

COMMUNE D'ECUBLENS VD

Comptes 2022



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 _____	27		
14 Intérêts généraux _____	29		
15 Culture, jeunesse et intégration _____	29		
16 Tourisme _____	41		
17 Sports _____	41		
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 _____	57		
31 Terrains _____	61		
35 Bâtiments _____	63		
4 TRAVAUX			
40 Service administratif _____	75		
42 Architecture et urbanisme _____	77		
43 Routes _____	79		
44 Parcs, promenades et cimetière _____	83		
45 Ordures ménagères et déchets _____	85		
46 Evacuation et traitement des eaux _____	89		
5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES			
50 Administration des écoles _____	91		
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 _____	105		
57 Camps scolaires et colonies _____	107		
58 Temples et cultes _____	107		
6 POLICE			
60 Administration _____	109		
61 Corps de police _____	109		
62 Service des habitants _____	111		
64 Service des inhumations _____	111		
65 Défense contre l'incendie _____	113		
66 Protection civile _____	113		
7 AFFAIRES SOCIALES			
70 Service administratif _____	113		
71 Service social _____	115		
72 Prévoyance sociale _____	125		
74 Logement _____	127		
COMPTES PAR NATURE _____	128		
COMPTES D'INVESTISSEMENTS		bleu	
TABLEAU RESUME _____	133		
COMPTES PAR DIRECTION _____	134		
COMPTES PAR NATURE _____	141		
BILANS COMPARES _____	147	lavande	
TABLEAUX ANNEXES		rose	
INVENTAIRE DES TITRES _____	159		
INVENTAIRE DES IMMEUBLES _____	160		
SITUATION DES PRETS ET DES EMPRUNTS _____	165		
CAUTIONNEMENTS ET ENGAGEMENTS _____	167		
LISTE DES SIGLES ET ABREVIATIONS _____	170		

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 2022.

Ces comptes ont été adoptés par la Municipalité dans sa séance du 3 avril 2023. 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 » 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 compte facilitent le renvoi aux commentaires imprimés dans l'ordre séquentiel des comptes.

Un tableau, regroupant tous les crédits complémentaires au budget 2022 accordés par le Conseil communal le 12 mai 2022 (préavis n° 2022/05), figure en pages 17 et 18.

1. INTRODUCTION

1.1 Généralités

Les comptes de l'exercice 2022 présentent un excédent de revenus de fr. 5'379'984.- sans prélèvement dans les réserves « Générale » et « Anticipation RIE III ». Au même niveau de résultat, le budget envisageait un excédent de charges de fr. 1'450'200.-. La marge d'autofinancement atteint fr. 10'710'823.- soit une amélioration de fr. 7'695'623.- par rapport au budget. Les variations sont nombreuses. Les principales diminutions de charges concernent les natures 30 « Autorités et personnel » - fr. 0.8 mio, les natures 31 « Biens, services et marchandises » - fr. 1.5 mio, les natures 35 « Remboursements et participations à des collectivités publiques » - fr. 2.5 mios. Les revenus présentent également d'importants écarts, notamment les natures 40 « Impôts » + fr. 2.1 mios, les natures 43 « Taxes et émoluments » + fr. 1.1 mio, les natures 45 « Remboursements et participations de collectivités publiques » - fr. 0.9 mio et les natures 48 « Prélèvement sur les réserves » - fr. 1.8 mio. Les écarts sont présentés en détail au point 2.0 (page 7).

Trois événements ont marqué ces comptes. Le 1^{er} était prévu au budget, il s'agit de la facturation d'une participation aux équipements communautaires de fr. 1.9 mio au promoteur du quartier « En Mapraz », compte 310.4359. Le 2^{ème} concerne les décomptes 2021 de la péréquation et de la facture sociale qui avaient été estimés avec prudence et qui, au final, engendrent une amélioration du résultat de fr. 2.3 mios. Enfin, le 3^{ème} se rapporte aux impôts. Le risque exprimé dans le précédent préambule, à savoir des corrections importantes à la baisse des acomptes particulièrement élevés en 2021, s'est bien produit en 2022. Ces ajustements a posteriori ont réduit l'impôt sur le bénéficiaire des personnes morales de fr. 2.6 mios. Malgré cela, les revenus fiscaux sont supérieurs au budget de fr. 2.5 mios, principalement en raison de l'importance des transactions immobilières intervenues en 2022, voir natures 40 et 44 (pages 10 et 11).

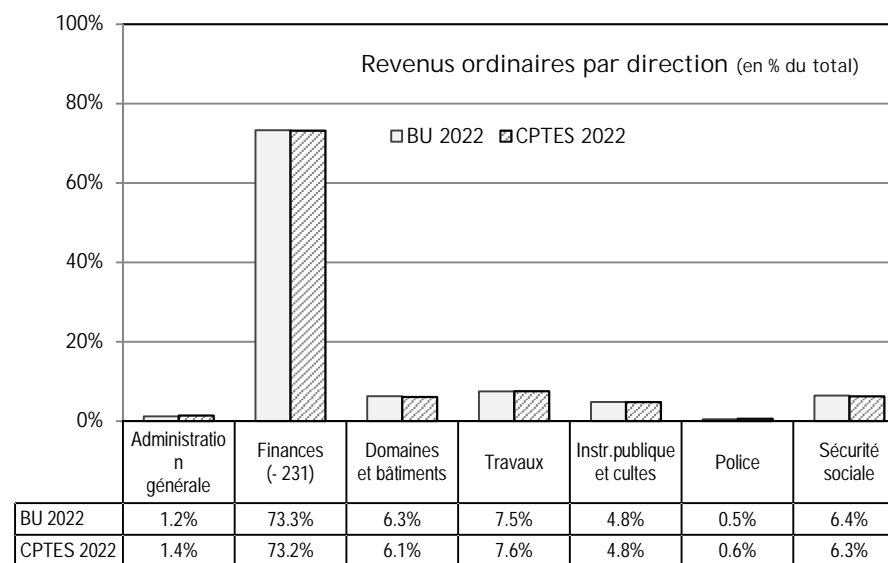
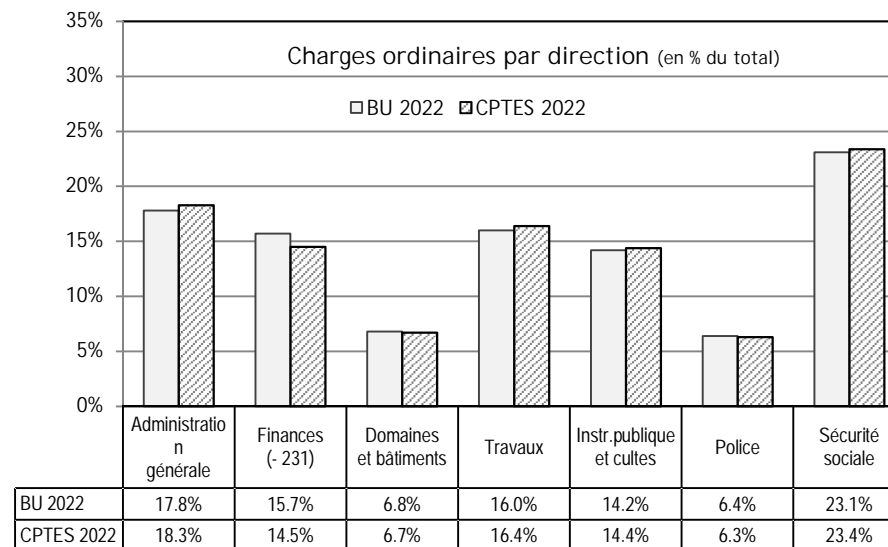
Les dépenses d'investissements ont également été inférieures aux prévisions. Elles présentent même un visage inhabituel avec une recette nette d'environ fr. 1.0 mio, voir natures 32 (page 8) et détail des investissements (page 13).

À l'issue de cet exercice 2022, la situation financière reste particulièrement saine. L'endettement net par habitant diminue, de fr. 887.- à fr. 387.- (moyenne de l'ensemble des communes vaudoises fr. 3'909.-) et les fonds propres progressent de 56 % à 65 %. La capacité économique d'endettement se maintient à un excellent niveau avec une durée moyenne d'extinction de la dette de cinq ans sur les sept dernières années. Les autorités disposent d'une marge de manœuvre satisfaisante pour envisager sereinement l'avenir et les

futurs projets d'investissements, malgré les incertitudes économiques, tout en préservant les générations futures d'une situation de surendettement.

1.2 Résultats

Tous les montants sont arrondis au franc	Comptes 2022	Budget 2022	Ecartes cptes/Bu	Comptes 2021
Charges ordinaires	72'572'709	77'793'900	- 5'221'191	89'062'822
Revenus ordinaires	77'840'543	76'338'700	1'501'843	94'913'943
Résultat opérationnel	5'267'834	- 1'455'200	6'723'034	5'851'121
Charges extraordinaires	54'386	72'000	- 17'614	30'399
Revenus extraordinaires	166'536	77'000	89'536	1'097'677
Résultat extraordinaire	112'150	5'000	107'150	1'067'278
Résultat avant attribution/prélèvement réserves	5'379'984	- 1'450'200	6'830'184	6'918'399
Variation Réserve générale (+) prélèv. (-) attribution	-	269'600	- 269'600	-
Variation Réserve anticipation RIE III (+) prélèv. (-) attribution	-	1'180'600	- 1'180'600	-
Excédent de charges (-) revenus (+)	5'379'984	-	5'379'984	6'918'399

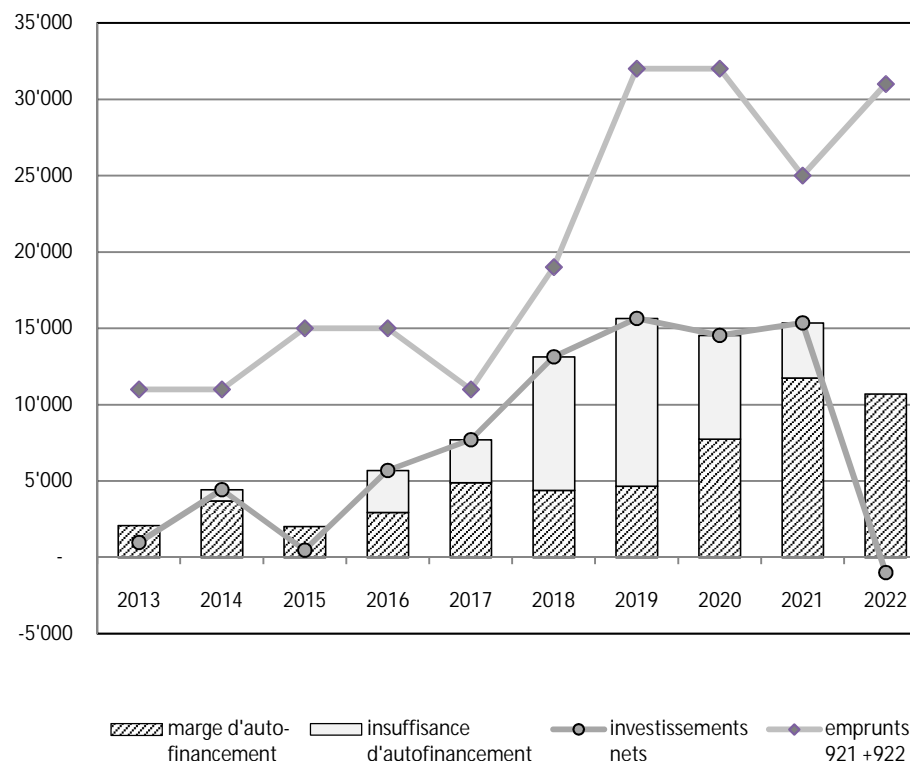


Les différentes variations sont détaillées pour chaque nature au chapitre 2.

1.3 Aperçu financier

Tous les montants sont arrondis au franc	Comptes 2022	Budget 2022	Ecart cptes/Bu	Comptes 2021
Charges monétaires ordinaires	63'410'013	68'847'200	- 5'437'187	80'256'681
Revenus monétaires ordinaires	74'008'346	71'857'400	2'150'946	90'943'692
Marge d'autofinancement opérationnelle	10'598'333	3'010'200	7'588'133	10'687'011
Charges monétaires extraordinaires	10'346	-	10'346	5'399
Revenus monétaires extraordinaires	122'836	5'000	117'836	1'072'677
Marge d'autofinancement extraordinaire	112'490	5'000	107'490	1'067'278
Marge d'autofinancement	10'710'823	3'015'200	7'695'623	11'754'289
Dépenses nettes d'investissement	- 991'241	6'909'000	- 7'900'241	15'353'796
Excédent (+) insuffisance (-) de financement	11'702'064	- 3'893'800	15'595'864	- 3'599'507

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



marge d'autofinancement : opérationnelle + extraordinaire
 investissements nets : patrimoines administratif + financier (PA + PF)
 emprunts : court terme + moyen et long terme, rubriques 921 et 922 du bilan

En cas d'insuffisance d'autofinancement, elle est compensée soit par la trésorerie courante si elle est suffisante, soit par le recours à l'emprunt ou encore par une combinaison de ces deux possibilités.

L'année 2022 présente une situation atypique. La dette augmente alors qu'elle aurait dû rester stable, voire diminuer étant donné que les dépenses d'investissement nettes sont négatives. La croissance de l'endettement résulte de la régularisation des décomptes péréquatifs 2021 intervenue en 2022 à hauteur de fr. 16.9 mios.

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 points 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 2021

Cet exercice est influencé par les écarts constatés entre les ajustements comptabilisés en 2021 et les décomptes finaux reçus durant l'été 2022. Le solde net en faveur de la Commune est de fr. 3'087'935.-. 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 2021	- 7'900'000	- 1'765'000	- 1'597'000	- 8'720'000
Décompte final 2021	6'674'764	1'767'710	1'546'707	6'904'884
Différence influençant les comptes 2022	- 1'225'236	2'710	- 50'293	- 1'815'116

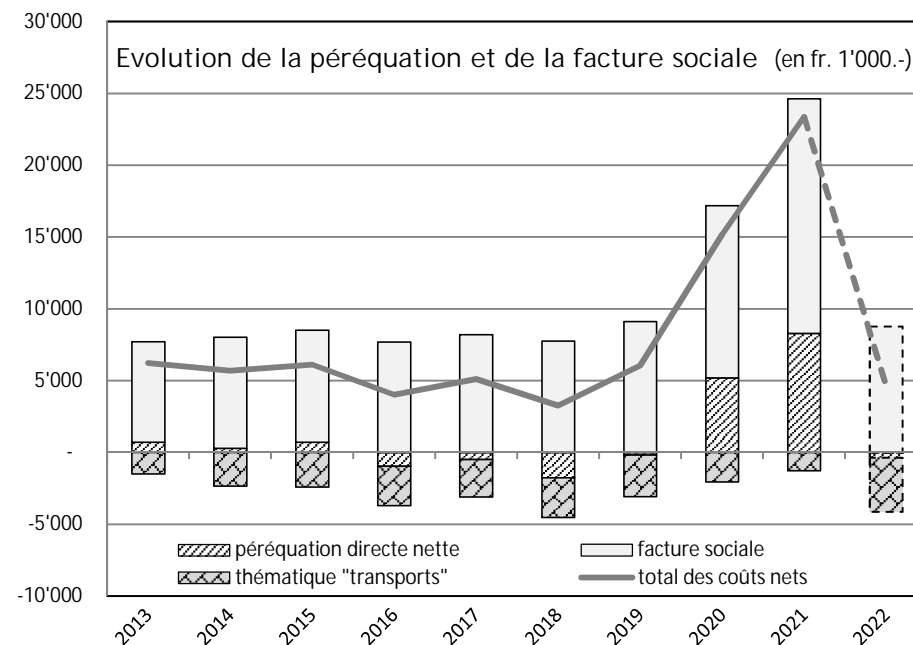
Comptabilisation 2022 y compris ajustements de clôture

Hors décompte final 2021, les différents éléments se présentent comme suit :

intitulé	1) CPTES 2022	1) BU 2022	1) écarts
Alimentation du fonds (18.60 points, BU 18.90)	- 9'600'608	- 9'462'000	- 138'608
Couche population	+ 8'171'873	+ 8'211'000	- 39'127
Couche solidarité	+ 1'792'155	+ 2'271'000	- 478'845
Péréquation directe nette	363'420	+ 1'020'000	- 656'580
Couche thématique "Transports" (70.00 %, BU 70.00 %)	+ 3'771'540	+ 4'110'000	- 338'460
Prélèvement conjoncturel	- 2'287'373	- 1'462'000	- 825'373
Forte capacité financière	-	-	-
Paiement en points d'impôts (12.59 points, BU 13.00)	- 6'496'870	- 6'508'000	11'130
Facture sociale	- 8'784'243	- 7'970'000	- 814'243
SOLDE NET DES PEREQUATIONS	- 4'649'283	- 2'840'000	- 1'809'283
2) Valeur du point d'impôt péréquation	516'165	500'650	+ 15'515
2) Valeur du point impôt péréquation/habitant	39.28	37.22	+ 2.06

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 péjoration 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‰.



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 2011, entrée en vigueur du troisième modèle de péréquation qui 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).

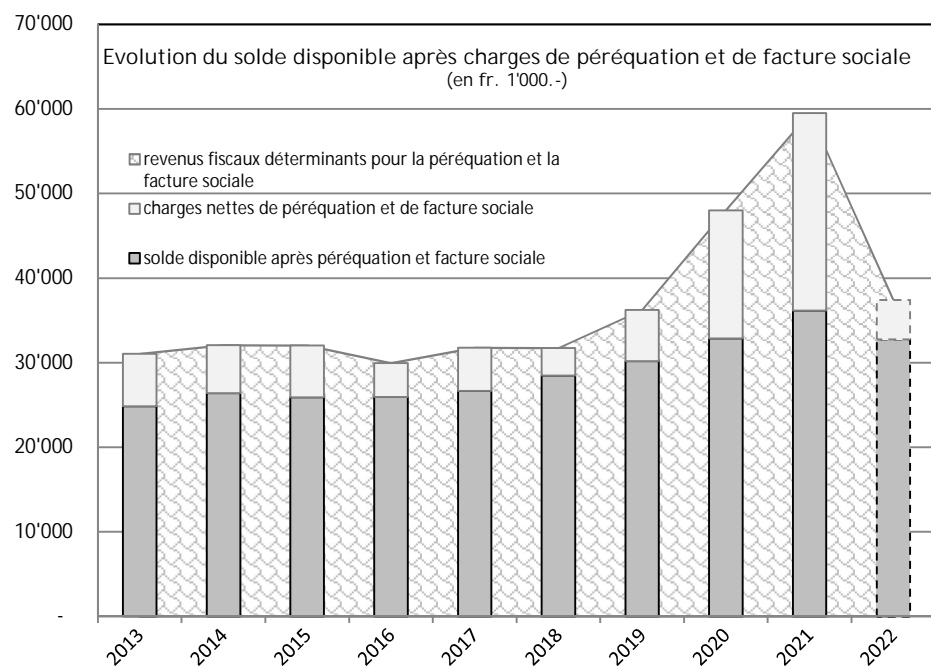
En 2020 la forte croissance du coût net est due à deux gains extraordinaires de fr. 10.9 mios au niveau de l'impôt sur le bénéfice des personnes morales (cpte 210.4011). La valeur du point d'impôt péréquation de la Commune d'Ecublens devient pour la 1^{ère} fois supérieure à la moyenne des communes vaudoises avec pour conséquence une suppression du versement de la couche solidarité de la péréquation et une contribution à la 2^{ème} couche de la facture sociale (forte capacité financière).

En 2021 le même scénario s'était reproduit en raison d'impôts ordinaires sur le bénéfice des personnes morales largement supérieurs à la moyenne.

Evolution du solde disponible après péréquation et facture sociale

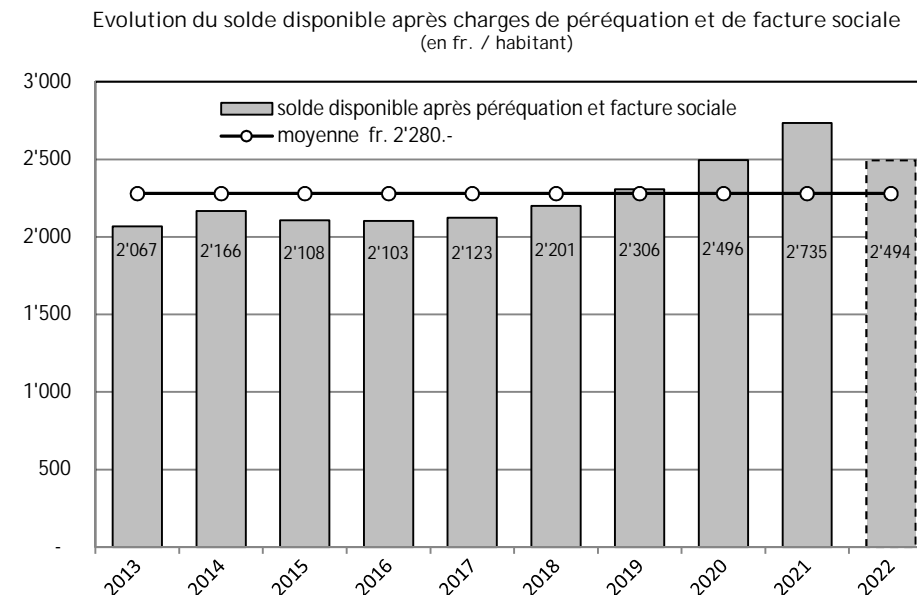
Le système péréquatif vaudois est un mécanisme de solidarité entre les communes permettant de redistribuer des ressources financières (péréquation directe) et de financer la facture sociale (péréquation indirecte). L'objectif est d'atténuer les inégalités liées aux différences de potentiel fiscal entre les communes vaudoises et de leur assurer les ressources nécessaires pour accomplir les tâches qui leur incombent en contribuant à l'équilibre durable de leurs finances.

Selon ce principe, la contribution nette au système péréquatif est adaptée à l'évolution des revenus fiscaux déterminants et le solde disponible après péréquation et facture sociale reste plus ou moins constant. Les deux graphiques ci-après illustrent l'application de ce principe, particulièrement pour la période 2020 à 2021 qui a enregistré des gains fiscaux supérieurs à la moyenne. Le premier considère les montants globaux :



!!! Les montants de la dernière année sont provisoires, les décomptes définitifs sont publiés au 2^{ème} semestre de l'année n + 1.

Le second présente le solde disponible ramené à l'habitant :



Détail des revenus fiscaux déterminants pour la péréquation et la facture sociale :

- 210.4001 Impôt sur le revenu et sur le bénéfice en capital
- 210.4002 Impôt sur la fortune
- 210.4003 Impôt à la source
- 210.4004 Impôt spécial des étrangers
- 210.4011 Impôt sur le bénéfice net des personnes morales
- 210.4012 Impôt sur le capital des personnes morales
- 210.4013 Impôt complémentaire sur les immeubles des personnes morales
- 210.4090 Impôts récupérés après défalcation
- 210.3301.xx Pertes sur débiteurs
- 210.4519 Compensation RIE III / RFFA
- 210.4020 Impôt foncier normalisé au taux de 1 ‰
- 210.4040 Droits de mutation sur les transferts immobiliers
- 210.4050 Impôt sur les successions et les donations
- 210.4410 Participation à l'impôt des frontaliers
- 210.4411 Participation à l'impôt sur les gains immobiliers

2. COMPTES DE FONCTIONNEMENT

2.1 Charges par nature

cpte	libellés	comptes 2022	budget 2022	écarts	
				en fr.	en %
30	Autorités et personnel	20'110'580	20'896'000	- 785'420	- 3.8
31	Biens, services et marchandises	9'051'196	10'586'200	- 1'535'004	- 14.5
32	Intérêts passifs	190'143	182'000	8'143	4.5
33	Amortissements	5'217'687	5'643'900	- 426'213	- 7.6
35	Particip. à des collectivités pub.	28'128'965	30'645'300	- 2'516'335	- 8.2
36	Aides et subventions	5'585'744	5'818'100	- 232'356	- 4.0
38 *	Attrib. aux fonds spéciaux	1'406'705	1'095'400	311'305	28.4
39	Imputations internes	2'936'076	2'999'000	- 62'924	- 2.1
3	CHARGES - TOTAL	72'627'096	77'865'900	- 5'238'804	- 6.7

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

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

30 Autorités et personnel

L'écart favorable avec le budget s'explique par plusieurs variations dont les principales sont :

autorités et commissions (natures 300 - fr. 14'000.-), traitements du personnel administratif & d'exploitation (natures 3011 - fr. 424'400.-), traitements du personnel occasionnel (natures 3012 + fr. 325'000.-), personnel enseignant payé par Commune (natures 3020 - fr. 44'800.-), charges sociales (natures 303, 304 et 305 - fr. 603'000.-), indemnités et remboursements frais (natures 306 - fr. 12'500.-) et autres charges autorités et personnel (natures 309 - fr. 16'800.-).

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.	16'900.-
311	Achats mob. matériel, machines et véhic. mobilier et équip. bureau	- fr.	80'900.-
	mobilier scolaire	- fr.	32'600.-
	machines d'exploitation	- fr.	13'500.-
		- fr.	19'300.-
312	Achats eau, énergie et combustibles	- fr.	50'800.-
	eau	- fr.	6'000.-
	électricité	- fr.	67'700.-
	(- fr. 14'000.- cpte 431.3123 et -fr. 17'200.- cpte 503.3123)		
	combustibles	+ fr.	23'000.-
	(+ fr. 18'600.- cpte 430.3124, + fr. 33'400.- cpte 503.3124 et - fr. 22'700.- cpte 359.3124.01)		
313	Autres fournitures et marchandises	- fr.	138'200.-
	produits alimentaires	- fr.	107'200.-
	(- fr. 67'800.- cpte 504.3131, - fr. 18'200 cpte 506.3131 et - fr. 19'400 cpte 507.3131)		
	matières premières	- fr.	20'400.-
	(- fr. 17'100.- cpte 430.3135)		
314	Entr. routes, immeubles et territoire	- fr.	635'600.-
	bâtiments	- fr.	346'000.-
	(- fr. 35'700 cpte 357.3141, - fr. 118'000.- cpte 356.3141.01, et - fr. 100'000.- cptes 503.3141.xx)		
	réseau routier	- fr.	107'400.-
	signalisation routière	- fr.	27'500.-
	canalisations	- fr.	99'700.-
	parcs et zones de loisirs	- fr.	22'400.-
	forêts et vignes	- fr.	31'500.-
315	Entr. objets mobiliers et inst. techniques	- fr.	84'800.-
	équipements de bureau	- fr.	20'100.-
	mobilier et mat. scolaire	- fr.	9'000.-
	véhicules	- fr.	9'700.-
	équipements spécialisés	- fr.	41'600.-
316	Loyers, fermages et redevances utilisation	- fr.	16'500.-
317	Réceptions et manifestations	- fr.	59'600.-
	(+ fr.22'000.- cpte 521.3170.03 et - fr. 39'500.- cptes 153.3170.xx)		

31 Biens, services et marchandises (suite)

318	Honoraires et prestations de service	- fr. 460'800.-
	frais de port	- fr. 16'400.-
	frais de téléphones	- fr. 14'800.-
	honoraires et expertises	- fr. 258'400.-
	(- fr. 40'000.- cpte 300.3185.01, - fr. 26'000.- cptes 310.3185.xx, - fr. 120'200.- cptes 420.3185.xx, - fr. 20'800.- cptes 430.3185.xx et - fr. 20'000.- cpte 503.3185)	
	primes ass. et particip.	- fr. 14'400.-
	émoluments Office impôt	- fr. 26'000.-
	prestations de tiers	- fr. 87'900.-
	(- fr. 84'400.- cpte 450.3188)	
	Frais divers	- fr. 39'900.-
	(+ fr. 11'900.- cptes 190.3189.xx, - fr. 25'000.- cpte 358.3189, - fr. 20'000.- cptes 503.3189.xx)	
319	Impôts, taxes et frais divers	+ fr. 19'300.-

32 Intérêts passifs

Les dépenses nettes d'investissements sont négatives à - fr. 1 mio en raison du remboursement des deux prêts consentis à des communes suisses pour un montant total de fr. 5 mios. Les investissements nets du patrimoine administratif se sont élevés à fr. 3.8 mios et ceux du patrimoine financier à fr. 0.2 mio desquels il y a lieu de déduire les remboursements évoqués ci-dessus (fr. 3.8 mios + fr. 0.2 mio - fr. 5 mios = - fr. 1 mio).

Les investissements nets hors restitution des prêts se sont élevés à fr. 4 mios (fr. 3.8 mios + fr. 0.2 mio) alors qu'un montant de fr. 8.1 mios était prévu au plan des investissements. La différence s'explique en partie par l'encaissement de fr. 2.6 mios de subventions non prévues au plan 2022, dont fr. 2.1 mios pour le réaménagement de la RC 82 (Tir-Fédéral).

Les liquidités dégagées en 2022, soit fr. 1 mios de recettes d'investissement et fr. 10.7 mios d'autofinancement ont permis de financer en partie les décomptes 2021 de la péréquation, fr. 10 mios, et de la facture sociale, fr. 6.9 mios. Les insuffisances temporaires de financement ont été couvertes par divers emprunts à court terme, dont le dernier a été souscrit auprès de Swiss Quote Bank à hauteur de fr. 6 mios le 5 décembre.

Au niveau des taux d'intérêt, cette année a été marquée par un changement de paradigme. Après avoir maintenu son taux directeur

en territoire négatif à - 0.75 % depuis mars 2015, la BNS a opéré trois hausses successives en 2022, juin (+ 0.50 %), septembre (+ 0.75 %) et décembre (+ 0.50 %). En fin d'année le taux directeur était fixé à 1 %. Conformément à sa mission principale qui consiste à stabiliser les prix, la BNS a pris ces mesures dans le but de contrer l'inflation qui est repartie à la hausse après 13 années de stagnation.

Ce changement, qui est en fait un retour à une situation normale, a un impact important sur la gestion de la trésorerie. Il intervient en plus au moment où la période d'abondance de liquidités dues à des recettes fiscales hors-norme s'est terminée pour être remplacée par une situation de besoin de financement. Ainsi, la préoccupation principale est passée de : comment échapper aux taux d'intérêt négatifs sur les excédents momentanés de trésorerie à comment trouver des solutions de financement avantageuses. Dans les deux situations, le recours aux placements ou emprunts à court terme (de 1 à 6 mois) offre la souplesse recherchée. Ainsi, il est possible de gérer au mieux les décalages temporels entre entrées et sorties de liquidités tout en bénéficiant des taux les plus intéressants.

Au 1^{er} janvier 2022, l'endettement à long terme s'élevait à fr. 25 mios. Il n'a pas subi de variation tout au long de l'année. Les placements à court terme de fr. 5 mios ont été récupérés en début d'année et les financements ponctuels ont été assurés par six emprunts à court terme à des taux variant de - 0.46 % en début d'année à + 0.92 % en fin d'année, voir annexe « Situation des prêts et des emprunts » en page 165. La situation de trésorerie a évolué comme suit en 2022 :

En fr. 1'000.-

libellés	¹⁾ 01.01	¹⁾ 31.12	¹⁾ variations
Disponibilités	1'523.-	2'467.-	+ 944.-
Placements à court terme	5'000.-	.-	- 5'000.-
Total ACTIFS	6'523.-	2'467.-	- 4'056.-

Emprunts court terme	.-	- 6'000.-	+ 6'000.-
Emprunts moyen & long terme	- 25'000.-	- 25'000.-	.-
Total PASSIFS	- 25'000.-	- 31'000.-	+ 6'000.-

PASSIFS nets	- 18'477.-	-28'533.-	+ 10'056.-
--------------	------------	-----------	------------

¹⁾ Pour les colonnes "01.01" et "31.12", le signe (+) indique un actif et le signe (-) un passif. Par contre, pour la colonne "variations" le signe (+) indique une augmentation et le signe (-) une diminution.

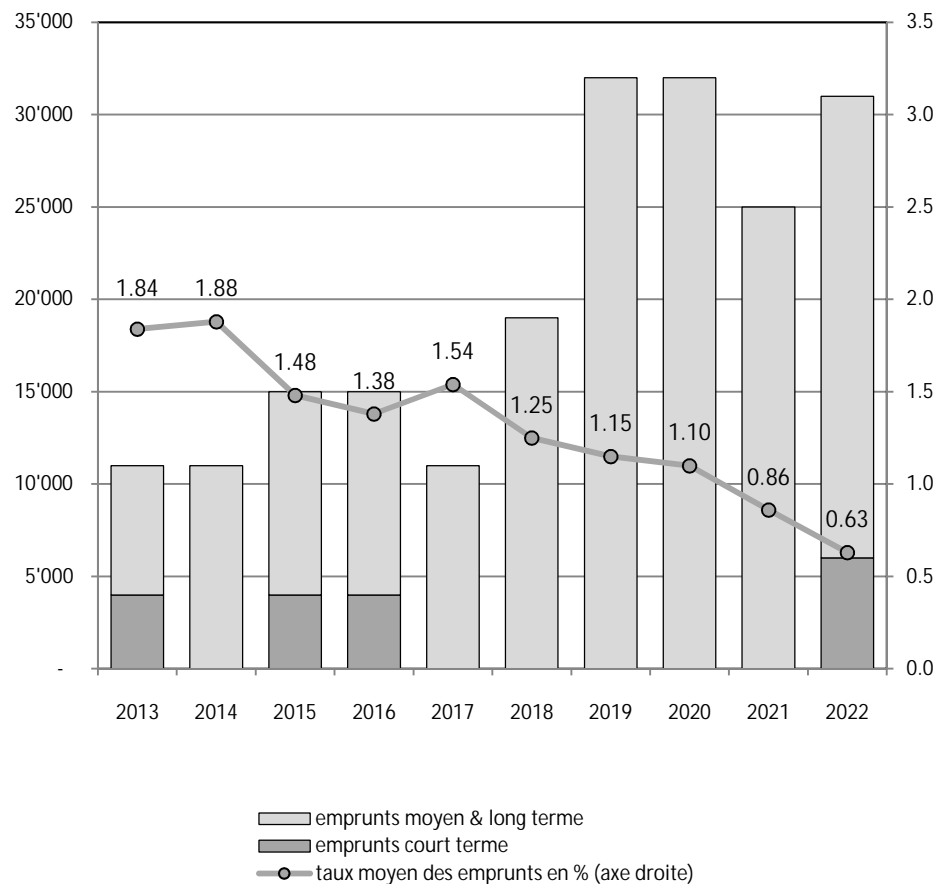
32 Intérêts passifs (suite)

Les intérêts des emprunts présentent les variations suivantes :

- court terme, cpte 220.3210 + fr. 8'400.-
- long terme, cpte 220.3220.20 fr. -.-

La différence s'explique par le retournement des taux décrit ci-avant.

Evolution des emprunts et du taux d'intérêt moyen (en fr. 1'000.- et en %)



33 Amortissements

Les amortissements ordinaires des patrimoines administratif et financier, natures 3303 et 331 sont conformes au budget.

Les variations concernent les postes suivants :

- défalcatons des impôts des personnes physiques, - fr. 335'600.- au compte 210.3301.01 ;
- défalcatons des impôts des personnes morales, - fr. 22'500.- au compte 210.3301.02 ;
- amortissements supplémentaires du patrimoine administratif, - fr. 33'300.- au cpte 231.3321 et - fr. 17'500.- au cpte 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. 9'600.-
- Part cantonale aux émoluments du CH 620.3511 - fr. 10'200.-
- Facture sociale 720.3515 + fr. 1'000'900.-
- Part. taxe équipements communautaires 310.3516 + fr. 94'300.-
- Transports publics 180.3517.01/03/05 - fr. 47'100.-
- Participation à PoOuest 610.3521 - fr. 322'600.-
- Participation à l'ORPC 660.3521 - fr. 19'200.-
- Rétrocession taxe séjour 160.3523.01/02/03 + fr. 36'900.-
- Participation à l'Accueil familial de jour 711.3525 - fr. 48'200.-
- Participation à l'ARASOL et à la POS 723.3525.01/03 - fr. 22'900.-
- Ramassage et élimination des déchets 450.3526 - fr. 116'400.-
- Particip. aux stations d'épuration 460.3526.03/06 + fr. 43'800.-
- Versement au fonds de péréquation 224.3529 - fr. 1'086'600.-

36 Aides et subventions

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

- Participation CSM Malley 171.3653.04 + fr. 23'700.-
- Subventions Covid-19 culture 150.3653.10 - fr. 5'000.-
- Subventions Covid-19 sport 171.3653.10 - fr. 20'000.-
- Subventions diverses - Ukraine 710.3655.50 + fr. 10'000.-

36 Aides et subventions (suite)

Participation AJESOL 711.3655.02	+ fr.	21'400.-
Subvention aux 55+ d'Ecublens 712.3655.04	- fr.	13'900.-
Couverture déficit Les Mouflets 711.3655.10	- fr.	19'300.-
Couverture déficit APEMS Croset Parc 711.3655.20	- fr.	16'900.-
Couverture déficit APEMS Coquerellaz 711.3655.22	- fr.	78'400.-
Couverture déficit UAPE Domino 711.3655.21	- fr.	15'300.-
Centre de jeunes animations & camps 155.3656.01/3	- fr.	29'600.-
Promotion économique locale 111.3658.01	- fr.	44'600.-
Subsides course et camps scolaires 511/521.3662.01	- fr.	22'900.-
Subv. transport pers. mobilité réduite 712.3665.01	+ fr.	14'200.-
Aides individuelles logement 740.3665.01	- fr.	26'900.-
Subsides traitements orthodontiques 710.3665.02	+ fr.	13'400.-
Subsides Ecoles de musique 710.3665.07	+ fr.	13'000.-
Aides individuelles développ. durable 301.3666	- fr.	19'600.-

38 Attributions aux fonds de réserve et financements spéciaux

Variations des financements spéciaux :

Attributions fonds développ. durable 301.3809	+ fr.	82'700.-
Attribution fonds éclairage public 431.3811	+ fr.	46'200.-
Attribution fonds réseau égouts 460.3811	+ fr.	58'800.-
Attribution fonds ordures ménagères 450.3812	+ fr.	304'100.-

Ajustements des provisions sur débiteurs impôts :

Personnes physiques PP 210.3809.01	- fr.	182'800.-
Personnes morales PM 210.3809.02	- fr.	22'800.-

Les provisions constituées au 31 décembre sont conformes aux préconisations de l'Administration Cantonale des Impôts (ACI).

Un montant de fr. 367'500.- a été ajouté pour tenir compte des faibles chances de recouvrement des soldes dus par neuf personnes physiques.

Au 31 décembre 2022, la provision des PP s'élève à fr. 1'778'053.- (cpte 9282.07) et celle des PM à fr. 121'650.- (cpte 9282.08).

2.2 Revenus par nature

cpte	libellés	comptes 2022	budget 2022	écarts	
				en fr.	en %
40	Impôts	35'929'133	33'874'000	2'055'133	6.1
41	Patentes et concessions	83'302	70'000	13'302	19.0
42	Revenus du patrimoine	4'571'125	4'646'800	- 75'675	- 1.6
43	Taxes, émoluments et ventes	9'863'591	8'777'500	1'086'091	12.4
44	Parts à des recettes cantonales	2'541'948	2'125'000	416'948	19.6
45	Particip. de collectivités pub.	14'587'337	15'486'700	- 899'363	- 5.8
46	Participations et subv. de tiers	6'554'746	6'882'400	- 327'654	- 4.8
48 *	Prélèvements sur fonds spéciaux	939'822	2'734'900	- 1'795'078	- 65.6
49	Imputations internes	2'936'076	2'999'000	- 62'924	- 2.1
4	REVENUS - TOTAL	78'007'080	77'596'300	410'780	0.5

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

Les principales variations sont expliquées ci-après :

40 Impôts

Au contraire des deux précédents, cet exercice n'a pas enregistré de gains fiscaux hors-norme au niveau des personnes morales. Au contraire des révisions à la baisse des acomptes crédités en 2021 sont venues diminuer les recettes de 2022.

Par contre, l'impôt sur les gains immobiliers et les droits de mutation ont atteint leur plus haut niveau depuis l'an 2000 à fr. 1.05 mio pour le premier et à fr. 2.06 mios pour le second. Pour rappel, l'impôt sur les gains immobiliers est perçu sur la base des articles 61 LI et suivants. Il a pour objet les gains réalisés lors de l'aliénation de tout ou partie d'un immeuble, situé sur le territoire communal. Il est dû par le vendeur et son taux de perception varie en fonction de la durée de possession du bien immobilier, de 7 % pour une durée de 24 ans et plus à 30 % pour une durée d'un an, voir nature 44.

40 Impôts (suite)

Le droit de mutation est quant à lui régi par la loi concernant le droit de mutation sur les transferts immobiliers et l'impôt sur les successions et donations (LMSD). Il est dû par l'acheteur et se calcule sur la valeur de l'immeuble. Son taux est de 1.1 ‰ pour la commune et de 2.2 ‰ pour le Canton. Comme chaque année, les variations sont nombreuses, elles se présentent comme suit :

- fr. 56'400.- impôt sur le revenu des personnes physiques
- + fr. 346'300.- impôt sur la fortune des personnes physiques
- fr. 142'900.- impôt à la source
- fr. 223'600.- impôt sur le bénéfice des personnes morales
- + fr. 305'900.- impôt sur le capital des personnes morales
- + fr. 175'800.- impôt complémentaire s/immeubles
- + fr. 154'300.- impôt foncier
- + fr. 1'305'200.- droits de mutation
- + fr. 88'300.- successions et donations
- + fr. 42'000.- taxe de séjour
- + fr. 11'600.- 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 capitaux du patrimoine financier, natures 4221 et 4222, - fr. 14'100.-, cptes 210.4221 et 220.4222.01.

Revenus des bâtiments et terrains du patrimoine financier, natures 4231 et 4232, - fr. 28'200.-, cptes 356 et 357.4231.10.

Dividende ordinaire sur les actions SIE SA, cpte 221.4250.02, - fr. 33'100.-.

Revenus des bâtiments et terrains du patrimoine administratif, natures 4271, 4272 et 4273, - fr. 700.-.

43 Taxes, émoluments et ventes

Les variations sont nombreuses, les plus importantes concernent :

- + fr. 42'300.- émoluments du contrôle des habitants (620.4312)
- fr. 12'100.- permis de construire et d'habiter (420.4313)
- + fr. 152'400.- émolument pour usage du sol (211.4319)
- + fr. 21'000.- taxes de raccordement à l'épuration (460.4341)
- + fr. 45'100.- taxe développement durable (301.4342)
- + fr. 56'900.- taxe éclairage public (431.4342)
- + fr. 27'300.- déchets, entreprises/habitants/sacs (450.4342.01/03)
- fr. 13'600.- taxes d'épuration et d'entretien (460.4342.01/02)
- + fr. 21'300.- ventes balayeuse et véhicule (430.4354)
- fr. 14'700.- particip. équipements communautaires (310.4359)
- + fr. 104'500.- ventes de papier, PET, fer, alu, etc. (450.4359)
- + fr. 491'100.- remboursements de traitements (natures 4361)
- + fr. 50'000.- remboursements de dommages (natures 4363)
- + fr. 117'800.- recettes diverses (231.4399).

44 Part à des recettes cantonales

- impôt des frontaliers (210.4410) - fr. 20'800.-
- impôt sur les gains immobiliers (210.4411) + fr. 435'700.-

45 Remboursements et participations de collectivités publiques

Participations et subventions du canton (natures 451) :

- enseignement primaire (511.4512.xx) + fr. 20'700.-
- enseignement secondaire (521.4512.xx) + fr. 55'600.-
- culture et sport (157/158/171.4513) - fr. 9'200.-
- soutien pédagogique (714/715.4515) + fr. 15'500.-
- protection environnement (301/310.4516) - fr. 13'100.-
- réfection routes (430.4517) - fr. 100'000.-
- compensation pertes RIE III / RFFA (210.4519) - fr. 57'900.-

Participations et subventions de communes (natures 452) :

- versement du fonds de péréquation (224.4529.01) - fr. 520'700.-
- versement couche « Transports » (224.4529.02) - fr. 288'200.-

46 Participations et subventions de tiers

Participations des parents :

- fr. 73'600.- réfectoires scolaires (504.4652)
- fr. 38'900.- APEMS CSCE/Croset Parc (506.4652)
- + fr. 10'700.- APEMS Coquerellaz (507.4652)
- fr. 3'600.- camps scolaires et colonies (570.4652)
- fr. 3'000.- jardin d'enfants "Les Mouflets" (713.4652)
- fr. 20'400.- garderie "Les Petits Loups" (714.4652)
- fr. 60'100.- garderie "Domino" (715.4652)
- fr. 13'400.- UAPE "Domino" (719.4652)

Participations et subventions de tiers à la prévoyance sociale :

Participations de tiers

- fr. 6'200.- activités scolaires du primaire (511.4655)
- + fr. 11'600.- rbt frais entreposage garde-meubles (740.4655)

FAJE - subventions et aide au démarrage

- fr. 13'700.- garderie "Les Petits Loups" (714.4655.01/03/04)
- + fr. 22'600.- garderie "Domino" (715.4655.01/05/06)

AJESOL - couverture de déficit

- fr. 16'900.- déficit APEMS Croset Parc (506.4655.02)
- fr. 78'400.- déficit APEMS Coquerellaz (507.4655.02)
- fr. 19'300.- déficit jardin d'enfants "Mouflets" (713.4655.02)
- fr. 33'200.- déficit garderie "Les Petits Loups" (714.4655.02)
- fr. 32'000.- déficit garderie "Domino" (715.4655.02)
- fr. 15'300.- déficit UAPE "Domino" (719.4655.02)

FAJE - compensation réduction 20 % sur particip. parents novembre

- + fr. 5'100.- APEMS Croset Parc (506.4655.17)
- + fr. 9'000.- APEMS Coquerellaz (507.4655.17)
- + fr. 4'400.- garderie "Les Petits Loups" (714.4655.17)
- + fr. 11'500.- garderie "Domino" (715.4655.17)
- + fr. 3'700.- UAPE "Domino" (719.4655.17)

Participation d'Ecublens Animation à la fête nationale :

- + fr. 15'000.- (156.4656).

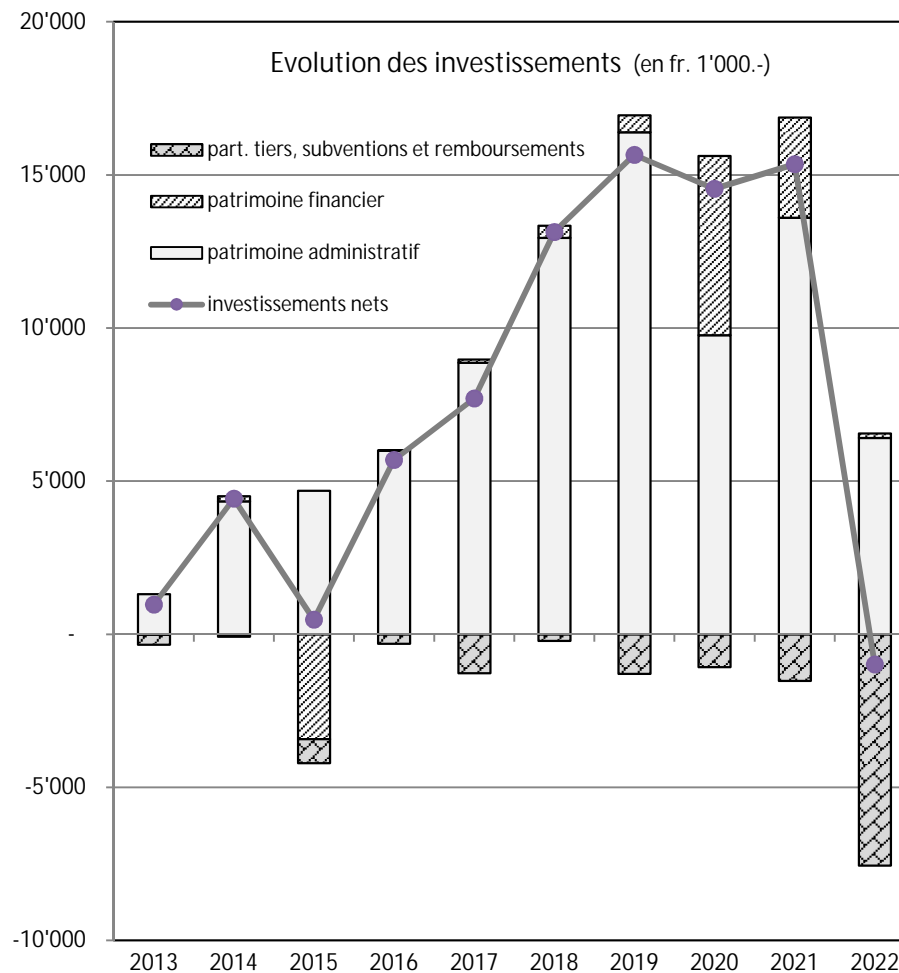
48 Prélèvements sur les fonds de réserve et financements spéciaux

Les principaux écarts sont les suivants :

- fr. 145'700.- travaux de rénovation Bois 2/4 (356.4803)
- fr. 12'800.- travaux de rénovation Veilloud 5/7 (357.4803)
- fr. 335'600.- compensation des pertes sur les débiteurs impôts personnes physiques (210.4809.01)
- fr. 22'500.- compensation des pertes sur les débiteurs impôts personnes morales (210.4809.02)
- fr. 1'180'600.- 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. 28'300.- amortissements supplémentaires compensés par un prélèvement dans le fonds pour investissements futurs (231.4809.01)
- fr. 269'600.- pas de prélèvement sur le fonds de réserve générale en raison du résultat positif (231.4809.03)
- fr. 36'700.- pas de prélèvement dans le fonds affecté de la section "Eclairage public" (431.4811)
- fr. 17'900.- amortissement des investissements financé par le fonds affecté de la section "Epuration" (460.4811).

3. INVESTISSEMENTS

Tous les montants sont arrondis au franc	Patrimoine administratif	Patrimoine financier	Total
Soldes au 1 ^{er} janvier	80'326'177	19'146'217	99'472'394
Ouvrages de génie civil	2'084'154	-	2'084'154
Bâtiments	3'920'632	147'298	4'067'930
Machines, mob. véhicules	-	-	-
Prêts et participations	-	50'000	50'000
Subvention d'investissement	26'592	-	26'592
Autres dépenses	379'523	-	379'523
Transferts PA -> PF	-	-	-
Participations de tiers	- 26'717	-	- 26'717
Rbt prêts et participations	-	* - 5'005'000	- 5'005'000
Subventions	- 2'567'723	-	- 2'567'723
Dépenses nettes DNI	3'816'461	- 4'807'702	- 991'241
Amortissements ordinaires	- 4'332'740	- 261'515	- 4'594'255
Amort. supplémentaires	- 269'700	-	- 269'700
Soldes au 31 décembre	79'540'198	14'077'000	93'617'198
Variations des investissements	- 785'979	- 5'069'217	- 5'855'196

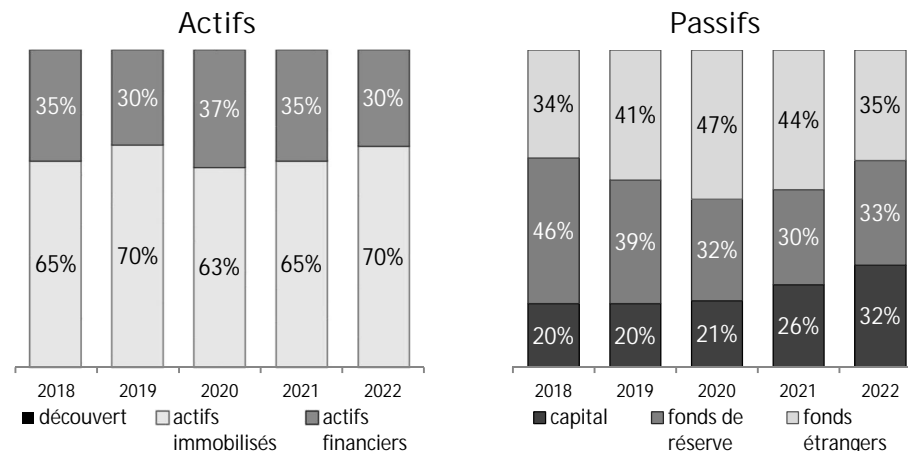


* Remboursement des prêts accordés aux communes de Haute-Sorne et d'Avry-sur-Matran en 2021 en raison de l'excédent de liquidité provoqué par les recettes fiscales hors-norme.

4. BILAN

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

ACTIF			PASSIF		
Actifs financiers	34'689'956	30 %	Fonds étrangers	39'786'846	35 %
Actifs immobilisés	79'540'197	70 %	Fonds de réserve	37'649'394	33 %
Découvert	-	-	Capital	36'793'913	32 %
Total	114'230'153	100%	Total	114'230'153	100%



4.2 Endettement

920 Engagements courants	4'854'237
921 Dettes à court terme	6'000'000
922 Emprunts à long terme	25'000'000
923 Fonds spéciaux	12'098
925 Passifs transitoires	3'920'510
Endettement brut	39'786'845

	2022 fr./hab. (13'142)	2021 fr./hab. (13'214)	2020 fr./hab. (13'164)
Endettement brut	3'027	4'101	4'147

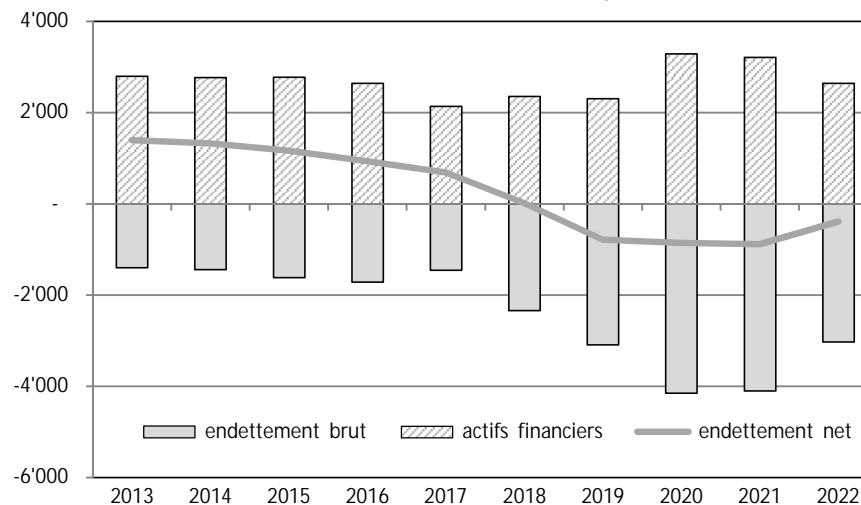
910 Disponibilités	- 2'466'966
911 Réalisable	- 12'888'581
912 Placements patr. fin.	- 14'077'001
913 Actifs transitoires	- 5'257'407
- Actifs financiers	- 34'689'955

- Actifs financiers	- 2'640	- 3'214	- 3'286
---------------------	---------	---------	---------

= Endettement net ¹⁾	5'096'890
--	------------------

Endettement net ¹⁾	387	887	861
--------------------------------------	------------	------------	------------

Evolution de l'endettement (en fr. par habitant)



¹⁾ Un signe négatif correspond à une fortune nette

5. RATIOS & INDICATEURS

Degré d'autofinancement		2022	2021	2020
Marge d'autofinancement ¹⁾	10'598'333	n. s.	69.6 %	52.9 %
Dépenses nettes d'investissement	- 991'241			

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

Capacité d'autofinancement		2022	2021	2020
Marge d'autofinancement ¹⁾	10'598'333	14.3 %	11.8 %	9.7 %
Revenus monétaires ordinaires	74'008'346			

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		2022	2021	2020
Intérêts	190'143	0.3 %	0.3 %	0.5 %
Revenus monétaires ordinaires	74'008'346			

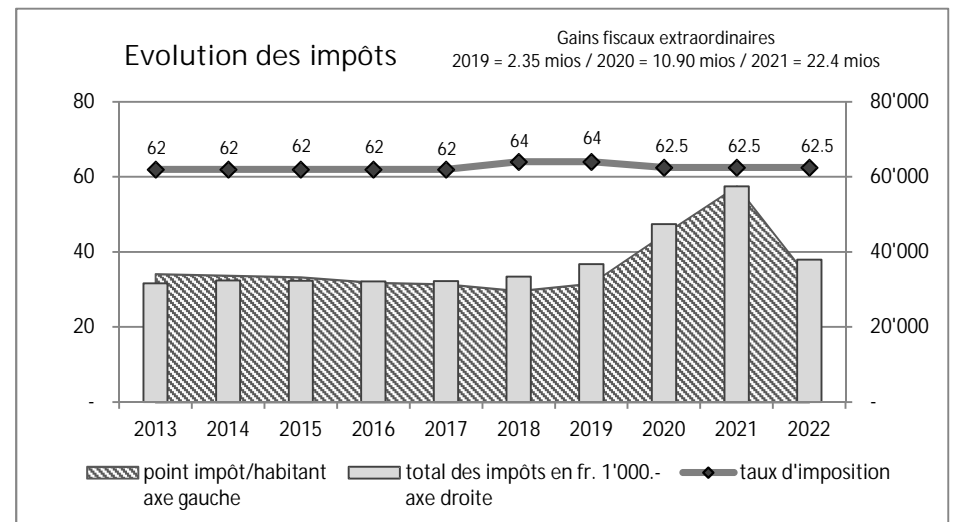
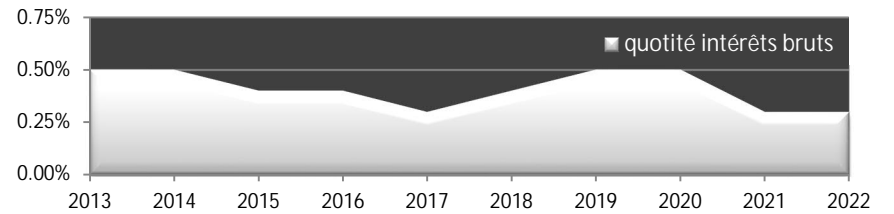
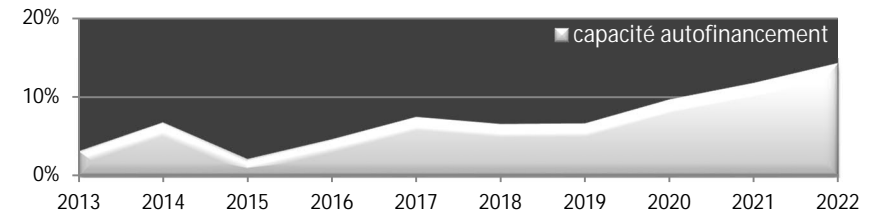
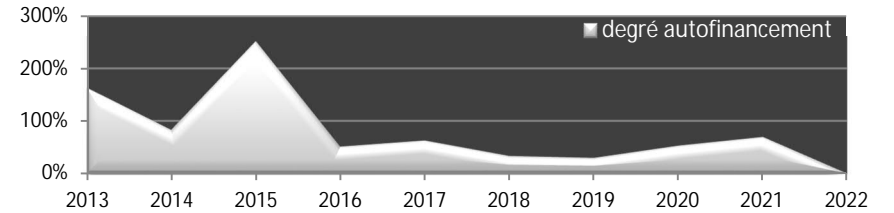
Mesure la part des revenus courants consacrés au paiement des intérêts des dettes. Objectif : moins de 3%.

Impôts	2022	2021	2020	2019
Impôts structurels	34'063'330	54'182'720	44'347'748	34'252'138
Autres impôts	3'920'126	3'247'537	3'045'678	2'490'236
Total des impôts	37'983'456	57'430'257	47'393'426	36'742'374

Taux communal	62.5	62.5	62.5	64
²⁾ Valeur du point d'impôt	431'632	759'867	587'970	412'545
²⁾ Valeur point d'impôt/habitant	32.84	57.50	44.66	31.52

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 2022.

Approuvé par la Municipalité dans sa séance du 3 avril 2023.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

Le Secrétaire :

(L.S.)

Christian Maeder

Pascal Besson

Préavis n° 2022/05 accepté par le Conseil communal le 12 mai 2022

Compte	Désignation	Budget 2022 initial		Crédits complémentaires (CC)		Budget 2022 avec CC	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
101.4361	Jetons de présence versés par des tiers		72'500.00		-72'500.00		
101.4361.01	Jetons de présence versés par des tiers				70'000.00		70'000.00
101.4361.02	Vacations versées apr des tiers				2'500.00		2'500.00
111.3186.01	Assurances de choses - primes	52'600.00		9'600.00		62'200.00	
130.3090.01	Commune	87'500.00		14'600.00		102'100.00	
130.3099.04	Santé et sécurité au travail	75'000.00		13'000.00		88'000.00	
150.3653.02	Aux sociétés culturelles extérieures	6'000.00		4'500.00		10'500.00	
153.3170.04	Activités et manifestations culturelles et récréatives	54'800.00		12'000.00		66'800.00	
171.3653.02	Aux sociétés sportives extérieures	14'600.00		2'500.00		17'100.00	
190.3151.01	Achats et renouvellements équipements communaux	67'900.00		22'900.00		90'800.00	
190.3151.02	Achats et renouvellements wifi pédagogique	8'000.00		4'200.00		12'200.00	
190.3188.02	Maintenance programmes et mises à jour licences	226'600.00		1'400.00		228'000.00	
190.3189.02	Réseau, infrastructure, sécurité et logiciels	42'900.00		2'000.00		44'900.00	
190.3189.03	Nouveaux projets et migrations majeures	36'600.00		16'700.00		53'300.00	
190.3189.05	Prestations de tiers en sécurité informatique			54'200.00		54'200.00	
210.4020	Impôt foncier		2'900'000.00		160'000.00		3'060'000.00
210.4410	Participation à l'impôt des frontaliers		1'850'000.00		-350'000.00		1'500'000.00
224.3529	Versement au fonds	9'813'000.00		-351'000.00		9'462'000.00	
211.4342	Taxe pour développement durable 0.2 ct/kWh		277'000.00		-277'000.00		
211.3809	Attribution au fonds pour le développement durable	277'000.00		-277'000.00			
221.4419	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		10'000.00		-10'000.00		
221.3809	Attribution au fonds pour le développement durable	10'000.00		-10'000.00			
301.4342	Taxe pour développement durable 0.2 ct/kWh				277'000.00		277'000.00
301.4419	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2				10'000.00		10'000.00
301.3809	Attribution au fonds pour le développement durable			15'600.00		15'600.00	
301.4809	Prélèvement sur fonds de réserve		271'400.00		-271'400.00		
300.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	6'000.00		2'000.00		8'000.00	
310.3141	Entretien des fontaines	1'000.00		3'600.00		4'600.00	
310.3145	Entretien et aménagement des terrains	122'000.00		34'100.00		156'100.00	
310.4232.50	Places de parc et locations diverses		68'500.00		4'500.00		73'000.00
350.4231.06	Loyers de la place de parc - Esserts				500.00		500.00
356.3123	Achats d'électricité	3'500.00		3'000.00		6'500.00	
356.4399	Recettes diverses		1'200.00		1'000.00		2'200.00
359.3141.01	Entretien du bâtiment - CSCE Général	189'000.00		21'000.00		210'000.00	

Préavis n° 2022/05 accepté par le Conseil communal le 12 mai 2022

Compte	Désignation	Budget 2022 initial		Crédits complémentaires (CC)		Budget 2022 avec CC	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
420.3116	Achats de matériel spécialisé			7'000.00		7'000.00	
430.3115	Achats de véhicules et accessoires	48'000.00		36'100.00		84'100.00	
430.3185.02	Frais d'études routes, travaux d'entretien	45'000.00		7'000.00		52'000.00	
430.4517	Subventions cantonales réfection de routes		200'000.00		-100'000.00		100'000.00
440.3114	Achats de machines, matériel et équipement	98'300.00		28'200.00		126'500.00	
440.3145	Entretien et aménagement des parcs	114'000.00		-60'000.00		54'000.00	
440.3154	Entretien du matériel et outillage	2'000.00		2'400.00		4'400.00	
450.3141	Entretien de la déchetterie et des écopoints	11'000.00		20'200.00		31'200.00	
460.3144.02	Entretien des canalisations	190'000.00		85'000.00		275'000.00	
460.3811	Attribution pour l'extension du réseau	287'800.00		-85'000.00		202'800.00	
500.3156	Achat et entretien équip. patrouilleurs scolaires	1'000.00		2'000.00		3'000.00	
503.3112	Achats mobilier et matériel pour salles de gym.	9'000.00		10'000.00		19'000.00	
503.3141.05	Complexe scolaire Pontet Bâtiments Mars et Vénus	81'000.00		-50'000.00		31'000.00	
503.3141.07	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Neptune	12'500.00		54'000.00		66'500.00	
503.3141.08	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Saturne	27'000.00		4'500.00		31'500.00	
503.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	35'000.00		8'000.00		43'000.00	
503.3185	Honoraires, études, expertises	15'000.00		20'000.00		35'000.00	
503.3189.01	ECUCAD - Forfaits de puissance	68'500.00		12'000.00		80'500.00	
503.4271.03	Location collège d'Epenex		350'400.00		-350'400.00		
506.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	3'000.00		5'000.00		8'000.00	
506.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		412'000.00		5'000.00		417'000.00
507.3131	Achats de produits alimentaires	117'500.00		17'500.00		135'000.00	
507.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		383'600.00		17'500.00		401'100.00
511.3112	Achats de matériel scolaire	28'000.00		4'500.00		32'500.00	
511.3170.01	Frais divers	600.00		2'500.00		3'100.00	
521.3112	Achats de matériel scolaire	38'000.00		9'000.00		47'000.00	
521.3170.01	Frais divers	9'400.00		2'500.00		11'900.00	
561.3012	Traitements du personnel occasionnel	3'200.00		600.00		3'800.00	
710.3655.06	ARC-Echange			3'500.00		3'500.00	
710.3655.18	Solidarité internationale eau			2'100.00		2'100.00	
711.3655.20	Couverture déficit APEMS Croset-Parc (section 506)	412'000.00		5'000.00		417'000.00	
711.3655.22	Couverture déficit APEMS Coquerellaz (section 507)	383'600.00		17'500.00		401'100.00	
720.3515	Participation à la facture sociale	8'471'000.00		-501'000.00		7'970'000.00	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	13'314'269.17	1'070'489.40	13'852'400.00	953'500.00	12'360'788.26	954'302.88
2	*** FINANCES ***	10'608'369.86	57'130'288.89	12'282'400.00	57'150'400.00	19'259'718.58	77'456'543.58
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	4'850'431.50	4'776'020.72	5'253'800.00	4'848'600.00	4'220'110.55	2'701'803.34
4	*** TRAVAUX ***	11'928'653.00	5'914'703.70	12'417'500.00	5'837'800.00	11'204'285.58	5'835'311.18
5	****INSTRUCTION PUBL.ET CULTES****	10'475'429.98	3'714'219.44	11'018'100.00	3'717'700.00	10'362'346.01	3'588'273.36
6	*** POLICE ***	4'574'809.79	433'082.70	4'971'700.00	396'900.00	5'067'793.81	407'428.70
7	*** AFFAIRES SOCIALES ***	16'875'132.38	4'968'275.22	18'070'000.00	4'961'000.00	26'618'178.06	5'067'956.58
TOTALISATION		72'627'095.68	78'007'080.07	77'865'900.00	77'865'900.00	89'093'220.85	96'011'619.62
Résultat		5'379'984.39				6'918'398.77	

100.3003

Jetons de présence

En fonction du nombre de séances et des présences, soit :

- 7 conseils au lieu de 9 (Moyenne 16 absents par Conseil sur l'année)
- 13 préavis au lieu de 20 budgétés
- Annulation de la votation du 28 novembre 2022
- Moins de participants que prévu aux Elections du Grand Conseil et Conseil d'Etat.

101.3001

Traitements (fixe + vacations)

En fonction du nombre d'heures de vacations.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	13'314'269.17	1'070'489.40	13'852'400.00	953'500.00	12'360'788.26	954'302.88
10	AUTORITES	958'250.71	103'109.50	982'500.00	76'500.00	936'280.99	76'038.80
100	CONSEIL COMMUNAL	150'618.51	4'952.00	183'800.00	4'000.00	212'346.94	5'842.00
100.3001	Traitements	17'500.00		20'000.00		24'000.00	
100.3003 *	Jetons de présence	102'551.90		127'000.00		149'965.75	
100.3030	Cotisations AVS-AI-AC	4'806.05		5'000.00		5'831.05	
100.3060	Indemnités et remboursements de frais	325.00		1'500.00			
100.3090	Formation professionnelle	30.00		1'000.00			
100.3101	Imprimés et fournitures de bureau	10'693.60		11'000.00		9'993.90	
100.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			1'000.00			
100.3151	Entretien du mobilier et des machines			600.00			
100.3161	Location de salles	202.95				1'531.30	
100.3163	Location d'installations techniques	47.43		300.00		4'725.64	
100.3170	Frais de réceptions et de manifestations	13'710.58		15'000.00		15'260.70	
100.3182	Frais de téléphones	632.40		600.00		627.40	
100.3185	Honoraires et frais d'expertises			500.00			
100.3199	Frais divers	118.60		300.00		411.20	
100.4361	Jetons de présence versés par des tiers		4'952.00		4'000.00		5'842.00
101	MUNICIPALITE	807'632.20	98'157.50	798'700.00	72'500.00	723'934.05	70'196.80
101.3001 *	Traitements (fixe + vacances)	564'796.00		550'000.00		499'865.00	
101.3003	Jetons de présence versés par des tiers	73'409.35		70'000.00		67'604.45	
101.3030	Cotisations AVS-AI-AC	52'411.80		51'700.00		46'798.40	
101.3040	Cotisations à la caisse de pensions	71'671.20		75'100.00		69'833.00	
101.3050	Assurances de personnes	19'373.55		24'800.00		19'991.95	
101.3060	Indemnités et remboursements de frais	3'034.00		3'500.00		3'070.00	
101.3061	Frais de véhicules	10'324.00		10'000.00		8'877.80	
101.3064	Abonnements et frais téléphoniques	5'800.00		5'800.00		5'800.00	
101.3090	Formation professionnelle	4'658.00		4'000.00		570.00	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
101.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			500.00			
101.3182	Frais de téléphones	555.95		800.00		637.60	
101.3199	Frais divers	1'598.35		2'500.00		885.85	
101.4361	Jetons présence et vacations versés par tiers						70'196.80
101.4361.0	Jetons de présences et vacations versés par des tiers		98'157.50		72'500.00		
101.4361.01	Jetons de présence versés par des tiers		95'705.40		70'000.00		
101.4361.02	Vacations versées par des tiers		2'452.10		2'500.00		
11	ADMINISTRATION	1'270'326.19	56'128.80	1'381'700.00	56'100.00	1'692'451.96	85'084.95
110	SECRETARIAT MUNICIPAL	932'561.84	1'506.65	968'400.00		924'814.32	6'878.60
110.3011	Traitements du personnel fixe	645'148.65		651'200.00		648'649.50	
110.3012	Traitements du personnel occasionnel	157.50		5'000.00			
110.3030	Cotisations AVS-AI-AC	60'687.30		61'700.00		60'721.80	
110.3040	Cotisations à la caisse de pensions	100'256.35		105'500.00		105'465.35	
110.3050	Assurances de personnes	15'163.75		29'300.00		18'680.90	
110.3060	Indemnisations et remboursements de frais	7'244.30		7'200.00		6'141.00	
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	9'201.97		10'000.00		7'931.69	
110.3102	Annonces, journaux, documentation	530.00		700.00		573.00	
110.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	468.80		1'500.00		672.20	
110.3151	Entretien du mobilier et des machines	8'719.65		9'000.00		888.85	
110.3163	Location d'installations techniques	5'823.88		7'000.00		6'152.47	
110.3185	Frais restauration des archives historiques	14'145.00		15'000.00		14'950.00	
110.3193	Cotisations	240.00		400.00		330.00	
110.3521	Participation archiviste intercommunale	64'774.69		64'900.00		53'657.56	
110.4361	Remboursements de traitements		1'506.65				6'878.60

- 111.3185 Honoraires, études, expertises**
Mandat pour l'accompagnement de la Municipalité lors de l'élaboration du programme de législature moins élevé qu'envisagé.
- 111.3189 Frais de destruction des documents confidentiels**
En fonction du nombre d'archives éliminées.
- 111.3658.01 Promotion économique locale**
Rencontre des entreprises reportée en 2023.
- 111.3659 Dons, aides et subventions casuels**
Compte utilisé pour permettre de verser aux associations ou œuvres de bienfaisance un montant équivalent à (ou représentant une partie de) l'impôt sur les divertissements, comptabilisé au 210.4062.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111	ADMINISTRATION GENERALE	337'764.35	54'622.15	413'300.00	56'100.00	767'637.64	78'206.35
111.3099	Repas, excursions, cadeaux	4'488.10		5'000.00		4'800.00	
111.3102	Annonces, journaux, documentation	971.00		900.00		958.00	
111.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	186.30		1'500.00		597.39	
111.3151	Entretien du mobilier et des machines			200.00			
111.3170	Frais de réceptions et de manifestations	52'230.45		53'000.00		50'254.55	
111.3181	Affranchissements et taxes	48'411.60		60'000.00		47'459.87	
111.3182	Frais de téléphones	2'844.25		4'600.00		3'315.55	
111.3185 *	Honoraires, études, expertises	20'223.75		30'000.00		700.00	
111.3186.0	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	66'269.25		75'200.00		58'385.05	
111.3186.01	Assurances de choses - primes	60'768.15		62'200.00		50'385.05	
111.3186.10	RC - franchises et particip.	501.10		2'000.00			
111.3186.12	Véhicules - franchises et particip.	1'000.00		3'000.00		1'000.00	
111.3186.15	Bâtiments & contenu - franchises et particip.	4'000.00		6'000.00		4'000.00	
111.3186.20	Sinistres causés p/véhicules inconnus - franchises			2'000.00		3'000.00	
111.3189 *	Frais de destruction des documents confidentiels	1'040.35		6'000.00		1'871.50	
111.3193	Cotisations	22'977.10		23'000.00		22'805.85	
111.3199.0	Frais divers	14'567.90		15'500.00		37'909.93	
111.3199.01	Des séances intercommunales	64.05		1'500.00		564.75	
111.3199.02	Des élections et votations	12'637.15		11'000.00		35'303.30	
111.3199.09	Autres frais divers	1'866.70		3'000.00		2'041.88	
111.3526	Participation à Lausanne Région	73'469.80		73'400.00		66'741.50	
111.3658.01 *	Promotion économique locale	15'355.00		60'000.00		27'380.35	
111.3658.02	Aides COVID-19 - bons d'achats					298'934.70	
111.3658.03	Aides COVID-19 - fonds de soutien aux entreprises					145'523.40	
111.3659 *	Dons, aides et subventions casuels	14'729.50		5'000.00			
111.4355	Vente de vin et de raisin		25'594.50		29'000.00		
111.4362	Particip. accueil de jour à l'ass. RC		1'000.00		1'000.00		1'000.00
111.4390.0	Recettes diverses		20'927.65		19'000.00		70'106.35
111.4390.01	Emoluments de naturalisation		20'200.00		18'000.00		26'400.00
111.4390.02	Recettes diverses		727.65		1'000.00		43'706.35
111.4902	Imputations internes de particip. aux assurances		7'100.00		7'100.00		7'100.00

130.3080

EVAM - travaux d'utilité publique

Collaboration avec l'EVAM selon les besoins.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
13	SERVICE DES RESSOURCES HUMAINES	1'245'266.21	171'912.30	1'278'900.00	169'300.00	1'104'024.39	173'923.46
130	RESSOURCES HUMAINES	916'731.63	60'320.50	943'600.00	58'500.00	808'819.49	65'852.51
130.3011	Traitements du personnel fixe	456'760.90		455'900.00		445'155.00	
130.3012	Traitements du personnel occasionnel	4'857.75		6'000.00		1'050.00	
130.3030	Cotisations AVS-AI-AC	42'972.05		43'500.00		41'923.85	
130.3040	Cotisations à la caisse de pensions	72'375.65		75'300.00		73'969.00	
130.3050	Assurances de personnes	10'346.80		20'600.00		13'582.05	
130.3060	Indemnités et remboursements de frais	702.50		1'000.00		778.85	
130.3080 *	EVAM - travaux d'utilité publique	8'040.05		4'000.00		2'850.00	
130.3090.0	Formation professionnelle	122'910.01		119'600.00		101'418.47	
130.3090.01	Commune	105'949.86		102'100.00		77'627.22	
130.3090.02	Réseau routier	4'018.75		3'000.00		9'107.90	
130.3090.03	Croset-Parc - APEMS	912.70		3'000.00		1'896.85	
130.3090.04	Les Moufflets - Jardin d'enfants	206.65		1'000.00		317.10	
130.3090.05	Les Petits Loups - Garderie	2'640.35		2'000.00		3'058.80	
130.3090.06	Domino - Garderie	7'819.85		5'000.00		4'547.20	
130.3090.07	Domino - UAPE	263.80		1'500.00		652.50	
130.3090.08	Coquerellaz - APEMS	1'098.05		2'000.00		4'210.90	
130.3092	Frais de recherche de personnel	16'456.55		25'000.00		6'719.00	
130.3099.0	Charges diverses des autorités et du personnel	142'096.21		148'000.00		104'688.70	
130.3099.01	Repas, excursions, cadeaux	39'993.55		49'500.00		21'066.20	
130.3099.02	Participation sur chèques REKA	7'212.00		10'000.00		6'480.00	
130.3099.03	Charges cafétéria Motty	260.95		500.00		172.65	
130.3099.04	Santé et sécurité au travail	94'629.71		88'000.00		76'969.85	
130.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'855.80		3'000.00		2'382.30	
130.3102	Annonces, journaux, documentation	1'156.30		3'000.00		2'167.90	
130.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	5'073.00		7'000.00		2'067.25	
130.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau			500.00		91.55	
130.3163	Location d'installations techniques	1'573.01		1'800.00		1'677.77	
130.3182	Frais de téléphones	1'945.80		2'800.00		2'231.55	
130.3185	Honoraires et frais d'expertises	25'020.30		25'000.00		4'962.75	
130.3193	Cotisations	1'327.10		1'100.00		1'031.90	
130.3199	Frais divers	261.85		500.00		71.60	

- 150.3653.01** **Aux sociétés culturelles de l'USL**
Conformément aux directives de subventionnement des sociétés culturelles membres de l'Union des sociétés locales.
- 150.3653.02** **Aux sociétés culturelles extérieures**
Moins de demandes qu'attendu.
- 150.3653.10** **Subventions exceptionnelles Covid-19**
Aucune demande de subvention exceptionnelle pour 2022.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
130.4356	Facturation de services à des tiers		9'290.00		8'400.00		8'950.00
130.4361	Remboursements de traitements		2'886.50				
130.4399	Recettes diverses		5'602.60		6'000.00		12'419.16
130.4901	Imputations internes de frais de personnel		29'600.00		29'600.00		29'600.00
130.4908	Imputations internes de frais de formation		12'941.40		14'500.00		14'883.35
131	APPRENTIS	328'534.58	111'591.80	335'300.00	110'800.00	295'204.90	108'070.95
131.3014	Traitements des apprentis	265'795.50		266'600.00		238'865.90	
131.3030	Cotisations AVS-AI-AC	22'121.10		23'200.00		20'152.50	
131.3050	Assurances de personnes	9'578.40		15'000.00		9'567.05	
131.3060	Indemnités et remboursements de frais	20'010.60		20'500.00		18'534.45	
131.3090	Formation professionnelle	11'028.98		10'000.00		8'085.00	
131.4361	Remboursements de traitements		3'512.30				2'717.10
131.4901	Imputations internes de frais de personnel		108'079.50		110'800.00		105'353.85
14	INTERETS GENERAUX	39'485.60	7'200.00	46'500.00	5'000.00	36'151.65	4'600.00
140	JOURNAL COMMUNAL & COMMUNICATION	39'485.60	7'200.00	46'500.00	5'000.00	36'151.65	4'600.00
140.3003	Jetons de présence	400.00		1'000.00		400.00	
140.3101	Imprimés, mise en page et fournitures de bureau	32'347.30		36'000.00		27'951.75	
140.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			100.00			
140.3181	Affranchissements	6'249.50		7'500.00		6'163.65	
140.3199	Frais divers			1'300.00		1'200.00	
140.3529	Participation App info Ouest lausannois	488.80		600.00		436.25	
140.4359	Facturation d'annonces publicitaires		7'200.00		5'000.00		4'600.00
15	CULTURE, JEUNESSE ET INTEGRATION	2'112'027.36	83'920.30	2'386'800.00	43'700.00	2'042'122.31	68'096.30
150	SOCIETES RECREATIVES	18'380.00		27'500.00		34'195.00	
150.3653.0	Subventions et dons	18'380.00		27'500.00		34'195.00	
150.3653.01 *	Aux sociétés culturelles de l'USL	8'560.00		10'000.00		6'620.00	
150.3653.02 *	Aux sociétés culturelles extérieures	7'820.00		10'500.00		15'575.00	
150.3653.03	A l'Union des sociétés locales (USL)	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
150.3653.10 *	Subventions exceptionnelles Covid-19			5'000.00		10'000.00	

- 151.3653.04** **La Grange de Dorigny**
La subvention est en relation avec le montant perçu au titre de la taxe sur les divertissements.
- 152.3012** **Traitements du personnel occasionnel**
Selon le nombre d'intervenants extérieurs sans statut AVS d'indépendant.
- 152.3101** **Reliures et fournitures de bureau**
Par souci d'écologie, arrêt de la plastification des documents à durée de vie limitée.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
151	THEATRE ET CONCERTS	359'202.15		364'000.00		355'808.70	
151.3513	Fondation enseignement de musique	125'533.00		125'400.00		125'058.00	
151.3653.0	Subventions	233'669.15		238'600.00		230'750.70	
151.3653.01	Passeport culturel 18-25 ans	105.55		500.00		184.00	
151.3653.02	ZIG-ZAG Théâtre	6'607.00		6'600.00		6'663.00	
151.3653.03	Fonds intercommunal de la culture	92'498.00		92'400.00		85'566.00	
151.3653.04 *	La Grange de Dorigny	9'069.60		13'400.00		7'448.70	
151.3653.05	Théâtre Kléber-Méleau	104'312.00		104'600.00		104'312.00	
151.3653.06	Ecole de musique d'Ecublens	20'000.00		20'000.00		25'500.00	
151.3653.07	Théâtre de Beausobre	1'077.00		1'100.00		1'077.00	
152	BIBLIOTHEQUE COMMUNALE	443'975.61	1'411.80	465'600.00	1'700.00	433'421.01	1'318.00
152.3011	Traitements du personnel fixe	283'421.60		287'100.00		276'956.45	
152.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	1'216.65		3'000.00		2'645.85	
152.3030	Cotisations AVS-AI-AC	26'741.95		28'000.00		26'261.55	
152.3040	Cotisations à la caisse de pensions	42'285.60		44'900.00		43'521.20	
152.3050	Assurances de personnes	6'343.25		13'000.00		8'588.30	
152.3060	Indemnités et remboursements de frais	214.30		500.00		21.00	
152.3099	Repas, excursions, cadeaux	1'930.90		4'000.00			
152.3101 *	Reliures et fournitures de bureau	7'976.75		10'000.00		8'803.95	
152.3102	Imprimés, livres et documentation	48'111.25		48'000.00		46'057.55	
152.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	15'186.79		15'000.00		10'937.30	
152.3163	Location d'installations techniques	809.35		900.00		778.41	
152.3170	Frais de réceptions et de manifestations	8'078.32		9'000.00		5'771.40	
152.3182	Frais de téléphones	833.90		1'200.00		956.40	
152.3193	Cotisations	825.00		1'000.00		825.00	
152.3199	Indemnités et primes aux bénévoles					1'296.65	
152.4359	Ventes et prestations diverses		32.00		100.00		6.00
152.4363	Remboursements livres abimés ou perdus		186.00		100.00		104.00
152.4370	Amendes pour restitutions tardives		1'193.80		1'500.00		1'208.00

- 153.3153** **Manifestations durables**
En fonction du lavage des verres réutilisables.
- 153.3170.04** **Activités et manifestations culturelles et récréatives**
Moins de projets réalisés que prévus, comme par exemple le projet de décoration d'armoires électriques seulement initié en 2022 mais pas encore achevé ou la Biennale de photographie reportée à une autre année.
- 153.3199.04** **Manifestation de la fête nationale**
Montant subventionné à hauteur de fr. 15'000.- par Ecublens Animation, voir compte 153.4656.
- 153.3199.07** **Refuge d'Ecublens - couverture excédent charges**
Une année avec peu de charges d'entretien et un retour à un niveau de locations normal après deux ans de pandémie.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
153	ANIMATION CULTURELLE ET RECREATIVE	499'585.69	19'218.80	566'800.00	7'700.00	471'019.09	5'137.25
153.3011	Traitements du personnel fixe	283'674.10		281'600.00		280'690.80	
153.3012	Traitements du personnel occasionnel	3'511.70		6'000.00		2'241.90	
153.3030	Cotisations AVS-AI-AC	26'783.80		27'100.00		27'508.40	
153.3040	Cotisations à la caisse de pensions	44'395.00		45'400.00		45'360.25	
153.3050	Assurances de personnes	5'776.50		12'900.00		8'489.95	
153.3060	Indemnités et remboursements de frais	791.05		1'000.00		725.40	
153.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'238.00		4'000.00		2'278.00	
153.3102	Annonces, journaux, documentation	100.00		500.00		100.00	
153.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	5'114.75		5'000.00		353.85	
153.3115	Achats de véhicules et accessoires			200.00		19.90	
153.3153 *	Manifestations durables	4'113.50		10'000.00		2'979.00	
153.3155	Entretien des véhicules (vélo électrique)			200.00		243.00	
153.3156	Entretien et réparations panneaux lumineux			1'000.00		473.80	
153.3163	Location d'installations techniques	739.09		1'300.00		901.59	
153.3170.0	Frais manifestations, rencontres et animations	53'341.59		92'800.00		51'409.07	
153.3170.01	Frais de réception	7'198.15		10'000.00		7'863.45	
153.3170.04 *	Activités et manifestations culturelles et récréatives	35'503.99		66'800.00		43'545.62	
153.3170.05	Projets de quartiers	10'639.45		16'000.00			
153.3182	Frais de téléphone (y c. pan. lumineux)	1'433.90		2'400.00		1'556.40	
153.3186	Assurance panneaux lumineux	455.60		500.00		455.35	
153.3193	Cotisations	815.00		1'300.00		915.00	
153.3199.0	Participations diverses	28'046.76		35'400.00		33'817.43	
153.3199.04 *	Manifestation de la fête nationale	22'257.79		16'000.00		8'759.20	
153.3199.06	Galerie du Pressoir	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3199.07 *	Refuge d'Ecublens - couverture excédent charges	4'788.97		18'400.00		24'058.23	
153.3653.0	Subventions	34'255.35		35'200.00		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	14'541.35		15'500.00			
153.3653.19	Pro Patria	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.20	Musée Bolo	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.21	Hyper Ouest - 15 ans du District	13'214.00		13'200.00			
153.3654	Subvention Samaritains	3'000.00		3'000.00		4'000.00	

153.4656	Participations et subventions de tiers Y compris participation à la fête nationale par Ecublens Animation.
153.4809.01	Prélèvement sur fonds développement durable Subvention du Fonds développement durable enregistrée dans le compte 153.4656 pour fr. 1'443.40 en lien avec le nettoyage des verres réutilisables.
154	LUDOTHEQUE Période transitoire entre la communalisation de la structure et la dissolution de l'Association pour la Ludothèque d'Ecublens Le Dé Blanc à fin décembre 2022 affectant les comptes 154.3099, 154.3101, 154.3170, 154.3193, 154.4359, 154.4363, 154.4370.
154.3011	Traitements du personnel fixe En raison de la date d'entrée en fonction, reportée en août, de l'une des nouvelles personnes engagées.
154.3030	Cotisations AVS-AI-AC En lien avec les comptes 154.3011 et 154.3012.
154.3040	Cotisations à la caisse de pensions En lien avec le compte 154.3011.
155.3011	Traitements du personnel fixe En raison de départs de personnes titulaires remplacées par du personnel temporaire.
155.3012	Traitements du personnel occasionnel Personnel temporaire engagé durant la vacance de postes.
155.3030	Cotisations AVS-AI-AC En lien avec le compte 155.3011.
155.3040	Cotisations à la caisse de pensions Charge moins élevée que prévu, le personnel temporaire étant peu ou pas soumis à la LPP.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
153.4361	Remboursements de traitements		2'381.85				
153.4363	Remboursements dommages causés par tiers						1'350.60
153.4656 *	Participations et subventions de tiers		16'836.95		1'500.00		3'276.90
153.4809.01 *	Prélèvement sur fonds développement durable				6'200.00		509.75
154 *	LUDOTHEQUE	117'091.38		150'100.00	800.00	89'147.20	
154.3011 *	Traitements du personnel fixe	81'005.95		93'800.00		47'242.00	
154.3012	Traitements du personnel occasionnel	1'046.25		5'000.00		3'063.20	
154.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	7'617.60		9'300.00		4'769.10	
154.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	10'854.05		14'700.00		7'614.00	
154.3050	Assurances de personnes	1'887.55		4'300.00		1'529.80	
154.3060	Indemnisations et remboursements de frais	120.00		2'000.00		640.00	
154.3099	Repas, excursions, cadeaux aux bénévoles			2'000.00			
154.3101	Imprimés et fournitures de bureau	72.80		2'500.00			
154.3102	Achats de jeux et documentation	1'998.85		2'000.00		1'999.95	
154.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	2'791.35		2'500.00			
154.3163	Location d'installations techniques	369.03		500.00		370.35	
154.3170	Frais de réceptions et de manifestations			1'000.00			
154.3182	Frais de téléphones	277.95		1'000.00		318.80	
154.3193	Cotisations	50.00		500.00			
154.3904	Imputations internes de loyers	9'000.00		9'000.00		21'600.00	
154.4359	Ventes et prestations diverses				100.00		
154.4363	Remboursements jeux/pièces abimés ou perdus				100.00		
154.4370	Amendes pour restitutions tardives				600.00		
155	CENTRE DES JEUNES	466'668.46	43'731.35	558'100.00	6'000.00	468'798.09	42'214.90
155.3011 *	Traitements du personnel fixe	297'154.10		341'500.00		338'354.05	
155.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	31'466.50		18'000.00		9'639.65	
155.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	28'778.90		33'800.00		30'650.25	
155.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	41'914.60		54'300.00		41'583.00	
155.3050	Assurances de personnes	5'786.55		16'200.00		9'152.00	
155.3060	Indemnisations et remboursements de frais	8'312.90		8'000.00		7'496.70	
155.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers	8'862.75		10'000.00		6'453.90	

155.3101	Imprimés et fournitures de bureau Communication via les réseaux sociaux privilégiée.
155.3656.01	Frais d'animation (11 - 25 ans) L'accueil libre dans le Centre de jeunes a été privilégié.
155.3656.03	Camps divers, sorties Aucun camp organisé en 2022.
155.4659	Participations aux activités En lien avec les comptes 155.3656.01 et 155.3656.03.
156.3012	Traitements du personnel occasionnel Projet d'ouverture d'une salle de gym pour les jeunes durant la période hivernale repoussé.
156.3655.02	Plateforme Jeunesse de l'Ouest Lausannois En fonction des projets proposés et réalisés par le Groupe de coordination jeunesse de l'Ouest lausannois.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
155.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	3'000.00		5'000.00		1'652.89	
155.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	17'882.06		17'000.00		6'145.70	
155.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'024.45		1'000.00		997.15	
155.3153	Entretien et réparation du mobilier et matériel	444.05		1'000.00		374.05	
155.3163	Location d'installations techniques	824.60		1'100.00		937.03	
155.3182	Frais de téléphones	555.95		800.00		637.60	
155.3193	Cotisations	250.50		400.00		248.50	
155.3656.0	Frais d'animation	20'410.55		50'000.00		14'475.62	
155.3656.01 *	Frais d'animation (11 - 25 ans)	20'410.55		40'000.00		14'475.62	
155.3656.03 *	Camps divers, sorties			10'000.00			
155.4361	Remboursements de traitements		42'330.75				41'691.10
155.4399	Recettes diverses		18.00				12.50
155.4659 *	Participations aux activités		1'382.60		6'000.00		511.30
156	JEUNESSE	100'834.70		119'700.00	300.00	96'067.77	
156.3011	Traitements du personnel fixe	72'137.00		72'400.00		71'500.00	
156.3012 *	Traitements du personnel occasionnel			6'000.00			
156.3030	Cotisations AVS-AI-AC	6'798.80		7'400.00		6'771.05	
156.3040	Cotisations à la caisse de pensions	10'920.00		11'600.00		11'404.80	
156.3050	Assurances de personnes	1'747.20		3'600.00		1'942.80	
156.3060	Indemnisations et remboursements de frais	121.20		1'000.00		3.70	
156.3101	Imprimés et fournitures de bureau	200.00		500.00		219.95	
156.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	369.00		500.00		351.95	
156.3155	Entretien des véhicules (vélo électrique)			200.00			
156.3182	Frais de téléphones	313.40		300.00		290.70	
156.3193	Cotisations			300.00			
156.3199.01	Activités du travailleur social de proximité	3'593.80		9'000.00		1'441.47	
156.3199.03	Activités du Délégué jeunesse (projets)	1'660.40		2'000.00			
156.3653	Soutiens aux activités jeunesse	750.00		1'000.00		450.00	
156.3655.0	Aides et subventions pour la jeunesse	2'223.90		3'900.00		1'691.35	
156.3655.01	Pro Juventute	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
156.3655.02 *	Plateforme Jeunesse de l'Ouest Lausannois	1'023.90		2'700.00		491.35	
156.3655.04	AdosJob	200.00		200.00		200.00	
156.4659	Participations aux activités TSP				300.00		

157.3193	Cotisations Pas de cotisation pour 2022.
157.3653	Subventions pour l'intégration En fonction des demandes reçues.
158.3170	Frais des activités Moins d'activités réalisées que prévu.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
157	INTEGRATION	103'392.90	19'558.35	124'500.00	20'000.00	88'921.80	16'529.40
157.3003	Jetons de présence CIESEE	2'450.00		4'000.00		2'800.00	
157.3011	Traitements du personnel fixe	42'917.35		42'800.00		39'751.05	
157.3012	Traitements du personnel occasionnel	10'072.20		16'000.00		9'419.05	
157.3030	Cotisations AVS-AI-AC	3'893.05		5'600.00		3'438.40	
157.3040	Cotisations à la caisse de pensions	6'569.00		7'100.00		4'183.70	
157.3050	Assurances de personnes	957.00		2'700.00		1'153.05	
157.3060	Indemnisations et remboursements de frais	268.75		1'000.00		353.10	
157.3170.0	Frais manifestations, rencontres et animations	35'265.55		43'000.00		27'823.45	
157.3170.01	Frais de réception	471.20		500.00		22.15	
157.3170.02	Activités "Suisse-Etrangers" CIESEE	34'794.35		42'500.00		27'801.30	
157.3193 *	Cotisations			300.00			
157.3653 *	Subventions pour l'intégration	1'000.00		2'000.00			
157.4361	Remboursements de traitements		2'588.95				
157.4513	Subventions pour la CIESEE		16'969.40		20'000.00		16'529.40
158	CONSEIL DES JEUNES	2'896.47		10'500.00	7'200.00	4'743.65	2'896.75
158.3012	Traitements du personnel occasionnel			600.00			
158.3030	Cotisations AVS-AI-AC			100.00			
158.3050	Assurances de personnes			100.00			
158.3101	Imprimés et fournitures de bureau			200.00			
158.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			200.00		544.30	
158.3170 *	Frais des activités	2'384.57		8'000.00			
158.3182	Frais de téléphones	296.75		400.00		525.70	
158.3193	Cotisations	100.00		400.00		280.00	
158.3199	Frais divers	115.15		500.00		3'393.65	
158.4513	Subventions cantonales				5'000.00		2'000.00
158.4653	Autres subventions et soutiens				2'200.00		896.75

160.4066	Taxe de séjour Augmentation du nombre d'étudiants assujettis à la taxe de séjour.
170.3189	Frais de surveillance Pas de surveillance mandatée en 2022.
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.
171.3012	Traitements du personnel occasionnel Moins de frais de personnel que prévu sur les manifestations ainsi que pour la patinoire compte tenu de la période d'exploitation raccourcie.
171.3193	Cotisations Cotisation Association suisse des services des sports (ASSS), précédemment dans le compte 310.3193.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
16	TOURISME	501'993.40	501'993.40	460'000.00	460'000.00	413'482.70	413'482.70
160	TOURISME	501'993.40	501'993.40	460'000.00	460'000.00	413'482.70	413'482.70
160.3301	Défalcations et annulations de frais	2'442.77		1'000.00		2'755.07	
160.3523.0	Rétrocessions à des institutions touristiques	454'591.10		417'700.00		373'762.13	
160.3523.01	Lausanne Tourisme	90'918.20		83'500.00		74'752.45	
160.3523.02	Fonds équipement touristique région lausannoise	227'295.55		208'900.00		186'881.03	
160.3523.03	Ecublens-animation Société de développement	136'377.35		125'300.00		112'128.65	
160.3909	Imputations internes perception des taxes	44'959.53		41'300.00		36'965.50	
160.4066 *	Taxe de séjour		501'993.40		460'000.00		413'482.70
17	SPORTS	872'370.08	24'110.95	922'300.00	26'200.00	932'700.51	27'337.65
170	SPORTS - INFRASTRUCTURES	273'255.13	2'368.25	301'600.00		276'700.01	2'205.35
170.3114	Achats de machines et matériel	1'192.90		2'500.00		1'625.75	
170.3121	Achats d'eau	8'206.55		9'500.00		12'780.15	
170.3123	Achats d'électricité	2'053.50		3'500.00		1'875.15	
170.3145	Entretien des places de sport	90'173.00		90'100.00		69'836.61	
170.3163	Location d'installations mobiles	749.55		1'500.00		1'954.85	
170.3185	Honoraires et frais d'expertises	2'998.63		4'000.00		-4'846.50	
170.3189 *	Frais de surveillance			2'000.00			
170.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	103'000.00		103'000.00		103'000.00	
170.3313 *	Amort. machines, mobilier et véhicules	20'400.00		20'400.00		20'400.00	
170.3901	Imputations internes de frais de personnel	39'375.00		60'000.00		62'700.00	
170.3906	Imputations internes d'intérêts	5'106.00		5'100.00		7'374.00	
170.4356	Facturation de services à des tiers		2'368.25				2'205.35
171	SPORTS - ACTIVITES ET SUBVENTIONS	599'114.95	21'742.70	620'700.00	26'200.00	656'000.50	25'132.30
171.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	3'257.05		13'000.00		9'408.15	
171.3030	Cotisations AVS-AI-AC	493.25		1'300.00		1'066.95	
171.3050	Assurances de personnes	58.40		800.00		76.70	
171.3170.0	Frais manifestations, rencontres et animations	280'856.32		285'500.00		276'445.16	
171.3170.01	Frais de réception	697.10		500.00			
171.3170.02	Activités et manifestations sportives	280'159.22		285'000.00		276'445.16	
171.3193 *	Cotisations	500.00					

- 171.3653.01 Aux sociétés sportives de l'USL**
Conformément aux directives de subventionnement des sociétés sportives membres de l'Union des sociétés locales.
- 171.3653.03 Aux sportifs d'élite**
En fonction des demandes et du respect des critères d'éligibilité.
- 171.3653.04 Participation CSM (Centre Sportif de Malley)**
En raison de l'augmentation du déficit du Centre sportif de Malley et du fait que la clé de répartition prévue par la Convention d'actionnaires est pondérée sur les chiffres de la péréquation intercommunale.
- 171.3653.10 Subventions exceptionnelles Covid-19**
Aucune demande de subvention exceptionnelle pour 2022.
- 180.3156 Exploitation et maintenance des VLS**
Le projet d'installation d'une station VLS complémentaire a été repoussé en 2023.
- 180.3170 Promotion de la mobilité**
Aucune action en faveur des mobilités n'a été menée en 2022.
- 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 des coûts supplémentaires nécessaires pour le renouvellement et la maintenance de l'infrastructure des métros, expliquent principalement cette évolution favorable.
- 180.3517.05 Participation aux M.B.C.**
La participation financière de la Commune tient compte d'un réajustement du budget 2022 communiqué en cours d'année par les MBC.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
171.3527	Participation aux frais du stand de tir d'Echandens	13'214.00		13'200.00		13'164.00	
171.3653.0	Subventions et dons	300'735.93		306'900.00		355'839.54	
171.3653.01 *	Aux sociétés sportives de l'USL	36'720.00		43'900.00		37'720.00	
171.3653.02	Aux sociétés sportives extérieures	17'404.93		17'100.00		13'264.54	
171.3653.03 *	Aux sportifs d'élite	7'000.00		10'000.00		6'500.00	
171.3653.04 *	Participation CSM (Centre Sportif de Malley)	239'611.00		215'900.00		298'355.00	
171.3653.10 *	Subventions exceptionnelles Covid-19			20'000.00			
171.4272	Redevances publicité patinoire		5'800.00		8'000.00		5'450.00
171.4273	Locations d'objets mobiliers		7'412.00		8'500.00		6'803.00
171.4363	Remboursements dommages causés par tiers		-3.30				2'803.30
171.4513	Participations et subventions cantonales		8'534.00		9'700.00		8'831.00
171.4653	Participations et subventions de tiers						1'245.00
18	TRANSPORTS PUBLICS	5'354'462.43	121'914.15	5'418'900.00	116'700.00	4'359'349.62	105'739.02
180	TRANSPORTS PUBLICS	5'241'171.28	17'327.35	5'304'500.00	16'000.00	4'245'112.00	16'101.15
180.3142	Entretien des autobus	2'084.30		5'000.00		247.70	
180.3156 *	Exploitation et maintenance des VLS	21'970.80		33'200.00		7'466.85	
180.3163.01	Mobility - participation forfait exploitation d'un véhicule	16'101.15		16'100.00		16'101.15	
180.3163.02	Vélo Cargo - abonnement	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
180.3170 *	Promotion de la mobilité			2'000.00		40.00	
180.3517.0	Participations aux entreprises de transports publics	5'192'904.43		5'240'000.00		4'213'754.00	
180.3517.01	tl - lignes de trafic urbain	3'547'215.88		3'566'000.00		2'953'501.80	
180.3517.03 *	Lignes du trafic régional et assimilé	1'280'372.15		1'387'000.00		1'068'268.20	
180.3517.05 *	Participation aux M.B.C.	365'316.40		287'000.00		191'984.00	
180.3657.01	Subvention Stations vélos	1'250.00		1'300.00			
180.3657.02	Subvention "Lausanne-Région - Transports"	4'360.60		4'400.00		5'002.30	
180.4363	Remboursements dommages causés par tiers		1'226.20				
180.4656.01	Mobility - participation des usagers (75%)		9'367.50		10'000.00		12'354.80
180.4656.02	Mobility - subvention fonds développement durable		6'733.65		6'000.00		3'746.35

190.3151.02 Achats et renouvellements wifi pédagogique

Les nouvelles bornes wifi de Mars seront acquises ultérieurement dans le cadre du préavis de rénovation et le renouvellement des bornes de Coquerellaz a été reporté en raison du prolongement du contrat de maintenance pour une durée de deux ans.

190.3189.03 Nouveaux projets et migrations majeures

Y compris mise en oeuvre de la QR-Facture non prévue au budget en raison de l'oubli d'envoi de l'offre y relative par le prestataire, voir communication municipale n° 1 au Conseil communal du 30 septembre 2022.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
181	VENTE DE TITRES DE TRANSPORT	113'291.15	104'586.80	114'400.00	100'700.00	114'237.62	89'637.87
181.3139.01	CFF - achat cartes AG Flexi	104'216.20		105'000.00		104'160.62	
181.3139.02	ABVL - don (abonnements CGN)	6'370.00		6'300.00		6'300.00	
181.3162	Licence informatique	2'110.00		2'100.00		2'110.00	
181.3191	TVA - Correction déduction impôt préalable	594.95		1'000.00		1'667.00	
181.4359.01	Ventes cartes AG Flexi		95'408.90		94'300.00		83'379.74
181.4359.02	Ventes cartes CGN		9'177.90		6'400.00		6'258.13
19	SERVICE INFORMATIQUE	960'087.19	200.00	974'800.00		844'224.13	
190	SERVICE INFORMATIQUE	960'087.19	200.00	974'800.00		844'224.13	
190.3011	Traitements du personnel fixe	188'988.00		188'000.00		172'702.85	
190.3030	Cotisations AVS-AI-AC	17'817.95		17'700.00		16'295.25	
190.3040	Cotisations à la caisse de pensions	29'673.60		31'400.00		28'092.90	
190.3050	Assurances de personnes	4'472.85		8'500.00		4'934.00	
190.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'430.25		1'500.00		1'135.50	
190.3102	Annonces, journaux, documentation	225.00		200.00		75.00	
190.3111	Achats de mobilier, fournitures et petit matériel	69.95		3'000.00		4'504.30	
190.3151.01	Achats et renouvellements équipements communaux	90'129.21		90'800.00		54'655.64	
190.3151.02 *	Achats et renouvellements wifi pédagogique			12'200.00			
190.3163	Location d'installations techniques	9'025.80		8'700.00		8'902.35	
190.3182	Frais de télécommunications	16'621.70		17'800.00		16'571.55	
190.3186	Assurances de choses	7'028.00		7'000.00		4'714.00	
190.3188.0	Maintenance logiciels et licences	288'803.69		294'100.00		283'045.70	
190.3188.01	Site Internet	13'070.75		12'600.00		12'877.60	
190.3188.02	Logiciels administratifs et techniques	225'868.19		228'000.00		234'785.45	
190.3188.03	Nouvelles acquisitions	26'839.07		30'900.00		30'633.10	
190.3188.04	Wifis pédagogiques	7'667.10		7'000.00		4'749.55	
190.3188.05	Systèmes de sécurité	15'358.58		15'600.00			
190.3189.0	Prestations de tiers	305'801.19		293'900.00		248'595.09	
190.3189.01	Hébergement informatique	141'649.70		141'500.00		126'880.50	
190.3189.02	Réseau, infrastructure et logiciels	44'454.50		44'900.00		42'067.29	
190.3189.03 *	Nouveaux projets et migrations majeures	64'788.12		53'300.00		79'647.30	
190.3189.05	Systèmes et prestations de sécurité	54'908.87		54'200.00			
190.4354	Ventes d'équipements usagés		200.00				

200.3163 Location d'installations techniques

Y compris fr. 688.30 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 2003), ainsi que les frais engagés par la gérance dans le cadre des procédures d'encaissement des loyers.

200.3185 Honoraires et frais d'expertises

Ce montant comprend les honoraires de la fiduciaire et ceux liés à l'accès à la plateforme internet "Insito" et aux conseils de "Finance Active" en matière de gestion de la dette. Aucune assistance à la gestion des procédures au moyen du logiciel Optimiso et aucun recours à des aides externes en matière de droit fiscal et de procédures de contentieux n'ont été nécessaires.

200.3191 Redevance radio/TV des entreprises

Le montant de la redevance dépend du chiffre d'affaires annoncé à la TVA. Le barème comprend 18 tranches, réparties entre fr. 500'000.- et fr 1'000'000'0000.- et plus de chiffre d'affaires. L'assujettissement était basé sur la tranche 5 en 2021 et sur la tranche 6 en 2022, en raison du franchissement du seuil de fr. 3'500'000.-. Voir Ordonnance sur la radio et télévision (ORTV) art. 67b.

200.3809 Attribution/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"

Reconstitution de la provision pour pertes sur débiteurs en fonction des défalcatons de l'année 2022 et de l'évaluation des risques sur les postes ouverts au 31.12.2022.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	*** FINANCES ***	10'608'369.86	57'130'288.89	12'282'400.00	57'150'400.00	19'259'718.58	77'456'543.58
20	COMPTABILITE-CAISSE-CONTENTIEUX	845'444.61	131'685.20	866'300.00	109'000.00	848'172.16	106'621.64
200	COMPTA. GENERALE-CAISSE-CONTENTIEUX	845'444.61	131'685.20	866'300.00	109'000.00	848'172.16	106'621.64
200.3011	Traitements du personnel fixe	599'072.00		592'800.00		590'473.35	
200.3030	Cotisations AVS-AI-AC	54'552.45		55'800.00		54'639.35	
200.3040	Cotisations à la caisse de pensions	89'241.55		97'300.00		95'819.30	
200.3050	Assurances de personnes	13'233.30		26'700.00		17'153.55	
200.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'288.60		2'000.00		843.00	
200.3101	Imprimés et fournitures de bureau	4'615.16		5'000.00		5'456.80	
200.3102	Annonces, journaux, documentation	923.65		1'000.00		819.55	
200.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	1'583.40		2'000.00		3'182.85	
200.3151	Entretien du mobilier et des machines			1'000.00			
200.3163 *	Location d'installations techniques	4'666.78		4'100.00		4'238.49	
200.3181	Taxes postales	5'866.51		8'000.00		6'588.51	
200.3182	Frais de téléphones	2'223.80		3'200.00		2'550.35	
200.3183	Frais bancaires	3'581.53		3'200.00		13'836.60	
200.3184 *	Frais de contentieux et de poursuites	6'094.55		5'000.00		3'276.40	
200.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	25'201.80		31'500.00		25'524.90	
200.3191 *	Redevance radio/TV des entreprises	905.00		700.00		645.00	
200.3193	Cotisations	275.00		500.00		280.00	
200.3199	Frais divers	434.46		500.00		167.54	
200.3301	Défalcations et annulations de frais	3'988.25		6'000.00		3'186.45	
200.3809 *	Attribution/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"	27'696.82		20'000.00		19'490.17	

200.4356	Facturation de services à des tiers Tenue des comptabilités des Alouettes et de l'ARASOL.
200.4359	Ventes et prestations diverses Voir commentaire au compte 200.3163.
200.4362	Facturation de frais contentieux et intérêts de retard Augmentation de 25 % du nombre de rappels à fr. 10.- et de 45 % du nombre de sommations à fr. 20.- par rapport à 2021.
200.4809	Prélèvement/ajustement - fonds "Débiteurs douteux" En fonction des pertes effectives et du niveau de provision à reconstituer.
210	IMPOTS Tous les montants ressortent des décomptes transmis par l'Administration Cantonale des Impôts (ACI), hormis l'impôt foncier et la taxe sur les divertissements.
210.3184	Frais de contentieux et de poursuites Voir compte 210.4362.
210.3187	Emoluments à l'Office d'impôt L'émolument est déterminé par le nombre de dossiers taxés et par le montant des impôts facturés, pour les personnes physiques et morales ainsi que pour l'impôt à la source.
210.3191	Imputation impôts étrangers prélevés à la source Nouveau compte ouvert par souci de transparence. Précédemment ce montant était porté en diminution de l'impôt sur le revenu des personnes physiques (210.4001) sur les décomptes de l'ACI.
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. 314'417.70 (cpte 210.4809.01) opéré en 2022 en compensation des pertes comptabilisées (cpte 210.3301.01). La réserve atteint fr. 1'778'053.- au 31.12.2022 (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. 17'543.51 (cpte 210.4809.02) opéré en 2022 en compensation des pertes comptabilisées (cpte 210.3301.02). La réserve atteint fr. 121'650.- au 31.12.2022 (cpte 9282.08).

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
200.4356 *	Facturation de services à des tiers		19'500.00		19'500.00		19'275.00
200.4359 *	Ventes et prestations diverses		904.60		1'000.00		727.37
200.4361	Remboursements de traitements		17'593.90				12'398.95
200.4362 *	Facturation de frais contentieux et intérêts de retard		20'318.35		16'000.00		15'525.25
200.4393	Escomptes sur factures des fournisseurs		1'623.55		1'500.00		814.95
200.4809 *	Prélèvement/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"		18'825.07		20'000.00		10'857.37
200.4901	Imputations internes de frais de personnel		15'140.00		15'100.00		13'240.00
200.4909	Imputations internes de frais administratifs		37'779.73		35'900.00		33'782.75
21	IMPOTS	1'145'114.19	40'252'269.26	1'699'100.00	39'278'600.00	1'559'136.34	63'268'064.98
210 *	IMPOTS	1'145'114.19	39'041'578.36	1'699'100.00	38'233'600.00	1'285'252.54	61'968'822.13
210.3184 *	Frais de contentieux et de poursuites	27'148.46		30'000.00		28'659.39	
210.3187 *	Emoluments à l'Office d'impôt	234'004.18		260'000.00		255'421.82	
210.3191 *	Imputation impôts étrangers prélevés à la source	50'924.25					
210.3290	Intérêts bonifiés	3'758.21		4'000.00		5'398.40	
210.3301.0	Défalcations et annulations de frais	334'886.88		705'100.00		398'566.14	
210.3301.01 *	Défalcations impôts - Personnes physiques	314'417.70		650'000.00		360'942.94	
210.3301.02 *	Défalcations impôts - Personnes morales	17'543.51		40'000.00		29'159.85	
210.3301.03	Défalcations impôt foncier	3.90		100.00		5.00	
210.3301.04	Remises impôts - Personnes physiques	2'921.77		15'000.00		8'458.35	
210.3809.01 *	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"	467'221.70		650'000.00		575'739.94	
210.3809.02 *	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"	27'170.51		50'000.00		21'466.85	

- 210.4001 Impôt sur le revenu et sur le bénéfice en capital**
Le montant est très proche du budget et en augmentation par rapport à 2021. Il n'est toutefois pas possible d'en déduire une amélioration de la situation étant donné qu'il englobe des compléments pour les années 2007 à 2021 à hauteur de fr. 2.56 mios. En 2021, le complément des années antérieures ne s'élevait qu'à fr. 1 mio.
- 210.4002 Impôt sur la fortune**
L'impôt de l'année en cours est en légère progression, fr. 2.20 mios en 2022 contre fr. 2.06 mios en 2021, tout comme les compléments des années antérieures, fr. 0.8 mio en 2022 contre fr. 0.5 mio en 2021.
- 210.4011.01 Impôt sur bénéfice des pers. morales, dcpte ACI**
Y compris correctifs à la baisse d'acomptes d'années antérieures à hauteur de fr. 2.6 mios.
- 210.4012.01 Impôt sur capital des pers. morales, dcpte ACI**
Pour rappel, l'impôt sur le capital n'est perçu que si l'impôt sur le bénéfice est d'un montant inférieur. Compte tenu de ces modalités de perception, il peut fluctuer passablement d'une année à l'autre.
- 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.
- 210.4020 Impôt foncier**
Cet impôt est facturé à hauteur 1.20 ‰ des estimations fiscales. Ces dernières sont révisées lors de nouvelles constructions ou lors de transferts d'immeubles existants. En général les taxations interviennent avec une à deux années de décalage. Les impôts encaissés durant cet exercice concernent l'année 2022 pour fr. 3.15 mios et les années 2021 et 2020 pour fr. 64'000.-.
- 210.4040 Droits de mutation sur les transferts immobiliers**
Voir préambule point 2.2 Revenus par nature, 40 Impôts, pages 10 et 11.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.4001 *	Impôt sur le revenu et sur le bénéfice en capital		19'273'622.51		19'330'000.00		17'876'128.35
210.4002 *	Impôt sur la fortune		2'956'306.99		2'610'000.00		2'526'407.54
210.4003	Impôt à la source		1'797'106.70		1'940'000.00		1'224'895.53
210.4011.0	Impôt sur bénéfice des personnes morales		3'776'427.25		4'000'000.00		26'845'051.20
210.4011.01 *	Impôt sur bénéfice des pers. morales, dcpte ACI		3'774'914.85		4'000'000.00		26'130'287.60
210.4011.02	Impôt bénéfice pers. morales, acptes année suivante		1'512.40				714'763.60
210.4012.0	Impôt sur capital des personnes morales		925'943.15		620'000.00		1'030'375.15
210.4012.01 *	Impôt sur capital des pers. morales, dcpte ACI		972'171.80		620'000.00		958'844.25
210.4012.02	Impôt capital pers. morales, acptes année suivante		-46'228.65				71'530.90
210.4013 *	Impôt complémentaire s/immeubles		595'772.35		420'000.00		330'560.60
210.4020 *	Impôt foncier		3'214'275.25		3'060'000.00		3'260'267.95
210.4040 *	Droits de mutation sur les transferts immobiliers		2'060'246.70		710'000.00		1'817'345.30
210.4050	Impôt sur les successions et les donations		576'265.80		488'000.00		629'100.50
210.4061	Impôt sur les chiens		48'050.00		46'000.00		47'400.00
210.4062	Taxe sur les divertissements		101'522.58		100'000.00		22'832.45
210.4090	Impôts récupérés après défalcation		101'600.35		90'000.00		89'322.18
210.4221	Intérêts de retard et pénalités		229'336.13		250'000.00		248'900.32

210.4362 Remboursements de frais de contentieux

Voir compte 210.3184.

210.4410 Participation à l'impôt des frontaliers

Montant perçu en vertu de l'accord franco-suisse du 11 avril 1983 relatif à l'imposition des travailleurs frontaliers. 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 :

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 ;
2020, 174 entreprises, fr. 71.3 mios de masse salariale, 1051 travailleurs ;
2021, 166 entreprises, fr. 77.2 mios de masse salariale, 1098 travailleurs.

210.4411 Participation à l'impôt sur les gains immobiliers

Voir préambule point 2.2 Revenus par nature, 40 impôt et 44 part à des recettes cantonales, pages 10 et 11. Selon article 61 LI et suivants.

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, une compensation partielle des pertes est accordée par la Confédération qui reverse 21.2 % de l'impôt fédéral direct. Ce montant est réparti entre le Canton et les communes proportionnellement aux impôts perçus sur les personnes morales (bénéfice + capital). En 2022, sur les fr. 111.8 mios de compensation, fr. 77.4 sont allés au Canton et fr. 34.4 aux communes.

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.

211.4101 Patentes de boissons

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

211.4319 Emolument pour usage du sol 0.7ct/kWh

En fonction du nombre prévisible de kWh acheminés par SIE SA.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.4362 *	Remboursements de frais de contentieux		27'148.46		30'000.00		28'659.39
210.4410 *	Participation à l'impôt des frontaliers		1'479'159.55		1'500'000.00		1'875'328.15
210.4411 *	Participation à l'impôt sur les gains immobiliers		1'050'738.45		615'000.00		657'972.10
210.4519 *	Compensation pertes RIE III / RFFA		496'094.93		554'000.00		3'068'172.63
210.4809.01 *	Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"		314'417.70		650'000.00		360'942.94
210.4809.02 *	Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"		17'543.51		40'000.00		29'159.85
210.4809.03 *	Prél. fonds "Réserve RIE III"				1'180'600.00		
211	PATENTES ET CONCESSIONS		1'210'690.90		1'045'000.00	273'883.80	1'299'242.85
211.3809	Attribution au fonds pour le développement durable					273'883.80	
211.4101 *	Patentes de boissons		83'302.15		70'000.00		72'886.20
211.4319 *	Emolument pour usage du sol 0.7ct/kWh		1'127'388.75		975'000.00		952'472.85
211.4342	Taxe pour développement durable 0.2 ct/kWh						273'883.80

- 220.3183 Frais bancaires des emprunts**
Commissions de courtage sur les six emprunts à court terme réalisés en 2022. Le taux est généralement de 0.02 % pondéré par la durée.
- 220.3210 Intérêts dettes court terme et intérêts négatifs**
Afin de limiter les intérêts négatifs prélevés par les banques et Postfinance sur les avoirs, deux prêts ont été accordés à des communes suisses à des taux plus favorables jusqu'en début 2022 et retour des taux positifs en fin d'année sur les deux emprunts souscrits à court terme.
- 220.4222.01 Intérêts négatifs emprunts à court terme**
Quatre emprunts à court terme ont encore pu être souscrits à des taux négatifs entre février et juin.
- 221.4250.02 Dividende s/actions SIE SA**
Dividende ordinaire de fr. 15.- par action + dividende extraordinaire de fr. 20.- par action.
- 224 FONDS DE PEREQUATION HORIZONTAL**
Voir préambule, point 1.4 en page 4 à 6.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	SERVICE FINANCIER	8'563'424.46	16'579'798.01	9'645'000.00	17'416'200.00	16'822'011.02	12'984'179.85
220	SERVICE DE LA DETTE	187'097.01	187'097.01	182'000.00	182'000.00	249'861.92	249'861.92
220.3183 *	Frais bancaires des emprunts	712.55		4'000.00			
220.3210 *	Intérêts dettes court terme et intérêts négatifs	8'384.46				12'309.77	
220.3220.0	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	178'000.00		178'000.00		237'552.15	
220.3220.01	Fonds de comp. AVS - 2011-2021 2.49 % 7'000'000.-					59'552.15	
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		90'000.00	
220.3220.05	Postfinance - 2019-2029 0.32 % 5'000'000.-	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
220.4222.0	Intérêts négatifs des emprunts		8'002.22		1'400.00		1'400.00
220.4222.01 *	Intérêts négatifs emprunts à court terme		6'602.22				
220.4222.10	PUBLICA - 2019-2023 -0.07 % 2'000'000.-		1'400.00		1'400.00		1'400.00
220.4906	Imputations internes d'intérêts		179'094.79		180'600.00		248'461.92
221	RENDEMENT DES TITRES ET CREANCES	955.45	2'609'550.00	1'000.00	2'642'200.00	5'093.10	3'382'626.93
221.3183	Frais dépôt de titres	955.45		1'000.00		1'034.85	
221.3809	Attribution au fonds pour le développement durable					4'058.25	
221.4222	Intérêts des prêts à court et moyen terme						616.68
221.4250.0	Revenu des prêts et participations		2'609'550.00		2'642'200.00		3'377'952.00
221.4250.02 *	Dividende s/actions SIE SA		2'574'600.00		2'607'700.00		3'343'302.00
221.4250.04	Intérêts prêt Sté Coopérative du Refuge		1'150.00		1'100.00		1'200.00
221.4250.99	Dividende s/actions et participations diverses		33'800.00		33'400.00		33'450.00
221.4419	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2						4'058.25
224 *	FONDS DE PEREQUATION HORIZONTAL	8'375'372.00	13'783'151.00	9'462'000.00	14'592'000.00	16'567'056.00	9'351'691.00
224.3529	Versement au fonds	8'375'372.00		9'462'000.00		16'567'056.00	
224.4529.01	Versement du fonds		9'961'318.00		10'482'000.00		7'871'132.00
224.4529.02	Couche thématique "Transports"		3'821'833.00		4'110'000.00		1'480'559.00

231.3190	Attribution aux fonds spéciaux Y compris solde bons Covid-19 non utilisés attribué au fonds des affaires sociales.
231.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif Amortissement supplémentaire de l'investissement Colline 1 - déconstruction du bâtiment fr. 43'700.- et correction amortissement supplémentaire de l'investissement Révision PDCOM suite subvention reçue en 2022 fr. - 5'000.-.
231.3809	Attributions aux fonds de réserve et de renouvel. Correction amortissements ordinaire et supplémentaire de l'investissement Révision PDCOM suite subvention reçue en 2022.
231.4399	Recettes diverses Participations aux excédents des assurances "Groupe Mutuel" et "Vaudoise", réduction exceptionnelle des primes ECA, solde non utilisé des bons Covid-19 et rachats d'anciens actes de défaut de biens (ADB).
231.4809.01	Prélèvement sur fonds "Réserve invest. futurs" Amortissement supplémentaire de l'investissement Colline 1 - déconstruction du bâtiment fr. 43'700.-.
231.4809.03	Prélèvement sur fonds "Réserve générale" Pas de prélèvement en raison du résultat positif.
300.3011	Traitements du personnel fixe En fonction de la date d'entrée en service de la nouvelle collaboratrice.
300.3012	Traitements du personnel occasionnel Y compris intervenants temporaires externes pour le projet "Fresque du climat", voir compte 300.4359.
300.3030	Cotisations AVS-AI-AC En lien avec le compte 300.3011.
300.3040	Cotisations à la caisse de pensions En lien avec le compte 300.3011.
300.3124	Achats de carburants - véhicules bâtiments Augmentation du prix de l'essence en 2022.
300.3141	Entretien des tentes communales Le nettoyage annuel de la nouvelle tente n'a pas été effectué.
300.3155	Entretien des véhicules Dans l'attente de la livraison du nouveau véhicule, il a été nécessaire d'effectuer certaines réparations sur l'ancien véhicule.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES	54'386.60	166'536.42	72'000.00	346'600.00	30'399.06	1'097'677.11
231	ELEMENTS EXTRAORDINAIRES	54'386.60	166'536.42	72'000.00	346'600.00	30'399.06	1'097'677.11
231.3190 *	Attribution aux fonds spéciaux	10'346.17				71.96	
231.3199	Frais divers					5'327.10	
231.3321 *	Amort. supplém. patrimoine administratif	38'700.00		72'000.00		25'000.00	
231.3809 *	Attributions aux fonds de réserve et de renouvel.	5'340.43					
231.4242	Gains comptables s/immeubles du PF						1'043'040.00
231.4399 *	Recettes diverses		122'836.42		5'000.00		29'625.96
231.4690	Dons et legs						11.15
231.4809.01 *	Prélèvement sur fonds "Réserve invest. futurs"		43'700.00		72'000.00		25'000.00
231.4809.03 *	Prélèvement sur fonds "Réserve générale"				269'600.00		
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	4'850'431.50	4'776'020.72	5'253'800.00	4'848'600.00	4'220'110.55	2'701'803.34
30	SERVICE ADMINISTR. ET TECHNIQUE	1'747'099.06	909'733.05	1'761'600.00	769'400.00	1'622'353.93	760'876.52
300	BATIMENTS ADMINISTRATION	1'198'835.94	560'572.20	1'296'400.00	482'400.00	1'235'755.31	534'790.60
300.3011 *	Traitements du personnel fixe	814'884.80		828'300.00		769'733.00	
300.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	4'330.00					
300.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	72'109.70		77'900.00		72'353.45	
300.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	122'180.55		135'800.00		123'562.65	
300.3050	Assurances de personnes	18'006.60		37'300.00		22'032.95	
300.3060	Indemnisations et remboursements de frais	955.00		3'000.00		1'068.25	
300.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'201.75		4'000.00		3'047.30	
300.3102	Annonces, journaux, documentation	2'189.30		2'000.00		2'074.90	
300.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	6'993.55		8'000.00		16'742.70	
300.3113	Achats d'équipements pour manifestations	3'268.05		5'000.00		49'205.40	
300.3114	Achats de machines et d'équipements	16'984.30		17'500.00		18'365.35	
300.3115	Achats de véhicules et accessoires	36'156.20		35'000.00		19'650.00	
300.3124 *	Achats de carburants - véhicules bâtiments	2'921.50		2'500.00		3'117.07	
300.3135	Achats de matières premières et fournitures	2'651.30		6'000.00		6'452.25	
300.3141 *	Entretien des tentes communales	747.45		2'000.00			
300.3155 *	Entretien des véhicules	6'282.46		4'800.00		5'689.60	
300.3163	Location d'installations techniques	1'244.88		1'500.00		1'277.04	

300.3185.01	Honoraires, études, expertises Les honoraires d'assistance au Maître d'Ouvrage pour divers projets n'ont pas été nécessaires.
300.3193	Cotisations Emolument unique pour l'autorisation d'installer, du collaborateur électricien arrivé en 2021.
300.4359	Ventes et prestations diverses Indemnités des étudiants pour les animations de la Fresque du climat, payées par le compte 300.3012 et financées par le préavis n° 2021/08 du Plan climat.
300.4656	Participations et subventions de tiers Subvention pour l'achat de l'utilitaire électrique, voir compte 300.3115.
301.3199	Frais divers Pas de frais divers en 2022.
301.3809	Attribution au fonds de réserve Excédent de financement attribué au fonds communal pour le développement durable.
301.4516	Subvention cantonale Subvention cantonale pour l'opération Ecologement 2022.
302.3170	Frais de réceptions et de manifestations La manifestation "Festival de la transition" a pu être organisée avec un budget moins élevé que prévu.
302.3185.01	Label "Cité de l'Energie" Pas d'honoraires pour le label Cité de l'Energie en 2022.
302.3185.02	Honoraires Le dépassement est dû au mandat donné pour la réalisation de la ligne graphique du projet "Permis de végétaliser".
302.3901	Imputations internes de frais de personnel En fonction du taux d'activité du délégué au Plan climat et à la durabilité.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
300.3182	Frais de téléphones	3'950.20		4'900.00		4'420.60	
300.3185.01 *	Honoraires, études, expertises	25'046.05		65'000.00		62'013.60	
300.3185.03	Honoraires gérance immeubles communaux	50'911.90		51'000.00		50'120.05	
300.3186	Assurances de choses	3'707.15		3'300.00		3'650.65	
300.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	175.30		200.00		185.00	
300.3193 *	Cotisations	770.00		400.00		140.00	
300.3199	Frais divers	167.95		1'000.00		853.50	
300.4356	Facturation de services à des tiers		1'000.00		1'500.00		1'000.00
300.4359 *	Ventes et prestations diverses		2'922.80		1'000.00		485.40
300.4361	Remboursements de traitements		46'149.40				12'396.25
300.4656 *	Participations et subventions de tiers		1'500.00		1'500.00		39'008.95
300.4901	Imputations internes de frais de personnel		509'000.00		478'400.00		481'900.00
301	FONDS D'ENCOURAGEMENT POUR LE DEVELOPPEMENT DURABLE	349'160.85	349'160.85	287'000.00	287'000.00	226'085.92	226'085.92
301.3199 *	Frais divers			1'000.00			
301.3656	Don - centime solidaire de l'eau					2'100.00	
301.3666	Aides pour le développement durable	231'446.58		251'000.00		201'085.92	
301.3809 *	Attribution au fonds de réserve	98'314.27		15'600.00			
301.3901	Imputations internes de frais de personnel	19'400.00		19'400.00		22'900.00	
301.4342	Taxe pour développement durable 0.2 ct/kWh		322'111.10		277'000.00		
301.4419	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		12'049.75		10'000.00		
301.4516 *	Subvention cantonale		15'000.00				
301.4809	Prélèvement sur fonds de réserve						226'085.92
302	DEVELOPPEMENT DURABLE (hors fonds)	199'102.27		178'200.00		160'512.70	
302.3170 *	Frais de réceptions et de manifestations	10'866.17		18'000.00		8'347.70	
302.3185.0	Honoraires et frais d'expertises	5'128.00		8'000.00			
302.3185.01 *	Label "Cité de l'Energie"			5'000.00			
302.3185.02 *	Honoraires	5'128.00		3'000.00			
302.3193	Cotisations	3'108.10		2'800.00		2'765.00	
302.3901 *	Imputations internes de frais de personnel	180'000.00		149'400.00		149'400.00	

- 310.3146 Entretien des forêts et des vignes**
L'abattage d'arbres (martelage) 2022 n'a pas pu se faire fin 2022, reporté en début 2023.
- 310.3185.01 Etudes projets**
L'avancement de l'étude de la renaturation de la Sorge a été plus lent, report en 2023.
- 310.3311 Amort. achats terrains patr. administratif**
Amortissement ordinaire de l'achat de terrain Colline 1.
- 310.3516 Part du canton à taxe équipements communautaires**
Selon article 4a alinéa 4, part accordée à l'Etat de 5 % sur la taxe pour l'équipement communautaire, voir compte 310.4359.
- 310.4363 Remboursements dommages causés par tiers**
Y compris indemnité pour l'abattage d'un arbre foudroyé au chemin de la Colline 5.
- 310.4516.01 Subvention voutage Sorge**
Ecart entre le montant maximum de la subvention de fr. 37'447.30 pris en actif transitoire en 2021 et montant de la subvention reçue de fr. 33'301.90 en 2022.
- 310.4516.03 Subvention cours d'eaux**
L'étude de la renaturation de la Sorge n'étant pas terminée, la subvention sera perçue en 2023.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
31	TERRAINS	422'693.30	2'303'774.05	404'300.00	2'346'800.00	181'925.87	431'163.05
310	TERRAINS COMMUNAUX	422'693.30	2'303'774.05	404'300.00	2'346'800.00	181'925.87	431'163.05
310.3121	Achats d'eau	14'448.00		17'700.00		9'358.35	
310.3141	Entretien des fontaines	4'641.53		4'600.00		468.20	
310.3145	Entretien et aménagement des terrains	141'797.57		156'100.00		36'692.86	
310.3146 *	Entretien des forêts et des vignes	50'516.60		82'000.00		36'176.21	
310.3147	Entretien cours d'eau et ouvrages de protection	2'833.05		4'000.00		585.55	
310.3185.0	Honoraires et frais d'expertises	23'032.60		49'000.00		6'336.45	
310.3185.01 *	Etudes projets	23'032.60		45'000.00		5'991.45	
310.3185.02	Honoraires et frais de notaire			4'000.00		345.00	
310.3193	Cotisations	960.00		1'400.00		1'300.00	
310.3311 *	Amort. achats terrains patr. administratif	74'000.00		74'000.00		74'000.00	
310.3516 *	Part du canton à taxe équipements communautaires	94'266.35					
310.3526	Participation aux frais du triage de la Venoge	13'135.60		12'500.00		12'586.25	
310.3906	Imputations internes d'intérêts	3'062.00		3'000.00		4'422.00	
310.4232.0	Fermages et droits de superficie		401'927.00		398'300.00		397'494.90
310.4232.01	DDP p. no 356 en faveur de Migros Vaud		62'329.25		62'300.00		64'020.70
310.4232.02	DDP p. no 55 en faveur de Logacop		11'215.00		11'200.00		11'215.00
310.4232.04	DDP p. no 340 en faveur du Refuge des Trois-Ponts		1'461.95		1'400.00		1'461.95
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		143'187.60
310.4232.07	DDP p. no 2459 en faveur d'Afiro		43'350.00		43'300.00		43'350.00
310.4232.50	Places de parc et locations diverses		76'254.00		73'000.00		68'754.00
310.4232.51	Location jardins familiaux		6'466.00		6'400.00		9'346.20
310.4232.52	Fermages		6'860.00		6'800.00		5'356.25
310.4272	Redevances d'utilisation du domaine public				2'000.00		1'320.00
310.4355	Ventes de bois		14'062.15		20'000.00		13'182.70
310.4359	Participations pour équipements communautaires		1'885'326.70		1'900'000.00		
310.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		6'185.60				
310.4516.0	Part. du canton à des charges d'am. du territoire		-4'145.40		24'000.00		9'089.45
310.4516.01 *	Subvention voutage Sorge		-4'145.40				9'089.45
310.4516.03 *	Subvention cours d'eaux				24'000.00		
310.4518	Participation pour la sylviculture		418.00		2'500.00		10'076.00

350.3141

Entretien des bâtiments locatifs

Travaux urgents d'assainissement d'une conduite d'eau sous pression à la rue de Renges 10 et remplacement d'un boiler à la rue du Villars 11.

350.3329

Amort. des dépenses d'investissement

Participation à la Sté coopérative du refuge d'Ecublens.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	BATIMENTS	2'680'639.14	1'562'513.62	3'087'900.00	1'732'400.00	2'415'830.75	1'509'763.77
350	BATIMENTS LOCATIFS	52'650.02	81'902.20	39'700.00	81'900.00	56'086.00	88'172.95
350.3011	Traitements du personnel fixe	3'985.05		4'400.00		4'690.25	
350.3030	Cotisations AVS-AI-AC	375.50		500.00		408.70	
350.3040	Cotisations à la caisse de pensions	539.40		800.00		591.90	
350.3050	Assurances de personnes	88.90		200.00		125.05	
350.3121	Achats d'eau	2'722.35		3'200.00		3'093.85	
350.3123	Achats d'électricité	1'142.10		1'200.00		1'439.60	
350.3124	Frais de chauffage locaux communs et appart. vides	1'421.40		1'500.00		3'417.30	
350.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	296.90		300.00		310.80	
350.3141 *	Entretien des bâtiments locatifs	34'507.27		20'000.00		34'550.70	
350.3186	Assurances de choses	2'571.15		2'600.00		2'457.85	
350.3329 *	Amort. des dépenses d'investissement	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
350.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		80'866.00		80'400.00		80'316.00
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		26'470.00		26'000.00		25'700.00
350.4231.04	Loyers Rural de Mon Repos Ch. de la Colline		8'640.00		8'600.00		8'640.00
350.4231.06	Loyers d'une place de parc - Esserts		480.00		500.00		480.00
350.4231.11	Loyers des places de parc - Renges		1'320.00		1'300.00		1'540.00
350.4363	Remboursements d'assurances						6'552.90
350.4399	Recettes diverses		1'036.20		1'500.00		1'304.05
351	BATIMENTS ADMINISTR. & TECHNIQUES	432'631.68	74'235.60	488'300.00	70'800.00	529'068.57	46'209.72
351.3011	Traitements du personnel fixe	75'596.90		80'000.00		81'785.60	
351.3012	Traitements du personnel occasionnel	3'734.25		3'000.00		581.35	
351.3030	Cotisations AVS-AI-AC	7'446.65		7'800.00		7'889.05	
351.3040	Cotisations à la caisse de pensions	10'943.75		11'400.00		11'253.70	
351.3050	Assurances de personnes	1'764.00		3'600.00		2'600.10	
351.3114	Achats de machines et matériel d'entretien	48.45		1'000.00			
351.3121	Achats d'eau	3'076.20		5'000.00		4'935.25	
351.3123	Achats d'électricité	20'073.35		22'000.00		19'159.45	
351.3124	Achats de combustibles	61'834.05		60'000.00		32'847.30	
351.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	5'937.55		6'000.00		6'215.95	

- 351.3141.01 Entretien Mon Repos**
La réserve pour l'entretien et le remplacement des pièces de la véranda n'a pas été sollicitée.
- 351.3141.03 Entretien Esserts**
La création d'un couvert à vélo à proximité des terrains de tennis n'a pas été effectuée car une réflexion plus large pour l'ensemble du site sera menée en 2023.
- 351.3161.01 Location couvert pour voirie**
Le couvert supplémentaire pour le Service des travaux n'a pas été loué.
- 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. 12'400.- / Colline 1- déconstruction bâtiment fr. 10'968.85.
- 351.4364 Remboursements d'assurances propres**
Remboursement par l'assurance des travaux de la réparation de la conduite d'eau principale du CTC, frais imputés au compte 351.3141.03.
- 352.3123.01 Achats d'électricité Grande salle**
Correctif d'une facture 2021 de la Romande énergie sur 2022. La consommation d'électricité de la Grande salle a été regroupée, à l'issue des travaux, sur le même compteur que la salle des combles de l'Auberge. Dès lors l'électricité de la Grande salle est imputée au compte 352.3123.02.
- 352.3123.02 Achats d'électricité Auberge**
Consommation d'électricité des locaux communaux de l'Auberge (salle des combles et locaux du sous-sol) et de la Grande salle (voir commentaire compte 352.3123.01).

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351.3141.0	Entretien des bâtiments administratifs & techniques	97'637.23		131'400.00		249'940.50	
351.3141.01 *	Entretien Mon Repos	20'017.88		30'700.00		85'301.05	
351.3141.02	Entretien Hôtel de Ville	29'442.07		33'200.00		46'948.34	
351.3141.03 *	Entretien Esserts	48'177.28		67'500.00		117'691.11	
351.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	6'565.70		8'000.00		6'073.05	
351.3161.01 *	Location couvert pour voirie	10'800.00		15'000.00		10'800.00	
351.3161.02	Location dépôt stockage pour SBED	30'468.00		30'000.00		8'886.50	
351.3182	Frais de télécommunication	769.50		600.00		501.75	
351.3186	Assurances de choses	8'910.25		8'800.00		8'517.30	
351.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	83'568.85		90'600.00		72'735.72	
351.3906	Imputations internes d'intérêts	3'457.00		4'100.00		4'346.00	
351.4271	Loyer locaux SDIS		44'600.00		44'800.00		44'600.00
351.4351	Facturation combustible Auberge communale		6'407.25		8'000.00		
351.4361	Remboursements de traitements		4'059.50				1'474.00
351.4364 *	Remboursements d'assurances propres		8'200.00				
351.4809	Prélèvement sur fonds de réserve		10'968.85		18'000.00		135.72
352	GRANDE SALLE & AUBERGE COMMUNALE	331'006.55	103'744.50	399'700.00	92'800.00	107'613.40	19'814.00
352.3011	Traitements du personnel fixe	18'110.00		35'400.00		18'071.00	
352.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'479.60		3'400.00		1'343.65	
352.3040	Cotisations à la caisse de pensions	2'236.25		3'000.00		2'335.85	
352.3050	Assurances de personnes	380.85		1'600.00		384.90	
352.3113.0	Achats de mobilier et équipements	4'574.85		10'000.00			
352.3113.01	Achats de mobilier et équip. Grande salle	4'546.85		5'000.00			
352.3113.02	Achats de mobilier et équip. Auberge	28.00		5'000.00			
352.3116.0	Achats d'équipement et matériel spécialisé	5'840.25		7'000.00		1'487.70	
352.3116.01	Achats d'équipement et matériel spécialisé Grande salle	1'854.25		2'000.00		885.65	
352.3116.02	Achats d'équipement et matériel spécialisé Auberge	3'986.00		5'000.00		602.05	
352.3121.02	Achats d'eau Auberge	5'617.45		3'000.00		1'582.60	
352.3123.0	Achats d'électricité	8'211.24		25'000.00		2'935.25	
352.3123.01 *	Achats d'électricité Grande salle	-429.00		10'000.00		1'863.30	
352.3123.02 *	Achats d'électricité Auberge	8'640.24		15'000.00		1'071.95	
352.3133.0	Achats de produits et fourn. de nettoyage	2'968.80		3'000.00		1'554.00	
352.3133.01	Achats de produits et fourn. de nettoyage Grande Salle	1'979.20		2'000.00		1'036.00	
352.3133.02	Achats de produits et fourn. de nettoyage Auberge	989.60		1'000.00		518.00	

- 352.3141.01 Entretien de la Grande salle**
Les installations techniques étant encore sous garantie, tous les contrats de maintenance n'ont pas encore été conclus.
- 352.3141.02 Entretien de l'Auberge**
Les installations techniques étant encore sous garantie, tous les contrats de maintenance n'ont pas encore été conclus.
- 352.3156.02 Entr. de l'équip. et du matériel spécialisé Auberge**
L'équipement spécialisé étant neuf, aucun entretien n'a été nécessaire.
- 352.3303 Amort. des terrains et bâtiments du patr. fin.**
Amortissement ordinaire de la reconstruction de l'Auberge.
- 352.3312 Amort. bâtiments et constructions**
Amortissement ordinaire de la rénovation de la Grande salle.
- 352.4271.01 Locations de la Grande salle**
Locations plus importantes dues aux nouvelles conditions de location de la Grande salle.
- 352.4271.02 Locations de la salle des combles de l'Auberge**
Aucune demande de location de la salle des combles, ni par l'aubergiste, ni par des privés.
- 352.4359 Ventes et prestations diverses**
Refacturation des charges d'eau aux aubergistes.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352.3141.0	Entretien	17'890.05		38'000.00		7'230.85	
352.3141.01 *	Entretien de la Grande salle	6'165.20		18'000.00		2'715.00	
352.3141.02 *	Entretien de l'Auberge	11'724.85		20'000.00		4'515.85	
352.3156.0	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	5'368.65		12'000.00		7'703.45	
352.3156.01	Entr. de l'équip. et du matériel spécialisé Grande salle	5'227.00		7'000.00		7'703.45	
352.3156.02 *	Entr. de l'équip. et du matériel spécialisé Auberge	141.65		5'000.00			
352.3182	Frais de télécommunication - alarme ascenseur	258.50				86.15	
352.3186	Assurances de choses	6'245.35		7'000.00		7'261.00	
352.3303 *	Amort. des terrains et bâtiments du patr. fin.	196'714.71		196'700.00			
352.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	52'920.00		52'500.00		52'500.00	
352.3906	Imputations internes d'intérêts	2'190.00		2'100.00		3'137.00	
352.4231	Loyers Auberge communale		82'800.00		82'800.00		13'800.00
352.4271.0	Locations		15'240.00		10'000.00		4'420.00
352.4271.01 *	Locations de la Grande salle		15'240.00		8'000.00		4'420.00
352.4271.02 *	Locations de la salle des combles de l'Auberge				2'000.00		
352.4272.01	Locations diverses						120.00
352.4359 *	Ventes et prestations diverses		4'000.00				
352.4361	Remboursements de traitements						1'474.00
352.4363	Remboursements dommages causés par tiers		1'704.50				
353	GALERIE DU PRESSEUR	18'927.83		24'000.00		30'313.40	
353.3011	Traitements du personnel fixe	5'046.10		5'800.00		5'350.95	
353.3012	Traitements du personnel occasionnel	970.45		600.00		7.25	
353.3030	Cotisations AVS-AI-AC	566.75		600.00		507.65	
353.3040	Cotisations à la caisse de pensions	701.60		800.00		745.05	
353.3050	Assurances de personnes	134.25		300.00		172.40	
353.3114	Achats de machines et matériel d'entretien	100.65		500.00			
353.3121	Achats d'eau	576.00		600.00		482.00	
353.3123	Achats d'électricité	896.85		1'500.00		318.75	
353.3124	Achats de combustibles	2'800.75		3'000.00		3'112.90	
353.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	197.90		200.00		207.20	
353.3141	Entretien de la Galerie du Pressoir	5'926.78		9'000.00		18'428.80	
353.3186	Assurances de choses	1'009.75		1'100.00		980.45	

- 354.3121 Achats d'eau**
Augmentation de la consommation d'eau due à une utilisation plus importante du cantonnement en 2021 (les SIL établissent le décompte en mars pour l'année précédente).
- 354.3141 Entretien du cantonnement STPA**
Travaux de mise aux normes de l'éclairage de secours afin de permettre de loger les 20 participants de la manifestation PJ Games (jeux du Parlement des Jeunes), organisée par le Conseil des jeunes.
- 354.4271 Locations STPA**
Aucune demande de location du cantonnement par l'armée en 2022.
- 355.3123 Achats d'électricité**
Suite à la démolition de l'ancienne buvette du FC, le budget n'avait pas été adapté.
- 355.3313 Amort. machines, mobilier et véhicules**
Amortissement ordinaire de l'aménagement de la garderie + local sociétés de l'Oiseau de l'Ouest.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354	CANTONNEMENT STPA	13'582.95		10'200.00	5'000.00	14'911.85	9'879.80
354.3114	Achats de machines et matériel d'entretien			500.00			
354.3121 *	Achats d'eau	1'951.95		1'000.00		952.35	
354.3123	Achats d'électricité	1'034.35		3'000.00		4'198.10	
354.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'484.40		1'500.00		1'554.00	
354.3141 *	Entretien du cantonnement STPA	6'146.90		500.00		5'336.85	
354.3154	Entretien des machines et du matériel			300.00			
354.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé			300.00		35.95	
354.3186	Assurances de choses	2'965.35		3'100.00		2'834.60	
354.4271 *	Locations STPA				5'000.00		9'879.80
355	AUTRES BATIMENTS	91'811.12	44'553.20	108'900.00	43'800.00	108'293.74	43'781.95
355.3121	Achats d'eau	2'813.95		3'000.00		3'626.15	
355.3123 *	Achats d'électricité	368.15		4'000.00		2'174.05	
355.3124	Eau chaude + chauffage - Oiseau de l'Ouest	5'004.26		4'000.00		4'526.21	
355.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	395.85		400.00		414.40	
355.3141.0	Entretien des bâtiments	25'081.51		38'400.00		37'833.98	
355.3141.01	Divers bâtiments	1'469.10		7'000.00		3'318.35	
355.3141.02	Oiseau de l'Ouest	22'605.96		30'000.00		28'119.08	
355.3141.03	Place de sport du Croset					27.20	
355.3141.04	Cimetière	1'006.45		1'400.00		6'369.35	
355.3186	Assurances de choses	2'121.40		3'100.00		2'703.95	
355.3313 *	Amort. machines, mobilier et véhicules	53'800.00		53'800.00		53'800.00	
355.3906	Imputations internes d'intérêts	2'226.00		2'200.00		3'215.00	
355.4903	Imputations internes de frais de chauffage		3'753.20		3'000.00		2'981.95
355.4904	Imputations internes de loyers		40'800.00		40'800.00		40'800.00
356	IMMEUBLE RTE DU BOIS 2-4	334'706.15	406'112.35	450'800.00	561'600.00	240'914.80	411'306.20
356.3011	Traitements du personnel fixe	28'026.75		31'200.00		27'871.00	
356.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'619.15		3'000.00		2'836.15	
356.3040	Cotisations à la caisse de pensions	3'550.75		6'100.00		4'302.20	
356.3050	Assurances de personnes	598.30		1'400.00		957.45	
356.3121	Achats d'eau	7'729.30		6'000.00		8'465.55	
356.3123	Achats d'électricité	6'742.55		6'500.00		6'411.30	
356.3124	Frais de chauffage appart. vides + poste police	1'864.05		2'000.00		2'293.40	
356.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'979.20		2'000.00		2'072.00	

356.3141.01	Entretien du bâtiment - Locatif La réserve pour la rénovation de 2 appartements n'a pas été sollicitée, pas de changement de locataire.
356.3141.02	Entretien du bâtiment - Poste de Police Dépassement lié au remplacement de stores défectueux.
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.-.
356.3803	Attribution au fonds de rénovation Augmentation de l'attribution suite à l'indexation au coût de la vie de la valeur ECA du bâtiment.
356.4399	Recettes diverses En fonction des recettes de buanderie et de la refacturation à la Polouest de la recharge électrique de leurs véhicules.
356.4803	Prélèvement sur fonds de rénovation Voir commentaire au compte 356.3141.01.
357.3141	Entretien du bâtiment du ch. de Veilloud 5-7 Voir compte 357.4803.
357.3803	Attribution au fonds de rénovation Augmentation de l'attribution suite à l'indexation au coût de la vie de la valeur ECA du bâtiment.
357.4399	Recettes diverses En fonction des recettes de buanderie.
357.4803	Prélèvement sur fonds de rénovation Voir compte 357.3141.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
356.3141.0	Entretien du bâtiment	136'798.50		254'000.00		45'953.85	
356.3141.01 *	Entretien du bâtiment - Locatif	133'975.20		252'000.00		44'245.10	
356.3141.02 *	Entretien du bâtiment - Poste de Police	2'823.30		2'000.00		1'708.75	
356.3186	Assurances de choses	5'597.60		5'800.00		5'360.45	
356.3301	Pertes sur loyers	400.00				1'591.45	
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	74'000.00		68'000.00		68'000.00	
356.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		401'667.30		413'700.00		408'741.95
356.4231.10	Loyers appartements		374'527.30		385'100.00		381'411.95
356.4231.11	Loyers des places de parc		13'340.00		14'800.00		13'530.00
356.4231.12	Loyers des garages de la police		13'800.00		13'800.00		13'800.00
356.4399 *	Recettes diverses		4'445.05		2'200.00		2'564.25
356.4803 *	Prélèvement sur fonds de rénovation				145'700.00		
357	IMMEUBLE VEILLOUD 5 - 7	275'961.87	528'096.37	308'100.00	559'000.00	302'382.10	551'472.65
357.3011	Traitements du personnel fixe	17'971.85		18'000.00		14'973.15	
357.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'712.25		1'700.00		1'221.00	
357.3040	Cotisations à la caisse de pensions	2'173.25		2'100.00		1'763.85	
357.3050	Assurances de personnes	373.15		900.00		412.40	
357.3121	Achats d'eau	7'526.55		8'000.00		7'663.30	
357.3123	Achats d'électricité	4'875.80		5'000.00		4'557.45	
357.3124	Frais de chauffage appart. vides et local aînés	931.20		2'000.00		2'059.75	
357.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	593.75		600.00		1'126.60	
357.3141 *	Entretien du bâtiment du ch. de Veilloud 5-7	151'252.52		187'000.00		183'721.70	
357.3156	Entretien des ascenseurs	7'878.90		8'000.00		7'765.35	
357.3186	Assurances de choses	5'672.65		5'800.00		5'432.55	
357.3301	Pertes sur loyers					5'685.00	
357.3803 *	Attribution au fonds de rénovation	75'000.00		69'000.00		66'000.00	
357.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		414'701.15		435'000.00		430'465.05
357.4231.10	Loyers appartements et locaux		388'061.15		409'000.00		405'825.05
357.4231.11	Loyers des places de parc et garages		26'640.00		26'000.00		24'640.00
357.4399 *	Recettes diverses		4'159.20		2'000.00		5'098.40
357.4803 *	Prélèvement sur fonds de rénovation		109'236.02		122'000.00		115'909.20

- 358** **BATIMENT PL. DES SPORTS DU CROSET**
L'ouverture du bâtiment a été reportée en début d'année 2023.
- 359.3124.01** **Achats de combustibles**
Suite au raccordement du bâtiment au CAD, rendant ainsi l'ensemble du réseau de chaleur plus efficient, il a été constaté une importante diminution de la consommation d'énergie.
- 359.3189.02** **Frais de nettoyage des locaux**
A la suite de l'appel d'offres pour le renouvellement du marché de nettoyage en début d'année 2022, les prestations et les fréquences d'entretien ont été revues.
- 359.3312** **Amort. bâtiments et constructions**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : bâtiment socioculturel fr. 519'200.- / CSCE - transformation des ouvrants en façade et remplacement des stores du bâtiment fr. 66'444.40.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
358 *	BATIMENT PL. DES SPORTS DU CROSET	691.00		67'200.00			
358.3011	Traitements du personnel fixe			5'000.00			
358.3030	Cotisations AVS-AI-AC			500.00			
358.3040	Cotisations à la caisse de pensions			800.00			
358.3050	Assurances de personnes			300.00			
358.3121	Achats d'eau			3'500.00			
358.3123	Achats d'électricité			3'500.00			
358.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage			2'000.00			
358.3141.01	Entretien courant - bâtiment Pl. des Sports du Croset	691.00		7'000.00			
358.3141.02	Contrats entretien - bâtiment Pl. des Sports du Croset			100.00			
358.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé			2'000.00			
358.3186	Assurances de choses			5'000.00			
358.3189	Frais de nettoyage des locaux			25'000.00			
358.3903	Imputations internes participation aux frais de chauffage			12'500.00			
359	CENTRE SOCIOCULTUREL	1'128'669.97	323'869.40	1'191'000.00	317'500.00	1'026'246.89	339'126.50
359.3011	Traitements du personnel fixe	92'605.00		92'500.00		91'812.45	
359.3012	Traitements du personnel occasionnel					10'482.95	
359.3030	Cotisations AVS-AI-AC	8'697.55		8'700.00		9'311.20	
359.3040	Cotisations à la caisse de pensions	13'618.80		14'500.00		14'845.10	
359.3050	Assurances de personnes	2'234.45		4'200.00		2'675.35	
359.3114	Achats de machines et matériel d'entretien	1'907.70		3'000.00		654.20	
359.3121	Achats d'eau	5'534.25		5'000.00		4'242.75	
359.3123	Achats d'électricité	24'791.35		30'000.00		27'680.55	
359.3124.01 *	Achats de combustibles	47'297.46		70'000.00		89'799.70	
359.3124.02	ECUCAD - Forfait de puissance	34'265.79		40'000.00			
359.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	6'927.15		7'000.00		7'251.95	
359.3141.01	Entretien du bâtiment - CSCE Général	191'267.10		210'000.00		132'510.14	
359.3141.02	Entretien du bâtiment - Centre des jeunes	4'858.25		9'000.00		4'175.00	
359.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	3'079.35		4'000.00		4'368.35	
359.3182	Frais de téléphones	236.90		300.00		236.90	
359.3186	Assurances de choses	9'034.45		9'100.00		8'636.15	
359.3189.01	Frais de surveillance des locaux	3'457.22		5'000.00		3'037.25	
359.3189.02 *	Frais de nettoyage des locaux	68'976.80		65'000.00		64'302.90	
359.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	585'644.40		589'200.00		519'200.00	
359.3906	Imputations internes d'intérêts	24'236.00		24'500.00		31'024.00	

359.4363

Remboursements dommages causés par tiers

Remboursement du bris de verres par choc thermique

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
359.4271	Locations des salles						-50.00
359.4351	Part. aux frais de chauffage, maintenance et d'électricité		56'537.45		55'000.00		54'507.30
359.4361	Remboursements de traitements						10'756.10
359.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		6'635.10				
359.4903	Imputations internes d'eau et d'électricité		11'696.85		13'500.00		12'313.10
359.4904	Imputations internes de loyers y c. chauffage		249'000.00		249'000.00		261'600.00
4	*** TRAVAUX ***	11'928'653.00	5'914'703.70	12'417'500.00	5'837'800.00	11'204'285.58	5'835'311.18
40	SERVICE ADMINISTRATIF	832'568.47	591'784.20	892'800.00	665'600.00	820'320.13	731'555.25
400	SERVICE ADMINISTRATIF	832'568.47	591'784.20	892'800.00	665'600.00	820'320.13	731'555.25
400.3011	Traitements du personnel fixe	633'060.90		658'700.00		612'423.20	
400.3030	Cotisations AVS-AI-AC	59'322.40		62'000.00		56'467.45	
400.3040	Cotisations à la caisse de pensions	94'765.30		108'500.00		99'225.00	
400.3050	Assurances de personnes	22'662.45		34'900.00		26'482.20	
400.3060	Indemnités et remboursements de frais	4'438.60		4'000.00		3'830.35	
400.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'370.85		3'000.00		2'562.60	
400.3102	Annonces, journaux, documentation	1'606.60		2'000.00		791.75	
400.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	6'185.51		9'000.00		8'899.40	
400.3151	Entretien du mobilier et des machines	495.60		500.00		41.70	
400.3163	Location d'installations techniques	2'186.86		2'600.00		2'535.98	
400.3182	Frais de téléphones	4'504.95		6'600.00		6'086.50	
400.3199	Frais divers	968.45		1'000.00		974.00	
400.4313	Permis de fouilles		9'264.00		15'000.00		45'277.00
400.4359	Ventes et prestations diverses		400.20		1'000.00		1'060.00
400.4361	Remboursements de traitements						12'738.25
400.4901	Imputations internes de frais de personnel		582'120.00		649'600.00		672'480.00

420.3011	Traitements du personnel fixe Un des engagements prévus a été reporté en 2023.
420.3030	Cotisations AVS-AI-AC En lien avec le compte 420.3011.
420.3040	Cotisations à la caisse de pensions En lien avec le compte 420.3011.
420.3115	Achats de véhicules et accessoires Rachat d'un vélo volé, partiellement remboursé par l'assurance au compte 420.4363.
420.3185.02	Honoraires architectes, ingénieurs conseils, avocats Le budget de fr. 60'000.- prévu pour la mise à jour du recensement architectural n'a pas été engagé.
420.3185.04	Honoraires SDOL - frais d'étude des chantiers Plusieurs études n'ont pas pu être lancées en 2022 ou sont partiellement reportées en 2023. Il s'agit en particulier des études sur les parcs habités, le plan canopée, et la renaturation des cours d'eau. Par ailleurs le mandat de promotion économique n'a pas été lancé par manque d'intérêt d'une majorité des communes.
420.3193	Cotisations Participation exceptionnelle au lancement de la plateforme walkable, permettant aux piétons de mettre en évidence les qualités et défauts du réseau piétons (équivalent de la plateforme bikeable pour les cyclistes).
420.3311	Amort. ouvrages génie civil Amortissement ordinaire des investissements suivants : Réseau TP 2012 - aménagement fr. 17'800.- / Gare de Renens - aménagement fr. 86'887.58.
420.3316	Amort. autres dépenses Adaptation amortissement ordinaire de l'investissement Révision PDCom suite subvention reçue en 2022 fr. - 340.43.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
42	ARCHITECTURE ET URBANISME	1'274'020.49	203'158.60	1'509'000.00	215'100.00	1'159'671.25	280'183.37
420	SERVICE DE L'URBANISME	1'222'999.59	192'958.60	1'458'300.00	203'100.00	1'105'644.30	264'102.67
420.3011 *	Traitements du personnel fixe	564'289.65		635'800.00		488'269.45	
420.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	52'525.95		59'800.00		46'018.50	
420.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	85'836.80		104'500.00		76'317.80	
420.3050	Assurances de personnes	13'015.30		28'700.00		13'969.85	
420.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'303.20		2'500.00		430.10	
420.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'369.80		2'200.00		1'851.55	
420.3102.01	Annonces, journaux, documentation	1'503.45		4'000.00		4'513.55	
420.3102.02	Frais de mises à l'enquête	14'376.85		13'000.00		22'865.60	
420.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	3'863.10		5'000.00		9'527.00	
420.3115 *	Achats de véhicules et accessoires	3'028.40		500.00		3'068.35	
420.3116	Achats de matériel spécialisé	7'156.65		7'000.00			
420.3137	Achats plaques de rue & num. immeubles	325.30		400.00		781.00	
420.3141	Entretien infrastructures de mobilité douce	4'070.87		4'000.00		3'781.12	
420.3163	Location d'installations techniques	1'277.09		1'500.00		1'277.04	
420.3181	Affranchissements			1'200.00			
420.3182	Frais de téléphones	2'223.80		2'400.00		1'989.95	
420.3185.0	Frais d'études et honoraires	347'906.63		468'100.00		309'109.36	
420.3185.01	Frais d'études pour nouveaux aménagements	72'284.08		70'000.00		38'227.65	
420.3185.02 *	Honoraires architectes, ingénieurs conseils, avocats	94'733.90		150'000.00		84'111.21	
420.3185.03	Honoraires SDOL - fonctionnement du bureau	156'567.25		173'000.00		148'580.10	
420.3185.04 *	Honoraires SDOL - frais d'étude des chantiers	24'321.40		75'000.00		32'229.40	
420.3185.05	Honoraires - Association Prix Wakker 2011			100.00		5'961.00	
420.3193 *	Cotisations	9'430.05		8'000.00		8'735.95	
420.3199	Frais divers	653.75		500.00		308.50	
420.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	104'687.58		104'500.00		104'551.43	
420.3316 *	Amort. autres dépenses	-340.43				1'803.25	
420.3526	Participation à la C.O.H.	176.80		200.00		118.95	
420.3906	Imputations internes d'intérêts	4'319.00		4'500.00		6'356.00	

- 430.3012** **Traitements du personnel occasionnel**
Pas d'engagement de personnel temporaire durant l'été.
- 430.3124** **Achats de carburant - véhicules voirie**
Dépassement en lien avec l'augmentation du prix des carburants.
- 430.3135** **Achats de matières premières et fournitures**
Peu de besoin d'achat de sel en lien avec les conditions météorologiques.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
420.4271	Locations Cycloparc Crochy		160.00		100.00		80.00
420.4272	SGA redevances surfaces publicitaires		35'130.10		39'000.00		34'423.60
420.4312	Emoluments affichage et procédés de réclame		5'397.80		3'500.00		5'926.40
420.4313	Permis de construire, d'habiter et d'utiliser		147'868.75		160'000.00		147'377.50
420.4353	Ventes de plaques de num. immeubles		274.90		400.00		183.15
420.4359	Ventes et prestations diverses		169.00		100.00		
420.4361	Remboursements de traitements		1'133.20				27'003.35
420.4363	Remboursement dommages causés par tiers		2'824.85				2'000.00
420.4516	Part. du canton à des charges d'am. du territoire						41'508.00
420.4656	Subvention fonds développement durable						3'797.42
420.4809	Prélèvement sur fonds de réserve						1'803.25
421	INSPECTORAT DES CONSTRUCTIONS		38'993.40		38'700.00		41'426.95
421.3528	Part. Inspection intercommunale des Chantiers		38'993.40		38'700.00		41'426.95
422	COMMISSION TECHNIQUE & DE SALUBRITE		12'027.50	10'200.00	12'000.00	12'000.00	12'600.00
422.3003	Jetons de présence		11'800.00		11'000.00		12'600.00
422.3060	Indemnisations et remboursements de frais		227.50		1'000.00		
422.4313	Emoluments			10'200.00		12'000.00	16'080.70
43	ROUTES		4'128'493.88	752'360.70	4'407'800.00	750'900.00	4'087'209.10
430	RESEAU ROUTIER		3'643'891.73	267'758.55	3'947'500.00	290'600.00	3'651'849.88
430.3011	Traitements du personnel fixe		929'770.15		937'400.00		942'586.00
430.3012 *	Traitements du personnel occasionnel				50'000.00		
430.3030	Cotisations AVS-AI-AC		83'447.35		92'900.00		87'783.40
430.3040	Cotisations à la caisse de pensions		135'939.95		142'400.00		145'477.40
430.3050	Assurances de personnes		38'100.75		59'300.00		49'192.45
430.3060	Indemnisations et remboursements de frais		990.00		1'100.00		550.00
430.3114	Achats de machines, matériel et équipement		37'144.41		42'300.00		37'559.36
430.3115	Achats de véhicules et accessoires		74'071.00		84'100.00		
430.3124 *	Achats de carburant - véhicules voirie		53'647.57		35'000.00		38'788.99
430.3135 *	Achats de matières premières et fournitures		2'942.86		20'000.00		9'742.02

- 430.3185.02 Frais d'études routes, travaux d'entretien**
Dépassement en raison du volume important d'études ainsi que de relevés géomètre.
- 430.3185.03 Honoraires SIT communal**
Volume des prestations de mise à jour des données en diminution, en lien avec la future migration des données.
- 430.3185.04 Honoraires généraux Smart City**
Aucun projet smart city n'a été développé.
- 430.3311 Amort. ouvrages génie civil**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Carrefour Crochy-Tir-Fédéral fr. 8'100.- / 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-Colomb (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. 241'068.36 / Raye - élargissement du trottoir fr. 2'800.- / Bochet - réaménagement fr. 35'400.- / Villars – réfection chaussée fr. 18'500.- / Carrefour Larges-Pièces & rte Industrielle fr. 64'200.- / RC1-2 (Secteur Unil) fr. 16'887.- / Chiesaz - création trottoir zone Nord fr. 4'500.- / Tir-Fédéral/Pont Bleu RC 82 ouvrages d'art fr. 26'580.- / Croset – requalification de l'allée fr. 11'869.30 / Villars - aménagement de surface fr. 35'000.- / Forêt - réfection de la chaussée fr. 7'000.- / Epenex - aménagement de surface fr. 8'700.- / RC1a - étape 3 - réaménagement entre l'av. du Tir-Fédéral et la Venoge fr. 36'288.98 / Motty - réaménagement de la place et du parking Coquerellaz fr. 58'249.96/ Passerelle au-dessus de la route de la Pierre fr. 55'925.45.
- 430.3313 Amort. machines, mobilier et véhicules**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Remplacement de la balayeuse City Cat fr. 15'000.- / Remplacement véhicule Unimog fr. 24'300.- / Remplacement véhicule Boschung Pony fr. 16'200.- / Remplacement véhicule Multifonction fr. 22'300.-.
- 430.3321 Amort. supplément. patrimoine administratif**
Amortissement supplémentaire du remplacement de la balayeuse City Cat.
- 430.4354 Ventes d'objets mobiliers usagés**
Reprise de l'ancienne balayeuse Boschung et d'un véhicule Toyota Dyna.
- 431.4342 Taxe pour l'éclairage public 0.30ct/kWh**
Fluctuation de la taxe en fonction des consommations effectives, estimation réalisée avec fermeture partielle des hautes écoles.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.3142.01	Entretien du réseau routier	559'025.20		663'500.00		601'397.76	
430.3154	Entretien du matériel et outillage	1'378.30		2'000.00		1'787.20	
430.3155	Entretien des véhicules et des machines	25'811.80		19'500.00		39'790.65	
430.3163	Location véhicules, machines et inst. techniques	40'661.44		50'000.00		9'291.00	
430.3185.0	Frais d'études et honoraires	131'191.70		152'000.00		143'893.65	
430.3185.01	Frais d'études nouveaux aménagements, circulation	41'782.15		40'000.00		61'004.45	
430.3185.02 *	Frais d'études routes, travaux d'entretien	61'517.95		52'000.00		43'777.65	
430.3185.03 *	Honoraires SIT communal	27'891.60		45'000.00		39'111.55	
430.3185.04 *	Honoraires généraux Smart City			15'000.00			
430.3186	Assurances de choses	12'821.90		12'500.00		12'934.85	
430.3188	Traitement des balayures de routes	11'100.40		10'000.00		8'322.80	
430.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	5'075.90		3'000.00		7'183.05	
430.3193	Cotisations	3'780.00		3'300.00		3'410.00	
430.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	802'269.05		804'200.00		789'120.30	
430.3313 *	Amort. machines, mobilier et véhicules	77'800.00		77'500.00		55'500.00	
430.3321 *	Amort. supplémt. patrimoine administratif	30'000.00		30'000.00			
430.3901	Imputations internes de frais de personnel	552'600.00		620'100.00		620'100.00	
430.3906	Imputations internes d'intérêts	34'322.00		35'400.00		47'439.00	
430.4354 *	Ventes d'objets mobiliers usagés		21'300.00				
430.4361	Remboursements de traitements		47'348.55				15'371.40
430.4363	Remboursements dommages causés par tiers		50.00				790.00
430.4517	Subventions cantonales réfection de routes				100'000.00		14'421.95
430.4901	Imputations internes de frais de personnel		199'060.00		190'600.00		212'380.00
431	ECLAIRAGE PUBLIC	484'602.15	484'602.15	460'300.00	460'300.00	435'359.22	435'359.22
431.3123	Achats d'électricité	96'017.20		110'000.00		95'267.35	
431.3143.0	Extension, amélioration et entretien des installations	341'439.19		345'300.00		338'526.92	
431.3143.02	Entretien pont de la Sorge UNIL Dorigny	486.90		2'000.00		349.35	
431.3143.03	Extension et amélioration des installations	210'711.65		216'300.00		220'166.60	
431.3143.04	Entretien des installations	128'744.14		127'000.00		104'019.27	
431.3143.05	Candélabres endommagés par des tiers	1'496.50				13'991.70	
431.3185	Honoraires et frais d'expertises	922.20		5'000.00		1'564.95	
431.3811	Attribution au fonds d'éclairage public	46'223.56					
431.4342 *	Taxe pour l'éclairage public 0.30ct/kWh		474'920.70		418'000.00		340'890.25
431.4363	Remboursements dommages causés par tiers		1'496.50				9'894.16
431.4657	Participation de tiers		8'184.95		5'600.00		6'383.80
431.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux				36'700.00		78'191.01

- 440.3012 Traitements du personnel occasionnel**
En raison des remplacements pour absences de longue durée, compensé en partie par les indemnités journalières des assurances perte de gain maladie et/ou accidents, voir compte 440.4361.
- 440.3188 Traitement et évacuation des déchets végétaux VEV**
Les évacuations de végétaux ont diminué de 38 % par rapport à 2021 en raison de la canicule estivale en 2022.
- 440.3312 Amort. bâtiments et constructions**
Amortissement ordinaire de la réfection des serres communales.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE	1'390'593.98	138'013.80	1'348'900.00	88'300.00	1'097'941.94	198'844.85
440	PARCS ET PROMENADES	1'381'243.65	110'847.15	1'337'400.00	63'300.00	1'090'728.04	174'364.85
440.3011	Traitements du personnel fixe	738'930.75		719'600.00		658'777.55	
440.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	99'115.40		20'000.00		39'399.45	
440.3030	Cotisations AVS-AI-AC	74'676.10		69'600.00		60'711.00	
440.3040	Cotisations à la caisse de pensions	101'517.50		112'100.00		76'594.40	
440.3050	Assurances de personnes	34'609.60		44'400.00		35'893.20	
440.3060	Indemnisations et remboursements de frais	838.00		500.00		137.10	
440.3114	Achats de machines, matériel et équipement	123'600.10		126'500.00		38'776.97	
440.3121	Achats d'eau	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
440.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	494.80		500.00		518.00	
440.3134	Approvisionnement des domaines et jardins	14'254.64		17'200.00		13'296.10	
440.3145	Entretien et aménagement des parcs	46'746.41		54'000.00		50'084.72	
440.3154	Entretien du matériel et outillage	1'012.65		4'400.00		254.05	
440.3155	Entretien des véhicules et des machines	10'577.04		16'000.00		18'669.75	
440.3156	Entretien des équipements des serres communales	35'954.26		36'000.00		14'596.25	
440.3163	Location d'installations mobiles	2'733.75		2'300.00		2'412.55	
440.3185	Honoraires et frais d'expertises	26'973.40		29'000.00		9'275.00	
440.3186	Assurances de choses	5'406.35		5'400.00		5'406.35	
440.3188 *	Traitement et évacuation des déchets végétaux VEV	14'553.45		28'600.00		20'875.60	
440.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	955.00		1'100.00		1'105.00	
440.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	29'200.00		29'200.00		29'200.00	
440.3903	Imputations de frais de chauffage de la serre	14'886.45		16'800.00		10'000.00	
440.3906	Imputations internes d'intérêts	1'208.00		1'200.00		1'745.00	
440.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés						486.65
440.4356	Facturation de services à des tiers						480.00
440.4361	Remboursements de traitements		66'976.50				95'463.20
440.4363	Remboursements dommages causés par tiers		1'165.65				800.00
440.4656	Subvention fonds développement durable						7'775.00
440.4901	Imputations internes de frais de personnel		42'705.00		63'300.00		69'360.00

- 450.3040 Cotisations à la caisse de pensions**
Un des auxiliaires de la déchetterie a été engagé en fixe pour un autre poste au sein du Service des travaux et, de ce fait, a été soumis à la LPP sur l'entier de son salaire.
- 450.3141 Entretien de la déchetterie et des écopoints**
Le crédit complémentaire prévu pour la vidéosurveillance n'a que partiellement été utilisé pour le remplacement des caméras de la déchetterie. Le solde destiné aux nouvelles installations sur les sites des écopoints, n'a pas pu être adjudé en 2022.
- 450.3155 Entretien des véhicules et des machines**
Budget prévisionnel estimé trop haut vu les fréquentes pannes de notre pelle mécanique.
- 450.3188 Frais élimination déchetterie et Ecopoints**
On observe une diminution globale (déchetterie et écopoints) de 318 tonnes de déchets par rapport à 2021, associée à une diminution de 54 % des frais de récolte et de transport des déchets pour les écopoints.
- 450.3311 Amort. ouvrages génie civil**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Extension et assainissement de la Déchetterie fr. 86'300.- / Assainissement de la décharge Fontanettes fr. 5'658.35.
- 450.3526 Ramassage et élimination des déchets**
Les tonnages des ramassages au porte-à-porte ont diminué de 150 tonnes par rapport à 2021. De plus, les tarifs des levées ont diminué en moyenne de 22 % suite à l'appel d'offres effectué en 2021 et entrée en vigueur depuis le 1er janvier 2022.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
441	CIMETIERE	9'350.33	27'166.65	11'500.00	25'000.00	7'213.90	24'480.00
441.3121	Achats d'eau	1'469.55		2'000.00		1'414.10	
441.3123	Achats d'électricité	1'165.80		500.00		1'073.90	
441.3137	Achats plaques columbarium	1'434.60		2'500.00		1'316.15	
441.3145	Entretien du cimetière	5'081.43		6'000.00		3'173.60	
441.3154	Entretien des machines et du matériel	198.95		500.00		236.15	
441.4272	Concessions d'inhumation		13'200.00		10'000.00		8'080.00
441.4359	Ventes et prestations diverses		13'966.65		15'000.00		16'400.00
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	1'703'139.54	1'629'549.76	1'642'300.00	1'501'200.00	1'851'736.09	1'758'998.07
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETTERIE	1'703'139.54	1'629'549.76	1'642'300.00	1'501'200.00	1'851'736.09	1'758'998.07
450.3012	Traitements du personnel occasionnel	40'091.85		50'100.00		36'370.75	
450.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'970.65		4'800.00		3'558.75	
450.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	2'225.05					
450.3050	Assurances de personnes	1'410.75		2'900.00		1'022.45	
450.3060	Indemnisations et remboursements de frais			300.00		80.00	
450.3102	Publications, documentations et sensibilisation	7'667.37		9'500.00		9'252.90	
450.3114	Achats de machines, matériel d'expl. et entretien	17'728.60		20'000.00		19'208.60	
450.3115	Achats de véhicules et accessoires	885.05		1'000.00			
450.3121	Achats d'eau	489.15		1'000.00		387.45	
450.3123	Achats d'électricité	1'737.65		2'000.00		1'572.60	
450.3124	Achats de carburants	4'098.95		6'000.00		3'948.90	
450.3137	Reprise des badges déchetterie	840.00		800.00		990.00	
450.3141 *	Entretien de la déchetterie et des écopoints	15'238.83		31'200.00		19'476.80	
450.3154	Entretien des machines et du matériel d'exploitation	7'740.40		7'000.00		13'486.15	
450.3155 *	Entretien des véhicules et des machines	5'761.35		17'500.00		10'161.90	
450.3185	Honoraires et frais d'expertises			1'500.00			
450.3186	Assurances de choses	997.90		1'000.00		835.70	
450.3188 *	Frais élimination déchetterie et Ecopoints	147'340.52		231'700.00		195'524.24	
450.3189	Frais de surveillance			1'500.00		1'696.80	
450.3191	TVA - Correction déduction impôt préalable	5'609.20		7'000.00		5'658.90	
450.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'115.00		1'300.00		1'050.00	
450.3301	Défalcations taxe forfaitaire déchets	0.25		1'200.00		4'313.75	
450.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	91'958.35		91'900.00		91'963.66	
450.3316	Amort. autres dépenses					13'600.00	
450.3526 *	Ramassage et élimination des déchets	782'583.36		899'000.00		896'796.25	

450.4359**Prestations diverses**

Un remboursement rétroactif de l'entreprise Transvoirie SA pour des frais de compactage d'un montant de fr. 53'000.00 a été encaissé en 2022 pour les années 2020 et 2021.

Les marchés du papier et des matériaux ferreux ont considérablement augmenté pendant la période du printemps à l'automne 2022, si bien que la Commune a reçu d'importantes rétrocessions sur ces marchandises.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.3812	Attributions au fonds ordures ménagères et déchets	304'094.31				219'024.54	
450.3901	Imputations internes de frais de personnel	256'750.00		248'200.00		296'260.00	
450.3906	Imputations internes d'intérêts	3'805.00		3'900.00		5'495.00	
450.4342.0	Taxes sur les déchets		1'444'297.00		1'417'000.00		1'577'948.55
450.4342.01	Taxe d'élimination des déchets des entreprises		26'719.15		24'400.00		23'884.15
450.4342.02	Taxe de base par habitant		938'477.40		938'900.00		1'051'560.00
450.4342.03	Rétrocession taxe au sac		479'100.45		453'700.00		502'504.40
450.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés				1'000.00		
450.4356	Facturation de services à des tiers		14'052.95		15'700.00		13'981.75
450.4358	Rétrocession verre		25'545.90		26'000.00		26'705.95
450.4359 *	Prestations diverses		145'474.36		41'000.00		131'575.32
450.4363	Remboursements dommages causés par tiers		79.55				8'486.50
450.4370	Remboursement de frais administratifs		100.00		500.00		300.00

- 460.3123 Achats d'électricité**
Consommation sur les trois derniers mois de l'année de la station de pompage de la parcelle Boissec.
- 460.3144.02 Entretien des canalisations**
Les travaux de gainage du collecteur EU du chemin de Veilloud ont été reportés en 2023 (voir budget 2023).
- 460.3144.03 Contrôles de conformité des parcelles privées**
Le contrôle du séparatif des bâtiments privés (anciens) a nécessité plus d'interventions par contrôle caméra.
- 460.3144.04 Entretien des ouvrages en surface**
La réserve pour les réfections de grilles, regards et couvercles n'a pas été entièrement utilisée. Les travaux de curage de sacs de route ont été moins conséquents que prévus.
- 460.3311 Amort. ouvrages génie civil et assainissement**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Eaux usées Larges-Pièces - déviation vers ERM fr. 42'354.47 / RC1- étape 3 - Déplacement collecteur communal d'eaux claires fr. 10'661.- / ERM - Réhabilitation station de pompage de la Combaz fr. 24'496.80 / ERM - Réhabilitation du collecteur no 87 - Autoroute - Etape 1 fr. 24'400.- / Vallaire - dépl. d'un tronçon collecteur d'eaux claires fr. 32'906.75 / ERM - dépl. collecteur no 73 eaux usées - Vallaire fr. 35'000.- / ERM - Réhabilitation du collecteur no 87 - Autoroute - Etape 2 fr. 22'700.- / Sorge - secteur 10, Villars/Triaudes fr. 9'500.- / Sorge - secteur 12 - chemin du Bochet – Autoroute fr. 15'813.10.
- 460.3321 Amort. supplément. patrimoine administratif**
Amortissement supplémentaire de l'investissement RC1- étape 3 - Déplacement collecteur communal d'eaux claires fr. 201'000.-.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	EVACUATION ET TRAITEMENT DES EAUX	2'599'836.64	2'599'836.64	2'616'700.00	2'616'700.00	2'187'407.07	2'187'407.07
460	EVACUATION ET TRAITEMENT DES EAUX	2'599'836.64	2'599'836.64	2'616'700.00	2'616'700.00	2'187'407.07	2'187'407.07
460.3114	Achats de machines et matériel d'exploitation	389.25		1'000.00		81.35	
460.3123 *	Achats d'électricité	28.25		200.00			
460.3144.0	Entretien du réseau des canalisations	235'308.85		335'000.00		209'082.66	
460.3144.02 *	Entretien des canalisations	205'746.45		275'000.00		121'535.91	
460.3144.03 *	Contrôles de conformité des parcelles privées	11'353.60		8'000.00			
460.3144.04 *	Entretien des ouvrages en surface	18'208.80		52'000.00		87'546.75	
460.3182	Abonnement data et redevance pour GPS	2'194.58		2'300.00		2'194.58	
460.3185	Honoraires et frais d'expertises	23'009.03		23'000.00		35'762.80	
460.3186	Assurances de choses	448.90		500.00		466.55	
460.3189	Emolument de perception	20'484.00		21'000.00		20'682.00	
460.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	217'832.12		218'200.00		121'516.35	
460.3321 *	Amort. supplém. patrimoine administratif	201'000.00		218'500.00			
460.3526.0	Participation à l'exploitation des STEP et collecteurs	1'282'585.80		1'238'800.00		1'163'873.50	
460.3526.04	STEP Lausanne	988'415.90		992'000.00		931'556.00	
460.3526.05	STEP Bussigny					-4'672.00	
460.3526.06	STEP ERM Morges	294'169.90		246'800.00		236'989.50	
460.3811	Attribution pour l'extension du réseau	261'643.86		202'800.00		277'657.28	
460.3901	Imputations internes de frais de personnel	328'500.00		330'500.00		330'500.00	
460.3906	Imputations internes d'intérêts	11'112.00		9'600.00		10'290.00	
460.3909	Imputations internes de frais d'administration	15'300.00		15'300.00		15'300.00	
460.4341	Taxes uniques de raccordement		470'982.00		450'000.00		276'377.00
460.4342.0	Taxes annuelles		1'706'397.52		1'720'000.00		1'782'888.72
460.4342.01	Taxes d'épuration		1'301'107.83		1'350'000.00		1'444'055.45
460.4342.02	Taxes d'entretien des collecteurs		405'289.69		370'000.00		338'833.27
460.4356	Facturation de services à des tiers		3'625.00		10'000.00		6'625.00
460.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		418'832.12		436'700.00		121'516.35

500.4657

Participation de tiers

En fonction du nombre de ventes de café à la cafétéria Mercure.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***	10'475'429.98	3'714'219.44	11'018'100.00	3'717'700.00	10'362'346.01	3'588'273.36
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	9'022'546.07	3'020'347.07	9'445'300.00	3'103'100.00	9'135'703.89	3'150'240.95
500	SERVICE ADMINISTRATIF	786'709.65	48'640.75	837'400.00	43'800.00	747'175.54	57'154.45
500.3011	Traitements du personnel fixe	491'956.85		512'000.00		460'652.65	
500.3012	Traitements du personnel occasionnel	95'050.10		87'600.00		80'790.95	
500.3030	Cotisations AVS-AI-AC	51'692.65		52'000.00		50'226.90	
500.3040	Cotisations à la caisse de pensions	72'128.65		81'400.00		78'808.15	
500.3050	Assurances de personnes	14'641.90		31'400.00		17'228.60	
500.3060	Indemnités et remboursements de frais	2'838.20		3'000.00		635.20	
500.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'824.25		2'000.00		1'488.45	
500.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	6'659.65		7'000.00		8'327.45	
500.3124	Achats de carburants - bus des écoles	1'914.74		2'500.00		1'487.14	
500.3151	Entretien du mobilier et des machines	430.80		1'000.00		464.95	
500.3155	Entretien des véhicules	8'081.80		8'000.00		2'281.10	
500.3156	Achat et entretien équip. patrouilleurs scolaires			3'000.00		838.85	
500.3163.01	Location copieurs	1'629.07		1'600.00		1'542.61	
500.3163.02	Leasing bus scolaire	15'470.04		15'500.00		14'997.34	
500.3170	Frais de réceptions et de manifestations	1'684.30		2'000.00		2'265.00	
500.3182	Frais de téléphones	1'984.45		3'100.00		2'910.05	
500.3185	Honoraires et frais d'expertises	5'541.20		10'000.00		10'000.00	
500.3186	Assurances de choses	1'778.65		1'800.00		1'778.65	
500.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	2'960.00		2'500.00		2'250.90	
500.3199	Frais divers	8'442.35		10'000.00		8'200.60	
500.4361	Remboursements de traitements		2'861.85				9'130.25
500.4362	Prestations en nature		1'280.00		1'500.00		1'240.00
500.4363	Remboursements dommages causés par tiers		25.00				75.00
500.4657 *	Participation de tiers		15'173.90		13'000.00		17'409.20
500.4901	Imputations internes de frais de personnel		29'300.00		29'300.00		29'300.00

- 503.3112 Achats mobilier et matériel pour salles de gym.**
Changement urgent du panier de basket de la salle de gymnastique "Pluton".
- 503.3141.02 Complexe scolaire d'Epenex**
Travaux préparatoires de raccordement au CAD suite à la vétusté de la chaudière.
- 503.3141.05 Complexe scolaire Pontet Bâtiments Mars et Vénus**
Les travaux courants d'entretien du bâtiment Mars n'ont pas été nécessaires (future rénovation).
- 503.3141.07 Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Neptune**
Le réseau de chauffage à distance n'a pas été étendu jusqu'au bâtiment en 2022, dès lors, le forfait de raccordement unique au CAD n'a pas été utilisé et sera porté aux crédits complémentaires 2023.
- 503.3141.08 Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Saturne**
La réserve pour l'entretien des stores n'a pas été utilisée.
- 503.3141.14 Complexe scolaire de Croset-Parc**
Remplacement de deux vitres cassées suite à du vandalisme et à un choc thermique. Ces montants sont en partie compensés par le remboursement de l'assurance (voir compte 503.4363). De plus il a été nécessaire d'acquérir une génératrice de secours pour le pompage des eaux souterraines en vue des éventuels délestages d'électricité.
- 503.3154 Entretien des machines et du matériel de conciergerie**
Le dépassement est dû à la réparation de la nacelle élévatrice endommagée lors d'un transport.
- 503.3185 Honoraires, études, expertises**
L'étude de réaménagement des préaux scolaire n'a pas été réalisée car une partie du mandat est attribué dans le cadre du projet d'étude des aménagements extérieurs du bâtiment Mars.
- 503.3189.01 ECUCAD - Forfaits de puissance**
Le réseau de chauffage à distance n'a pas été étendu jusqu'au bâtiment Neptune en 2022, dès lors, le forfait de puissance n'a pas été facturé.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
503	BATIMENTS SCOLAIRES	5'682'611.91	767'929.15	5'871'300.00	691'300.00	5'800'775.00	857'531.40
503.3011	Traitements du personnel fixe	1'712'253.90		1'718'700.00		1'613'323.20	
503.3012	Traitements du personnel occasionnel	116'601.35		100'000.00		217'137.50	
503.3030	Cotisations AVS-AI-AC	153'079.80		171'000.00		155'913.05	
503.3040	Cotisations à la caisse de pensions	248'787.55		263'600.00		241'790.85	
503.3050	Assurances de personnes	40'822.81		82'200.00		43'503.30	
503.3060	Indemnisations et remboursements de frais	2'274.60		2'000.00		2'012.50	
503.3112 *	Achats mobilier et matériel pour salles de gym.	20'684.02		19'000.00		7'286.65	
503.3114	Achats de machines et matériel de conciergerie	42'913.59		46'500.00		27'011.20	
503.3121	Achats d'eau	45'297.55		45'000.00		37'839.05	
503.3123	Achats d'électricité	154'815.00		172'000.00		172'772.95	
503.3124	Achats de combustibles	273'407.85		240'000.00		260'319.45	
503.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	64'323.55		65'000.00		67'339.70	
503.3141.0	Entretien des bâtiments	446'563.57		540'700.00		568'149.32	
503.3141.02 *	Complexe scolaire d'Epenex	17'884.43		12'000.00		15'224.70	
503.3141.04	Complexe scolaire du Croset	64'145.23		77'000.00		73'678.08	
503.3141.05 *	Complexe scolaire Pontet Bâtiments Mars et Vénus	15'901.98		31'000.00		63'048.73	
503.3141.06	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Pluton	26'181.70		28'500.00		21'877.15	
503.3141.07 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Neptune	11'495.78		66'500.00		20'180.20	
503.3141.08 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Saturne	17'146.58		31'500.00		56'314.16	
503.3141.09	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Mercure	39'213.67		39'000.00		40'049.14	
503.3141.10	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Jupiter	69'798.55		82'400.00		72'107.30	
503.3141.11	Vieux collège de la Coquerellaz	7'867.53		12'000.00		36'076.27	
503.3141.12	Complexe scolaire de la Coquerellaz	42'874.72		58'500.00		63'206.04	
503.3141.13	Coquerellaz APEMS	22'566.77		22'300.00		14'357.11	
503.3141.14 *	Complexe scolaire de Croset-Parc	111'486.63		80'000.00		92'030.44	
503.3152	Entretien du mobilier et du matériel des salles de gym.	18'608.80		20'000.00		22'629.00	
503.3154 *	Entretien des machines et du matériel de conciergerie	12'788.95		7'000.00		4'475.14	
503.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	30'475.75		43'000.00		14'713.30	
503.3182	Frais de téléphones	5'049.75		4'800.00		5'720.55	
503.3185 *	Honoraires, études, expertises	14'982.75		35'000.00		1'077.00	
503.3186	Assurances de choses	95'194.30		94'000.00		95'424.30	
503.3189.01 *	ECUCAD - Forfaits de puissance	62'398.70		80'500.00		67'915.70	
503.3189.02	Frais de surveillance des locaux	6'235.83		8'000.00		8'852.95	

- 503.3312 Amort. bâtiments et constructions**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Coquerellaz - extension du collège fr. 400'000.- / Saturne - rénovation salle de gym. fr. 20'000.- / 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. 85'800.- / Croset-Parc – construction d'un nouveau collège fr. 1'110'827.90 / Pluton - réfection installations, bassin et distributions fr. 153'986.20 / Pontet - raccordement au chauffage à distance et régulation fr. 21'886.05.
- 503.3313 Amort. des machines et du mobilier**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Renouvellement mobilier scolaire fr. 30'000.- / Pontet - installation de casiers scolaires fr. 30'000.-.
- 503.4271.08 Locations des salles de gym et de la piscine**
Plus de locations des salles de gymnastique et de la piscine à des sociétés locales ou privées hors Ecublens.
- 503.4271.09 Locations collège Croset-Parc**
Depuis le 1er janvier 2021, le Canton a remplacé la classe SESAF par une classe CRPS. Le revenu est ainsi diminué pour cette salle mise à disposition, mais il est compensé par une participation, voir compte 511.4512.06.
- 503.4363 Remboursements dommages causés par tiers**
Voir commentaire au compte 503.3141.14.
- 503.4656 Subvention de tiers**
Subvention de l'Office Fédéral de l'énergie pour l'étude du potentiel solaire des toits du site scolaire du Pontet.
- 504.3111 Achats de mobilier, machines et matériel**
Achat de matériel pédagogique et de mobilier en fonction des besoins.
- 504.3131 Achats de produits alimentaires**
En fonction des inscriptions à la rentrée scolaire d'août.
- 504.4652 Participation des parents**
En fonction de la fréquentation et du barème communal.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
503.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	1'971'000.15		1'968'300.00		1'983'461.42	
503.3313 *	Amort. des machines et du mobilier	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
503.3906	Imputations internes d'intérêts	84'051.79		85'000.00		122'106.92	
503.4271.0	Loyers des locaux		208'489.00		203'000.00		231'669.00
503.4271.03	Location collège d'Epenex						14'520.00
503.4271.04	Location collège du Croset		75'720.00		75'700.00		75'720.00
503.4271.05	Location collège Neptune		57'840.00		57'800.00		57'840.00
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		37'129.00		24'200.00		29'289.00
503.4271.09 *	Locations collège Croset-Parc		9'000.00		16'500.00		25'500.00
503.4272	Coquerellaz - redevance panneaux solaires		424.70				1'435.00
503.4361	Remboursements de traitements		54'830.30				88'661.70
503.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		23'973.35				26'196.05
503.4399	Recettes diverses		2'131.40				571.85
503.4656 *	Subvention de tiers		5'762.60				
503.4657	Participation de tiers		15'431.35		15'000.00		54'997.80
503.4901	Imputations internes de frais de personnel		15'300.00		17'300.00		17'300.00
503.4903	Imputations internes de frais de chauffage et d'électricité		36'886.45		51'300.00		32'000.00
503.4904	Imputations internes de loyers		300'700.00		300'700.00		300'700.00
503.4909	Imputations internes de frais de nettoyage		104'000.00		104'000.00		104'000.00
504	REFECTOIRES SCOLAIRES	607'590.04	258'142.70	703'200.00	334'600.00	625'261.05	273'062.80
504.3011	Traitements du personnel fixe	344'968.95		363'200.00		346'062.70	
504.3012	Traitements du personnel occasionnel	6'093.00		5'000.00		3'831.30	
504.3030	Cotisations AVS-AI-AC	34'310.40		34'700.00		32'975.00	
504.3040	Cotisations à la caisse de pensions	40'397.90		33'200.00		39'691.35	
504.3050	Assurances de personnes	7'875.85		16'600.00		10'698.90	
504.3060	Indemnités et remboursements de frais	20.00		500.00			
504.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	2'881.59		10'000.00		1'367.70	
504.3131 *	Achats de produits alimentaires	166'906.30		234'700.00		186'774.50	
504.3132	Achats de produits d'hygiène	420.25		500.00		106.00	
504.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'968.80		3'000.00		3'108.00	
504.3182	Frais de téléphones	746.90		800.00		645.35	
504.3301	Défalcations et annulations de frais	0.10		1'000.00		0.25	
504.4362	Prestations en nature (repas employés réfectoires)		19'100.00		22'000.00		20'390.00
504.4652 *	Participation des parents		239'042.70		312'600.00		252'672.80

506.3111 Achats de mobilier, machines et matériel

Achat de matériel pédagogique et de mobilier en fonction des besoins.

506.4655.17 FAJE - participation rabais 20% fact. novembre

La Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE) a demandé aux réseaux du Canton d'appliquer un rabais exceptionnel de 20 % sur les prestations de novembre facturées aux parents. Le montant reçu de la FAJE compense cette réduction.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
506	APEMS CROSET-PARC	847'565.04	847'565.04	900'500.00	900'500.00	901'147.89	901'147.89
506.3011	Traitements du personnel fixe	357'976.85		375'400.00		392'411.30	
506.3012	Traitements du personnel occasionnel	23'295.65		12'100.00		26'214.70	
506.3030	Cotisations AVS-AI-AC	35'622.55		36'500.00		39'146.80	
506.3040	Cotisations à la caisse de pensions	52'518.55		56'900.00		47'252.60	
506.3050	Assurances de personnes	8'417.50		17'500.00		11'652.60	
506.3060	Indemnisations et remboursements de frais	228.20		500.00		1'112.10	
506.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'200.00		2'000.00		1'295.00	
506.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	2'650.40		8'000.00		749.00	
506.3113	Achats d'équipement et de matériel éducatif	4'948.76		5'900.00		5'897.28	
506.3131	Achats de produits alimentaires	93'274.50		111'500.00		103'270.85	
506.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	882.50		4'000.00		1'279.35	
506.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'187.00		2'500.00		3'389.55	
506.3163	Location d'installations techniques	579.43		700.00		557.46	
506.3182	Frais de téléphones	1'095.30		1'200.00		1'262.10	
506.3188	Frais de transports	3'026.55		3'000.00		1'474.40	
506.3189.02	Frais de nettoyage des locaux	8'433.15		9'000.00		3'769.50	
506.3198	Contribution exceptionnelle fonds AJESOL					4'311.60	
506.3199	Frais des activités sportives et culturelles	7'965.80		8'000.00		8'027.20	
506.3901	Imputations internes de frais de personnel	25'849.65		26'300.00		29'677.65	
506.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
506.3903	Imputations internes d'eau et d'électricité	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
506.3904	Imputations internes de loyer y c. chauffage	163'200.00		163'200.00		163'200.00	
506.3908	Imputations internes de formation	912.70		3'000.00		1'896.85	
506.3909	Imputations internes de frais de nettoyage	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
506.4361	Remboursements de traitements		2'507.60				2'912.05
506.4652	Participation des parents		293'683.20		332'600.00		281'665.65
506.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		127'390.00		135'900.00		133'659.00
506.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		400'111.84		417'000.00		472'082.19
506.4655.03	Aide au démarrage (FAJE, OFAS)		17'280.00		15'000.00		
506.4655.04	FAJE - décompte régularisation		1.00				287.00
506.4655.05	FAJE - subvention personnel en formation		1'500.00				1'500.00
506.4655.06	Aide COVID - soutien cantonal						9'042.00
506.4655.17 *	FAJE - participation rabais 20% fact. novembre		5'091.40				

- 507.3111 Achats de mobilier, machines et matériel**
Achat de matériel pédagogique et de mobilier en fonction des besoins.
- 507.3133 Achats de produits et fournitures de nettoyage**
En fonction des consommations effectives et de la hausse du coût des produits.
- 507.4655.17 FAJE - participation rabais 20% fact. novembre**
La Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE) a demandé aux réseaux du Canton d'appliquer un rabais exceptionnel de 20 % sur les prestations de novembre facturées aux parents. Le montant reçu de la FAJE compense cette réduction.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
507	APEMS COQUERELLAZ	1'098'069.43	1'098'069.43	1'132'900.00	1'132'900.00	1'061'344.41	1'061'344.41
507.3011	Traitements du personnel fixe	536'352.40		539'900.00		505'720.25	
507.3012	Traitements du personnel occasionnel	38'481.15		21'800.00		22'184.25	
507.3030	Cotisations AVS-AI-AC	53'709.00		52'800.00		48'739.10	
507.3040	Cotisations à la caisse de pensions	76'861.45		83'200.00		81'532.80	
507.3050	Assurances de personnes	11'771.90		25'300.00		14'949.00	
507.3060	Indemnités et remboursements de frais	80.80		500.00		56.40	
507.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'556.60		2'000.00		1'745.30	
507.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	2'457.51		5'000.00		1'497.65	
507.3113	Achats d'équipement et de matériel éducatif	5'024.50		5'000.00		4'977.30	
507.3131	Achats de produits alimentaires	115'596.80		135'000.00		119'063.05	
507.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	1'121.10		4'000.00		2'099.30	
507.3133 *	Achats de produits et fournitures de nettoyage	4'193.60		2'500.00		3'016.90	
507.3163	Location d'installations techniques	876.92		800.00		742.81	
507.3182	Frais de téléphones	1'232.30		1'300.00		1'318.20	
507.3188	Frais de transports	1'292.90		2'000.00		789.90	
507.3198	Contribution exceptionnelle fonds AJESOL					5'892.70	
507.3199	Frais des activités sportives et culturelles	2'133.65		5'000.00		2'708.60	
507.3901	Imputations internes de frais de personnel	31'428.80		32'000.00		27'300.00	
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	1'098.05		2'000.00		4'210.90	
507.3909	Imputations internes de frais de nettoyage	64'000.00		64'000.00		64'000.00	
507.4361	Remboursements de traitements		20'972.20				23'741.95
507.4652	Participation des parents		540'123.10		529'500.00		545'577.60
507.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		205'284.00		202'300.00		182'674.00
507.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		322'701.78		401'100.00		282'070.86
507.4655.06	Aide COVID - soutien cantonal						27'280.00
507.4655.17 *	FAJE - participation rabais 20% fact. novembre		8'988.35				

511.3003	Jetons de présence du Conseil d'établissement En fonction du nombre de participants aux séances et des groupes de travail.
511.3020	Traitements pers. enseignant payés par commune En fonction des inscriptions et du nombre de groupes nécessaire pour répondre à la demande des devoirs accompagnés.
511.3188.01	Frais de transports des élèves En fonction du nombre de déplacements des élèves. Réajustement du budget validé pour 2023.
511.3188.02	Frais de transports EVAM Selon les frais remboursés par le Canton (voir comptes 511.4512.05).
511.3522	Finances d'écolage En fonction du nombre d'élèves scolarisés hors Ecublens.
511.3905	Imputations des frais des camps scolaires Selon les comptes de l'Entente intercommunale du chalet des Alouettes à Morgins.
511.4332	Finances d'écolage En fonction du nombre d'élèves d'autres communes en dérogation à la zone de recrutement scolarisés à Ecublens.
511.4512.02	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.
511.4512.03	Participation canton camps sportifs scolaires Le montant total se trouve au compte 521.4512.03. Dès le bouclement 2023 les montants pour les activités du sport scolaire facultatif seront ventilés au primaire et au secondaire en fonction de leur utilisation.
511.4512.05	Remboursement frais de transport EVAM Voir compte 511.3188.02
511.4512.06	Participation pédagogie spécialisée Remplace la location d'une salle de classe CRPS dans le collège du Croset-Parc, compte 503.4271.09. Un forfait est désormais versé suivant le nombre d'élèves bénéficiant de la pédagogie spécialisée. Ce compte a été ouvert en cours d'année.
511.4655	Participation de tiers Inscriptions aux devoirs accompagnés et les distributions de pommes à la récréation.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	390'199.57	139'538.58	460'200.00	133'500.00	326'429.76	105'497.55
511	CLASSES PRIMAIRES	390'199.57	139'538.58	460'200.00	133'500.00	326'429.76	105'497.55
511.3003 *	Jetons de présence du Conseil d'établissement	1'330.00		3'700.00		1'050.00	
511.3020 *	Traitements pers. enseignant payés par commune	72'531.25		103'000.00		65'725.00	
511.3030	Cotisations AVS-AI-AC	4'016.90		9'700.00		5'436.90	
511.3040	Cotisations à la caisse de pensions			2'000.00		156.10	
511.3050	Assurances de personnes et des élèves	4'733.20		5'000.00		5'116.90	
511.3060	Indemnités et remboursements de frais	200.00		200.00			
511.3099	Autres charges des autorités et du personnel	2'000.00		1'000.00		9'600.00	
511.3112	Achats de matériel scolaire	28'386.46		32'500.00		17'566.48	
511.3152	Entretien du matériel scolaire	3'109.18		5'000.00		3'773.10	
511.3170.0	Frais de réceptions et de manifestations	9'891.60		18'600.00		1'225.75	
511.3170.01	Frais divers	1'297.95		3'100.00		198.50	
511.3170.03	Epreuves sportives	410.40		1'000.00		159.25	
511.3170.04	Frais du passeport vacances	1'795.90		4'000.00		503.00	
511.3170.07	Manifestations scolaires	6'387.35		10'500.00		365.00	
511.3185	Honoraires interprètes	334.45					
511.3188.01 *	Frais de transports des élèves	8'698.80		6'300.00		3'830.95	
511.3188.02 *	Frais de transports EVAM	47'945.13		43'000.00		45'887.60	
511.3199	Prévention, subventions, spectacles et frais divers	13'883.15		23'500.00		17'024.00	
511.3522 *	Finances d'écolage	5'416.70		9'100.00		3'141.65	
511.3662.0	Aides individuelles à la formation et aux études	27'703.10		40'400.00		30'971.50	
511.3662.01	Subsides pour courses et camps scolaires	27'651.10		37'400.00		30'522.30	
511.3662.02	Part. aux frais de transport enseignement spécialisé	52.00		2'000.00		71.20	
511.3662.03	Indemnités de repas (LEO art. 30)			1'000.00		378.00	
511.3905 *	Imputations des frais des camps scolaires	160'019.65		157'200.00		115'923.83	
511.4332 *	Finances d'écolage		4'466.75		13'000.00		14'166.65
511.4512.0	Part. du canton à des charges d'enseignement		118'730.23		98'000.00		71'398.30
511.4512.01	Participation du canton aux camps scolaires		22'715.10		15'000.00		5'486.70
511.4512.02 *	Remboursement frais de scolarité EVAM		34'320.00		30'000.00		18'960.00
511.4512.03 *	Participation canton camps sportifs scolaires				10'000.00		1'064.00
511.4512.05 *	Remboursement frais de transport EVAM		47'945.13		43'000.00		45'887.60
511.4512.06 *	Participation pédagogie spécialisée		13'750.00				
511.4655 *	Participation de tiers		16'341.60		22'500.00		19'932.60

521.3003	Jetons de présence du Conseil d'établissement En fonction du nombre de participants aux séances et des groupes de travail.
521.3020	Traitements pers. enseignant payés par commune En fonction du nombre de groupes nécessaire par rapport à la demande.
521.3170.03	Epreuves sportives Lors de l'établissement du budget, la participation des parents a été déduite directement de la charge par erreur, voir compte 521.4655.
521.3188.02	Frais de transports EVAM Selon les frais remboursés par le Canton (voir comptes 521.4512.05).
521.3522	Finances d'écolage En fonction du nombre d'élèves d'Ecublens en dérogation à la zone de recrutement.
521.3662.02	Subv. pour frais de transport des élèves En fonction du nombre d'abonnements à rembourser pour les trajets de plus de 2.5 km.
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.
521.4512.02	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 Y compris subventions spéciales pour les 50 ans de Jeunesse et Sport.
521.4512.05	Remboursement frais de transport EVAM Voir compte 521.3188.02.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	488'101.17	177'856.54	508'900.00	106'700.00	411'639.13	84'517.20
521	CLASSES SECONDAIRES	488'101.17	177'856.54	508'900.00	106'700.00	411'639.13	84'517.20
521.3003 *	Jetons de présence du Conseil d'établissement	2'670.00		4'200.00		2'450.00	
521.3020 *	Traitements pers. enseignant payés par commune	15'697.50		30'000.00		31'448.75	
521.3030	Cotisations AVS-AI-AC	739.45		3'000.00		1'068.00	
521.3040	Cotisations à la caisse de pensions			3'000.00		0.05	
521.3050	Assurances de personnes et des élèves	1'931.90		3'000.00		1'732.35	
521.3060	Indemnités et remboursements de frais			100.00		40.00	
521.3099	Autres charges des autorités et du personnel	1'000.00		1'000.00		5'500.00	
521.3112	Achats de matériel scolaire	35'919.00		47'000.00		30'537.72	
521.3122	Achats de gaz de cuisson	86.00		100.00		64.60	
521.3152	Entretien du matériel scolaire	12'382.25		18'000.00		10'586.13	
521.3170.0	Frais de réceptions et de manifestations	71'386.50		51'400.00		15'899.55	
521.3170.01	Frais divers	10'415.70		11'900.00		1'472.50	
521.3170.03 *	Epreuves sportives	60'540.00		38'500.00		14'427.05	
521.3170.07	Manifestations scolaires	430.80		1'000.00			
521.3188.01	Frais de transports des élèves	10'311.75		11'000.00		5'037.35	
521.3188.02 *	Frais de transports EVAM	47'945.22		43'000.00		46'001.75	
521.3199	Prévention, subventions, spectacles et frais divers	9'931.10		17'500.00		9'510.80	
521.3522 *	Finances d'écolage	59'733.50		50'500.00		72'236.55	
521.3662.0	Aides individuelles à la formation et aux études	58'347.40		68'900.00		63'601.70	
521.3662.01	Subventions pour courses et camps scolaires	52'231.40		65'400.00		56'218.60	
521.3662.02 *	Subv. pour frais de transport des élèves	5'236.00		2'500.00		6'956.00	
521.3662.03	Indemnités de repas (LEO art. 30)	880.00		1'000.00		427.10	
521.3905 *	Imputations des frais des camps scolaires	160'019.60		157'200.00		115'923.83	
521.4332 *	Finances d'écolage		10'783.30		5'200.00		2'275.05
521.4363	Remboursements dommages causés par tiers		10'606.40				
521.4512.0	Part. du canton à des charges d'enseignement		137'127.74		81'500.00		81'794.65
521.4512.02 *	Part. du canton à diverses activités		10'440.00		10'000.00		15'280.00
521.4512.03 *	Participation canton camps sportifs scolaires		73'574.75		18'500.00		17'312.20
521.4512.04	Participation canton camps scolaires		5'168.12		10'000.00		3'200.70
521.4512.05 *	Remboursement frais de transport EVAM		47'944.87		43'000.00		46'001.75
521.4655	Participation de tiers		19'339.10		20'000.00		447.50

561.3185

Honoraires clinique Adent

Tous les élèves ont passé le dépistage dentaire. Le contrat forfaitaire avec Adent SA de fr. 10'500.- est adapté, si nécessaire, avant chaque début d'année scolaire.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	2'334.90		2'500.00		2'184.65	
532	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	2'334.90		2'500.00		2'184.65	
532.3522	Participation aux frais du Service Régional PPLS	2'334.90		2'500.00		2'184.65	
54	ORIENTATION SCOLAIRE & PROF.	11'320.64		17'500.00		10'766.35	
540	CENTRE OSP-REGION CENTRE	11'320.64		17'500.00		10'766.35	
540.3522	Participation aux frais du centre régional	11'320.64		17'500.00		10'766.35	
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	22'928.65		30'300.00		24'179.45	
560	SERVICE MEDICAL	7'475.55		9'600.00		9'097.05	
560.3012	Traitements du personnel occasionnel	4'608.40		5'000.00		6'020.10	
560.3030	Cotisations AVS-AI-AC	646.00		500.00		622.70	
560.3050	Assurances de personnes	19.35		100.00		41.15	
560.3101	Imprimés et fournitures de bureau	300.00		500.00		300.00	
560.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			1'000.00		640.40	
560.3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé	187.35		500.00			
560.3132	Achats de fournitures	1'714.45		1'800.00		1'472.70	
560.3151	Entretien des machines et du matériel			200.00			
561	SERVICE DENTAIRE	15'453.10		20'700.00		15'082.40	
561.3012	Traitements du personnel occasionnel	3'813.60		3'800.00		3'813.60	
561.3030	Cotisations AVS-AI-AC	361.10		300.00		361.10	
561.3050	Assurances de personnes	10.70		100.00		23.85	
561.3156	Entretien de l'équipement et du matériel	767.70		1'000.00		383.85	
561.3185 *	Honoraires clinique Adent	10'500.00		15'000.00		10'500.00	
561.3199	Frais divers			500.00			

570.3188	Frais de transports et de remontées mécaniques En fonction du nombre de camps organisés.
570.3522.02	Alouettes Morgins - frais immobiliers Selon les comptes de l'Entente intercommunale du chalet des Alouettes à Morgins.
570.3522.03	Alouettes Morgins - frais d'exploitation Selon les comptes de l'Entente intercommunale du chalet des Alouettes à Morgins.
580.3060	Indemnisations et remboursements de frais Forfait lessives nouvellement octroyé à la concierge du Temple.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
57	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	378'961.46	376'477.25	381'000.00	374'400.00	250'676.92	248'017.66
570	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	378'961.46	376'477.25	381'000.00	374'400.00	250'676.92	248'017.66
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	33'748.00		30'000.00		17'069.50	
570.3199	Frais divers			500.00			
570.3301	Défalcons et annulations de frais	309.35		700.00		140.55	
570.3522.0	Participation aux camps et colonies divers	344'904.11		347'600.00		233'466.87	
570.3522.02 *	Alouettes Morgins - frais immobiliers	25'694.50		23'900.00		49'588.36	
570.3522.03 *	Alouettes Morgins - frais d'exploitation	319'209.61		323'700.00		183'878.51	
570.4652	Participation des parents		56'438.00		60'000.00		16'170.00
570.4905	Imputations internes des frais des camps scolaires		320'039.25		314'400.00		231'847.66
58	TEMPLES ET CULTES	159'037.52		172'400.00		200'765.86	
580	PAROISSES REFORMEES	103'121.82		114'000.00		139'446.86	
580.3011	Traitements du personnel fixe	53'115.50		55'500.00		54'788.40	
580.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'526.05		5'200.00		2'989.05	
580.3040	Cotisations à la caisse de pensions	2'199.60		2'500.00		2'320.80	
580.3050	Assurances de personnes	1'202.25		2'300.00		1'606.00	
580.3060 *	Indemnités et remboursements de frais	600.00					
580.3123	Achats d'électricité	796.70		1'000.00		718.75	
580.3124	Chauffage de la cure (participation)	2'357.56		2'300.00		2'957.18	
580.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	98.95		100.00		103.60	
580.3141	Entretien du temple	1'061.05		2'500.00		38'649.60	
580.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	1'842.95		4'000.00		3'343.50	
580.3161	Location de locaux	6'870.00		6'900.00		6'870.00	
580.3163	Location d'installations techniques	710.71		800.00		712.18	
580.3186	Assurances de choses	1'944.20		2'000.00		1'858.50	
580.3522	Chavannes-Epenex - particip. frais de culte	17'976.00		19'200.00		18'034.55	

- 610.3123 Achats d'électricité**
La mise au clignotant la nuit de certains carrefours explique cette économie. Le budget 2024 sera adapté en conséquence.
- 610.3143 Signalisation et prévention routière**
Les montants prévus pour l'achat de la signalisation et du marquage spécifiques pour la mise en application du 30 km/h la nuit n'ont pas été dépensés car les critères édictés par le canton n'étaient pas réalisés. La réalisation de la connexion de tous les carrefours à la fibre optique (actuellement via carte SIM) n'a pas été faite.
- 610.3521 Part. "Ass. Sécurité Ouest lausannois"**
Les départs enregistrés dans le personnel policier tout au long de l'année (- 6 à -10 ETP), couplé à la difficulté récurrente à engager du personnel breveté, tout comme une diminution de charges dans la nature "Biens-services-marchandises", ainsi qu'une augmentation des recettes dans les domaines "ventes et prestations de service" et "remboursement de tiers" expliquent cette réduction de charges pour les communes partenaires.
- 610.4363 Remboursements dommages causés par tiers**
Poste budgétaire fluctuant en fonction du nombre d'auteurs, majoritairement d'automobilistes, ayant pu être identifiés suite à des dommages occasionnés à de la signalisation routière et à qui l'on refacture les frais de remise en état de ladite signalisation.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
580.3652.0	Subventions aux paroisses réformées	9'820.30		9'700.00		4'494.75	
580.3652.01	Chavannes-Epenex - repas Noël des ainés	1'800.00		1'800.00			
580.3652.02	Ecublens-St-Sulpice - repas Noël des ainés et installation	3'781.20		3'500.00			
580.3652.03	Paroisse lausannoise de langue allemande	2'239.10		2'400.00		2'494.75	
580.3652.04	Subventions au conseil régional de la Chamberonne	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
581	PAROISSES ET COMMUNAUTES	55'915.70		58'400.00		61'319.00	
581.3652.05	Subventions à la paroisse catholique de Renens	55'538.55		57'900.00		60'941.85	
581.3652.06	Subventions à la communauté israélite	377.15		500.00		377.15	
6	*** POLICE ***	4'574'809.79	433'082.70	4'971'700.00	396'900.00	5'067'793.81	407'428.70
60	ADMINISTRATION	25'970.90		26'600.00	200.00	25'511.60	
600	SECRETARIAT POLICE	25'970.90		26'600.00	200.00	25'511.60	
600.3101	Imprimés et fournitures de bureau	864.30		1'500.00		500.00	
600.3521	Participation au service intercommunal des taxis	25'106.60		25'100.00		25'011.60	
600.4359	Ventes et prestations de service				200.00		
61	CORPS DE POLICE	3'185'516.38	2'706.40	3'542'700.00	9'500.00	3'792'855.32	11'265.15
610	CORPS DE POLICE	3'185'516.38	2'706.40	3'542'700.00	9'500.00	3'792'855.32	11'265.15
610.3123 *	Achats d'électricité	5'072.65		6'700.00		3'975.80	
610.3143 *	Signalisation et prévention routière	40'092.53		63'700.00		75'196.02	
610.3185	Honoraires, études, expertises	675.00		500.00		15.00	
610.3313	Amort. installations régulation routière					25'300.00	
610.3511	Part. à des charges cantonales de police	581'431.00		591'000.00		984'232.00	
610.3521 *	Part. "Ass. Sécurité Ouest lausannois"	2'558'245.20		2'880'800.00		2'702'624.50	
610.3906	Imputations internes d'intérêts					1'512.00	
610.4272	Redevances (affichage SGA)		1'680.00		2'500.00		3'040.00
610.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		1'026.40		7'000.00		8'225.15

- 620.3111 Achats de mobilier, machines et matériel**
Achat de matériel spécifique à la réception des nouveaux habitants reporté.
- 620.3183 Commissions Parkingpay**
Système d'exploitation Parking pay pour la gestion et paiement des autorisations de stationnement.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	SERVICE DES HABITANTS	739'264.75	430'326.30	759'500.00	386'200.00	706'310.78	396'163.55
620	SERVICE DES HABITANTS	739'264.75	430'326.30	759'500.00	386'200.00	706'310.78	396'163.55
620.3011	Traitements du personnel fixe	405'586.20		400'600.00		392'388.05	
620.3030	Cotisations AVS-AI-AC	38'233.20		37'700.00		36'994.65	
620.3040	Cotisations à la caisse de pensions	59'612.60		63'500.00		59'460.80	
620.3050	Assurances de personnes	9'435.70		18'100.00		11'924.55	
620.3060	Indemnités et remboursements de frais	620.35		500.00		156.10	
620.3101	Imprimés et fournitures de bureau	6'842.55		7'300.00		5'275.60	
620.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	1'462.05		3'500.00		2'993.20	
620.3151	Entretien du mobilier et des machines	472.80		500.00		795.90	
620.3163	Location d'installations techniques	2'646.06		2'800.00		2'683.13	
620.3182	Frais de téléphones	1'945.80		2'800.00		2'231.55	
620.3183 *	Commissions Parkingpay	1'684.59					
620.3185	Honoraires et frais d'expertises			1'000.00			
620.3193	Cotisations	560.00		600.00		170.00	
620.3199	Frais divers					5.00	
620.3301	Défalcons et annulations de frais	373.40		600.00		461.30	
620.3511	Part cantonale aux émoluments	209'789.45		220'000.00		190'770.95	
620.4272	Redevances (macarons)		10'140.00		10'100.00		9'000.00
620.4312	Emoluments (parts cantonale et communale)		377'306.50		335'000.00		346'579.00
620.4361	Remboursements de traitements						1'701.80
620.4901	Imputations internes de frais de personnel		20'400.00		20'400.00		20'400.00
620.4909	Imputations internes de frais administratifs		22'479.80		20'700.00		18'482.75
64	SERVICE DES INHUMATIONS	29'299.25	50.00	25'000.00	1'000.00	21'582.80	
640	SERVICE DES INHUMATIONS	29'299.25	50.00	25'000.00	1'000.00	21'582.80	
640.3524	Participation aux frais	29'299.25		25'000.00		21'582.80	
640.4356	Facturation de services à des tiers		50.00		1'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	293'244.06		297'600.00		224'235.31	
650	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	293'244.06		297'600.00		224'235.31	
650.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	197.86		200.00		207.16	
650.3521	Participation SDIS Chamberonne	293'046.20		297'400.00		224'028.15	
66	PROTECTION CIVILE	301'514.45		320'300.00		297'298.00	
660	PROTECTION CIVILE	301'514.45		320'300.00		297'298.00	
660.3511	Participation aux constructions sanitaires vaudoises	85'891.00		85'500.00		85'566.00	
660.3521	Participation à l'organisme régional PC	215'623.45		234'800.00		211'732.00	
7	*** AFFAIRES SOCIALES ***	16'875'132.38	4'968'275.22	18'070'000.00	4'961'000.00	26'618'178.06	5'067'956.58
70	SERVICE ADMINISTRATIF	772'585.74	580'583.90	800'100.00	581'200.00	769'562.53	575'842.40
700	SERVICE ADMINISTRATIF	772'585.74	580'583.90	800'100.00	581'200.00	769'562.53	575'842.40
700.3003	Jetons de présence	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
700.3011	Traitements du personnel fixe	527'777.00		531'600.00		520'237.00	
700.3030	Cotisations AVS-AI-AC	49'765.75		50'000.00		49'044.30	
700.3040	Cotisations à la caisse de pensions	82'759.20		87'800.00		85'924.80	
700.3050	Assurances de personnes	12'253.85		24'000.00		15'230.70	
700.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'336.65		1'600.00		1'431.20	
700.3098	Traitement accueil fam. à refact. à AJESOL	84'384.90		87'200.00		84'403.40	
700.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'297.00		3'000.00		2'210.00	
700.3102	Annonces, journaux, documentation	464.00		700.00		460.00	
700.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	2'062.00		2'000.00		1'267.05	
700.3151	Entretien du mobilier et des machines			1'000.00			
700.3163	Location d'installations techniques	3'541.94		3'500.00		3'041.73	
700.3182	Frais de téléphones	2'223.80		3'200.00		2'550.35	
700.3193	Cotisations	570.00		500.00		470.00	
700.3199	Frais divers	149.65		1'000.00		292.00	
700.4356	Facturation de services à des tiers		500'483.90		501'100.00		495'382.40
700.4361	Rbts de traitements et jetons de présence		3'000.00		3'000.00		3'360.00
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

- 710.3655.15 Medair**
Comprend un don exceptionnel de fr. 5'000.- en raison du conflit en Ukraine, selon décision municipale du 7 mars 2022. Ce don a fait l'objet d'une communication au Conseil communal le 7 avril 2022.
- 710.3655.50 Subventions diverses**
Comprend deux dons exceptionnels de fr. 5'000.- accordés à Caritas et à l'EPER en raison du conflit en Ukraine, selon décision municipale du 7 mars 2022. Ces dons ont fait l'objet d'une communication au Conseil communal le 7 avril 2022.
- 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 du compte 710.3665.01. De plus, le nombre de dossiers ouverts qui bénéficient de ces subsidés est plus important en 2022.
- 710.3665.03 Subsidés Frais dentaires**
Voir commentaire du compte 710.3665.01.
- 710.3665.04 Subsidés Camps scolaires**
Voir commentaire du compte 710.3665.01.
- 710.3665.06 Subvention Programme BIO+**
3 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 du compte 710.3665.01. De plus, une forte hausse des demandes est constatée.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71	SERVICE SOCIAL	8'853'729.94	4'371'110.92	8'972'600.00	4'374'800.00	8'974'094.73	4'486'536.08
710	SERVICE SOCIAL COMMUNAL	1'315'025.68		1'281'100.00		1'356'056.00	
710.3655.0	Subventions à des institutions privées	186'027.06		171'200.00		136'342.50	
710.3655.01	Association Destiny	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
710.3655.02	Epicerie Caritas	3'578.00		3'600.00		3'500.00	
710.3655.03	Quart-Monde	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
710.3655.04	Fondation vaudoise de probation	2'643.00		2'700.00		2'633.00	
710.3655.05	AFIRO	30'000.00		30'000.00		12'100.00	
710.3655.06	ARC-Echange	3'500.00		3'500.00			
710.3655.07	Permanence emploi (ex. EFRE)	1'682.40		1'700.00		1'682.40	
710.3655.08	Centre social protestant	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
710.3655.09	Soutien aux actions "Toxicomanie"	31'692.30		31'700.00		31'986.20	
710.3655.13	Lire et écrire	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
710.3655.14	Français en jeu	10'701.06		10'700.00		7'966.30	
710.3655.15 *	Medair	7'000.00		2'000.00		3'000.00	
710.3655.16	FEDEVACO	13'200.00		13'200.00		13'200.00	
710.3655.17	Le Défi - permanence chômage	4'930.30		5'000.00		4'774.60	
710.3655.18	Solidarité internationale eau	2'100.00		2'100.00			
710.3655.50 *	Subventions diverses	50'000.00		40'000.00		30'500.00	
710.3665.0	Aides individuelles et prévention	1'128'998.62		1'109'900.00		1'219'713.50	
710.3665.01 *	Subsides Transports étudiants	2'007.70		5'000.00		3'856.30	
710.3665.02 *	Subsides Traitements orthodontiques	17'419.60		4'000.00		10'486.00	
710.3665.03 *	Subsides Frais dentaires	4'129.55		2'000.00		1'108.40	
710.3665.04 *	Subsides Camps scolaires	330.00		2'000.00		118.00	
710.3665.06 *	Subvention Programme BIO+	5'820.00		11'700.00		5'820.00	
710.3665.07 *	Subsides Ecoles de musique	17'964.00		5'000.00		4'432.20	
710.3665.10	Secours divers et casuels	9'709.02		10'000.00		8'332.00	
710.3665.11	Actions prévention et santé	10'106.50		10'000.00		3'025.10	
710.3665.13	Taxe déchets - allègement social, remise sacs gratuits	50'536.90		49'000.00		49'822.50	
710.3665.14	Taxe déchets - allègement social, taxe de base	1'010'975.35		1'011'200.00		1'132'713.00	

- 711.3525** **Participation à l'Accueil familial de jour**
En fonction du nombre d'heures d'accueil délivrées 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 et participation aux coûts administratifs de l'AJESOL en fonction du nombre d'habitants.
- 712.3655.04** **55+ d'Ecublens**
Selon les comptes présentés par l'association des 55+ d'Ecublens.
- 712.3665.01** **Subvention transports personnes à mobilité réduite**
Augmentation proche de 25 % du nombre de courses subventionnées. Le nombre de bénéficiaires est également en augmentation (20 %).
- 712.3665.03** **Bons de repas bénéficiaires PC**
Bien que les bénéficiaires de PC AVS/AI soient plus nombreux, c'est surtout la proportion de ceux qui retirent les bons de repas qui est en augmentation.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711	PETITE ENFANCE	2'987'443.25		3'144'000.00		2'989'792.86	
711.3525 *	Participation à l'Accueil familial de jour	122'931.00		171'100.00		162'195.45	
711.3655.0	Subventions à des institutions privées	2'864'512.25		2'972'900.00		2'827'597.41	
711.3655.01	Fondation pour l'accueil de jour des enfants FAJE	66'070.00		66'000.00		65'820.00	
711.3655.02 *	Participation à l'AJESOL	1'679'070.15		1'657'700.00		1'605'034.70	
711.3655.10	Couverture déficit Les Mouflets (section 713)	107'919.23		127'200.00		108'809.30	
711.3655.20	Couverture déficit APEMS Croset-Parc (section 506)	400'111.84		417'000.00		472'082.19	
711.3655.21	Couverture déficit UAPE Domino (section 719)	288'639.25		303'900.00		293'780.36	
711.3655.22	Couverture déficit APEMS Coquerellaz (section 507)	322'701.78		401'100.00		282'070.86	
712	AINES	180'150.09		172'700.00		141'709.79	
712.3655.0	Subventions à des institutions privées	22'755.19		36'700.00		19'197.34	
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	17'755.19		31'700.00		14'197.34	
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	157'394.90		136'000.00		122'512.45	
712.3665.01 *	Subvention transports personnes à mobilité réduite	44'194.40		30'000.00		35'689.15	
712.3665.02	Dons de Noël bénéficiaires PC	18'960.00		21'000.00		18'893.45	
712.3665.03 *	Bons de repas bénéficiaires PC	37'653.20		30'000.00		33'635.70	
712.3665.10	Sortie annuelle des aînés	47'311.70		45'000.00		27'194.15	
712.3665.11	Cadeaux aux nonagénaires et centenaires	9'275.60		10'000.00		7'100.00	
713	LES MOUFLETS - JARDIN D'ENFANTS	238'317.23	238'317.23	260'200.00	260'200.00	243'105.15	243'105.15
713.3011	Traitements du personnel fixe	169'028.70		184'800.00		179'734.60	
713.3012	Traitements du personnel occasionnel	14'345.35		10'000.00		2'739.30	
713.3030	Cotisations AVS-AI-AC	16'312.95		18'300.00		17'068.90	
713.3040	Cotisations à la caisse de pensions	26'888.60		29'800.00		29'246.40	
713.3050	Assurances de personnes	4'535.95		8'800.00		6'215.95	
713.3060	Indemnités et remboursements de frais	80.00		500.00			
713.3113	Achats de matériel et jouets	3'272.14		3'000.00		2'788.55	
713.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'273.80		1'000.00		3'237.26	
713.3163	Location d'installations techniques	519.04		600.00		516.44	
713.3182	Frais de téléphones	277.95		400.00		318.80	
713.3199	Frais divers	1'576.10		2'000.00		921.85	
713.3908	Imputations internes de formation	206.65		1'000.00		317.10	

- 714.3011 Traitements du personnel fixe**
A la suite du départ de personnel fixe, engagement de personnel temporaire (voir compte 714.3012).
- 714.3012 Traitements du personnel occasionnel**
Voir commentaire du compte 714.3011.
- 714.3040 Cotisations à la caisse de pensions**
En lien avec le compte 714.3011.
- 714.3080 Personnel intérimaire facturé par des tiers**
En raison des difficultés à pourvoir certains remplacements d'éducatrices, la direction de la structure a ponctuellement dû faire appel à une entreprise spécialisée pour compenser les absences. Le montant correspond à la masse salariale des éducatrices mises à disposition par l'entreprise. Ce montant est pris en considération dans le calcul de la subvention accordée par la FAJE. Les frais administratifs sont eux comptabilisés sur le compte 714.3199.
- 714.3185 Honoraires et frais d'expertises**
Part imputée à la garderie dans le cadre de l'appel d'offres public pour la livraison des repas à l'ensemble des structures pré- et parascolaire communales.
- 714.3189 Frais de nettoyage des locaux**
A la suite de l'appel d'offres pour le renouvellement du marché de nettoyage en début d'année 2022, les prestations et des fréquences d'entretien ont été revues.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
713.4361	Remboursements de traitements						2'235.85
713.4652	Participation des parents		82'046.00		85'000.00		83'468.00
713.4655.0	Participations et subventions de tiers		156'271.23		175'200.00		157'401.30
713.4655.01	FAJE - subvention accueil d'urgence		48'352.00		48'000.00		48'592.00
713.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		107'919.23		127'200.00		108'809.30
714	LES PETITS LOUPS - GARDERIE	876'735.47	876'735.47	897'000.00	897'000.00	1'021'252.42	1'021'252.42
714.3011 *	Traitements du personnel fixe	466'098.15		533'500.00		575'908.65	
714.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	92'557.10		22'900.00		76'685.45	
714.3030	Cotisations AVS-AI-AC	49'957.40		52'300.00		56'494.55	
714.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	68'740.10		82'700.00		83'018.75	
714.3050	Assurances de personnes	10'560.20		25'100.00		17'378.70	
714.3060	Indemnités et remboursements de frais	20.00		500.00		260.80	
714.3080 *	Personnel intérimaire facturé par des tiers	133.55				16'457.65	
714.3101	Imprimés et fournitures de bureau	364.85		800.00		490.60	
714.3102	Annonces, journaux, documentation			100.00		140.00	
714.3111	Achats de mobilier, machines et équipements éducatifs	2'870.65		2'000.00		1'882.69	
714.3113	Achats petit matériel éducatif	1'129.05		800.00		607.65	
714.3123	Achats d'électricité	1'362.90		1'300.00		1'200.40	
714.3131	Achats de produits alimentaires	42'996.25		41'000.00		44'672.40	
714.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	4'556.25		4'000.00		4'353.75	
714.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	4'451.80		3'000.00		2'940.00	
714.3141	Entretien des extérieurs des Petits Loups			1'000.00		282.80	
714.3151	Entretien du mobilier et des machines	643.96		1'000.00		120.10	
714.3163	Location d'installations techniques	801.66		800.00		808.77	
714.3181	Affranchissements			100.00			
714.3182	Frais de téléphones	2'244.70		2'500.00		2'312.15	
714.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	2'000.00					
714.3189 *	Frais de nettoyage des locaux	19'417.10		16'000.00		15'372.60	
714.3193	Cotisations	100.00		200.00		100.00	
714.3198	Contribution exceptionnelle fonds AJESOL					7'478.26	
714.3199	Frais divers	55.50		500.00		5'486.30	
714.3523	Activités sportives ou culturelles	869.25		1'200.00		811.90	

- 714.4515** **Part. du canton pour soutien pédagogique**
Correspond à la participation financière accordée par le Canton pour l'engagement de personnel éducatif supplémentaire destiné à l'accueil des enfants à besoins particuliers.
- 714.4655.17** **FAJE - participation rabais 20% fact. novembre**
La Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE) a demandé aux réseaux du Canton d'appliquer un rabais exceptionnel de 20 % sur les prestations de novembre facturées aux parents. Le montant reçu de la FAJE compense cette réduction.
- 715.3011** **Traitements du personnel fixe**
A la suite du départ de personnel fixe, engagement de personnel temporaire (voir compte 715.3012).
- 715.3012** **Traitements du personnel occasionnel**
En raison des engagements temporaires pour pallier aux démissions et aux absences, compensé par les indemnités journalières des assurances perte de gain maladie et/ou accidents et par le compte 715.3011.
- 715.3080** **Personnel intérimaire facturé par des tiers**
En raison des difficultés à pourvoir certains remplacements d'éducatrices, la direction de la structure a ponctuellement dû faire appel à une entreprise spécialisée pour compenser les absences. Le montant correspond à la masse salariale des éducatrices mises à disposition par l'entreprise. Ce montant est pris en considération dans le calcul de la subvention accordée par la FAJE. Les frais administratifs sont eux comptabilisés sur le compte 715.3199.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714.3801	Attributions fonds renouvel. matériel éducatif	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
714.3901	Imputations internes de frais de personnel	51'111.50		51'400.00		52'446.75	
714.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
714.3903	Imputations de frais de chauffage	3'753.20		3'000.00		2'981.95	
714.3904	Imputations internes de loyers	40'800.00		40'800.00		40'800.00	
714.3908	Imputations internes de formation	2'640.35		2'000.00		3'258.80	
714.4361	Remboursements de traitements		29'787.65				47'807.20
714.4515 *	Part. du canton pour soutien pédagogique		11'974.15				
714.4652	Participation des parents		289'073.95		309'500.00		300'780.85
714.4655.0	Participations et subventions de tiers		543'029.03		585'500.00		670'781.68
714.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		197'485.00		210'900.00		231'826.00
714.4655.02	AJESOL - couverture déficit d'exploitation		338'371.58		371'600.00		422'215.68
714.4655.03	FAJE - décompte régularisation		-243.00				758.00
714.4655.04	FAJE - subvention personnel en formation		3'000.00		3'000.00		3'000.00
714.4655.05	Aide COVID - soutien cantonal						12'982.00
714.4655.17 *	FAJE - participation rabais 20% fact. novembre		4'415.45				
714.4801	Prél. fonds renouvel. matériel et équipements éducatifs		2'870.69		2'000.00		1'882.69
715	DOMINO - GARDERIE	2'552'407.27	2'552'407.27	2'505'400.00	2'505'400.00	2'517'591.73	2'517'591.73
715.3011 *	Traitements du personnel fixe	1'371'581.50		1'462'400.00		1'292'367.50	
715.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	246'460.90		57'400.00		262'958.50	
715.3030	Cotisations AVS-AI-AC	144'582.40		142'900.00		143'676.65	
715.3040	Cotisations à la caisse de pensions	210'969.95		220'800.00		213'162.70	
715.3050	Assurances de personnes	29'993.45		68'300.00		40'427.85	
715.3060	Indemnités et remboursements de frais	246.00		500.00		158.90	
715.3080 *	Personnel intérimaire facturé par des tiers	1'516.70				4'188.40	
715.3101	Imprimés et fournitures de bureau	893.80		1'000.00		631.85	
715.3102	Annonces, journaux, documentation	85.00		300.00		85.00	
715.3111	Achats de mobilier, machines et équipements éducatifs	3'427.70		5'000.00		3'888.99	
715.3113	Achats petit matériel éducatif	2'408.20		2'500.00		3'667.70	
715.3131	Achats de produits alimentaires	133'655.25		140'000.00		139'348.08	
715.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	9'639.28		11'000.00		12'584.47	
715.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	7'485.00		6'000.00		8'314.32	
715.3151	Entretien du mobilier et des machines			2'000.00		287.90	

- 715.3185 Honoraires et frais d'expertises**
Part imputée à la garderie dans le cadre de l'appel d'offres public pour la livraison des repas à l'ensemble des structures pré- et parascolaire communales.
- 715.4655.17 FAJE - participation rabais 20% fact. novembre**
La Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE) a demandé aux réseaux du Canton d'appliquer un rabais exceptionnel de 20 % sur les prestations de novembre facturées aux parents. Le montant reçu de la FAJE compense cette réduction.
- 719.3012 Traitements du personnel occasionnel**
En raison des engagements temporaires pour pallier aux absences, compensé par les indemnités journalières des assurances perte de gain maladie et/ou accidents.
- 719.3080 Personnel intérimaire facturé par des tiers**
En raison des difficultés à pourvoir certains remplacements d'éducatrices, la direction de la structure a ponctuellement dû faire appel à une entreprise spécialisée pour compenser les absences. Le montant correspond à la masse salariale des éducatrices mises à disposition par l'entreprise. Ce montant est pris en considération dans le calcul de la subvention accordée par la FAJE. Les frais administratifs sont eux comptabilisés sur le compte 719.3199.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
715.3163	Location d'installations techniques	1'475.29		1'800.00		1'462.27	
715.3181	Affranchissements	7.40		100.00			
715.3182	Frais de téléphones	3'745.75		4'900.00		4'259.20	
715.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	5'000.00					
715.3189	Frais de nettoyage des locaux	47'168.05		47'000.00		46'755.60	
715.3193	Cotisations	200.00		200.00		200.00	
715.3198	Contribution exceptionnelle fonds AJESOL					17'498.20	
715.3199	Frais divers	828.30		500.00		1'423.75	
715.3523	Activités sportives ou culturelles	4'155.25		4'000.00		1'832.35	
715.3801	Attributions fonds renouvel. matériel éducatif	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
715.3901	Imputations internes de frais de personnel	109'189.55		110'600.00		103'529.45	
715.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
715.3903	Imputations internes d'eau et d'électricité	8'772.70		10'100.00		9'234.90	
715.3904	Imputations internes de loyer y c. chauffage	183'600.00		183'600.00		183'600.00	
715.3908	Imputations internes de formation	7'819.85		5'000.00		4'547.20	
715.4361	Remboursements de traitements		103'142.80				58'478.93
715.4515	Part. du canton pour soutien pédagogique		3'483.00				8'370.00
715.4652	Participation des parents		777'356.75		837'500.00		811'194.60
715.4655.0	Participations et subventions de tiers		1'664'997.02		1'662'900.00		1'635'659.21
715.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		581'042.00		560'500.00		542'444.00
715.4655.02	AJESOL - couverture déficit d'exploitation		1'064'392.17		1'096'400.00		1'039'784.21
715.4655.05	FAJE - décompte régularisation		-63.00				5'070.00
715.4655.06	FAJE - subvention personnel en formation		8'125.00		6'000.00		9'000.00
715.4655.07	Aide COVID - soutien cantonal						39'361.00
715.4655.17 *	FAJE - participation rabais 20% fact. novembre		11'500.85				
715.4801	Prél. fonds renouvel. matériel et équipements éducatifs		3'427.70		5'000.00		3'888.99
719	DOMINO - UAPE	703'650.95	703'650.95	712'200.00	712'200.00	704'586.78	704'586.78
719.3011	Traitements du personnel fixe	414'340.45		411'200.00		406'710.80	
719.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	23'849.85		14'100.00		19'472.15	
719.3030	Cotisations AVS-AI-AC	39'986.80		40'000.00		40'278.75	
719.3040	Cotisations à la caisse de pensions	61'960.70		66'100.00		64'486.35	
719.3050	Assurances de personnes	9'430.70		19'200.00		12'876.40	
719.3060	Indemnisations et remboursements de frais			500.00		66.60	
719.3080 *	Personnel intérimaire facturé par des tiers	1'329.60					

719.4655.17 FAJE - participation rabais 20% fact. novembre

La Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE) a demandé aux réseaux du Canton d'appliquer un rabais exceptionnel de 20 % sur les prestations de novembre facturées aux parents. Le montant reçu de la FAJE compense cette réduction.

720 PREVOYANCE SOCIALE

Voir préambule, point 1.4 en page 4 à 6.

723.3525.01 Participation à l'ARASOL

L'écart favorable découle principalement de deux éléments. Une indemnité de fr. 11'906.60 reçue de la gérance Regimo en règlement d'un litige au sujet des dysfonctionnements du chauffage et une participation aux charges du Canton de fr. 61'000.- prévue au budget, mais non appliquée, le financement cantonal ayant été suffisant pour couvrir l'entier des charges qui se sont avérées plus basses que prévu.

723.3525.03 Participation à la Porte d'orientation sociale (POS)

La diminution ne peut être attribuée à des dépenses précises. En effet, s'agissant d'une nouvelle prestation définie dans les grandes lignes au moment de l'élaboration du budget, le coût avait été estimé globalement à fr. 215'300.- pour toutes les communes, sans être imputé sur des comptes spécifiques. Il se répartissait comme suit : Imputation de frais de personnel fr. 65'300.- et création d'une porte d'orientation sociale fr. 150'000.-.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
719.3101	Imprimés et fournitures de bureau	150.15		400.00		110.50	
719.3102	Annonces, journaux, documentation	47.00		100.00		47.00	
719.3111	Achats de mobilier, machines et équipements éducatifs	1'427.50		2'000.00		1'587.00	
719.3113	Achats petit matériel éducatif	1'541.40		1'500.00		1'688.55	
719.3131	Achats de produits alimentaires	57'589.10		55'000.00		56'912.15	
719.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	126.30		500.00		274.40	
719.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	52.95		200.00		5.70	
719.3151	Entretien du mobilier et des machines			500.00			
719.3189	Frais de nettoyage des locaux	11'595.95		15'000.00		14'362.80	
719.3198	Contribution exceptionnelle fonds AJESOL					5'235.18	
719.3199	Frais divers	515.90		500.00			
719.3523	Activités sportives ou culturelles	4'018.65		8'000.00		4'241.75	
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	2'924.15		3'400.00		3'078.20	
719.3904	Imputations internes de loyer y c. chauffage	56'400.00		56'400.00		56'400.00	
719.3908	Imputations internes de formation	263.80		1'500.00		652.50	
719.4361	Remboursements de traitements		11'948.85				3'742.37
719.4652	Participation des parents		228'982.80		242'400.00		234'090.05
719.4655.0	Participations et subventions de tiers		462'719.30		469'800.00		466'754.36
719.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		168'851.00		165'900.00		162'291.00
719.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		288'639.25		303'900.00		293'780.36
719.4655.05	FAJE - subvention personnel en formation		1'500.00				
719.4655.06	Aide COVID - soutien cantonal						10'683.00
719.4655.17 *	FAJE - participation rabais 20% fact. novembre		3'729.05				
72	PREVOYANCE SOCIALE	7'044'783.25		8'068'600.00		16'708'516.70	
720 *	PREVOYANCE SOCIALE	6'969'127.60		7'970'000.00		16'414'338.00	
720.3515	Participation à la facture sociale	6'969'127.60		7'970'000.00		16'414'338.00	
723	ARASOL	75'655.65		98'600.00		294'178.70	
723.3525.01 *	Participation à l'ARASOL	39'357.30		98'600.00		32'500.75	
723.3525.02	Participation à l'Agence régionale d'ass. sociales					261'677.95	
723.3525.03 *	Participation à la Porte d'orientation sociale (POS)	36'298.35					

740.3301	Défalcations et annulations de frais Frais de garde-meubles ou d'évacuations qui n'ont pas pu être perçus pour des raisons d'insolvabilité ou de départ à l'étranger.
740.3665.01	Aides individuelles aux logements communaux Selon décompte établi par le Canton.
740.3665.02	Frais de garde-meubles Répartition intercommunale en fonction du nombre d'habitants de la moitié des charges d'exploitation de l'antenne de l'Ouest lausannois, le Canton assumant l'autre moitié. Dès 2023, ce dernier financera l'entier de cette antenne.
740.4655	Participation de tiers Cette aide est réévaluée chaque année en fonction de la situation financière des locataires. Elle est subsidiaire à toute autre aide cantonale.

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
74	LOGEMENT	204'033.45	16'580.40	228'700.00	5'000.00	166'004.10	5'578.10
740	LOGEMENT	204'033.45	16'580.40	228'700.00	5'000.00	166'004.10	5'578.10
740.3102	Annonces, journaux, documentation			500.00			
740.3301 *	Défalcations et annulations de frais	11'330.95		4'000.00			
740.3655.01	Subvention Oiseau de l'Ouest Maison Ouvrière E	79'135.00		85'000.00		44'614.00	
740.3655.02	Fondation le Relais - Rel'og	18'189.60		18'200.00		36'379.20	
740.3665.01 *	Aides individuelles aux logements communaux	84'076.80		111'000.00		76'596.80	
740.3665.02 *	Frais de garde-meubles	11'301.10		10'000.00		8'414.10	
740.4655 *	Participation de tiers		16'580.40		5'000.00		5'578.10

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	72'627'095.68		77'865'900.00		89'093'220.85	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	20'110'580.46		20'896'000.00		19'706'594.37	
300	Autorités et commissions	779'907.25		793'900.00		763'735.20	
301	Personnel adm. et exploitation	14'858'373.50		14'958'600.00		14'453'147.00	
302	Personnel enseignant payé par la commune	88'228.75		133'000.00		97'173.75	
303	Assurances sociales	1'399'968.05		1'471'400.00		1'378'274.25	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	2'100'210.40		2'281'900.00		2'110'713.90	
305	Assurance maladie & accidents	395'741.66		745'600.00		481'369.65	
306	Indemnités et remboursements de frais	77'284.55		89'800.00		66'446.10	
308	Personnel intérimaire	19'882.65		14'000.00		29'949.95	
309	Autres charges des autorités et du personnel	390'983.65		407'800.00		325'784.57	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	9'051'196.28		10'586'200.00		8'712'434.67	
310	Imprimés et fournitures de bureau	178'392.90		205'400.00		181'161.63	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	572'157.89		653'100.00		380'459.33	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	935'497.32		986'300.00		895'894.19	
313	Autres fournitures et marchandises	871'047.29		1'009'200.00		929'133.38	
314	Entretien routes, immeubles, territoire	2'659'478.54		3'295'100.00		2'771'490.82	
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	333'087.56		417'900.00		262'525.11	
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	170'034.80		186'600.00		123'296.25	
317	Réceptions et manifestations	539'695.95		599'300.00		454'742.33	
318	Honoraires et prestations de service	2'568'636.49		3'029'400.00		2'467'833.16	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	223'167.54		203'900.00		245'898.47	
32	INTERETS PASSIFS	190'142.67		182'000.00		255'260.32	
321	Intérêts des dettes à court terme	8'384.46				12'309.77	
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	178'000.00		178'000.00		237'552.15	
329	Autres intérêts	3'758.21		4'000.00		5'398.40	
33	AMORTISSEMENTS	5'217'686.73		5'643'900.00		4'683'152.09	
330	Amortissements patrimoine financier	615'246.66		981'100.00		481'499.96	
331	Amortissements patrimoine administratif	4'327'740.07		4'337'300.00		4'171'652.13	
332	Autres amortissements patr. administratif	274'700.00		325'500.00		30'000.00	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	28'128'964.53		30'645'300.00		45'191'408.11	
351	Remboursement, part. charges cantonales	13'258'942.83		14'231'900.00		22'013'718.95	
352	Communes et associations communes	14'870'021.70		16'413'400.00		23'177'689.16	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	5'585'743.58		5'818'100.00		5'979'683.13	
365	Aides, subventions à des institutions privées	3'886'475.08		4'090'900.00		4'256'787.16	
366	Aides individuelles	1'699'268.50		1'727'200.00		1'722'895.97	
38	ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	1'406'705.46		1'095'400.00		1'545'320.83	
380	Attrib. aux fonds de réserve & de renouvel.	794'743.73		892'600.00		1'048'639.01	
381	Attrib. aux financements spéciaux	611'961.73		202'800.00		496'681.82	
39	IMPUTATIONS INTERNES	2'936'075.97		2'999'000.00		3'019'367.33	
390	Imputations internes	2'936'075.97		2'999'000.00		3'019'367.33	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		78'007'080.07		77'865'900.00		96'011'619.62
40	IMPOTS		35'929'133.03		33'874'000.00		56'113'169.45
400	Impôt revenu,fortune,personnel		24'027'036.20		23'880'000.00		21'627'431.42
401	Impôt bénéfice net/capital personnes morales		5'298'142.75		5'040'000.00		28'205'986.95
402	Impôt foncier		3'214'275.25		3'060'000.00		3'260'267.95
404	Droits de mutation		2'060'246.70		710'000.00		1'817'345.30
405	Impôts s/successions-donations		576'265.80		488'000.00		629'100.50
406	Impôt taxes s/poss.et dépenses		651'565.98		606'000.00		483'715.15
409	Impôts récup,après défalcation		101'600.35		90'000.00		89'322.18
41	PATENTES, CONCESSIONS		83'302.15		70'000.00		72'886.20
410	Patentes		83'302.15		70'000.00		72'886.20
42	REVENUS DU PATRIMOINE		4'571'125.60		4'646'800.00		6'362'997.30
422	Revenus capitaux patrimoine financier		237'338.35		251'400.00		250'917.00
423	Revenus immeubles patrimoine financier		1'381'961.45		1'410'200.00		1'330'817.90
424	Gains comptables sur placement patr.financier						1'043'040.00
425	Revenus prêts et particip. patr. administratif		2'609'550.00		2'642'200.00		3'377'952.00
427	Revenus immeubles patrimoine administratif		342'275.80		343'000.00		360'270.40
43	TAXES, EMOLUMENTS, VENTES		9'863'590.81		8'777'500.00		7'503'891.65
431	Emoluments		1'677'425.80		1'500'500.00		1'513'713.45
433	Ecolage		15'250.05		18'200.00		16'441.70
434	Taxes de raccordement/utilisation		4'418'708.32		4'282'000.00		4'251'988.32
435	Ventes et prestations service		2'865'275.36		2'761'800.00		887'457.21
436	Remboursement de tiers		722'857.41		175'200.00		710'265.50
437	Amendes		1'293.80		2'600.00		1'508.00
439	Autres recettes		162'780.07		37'200.00		122'517.47
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES		2'541'947.75		2'125'000.00		2'537'358.50
441	Part à des recettes cantonales		2'541'947.75		2'125'000.00		2'537'358.50
45	PART. & REMB. COLLECT. PUBLIQUES		14'587'337.05		15'486'700.00		12'683'882.38
451	Participations & remboursements du canton		804'186.05		894'700.00		3'332'191.38
452	Part. de communes et associations de com.		13'783'151.00		14'592'000.00		9'351'691.00

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	AUTRES PRESTATIONS & SUBVENTIONS		6'554'746.05		6'882'400.00		6'742'183.77
465	Participations et subventions de tiers		6'554'746.05		6'882'400.00		6'742'172.62
469	Dons et legs						11.15
48	PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX		939'821.66		3'004'500.00		975'883.04
480	Prélèvement sur fonds réserve & renouvel.		520'989.54		2'531'100.00		776'175.68
481	Prélèvements sur financements spéciaux		418'832.12		473'400.00		199'707.36
49	IMPUTATIONS INTERNES		2'936'075.97		2'999'000.00		3'019'367.33
490	Imputations internes		2'936'075.97		2'999'000.00		3'019'367.33

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	7'196'879.87		6'983'000.00		13'611'003.18	
50	INVESTISSEMENTS	6'004'785.66		6'392'000.00		13'434'344.59	
501	Ouvrages génie civil et assainis.	2'084'153.67		2'290'000.00		6'011'226.90	
503	Bâtiments et constructions	3'920'631.99		4'102'000.00		7'207'675.49	
506	Mobilier, machines et véhic.					215'442.20	
52	PRETS ET PARTICIP. PERMANENTES					13'600.00	
525	Autres prêts et participations					13'600.00	
56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	26'592.40		291'000.00		70'613.10	
562	Communes et associations de com.	26'592.40		91'000.00		70'613.10	
565	Autres subventions			200'000.00			
58	AUTRES INVESTISSEMENTS	379'522.53		300'000.00		92'445.49	
589	Autres dépenses d'investissement	379'522.53		300'000.00		92'445.49	
59	DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS	785'979.28					
590	Diminution des investissements	785'979.28					
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		7'196'879.87		6'983'000.00		13'611'003.18
61	PARTICIPATIONS ET RBTS DE TIERS		26'716.52				574'260.57
619	Participations et remboursements de tiers		26'716.52				574'260.57
66	SUBVENTIONS		2'567'723.28		550'000.00		951'186.95
661	Canton		2'553'732.10		550'000.00		951'186.95
662	Communes et associations de com.		13'991.18				
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		4'602'440.07		4'662'800.00		4'201'652.13
681	Reprise des amortissements		4'602'440.07		4'662'800.00		4'201'652.13
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.				1'770'200.00		7'883'903.53
690	Augmentation des investissements				1'770'200.00		7'883'903.53

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***		123'400.00	250'000.00	123'400.00		123'400.00
17	SPORTS		123'400.00		123'400.00		123'400.00
170	SPORTS - INFRASTRUCTURES		123'400.00		123'400.00		123'400.00
170.6810.134	Amortissement ordinaire		103'000.00		103'000.00		103'000.00
170.6810.324	Amortissement ordinaire		20'400.00		20'400.00		20'400.00
18	TRANSPORTS PUBLICS			250'000.00			
180	TRANSPORTS PUBLICS			250'000.00			
180.5010.174	Amén. routiers passage bus articulés ligne 33			250'000.00			
2	*** FINANCES ***	785'979.28			1'770'200.00		7'883'903.53
20	COMPTABILITE-CAISSE-CONTENTIEUX	785'979.28			1'770'200.00		7'883'903.53
200	COMPTA. GENERALE-CAISSE-CONTENTIEUX	785'979.28			1'770'200.00		7'883'903.53
200.5900.001	Diminution des investissements	785'979.28					
200.6900.001	Augmentation des investissements				1'770'200.00		7'883'903.53
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	3'636'899.74	913'383.45	3'479'000.00	937'100.00	4'095'800.92	928'235.72
30	SERVICE ADMINISTR. ET TECHNIQUE	103'701.10		193'000.00		58'406.05	
302	DEVELOPPEMENT DURABLE (hors fonds)	103'701.10		193'000.00		58'406.05	
302.5010.171	Etude chauffage urbain couv. totalité territoire comm. CE			43'000.00		21'448.05	
302.5890.089	Plan climat communal	103'701.10		150'000.00		36'958.00	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
31	TERRAINS	248'846.20	74'000.00	240'000.00	74'000.00	1'079.45	74'000.00
310	TERRAINS COMMUNAUX	248'846.20	74'000.00	240'000.00	74'000.00	1'079.45	74'000.00
310.5010.172	Pont rouge sur la Venoge - reconstruction	248'846.20		240'000.00		1'079.45	
310.6810.199	Amortissement ordinaire		74'000.00		74'000.00		74'000.00
35	BATIMENTS	3'284'352.44	839'383.45	3'046'000.00	863'100.00	4'036'315.42	854'235.72
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	14'438.85	127'268.85	500'000.00	162'600.00	41'365.72	73'735.72
351.5030.233	Mon-Repos - transformation de la salle des réceptions					1'135.72	
351.5030.234	Colline 1 - déconstruction du bâtiment	14'438.85				40'230.00	
351.5030.236	Hôtel de Ville - façades et toitures			500'000.00			
351.6810.202	Amortissement ordinaire		15'500.00		15'500.00		15'500.00
351.6810.203	Amortissement ordinaire		22'000.00		22'000.00		22'000.00
351.6810.219	Amortissement ordinaire		12'400.00		12'400.00		12'400.00
351.6810.221	Amortissement ordinaire		22'700.00		22'700.00		22'700.00
351.6810.233	Amortissement ordinaire						135.72
351.6810.234	Amortissement ordinaire		10'968.85		18'000.00		
351.6815.233	Amortissement supplémentaire						1'000.00
351.6815.234	Amortissement supplémentaire		43'700.00		72'000.00		
352	GRANDE SALLE & AUBERGE COMMUNALE	1'062'420.00	52'920.00		52'500.00	900'000.00	52'500.00
352.5030.220	Grande salle du Motty - rénovation	1'062'420.00				900'000.00	
352.6810.220	Amortissement ordinaire		52'920.00		52'500.00		52'500.00
355	AUTRES BATIMENTS		53'800.00		53'800.00		53'800.00
355.6810.304	Amortissement ordinaire		53'800.00		53'800.00		53'800.00

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
358	BATIMENT PL. DES SPORTS DU CROSET	2'207'493.59	14'750.20	2'500'000.00			
358	BATIMENT PL. DES SPORTS DU CROSET					2'868'505.30	150'000.00
358.5030.230	Croset - reconstruction bâtiment de la place des sports	2'207'493.59		2'500'000.00		2'868'505.30	
358.6190.230	Participations de tiers		14'750.20				150'000.00
359	CENTRE SOCIOCULTUREL		585'644.40	46'000.00	589'200.00	226'444.40	519'200.00
359.5030.223	Bois 27 - Centre socioculturel			46'000.00			
359.5030.235	CSCE - transf. ouvrants et rempl. stores du bâtiment					226'444.40	
359.6810.223	Amortissement ordinaire		519'200.00		519'200.00		519'200.00
359.6810.235	Amortissement ordinaire		66'444.40		70'000.00		
4	*** TRAVAUX ***	2'146'733.30	4'129'096.27	2'198'000.00	2'124'000.00	6'343'842.19	2'605'731.51
42	ARCHITECTURE ET URBANISME	855'175.33	476'269.75	550'000.00	104'500.00	1'470'389.44	1'347'805.20
420	SERVICE DE L'URBANISME	855'175.33	476'269.75	550'000.00	104'500.00	1'470'389.44	1'347'805.20
420.5010.105	Gare de Renens - réaménagement	579'353.90		100'000.00		1'414'901.95	
420.5010.173	Aménagement pour la mobilité douce crédits-cadres			300'000.00			
420.5890.085	Révision plan d'affectation communal (PACom) CE	267'170.68		150'000.00		29'684.24	
420.5890.088	Révision PDCom-PDI	8'650.75				25'803.25	
420.6190.105	Participations de tiers		11'966.32				412'847.37
420.6610.085	Subvention cantonale		93'465.10				
420.6610.105	Subventions cantonales et fédérales		257'500.00				804'603.15
420.6620.088	Subvention communale		13'991.18				
420.6810.088	Amortissement ordinaire		-340.43				1'803.25
420.6810.104	Amortissement ordinaire		17'800.00		17'800.00		17'800.00
420.6810.105	Amortissement ordinaire		86'887.58		86'700.00		86'751.43
420.6815.088	Amortissement supplémentaire		-5'000.00				24'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
43	ROUTES	731'252.50	3'062'136.05	1'150'000.00	1'411'000.00	4'180'183.65	950'946.30
430	RESEAU ROUTIER	731'252.50	3'062'136.05	1'150'000.00	1'411'000.00	4'180'183.65	950'946.30
430.5010.106	RC82 - réaménagement du tronçon Tir-Fédéral-Pont-Bleu	62'402.36		700'000.00		1'250'309.90	
430.5010.115	RC1a-étape 3-réamén. entre Tir-Fédéral et Venoge	93'588.98				482'378.90	
430.5010.123	Plaine du Crosset - requalification - CE	506.20		200'000.00			
430.5010.142	Bochet - réaménagement			50'000.00			
430.5010.152	Rte du Bois - amélioration de la mobilité douce CE	22'610.25					
430.5010.153	RC 82 Tir-Fédéral/Pont Bleu ouvrages d'art					129'893.85	
430.5010.154	Passerelle rte de la Pierre	436'925.45				1'072'295.50	
430.5010.156	Motty - réaménagement de la place et du parking Coquerellaz	114'249.96				1'029'863.30	
430.5010.162	Crosset - requalification de l'allée	969.30					
430.5060.327	Remplacement véhicule Multifonction					215'442.20	
430.5650.067	Gestion coordonnée du trafic d'agglomération (GCTA)			200'000.00			
430.6190.327	Reprise véhicule Mutlifonction						10'442.20
430.6610.106	Subvention cantonale		2'084'334.00				68'657.10
430.6610.115	Subvention cantonale				100'000.00		
430.6610.117	Subvention cantonale		72'013.00				
430.6610.153	Subvention cantonale		46'420.00				77'926.70
430.6610.154	Subvention cantonale				450'000.00		
430.6810.101	Amortissement ordinaire		25'400.00		25'400.00		25'400.00
430.6810.106	Amortissement ordinaire		241'068.36		241'000.00		241'652.80
430.6810.107	Amortissement ordinaire		2'800.00		2'800.00		2'800.00
430.6810.108	Amortissement ordinaire		8'100.00		8'100.00		8'100.00
430.6810.109	Amortissement ordinaire		64'200.00		64'200.00		66'100.00
430.6810.115	Amortissement ordinaire		36'288.98		36'300.00		36'383.25
430.6810.117	Amortissement ordinaire		16'887.00		16'800.00		16'800.00
430.6810.122	Amortissement ordinaire		15'200.00		15'200.00		15'200.00
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		35'400.00		38'800.00		35'400.00
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		26'580.00		26'500.00		26'567.15

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
430.6810.154	Amortissement ordinaire		55'925.45		55'800.00		41'255.15
430.6810.156	Amortissement ordinaire		58'249.96		58'000.00		58'161.95
430.6810.162	Amortissement ordinaire		11'869.30		11'000.00		11'000.00
430.6810.300	Amortissement ordinaire		15'000.00		15'000.00		15'000.00
430.6810.310	Amortissement ordinaire		24'300.00		24'300.00		24'300.00
430.6810.326	Amortissement ordinaire		16'200.00		16'200.00		16'200.00
430.6810.327	Amortissement ordinaire		22'300.00		22'000.00		
430.6815.300	Amortissement supplémentaire		30'000.00		30'000.00		
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE	45'000.00	29'200.00		29'200.00		29'200.00
440	PARCS ET PROMENADES		29'200.00		29'200.00		29'200.00
440.6810.226	Amortissement ordinaire		29'200.00		29'200.00		29'200.00
441	CIMETIERE	45'000.00					
441.5010.181	Columbarium - extension	45'000.00					
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	11'770.35	91'958.35		91'900.00	102'910.25	105'563.66
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETTERIE	11'770.35	91'958.35		91'900.00	102'910.25	105'563.66
450.5010.158	Déchetterie - Assainissement décharge Fontanettes		2'758.35			89'310.25	
450.5030.237	Déchetterie - étude de faisabilité photovoltaïque CE		9'012.00				
450.5250.004	Valorsa SA, part au capital actions					13'600.00	
450.6810.004	Amortissement ordinaire						13'600.00
450.6810.112	Amortissement ordinaire		86'300.00		86'300.00		86'300.00
450.6810.158	Amortissement ordinaire		5'658.35		5'600.00		5'663.66

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
46	EVACUATION ET TRAITEMENT DES EAUX	503'535.12	469'532.12	498'000.00	487'400.00	590'358.85	172'216.35
460	EVACUATION ET TRAITEMENT DES EAUX	503'535.12	469'532.12	498'000.00	487'400.00	590'358.85	172'216.35
460.5010.114	Eaux usées Larges-Pièces - déviation vers ERM	128'354.47				-19'745.15	
460.5010.157	RC1- étape 3 - déplac. collecteur communal eaux claires	2'284.70				19'748.75	
460.5010.163	Rte du Bois - création collecteur EC - EU			100'000.00			
460.5010.165	ERM - réhabilitation station de pompage de la Combaz	164'796.80		195'000.00		8'400.00	
460.5010.167	ERM - réhabilitation collecteur no 87 - Autoroute - Etape 1	7'400.00		10'000.00		55'200.00	
460.5010.168	Vallaire - dépl. d'un tronçon collecteur d'eaux claire	12'306.75				276'942.15	
460.5010.169	ERM - dépl. collecteur no 73 eaux usées - Vallaire	7'400.00				155'700.00	
460.5010.170	ERM - réhabilitation collecteur no 87 - Autoroute - Etape 2	154'400.00		102'000.00		23'500.00	
460.5620.068	Sorge - secteur 11 - Triaudes-Sorges					70'613.10	
460.5620.069	Sorge - secteur 12 - chemin du Bochet - Autoroute	26'592.40		66'000.00			
460.5620.070	Mèbre-Sorge - dépl. collect. projet parc Mèbre - Crissier			25'000.00			
460.6810.066	Amortissement ordinaire		9'500.00		9'500.00		11'369.20
460.6810.068	Amortissement ordinaire		15'813.10		15'600.00		
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
460.6810.114	Amortissement ordinaire		42'354.47		42'100.00		42'215.55
460.6810.118	Amortissement ordinaire		8'700.00		8'700.00		8'700.00
460.6810.157	Amortissement ordinaire		10'661.00		11'000.00		
460.6810.165	Amortissement ordinaire		24'496.80		24'500.00		
460.6810.167	Amortissement ordinaire		24'400.00		24'400.00		
460.6810.168	Amortissement ordinaire		32'906.75		32'900.00		32'931.60
460.6810.169	Amortissement ordinaire		35'000.00		35'000.00		35'000.00
460.6810.170	Amortissement ordinaire		22'700.00		22'700.00		
460.6810.175	Amortissement ordinaire				500.00		
460.6815.157	Amortissement supplémentaire		201'000.00		209'000.00		
460.6815.175	Amortissement supplémentaire				9'500.00		

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
5	***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***	627'267.55	2'031'000.15	1'056'000.00	2'028'300.00	3'171'360.07	2'044'432.42
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	627'267.55	2'031'000.15	1'056'000.00	2'028'300.00	3'171'360.07	2'044'432.42
503	BATIMENTS SCOLAIRES	627'267.55	2'031'000.15	1'056'000.00	2'028'300.00	3'171'360.07	2'044'432.42
503.5030.204	Mars - assainissement énergétique et intérieur CE	462'567.40		791'000.00		57'006.85	
503.5030.215	Croset-Parc - construction d'un collège	11'827.90				83'647.20	
503.5030.231	Pluton - réfection installations, bassin et distributions	140'986.20		154'000.00		2'977'138.62	
503.5030.232	Pontet - raccordement au chauffage à distance et régulation	11'886.05		111'000.00		53'567.40	
503.6190.231	Participations de tiers						971.00
503.6810.205	Amortissement ordinaire		107'000.00		107'000.00		107'000.00
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
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		1'110'827.90		1'110'000.00		1'110'647.20
503.6810.217	Amortissement ordinaire		85'800.00		85'800.00		85'400.00
503.6810.224	Amortissement ordinaire		13'600.00		13'600.00		13'600.00
503.6810.227	Amortissement ordinaire		13'800.00		13'800.00		13'800.00
503.6810.231	Amortissement ordinaire		153'986.20		153'000.00		153'548.52
503.6810.232	Amortissement ordinaire		21'886.05		21'000.00		21'365.70
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
6	*** POLICE ***						25'300.00
61	CORPS DE POLICE						25'300.00
610	CORPS DE POLICE						25'300.00
610.6810.303	Amortissement ordinaire						25'300.00

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	7'196'879.87		6'983'000.00		13'611'003.18	
50	INVESTISSEMENTS	6'004'785.66		6'392'000.00		13'434'344.59	
5010	Ouvrages de génie civil et assainissement	2'084'153.67		2'290'000.00		6'011'226.90	
420.5010.105	Gare de Renens - réaménagement	579'353.90		100'000.00		1'414'901.95	
430.5010.106	RC82 - réaménagement du tronçon Tir-Fédéral-Pont-Bleu	62'402.36		700'000.00		1'250'309.90	
460.5010.114	Eaux usées Larges-Pièces - déviation vers ERM	128'354.47				-19'745.15	
430.5010.115	RC1a-étape 3-réamén. entre Tir-Fédéral et Venoge	93'588.98				482'378.90	
430.5010.123	Plaine du Croset - requalification - CE	506.20		200'000.00			
430.5010.142	Bochet - réaménagement			50'000.00			
430.5010.152	Rte du Bois - amélioration de la mobilité douce CE	22'610.25					
430.5010.153	RC 82 Tir-Fédéral/Pont Bleu ouvrages d'art					129'893.85	
430.5010.154	Passerelle rte de la Pierre	436'925.45				1'072'295.50	
430.5010.156	Motty - réaménagement de la place et du parking Coquerellaz	114'249.96				1'029'863.30	
460.5010.157	RC1- étape 3 - déplac. collecteur communal eaux claires	2'284.70				19'748.75	
450.5010.158	Déchetterie - Assainissement décharge Fontanettes	2'758.35				89'310.25	
430.5010.162	Croset - requalification de l'allée	969.30					
460.5010.163	Rte du Bois - création collecteur EC - EU			100'000.00			
460.5010.165	ERM - réhabilitation station de pompage de la Combaz	164'796.80		195'000.00		8'400.00	
460.5010.167	ERM - réhabilitation collecteur no 87 - Autoroute - Etape 1	7'400.00		10'000.00		55'200.00	
460.5010.168	Vallaire - dépl. d'un tronçon collecteur d'eaux claire	12'306.75				276'942.15	
460.5010.169	ERM - dépl. collecteur no 73 eaux usées - Vallaire	7'400.00				155'700.00	
460.5010.170	ERM - réhabilitation collecteur no 87 - Autoroute - Etape 2	154'400.00		102'000.00		23'500.00	
302.5010.171	Etude chauffage urbain couv. totalité territoire comm. CE			43'000.00		21'448.05	
310.5010.172	Pont rouge sur la Venoge - reconstruction	248'846.20		240'000.00		1'079.45	
420.5010.173	Aménagement pour la mobilité douce crédits-cadres			300'000.00			
180.5010.174	Amén. routiers passage bus articulés ligne 33			250'000.00			
441.5010.181	Columbarium - extension	45'000.00					
5030	Bâtiments et constructions	3'920'631.99		4'102'000.00		7'207'675.49	
503.5030.204	Mars - assainissement énergétique et intérieur CE	462'567.40		791'000.00		57'006.85	
503.5030.215	Croset-Parc - construction d'un collège	11'827.90				83'647.20	
352.5030.220	Grande salle du Motty - rénovation	1'062'420.00				900'000.00	
359.5030.223	Bois 27 - Centre socioculturel			46'000.00			
358.5030.230	Croset - reconstruction bâtiment de la place des sports	2'207'493.59		2'500'000.00		2'868'505.30	
503.5030.231	Pluton - réfection installations, bassin et distributions	140'986.20		154'000.00		2'977'138.62	
503.5030.232	Pontet - raccordement au chauffage à distance et régulation	11'886.05		111'000.00		53'567.40	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
351.5030.233	Mon-Repos - transformation de la salle des réceptions					1'135.72	
351.5030.234	Colline 1 - déconstruction du bâtiment	14'438.85				40'230.00	
359.5030.235	CSCE - transf. ouvrants et rempl. stores du bâtiment					226'444.40	
351.5030.236	Hôtel de Ville - façades et toitures			500'000.00			
450.5030.237	Déchetterie - étude de faisabilité photovoltaïque CE	9'012.00					
5060	Mobilier, machines et véhicules					215'442.20	
430.5060.327	Remplacement véhicule Multifonction					215'442.20	
52	PRETS ET PARTICIP. PERMANENTES					13'600.00	
5250	Autres prêts et participations					13'600.00	
450.5250.004	Valorsa SA, part au capital actions					13'600.00	
56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	26'592.40		291'000.00		70'613.10	
5620	Communes et ass. de communes	26'592.40		91'000.00		70'613.10	
460.5620.068	Sorge - secteur 11 - Triaudes-Sorges					70'613.10	
460.5620.069	Sorge - secteur 12 - chemin du Bochet - Autoroute	26'592.40		66'000.00			
460.5620.070	Mèbre-Sorge - dépl. collect. projet parc Mèbre - Crissier			25'000.00			
5650	Autres subventions			200'000.00			
430.5650.067	Gestion coordonnée du trafic d'agglomération (GCTA)			200'000.00			
58	AUTRES INVESTISSEMENTS	379'522.53		300'000.00		92'445.49	
5890	Autres dépenses d'investissement	379'522.53		300'000.00		92'445.49	
420.5890.085	Révision plan d'affectation communal (PACom) CE	267'170.68		150'000.00		29'684.24	
420.5890.088	Révision PDCom-PDI	8'650.75				25'803.25	
302.5890.089	Plan climat communal	103'701.10		150'000.00		36'958.00	

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
59	DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS	785'979.28					
5900	Diminution des investissements	785'979.28					
200.5900.001	Diminution des investissements	785'979.28					
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		7'196'879.87		6'983'000.00		13'611'003.18
61	PARTICIPATIONS ET RBTS DE TIERS		26'716.52				574'260.57
6190	Participations de tiers		26'716.52				574'260.57
420.6190.105	Participations de tiers		11'966.32				412'847.37
358.6190.230	Participations de tiers		14'750.20				150'000.00
503.6190.231	Participations de tiers						971.00
430.6190.327	Reprise véhicule Mutlifonction						10'442.20
66	SUBVENTIONS		2'567'723.28		550'000.00		951'186.95
6610	Subventions cantonales		2'553'732.10		550'000.00		951'186.95
420.6610.085	Subvention cantonale		93'465.10				
420.6610.105	Subventions cantonales et fédérales		257'500.00				804'603.15
430.6610.106	Subvention cantonale		2'084'334.00				68'657.10
430.6610.115	Subvention cantonale				100'000.00		
430.6610.117	Subvention cantonale		72'013.00				
430.6610.153	Subvention cantonale		46'420.00				77'926.70
430.6610.154	Subvention cantonale				450'000.00		
6620	Subv. de communes et ass. de communes		13'991.18				
420.6620.088	Subvention communale		13'991.18				

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		4'602'440.07		4'662'800.00		4'201'652.13
681	Reprise des amortissements		4'602'440.07		4'662'800.00		4'201'652.13
6810	Amortissements ordinaires		4'332'740.07		4'342'300.00		4'176'652.13
450.6810.004	Amortissement ordinaire						13'600.00
350.6810.005	Amortissement ordinaire		5'000.00		5'000.00		5'000.00
460.6810.066	Amortissement ordinaire		9'500.00		9'500.00		11'369.20
460.6810.068	Amortissement ordinaire		15'813.10		15'600.00		
420.6810.088	Amortissement ordinaire		-340.43				1'803.25
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		86'887.58		86'700.00		86'751.43
430.6810.106	Amortissement ordinaire		241'068.36		241'000.00		241'652.80
430.6810.107	Amortissement ordinaire		2'800.00		2'800.00		2'800.00
430.6810.108	Amortissement ordinaire		8'100.00		8'100.00		8'100.00
430.6810.109	Amortissement ordinaire		64'200.00		64'200.00		66'100.00
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		86'300.00
460.6810.113	Amortissement ordinaire		7'000.00		7'000.00		7'000.00
460.6810.114	Amortissement ordinaire		42'354.47		42'100.00		42'215.55
430.6810.115	Amortissement ordinaire		36'288.98		36'300.00		36'383.25
430.6810.117	Amortissement ordinaire		16'887.00		16'800.00		16'800.00
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		15'200.00
430.6810.126	Amortissement ordinaire		19'000.00		19'000.00		19'000.00
430.6810.128	Amortissement ordinaire		19'800.00		19'800.00		19'800.00
430.6810.130	Amortissement ordinaire		20'800.00		20'800.00		20'800.00
430.6810.133	Amortissement ordinaire		14'700.00		14'700.00		14'700.00
170.6810.134	Amortissement ordinaire		103'000.00		103'000.00		103'000.00
430.6810.136	Amortissement ordinaire		38'000.00		38'000.00		38'000.00
430.6810.139	Amortissement ordinaire		18'300.00		18'300.00		18'300.00
430.6810.142	Amortissement ordinaire		35'400.00		38'800.00		35'400.00
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		26'580.00		26'500.00		26'567.15
430.6810.154	Amortissement ordinaire		55'925.45		55'800.00		41'255.15
430.6810.156	Amortissement ordinaire		58'249.96		58'000.00		58'161.95

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
460.6810.157	Amortissement ordinaire		10'661.00		11'000.00		
450.6810.158	Amortissement ordinaire		5'658.35		5'600.00		5'663.66
430.6810.162	Amortissement ordinaire		11'869.30		11'000.00		11'000.00
460.6810.165	Amortissement ordinaire		24'496.80		24'500.00		
460.6810.167	Amortissement ordinaire		24'400.00		24'400.00		
460.6810.168	Amortissement ordinaire		32'906.75		32'900.00		32'931.60
460.6810.169	Amortissement ordinaire		35'000.00		35'000.00		35'000.00
460.6810.170	Amortissement ordinaire		22'700.00		22'700.00		
460.6810.175	Amortissement ordinaire				500.00		
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
503.6810.208	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
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		1'110'827.90		1'110'000.00		1'110'647.20
503.6810.217	Amortissement ordinaire		85'800.00		85'800.00		85'400.00
351.6810.219	Amortissement ordinaire		12'400.00		12'400.00		12'400.00
352.6810.220	Amortissement ordinaire		52'920.00		52'500.00		52'500.00
351.6810.221	Amortissement ordinaire		22'700.00		22'700.00		22'700.00
359.6810.223	Amortissement ordinaire		519'200.00		519'200.00		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
503.6810.231	Amortissement ordinaire		153'986.20		153'000.00		153'548.52
503.6810.232	Amortissement ordinaire		21'886.05		21'000.00		21'365.70
351.6810.233	Amortissement ordinaire						135.72
351.6810.234	Amortissement ordinaire		10'968.85		18'000.00		
359.6810.235	Amortissement ordinaire		66'444.40		70'000.00		
430.6810.300	Amortissement ordinaire		15'000.00		15'000.00		15'000.00
610.6810.303	Amortissement ordinaire						25'300.00
355.6810.304	Amortissement ordinaire		53'800.00		53'800.00		53'800.00
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

Compte	Désignation	Comptes 2022		Budget 2022		Comptes 2021	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
170.6810.324	Amortissement ordinaire		20'400.00		20'400.00		20'400.00
430.6810.326	Amortissement ordinaire		16'200.00		16'200.00		16'200.00
430.6810.327	Amortissement ordinaire		22'300.00		22'000.00		
6815	Amortissements supplémentaires		269'700.00		320'500.00		25'000.00
420.6815.088	Amortissement supplémentaire		-5'000.00				24'000.00
460.6815.157	Amortissement supplémentaire		201'000.00		209'000.00		
460.6815.175	Amortissement supplémentaire				9'500.00		
351.6815.233	Amortissement supplémentaire						1'000.00
351.6815.234	Amortissement supplémentaire		43'700.00		72'000.00		
430.6815.300	Amortissement supplémentaire		30'000.00		30'000.00		
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.				1'770'200.00		7'883'903.53
6900	Augmentation des investissements				1'770'200.00		7'883'903.53
200.6900.001	Augmentation des investissements				1'770'200.00		7'883'903.53

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
91	*** ACTIFS ***	122'842'970.62	205'922'648.95	214'535'466.74	114'230'152.83
910	DISPONIBILITES	1'523'209.17	167'457'626.83	166'513'870.06	2'466'965.94
9100	Caisses	21'214.70	51'123'366.00	51'099'615.50	44'965.20
9100.01	Caisse générale	17'030.10	278'038.25	256'386.00	38'682.35
9100.04	Caisse du greffe municipal	354.45	230.80	170.65	414.60
9100.06	Caisse du contrôle des habitants	1'000.00	147'400.00	147'400.00	1'000.00
9100.07	Caisse du service des bâtiments	451.55		312.70	138.85
9100.08	Caisse Garderie Les Mouflets	223.10	4'792.00	4'251.00	764.10
9100.09	Caisse Garderie Les Petits loups	234.80	7'100.00	7'251.50	83.30
9100.10	Caisse Garderie Domino	540.65	31'229.10	31'546.75	223.00
9100.11	Caisse Bibliothèque communale	220.70	2'981.80	3'100.80	101.70
9100.13	Caisse Urbanisme	120.00			120.00
9100.14	Caisse Centre des jeunes	272.20	10'914.60	8'483.00	2'703.80
9100.15	Caisse Ecole	525.55	13'068.20	13'103.10	490.65
9100.16	Caisse APEMS	241.60	9'500.00	9'498.75	242.85
9100.97	Débiteurs, encaissements & restitutions par caisse		28'366.00	28'366.00	
9100.98	Débiteurs, virements internes		908.00	908.00	
9100.99	Transferts de trésorerie		50'588'837.25	50'588'837.25	
9101	Comptes de chèques postaux	1'446'646.12	114'401'418.15	113'672'141.12	2'175'923.15
9101.01	Boursier communal 10-2659-7	1'240'219.17	99'093'237.89	98'240'512.45	2'092'944.61
9101.03	Immeubles 12-195073-2	204'644.04	1'189'321.85	1'312'222.20	81'743.69
9101.04	Centre des jeunes 17-524655-3	1'782.91	19'597.00	20'145.06	1'234.85
9101.96	Salaires en cours de paiement		13'928'650.95	13'928'650.95	
9101.97	Débiteurs, encaissements & restitutions par CCP		170'610.46	170'610.46	
9102	Banques	55'348.35	1'932'842.68	1'742'113.44	246'077.59
9102.01	BCV - compte de trésorerie No 0722.27.50	11'336.54	987'782.68	900'175.40	98'943.82
9102.03	UBS - compte de trésorerie No 600.616.1	24'967.61	24'000.00	22'833.10	26'134.51
9102.04	CS - compte de trésorerie No 226082-11-4	9'740.45	900'000.00	818'147.64	91'592.81
9102.05	BCV - compte Porfolio No 5396.17.20	3'408.75	21'060.00	957.30	23'511.45
9102.06	BCV - compte garantie loyer No 5532.28.39 - Verney 2	5'895.00			5'895.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
911	REALISABLE	16'601'349.24	24'620'885.34	28'333'653.68	12'888'580.90
9111	Comptes courants débiteurs	1'917'415.11	3'803'398.58	4'488'088.27	1'232'725.42
9111.01	Impôt anticipé à récupérer	1'181'863.20	912'940.00	1'181'863.20	912'940.00
9111.02	Avances de salaire au personnel		44'845.00	44'080.00	765.00
9111.04	Compte courant Allocations familiales Commune		400.00		400.00
9111.05	Compte courant C.O.H.		900.00	900.00	
9111.06	Chèques REKA vendus		25'680.00	25'680.00	
9111.08	Compte courant AJESOL	616'421.30	222'192.11	616'421.30	222'192.11
9111.11	Compte courant C.I.P.		453.05		453.05
9111.13	Compte courant achats privés du personnel		4'274.00	4'274.00	
9111.14	Compte courant coopérative du refuge d'Ecublens		25'058.50	15'471.05	9'587.45
9111.15	Prestations pour tiers à refacturer		6'031.20	6'031.20	
9111.16	ARASOL - acomptes	41'821.30	56'778.70	75'655.65	22'944.35
9111.18	Compte courant fournitures et produits de nettoyage		109'580.31	109'580.31	
9111.20	Compte courant économat communal		29'364.30	29'364.30	
9111.21	Compte courant frais de téléphone		30'021.30	30'021.30	
9111.23	Compte courant subvention FAJE à recevoir		1'317'546.00	1'317'546.00	
9111.25	Compte courant leasing	4'442.15	28'865.00	28'865.00	4'442.15
9111.26	Compte courant Alouettes	30'033.13	317'566.87	344'904.11	2'695.89
9111.28	Bon de repas à refacturer à Renens		7'930.00	7'930.00	
9111.29	Compte courant SUVA	1'080.55		1'080.55	
9111.30	Compte courant T.V.A. épuration - fonctionnement		151'418.72	151'418.72	
9111.32	Compte courant chauffage Bois 2/4	19'906.75	34'195.55	19'906.75	34'195.55
9111.33	Compte courant T.V.A. titres de transport - fonctionnement		8'193.30	8'193.30	
9111.34	Compte courant chauffage Villars 13	1'583.40	2'563.50	1'583.40	2'563.50
9111.35	Compte courant chauffage Villars 11	371.99	1'032.24	371.99	1'032.24
9111.36	Compte courant T.V.A. épuration - investissement		42'063.65	42'063.65	
9111.41	Compte courant T.V.A. déchets - fonctionnement		77'004.67	77'004.67	
9111.42	Compte courant T.V.A. déchets - investissement		906.30	906.30	
9111.45	Compte courant chauffage Renges 10	3'240.40	7'860.30	3'240.40	7'860.30
9111.47	Compte courant T.V.A.	13'021.60	153'625.56	159'446.23	7'200.93
9111.51	Compte courant chauffage Neptune	1'866.55	2'101.30	1'866.55	2'101.30
9111.55	Compte courant 55+	1'429.79	17'199.00	17'610.19	1'018.60
9111.60	Dépôt de garantie PanGas	225.00			225.00
9111.61	Dépôt clé Datarec	108.00			108.00
9111.90	Ventes de bons aide aux entreprises		8'014.55	8'014.55	
9111.91	Paiements "Aides COVID-19 - bons d'achats"		156'793.60	156'793.60	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
9112	Impôts à encaisser	13'553'808.33	620'804.23	5'257'643.85	8'916'968.71
9112.01	Débiteurs impôts PP + PM + IS	12'451'800.78		4'582'611.50	7'869'189.28
9112.04	Impôt anticipé supputé à récupérer	1'102'007.55	620'804.23	675'032.35	1'047'779.43
9115	Autres débiteurs	1'130'125.80	20'196'682.53	18'587'921.56	2'738'886.77
9115.01	Débiteurs	1'090'554.57	10'884'804.13	9'278'897.08	2'696'461.62
9115.02	Débiteurs divers	39'291.23	40'865.15	39'291.23	40'865.15
9115.03	BVR et QR traités à encaisser		9'014'275.50	9'014'275.50	
9115.10	Encaissement EC Maestro		72'963.50	72'963.50	
9115.11	Encaissement Postcard		55'424.00	55'424.00	
9115.12	Encaissement Internet Six	120.00	13'070.00	11'930.00	1'260.00
9115.13	Encaissement Internet Postcard		2'540.00	2'540.00	
9115.14	Encaissement Internet Twint	160.00	28'190.00	28'050.00	300.00
9115.15	Encaissement VP		15'826.25	15'826.25	
9115.16	Encaissement Twint		68'722.00	68'722.00	
9115.18	Encaissement Twint - Bibliothèque		1.00	1.00	
9115.19	Encaissement Twint - Ludothèque		1.00	1.00	
912	PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	19'146'217.79	2'159'718.21	7'228'934.71	14'077'001.29
9120	Titres et placements	6'852'482.29	50'000.00	5'005'000.00	1'897'482.29
9120.01	Actions Romande Energie Holding SA	44'685.00			44'685.00
9120.02	Actions SIE SA	606'100.00			606'100.00
9120.03	Actions TvT SA	1.00			1.00
9120.10	Prêt Sté Coopérative Refuge Ecublens	115'000.00		5'000.00	110'000.00
9120.11	Prêt Tennis Club Ecublens		50'000.00		50'000.00
9120.13	Prêt Commune de Haute-Sorne JU 30.06.2021-31.03.2022	2'000'000.00		2'000'000.00	
9120.14	Prêt Commune d'Avry-sur-Matran FR 06.09.2021-07.02.2022	3'000'000.00		3'000'000.00	
9120.20	Participation à l'Entente "Chalet les Alouettes"	1'086'696.29			1'086'696.29

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier	12'293'735.50	2'109'718.21	2'223'934.71	12'179'519.00
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	142'400.00		17'800.00	124'600.00
9123.17	Rte du Bois 2/4 - Assainis. énergétique enveloppe	250'000.00		25'000.00	225'000.00
9123.18	Rte du Bois 2/4 - Aménagement 2014 poste de police	88'000.00		22'000.00	66'000.00
9123.20	Auberge - nouvelle construction	5'242'216.50	2'109'718.21	2'159'134.71	5'192'800.00
913	ACTIFS TRANSITOIRES	5'195'133.87	5'268'177.55	5'205'903.97	5'257'407.45
9139	Actifs transitoires	5'195'133.87	5'268'177.55	5'205'903.97	5'257'407.45
9139.49	Actifs transitoires	5'142'409.87	5'199'902.45	5'153'179.97	5'189'132.35
9139.50	Loyers à recevoir	18'124.00	23'105.00	18'124.00	23'105.00
9139.53	Actifs transitoires - informatique		10'770.10		10'770.10
9139.90	Stock mazout CTC	28'100.00	22'500.00	28'100.00	22'500.00
9139.92	Stock mazout Epenex	6'500.00	11'900.00	6'500.00	11'900.00
914	INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	80'125'903.19	6'004'785.66	7'064'450.92	79'066'237.93
9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	17'698'845.70	2'084'153.67	4'041'667.32	15'741'332.05
9141.01	Crêts/Pierre - réaménagement carrefour	304'800.00		25'400.00	279'400.00
9141.04	Réseau TP 2012 - aménagements	213'600.00		17'800.00	195'800.00
9141.05	Gare de Renens - réaménagement	857'700.00	579'353.90	356'353.90	1'080'700.00
9141.06	RC 82 réaménagement Tir-Fédéral - Pont-Bleu	5'208'000.00	62'402.36	2'325'402.36	2'945'000.00
9141.07	Raye - élargissement trottoir	39'200.00		2'800.00	36'400.00
9141.08	Crochy/Tir-Fédéral - aménag. carrefour + feux	32'400.00		8'100.00	24'300.00
9141.09	Carrefour Larges-Pièces et route industrielle	963'100.00		64'200.00	898'900.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
9141.11	Villars - séparatif + aménagement surface	70'000.00		35'000.00	35'000.00
9141.12	Déchèterie - assainissement et extension	1'122'300.00		86'300.00	1'036'000.00
9141.13	Forêt - rempl. collecteur EU + réfection chaussée	35'000.00		7'000.00	28'000.00
9141.14	Eaux usées Larges-Pièces - déviation vers ERM	658'000.00	128'354.47	42'354.47	744'000.00
9141.15	RC1a - étape 3 - réamén. entre av. Tir-Fédéral/Venoge	606'700.00	93'588.98	36'288.98	664'000.00
9141.17	RC1a - étape 2 - requalification	251'900.00		88'900.00	163'000.00
9141.18	Epenex - mise en séparatif	52'200.00		8'700.00	43'500.00
9141.22	Tir-Fédéral - Secteur Citadelle	196'400.00		15'200.00	181'200.00
9141.23	Plaine du Croset - requalification - CE	88'304.90	506.20		88'811.10
9141.26	Rte du Bois - abaissement chaussée	31'000.00		19'000.00	12'000.00
9141.28	Neuve/Colline/Vallaire - réaménagement carrefour	178'200.00		19'800.00	158'400.00
9141.30	Bassenges - réaménagement de la rue	208'000.00		20'800.00	187'200.00
9141.33	Champ-Colomb - réaménagement	176'400.00		14'700.00	161'700.00
9141.34	Croset - réaménagement des terrains de sport	927'000.00		103'000.00	824'000.00
9141.36	Vallaire / Verney-Montaney - création carrefour	418'000.00		38'000.00	380'000.00
9141.39	Tir-Fédéral - Secteur du Collège d'Epenex	120'370.00		18'300.00	102'070.00
9141.42	Bochet - réaménagement du chemin	495'600.00		35'400.00	460'200.00
9141.43	Villars - réfrction chaussée et bruit routier	259'000.00		18'500.00	240'500.00
9141.45	Chiésaz - création trottoir zone Nord	72'000.00		4'500.00	67'500.00
9141.49	ERM - reconstr. collecteur "Ceinture sud no 78"	17'300.00			17'300.00
9141.52	Rte du Bois - amélioration de la mobilité douce CE	10'867.00	22'610.25		33'477.25
9141.53	Tir-Fédéral/Pont Bleau (RC 82) ouvrages d'art	586'000.00		73'000.00	513'000.00
9141.54	Passerelle rte de la Pierre	1'165'000.00	436'925.45	55'925.45	1'546'000.00
9141.56	Motty - réaménagement place et du parking Coquerellaz	1'226'000.00	114'249.96	58'249.96	1'282'000.00
9141.57	RC1- étape 3 - dépl. collecteur communal d'eaux claire	209'376.30	2'284.70	211'661.00	
9141.58	Déchetterie - assainissement décharge Fontanettes	119'600.00	2'758.35	5'658.35	116'700.00
9141.62	Croset - requalification de l'allée	186'000.00	969.30	11'869.30	175'100.00
9141.65	ERM - réhabilitation station de pompage de la Combaz	8'400.00	164'796.80	24'496.80	148'700.00
9141.67	ERM - réhabilitation collecteur no 87 - Autoroute - Etape 1	89'000.00	7'400.00	24'400.00	72'000.00
9141.68	Vallaire - dépl. d'un tronçon collecteur d'eaux claires	255'400.00	12'306.75	32'906.75	234'800.00
9141.69	ERM - dépl. collecteur no 73 eaux usées - Vallaire	120'700.00	7'400.00	35'000.00	93'100.00
9141.70	ERM - réhabilitation collecteur no 87 - Autoroute - Etape 2	23'500.00	154'400.00	22'700.00	155'200.00
9141.71	Etude chauffage urbain cov. totalité territoire comm. CE	21'448.05			21'448.05
9141.72	Pont rouge sur la Venoge - reconstruction	1'079.45	248'846.20		249'925.65
9141.81	Columbarium - extension		45'000.00		45'000.00
9141.99	Achats de terrains	74'000.00		74'000.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
9143	Bâtiments et constructions	61'262'457.49	3'920'631.99	2'780'783.60	62'402'305.88
9143.02	Hôtel de Ville - transformations intérieures	62'000.00		15'500.00	46'500.00
9143.03	Esserts 5 - transformation bâtiment	176'000.00		22'000.00	154'000.00
9143.04	Mars - assainissement façades CE	96'495.05	462'567.40		559'062.45
9143.05	Jupiter - transformation & assainis. façades	2'247'000.00		107'000.00	2'140'000.00
9143.08	Coquerellaz - extension du collège	3'600'000.00		400'000.00	3'200'000.00
9143.09	Saturne - rénovation salle de gym	200'000.00		20'000.00	180'000.00
9143.11	Pluton - assainissement enveloppe	469'300.00		36'100.00	433'200.00
9143.13	Epenex - assainissement des plafonds	72'000.00		8'000.00	64'000.00
9143.15	Croset-Parc - construction d'un collège	31'478'000.00	11'827.90	1'110'827.90	30'379'000.00
9143.17	Coquerellaz - APEMS	2'230'800.00		85'800.00	2'145'000.00
9143.19	Mon-Repos - remplacement de l'ascenseur	86'600.00		12'400.00	74'200.00
9143.20	Grande salle du Motty - rénovation	847'500.00	1'062'420.00	52'920.00	1'857'000.00
9143.21	Hôtel de Ville - transformations intérieures	454'000.00		22'700.00	431'300.00
9143.23	Plaine du Croset - bâtiment socioculturel	10'855'800.00		519'200.00	10'336'600.00
9143.24	Vénus - assainissement façades Ouest-Sud	231'200.00		13'600.00	217'600.00
9143.26	Réfection des serres	321'200.00		29'200.00	292'000.00
9143.27	Croset - assainissement production chaleur	124'200.00		13'800.00	110'400.00
9143.30	Croset - réfection bâtiments place de sport	2'943'688.04	2'207'493.59	14'750.20	5'136'431.43
9143.31	Pluton - réfection installations, bassin et distributions	4'459'000.00	140'986.20	153'986.20	4'446'000.00
9143.32	Pontet - raccordement au chauffage à distance et régulation	41'000.00	11'886.05	21'886.05	31'000.00
9143.34	Colline 1 - déconstruction du bâtiment	40'230.00	14'438.85	54'668.85	
9143.35	CSCE - transf. ouvrants et rempl. stores du bâtiment	226'444.40		66'444.40	160'000.00
9143.37	Déchetterie - étude de faisabilité photovoltaïque CE		9'012.00		9'012.00
9146	Mobilier, machines et véhicules	1'164'600.00		242'000.00	922'600.00
9146.00	Balayeuse city cat - remplacement	45'000.00		45'000.00	
9146.04	Oiseau de l'Ouest - équip. garderie + salle renc.	161'000.00		53'800.00	107'200.00
9146.10	Véhicule Reform Multi - remplacement Unimog	121'500.00		24'300.00	97'200.00
9146.11	Mobilier scolaire - renouvellement	240'000.00		30'000.00	210'000.00
9146.12	Pontet - installation de casiers scolaires	120'000.00		30'000.00	90'000.00
9146.24	Pluton - réfection terrain basket et handball	142'500.00		20'400.00	122'100.00
9146.26	Remplacement véhicule Boschung Pony	129'600.00		16'200.00	113'400.00
9146.27	Remplacement véhicule Multifonction	205'000.00		22'300.00	182'700.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
915	PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES	25'018.00		5'000.00	20'018.00
9152	Prêts et participations	25'000.00		5'000.00	20'000.00
9152.05	Sté coop. du refuge - parts sociales	25'000.00		5'000.00	20'000.00
9153	Titres et papiers-valeurs	18.00			18.00
9153.02	tl SA actions	1.00			1.00
9153.04	Valorsa SA - actions	1.00			1.00
9153.06	LS Vaud Foot SA - actions	1.00			1.00
9153.08	Coopérative vaudoise de cautionnement / parts	1.00			1.00
9153.09	Sté coop immob ateliers pr handicapés part sociale	1.00			1.00
9153.10	Fondation Théâtre Kléber-Méleau, part au capital	1.00			1.00
9153.12	Actions A - Cie générale de navigation	1.00			1.00
9153.13	Actions B - Cie générale de navigation	1.00			1.00
9153.14	Sté coop piscine de Renens parts sociales	1.00			1.00
9153.15	Ass forestière Vaudoise parts sociales	1.00			1.00
9153.16	Amis de la nature Les Cluds parts sociales	1.00			1.00
9153.17	Sté coop des sites et espaces verts parts sociales	1.00			1.00
9153.18	Cridec SA actions	1.00			1.00
9153.19	Sté coop Service suisse bibliothèques parts sociales	1.00			1.00
9153.20	Espace horloger de la Vallée de Joux parts sociales	1.00			1.00
9153.21	Centre Intercommunal de Glace de Malley SA	1.00			1.00
9153.22	Société coopérative Boipac - parts sociales	1.00			1.00
9153.23	Société coopérative Maison du Peuple - parts sociales	1.00			1.00
916	SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS A AMORTIR	108'613.10	26'592.40	25'313.10	109'892.40
9162	Subv. et particip. d'investissements amortissables	108'613.10	26'592.40	25'313.10	109'892.40
9162.66	Sorge - secteur 10 - Villars/Triaudes	38'000.00		9'500.00	28'500.00
9162.68	Sorge - secteur 11 - Triades-Sorges	70'613.10		15'813.10	54'800.00
9162.69	Sorge - secteur 12 - chemin du Bochet - Autoroute		26'592.40		26'592.40

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
917	AUTRES DEPENSES A AMORTIR	66'642.24	384'862.96	107'456.28	344'048.92
9170	Autres dépenses à amortir	66'642.24	384'862.96	107'456.28	344'048.92
9170.85	Révision plan d'affectation communal (PACom) CE	29'684.24	267'170.68	93'465.10	203'389.82
9170.88	Révision PDCOM-PDI		13'991.18	13'991.18	
9170.89	Plan climat communal	36'958.00	103'701.10		140'659.10
918	AVANCES AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	50'884.02		50'884.02	
9180	Avances aux financements spéciaux	50'884.02		50'884.02	
9180.05	Fds communal pour le développement durable	9'442.57		9'442.57	
9180.07	Eclairage public	41'441.45		41'441.45	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
92	*** P A S S I F S ***	-122'842'970.62	237'067'011.43	228'454'193.64	-114'230'152.83
920	ENGAGEMENTS COURANTS	-6'375'583.71	195'228'576.31	193'707'229.52	-4'854'236.92
9200	Créanciers	-6'135'260.82	146'197'858.57	144'647'699.76	-4'585'102.01
9200.01	Créanciers paiements manuels	-626'727.70	19'506'814.86	19'815'477.01	-935'389.85
9200.03	Créanciers Citizen	-5'504'753.12	63'469'541.78	61'610'780.82	-3'645'992.16
9200.04	Chèques postaux en circulation (BPR)	-3'780.00	19'140.00	19'080.00	-3'720.00
9200.99	Créanciers Citizen en cours de paiement		63'202'361.93	63'202'361.93	
9206	Comptes courants créanciers	-240'322.89	49'030'717.74	49'059'529.76	-269'134.91
9206.01	Cautions abts CGN		848.40	848.40	
9206.02	Impôt à la source retenu au personnel		10'587.45	10'587.45	
9206.03	Contributions à rembourser	-34.40	277'701.33	277'666.93	
9206.04	Compte courant C.I.P.		3'114'965.00	3'114'965.00	
9206.05	Compte courant Groupe Mutuel LAA		151'884.50	175'359.25	-23'474.75
9206.06	Compte courant Groupe Mutuel compl. LAA		49'850.40	55'489.90	-5'639.50
9206.07	Compte courant A.V.S.		2'376'544.70	2'376'544.70	
9206.08	BVR à traiter	-9'570.75	9'570.75		
9206.09	Compte courant SUVA		75'197.55	75'197.55	
9206.10	Compte courant Mutuel ass. PGM		245'220.00	257'405.86	-12'185.86
9206.11	Acomptes impôts PP + PM + IS		36'445'000.00	36'445'000.00	
9206.13	Compte courant TVA due s'épuration		168'170.65	168'170.65	
9206.15	Compte courant Refuge d'Ecublens	-4'502.08	4'502.08		
9206.16	Compte courant conciergerie Refuge d'Ecublens		20'076.70	20'076.70	
9206.17	Compte courant A.V.S. conciergerie Refuge		3'110.30	3'110.30	
9206.19	Compte courant TVA due s/déchets		123'847.69	123'847.69	
9206.20	Compte courant A.V.S. Conseil communal		9'932.90	9'932.90	
9206.22	Compte courant garantie permis de fouille	-28'600.00	2'000.00	7'300.00	-33'900.00
9206.23	Cautions badges Kaba Cycloparc	-40.00		20.00	-60.00
9206.24	Caution clés cylindres écoles	-15'890.00	900.00	2'450.00	-17'440.00
9206.25	Caution cartes buanderie Bois 2/4	-170.00			-170.00
9206.27	Compte courant T.V.A. due s/titres de transport		8'053.20	8'053.20	
9206.28	Caution télécommande Tormax barrière Croset	-200.00			-200.00
9206.29	APPE - fonds actions enfance Ecublens	-8'239.65			-8'239.65

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
9206.30	Compte courant AJESOL		4'280'795.55	4'280'795.55	
9206.32	Compte courant chauffage Bois 2 - 4		64'363.45	64'363.45	
9206.35	Compte courant chauffage Renges 10		13'662.40	13'662.40	
9206.36	Compte courant chauffage Coquerellaz	-1'120.00	1'418.85	1'372.10	-1'073.25
9206.37	Compte courant chauffage Veilloud 5 - 7	-18'540.55	39'447.95	37'294.75	-16'387.35
9206.38	Compte courant chauffage Villars 11		8'955.54	8'955.54	
9206.41	Compte courant chauffage Auberge communale	-3'861.65	6'407.25	8'791.70	-6'246.10
9206.44	Compte courant chauffage Villars 13		6'375.40	6'375.40	
9206.49	Compte courant chauffage Collège du Croset	-1'400.00	1'665.65	1'330.25	-1'064.60
9206.51	Compte courant chauffage Neptune		6'143.05	6'143.05	
9206.52	Compte courant chauffage Saturne	-1'260.00	1'874.30	1'827.55	-1'213.25
9206.63	Cap sur l'Ouest 2022	-49'396.21	176'954.90	164'356.00	-36'797.31
9206.70	Compte courant Mon Portail	-43'907.60	269'609.85	275'001.54	-49'299.29
9206.81	c/c gérance - Bois 2-4		374'000.00	374'000.00	
9206.82	c/c gérance - Veilloud 5-7		400'000.00	400'000.00	
9206.83	c/c gérance - Autres immeubles		238'000.00	238'000.00	
9206.90	Provision pour charges de fonctionnement	-50'000.00		2'154.00	-52'154.00
9206.93	Retenue salaire-loyer	-3'590.00	43'080.00	43'080.00	-3'590.00
921	DETTES A COURT TERME		18'000'000.00	24'000'000.00	-6'000'000.00
9210	Banques		18'000'000.00	24'000'000.00	-6'000'000.00
9210.10	Eurofima - ATF 5 mios 04.02-04.03.22		5'000'000.00	5'000'000.00	
9210.11	Fondation LPP BVG - ATF 5 mios 04.03-04.05.22		5'000'000.00	5'000'000.00	
9210.12	Basler Kantonalbank - ATF 2 mios 25.03-25.04.22		2'000'000.00	2'000'000.00	
9210.13	Basler Kantonalbank - ATF 3 mios 04.05-15.06.22		3'000'000.00	3'000'000.00	
9210.14	Fondation LPP BVG - ATF 3 mios 05.09-05.12.22		3'000'000.00	3'000'000.00	
9210.15	Swissquote Bank - ATF 6 mios 05.12.22-06.02.23			6'000'000.00	-6'000'000.00
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	-25'000'000.00			-25'000'000.00
9221	Emprunts par obligations simples	-25'000'000.00			-25'000'000.00
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

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
923	ENGAGEMENTS ENVERS FONDS SPECIAUX	-2'752.20	1'000.00	10'346.17	-12'098.37
9233	Fonds spéciaux	-2'752.20	1'000.00	10'346.17	-12'098.37
9233.01	Fonds des affaires sociales	-2'752.20	1'000.00	10'346.17	-12'098.37
925	PASSIFS TRANSITOIRES	-22'817'311.87	22'826'941.88	3'930'140.54	-3'920'510.53
9259	Passifs transitoires	-22'817'311.87	22'826'941.88	3'930'140.54	-3'920'510.53
9259.01	Intérêts courus sur emprunts	-171'948.00	171'578.00	171'615.00	-171'985.00
9259.50	Loyers reçus d'avance	-48'611.00	48'611.00	52'699.00	-52'699.00
9259.99	Passifs transitoires	-22'596'752.87	22'606'752.88	3'705'826.54	-3'695'826.53
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE	-37'233'394.35	1'010'493.24	1'426'493.02	-37'649'394.13
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	-4'986'772.07	418'832.12	659'391.98	-5'227'331.93
9280.01	Réseau d'égouts et ouvrages d'épuration	-4'832'812.20	418'832.12	261'643.86	-4'675'623.94
9280.04	Fonds en faveur des forêts	-30'550.30			-30'550.30
9280.05	Fds communal pour le développement durable			88'871.70	-88'871.70
9280.06	Ordures ménagères et déchets	-123'409.57		304'094.31	-427'503.88
9280.07	Eclairage public			4'782.11	-4'782.11
9281	Fonds de renouvellement et de rénovation	-900'364.29	115'534.41	169'000.00	-953'829.88
9281.01	Fds renouvel. matériel éducatif - Gard. Domino	-69'152.69	3'427.70	15'000.00	-80'724.99
9281.02	Fds renouvel. matériel éducatif - Gard. Les Petits Loups	-18'347.89	2'870.69	5'000.00	-20'477.20
9281.24	Bâtiments-HLM Bois 2-4 - Rénovation	-139'794.80		74'000.00	-213'794.80
9281.25	Bâtiments-HLM Veilloud 5-7 - Rénovation	-673'068.91	109'236.02	75'000.00	-638'832.89
9282	Fonds de réserve	-31'346'257.99	476'126.71	598'101.04	-31'468'232.32
9282.03	Places de parc	-6'000.00			-6'000.00
9282.06	Débiteurs douteux ordinaires	-24'684.15	18'825.07	27'696.82	-33'555.90
9282.07	Débiteurs douteux impôts PP	-1'625'249.00	314'417.70	467'221.70	-1'778'053.00
9282.08	Débiteurs douteux impôts PM	-112'023.00	17'543.51	27'170.51	-121'650.00
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	-7'347'603.57	125'340.43	5'340.43	-7'227'603.57
9282.12	Investissements futurs - montants engagés	-460'097.88		70'671.58	-530'769.46

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2022	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2022
929	CAPITAL	-31'413'928.49		5'379'984.39	-36'793'912.88
9290	Capital	-31'413'928.49		5'379'984.39	-36'793'912.88
9290.01	Capital	-31'413'928.49			-31'413'928.49
9290.05	Résultat de l'exercice			5'379'984.39	-5'379'984.39

compte	nature	nombre	désignation	valeur nominale	amortissements remboursements	valeur comptable au 31.12.2022	valeur fiscale
PATRIMOINE FINANCIER							
Titres et placements				3'560'915.10	1'685'617.81	1'897'482.29	1'003'500.00
9120.01	actions	900	Romande Energie Holding SA	22'500.00	-	44'685.00	1'003'500.00
9120.02	actions	73'560	SIE SA - Réduction du capital de 15 à 2 mios en 2015	735'600.00	129'500.00	606'100.00	
9120.03	actions	30'700	TvT Services SA	307'000.00	306'999.00	1.00	
9120.10	prêt à terme		Société coopérative Refuge d'Ecublens	190'000.00	80'000.00	110'000.00	
9120.11	prêt à terme		Tennis Club Ecublens	50'000.00	-	50'000.00	
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				160'000.00	140'000.00	20'000.00	-
9152.05	parts sociales	1 + 1	Société coopérative Refuge d'Ecublens (fr. 10'000.- et fr. 150'000.-)	160'000.00	140'000.00	20'000.00	
Titres et papiers valeurs				3'680'750.00	3'680'732.00	18.00	-
9153.02	actions	12'176	tl SA	3'044'000.00	3'043'999.00	1.00	
9153.04	actions	54 + 159	Valorsa SA (54 à fr. 800.- et 159 à fr. 2'400.- de nominal)	424'800.00	424'799.00	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 m ²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2022	n° police ECA	valeur ECA indice 135
PATRIMOINE FINANCIER			228'924	25'192'100.00	12'179'519.00		24'847'945.17
Bâtiments locatifs			16'828	12'640'000.00	11'815'001.00		23'943'445.17
Veilloud 5-7	habitation garages	132	4'271	3'982'000.00	3'350'100.00	1452 1442	7'082'478.00 332'424.00
Motty 6	auberge - reconstruction	462 b)		-	5'192'800.00	2308	5'698'350.00
Villars 13	habitation	626	478	358'000.00	80'000.00	99	474'750.00
Villars 11	habitation	642	247	1'447'000.00	1.00	87	1'228'615.39
Renges 10 "La Bergère"	habitation dépôt voirie	884	7'105	400'000.00	385'500.00 -	408 642	1'412'694.00 386'505.00
Bois 2-4	habitation avec affectation mixte (poste de police) garage garage double	1195	4'727	6'453'000.00	2'806'600.00	1036 2025 2035	7'229'780.78 54'000.00 43'848.00
Bâtiments divers			132	430'000.00	364'500.00		904'500.00
Bassenges 21	"Galerie du Pressoir"	490	132	430'000.00	364'500.00	191	904'500.00

situation	nature	n° parcelle	surface en m ²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2022	n° police ECA	valeur ECA indice 135
PATRIMOINE FINANCIER (suite)							
Terrains			211'964	12'122'100.00	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	11'728	1'247'000.00	1.00		-
Au Paquier de Venoge	pré-champ + forêt	716	33'999	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	2'978	389'000.00	1.00		-
Verney Montaney	terrain en zone mixte	1013	2'051	259'000.00	1.00		-
Verney Montaney	terrain en zone mixte	1014	9'444	757'000.00	1.00		-
En Reculan	terrain en zone industrielle (PAC Venoge)	1340	49'764	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 31.12.2022	n° police ECA	valeur ECA indice 135
PATRIMOINE ADMINISTRATIF			498'022	407'880.00	62'402'305.88		168'505'615.65
Bâtiments administratifs et techniques			99'078	-	13'059'600.00		27'290'098.65
Bois 27	Centre socioculturel CSCE	115 ^{f)}	8'674	-	10'496'600.00	2045	12'306'836.25
Bois 6/Tir-Féd. 72/Esserts 5	Centre technique communal et locaux SDIS	168 ^{a)}	72'770	-	154'000.00	1167	6'115'800.00
	garages			-		1257	43'545.60
	garages			-		1396	59'292.00
	garages			-		1428	112'492.80
Motty 4	Hôtel de ville	462 ^{b)}	2'551	-	477'800.00	294	3'471'131.25
Motty 6	Grande salle		-	-	1'857'000.00	295	2'845'692.00
Colline 3-5	Administration générale	1635 ^{c)}	15'083	-	74'200.00	311	2'335'308.75
Edicules publics			529	680.00	-		167'724.00
Bois	WC public	168 ^{a)}	-	-	-	1288	127'224.00
Les Loyes	poids public	787	529	680.00	-	1657	40'500.00
Autres bâtiments			165'255	169'000.00	5'437'443.43		9'341'995
Tir-Federal	serres communales	168 ^{a)}	-	-	292'000.00	2151	418'770.00
	cabanon, dépôt terreux			-		2154	19'507.50
Crêts/Dévent	forêt + cimetière + station SIE	210	152'589	73'000.00	-	1982	150'379.20
	columbarium			-	-	2171	108'324.00
Motty	temple	451	1'137	-	-	287	2'648'376.00
Bassenges	couvert de fontaine	488	73	-	-	197	212'976.00
Renges	couvert de fontaine	811	526	-	-	436	245'786.40
	four, pressoir et bûcher			-	438	396'144.00	
Plantaz	cantonement STPA	943 ^{d)}		-	-	1410	3'876'919.20
	sous-station électrique			-	1844	162'453.60	
Fontanettes	déchetterie	1060	10'558	-	9'012.00	2163	175'162.50
	déchetterie			2164		36'787.50	
	bureau			2188		64'125.00	
Vignes/Croset	bâtiment pl. de sport - reconstruction	1237 ^{e)}		-	5'136'431.43		-
	buvette FC Ecublens sur terrain Croset			-		1658	68'040.00
Colline 1	terrain (sera réuni avec parcelle n° 1635)	1634	372	-	-		-
Colline 3-5	habitation et dépôt	1635 ^{c)}		96'000.00	-	309	628'981.20
	pavillon de jardin			-	312	21'262.50	
	pavillon			-	313	108'000.00	

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 31.12.2022	n° police ECA	valeur ECA indice 135
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)							
Bâtiments scolaires			64'461	-	43'905'262.45		131'705'798.40
Tir-Fédéral 42	collège Epenex dépendance	77	4'203	-	64'000.00	1116 1507	6'253'335.00 20'412.00
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)}		- - - - - - -	8'006'862.45	63 832 833 974 1203 1217 2142	3'782'160.00 4'594'244.40 2'167'263.00 15'165'450.00 23'345'560.80 9'785'901.60 129'600.00
Plantaz	collège Coquerellaz (SEMPA) collège Coquerellaz (nouveau) APEMS Coquerellaz	943 ^{d)}	16'805	- - -	5'345'000.00	1086 1797 2254	3'271'050.00 11'591'078.40 2'768'256.00
Croset/Parc 1c	collège Croset collège Croset-Parc	1237 ^{e)}	43'453	- -	110'400.00 30'379'000.00	1339 2269	21'279'013.20 27'552'474.00
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	30'287	9'000.00	-		-
Crêts/Croset	station SIE	315	8'600	-	-		-
Trois-Ponts	forêt	336	20'305	6'000.00	-		-
Trois-Ponts	forêt	341	2'163	700.00	-		-
Trois-Ponts	forêt	342	2'588	800.00	-		-
Trois-Ponts	forêt	343	9'458	2'800.00	-		-
Motte	forêt	351	19'249	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 31.12.2022	n° police ECA	valeur ECA indice 135
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	7'474	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	-	-		-

SITUATION DES PRETS ET DES EMPRUNTS

emprunteur	dates		durée	taux	montant au 01.01	nouveaux prêts	remboursement	montant au 31.12	intérêts annuels
	début	fin							
PRETS									
Commune mixte de Haute-Sorne	30.09.2021	31.03.2022	6 mois	-0.13%	2'000'000	-	-2'000'000	-	-664
Commune d'Avry-sur-Matran	06.09.2021	07.02.2022	5 mois	-0.20%	3'000'000	-	-3'000'000	-	-667
								-	
PRETS AU 31.12.2022 & INTERETS NETS 2022								-	-1'331

prêteur	dates		durée	taux	montant au 01.01	nouveaux emprunts	remboursement	montant au 31.12	intérêts annuels
	début	fin							
EMPRUNTS COURT TERME									
Eurofima	04.02.2022	04.03.2022	1 mois	-0.40%	-	5'000'000	-5'000'000	-	-1'556
Fondation LPP BVG	04.03.2022	04.05.2022	2 mois	-0.46%	-	5'000'000	-5'000'000	-	-3'897
Basellandschaftliche K.B.	25.03.2022	25.04.2022	1 mois	-0.20%	-	2'000'000	-2'000'000	-	-344
Basellandschaftliche K.B.	04.05.2022	15.06.2022	1.5 mois	-0.23%	-	3'000'000	-3'000'000	-	-805
Fondation LPP BVG	05.09.2022	05.12.2022	3 mois	0.40%	-	3'000'000	-3'000'000	-	3'033
Swissquote Bank	05.12.2022	06.02.2023	2 mois	0.92%	-	6'000'000		6'000'000	3'987
								-	
EMPRUNTS AU 31.12.2022 & INTERETS NETS 2022								6'000'000	418

SITUATION DES PRETS ET DES EMPRUNTS

prêteur	dates		durée	taux	montant au 01.01	nouveaux emprunts	amortissement / remboursement	montant au 31.12	intérêts annuels
	début	fin							
COURT TERME - Report								6'000'000	418
MOYEN & LONG TERME									
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
EMPRUNTS AU 31.12.2022 & INTERETS NETS 2022								31'000'000	177'018

PRINCIPAUX CREDITS D'INVESTISSEMENTS VOTES AU 31 DECEMBRE 2022

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	3'250'000	-928'000	67'000
Préavis n° 2016/20	106	RC 82 - réaménagement Tir-Fédéral / Pont-Bleu	8'230'000	7'034'000	-	1'196'000
Préavis n° 2019/01	115	RC1 - étape 3 - requalification	1'190'000	735'000	-	455'000
Préavis n° 2020/03	232	Pontet - raccordement chauffage à distance	420'000	74'000	-	346'000
Préavis n° 2020/04	156	Motty - réaménagement de la place	1'740'000	1'335'000	-	405'000
Préavis n° 2020/06	168	En Vallaire - déplacement collecteur d'eaux claires	329'000	289'000	-	40'000
Préavis n° 2020/10	085	Plan d'affectation communal - révision PGA	652'000	251'000	-	401'000
Préavis n° 2021/01	230	Croset - reconstruction bâtiment place des sports	5'750'000	5'274'000	-	476'000
Préavis n° 2022/02	154	Passerelle sur la route de la Pierre	1'675'000	1'643'000	-409'000	-377'000
Préavis n° 2022/06	172	Pont rouge sur la Venoge - reconstruction	359'000	120'000		239'000
Préavis n° 2022/12	123	Plaine du Croset - revalorisation espace public (CE)	427'000	89'000	-	338'000
Préavis n° 2022/13	174	Ligne tl 33 - aménagements routiers pour bus articulés	1'320'000	-	-	1'320'000
SOLDE A FINANCER SUR LES CREDITS D'INVESTISSEMENTS VOTES						4'906'000
ENDETTEMENT PREVISIBLE						35'906'000

PLAFOND D'ENDETTEMENT (hors cautionnements et réserve pour achats immeubles préavis n° 2021/24 et n° 2021/27)

90'000'000

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 uées de Vidy CISTEP	Entente intercommunale	Contrôle des finances de la Ville de 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	CIIESE	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 Requérents 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 LOCAtaires	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	DGEJ	Direction générale de l'enfance et de la jeunesse
AVA	Association Vaudoise des Archivistes	DEV	Développement Economique Canton de Vaud
AVASAD	Association Vaudoise d'Aide et de Soins à Domicile (ex OMSV)	DFJ	Département de la Formation et de la Jeunesse
AVEAS	Association Vaudoise des Employés en Assurances Sociales	DNI	Dépenses Nettes d'Investissement
AVIATCO	Association Vaudoise des Ingénieurs – Architectes – Techniciens COmmunaux	DSAS	Département de la Santé et de l'Action Sociale
AVIVO	Association des Vétérans, Invalides, Veuves et Orphelins	ECA	Etablissement Cantonal d'Assurance incendie
AVAgAS	Association Vaudoise des Agences d'Assurances Sociales	EESP	Ecole d'Etudes Sociales et Pédagogiques
AVS	Assurance Vieillesse et Survivants	EF	Economie Familiale (Cuisine)
AVTES	Association Vaudoise des Travailleurs de l'Education Spécialisée	EFRE	Entraide Familiale de Renens et Environs
AVTP	Association Vaudoise de Tourisme Pédestre	EMS	Etablissement Médico-Social
BCV	Banque Cantonale Vaudoise	EP	Eclairage Public
BHV	Bibliothèque Historique Vaudoise	EPMV	Ecole des Polices Municipales Vaudoises
BI	Bureau Inter municipal	EPH	Education Physique
BPA	Bureau suisse de Prévention des Accidents	EPT	Equivalent Plein Temps
		EU - EC	Eaux Usées - Eaux Claires
		FAJE	Fondation pour l'Accueil de Jour des Enfants
		FEDERATION VAUDOISE DE COOPERATION	FEDERation VAudoise de COopération
		FGM	Fondation pour la Garde Médicale

FSSP	Fédération Suisse des Sapeurs-Pompiers	RPE	Règlement du Plan d'Extension
GED	Gestion Electronique des Documents	RPGA	Règlement du Plan Général d'Affectation
GID	Gestion Intégrée des Documents	RPLP	Redevance sur le trafic des Poids Lourds liée aux Prestations
GRAAP	Groupe d'Accueil et d'Action Psychiatrique	RSV	Recueil Systématique Vaudois (http://www.rsv.vd.ch)
GRAJ	Groupe Romand des Activités de Jeunesse	RPT	Péréquation financière intercantonale et répartition des tâches entre la Confédération et les cantons
HLM	Habitation à Loyer Modéré	SAN	Service des Automobiles et de la Navigation
IDHEAP	Institut De Hautes Etudes en Administration Publique	SASH	Service de l'Assurance Sociale et de l'Hébergement
IFD	Impôt Fédéral Direct	SCCGV	Société des Conducteurs de Chiens de la Gendarmerie Vaudoise
IIC	Inspectorat Intercommunal des Chantiers	SCI	Système de Contrôle Interne
LADB	Loi sur les Auberges et les Débits de Boissons (rsv 935.31)	SCL	Service des Communes et du Logement
LACI	Loi pour l'Assurance Chômage et Intempéries	SDOL	Stratégie et Développement de l'Ouest Lausannois
LAJE	Loi sur l'Accueil de Jour des Enfants	SECO	Secrétariat d'Etat à l'économie
LAPRHEMS	Loi d'Aide aux Personnes Recourant à l'HEbergement Médico Social	SEL	Société d'Electricité Lausannoise
LEB	Lausanne-Echallens-Bercher	SEPE	Service des Eaux, Protection de l'Environnement
LPAS	Loi sur la Prévoyance et les Assurances Sociales	SES	Service de l'Enseignement Spécialisé
LR	Lausanne Région	SESA	Service des Eaux, Sols et Assainissement
LTP	Loi sur les Transports Publics	SFP	Service de la Formation Professionnelle
MAV	Moyens AudioVisuels	SI	Société Immobilière
OCOSP	Office Cantonal d'Orientation Scolaire et Professionnelle	SICOL	Société Industrielle et Commerciale de l'Ouest Lausannois
ODM	Office Fédéral des Migrations	SIE	Service Intercommunal de l'Electricité
OFAS	Office Fédéral des Assurances Sociales	SIR	Service Informatique de Renens
OFEN	Office Fédéral de l'Energie	SIT	Système d'Information sur le Territoire
OFCL	Office Fédéral des Constructions et de la Logistique	SOCOSEV	SOciété COopérative des Sites et Espaces Verts
OFCOM	Office Fédéral de la COMMunication	SPAS	Service de Prévoyance et Assurances Sociales
OFSP	Office Fédéral de SPOrt Macolin	SSA	Société Suisse des Auteurs
OI	Office d'Impôt	SSF	Sport Scolaire Facultatif
OMSV	Organisme Médico-Social Vaudois (voir AVASAD)	STEP	STation d'EPuration des eaux usées
ORED	Organisme pour les problèmes d'entretien des Routes, d'Épuration des eaux usées et d'élimination des Déchets	SVHA	Société Vaudoise d'Histoire et d'Archéologie
ORIPH	Organisation Romande pour l'Intégration professionnelle des Personnes Handicapées	TCNA	Transports Combinés Non Accompagnés (transport par le rail des bennes à ordures à destination de TRIDEL)
ORP	Office Régional de Placement	TERCO	TERminal COmbiné Chavornay SA
ORPC	Organisme Régional de Protection Civile	TL	Transports Lausannois
OSP	Orientation Scolaire et Professionnelle	TRIDEL	Centre de Traitement par Recyclage et Incinération des DEchets à Lausanne
PA	Patrimoine Administratif	TSOL	Société du Tramway du Sud-Ouest Lausannois SA
PCi	Protection Civile	URBANIS	Communauté de financement des villes suisses
PDCoM	Plan Directeur Communal	USSP	Union Suisse des Services des Parcs et promenades
PDI	Plan Directeur Intercommunal	VALORSA	Société pour la gestion des déchets du périmètre Ouest
PEP	Petite Enfance Pool (http://www.pep-vd.ch)	VAPKO	Association Suisse des organes officiels de contrôle des champignons
PESA	Port-franc et Entrepôts de Lausanne-Chavornay	VLS	Vélos en Libre Service
PF	Patrimoine Financier		
PGA	Plan Général d'Affectation		
PL	Point Lumineux (éclairage public)		
POS	Porte d'orientation sociale		
PPA	Plan Partiel d'Affectation		
PPE	Propriété Par Etages		
RF	Registre Foncier		
RI	Revenu d'Insertion		

