collège Croset-Parc**
Y compris mise à disposition de 5 places de parc dans le parking souterrain du collège Croset-Parc pour l'année 2020 à fr. 9'000.-.
- 503.4361 Remboursements de traitements**
Indemnités des assurances perte de gain maladie et accident.
- 503.4363 Remboursements dommages causés par tiers**
Participation des parents aux dégâts dans 2 salles de classe (J14 et J23).
- 503.4809 Prélèvement sur fonds de réserve**
Amortissement de l'investissement "Implantation d'installations numériques au Croset et à la Coquerellaz" fr. 15'679.55 (compte 503.3313) prélevé dans le fonds pour investissements futurs.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
503.3152	Entretien du mobilier et du matériel des salles de gym.	11'412.40		12'000.00		13'902.60	
503.3154	Entretien des machines et du matériel de conciergerie	2'747.40		7'000.00		3'120.30	
503.3156 *	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	16'277.75		32'500.00		18'367.55	
503.3182	Frais de téléphones	4'978.30		6'400.00		4'891.10	
503.3185	Honoraires, études, expertises	35'229.20		40'000.00		22'757.00	
503.3186	Assurances de choses	90'709.85		96'800.00		99'556.25	
503.3189	Frais de surveillance des locaux	8'691.45		8'000.00		7'689.80	
503.3311	Amort. ouvrages génie civil					6'594.50	
503.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	2'314'693.21		2'314'400.00		1'204'178.57	
503.3313 *	Amort. des machines et du mobilier	84'479.55		84'700.00		68'800.00	
503.3906	Imputations internes d'intérêts	197'110.80		250'100.00		150'261.21	
503.4271.0	Loyers des locaux		217'515.00		205'400.00		156'878.00
503.4271.03	Location collège d'Epenex		15'840.00		15'800.00		15'840.00
503.4271.04 *	Location collège du Croset		75'720.00		75'700.00		44'220.00
503.4271.05 *	Location collège Neptune		42'090.00		30'800.00		30'840.00
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		13'815.00		27'300.00		25'928.00
503.4271.09 *	Locations collège Croset-Parc		41'250.00		27'000.00		11'250.00
503.4361 *	Remboursements de traitements		169'810.30				49'327.05
503.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		4'536.60				1'685.70
503.4399	Recettes diverses		565.65				706.00
503.4512	Part. du canton à des charges d'instal. et d'entretien Wifi		4'125.00				
503.4657	Participation de tiers		12'406.75		15'000.00		12'615.25
503.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		15'679.55		15'900.00		6'594.50
503.4901	Imputations internes de frais de personnel		6'000.00		6'000.00		26'000.00
503.4903	Imputations internes de frais de chauffage et d'électricité		30'154.92		32'000.00		21'298.75
503.4904	Imputations internes de loyers		300'700.00		300'700.00		205'500.00
503.4909	Imputations internes de frais de nettoyage		104'000.00		104'000.00		64'000.00

- 504.3011 Traitements du personnel fixe**
En raison de la fermeture du réfectoire de l'Oiseau de l'Ouest et du non remplacement d'une collaboratrice au réfectoire du Pontet compte tenu de la fréquentation moins élevée que prévu.
- 504.3111 Achats de mobilier, machines et matériel**
Achats en fonction des besoins.
- 504.3131 Achats de produits alimentaires**
COVID-19 : achats diminués en fonction de la fermeture des Ecoles au printemps 2020.
- 504.4652 Participation des parents**
COVID-19 : fréquentation diminuée suite à la fermeture des Ecoles au printemps 2020.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
504	REFECTOIRES SCOLAIRES	626'026.85	226'995.95	746'300.00	336'100.00	662'886.25	287'445.05
504.3011 *	Traitements du personnel fixe	360'808.50		405'800.00		359'568.15	
504.3012	Traitements du personnel occasionnel	9'108.00		5'000.00		10'088.50	
504.3030	Cotisations AVS-AI-AC	36'165.35		38'700.00		33'792.00	
504.3040	Cotisations à la caisse de pensions	45'598.75		34'300.00		38'414.80	
504.3050	Assurances de personnes	13'030.15		18'500.00		12'139.00	
504.3060	Indemnisations et remboursements de frais	40.00		1'200.00		40.00	
504.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	1'450.05		4'000.00		2'622.40	
504.3131 *	Achats de produits alimentaires	156'094.00		234'700.00		202'557.15	
504.3132	Achats de produits d'hygiène			100.00		44.40	
504.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'946.40		3'000.00		2'712.00	
504.3182	Frais de téléphones	723.15		1'000.00		907.85	
504.3301	Défalcations et annulations de frais	62.50					
504.4361	Remboursements de traitements		272.40				2'493.25
504.4362	Prestations en nature (repas employés réfectoires)		18'590.00		23'500.00		20'270.00
504.4652 *	Participation des parents		208'133.55		312'600.00		264'681.80

506.3011	Traitements du personnel fixe Le budget APEMS Croset-Parc a été établi sur une base de 48 places, ainsi que les accueils durant les vacances scolaires depuis août 2020 qui n'ont pas eu lieu en raison de la pandémie COVID-19.
506.3131	Achats de produits alimentaires COVID-19 : achats diminués en fonction de la fermeture des Ecoles au printemps 2020.
506.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage Répartition des frais annuels plus important que le budget prévu.
506.3189.01	Accueil parascolaire durant les vacances En fonction des places proposées à Chavannes-près-Renens et la situation liée au COVID-19.
506.3199	Frais des activités sportives et culturelles COVID-19 : Plusieurs activités ont été annulées afin de respecter les mesures sanitaires.
506.4655.05	FAJE - subvention personnel en formation Subvention personnel en formation (apprentissage).
506.4655.06	Aide COVID - soutien cantonal Aide cantonale extraordinaire OAJE pour la période du 18 mars au 10 mai 2020.
506.4655.07	Aide COVID - forfaits accueils d'urgence Financement cantonal du dispositif d'accueil d'urgence OAJE.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
506	APEMS CROSET PARC	791'811.43	791'811.43	893'000.00	893'000.00	702'213.76	702'213.76
506.3011 *	Traitements du personnel fixe	344'174.60		396'000.00		342'290.95	
506.3012	Traitements du personnel occasionnel	5'714.00		14'800.00		6'060.15	
506.3030	Cotisations AVS-AI-AC	33'442.50		38'700.00		32'636.90	
506.3040	Cotisations à la caisse de pensions	51'249.05		61'200.00		52'272.55	
506.3050	Assurances de personnes	10'301.20		18'500.00		10'489.10	
506.3060	Indemnisations et remboursements de frais	61.55		500.00		80.00	
506.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	2'644.95		3'000.00		1'094.30	
506.3113	Achats d'équipement et de matériel éducatif	3'180.30		3'000.00		9'098.75	
506.3131 *	Achats de produits alimentaires	71'554.80		83'000.00		66'452.90	
506.3132	Achats de médicaments	371.40		500.00		29.20	
506.3133 *	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'235.11		1'300.00		2'522.00	
506.3163	Location d'installations techniques	488.17		800.00		808.61	
506.3182	Frais de téléphones	1'270.50		1'600.00		1'197.55	
506.3189.01 *	Accueil parascolaire durant les vacances	8'100.00		10'000.00		3'350.00	
506.3189.02	Frais de nettoyage des locaux					8'118.80	
506.3199 *	Frais des activités sportives et culturelles	1'599.25		4'500.00		2'171.85	
506.3901	Imputations internes de frais de personnel	36'886.50		36'100.00		60'734.95	
506.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	1'300.00		1'300.00		900.00	
506.3903	Imputations internes d'eau et d'électricité	12'000.00		12'000.00		3'593.60	
506.3904	Imputations internes de loyer y c. chauffage	163'200.00		163'200.00		96'000.00	
506.3908	Imputations internes de formation	2'037.55		3'000.00		2'311.60	
506.3909	Imputations internes de frais de nettoyage	40'000.00		40'000.00			
506.4361	Remboursements de traitements		21'631.30				
506.4652	Participation des parents		203'321.30		180'000.00		173'776.05
506.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		101'697.00		137'500.00		108'145.00
506.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		423'684.08		560'500.00		404'572.71
506.4655.03	Aide au démarrage (FAJE, OFAS)		15'000.00		15'000.00		15'720.00
506.4655.04	FAJE - décompte régularisation		-1.00				
506.4655.05 *	FAJE - subvention personnel en formation		1'500.00				
506.4655.06 *	Aide COVID - soutien cantonal		18'357.00				
506.4655.07 *	Aide COVID - forfaits accueils d'urgence		6'621.75				

507.3012	Traitements du personnel occasionnel Dépassement dû au remplacement de personnel absent pour maladie. Compensé par les indemnités journalières de l'assurance perte de gain au compte 507.4361.
507.3131	Achats de produits alimentaires COVID-19 : achats diminués en fonction de la fermeture des Ecoles au printemps 2020.
507.3132	Achats de médicaments Achats en fonction des besoins.
507.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage Répartition des frais annuels plus importants que le budget prévu.
507.3199	Frais des activités sportives et culturelles COVID-19 : Plusieurs activités ont été annulées afin de respecter les mesures sanitaires.
507.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières des assurances perte de gain maladie et rente invalidité temporaires de la Caisse intercommunale de pensions.
507.4655.03	OFAS - aide au démarrage 3ème et dernière année de contribution.
507.4655.05	FAJE - aide au démarrage Subvention pour 12 places supplémentaires.
507.4655.06	Aide COVID - soutien cantonal Aide cantonale extraordinaire OAJE pour la période du 18 mars au 10 mai 2020.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
507	APEMS COQUERELLAZ	1'116'254.65	1'116'254.65	1'135'400.00	1'135'400.00	1'046'196.78	1'046'196.78
507.3011	Traitements du personnel fixe	554'008.50		548'400.00		500'191.80	
507.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	33'054.10		22'300.00		12'759.95	
507.3030	Cotisations AVS-AI-AC	50'442.95		53'700.00		47'047.75	
507.3040	Cotisations à la caisse de pensions	81'200.30		85'400.00		74'155.15	
507.3050	Assurances de personnes	17'119.60		25'700.00		15'978.65	
507.3060	Indemnités et remboursements de frais	162.50		500.00		80.00	
507.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	2'691.95		3'000.00		2'336.45	
507.3113	Achats d'équipement et de matériel éducatif	3'033.20		3'000.00		3'197.45	
507.3131 *	Achats de produits alimentaires	88'739.80		100'000.00		96'539.70	
507.3132 *	Achats de médicaments			500.00		215.90	
507.3133 *	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'491.30		1'300.00		2'397.45	
507.3163	Location d'installations techniques	757.15		800.00		1'654.93	
507.3182	Frais de téléphones	1'752.60		1'300.00		1'334.10	
507.3189	Accueil parascolaire durant les vacances	10'400.00		10'000.00			
507.3189.01	Accueil parascolaire durant les vacances					12'100.00	
507.3199 *	Frais des activités sportives et culturelles	2'153.90		6'000.00		4'609.40	
507.3901	Imputations internes de frais de personnel	54'300.00		58'700.00		53'900.00	
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	1'146.80		2'000.00		4'898.10	
507.3909	Imputations internes de frais de nettoyage	64'000.00		64'000.00		64'000.00	
507.4361 *	Remboursements de traitements		33'792.10				
507.4652	Participation des parents		455'610.50		395'000.00		455'080.90
507.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		190'158.00		199'500.00		173'094.00
507.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		311'173.70		502'900.00		359'221.63
507.4655.03 *	OFAS - aide au démarrage		37'493.35		38'000.00		58'800.25
507.4655.05 *	FAJE - aide au démarrage		32'640.00				
507.4655.06 *	Aide COVID - soutien cantonal		55'387.00				

51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE Sauf commentaire spécifique, la diminution des dépenses dans les comptes est due à la pandémie.
511.3003	Jetons de présence du Conseil d'établissement En fonction du nombre de participants aux séances et à l'annulation d'une séance à cause du COVID-19.
511.3112	Achats de matériel scolaire Achat de petit matériel non effectué.
511.3152	Entretien du matériel scolaire Entretien Espace Nicollier non effectué.
511.3170.03	Epreuves sportives COVID-19 : plusieurs épreuves sportives ont été annulées afin de respecter les mesures sanitaires.
511.3170.04	Frais du passeport vacances Participation aux frais d'organisation (Ville de Lausanne) et annulation de l'édition 2020 à cause du COVID-19.
511.3170.07	Manifestations scolaires COVID-19 : annulation de la fête de fin d'année afin de respecter les mesures sanitaires.
511.3188.01	Frais de transports des élèves COVID-19 : plusieurs activités extra-muros ont été annulées afin de respecter les mesures sanitaires.
511.3188.02	Frais de transports EVAM Selon frais remboursés par le Canton (voir compte 511.4512.05).
511.3199	Prévention, subventions, spectacles et frais divers Animations/spectacles moins nombreux que prévu suite au respect des normes sanitaires liées au COVID-19.
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 COVID-19 : camps et courses d'école annulés afin de respecter les mesures sanitaires.
511.3905	Imputations des frais des camps scolaires Selon les comptes de l'Entente intercommunale du chalet des Alouettes à Morgins.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
51 *	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	326'043.70	112'718.10	443'300.00	131'900.00	368'717.05	131'859.20
511	CLASSES PRIMAIRES	326'043.70	112'718.10	443'300.00	131'900.00	368'717.05	131'859.20
511.3003 *	Jetons de présence du Conseil d'établissement	950.00		3'700.00		4'550.00	
511.3020	Traitements pers. enseignant payés par commune	85'063.60		103'000.00		87'147.50	
511.3030	Cotisations AVS-AI-AC	6'716.00		9'700.00		6'594.70	
511.3040	Cotisations à la caisse de pensions			2'000.00		1'442.25	
511.3050	Assurances de personnes et des élèves	5'097.40		5'300.00		5'519.10	
511.3060	Indemnités et remboursements de frais			100.00		164.30	
511.3099	Autres charges des autorités et du personnel	7'525.00		7'800.00		8'900.00	
511.3112 *	Achats de matériel scolaire	10'712.28		15'000.00		6'460.10	
511.3152 *	Entretien du matériel scolaire	2'906.80		4'000.00		1'753.40	
511.3170.0	Frais de réceptions et de manifestations	1'345.30		16'600.00		12'500.30	
511.3170.01	Frais divers	120.00		600.00		413.50	
511.3170.03 *	Epreuves sportives	15.00		1'500.00		104.10	
511.3170.04 *	Frais du passeport vacances	1'210.30		4'000.00		1'447.75	
511.3170.07 *	Manifestations scolaires			10'500.00		10'534.95	
511.3188.01 *	Frais de transports des élèves	500.05		6'300.00		5'227.25	
511.3188.02 *	Frais de transports EVAM	41'483.05		38'000.00		43'138.35	
511.3188.03	Frais de déménagement à Croset-Parc					10'522.30	
511.3199 *	Prévention, subventions, spectacles et frais divers	18'260.45		23'000.00		15'015.50	
511.3522 *	Finances d'écolage	2'600.00		1'300.00		5'283.35	
511.3662.0	Aides individuelles à la formation et aux études	1'892.40		41'000.00		19'368.10	
511.3662.01 *	Subsides pour courses et camps scolaires	656.40		38'500.00		15'679.30	
511.3662.02	Part. aux frais de transport enseignement spécialisé	676.00		1'500.00		2'808.00	
511.3662.03	Indemnités de repas (LEO art. 30)	560.00		1'000.00		880.80	
511.3905 *	Imputations des frais des camps scolaires	140'991.37		166'500.00		135'130.55	

- 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. Moins de camps que prévu suite au COVID-19.
- 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. Fréquentation moins importante qu'en 2019 suite au COVID-19.
- 52 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE**
Sauf commentaire spécifique, la diminution des dépenses dans les comptes est due à la pandémie.
- 521.3003 Jetons de présence du Conseil d'établissement**
En fonction du nombre de participants aux séances et à l'annulation d'une séance à cause du COVID-19.
- 521.3112 Achats de matériel scolaire**
Achat de petit matériel non effectué.
- 521.3152 Entretien du matériel scolaire**
Entretien (batteries et roulettes) du diable électrique aux fournitures scolaires non prévu au budget fr. 1'060.-.
- 521.3170.01 Frais divers**
COVID-19 : frais liés au repas des promotions annulés afin de respecter les mesures sanitaires.
- 521.3170.03 Epreuves sportives**
COVID-19 : plusieurs épreuves sportives et la marche "A travers le Jura" ont été annulées afin de respecter les mesures sanitaires.
- 521.3170.07 Manifestations scolaires**
COVID-19 : petit matériel en lien avec les promotions n'a pas été acheté afin de respecter les mesures sanitaires.
- 521.3188.01 Frais de transports des élèves**
COVID-19 : plusieurs activités extra-muros ont été annulées afin de respecter les mesures sanitaires.
- 521.3188.02 Frais de transports EVAM**
Selon frais remboursés par le Canton (voir compte 521.4512.05).

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
511.4332 *	Finances d'écolage		19'933.40		6'500.00		19'066.60
511.4512.0	Part. du canton à des charges d'enseignement		78'920.90		98'000.00		82'758.60
511.4512.01 *	Participation du canton aux camps scolaires		8'417.90		20'000.00		13'573.20
511.4512.02 *	Remboursement frais de scolarité EVAM		29'020.00		30'000.00		26'047.00
511.4512.03	Participation canton camps sportifs scolaires				10'000.00		
511.4512.05 *	Remboursement frais de transport EVAM		41'483.00		38'000.00		43'138.40
511.4655 *	Participation de tiers		13'863.80		27'400.00		30'034.00
52 *	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	315'642.45	82'770.30	446'600.00	110'200.00	388'167.12	104'609.09
521	CLASSES SECONDAIRES	315'642.45	82'770.30	446'600.00	110'200.00	388'167.12	104'609.09
521.3003 *	Jetons de présence du Conseil d'établissement	1'850.00		4'200.00		150.00	
521.3020	Traitements pers. enseignant payés par commune	21'898.25		30'000.00		19'579.25	
521.3030	Cotisations AVS-AI-AC	198.50		3'000.00		1'367.85	
521.3040	Cotisations à la caisse de pensions	-0.05		3'000.00		1'283.70	
521.3050	Assurances de personnes et des élèves	1'681.95		3'000.00		1'940.10	
521.3060	Indemnisations et remboursements de frais	20.00		100.00			
521.3099	Autres charges des autorités et du personnel	1'000.00		1'000.00		4'550.00	
521.3112 *	Achats de matériel scolaire	22'377.20		26'500.00		30'213.35	
521.3122	Achats de gaz de cuisson	67.65		100.00		70.00	
521.3152 *	Entretien du matériel scolaire	12'856.33		11'000.00		6'840.81	
521.3170.0	Frais de réceptions et de manifestations	7'466.00		34'900.00		41'496.77	
521.3170.01 *	Frais divers	2'647.85		9'400.00		8'129.70	
521.3170.03 *	Epreuves sportives	4'818.15		24'500.00		33'321.42	
521.3170.07 *	Manifestations scolaires			1'000.00		45.65	
521.3188.01 *	Frais de transports des élèves	2'208.10		11'000.00		4'330.85	
521.3188.02 *	Frais de transports EVAM	41'026.20		38'000.00		43'249.35	

521.3199	Prévention, subventions, spectacles et frais divers Animations/spectacles moins nombreux que prévu suite au respect des normes sanitaires liées au COVID-19.
521.3522	Finances d'écolage En fonction du nombre d'élèves d'Ecublens en dérogation à la zone de recrutement.
521.3662.01	Subventions pour courses et camps scolaires COVID-19 : camps et courses d'école annulés afin de respecter les mesures sanitaires.
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.
521.3905	Imputations des frais des camps scolaires Selon les comptes de l'Entente intercommunale du chalet des Alouettes à Morgins.
521.4332	Finances d'écolage En fonction du nombre d'élèves d'autres communes en dérogation à la zone de recrutement scolarisés à Ecublens.
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 En fonction du nombre d'enfants de l'EVAM et des requérants d'asile reconnus pour un remboursement des frais de scolarité.
521.4512.03	Participation canton camps sportifs 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.
521.4512.04	Participation canton 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 COVID-19 : annulation de l'édition 2020 de la "Traversée du Jura" afin de respecter les mesures sanitaires.
540.3522	Participation aux frais du centre régional Coût par habitant facturé par la Ville de Morges à fr. 1.29 au lieu de fr. 1.48 comme indiqué dans le budget.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
521.3199 *	Prévention, subventions, spectacles et frais divers	3'586.40		17'100.00		9'821.40	
521.3522 *	Finances d'écolage	51'996.55		31'800.00		58'516.95	
521.3662.0	Aides individuelles à la formation et aux études	6'418.00		65'400.00		29'626.20	
521.3662.01 *	Subventions pour courses et camps scolaires			61'900.00		28'846.20	
521.3662.02 *	Subv. pour frais de transport des élèves	6'056.00		2'500.00		780.00	
521.3662.03	Indemnités de repas (LEO art. 30)	362.00		1'000.00			
521.3905 *	Imputations des frais des camps scolaires	140'991.37		166'500.00		135'130.54	
521.4332 *	Finances d'écolage		4'775.00		11'700.00		5'400.00
521.4512.0	Part. du canton à des charges d'enseignement		77'900.30		88'500.00		88'223.59
521.4512.01 *	Remboursement frais de scolarité EVAM				5'000.00		
521.4512.02 *	Part. du canton à diverses activités		3'560.00		23'000.00		6'643.00
521.4512.03 *	Participation canton camps sportifs scolaires		24'839.70		8'500.00		27'278.50
521.4512.04 *	Participation canton camps scolaires		8'474.40		14'000.00		11'052.79
521.4512.05 *	Remboursement frais de transport EVAM		41'026.20		38'000.00		43'249.30
521.4655 *	Participation de tiers		95.00		10'000.00		10'985.50
53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	2'601.50		2'500.00		1'548.50	
532	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	2'601.50		2'500.00		1'548.50	
532.3522	Participation aux frais du Service Régional PPLS	2'601.50		2'500.00		1'548.50	
54	ORIENTATION SCOLAIRE & PROF.	15'486.65		19'200.00		18'453.90	
540	CENTRE OSP-REGION CENTRE	15'486.65		19'200.00		18'453.90	
540.3522 *	Participation aux frais du centre régional	15'486.65		19'200.00		18'453.90	

- 570.3188** **Frais de transports et de remontées mécaniques**
COVID-19 : plusieurs camps ont été annulés afin de respecter les mesures sanitaires.
- 570.4652** **Participation des parents**
COVID-19 : annulation de plusieurs camps afin de respecter les mesures sanitaires.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	20'592.60		26'200.00		8'737.60	
560	SERVICE MEDICAL	7'377.05		8'600.00		6'248.15	
560.3012	Traitements du personnel occasionnel	5'646.65		5'000.00		4'071.10	
560.3030	Cotisations AVS-AI-AC	263.95		500.00		378.45	
560.3050	Assurances de personnes	16.35		100.00		22.25	
560.3101	Imprimés et fournitures de bureau	223.00		500.00		300.00	
560.3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé	84.00		500.00		114.25	
560.3132	Achats de fournitures	1'143.10		1'800.00		1'362.10	
560.3151	Entretien des machines et du matériel			200.00			
561	SERVICE DENTAIRE	13'215.55		17'600.00		2'489.45	
561.3012	Traitements du personnel occasionnel	1'929.50		3'200.00		2'083.85	
561.3030	Cotisations AVS-AI-AC			300.00			
561.3050	Assurances de personnes	11.25		100.00		11.40	
561.3156	Entretien de l'équipement et du matériel	675.30		1'000.00			
561.3185	Honoraires clinique Adent	10'500.00		12'500.00			
561.3199	Frais divers	99.50		500.00		394.20	
57	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	264'964.74	306'286.74	395'100.00	390'000.00	381'962.11	342'735.09
570	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	264'964.74	306'286.74	395'100.00	390'000.00	381'962.11	342'735.09
570.3012	Traitements du personnel occasionnel			2'000.00			
570.3030	Cotisations AVS-AI-AC			100.00			
570.3050	Assurances de personnes			100.00			
570.3188 *	Frais de transports et de remontées mécaniques	13'495.25		30'000.00		28'239.00	
570.3199	Frais divers			500.00			
570.3301	Défalcations et annulations de frais			700.00		249.60	
570.3522.0	Participation aux camps et colonies divers	251'469.49		361'700.00		353'473.51	
570.3522.02	Alouettes Morgins - frais immobiliers	48'609.49		26'800.00		21'833.10	
570.3522.03	Alouettes Morgins - frais d'exploitation	202'860.00		334'900.00		331'640.41	
570.4652 *	Participation des parents		24'304.00		57'000.00		72'474.00
570.4905	Imputations internes des frais des camps scolaires		281'982.74		333'000.00		270'261.09

580.3011	Traitements du personnel fixe En raison du nombre de services funèbres.
580.3141	Entretien du temple Le remplacement des appliques intérieures n'a pas été effectué, seule une restauration sera effectuée en 2021.
580.3522	Chavannes-Epenex - particip. frais de culte Travaux de chauffage au sol repoussés en 2021.
580.3652.01	Chavannes-Epenex - repas Noël des aînés Repas de Noël annulé.
580.3652.02	Ecublens-St-Sulpice - repas Noël des aînés et installation Repas de Noël annulé.
581.3652.05	Subventions à la paroisse catholique Frais de chauffage optimisés suite au changement de la chaudière, ainsi que diminution des frais de culte et de personnel suite à la pandémie.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
58	TEMPLES ET CULTES	146'132.58		178'900.00		189'645.13	
580	PAROISSES REFORMEES	99'481.38		127'300.00		140'307.28	
580.3011 *	Traitements du personnel fixe	55'657.35		54'100.00		53'065.65	
580.3030	Cotisations AVS-AI-AC	4'041.75		5'100.00		4'953.05	
580.3040	Cotisations à la caisse de pensions	2'320.80		2'500.00		2'321.40	
580.3050	Assurances de personnes	1'731.95		2'300.00		1'624.50	
580.3123	Achats d'électricité	895.65		1'000.00		1'002.80	
580.3124	Chauffage de la cure (participation)	1'071.10		2'300.00		1'399.75	
580.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	98.10		100.00		90.50	
580.3141 *	Entretien du temple	2'284.96		9'000.00		669.65	
580.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	584.40		2'000.00		15'825.40	
580.3161	Location de locaux	6'870.00		6'900.00		6'870.00	
580.3163	Location d'installations techniques	664.27		900.00		865.28	
580.3186	Assurances de choses	1'879.65		1'800.00		1'728.05	
580.3522 *	Chavannes-Epenex - particip. frais de culte	16'863.40		30'000.00		39'956.85	
580.3652.0	Subventions aux paroisses réformées	4'518.00		9'300.00		9'934.40	
580.3652.01 *	Chavannes-Epenex - repas Noël des aînés			1'800.00		1'700.00	
580.3652.02 *	Ecublens-St-Sulpice - repas Noël des aînés et installation	367.80		3'500.00		3'561.85	
580.3652.03	Paroisse lausannoise de langue allemande	2'150.20		2'000.00		2'672.55	
580.3652.04	Subventions au conseil régional de la Chamberonne	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
581	PAROISSE CATHOLIQUE ROMAINE	46'651.20		51'600.00		49'337.85	
581.3652.05 *	Subventions à la paroisse catholique	46'651.20		51'600.00		49'337.85	

610.3143 Signalisation et prévention routière

Le montant dévolu au marquage des parcelles privées communales n'a pas été utilisé. Quant au budget alloué au marquage routier, à la signalisation verticale et à la signalisation lumineuse, il n'a été que partiellement utilisé, notamment en raison de la pandémie et de son 1er semi-confinement (diminution de la circulation), mais aussi par le fait que tout le marquage ainsi que la nouvelle signalisation installée le long de la RC 82 ont été englobés dans le préavis y relatif. Le report de la réfection de la route Neuve participe également à cette diminution de charges.

610.3313 Amort. installations régulation routière

Amortissement ordinaire des installations de régulation routière (IRR) le long du m1.

610.3511 Part. à des charges cantonales de police

La contribution des communes aux prestations de la Police cantonale est déterminée à partir de la valeur du point d'impôt péréquation. Un ajustement a été comptabilisé pour tenir compte des gains extraordinaires enregistrés sur l'impôt sur le bénéfice des personnes morales (cpte 210.4011.01) qui est pris en considération pour le calcul de ladite valeur.

610.4363 Remboursements dommages causés par tiers

Poste budgétaire fluctuant en fonction du nombres 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. En raison de la pandémie, du semi-confinement et de la diminution du trafic y relatif, les dommages à la signalisation ont été en forte diminution.

620.3111 Achats de mobilier, machines et matériel

Achat de module complémentaire pour les guichets reporté.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	*** POLICE ***	5'089'165.09	475'701.14	4'973'300.00	450'500.00	4'775'019.75	681'552.49
60	ADMINISTRATION	25'618.50		26'700.00	200.00	25'584.10	15.00
600	SECRETARIAT POLICE	25'618.50		26'700.00	200.00	25'584.10	15.00
600.3101	Imprimés et fournitures de bureau	749.40		1'500.00		1'000.00	
600.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			100.00			
600.3521	Participation au service intercommunal des taxis	24'869.10		25'100.00		24'584.10	
600.4359	Ventes et prestations de service				200.00		15.00
61	CORPS DE POLICE	3'779'547.82	3'769.30	3'634'600.00	9'500.00	3'516'778.15	11'886.35
610	CORPS DE POLICE	3'779'547.82	3'769.30	3'634'600.00	9'500.00	3'516'778.15	11'886.35
610.3143 *	Signalisation et prévention routière	67'862.12		94'600.00		53'718.25	
610.3185	Honoraires, études, expertises	425.00		500.00		425.00	
610.3313 *	Amort. installations régulation routière	25'300.00		25'300.00		25'300.00	
610.3511 *	Part. à des charges cantonales de police	865'776.00		613'100.00		572'887.00	
610.3521	Part. "Ass. Sécurité Ouest lausannois"	2'818'106.70		2'898'400.00		2'861'476.90	
610.3906	Imputations internes d'intérêts	2'078.00		2'700.00		2'971.00	
610.4272	Redevances (affichage SGA)		1'920.00		2'500.00		1'920.00
610.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		1'849.30		7'000.00		9'966.35
62	CONTROLE DES HABITANTS	736'358.87	392'097.15	682'800.00	350'100.00	687'138.91	434'545.65
620	CONTROLE DES HABITANTS	736'358.87	392'097.15	682'800.00	350'100.00	687'138.91	434'545.65
620.3011	Traitements du personnel fixe	383'279.55		392'900.00		385'663.15	
620.3030	Cotisations AVS-AI-AC	36'084.85		37'000.00		35'796.15	
620.3040	Cotisations à la caisse de pensions	58'395.30		62'500.00		53'619.15	
620.3050	Assurances de personnes	12'506.80		17'700.00		12'462.70	
620.3060	Indemnisations et remboursements de frais	37.10		500.00		651.35	
620.3101	Imprimés et fournitures de bureau	4'192.87		5'600.00		7'276.25	
620.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	260.05		2'500.00		2'484.80	
620.3151	Entretien du mobilier et des machines	472.80		600.00		472.80	
620.3163	Location d'installations techniques	3'926.95		3'100.00		5'010.76	

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.
620.3193	Cotisations Annulation des AG et des cotisations 2020 dû à la situation sanitaire COVID-19.
620.3511	Part cantonale aux émoluments En corrélation avec le compte 620.4312.
640.3524	Participation aux frais En fonction du nombre de décès en 2020.
650.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux Le coût net de la section s'élève à fr. 219'250.35 alors que le solde du fonds est de fr. 78'954.69. Dès lors, en 2020, le solde de fr. 140'295.66 est financé par le budget ordinaire. Dès 2021, il en sera de même pour l'entier des coûts.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
620.3182	Frais de téléphones	2'631.00		4'000.00		3'080.75	
620.3185 *	Honoraires et frais d'expertises			1'000.00			
620.3193 *	Cotisations	120.00		600.00		510.00	
620.3199	Frais divers	18.00				50.00	
620.3301	Défalcations et annulations de frais	292.05				1'654.15	
620.3511 *	Part cantonale aux émoluments	234'141.55		154'800.00		178'406.90	
620.4272	Redevances (macarons)		7'890.00		7'000.00		7'320.00
620.4312	Emoluments (parts cantonale et communale)		345'687.00		302'000.00		384'117.00
620.4361	Remboursements de traitements						547.40
620.4901	Imputations internes de frais de personnel		20'400.00		20'400.00		21'080.00
620.4909	Imputations internes de frais administratifs		18'120.15		20'700.00		21'481.25
64	SERVICE DES INHUMATIONS	32'924.20	880.00	25'000.00	1'000.00	20'742.40	
640	SERVICE DES INHUMATIONS	32'924.20	880.00	25'000.00	1'000.00	20'742.40	
640.3524 *	Participation aux frais	32'924.20		25'000.00		20'742.40	
640.4356	Facturation de services à des tiers		880.00		1'000.00		
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	219'250.35	78'954.69	271'900.00	89'700.00	235'105.49	235'105.49
650	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	219'250.35	78'954.69	271'900.00	89'700.00	235'105.49	235'105.49
650.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	196.15		200.00		181.14	
650.3521	Participation SDIS Chamberonne	219'054.20		271'700.00		234'924.35	
650.4811 *	Prélèvement sur les financements spéciaux		78'954.69		89'700.00		235'105.49
66	PROTECTION CIVILE	295'465.35		332'300.00		289'670.70	
660	PROTECTION CIVILE	295'465.35		332'300.00		289'670.70	
660.3511	Participation aux constructions sanitaires vaudoises	85'078.50		85'800.00		84'103.50	
660.3521	Participation à l'organisme régional PC	210'386.85		246'500.00		205'567.20	

700.4356

Facturation de services à des tiers

Concerne essentiellement les prestations effectuées pour le compte de l'AJESOL (y compris l'accueil familial).

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	*** AFFAIRES SOCIALES ***	21'555'519.37	4'705'978.35	18'760'400.00	4'703'100.00	20'360'640.76	4'694'071.15
70	SERVICE ADMINISTRATIF	772'864.93	477'110.00	787'100.00	473'700.00	770'772.54	480'699.70
700	SERVICE ADMINISTRATIF	772'864.93	477'110.00	787'100.00	473'700.00	770'772.54	480'699.70
700.3003	Jetons de présence	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
700.3011	Traitements du personnel fixe	521'764.00		522'700.00		517'508.00	
700.3030	Cotisations AVS-AI-AC	48'900.95		49'200.00		48'160.15	
700.3040	Cotisations à la caisse de pensions	85'630.80		86'200.00		84'466.80	
700.3050	Assurances de personnes	16'384.00		23'600.00		16'269.40	
700.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'070.60		1'600.00		1'652.80	
700.3098	Traitement accueil fam. à refact. à AJESOL	85'883.60		84'300.00		84'147.30	
700.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'012.65		3'000.00		2'633.80	
700.3102	Annonces, journaux, documentation	555.00		700.00		490.45	
700.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	799.00		1'000.00			
700.3151	Entretien du mobilier et des machines			1'000.00			
700.3163	Location d'installations techniques	3'239.88		4'600.00		8'085.49	
700.3182	Frais de téléphones	3'006.85		4'400.00		3'465.85	
700.3193	Cotisations	470.00		800.00		470.00	
700.3199	Frais divers	147.60		1'000.00		422.50	
700.4356 *	Facturation de services à des tiers		396'627.60		393'600.00		400'337.30
700.4361	Rbts de traitements et jetons de présence		3'382.40		3'000.00		3'262.40
700.4362	Remboursements de frais administratifs		18'000.00		18'000.00		18'000.00
700.4901	Imputations internes de frais de personnel		59'100.00		59'100.00		59'100.00

- 710.3655.02 Epicerie Caritas**
L'ouverture a été reportée par Caritas. Elle est confirmée pour le printemps 2021.
- 710.3655.07 EFRE permanence chômage**
Suite à des problèmes de personnel, l'EFRE n'assume plus cette prestation. Dans l'attente d'une solution pérenne, c'est grâce au Défi à Bussigny que la prestation a pu être maintenue, puis qu'une permanence a pu être rouverte à Renens dès septembre.
- 710.3655.17 Le Défi - permanence chômage**
Coûts supplémentaires liés à la reprise provisoire de la permanence de l'EFRE à Renens (voir compte 710.3655.07).
- 710.3655.50 Subventions diverses**
Dépassement lié à l'attribution d'une subvention supplémentaire à 5 associations très actives à soutenir la population directement touchée par la crise sanitaire.
- 710.3665.01 Subsidés Transports étudiants**
Ces subsidés sont calculés selon un barème tenant compte des revenus de la famille. Les montants peuvent ainsi fortement évoluer d'une année à l'autre selon les dossiers déposés.
- 710.3665.02 Subsidés Traitements orthodontiques**
Voir commentaire compte 710.3665.01.
- 710.3665.03 Subsidés Frais dentaires**
Voir commentaire compte 710.3665.01.
- 710.3665.04 Subsidés Camps scolaires**
L'annulation de nombreux camps en raison de la situation sanitaire a fortement contribué au faible nombre de demandes déposées.
- 710.3665.06 Subvention Programme BIO+**
8 jeunes d'Ecublens entre 15 et 25 ans ont bénéficié de la prestation fournie par Mobicel.
- 710.3665.07 Subsidés Ecoles de musique**
Voir commentaire compte 710.3665.01.
- 710.3665.11 Actions prévention et santé**
Les restrictions liées à la situation sanitaire ont empêché l'organisation d'activités telles que les conférences "Ecublens en Santé".

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71	SERVICE SOCIAL	8'121'311.44	4'218'868.35	8'798'100.00	4'224'400.00	8'269'987.02	4'179'502.90
710	SERVICE SOCIAL COMMUNAL	1'143'799.13		1'121'200.00		1'046'930.94	
710.3655.0	Subventions à des institutions privées	137'037.78		133'600.00		135'851.49	
710.3655.01	Association Destiny	1'000.00		1'000.00		3'000.00	
710.3655.02 *	Epicerie Caritas			3'500.00			
710.3655.03	Quart-Monde	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
710.3655.04	Fondation vaudoise de probation	2'618.00		2'700.00		2'588.00	
710.3655.05	AFIRO	12'100.00		12'100.00		12'100.00	
710.3655.07 *	EFRE permanence chômage	911.30		1'700.00		2'069.65	
710.3655.08	Centre social protestant	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
710.3655.09	Soutien aux actions "Toxicomanie"	33'403.13		33'600.00		34'889.09	
710.3655.13	Lire et écrire	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
710.3655.14	Français en jeu	6'399.60		6'400.00		7'104.80	
710.3655.15	Medair	4'000.00		2'000.00		3'000.00	
710.3655.16	FEDEVACO	13'100.00		13'200.00		13'000.00	
710.3655.17 *	Le Défi - permanence chômage	4'005.75		3'400.00		3'899.95	
710.3655.50 *	Subventions diverses	35'500.00		30'000.00		30'200.00	
710.3665.0	Aides individuelles et prévention	1'006'761.35		987'600.00		911'079.45	
710.3665.01 *	Subsides Transports étudiants	3'912.50		5'000.00		3'923.40	
710.3665.02 *	Subsides Traitements orthodontiques	6'147.45		4'000.00		544.75	
710.3665.03 *	Subsides Frais dentaires	1'313.80		3'000.00		458.15	
710.3665.04 *	Subsides Camps scolaires	194.00		2'000.00		1'009.00	
710.3665.06 *	Subvention Programme BIO+	15'520.00		23'300.00		9'700.00	
710.3665.07 *	Subsides Ecoles de musique	5'308.80		5'000.00		4'047.40	
710.3665.10	Secours divers et casuels	2'900.25		10'000.00		4'300.20	
710.3665.11 *	Actions prévention et santé	2'046.45		10'000.00		14'194.05	
710.3665.13	Taxe déchets - allègement social, remise sacs gratuits	49'042.50		45'000.00		47'521.50	
710.3665.14	Taxe déchets - allègement social, taxe de base	920'375.60		880'300.00		825'381.00	

- 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. Les activités ont été fortement impactées par les restrictions liées à la situation sanitaire.
- 712.3665.01** **Subvention transports personnes à mobilité réduite**
Prestations moins sollicitées en raison des restrictions sanitaires.
- 712.3665.02** **Dons de Noël bénéficiaires PC**
Diminution du nombre de bénéficiaires.
- 712.3665.03** **Bons de repas bénéficiaires PC**
Si on dénote une baisse des bénéficiaires qui ont pris possession des bons de repas mis à leur disposition, les restrictions sanitaires ont également empêché leur utilisation normale. La validité des bons 2020 sera ainsi prolongée sur 2021 en fonction des décisions sanitaires.
- 712.3665.10** **Sortie annuelle des aînés**
La sortie des aînés a dû être annulée.
- 712.3665.11** **Cadeaux aux nonagénaires**
Le dépassement est dû à la comptabilisation sur ce compte d'un montant de fr. 9'300.-. Ce montant correspond à des bons d'achat d'une valeur de fr. 20.- offerts avant les Fêtes de fin d'année à chaque habitante et habitant de 80 ans et plus.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711	PETITE ENFANCE	2'655'213.60		3'289'600.00		2'891'961.11	
711.3525 *	Participation à l'Accueil familial de jour	183'597.00		199'900.00		107'059.25	
711.3655.0	Subventions à des institutions privées	2'471'616.60		3'089'700.00		2'784'901.86	
711.3655.01	Fondation pour l'accueil de jour des enfants FAJE	65'445.00		66'000.00		64'695.00	
711.3655.02 *	Participation à l'AJESOL	1'291'135.44		1'577'800.00		1'573'602.85	
711.3655.10	Couverture déficit Les Mouflets (section 713)	103'232.08		121'700.00		108'896.22	
711.3655.20	Couverture déficit APEMS Croset Parc (section 506)	423'684.08		560'500.00		404'572.71	
711.3655.21	Couverture déficit UAPE Domino (section 719)	276'946.30		260'800.00		273'913.45	
711.3655.22	Couverture déficit APEMS Coquerellaz (section 507)	311'173.70		502'900.00		359'221.63	
712	AINES	103'430.36		162'900.00		151'592.07	
712.3655.0	Subventions à des institutions privées	17'127.59		30'900.00		24'903.98	
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	12'127.59		25'900.00		19'903.98	
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		1'000.00	
712.3665.0	Aides individuelles	86'302.77		132'000.00		126'688.09	
712.3665.01 *	Subvention transports personnes à mobilité réduite	25'549.90		34'000.00		37'555.85	
712.3665.02 *	Dons de Noël bénéficiaires PC	17'700.00		21'000.00		20'280.00	
712.3665.03 *	Bons de repas bénéficiaires PC	25'560.70		30'000.00		30'840.70	
712.3665.10 *	Sortie annuelle des aînés			37'000.00		32'843.04	
712.3665.11 *	Cadeaux aux nonagénaires	17'492.17		10'000.00		5'168.50	

- 713.4652** **Participation des parents**
En raison de la fermeture de la structure imposée par le Canton de mi-mars à mi-mai, les contrats et la facturation ont été suspendus.
- 713.4655.04** **Aide COVID - soutien cantonal**
Correspond aux 2/3 du montant qui n'a pas pu être facturé aux parents en raison de la fermeture de la structure.
- 714.3011** **Traitements du personnel fixe**
Dépassement dû au personnel ayant effectué des remplacements de collègues absentes 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.
- 714.3012** **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.
- 714.3111** **Achats de mobilier, machines et équipements éducatifs**
Achats financés par un prélèvement au fonds de renouvellement du matériel (compte 714.4801). Comprend notamment le remplacement d'étagères de stockage au sous-sol rendues inutilisables suite à une inondation causée par des conduites d'évacuation d'eaux usées bouchées.
- 714.3131** **Achats de produits alimentaires**
Charge réduite en raison de la fermeture de la structure imposée par le Canton de mi-mars à mi-mai.
- 714.3132** **Achats de fournitures d'hygiène et de soins**
Achat de masques de protection et de gel désinfectant pour les mains.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
713	LES MOUFLETS - JARDIN D'ENFANTS	243'077.03	243'077.03	259'700.00	259'700.00	237'714.22	237'714.22
713.3011	Traitements du personnel fixe	182'231.20		181'800.00		175'717.70	
713.3012	Traitements du personnel occasionnel	3'553.50		9'000.00		4'660.45	
713.3030	Cotisations AVS-AI-AC	16'582.75		18'000.00		16'382.45	
713.3040	Cotisations à la caisse de pensions	29'184.00		29'400.00		28'399.20	
713.3050	Assurances de personnes	6'556.40		8'600.00		6'473.45	
713.3060	Indemnisations et remboursements de frais			500.00			
713.3113	Achats de matériel et jouets	2'339.75		4'000.00		2'444.40	
713.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	813.00		1'000.00		1'147.05	
713.3163	Location d'installations techniques	503.28		600.00		766.77	
713.3182	Frais de téléphones	375.85		1'300.00		770.20	
713.3199	Frais de garderie	675.80		4'000.00		870.60	
713.3301	Défalcations et annulations de frais			500.00			
713.3908	Imputations internes de formation	261.50		1'000.00		81.95	
713.4361	Remboursements de traitements		7'956.95				
713.4652 *	Participation des parents		71'098.00		90'000.00		80'442.00
713.4655.0	Participations et subventions de tiers		164'022.08		169'700.00		
713.4655.01	FAJE - subvention accueil d'urgence		48'504.00		48'000.00		48'376.00
713.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		103'232.08		121'700.00		108'896.22
713.4655.04 *	Aide COVID - soutien cantonal		12'286.00				
714	LES PETITS LOUPS - GARDERIE	927'960.27	927'960.27	853'200.00	853'200.00	877'370.79	877'370.79
714.3011 *	Traitements du personnel fixe	510'164.70		501'200.00		470'746.00	
714.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	83'263.95		21'500.00		74'100.45	
714.3030	Cotisations AVS-AI-AC	56'085.85		49'400.00		52'363.20	
714.3040	Cotisations à la caisse de pensions	78'662.15		77'100.00		73'197.00	
714.3050	Assurances de personnes	18'049.70		23'800.00		16'179.90	
714.3060	Indemnisations et remboursements de frais	215.80		500.00		100.00	
714.3101	Imprimés et fournitures de bureau	83.20		800.00		387.12	
714.3102	Annonces, journaux, documentation			100.00		117.00	
714.3111 *	Achats de mobilier, machines et équipements éducatifs	7'115.65		2'000.00		17'532.32	
714.3113	Achats petit matériel éducatif	1'027.55		700.00		1'185.25	
714.3123	Achats d'électricité	1'113.15		1'300.00		1'158.05	
714.3131 *	Achats de produits alimentaires	33'787.70		41'000.00		37'156.05	
714.3132 *	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	4'979.90		4'000.00		3'925.55	
714.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'750.35		3'000.00		3'392.25	

- 714.3801 Attributions fonds renouvel. matériel éducatif**
Inclus l'indemnité reçue de l'assurance suite au sinistre (compte 714.4399).
- 714.4399 Recettes diverses**
Indemnité reçue de l'assurance suite au sinistre.
- 714.4652 Participation des parents**
En raison de la fermeture de la structure imposée par le Canton de mi-mars à mi-mai, les contrats et la facturation ont été suspendus.
- 714.4655.04 FAJE - subvention personnel en formation**
Nouvelle subvention accordée pour le personnel en formation (secondaire ou tertiaire).
- 714.4655.05 Aide COVID - soutien cantonal**
Correspond aux 2/3 du montant qui n'a pas pu être facturé aux parents en raison de la fermeture de la structure.
- 714.4801 Prél. fonds renouvel. matériel et équipements éducatifs**
Voir compte 714.3111.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714.3141	Entretien des extérieurs des Petits Loups			1'000.00			
714.3151	Entretien du mobilier et des machines	447.80		1'000.00		115.50	
714.3163	Location d'installations techniques	745.42		800.00		1'034.15	
714.3181	Affranchissements			100.00			
714.3182	Frais de téléphones	3'091.60		4'200.00		3'941.05	
714.3189	Frais de nettoyage des locaux	15'250.20		16'000.00		15'250.20	
714.3193	Cotisations	100.00		200.00		100.00	
714.3199	Frais divers	78.30		500.00			
714.3523	Activités sportives ou culturelles	160.00		1'200.00		1'001.60	
714.3801 *	Attributions fonds renouvel. matériel éducatif	10'201.65		5'000.00		5'000.00	
714.3901	Imputations internes de frais de personnel	49'334.75		49'500.00		52'097.90	
714.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
714.3903	Imputations de frais de chauffage	2'981.95		3'000.00		2'753.35	
714.3904	Imputations internes de loyers	40'800.00		40'800.00		40'800.00	
714.3908	Imputations internes de formation	5'968.95		2'000.00		2'236.90	
714.4361	Remboursements de traitements		21'487.10				9'532.65
714.4399 *	Recettes diverses		5'201.65				13'600.00
714.4515	Part. du canton pour soutien pédagogique		11'880.00				22'612.50
714.4652 *	Participation des parents		264'277.60		288'100.00		269'203.05
714.4655.0	Participations et subventions de tiers		617'998.27		563'100.00		
714.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		206'030.80		182'400.00		187'868.00
714.4655.02	AJESOL - couverture déficit d'exploitation		381'110.47		380'700.00		370'622.27
714.4655.04 *	FAJE - subvention personnel en formation		4'500.00				
714.4655.05 *	Aide COVID - soutien cantonal		26'357.00				
714.4801 *	Prél. fonds renouvel. matériel et équipements éducatifs		7'115.65		2'000.00		3'932.32

715.3011	Traitements du personnel fixe En raison de la vacance de postes à la suite de départs de personnel titulaire remplacé par du personnel temporaire.
715.3012	Traitements du personnel occasionnel Personnel temporaire engagé pour pallier les absences pour maladie, accidents, maternité, démission, etc., dont une partie seulement est compensée par les indemnités journalières des assurances perte de gain imputées au compte 715.4361.
715.3111	Achats de mobilier, machines et équipements éducatifs Achats financés par un prélèvement au fonds de renouvellement du matériel (compte 715.4801).
715.3131	Achats de produits alimentaires Charge réduite en raison de la fermeture de la structure imposée par le Canton de mi-mars à mi-mai.
715.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins Achat de masques de protection et de gel désinfectant pour les mains.
715.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières des assurances perte de gain maladie et accident.
715.4652	Participation des parents En raison de la fermeture de la structure imposée par le Canton de mi-mars à mi-mai, les contrats et la facturation ont été suspendus. Dans le même temps, la structure a répondu positivement à la demande du Canton en offrant un accueil d'urgence pour les enfants dont les parents étaient directement engagés dans les dispositifs sanitaires ou de première nécessité.
715.4655.06	FAJE - subvention personnel en formation Nouvelle subvention accordée pour le personnel en formation (secondaire ou tertiaire).
715.4655.07	Aide COVID - soutien cantonal Correspond aux 2/3 du montant qui n'a pas pu être facturé aux parents en raison de la fermeture de la structure.
715.4655.08	Aide COVID - forfaits accueils d'urgence Correspond à la participation du Canton à l'accueil d'urgence des enfants organisé durant la fermeture.
715.4801	Prél. fonds renouvel. matériel et équipements éducatifs Voir compte 715.3111.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
715	DOMINO - GARDERIE	2'394'260.95	2'394'260.95	2'444'200.00	2'444'200.00	2'405'507.44	2'405'507.44
715.3011 *	Traitements du personnel fixe	1'307'461.25		1'427'000.00		1'313'676.05	
715.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	188'800.80		60'000.00		196'056.30	
715.3030	Cotisations AVS-AI-AC	136'653.15		140'000.00		133'008.80	
715.3040	Cotisations à la caisse de pensions	211'195.30		215'700.00		206'589.10	
715.3050	Assurances de personnes	42'261.25		67'100.00		40'903.70	
715.3060	Indemnités et remboursements de frais	188.80				239.10	
715.3101	Imprimés et fournitures de bureau	663.55		1'000.00		925.55	
715.3102	Annonces, journaux, documentation	85.00		300.00		85.00	
715.3111 *	Achats de mobilier, machines et équipements éducatifs	2'935.50		5'000.00		4'164.65	
715.3113	Achats petit matériel éducatif	1'839.10		2'500.00		2'480.80	
715.3131 *	Achats de produits alimentaires	117'695.45		140'000.00		130'775.05	
715.3132 *	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	12'961.10		11'000.00		8'935.35	
715.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	5'901.90		6'000.00		6'115.00	
715.3151	Entretien du mobilier et des machines	513.95		2'000.00		483.55	
715.3163	Location d'installations techniques	1'386.05		1'900.00		2'245.59	
715.3181	Affranchissements	6.30		100.00			
715.3182	Frais de téléphones	4'931.40		6'500.00		5'315.35	
715.3189	Frais de nettoyage des locaux	48'268.95		47'000.00		46'384.20	
715.3193	Cotisations	160.00		200.00		160.00	
715.3199	Frais divers			500.00		29.60	
715.3523	Activités sportives ou culturelles	292.50		4'000.00		2'782.80	
715.3801	Attributions fonds renouvel. matériel éducatif	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
715.3901	Imputations internes de frais de personnel	95'409.75		90'200.00		89'991.25	
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	9'241.10		10'100.00		8'740.60	
715.3904	Imputations internes de loyer y c. chauffage	183'600.00		183'600.00		183'600.00	
715.3908	Imputations internes de formation	4'308.80		5'000.00		4'320.05	
715.4361 *	Remboursements de traitements		49'511.00				70'776.90
715.4652 *	Participation des parents		671'220.60		730'000.00		721'092.75
715.4655.0	Participations et subventions de tiers		1'670'593.85		1'709'200.00		
715.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		508'223.70		511'600.00		500'124.00
715.4655.02	AJESOL - couverture déficit d'exploitation		1'069'508.15		1'197'600.00		1'109'349.14
715.4655.06 *	FAJE - subvention personnel en formation		6'000.00				
715.4655.07 *	Aide COVID - soutien cantonal		79'914.00				
715.4655.08 *	Aide COVID - forfaits accueils d'urgence		6'948.00				
715.4801 *	Prél. fonds renouvel. matériel et équipements éducatifs		2'935.50		5'000.00		4'164.65

- 719.3131 Achats de produits alimentaires**
Charge réduite en raison de la fermeture de la structure imposée par le Canton de mi-mars à mi-mai.
- 719.3523 Activités sportives ou culturelles**
Limitation des activités liées aux restrictions sanitaires.
- 719.4652 Participation des parents**
En raison de la fermeture de la structure imposée par le Canton de mi-mars à mi-mai, les contrats et la facturation ont été suspendus.
- 719.4655.05 FAJE - subvention personnel en formation**
Nouvelle subvention accordée pour le personnel en formation (secondaire ou tertiaire).
- 719.4655.06 Aide COVID - soutien cantonal**
Correspond aux 2/3 du montant qui n'a pas pu être facturé aux parents en raison de la fermeture de la structure.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
719	DOMINO - UAPE	653'570.10	653'570.10	667'300.00	667'300.00	658'910.45	658'910.45
719.3011	Traitements du personnel fixe	383'831.95		379'200.00		367'304.05	
719.3012	Traitements du personnel occasionnel	17'084.55		12'300.00		25'547.15	
719.3030	Cotisations AVS-AI-AC	37'573.75		37'000.00		36'233.45	
719.3040	Cotisations à la caisse de pensions	58'907.85		59'900.00		56'715.05	
719.3050	Assurances de personnes	12'764.55		17'800.00		12'122.75	
719.3060	Indemnisations et remboursements de frais	44.80		500.00		67.35	
719.3101	Imprimés et fournitures de bureau	11.95		400.00		59.60	
719.3102	Annonces, journaux, documentation	47.00		100.00		65.00	
719.3111	Achats de mobilier, machines et équipements éducatifs	1'011.45		3'000.00		1'090.80	
719.3113	Achats petit matériel éducatif	1'409.80		1'000.00		1'367.00	
719.3131 *	Achats de produits alimentaires	47'670.55		55'000.00		57'949.05	
719.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	574.40		500.00		236.90	
719.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	12.50		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			500.00		50.00	
719.3523 *	Activités sportives ou culturelles	1'797.50		7'000.00		7'299.65	
719.3901	Imputations internes de frais de personnel	15'600.00		15'600.00		15'600.00	
719.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	500.00		500.00		500.00	
719.3903	Imputations internes d'eau et d'électricité	3'080.30		3'400.00		2'913.45	
719.3904	Imputations internes de loyer y c. chauffage	56'400.00		56'400.00		56'400.00	
719.3908	Imputations internes de formation	998.40		1'500.00		3'140.40	
719.4361	Remboursements de traitements		1'190.00				
719.4399	Recettes diverses						300.00
719.4652 *	Participation des parents		202'786.80		260'000.00		239'573.00
719.4655.0	Participations et subventions de tiers		449'593.30		407'300.00		
719.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		149'457.00		146'500.00		145'124.00
719.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		276'946.30		260'800.00		273'913.45
719.4655.05 *	FAJE - subvention personnel en formation		1'500.00				
719.4655.06 *	Aide COVID - soutien cantonal		21'690.00				

720.3515 Participation à la facture sociale

L'ajustement de la contribution à la facture sociale concerne les couches suivantes : La 1ère, dite "Prélèvement conjoncturel", en raison de recettes largement supérieures aux prévisions pour l'impôt sur les droits de mutation, compte 210.4040. La 2ème, dite "Fortes capacités financières", en raison des deux gains fiscaux extraordinaires enregistrés sur le bénéfice des personnes morales qui amènent pour la première fois la valeur du point d'impôt péréquation par habitant d'Ecublens à un niveau supérieur à la moyenne de l'ensemble des communes. La 3ème, dénommée "Paiement en points d'impôt" pour la même raison que pour la 2ème couche, la valeur du point d'impôt péréquation est largement supérieure aux prévisions. Voir également le point 1.4 en pages 4 et 5 du préambule.

740.3185 Honoraires et frais d'expertises

Accompagnement juridique dans le dossier d'un locataire.

740.3655.01 Subvention Oiseau de l'Ouest Maison Ouvrière E

Selon décompte établi par le Canton.

740.3655.02 Subvention Fondation Apollo

Reporté au printemps 2021. La prestation sera finalement fournie par la Fondation le Relais (Rel'og) dont la fusion par absorption avec la Fondation Apollo a été approuvée par le Canton.

740.3665.01 Aides individuelles aux logements communaux

Aides réévaluées chaque année en fonction des situations financières des locataires.

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72	PREVOYANCE SOCIALE	12'479'192.60		8'941'800.00		9'943'794.95	
720	PREVOYANCE SOCIALE	12'189'100.00		8'618'000.00		9'684'170.00	
720.3515 *	Participation à la facture sociale	12'189'100.00		8'618'000.00		9'684'170.00	
723	ARASOL	290'092.60		323'800.00		259'624.95	
723.3525.01	Participation à l'ARASOL	35'399.20		52'100.00		34'441.15	
723.3525.02	Participation à l'Agence régionale d'ass. sociales	254'693.40		271'700.00		225'183.80	
73	SANTE PUBLIQUE					1'155'520.00	
730	SANTE PUBLIQUE					1'155'520.00	
730.3654	Subvention à l'AVASAD					1'155'520.00	
74	LOGEMENT	182'150.40	10'000.00	233'400.00	5'000.00	220'566.25	33'868.55
740	LOGEMENT	182'150.40	10'000.00	233'400.00	5'000.00	220'566.25	33'868.55
740.3102	Annonces, journaux, documentation					153.45	
740.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	1'357.00				4'161.25	
740.3301	Défalcations et annulations de frais	12'377.55				3'820.00	
740.3655.01 *	Subvention Oiseau de l'Ouest Maison Ouvrière E	60'378.00		85'000.00		82'085.00	
740.3655.02 *	Subvention Fondation Apollo			18'400.00			
740.3665.01 *	Aides individuelles aux logements communaux	98'758.15		120'000.00		109'707.70	
740.3665.02	Frais de garde-meubles	9'279.70		10'000.00		20'638.85	
740.4655	Participation de tiers		10'000.00		5'000.00		33'868.55

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	80'927'060.39		75'684'300.00		72'172'688.05	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	19'131'890.47		19'804'800.00		18'371'008.52	
300	Autorités et commissions	642'775.80		740'400.00		731'704.34	
301	Personnel adm. et exploitation	14'015'008.60		14'201'700.00		13'391'582.40	
302	Personnel enseignant payé par la commune	106'961.85		133'000.00		106'726.75	
303	Assurances sociales	1'321'964.80		1'394'100.00		1'261'124.35	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	2'090'673.35		2'157'000.00		1'994'699.15	
305	Assurance maladie & accidents	493'142.25		702'800.00		468'703.30	
306	Indemnités et remboursements de frais	67'690.15		94'700.00		78'416.40	
308	Personnel intérimaire	4'908.60		10'000.00		6'824.90	
309	Autres charges des autorités et du personnel	388'765.07		371'100.00		331'226.93	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	7'983'151.28		9'732'000.00		8'075'664.64	
310	Imprimés et fournitures de bureau	154'410.93		194'400.00		159'989.52	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	360'073.91		438'700.00		447'427.95	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	822'590.84		989'800.00		884'829.97	
313	Autres fournitures et marchandises	769'613.27		935'900.00		835'342.21	
314	Entretien routes, immeubles, territoire	2'810'777.30		3'351'600.00		2'362'830.66	
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	308'967.70		326'600.00		225'018.88	
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	101'567.44		121'100.00		127'248.08	
317	Réceptions et manifestations	233'930.35		414'800.00		312'800.91	
318	Honoraires et prestations de service	2'274'928.67		2'765'100.00		2'530'009.55	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	146'290.87		194'000.00		190'166.91	
32	INTERETS PASSIFS	366'631.17		459'800.00		372'967.81	
321	Intérêts des dettes à court terme	5'765.80		25'000.00			
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	352'300.00		419'800.00		346'958.00	
329	Autres intérêts	8'565.37		15'000.00		26'009.81	
33	AMORTISSEMENTS	6'100'502.84		5'951'200.00		4'376'435.62	
330	Amortissements patrimoine financier	708'982.56		628'100.00		740'842.54	
331	Amortissements patrimoine administratif	4'365'820.28		4'345'000.00		3'145'693.08	
332	Autres amortissements patr. administratif	1'025'700.00		978'100.00		489'900.00	

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	38'457'031.02		29'608'000.00		30'725'191.41	
351	Remboursement, part. charges cantonales	17'863'433.07		13'545'100.00		14'616'629.10	
352	Communes et associations communes	20'593'597.95		16'062'900.00		16'108'562.31	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	4'782'342.97		5'685'800.00		6'259'305.84	
365	Aides, subventions à des institutions privées	3'259'855.65		4'078'700.00		4'725'728.35	
366	Aides individuelles	1'522'487.32		1'607'100.00		1'533'577.49	
38	ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	935'280.58		1'162'000.00		968'720.56	
380	Attrib. aux fonds de réserve & de renouvel.	935'280.58		1'162'000.00		968'720.56	
39	IMPUTATIONS INTERNES	3'170'230.06		3'280'700.00		3'023'393.65	
390	Imputations internes	3'170'230.06		3'280'700.00		3'023'393.65	

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		85'003'010.45		75'684'300.00		75'192'009.74
40	IMPOTS		44'133'875.61		30'525'000.00		33'998'267.39
400	Impôt revenu,fortune,personnel		23'685'531.16		23'560'000.00		24'049'052.26
401	Impôt bénéfice net/capital personnes morales		14'758'670.50		2'331'000.00		4'856'236.40
402	Impôt foncier		2'909'270.35		2'800'000.00		2'736'104.25
404	Droits de mutation		1'907'493.50		660'000.00		1'139'430.65
405	Impôts s/successions-donations		328'899.90		480'000.00		365'998.60
406	Impôt taxes s/poss.et dépenses		467'373.00		609'000.00		624'529.91
409	Impôts récup,après défalcation		76'637.20		85'000.00		226'915.32
41	PATENTES, CONCESSIONS		69'925.00		67'000.00		69'637.05
410	Patentes		69'925.00		67'000.00		69'637.05
42	REVENUS DU PATRIMOINE		5'511'210.09		5'774'000.00		5'913'881.11
422	Revenus capitaux patrimoine financier		248'154.19		251'400.00		304'389.11
423	Revenus immeubles patrimoine financier		1'303'971.20		1'340'300.00		1'370'740.85
425	Revenus prêts et particip. patr. administratif		3'627'130.00		3'866'100.00		3'958'200.00
427	Revenus immeubles patrimoine administratif		331'954.70		316'200.00		280'551.15
43	TAXES, EMOLUMENTS, VENTES		6'531'762.02		6'145'200.00		6'792'236.92
431	Emoluments		1'498'109.35		1'560'000.00		1'775'468.30
433	Ecolage		24'708.40		18'200.00		24'466.60
434	Taxes de raccordement/utilisation		3'475'832.98		3'621'500.00		3'577'426.12
435	Ventes et prestations service		739'455.83		722'800.00		771'807.80
436	Remboursement de tiers		680'541.64		188'700.00		522'538.71
437	Amendes		1'924.60		2'000.00		3'063.55
439	Autres recettes		111'189.22		32'000.00		117'465.84
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES		3'170'694.10		3'030'000.00		3'422'326.15
441	Part à des recettes cantonales		3'170'694.10		3'030'000.00		3'422'326.15
45	PART. & REMB. COLLECT. PUBLIQUES		13'419'449.84		14'430'000.00		12'664'111.44
451	Participations & remboursements du canton		2'020'622.84		743'000.00		832'965.44
452	Part. de communes et associations de com.		11'398'827.00		13'687'000.00		11'831'146.00

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	AUTRES PRESTATIONS & SUBVENTIONS		6'277'169.23		6'730'700.00		6'290'659.31
465	Participations et subventions de tiers		6'277'169.23		6'730'700.00		6'283'764.74
469	Dons et legs						6'894.57
48	PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX		2'718'694.50		5'701'700.00		3'017'496.72
480	Prélèvement sur fonds réserve & renouvel.		1'818'501.69		4'644'600.00		2'507'646.89
481	Prélèvements sur financements spéciaux		900'192.81		1'057'100.00		509'849.83
49	IMPUTATIONS INTERNES		3'170'230.06		3'280'700.00		3'023'393.65
490	Imputations internes		3'170'230.06		3'280'700.00		3'023'393.65

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	9'769'596.53		15'245'000.00		16'401'784.90	
50	INVESTISSEMENTS	9'695'769.08		14'879'000.00		16'321'961.55	
501	Ouvrages génie civil et assainis.	3'134'188.51		8'880'000.00		1'767'983.86	
503	Bâtiments et constructions	6'555'779.52		5'999'000.00		14'087'360.15	
506	Mobilier, machines et véhic.	5'801.05				466'617.54	
56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	49'369.20		256'000.00		53'984.30	
562	Communes et associations de com.	49'369.20		56'000.00		53'984.30	
565	Autres subventions			200'000.00			
58	AUTRES INVESTISSEMENTS	24'458.25		110'000.00		25'839.05	
589	Autres dépenses d'investissement	24'458.25		110'000.00		25'839.05	
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		9'769'596.53		15'245'000.00		16'401'784.90
60	TRANSFERTS AU PATR. FINANCIER		1.00				
609	Transferts au patrimoine financier		1.00				
61	PARTICIPATIONS ET RBTS DE TIERS		74'500.00				184'350.00
619	Participations et remboursements de tiers		74'500.00				184'350.00
62	RBT PRETS & PARTICIP. PERMANENTES						500'800.00
625	Autres remboursements						500'800.00
66	SUBVENTIONS		996'014.35		1'000'000.00		609'582.60
661	Canton		996'014.35		1'000'000.00		605'482.60
669	Autres subventions						4'100.00
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		5'391'520.28		5'323'100.00		3'635'593.08
681	Reprise des amortissements		5'391'520.28		5'323'100.00		3'635'593.08
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		3'307'560.90		8'921'900.00		11'471'459.22
690	Augmentation des investissements		3'307'560.90		8'921'900.00		11'471'459.22

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	5'801.05	191'484.51		244'200.00	105'607.61	224'991.85
11	ADMINISTRATION		1.00				
111	ADMINISTRATION GENERALE		1.00				
111.6090.001	Transferts au patrimoine financier		1.00				
15	CULTURE, JEUNESSE ET INTEGRATION		50'482.46		109'000.00	105'482.46	55'000.00
153	ANIMATION CULTURELLE ET RECREATIVE		50'482.46		109'000.00	105'482.46	55'000.00
153.5060.323	Remplacement des panneaux lumineux					105'482.46	
153.6190.323	Participations de tiers						55'000.00
153.6810.323	Amortissement ordinaire		10'082.46		22'000.00		
153.6815.323	Amortissement supplémentaire		40'400.00		87'000.00		
17	SPORTS		135'200.00		135'200.00	125.15	169'991.85
170	SPORTS - INFRASTRUCTURES		135'200.00		135'200.00	125.15	169'991.85
170.5060.324	Pluton - rénovation terrain basket					125.15	
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		32'200.00		32'200.00		32'184.85
19	SERVICE INFORMATIQUE	5'801.05	5'801.05				
190	SERVICE INFORMATIQUE	5'801.05	5'801.05				
190.5060.315	Acquisition d'une solution GED	5'801.05					
190.6810.315	Amortissement ordinaire		501.05				
190.6815.315	Amortissement supplémentaire		5'300.00				

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	*** FINANCES ***		3'307'560.90		8'921'900.00		11'471'459.22
20	COMPTABILITE-CAISSE-CONTENTIEUX		3'307'560.90		8'921'900.00		11'471'459.22
200	COMPTA. GENERALE-CAISSE-CONTENTIEUX		3'307'560.90		8'921'900.00		11'471'459.22
200.6900.001	Augmentation des investissements		3'307'560.90		8'921'900.00		11'471'459.22
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	294'842.09	1'222'794.40	360'000.00	1'081'200.00	362'524.20	731'652.35
31	TERRAINS		433'261.95		424'000.00	359'261.95	74'000.00
310	TERRAINS COMMUNAUX		433'261.95		424'000.00	359'261.95	74'000.00
310.5030.212	Temple - réfection du mur de soutènement					359'261.95	
310.6810.199	Amortissement ordinaire		74'000.00		74'000.00		74'000.00
310.6810.212	Amortissement ordinaire		17'961.95		17'500.00		
310.6815.212	Amortissement supplémentaire		341'300.00		332'500.00		
35	BATIMENTS	294'842.09	789'532.45	360'000.00	657'200.00	3'262.25	657'652.35
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	132'198.45	211'398.45		79'200.00	3'231.00	79'652.35
351.5030.219	Mon Repos - remplacement de l'ascenseur					3'231.00	
351.5030.233	Mon-Repos - transformation de la salle des réceptions	132'198.45					
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		19'000.00		19'000.00		19'452.35
351.6810.221	Amortissement ordinaire		22'700.00		22'700.00		22'700.00
351.6810.233	Amortissement ordinaire		13'198.45				
351.6815.233	Amortissement supplémentaire		119'000.00				

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355	AUTRES BATIMENTS	199'109.64	53'800.00	350'000.00	53'800.00	31.25	53'800.00
355.5030.230	Croset -reconstruction bâtiment de la place des sports CE	199'109.64		350'000.00		31.25	
355.6810.304	Amortissement ordinaire		53'800.00		53'800.00		53'800.00
359	CENTRE SOCIOCULTUREL	-36'466.00	519'334.00	10'000.00	519'200.00		519'200.00
359.5030.223	Bois 27 - Centre socioculturel	-36'466.00		10'000.00			
359.6810.223	Amortissement ordinaire		519'334.00		519'200.00		519'200.00
4	*** TRAVAUX ***	3'208'015.96	2'478'383.96	9'246'000.00	2'430'200.00	2'052'737.59	2'036'908.41
42	ARCHITECTURE ET URBANISME	266'938.25	129'138.25	820'000.00	114'500.00	693'179.63	825'224.22
420	SERVICE DE L'URBANISME	266'938.25	129'138.25	820'000.00	114'500.00	693'179.63	825'224.22
420.5010.105	Gare de Renens - réaménagement	242'480.00		400'000.00		652'332.40	
420.5010.160	Renges - aménagements stationnements			260'000.00			
420.5010.161	Stand-Vignes - cheminement mobilité douce			50'000.00			
420.5060.306	Bike & Ride - instal. stationnements vélos aux arrêts TP					15'008.18	
420.5890.085	Révision plan d'affectation communal (PACom) CE			100'000.00			
420.5890.088	Révision PDCom-PDI	24'458.25		10'000.00		25'839.05	
420.6610.105	Subventions cantonales et fédérales						423'091.60
420.6610.306	Subvention cantonale						87'244.00
420.6810.088	Amortissement ordinaire		1'458.25		500.00		15'706.45
420.6810.104	Amortissement ordinaire		17'800.00		17'800.00		17'800.00
420.6810.105	Amortissement ordinaire		86'880.00		86'700.00		86'640.80
420.6810.306	Amortissement ordinaire						2'841.37
420.6815.088	Amortissement supplémentaire		23'000.00		9'500.00		140'600.00
420.6815.306	Amortissement supplémentaire						51'300.00

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43	ROUTES	1'873'544.20	1'797'854.41	7'035'000.00	1'718'100.00	1'240'345.26	842'253.88
430	RESEAU ROUTIER	1'873'544.20	1'797'854.41	7'035'000.00	1'718'100.00	1'240'345.26	842'253.88
430.5010.106	RC82 - réaménagement du tronçon Tir-Fédéral-Pont-Bleu	795'629.65		2'080'000.00		801'611.30	
430.5010.115	RC1a-étape 3-réamén. entre Tir-Fédéral et Venoge	121'802.35		500'000.00		23'658.55	
430.5010.142	Bochet - réaménagement					11'892.25	
430.5010.153	RC 82 Tir-Fédéral/Pont Bleu ouvrages d'art	263'994.65		61'000.00		142'406.80	
430.5010.154	Passerelle rte de la Pierre	88'446.35		1'044'000.00		29'133.30	
430.5010.156	Motty - réaménagement de la place et du parking Coquerellaz	253'573.60		1'550'000.00		725.05	
430.5010.162	Croset - requalification de l'allée	350'022.00				28'447.90	
430.5010.166	Rte Neuve - réfection des enrobés	75.60		1'600'000.00		12'547.91	
430.5060.326	Remplacement véhicule Boschung Pony					189'922.20	
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		70'000.00				100'000.00
430.6190.326	Reprise véhicule Boschung Pony						24'500.00
430.6610.106	Subvention cantonale		996'014.35		1'000'000.00		
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		241'615.30		241'000.00		241'336.63
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		66'100.00		66'100.00		64'450.00
430.6810.117	Amortissement ordinaire		21'100.00		21'100.00		21'100.00
430.6810.122	Amortissement ordinaire		15'200.00		15'200.00		15'300.00
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		38'600.00		38'600.00		38'692.25
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		4'500.00
430.6810.153	Amortissement ordinaire		26'509.15		26'500.00		
430.6810.162	Amortissement ordinaire		11'469.90		11'000.00		
430.6810.166	Amortissement ordinaire		12'623.51				
430.6810.300	Amortissement ordinaire		15'000.00		15'000.00		15'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
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
430.6810.320	Amortissement ordinaire		24'400.00		24'400.00		24'400.00
430.6810.326	Amortissement ordinaire		19'622.20		19'600.00		
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE		38'600.00		38'600.00		188'340.46
440	PARCS ET PROMENADES		38'600.00		38'600.00		188'340.46
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
440.6810.226	Amortissement ordinaire		29'200.00		29'200.00		29'200.00
440.6815.132	Amortissement supplémentaire						128'000.00
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	16'332.96	86'300.00	175'000.00	86'300.00	3'332.65	90'500.00
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETTERIE	16'332.96	86'300.00	175'000.00	86'300.00	3'332.65	90'500.00
450.5010.158	Déchetterie - Assainissement décharge Fontanettes	16'332.96		175'000.00		3'332.65	
450.6810.112	Amortissement ordinaire		86'300.00		86'300.00		90'500.00
46	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	1'051'200.55	426'491.30	1'216'000.00	472'700.00	115'880.05	90'589.85
460	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	1'051'200.55	426'491.30	1'216'000.00	472'700.00	115'880.05	90'589.85
460.5010.114	Eaux usées Larges-Pièces - déviation vers ERM	669'179.55		640'000.00		20'625.35	
460.5010.146	Tir-Fédéral (RC 82) - réfection des collecteurs	32'798.60					
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	12'974.75				17'031.85	
460.5010.157	RC1- étape 3 - déplac. collecteur communal eaux claires	182'689.00		170'000.00		6'938.55	
460.5010.163	Rte du Bois - création collecteur EC - EU			100'000.00			
460.5010.164	ERM - Dépl. collecteur Doublage Venoge rive droite no 74	59'000.00					
460.5010.165	ERM - réhabilitation station de pompage de la Combaz			150'000.00			
460.5010.167	ERM - réhabilitation collecteur no 87 - Autoroute - Etape 1	33'800.00		100'000.00			
460.5010.168	Vallaire - dépl. d'un tronçon collecteur d'eaux claire	11'389.45					
460.5620.064	Sorge - secteur 8, voies CFF/ch. de la Forêt					5'337.65	

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.5620.065	Sorge - secteur 9 - Bois/Villars					48'646.65	
460.5620.066	Sorge - secteur 10 - Villars/Triaudes	49'369.20		56'000.00			
460.6810.064	Amortissement ordinaire						1'889.85
460.6810.065	Amortissement ordinaire		2'446.65		3'000.00		
460.6810.111	Amortissement ordinaire		35'000.00		35'000.00		35'000.00
460.6810.113	Amortissement ordinaire		7'000.00		7'000.00		7'000.00
460.6810.118	Amortissement ordinaire		8'700.00		8'700.00		8'700.00
460.6810.146	Amortissement ordinaire		1'798.60				
460.6810.150	Amortissement ordinaire		17'346.05		14'000.00		
460.6810.164	Amortissement ordinaire		2'900.00		4'000.00		
460.6815.064	Amortissement supplémentaire						38'000.00
460.6815.065	Amortissement supplémentaire		46'200.00		58'000.00		
460.6815.146	Amortissement supplémentaire		31'000.00				
460.6815.150	Amortissement supplémentaire		218'000.00		266'000.00		
460.6815.164	Amortissement supplémentaire		56'100.00		77'000.00		
5	***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***	6'260'937.43	2'544'072.76	5'639'000.00	2'542'200.00	13'880'915.50	1'410'673.07
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	6'260'937.43	2'544'072.76	5'639'000.00	2'542'200.00	13'880'915.50	1'410'673.07
503	BATIMENTS SCOLAIRES	6'260'937.43	2'544'072.76	5'639'000.00	2'542'200.00	13'880'915.50	1'410'673.07
503.5030.204	Mars - assainissement énergétique et intérieur CE	16'219.60		50'000.00			
503.5030.215	Croset-Parc - construction d'un collège	4'737'083.88		2'000'000.00		13'605'201.50	
503.5030.217	Coquerellaz - APEMS	42'626.90				673.10	
503.5030.231	Pluton - réfection installations, bassin et distributions	1'456'208.75		3'089'000.00		118'961.35	
503.5030.232	Pontet - raccordement au chauffage à distance et régulation	8'798.30		500'000.00			
503.5060.301	Croset-Coquerellaz - implantation d'installations numériques					156'079.55	
503.6190.215	Participations de tiers		4'500.00				
503.6690.217	Subventions de tiers						4'100.00

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
503.6810.159	Amortissement ordinaire						6'594.50
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
503.6810.215	Amortissement ordinaire		1'110'866.31		1'110'000.00		
503.6810.217	Amortissement ordinaire		91'326.90		91'900.00		91'678.57
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
503.6810.301	Amortissement ordinaire		15'679.55		15'900.00		
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
503.6815.301	Amortissement supplémentaire		140'400.00		143'100.00		
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 SOCIALES ***						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 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	9'769'596.53		15'245'000.00		16'401'784.90	
50	INVESTISSEMENTS	9'695'769.08		14'879'000.00		16'321'961.55	
5010	Ouvrages de génie civil et assainissement	3'134'188.51		8'880'000.00		1'767'983.86	
420.5010.105	Gare de Renens - réaménagement	242'480.00		400'000.00		652'332.40	
430.5010.106	RC82 - réaménagement du tronçon Tir-Fédéral-Pont-Bleu	795'629.65		2'080'000.00		801'611.30	
460.5010.114	Eaux usées Larges-Pièces - déviation vers ERM	669'179.55		640'000.00		20'625.35	
430.5010.115	RC1a-étape 3-réamén. entre Tir-Fédéral et Venoge	121'802.35		500'000.00		23'658.55	
430.5010.142	Bochet - réaménagement					11'892.25	
460.5010.146	Tir-Fédéral (RC 82) - réfection des collecteurs	32'798.60					
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	12'974.75				17'031.85	
430.5010.153	RC 82 Tir-Fédéral/Pont Bleu ouvrages d'art	263'994.65		61'000.00		142'406.80	
430.5010.154	Passerelle rte de la Pierre	88'446.35		1'044'000.00		29'133.30	
430.5010.156	Motty - réaménagement de la place et du parking Coquerellaz	253'573.60		1'550'000.00		725.05	
460.5010.157	RC1- étape 3 - déplac. collecteur communal eaux claires	182'689.00		170'000.00		6'938.55	
450.5010.158	Déchetterie - Assainissement décharge Fontanettes	16'332.96		175'000.00		3'332.65	
420.5010.160	Renges - aménagements stationnements			260'000.00			
420.5010.161	Stand-Vignes - cheminement mobilité douce			50'000.00			
430.5010.162	Croset - requalification de l'allée	350'022.00				28'447.90	
460.5010.163	Rte du Bois - création collecteur EC - EU			100'000.00			
460.5010.164	ERM - Dépl. collecteur Doublage Venoge rive droite no 74	59'000.00					
460.5010.165	ERM - réhabilitation station de pompage de la Combaz			150'000.00			
430.5010.166	Rte Neuve - réfection des enrobés	75.60		1'600'000.00		12'547.91	
460.5010.167	ERM - réhabilitation collecteur no 87 - Autoroute - Etape 1	33'800.00		100'000.00			
460.5010.168	Vallaire - dépl. d'un tronçon collecteur d'eaux claire	11'389.45					

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5030	Bâtiments et constructions	6'555'779.52		5'999'000.00		14'087'360.15	
503.5030.204	Mars - assainissement énergétique et intérieur CE	16'219.60		50'000.00			
310.5030.212	Temple - réfection du mur de soutènement					359'261.95	
503.5030.215	Croset-Parc - construction d'un collège	4'737'083.88		2'000'000.00		13'605'201.50	
503.5030.217	Coquerellaz - APEMS	42'626.90				673.10	
351.5030.219	Mon Repos - remplacement de l'ascenseur					3'231.00	
359.5030.223	Bois 27 - Centre socioculturel	-36'466.00		10'000.00			
355.5030.230	Croset -reconstruction bâtiment de la place des sports CE	199'109.64		350'000.00		31.25	
503.5030.231	Pluton - réfection installations, bassin et distributions	1'456'208.75		3'089'000.00		118'961.35	
503.5030.232	Pontet - raccordement au chauffage à distance et régulation	8'798.30		500'000.00			
351.5030.233	Mon-Repos - transformation de la salle des réceptions	132'198.45					
5060	Mobilier, machines et véhicules	5'801.05				466'617.54	
503.5060.301	Croset-Coquerellaz - implantation d'installations numériques					156'079.55	
420.5060.306	Bike & Ride - instal. stationnements vélos aux arrêts TP					15'008.18	
190.5060.315	Acquisition d'une solution GED	5'801.05					
153.5060.323	Remplacement des panneaux lumineux					105'482.46	
170.5060.324	Pluton - rénovation terrain basket					125.15	
430.5060.326	Remplacement véhicule Boschung Pony					189'922.20	
56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	49'369.20		256'000.00		53'984.30	
5620	Communes et ass. de communes	49'369.20		56'000.00		53'984.30	
460.5620.064	Sorge - secteur 8, voies CFF/ch. de la Forêt					5'337.65	
460.5620.065	Sorge - secteur 9 - Bois/Villars					48'646.65	
460.5620.066	Sorge - secteur 10 - Villars/Triaudes	49'369.20		56'000.00			
5650	Autres subventions			200'000.00			
430.5650.067	Gestion coordonnée du trafic d'agglomération (GCTA)			200'000.00			

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
58	AUTRES INVESTISSEMENTS	24'458.25		110'000.00		25'839.05	
5890	Autres dépenses d'investissement	24'458.25		110'000.00		25'839.05	
420.5890.085	Révision plan d'affectation communal (PACom) CE			100'000.00			
420.5890.088	Révision PDCom-PDI	24'458.25		10'000.00		25'839.05	
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		9'769'596.53		15'245'000.00		16'401'784.90
60	TRANSFERTS AU PATR. FINANCIER		1.00				
6090	Transferts au patrimoine financier		1.00				
111.6090.001	Transferts au patrimoine financier		1.00				
61	PARTICIPATIONS ET RBTS DE TIERS		74'500.00				184'350.00
6190	Participations de tiers		74'500.00				184'350.00
430.6190.109	Participations de tiers						4'850.00
430.6190.162	Participations de tiers		70'000.00				100'000.00
503.6190.215	Participations de tiers		4'500.00				
153.6190.323	Participations de tiers						55'000.00
430.6190.326	Reprise véhicule Boschung Pony						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

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
66	SUBVENTIONS		996'014.35		1'000'000.00		609'582.60
6610	Subventions cantonales		996'014.35		1'000'000.00		605'482.60
420.6610.105	Subventions cantonales et fédérales						423'091.60
430.6610.106	Subvention cantonale		996'014.35		1'000'000.00		
440.6610.132	Subvention cantonale						7'315.00
430.6610.153	Subvention cantonale						53'025.00
420.6610.306	Subvention cantonale						87'244.00
170.6610.324	Subvention cantonale						34'807.00
6690	Autres subventions						4'100.00
503.6690.217	Subventions de tiers						4'100.00
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		5'391'520.28		5'323'100.00		3'635'593.08
681	Reprise des amortissements		5'391'520.28		5'323'100.00		3'635'593.08
6810	Amortissements ordinaires		4'370'820.28		4'350'000.00		3'150'693.08
350.6810.005	Amortissement ordinaire		5'000.00		5'000.00		5'000.00
460.6810.064	Amortissement ordinaire						1'889.85
460.6810.065	Amortissement ordinaire		2'446.65		3'000.00		
420.6810.088	Amortissement ordinaire		1'458.25		500.00		15'706.45
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		86'880.00		86'700.00		86'640.80
430.6810.106	Amortissement ordinaire		241'615.30		241'000.00		241'336.63
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		66'100.00		66'100.00		64'450.00
460.6810.111	Amortissement ordinaire		35'000.00		35'000.00		35'000.00
450.6810.112	Amortissement ordinaire		86'300.00		86'300.00		90'500.00
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		21'100.00
460.6810.118	Amortissement ordinaire		8'700.00		8'700.00		8'700.00
430.6810.122	Amortissement ordinaire		15'200.00		15'200.00		15'300.00

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
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
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		38'600.00		38'600.00		38'692.25
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		4'500.00
460.6810.146	Amortissement ordinaire		1'798.60				
460.6810.150	Amortissement ordinaire		17'346.05		14'000.00		
430.6810.153	Amortissement ordinaire		26'509.15		26'500.00		
503.6810.159	Amortissement ordinaire						6'594.50
430.6810.162	Amortissement ordinaire		11'469.90		11'000.00		
460.6810.164	Amortissement ordinaire		2'900.00		4'000.00		
430.6810.166	Amortissement ordinaire		12'623.51				
310.6810.199	Amortissement ordinaire		74'000.00		74'000.00		74'000.00
351.6810.202	Amortissement ordinaire		15'500.00		15'500.00		15'500.00
351.6810.203	Amortissement ordinaire		22'000.00		22'000.00		22'000.00
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
310.6810.212	Amortissement ordinaire		17'961.95		17'500.00		
503.6810.213	Amortissement ordinaire		8'000.00		8'000.00		8'000.00
503.6810.215	Amortissement ordinaire		1'110'866.31		1'110'000.00		
503.6810.217	Amortissement ordinaire		91'326.90		91'900.00		91'678.57
351.6810.219	Amortissement ordinaire		19'000.00		19'000.00		19'452.35
351.6810.221	Amortissement ordinaire		22'700.00		22'700.00		22'700.00
359.6810.223	Amortissement ordinaire		519'334.00		519'200.00		519'200.00
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
351.6810.233	Amortissement ordinaire		13'198.45				

Compte	Désignation	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.6810.300	Amortissement ordinaire		15'000.00		15'000.00		15'000.00
503.6810.301	Amortissement ordinaire		15'679.55		15'900.00		
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		53'800.00
430.6810.305	Amortissement ordinaire		14'400.00		14'400.00		14'400.00
420.6810.306	Amortissement ordinaire						2'841.37
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
190.6810.315	Amortissement ordinaire		501.05				
430.6810.320	Amortissement ordinaire		24'400.00		24'400.00		24'400.00
153.6810.323	Amortissement ordinaire		10'082.46		22'000.00		
170.6810.324	Amortissement ordinaire		32'200.00		32'200.00		32'184.85
430.6810.326	Amortissement ordinaire		19'622.20		19'600.00		
6815	Amortissements supplémentaires		1'020'700.00		973'100.00		484'900.00
460.6815.064	Amortissement supplémentaire						38'000.00
460.6815.065	Amortissement supplémentaire		46'200.00		58'000.00		
420.6815.088	Amortissement supplémentaire		23'000.00		9'500.00		140'600.00
440.6815.132	Amortissement supplémentaire						128'000.00
460.6815.146	Amortissement supplémentaire		31'000.00				
460.6815.150	Amortissement supplémentaire		218'000.00		266'000.00		
503.6815.159	Amortissement supplémentaire						127'000.00
460.6815.164	Amortissement supplémentaire		56'100.00		77'000.00		
310.6815.212	Amortissement supplémentaire		341'300.00		332'500.00		
351.6815.233	Amortissement supplémentaire		119'000.00				
503.6815.301	Amortissement supplémentaire		140'400.00		143'100.00		
420.6815.306	Amortissement supplémentaire						51'300.00
190.6815.315	Amortissement supplémentaire		5'300.00				
153.6815.323	Amortissement supplémentaire		40'400.00		87'000.00		
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		3'307'560.90		8'921'900.00		11'471'459.22
6900	Augmentation des investissements		3'307'560.90		8'921'900.00		11'471'459.22
200.6900.001	Augmentation des investissements		3'307'560.90		8'921'900.00		11'471'459.22

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2020	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2020
91	*** ACTIFS ***	99'332'430.33	126'321'388.83	109'800'718.47	115'853'100.69
910	DISPONIBILITES	13'019'659.11	76'513'119.92	80'251'628.72	9'281'150.31
9100	Caisses	18'591.65	1'591'838.25	1'589'777.45	20'652.45
9100.01	Caisse générale	13'892.95	195'086.00	193'872.30	15'106.65
9100.04	Caisse du greffe municipal	480.00	250.50	297.25	433.25
9100.06	Caisse du contrôle des habitants	1'000.00	99'200.00	99'200.00	1'000.00
9100.07	Caisse du service des bâtiments	725.40	480.00	740.35	465.05
9100.08	Caisse Garderie Les Mouflets	177.05	3'526.00	3'101.55	601.50
9100.09	Caisse Garderie Les Petits loups	143.10	6'800.00	6'665.00	278.10
9100.10	Caisse Garderie Domino	1'172.75	22'000.00	22'424.40	748.35
9100.11	Caisse Bibliothèque communale	499.50	1'902.35	1'901.35	500.50
9100.13	Caisse Urbanisme	343.00		223.00	120.00
9100.14	Caisse Centre des jeunes	157.90	1'700.40	1'537.80	320.50
9100.15	Caisse Ecole		13'094.95	12'589.85	505.10
9100.16	Caisse APEMS		1'465.05	891.60	573.45
9100.97	Débiteurs, encaissements & restitutions par caisse		3'288.00	3'288.00	
9100.98	Débiteurs, virements internes		700.00	700.00	
9100.99	Transferts de trésorerie		1'242'345.00	1'242'345.00	
9101	Comptes de chèques postaux	8'968'382.20	74'777'047.15	77'475'497.43	6'269'931.92
9101.01	Boursier communal 10-2659-7	8'771'969.79	60'462'106.50	63'362'563.34	5'871'512.95
9101.03	Immeubles 12-195073-2	194'501.16	1'158'156.30	959'982.18	392'675.28
9101.04	Centre des jeunes 17-524655-3	1'837.25	14'600.00	10'693.56	5'743.69
9101.96	Salaires en cours de paiement		13'055'854.40	13'055'854.40	
9101.97	Débiteurs, encaissements & restitutions par CCP	74.00	86'329.95	86'403.95	
9102	Banques	4'032'685.26	144'234.52	1'186'353.84	2'990'565.94
9102.01	BCV - compte de trésorerie No 0722.27.50	2'001'323.73	123'174.52	1'151'840.29	972'657.96
9102.03	UBS - compte de trésorerie No 600.616.1	993'984.96		16'060.60	977'924.36
9102.04	CS - compte de trésorerie No 226082-11-4	974'135.52		17'537.20	956'598.32
9102.05	BCV - compte Portfolio No 5396.17.20	63'241.05	21'060.00	915.75	83'385.30

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2020	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2020
911	REALISABLE	4'240'045.11	29'400'457.74	20'229'020.64	13'411'482.21
9111	Comptes courants débiteurs	2'224'513.57	4'177'641.33	3'536'521.19	2'865'633.71
9111.01	Impôt anticipé à récupérer	1'384'915.00	1'269'058.00	1'384'915.00	1'269'058.00
9111.02	Avances de salaire au personnel		30'316.85	30'316.85	
9111.04	Compte courant Allocations familiales Commune	1'200.00	840.00		2'040.00
9111.05	Compte courant C.O.H.		300.00	300.00	
9111.06	Chèques REKA vendus		24'720.00	24'720.00	
9111.08	Compte courant AJESOL	725'928.51	1'403'432.28	725'928.51	1'403'432.28
9111.13	Compte courant achats privés du personnel		1'580.00	1'580.00	
9111.14	Compte courant coopérative du refuge d'Ecublens	12'502.90	24'805.45	36'215.18	1'093.17
9111.15	Prestations pour tiers à refacturer	249.40	23'608.65	23'858.05	
9111.16	ARASOL - acomptes	43'875.05	279'924.95	290'092.60	33'707.40
9111.17	Compte courant A.V.S. Conseil Communal		1'122.75		1'122.75
9111.18	Compte courant fournitures et produits de nettoyage		100'440.71	100'440.71	
9111.20	Compte courant économat communal		28'800.00	28'800.00	
9111.21	Compte courant frais de téléphone		37'443.55	37'443.55	
9111.25	Compte courant leasing		49'881.20	45'439.05	4'442.15
9111.26	Compte courant Alouettes		362'257.60	291'174.11	71'083.49
9111.28	Bon de repas à refacturer à Renens		6'885.00	6'885.00	
9111.29	Compte courant SUVA	8'154.10	2'225.60	8'154.10	2'225.60
9111.30	Compte courant T.V.A. épuration - fonctionnement		110'146.22	110'146.22	
9111.32	Compte courant chauffage Bois 2/4	29'511.90	12'842.35	29'511.90	12'842.35
9111.33	Compte courant T.V.A. titres de transport - fonctionnement		8'205.17	8'205.17	
9111.34	Compte courant chauffage Villars 13	26.15	446.30	26.15	446.30
9111.35	Compte courant chauffage Villars 11	237.44	2'519.39	237.44	2'519.39
9111.36	Compte courant T.V.A. épuration - investissement		103'440.95	103'440.95	
9111.41	Compte courant T.V.A. déchets - fonctionnement		93'719.71	93'719.71	
9111.42	Compte courant T.V.A. déchets - investissement		1'143.80	1'143.80	
9111.45	Compte courant chauffage Renges 10	6'185.70	5'878.60	6'361.40	5'702.90
9111.47	Compte courant T.V.A.	8'562.70	178'098.30	131'174.20	55'486.80
9111.55	Compte courant 55+	2'831.72	9'394.00	12'127.59	98.13
9111.56	Compte courant COVID-19 / Soutien logistique		4'163.95	4'163.95	
9111.60	Dépôt de garantie PanGas	225.00			225.00
9111.61	Dépôt clé Datarec	108.00			108.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2020	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2020
9112	Impôts à encaisser	995'552.11	10'393'006.23	2'599'106.32	8'789'452.02
9112.01	Débiteurs impôts PP + PM + IS		9'327'637.06	1'612'794.16	7'714'842.90
9112.04	Impôt anticipé supputé à récupérer	995'552.11	1'065'369.17	986'312.16	1'074'609.12
9115	Autres débiteurs	1'019'979.43	14'829'810.18	14'093'393.13	1'756'396.48
9115.01	Débiteurs	977'797.03	7'714'252.25	6'983'150.45	1'708'898.83
9115.02	Débiteurs divers	41'722.40	49'377.65	43'722.40	47'377.65
9115.03	BVR traités à encaisser		6'870'847.78	6'870'847.78	
9115.04	Débiteurs pommes à la récré		2'131.50	2'131.50	
9115.10	Encaissement EC Maestro		94'835.00	94'835.00	
9115.11	Encaissement Postcard		41'615.50	41'615.50	
9115.12	Encaissement Internet Six	340.00	10'730.00	10'970.00	100.00
9115.13	Encaissement Internet Postcard		3'680.00	3'680.00	
9115.14	Encaissement Internet Twint		10'710.00	10'690.00	20.00
9115.15	Encaissement VP	120.00	28'789.50	28'909.50	
9115.16	Encaissement Twint		2'841.00	2'841.00	
912	PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	10'156'140.91	5'856'501.95	69'865.40	15'942'777.46
9120	Titres et placements	1'862'482.29	4'000'001.00	5'001.00	5'857'482.29
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
9120.04	Pétanque Le Motty - parts sociales		1.00	1.00	
9120.10	Prêt à terme Sté Coopérative Refuge Ecublens	125'000.00		5'000.00	120'000.00
9120.12	Prêt Commune de Haute-Sorne JU 18.09.2020-18.03.2021		4'000'000.00		4'000'000.00
9120.20	Participation à l'Entente "Chalet les Alouettes"	1'086'696.29			1'086'696.29

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2020	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2020
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier	8'293'658.62	1'856'500.95	64'864.40	10'085'295.17
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	178'000.00		17'800.00	160'200.00
9123.17	Rte du Bois 2/4 - Assainis. énergétique enveloppe	300'000.00		25'000.00	275'000.00
9123.18	Rte du Bois 2/4 - Aménagement 2014 poste de police	132'000.00		22'000.00	110'000.00
9123.20	Auberge - nouvelle construction	1'112'539.62	1'856'500.95	64.40	2'968'976.17
913	ACTIFS TRANSITOIRES	2'751'127.03	4'619'588.84	2'751'702.08	4'619'013.79
9139	Actifs transitoires	2'751'127.03	4'619'588.84	2'751'702.08	4'619'013.79
9139.49	Actifs transitoires	2'661'079.93	4'578'005.89	2'661'654.98	4'577'430.84
9139.50	Loyers à recevoir	27'362.00	11'015.00	27'362.00	11'015.00
9139.51	Actifs transitoires - immeubles		3'967.95		3'967.95
9139.90	Stock mazout CTC	26'100.00	18'300.00	26'100.00	18'300.00
9139.91	Stock mazout Pluton	36'500.00		36'500.00	
9139.92	Stock mazout Epenex	85.10	8'300.00	85.10	8'300.00
914	INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	69'051'046.45	9'732'235.08	6'420'395.73	72'362'885.80
9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	13'645'604.01	3'134'188.51	2'455'356.86	14'324'435.66
9141.01	Crêts/Pierre - réaménagement carrefour	355'600.00		25'400.00	330'200.00
9141.04	Réseau TP 2012 - aménagements	249'200.00		17'800.00	231'400.00
9141.05	Gare de Renens - réaménagement	591'400.00	242'480.00	86'880.00	747'000.00
9141.06	RC 82 réaménagement Tir-Fédéral - Pont-Bleu	4'710'000.00	795'629.65	1'237'629.65	4'268'000.00
9141.07	Raye - élargissement trottoir	44'800.00		2'800.00	42'000.00
9141.08	Crochy/Tir-Fédéral - aménag. carrefour + feux	59'600.00		19'100.00	40'500.00
9141.09	Carrefour Larges-Pièces et route industrielle	1'095'300.00		66'100.00	1'029'200.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2020	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2020
9141.11	Villars - séparatif + aménagement surface	140'000.00		35'000.00	105'000.00
9141.12	Déchèterie - assainissement et extension	1'294'900.00		86'300.00	1'208'600.00
9141.13	Forêt - rempl. collecteur EU + réfection chaussée	49'000.00		7'000.00	42'000.00
9141.14	Eaux usées Larges-Pièces - déviation vers ERM	50'781.15	669'179.55		719'960.70
9141.15	RC1a - étape 3 - réamén. entre av. Tir-Fédéral/Venoge	38'902.00	121'802.35		160'704.35
9141.16	Chatanéraie - aménagement parc public	9'400.00		9'400.00	
9141.17	RC1a - étape 2 - requalification	289'800.00		21'100.00	268'700.00
9141.18	Epenex - mise en séparatif	69'600.00		8'700.00	60'900.00
9141.22	Tir-Fédéral - Secteur Citadelle	226'800.00		15'200.00	211'600.00
9141.23	Plaine du Croset - réaménagement routier CE	88'304.90			88'304.90
9141.26	Rte du Bois - abaissement chaussée	69'000.00		19'000.00	50'000.00
9141.28	Neuve/Colline/Vallaire - réaménagement carrefour	217'800.00		19'800.00	198'000.00
9141.30	Bassenges - réaménagement de la rue	249'600.00		20'800.00	228'800.00
9141.33	Champ-Colomb - réaménagement	205'800.00		14'700.00	191'100.00
9141.34	Croset - réaménagement des terrains de sport	1'133'000.00		103'000.00	1'030'000.00
9141.36	Vallaire / Verney-Montaney - création carrefour	494'000.00		38'000.00	456'000.00
9141.39	Tir-Fédéral - Secteur du Collège d'Epenex	156'970.00		18'300.00	138'670.00
9141.42	Bochet - réaménagement du chemin	569'600.00		38'600.00	531'000.00
9141.43	Villars - réfection chaussée et bruit routier	296'000.00		18'500.00	277'500.00
9141.45	Chiésaz - création trottoir zone Nord	81'000.00		4'500.00	76'500.00
9141.46	Tir-Fédéral (RC 82) - réfection des collecteurs		32'798.60	32'798.60	
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	222'371.30	12'974.75	235'346.05	
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	323'114.50	263'994.65	26'509.15	560'600.00
9141.54	Passerelle rte de la Pierre	45'513.30	88'446.35		133'959.65
9141.56	Motty - réaménagement place et du parking Coquerellaz	725.05	253'573.60		254'298.65
9141.57	RC1- étape 3 - dépl. collecteur communal d'eaux claire	6'938.55	182'689.00		189'627.55
9141.58	Déchetterie - assainissement décharge Fontanettes	19'620.45	16'332.96		35'953.41
9141.62	Croset - requalification de l'allée	-71'552.10	350'022.00	81'469.90	197'000.00
9141.64	ERM - Dépl. du collecteur Doublage Venoge rive droite no 74		59'000.00	59'000.00	
9141.66	Rte Neuve - réfection des enrobés	12'547.91	75.60	12'623.51	
9141.67	ERM - réhabilitation collecteur no 87 - Autoroute - Etape 1		33'800.00		33'800.00
9141.68	Vallaire - dépl. d'un tronçon collecteur d'eaux claires		11'389.45		11'389.45
9141.99	Achats de terrains	222'000.00		74'000.00	148'000.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2020	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2020
9143	Bâtiments et constructions	53'746'458.23	6'592'245.52	3'474'853.61	56'863'850.14
9143.02	Hôtel de Ville - transformations intérieures	93'000.00		15'500.00	77'500.00
9143.03	Esserts 5 - transformation bâtiment	220'000.00		22'000.00	198'000.00
9143.04	Mars - assainissement façades CE	23'268.60	16'219.60		39'488.20
9143.05	Jupiter - transformation & assainis. façades	2'461'000.00		107'000.00	2'354'000.00
9143.07	Pontet - développement centre scolaire & sportif	500'000.00		500'000.00	
9143.08	Coquerellaz - extension du collège	4'400'000.00		400'000.00	4'000'000.00
9143.09	Saturne - rénovation salle de gym	240'000.00		20'000.00	220'000.00
9143.10	Mars + Vénus - remplacement plafonds suspendus	28'000.00		14'000.00	14'000.00
9143.11	Pluton - assainissement enveloppe	541'500.00		36'100.00	505'400.00
9143.12	Temple - réfection mur de soutènement	359'261.95		359'261.95	
9143.13	Epenex - assainissement des plafonds	88'000.00		8'000.00	80'000.00
9143.15	Croset-Parc - construction d'un collège	28'883'282.43	4'737'083.88	1'115'366.31	32'505'000.00
9143.17	Coquerellaz - APEMS	2'364'900.00	42'626.90	91'326.90	2'316'200.00
9143.19	Mon-Repos - remplacement de l'ascenseur	118'000.00		19'000.00	99'000.00
9143.21	Hôtel de Ville - transformations intérieures	499'400.00		22'700.00	476'700.00
9143.23	Plaine du Croset - bâtiment socioculturel	11'930'800.00		555'800.00	11'375'000.00
9143.24	Vénus - assainissement façades Ouest-Sud	258'400.00		13'600.00	244'800.00
9143.26	Réfection des serres	379'600.00		29'200.00	350'400.00
9143.27	Croset - assainissement production chaleur	151'800.00		13'800.00	138'000.00
9143.30	Croset - réfection bâtiments place de sport CE	26'073.10	199'109.64		225'182.74
9143.31	Pluton - réfection installations, bassin et distributions	180'172.15	1'456'208.75		1'636'380.90
9143.32	Pontet - raccordement au chauffage à distance et régulation		8'798.30		8'798.30
9143.33	Mon-Repos - transformation de la salle des réceptions		132'198.45	132'198.45	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2020	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2020
9146	Mobilier, machines et véhicules	1'658'984.21	5'801.05	490'185.26	1'174'600.00
9146.00	Balayeuse city cat - remplacement	75'000.00		15'000.00	60'000.00
9146.01	Croset - Coquerellaz - implantation d'installations numériqu	156'079.55		156'079.55	
9146.03	Inst. de régulation routière (IRR) le long du m1	50'600.00		25'300.00	25'300.00
9146.04	Oiseau de l'Ouest - équip. garderie + salle renc.	268'600.00		53'800.00	214'800.00
9146.05	Acquisition d'un silo à sel et d'une saleuse	14'400.00		14'400.00	
9146.07	Jupiter - rénov.anciennes cuisines scolaires	8'800.00		8'800.00	
9146.10	Véhicule Reform Multi - remplacement Unimog	170'100.00		24'300.00	145'800.00
9146.11	Mobilier scolaire - renouvellement	300'000.00		30'000.00	270'000.00
9146.12	Pontet - installation de casiers scolaires	180'000.00		30'000.00	150'000.00
9146.15	Déploiement d'une GED		5'801.05	5'801.05	
9146.20	Rempl. camion Mercedes avec grue	24'400.00		24'400.00	
9146.23	Remplacement des panneaux lumineux	50'482.46		50'482.46	
9146.24	Pluton - réfection terrain basket et handball	195'100.00		32'200.00	162'900.00
9146.26	Remplacement véhicule Boschung Pony	165'422.20		19'622.20	145'800.00
915	PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES	35'019.00		5'001.00	30'018.00
9152	Prêts et participations	35'000.00		5'000.00	30'000.00
9152.05	Sté coop. du refuge - parts sociales	35'000.00		5'000.00	30'000.00
9153	Titres et papiers-valeurs	19.00		1.00	18.00
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

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2020	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2020
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	48'646.65	49'369.20	48'646.65	49'369.20
9162	Subv. et particip. d'investissements amortissables	48'646.65	49'369.20	48'646.65	49'369.20
9162.65	Sorge - secteur 9 - Bois/Villars	48'646.65		48'646.65	
9162.66	Sorge - secteur 10 - Villars/Triaudes		49'369.20		49'369.20
917	AUTRES DEPENSES A AMORTIR		24'458.25	24'458.25	
9170	Autres dépenses à amortir		24'458.25	24'458.25	
9170.88	Révision PDCom-PDI		24'458.25	24'458.25	
918	AVANCES AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	30'746.07	125'657.85		156'403.92
9180	Avances aux financements spéciaux	30'746.07	125'657.85		156'403.92
9180.05	Fds communal pour le développement durable		60'788.95		60'788.95
9180.06	Ordures ménagères et déchets	30'746.07	64'868.90		95'614.97

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2020	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2020
92	*** P A S S I F S ***	-99'332'430.33	145'410'077.82	161'930'748.18	-115'853'100.69
920	ENGAGEMENTS COURANTS	-4'777'504.07	137'817'826.19	137'505'146.30	-4'464'824.18
9200	Créanciers	-3'787'009.68	94'324'118.66	94'694'745.75	-4'157'636.77
9200.01	Créanciers paiements manuels	-1'035'211.92	8'061'519.47	7'850'597.84	-824'290.29
9200.03	Créanciers Citizen	-2'746'817.76	43'154'633.61	43'733'508.98	-3'325'693.13
9200.04	Chèques postaux en circulation (BPR)	-4'980.00	18'900.00	18'960.00	-5'040.00
9200.96	Salaires à payer			2'613.35	-2'613.35
9200.99	Créanciers Citizen en cours de paiement		43'089'065.58	43'089'065.58	
9206	Comptes courants créanciers	-990'494.39	43'493'707.53	42'810'400.55	-307'187.41
9206.02	Impôt à la source retenu au personnel		7'865.70	7'976.75	-111.05
9206.03	Contributions à rembourser		275'592.30	275'592.30	
9206.04	Compte courant C.I.P.		3'046'507.45	3'046'507.45	
9206.05	Compte courant Bâloise ass. LAA		228'196.90	228'196.90	
9206.06	Compte courant AXA ass. compl. LAA		46'521.30	46'521.30	
9206.07	Compte courant A.V.S.		2'233'899.95	2'233'899.95	
9206.08	BVR à traiter	-41'496.70	41'496.70	43'164.10	-43'164.10
9206.09	Compte courant SUVA		95'204.80	95'204.80	
9206.10	Compte courant Mutuel ass. PGM		287'085.20	287'085.20	
9206.11	Acomptes impôts PP + PM + IS	-721'961.46	31'891'961.46	31'170'000.00	
9206.13	Compte courant TVA due s/épuration		114'869.60	114'869.60	
9206.16	Compte courant conciergerie Refuge d'Ecublens		20'248.95	20'248.95	
9206.17	Compte courant A.V.S. conciergerie Refuge		3'110.20	3'110.20	
9206.19	Compte courant TVA due s/déchets		111'230.16	111'230.16	
9206.20	Compte courant A.V.S. Conseil communal		2'392.80	2'392.80	
9206.22	Compte courant garantie permis de fouille	-22'000.00	3'500.00	7'600.00	-26'100.00
9206.23	Cautions badges Kaba Cycloparc	-30.00	10.00		-20.00
9206.24	Caution clés cylindres écoles	-13'740.00	850.00	1'900.00	-14'790.00
9206.25	Caution cartes buanderie Bois 2/4	-170.00			-170.00
9206.27	Compte courant T.V.A. due s/titres de transport		5'542.28	5'542.28	
9206.28	Caution télécommande Tormax barrière Croset	-200.00			-200.00
9206.29	APPE - fonds actions enfance Ecublens	-8'239.65			-8'239.65
9206.30	Compte courant AJESOL		4'102'714.98	4'102'714.98	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2020	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2020
9206.32	Compte courant chauffage Bois 2 - 4		52'516.20	52'516.20	
9206.33	Compte courant chauffage Esserts 5	-1'260.00		1'440.00	-2'700.00
9206.35	Compte courant chauffage Renges 10		11'806.35	11'806.35	
9206.36	Compte courant chauffage Coquerellaz	-1'120.00		1'920.00	-3'040.00
9206.37	Compte courant chauffage Veilloud 5 - 7	-17'804.60	33'391.70	47'104.45	-31'517.35
9206.38	Compte courant chauffage Villars 11		7'321.19	7'321.19	
9206.41	Compte courant chauffage Auberge communale	-1'861.65			-1'861.65
9206.44	Compte courant chauffage Villars 13		3'806.30	3'806.30	
9206.49	Compte courant chauffage Collège du Croset	-1'400.00		2'200.00	-3'600.00
9206.51	Compte courant chauffage Neptune	-1'462.00		3'450.00	-4'912.00
9206.52	Compte courant chauffage Saturne	-1'260.00		2'160.00	-3'420.00
9206.63	Cap sur l'Ouest 2020	-44'390.77	11'494.56	16'500.00	-49'396.21
9206.70	Compte courant Mon Portail	-27'137.56	233'790.50	251'008.34	-44'355.40
9206.81	c/c gérance - Bois 2-4		250'000.00	250'000.00	
9206.82	c/c gérance - Veilloud 5-7		150'000.00	150'000.00	
9206.83	c/c gérance - Autres immeubles		150'000.00	150'000.00	
9206.90	Provision pour charges de fonctionnement	-80'000.00	14'000.00		-66'000.00
9206.93	Retenue salaire-loyer	-4'960.00	56'780.00	55'410.00	-3'590.00
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	-32'000'000.00			-32'000'000.00
9221	Emprunts par obligations simples	-32'000'000.00			-32'000'000.00
9221.01	Emprunt 2011-2021 Fonds de compensation AVS	-7'000'000.00			-7'000'000.00
9221.03	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	-2'577.60	1.50	104.14	-2'680.24
9233	Fonds spéciaux	-2'577.60	1.50	104.14	-2'680.24
9233.01	Fonds des affaires sociales	-2'577.60	1.50	104.14	-2'680.24

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2020	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2020
925	PASSIFS TRANSITOIRES	-3'705'536.47	3'710'851.17	18'125'904.79	-18'120'590.09
9259	Passifs transitoires	-3'705'536.47	3'710'851.17	18'125'904.79	-18'120'590.09
9259.01	Intérêts courus sur emprunts	-287'430.00	284'260.00	282'860.00	-286'030.00
9259.50	Loyers reçus d'avance	-45'426.70	45'426.70	41'746.00	-41'746.00
9259.99	Passifs transitoires	-3'372'679.77	3'381'164.47	17'801'298.79	-17'792'814.09
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE	-38'427'232.53	3'881'398.96	2'223'642.89	-36'769'476.46
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	-5'593'888.64	1'129'464.96	279'547.45	-4'743'971.13
9280.01	Réseau d'égouts et ouvrages d'épuration	-5'293'283.39	616'612.12		-4'676'671.27
9280.02	Défense contre l'incendie	-78'954.69	78'954.69		
9280.04	Fonds en faveur des forêts	-30'550.30			-30'550.30
9280.05	Fds communal pour le développement durable	-14'593.60	294'141.05	279'547.45	
9280.07	Eclairage public	-176'506.66	139'757.10		-36'749.56
9281	Fonds de renouvellement et de rénovation	-813'030.12	107'186.60	162'201.65	-868'045.17
9281.01	Fds renouvel. matériel éducatif - Gard. Domino	-45'977.18	2'935.50	15'000.00	-58'041.68
9281.02	Fds renouvel. matériel éducatif - Gard. Les Petits Loups	-12'144.58	7'115.65	10'201.65	-15'230.58
9281.24	Bâtiments-HLM Bois 2-4 - Rénovation	-68'000.00	64'205.20	68'000.00	-71'794.80
9281.25	Bâtiments-HLM Veilloud 5-7 - Rénovation	-686'908.36	32'930.25	69'000.00	-722'978.11
9282	Fonds de réserve	-32'020'313.77	2'644'747.40	1'781'893.79	-31'157'460.16
9282.03	Places de parc	-6'000.00			-6'000.00
9282.06	Débiteurs douteux ordinaires	-40'809.25	24'757.90		-16'051.35
9282.07	Débiteurs douteux impôts PP	-1'521'456.00	598'074.91	487'070.91	-1'410'452.00
9282.08	Débiteurs douteux impôts PM	-118'526.00	5'270.57	6'460.57	-119'716.00
9282.09	Réserve "RIE III"	-2'277'600.00			-2'277'600.00
9282.10	Réserve générale	-19'493'000.39			-19'493'000.39
9282.11	Investissements futurs - solde disponible	-7'087'522.97	728'281.71	1'288'362.31	-7'647'603.57
9282.12	Investissements futurs - montants engagés	-1'475'399.16	1'288'362.31		-187'036.85

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2020	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2020
929	CAPITAL	-20'419'579.66		4'075'950.06	-24'495'529.72
9290	Capital	-20'419'579.66		4'075'950.06	-24'495'529.72
9290.01	Capital	-20'419'579.66			-20'419'579.66
9290.05	Résultat de l'exercice			4'075'950.06	-4'075'950.06

compte	nature	nombre	désignation	valeur nominale	amortissements remboursements	valeur comptable au 31.12.2020	valeur fiscale
PATRIMOINE FINANCIER							
Titres et placements				7'510'916.10	1'675'618.81	5'857'482.29	1'017'000.00
9120.01	actions	900	Romande Energie Holding SA	22'500.00	-	44'685.00	1'017'000.00
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	
9120.04	parts sociales	10	Pétanque Le Motty - abandon des parts sociales voir compte 231.3199 1)	1.00	1.00	-	
9120.10	prêt à terme		Société coopérative Refuge d'Ecublens	190'000.00	70'000.00	120'000.00	
9120.12	prêt		Commune de Haute-Sorne JU 18.02.2020 - 18.03.2021	4'000'000.00	-	4'000'000.00	
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	630'800.00	30'000.00	-
9152.05	parts sociales	1 + 1	Société coopérative Refuge d'Ecublens (fr. 10'000.- et fr. 150'000.-)	160'000.00	130'000.00	30'000.00	
9152.40	prêt pour fonds de roulement		AJESOL	500'800.00	500'800.00	-	
Titres et papiers valeurs				3'672'150.00	3'672'132.00	18.00	-
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 - transférées au patrimoine financier compte 9120.04 1)	5'000.00	5'000.00	-	
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 31.12.2020	n° police ECA	valeur ECA indice 125
PATRIMOINE FINANCIER			230'734	25'416'100.00	10'085'295.17		20'071'786.00
Bâtiments locatifs			16'828	12'640'000.00	9'720'777.17		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)	-	- -	- 2'968'976.17	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	2'936'200.00	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 31.12.2020	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 31.12.2020	n° police ECA	valeur ECA indice 125
PATRIMOINE ADMINISTRATIF			498'305	407'880.00	57'011'850.14		152'722'879.00
Bâtiments administratifs et techniques			99'079	-	12'226'200.00		22'633'710.00
Bois 27	Centre socioculturel CSCE	115 ^{f)}	8'675	-	11'375'000.00	2045	11'395'219.00
Bois 6/Tir-Féd. 72/Esserts 5	Centre technique communal et locaux SDIS	168 ^{a)}	72'770	-	198'000.00	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	-	554'200.00	294	3'214'010.00
Colline 3-5	Administration générale	1635 ^{c)}	15'083	-	99'000.00	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	723'582.74		9'860'546
Tir-Federal	serres communales	168 ^{a)}	-	-	350'400.00	2151	376'979.00
	cabanon, dépôt terreux			-		2154	18'063.00
Crêts/Dévent	forêt + cimetière + station SIE	210	152'870	73'000.00	-	1982	139'240.00
	columbarium			-	-	2171	100'300.00
Motty	temple	451	1'137	-	-	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)}		-	225'182.74	1460	846'600.00
	buvette FC Ecublens sur terrain Croset			-	-	1658	63'000.00
Colline 1	habitation désaffectée	1634	372	-	148'000.00	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 31.12.2020	n° police ECA	valeur ECA indice 125
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)							
Bâtiments scolaires			64'462	-	44'062'067.40		120'073'323.00
Tir-Fédéral 42	collège Epenex dépendance	77	4'203	-	80'000.00	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)		- - - - - - -	5'022'867.40	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	- - -	6'316'200.00	1086 1797 2254	3'028'750.00 10'732'480.00 2'563'200.00
Vignes/Croset	collège Croset	1237 e)	39'734	-	138'000.00	1339	19'702'790.00
Croset	collège Croset-Parc	2470	3'721	-	32'505'000.00	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 31.12.2020	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
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	90'000
Postfinance	05.04.2019	05.04.2029	10 ans	0.32%	5'000'000		-	5'000'000	16'000
Pensionskasse des Bundes PUBLICA	05.04.2019	05.04.2023	4 ans	-0.07%	2'000'000		-	2'000'000	-1'400
ENDETTEMENT AU 31.12.2020 & INTERETS NETS 2020								32'000'000	350'900

PRINCIPAUX CREDITS D'INVESTISSEMENTS VOTES AU 31 DECEMBRE 2020*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	1'836'000	-1'868'000	541'000
Préavis n° 2016/20	106	RC 82 - réaménagement Tir-Fédéral / Pont-Bleu	8'230'000	5'666'000	-1'617'000	947'000
Préavis n° 2017/03	215	Croset-Parc - nouveau collège	33'700'000	33'386'000	-	314'000
Préavis n° 2018/04	153	RC 82 Tir-Fédéral / Pont-Bleu - ouvrages d'art	795'000	627'000	-	168'000
Préavis n° 2018/13	9123.20	Auberge et grande salle - construction et rénovation	6'950'000	2'664'000	-	4'286'000
Préavis n° 2019/01	115	RC1 - étape 3 - requalification	1'190'000	157'000	-	1'033'000
Préavis n° 2019/13	114	Eaux usées "Larges Pièces" - raccordement vers ERM	842'000	632'000	-	210'000
Préavis n° 2020/02	231	Pluton - rénovation inst. techniques et bassins	4'590'000	1'203'000	-	3'387'000
Préavis n° 2020/03	232	Pontet - raccordement chauffage à distance	420'000	9'000	-	411'000
Préavis n° 2020/04	156	Motty - réaménagement de la place	1'740'000	243'000	-	1'497'000
Préavis n° 2020/06	168	En Vallaire - déplacement collecteur d'eaux claires	329'000	10'000	-	319'000
Préavis n° 2020/10	085	Plan d'affectation communal - révision PGA	523'000	-	-	523'000
Préavis n° 2020/11	154	Passerelle sur la route de la Pierre	1'550'000	134'000	-520'000	896'000
SOLDE A FINANCER SUR LES CREDITS D'INVESTISSEMENTS VOTES						14'532'000
ENDETTEMENT PREVISIBLE						46'532'000

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	CDPV	Conférence des Directeurs des Polices 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	CIESEE	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	COES	Classes Officielles d'Enseignement Spécialisé
ANV	Association des Notaires Vaudois	COH	Coordination de l'aménagement de l'Ouest lausannois et des Hautes écoles
ARASOL	Association Régionale pour l'Action Sociale région Ouest Lausannois	CPEV	Caisse de Pensions de l'Etat de Vaud
ARAVOH	Association auprès de Requérants d'Asile Vallorbe Oecuménique et Humanitaire	CPV	Centre Patronal Vaudois
ARCV	Association Romande des Chefs de Voirie	CRENOL	Couronne de la Région Nord-Ouest Lausannoise
ARESD	Association Romande des Enseignant-e-s en Santé Bucco-Dentaire	CRIDEC	Centre de Ramassage et d'Identification des DEChets spéciaux SA
ARPEA	Association Romande pour la Protection des Eaux et de l'Air	CRPS	Classes Régionales de Pédagogie Spécialisée
ASBV	Association des Services Bénévoles Vaudois	CS	Crédit Suisse
ASCCRE	Association Suisse pour le Conseil des Communes et Régions d'Europe	CSCE	Centre Socioculturel d'Ecublens
ASFICo	Autorité de Surveillance des Finances Communales	CSM	Centre Sportif de Malley
ASH	Association Suisse pour l'Habitat	CSR	Centre Social Régional
ASIT	Association pour le Système d'Information du Territoire	CTC	Centre Technique Communal
ASLOCA	Association Suisse des LOCAitaires	CTM	Centrale Téléphonique des Médecins
ASOU	Association Suisse pour l'Orientation Universitaire	CVAJ	Centre Vaudois d'Aide à la Jeunesse
ASPAN	Association Suisse pour l'Aménagement National	CVHE	Convention Vaudoise d'Hébergement
ASPEE	Association Suisse des Professionnels de l'Epuration des Eaux	DGCS	Direction générale de la cohésion sociale
ASTAG	Association Suisse des Transports routiers	DEV	Développement Economique Canton de Vaud
AVA	Association Vaudoise des Archivistes	DFJ	Département de la Formation et de la Jeunesse
AVASAD	Association Vaudoise d'Aide et de Soins à Domicile (ex OMSV)	DNI	Dépenses Nettes d'Investissement
AVEAS	Association Vaudoise des Employés en Assurances Sociales	DSAS	Département de la Santé et de l'Action Sociale
AVIATCO	Association Vaudoise des Ingénieurs – Architectes – Techniciens COmmunaux	ECA	Etablissement Cantonal d'Assurance incendie
AVIVO	Association des Vétérans, Invalides, Veuves et Orphelins	EESP	Ecole d'Etudes Sociales et Pédagogiques
AVAgAS	Association Vaudoise des Agences d'Assurances Sociales	EF	Economie Familiale (Cuisine)
AVS	Assurance Vieillesse et Survivants	EFRE	Entraide Familiale de Renens et Environs
AVTES	Association Vaudoise des Travailleurs de l'Education Spécialisée	EMS	Etablissement Médico-Social
AVTP	Association Vaudoise de Tourisme Pédestre	EPMV	Ecole des Polices Municipales Vaudoises
BCV	Banque Cantonale Vaudoise	EPH	Education Physique
BHV	Bibliothèque Historique Vaudoise	EPT	Equivalent Plein Temps
BI	Bureau Inter municipal	EU - EC	Eaux Usées - Eaux Claires
BPA	Bureau suisse de Prévention des Accidents	FAJE	Fondation pour l'Accueil de Jour des Enfants
		FEDEVACO	FEDEration VAudoise de COopération
		FGM	Fondation pour la Garde Médicale
		FSSP	Fédération Suisse des Sapeurs-Pompiers

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