

COMMUNE D'ECUBLENS VD

Comptes 2012



COMMUNE D'ECUBLENS

TABLE DES MATIERES

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 Office du personnel _____	25	
14 Intérêts généraux _____	27	
15 Affaires culturelles et de loisirs _____	27	
16 Tourisme _____	33	
17 Sports _____	35	
18 Transports publics _____	37	
19 Service d'informatique _____	37	
2 FINANCES		
20 Comptabilité, caisse, contentieux _____	39	
21 Impôts _____	41	
22 Service financier _____	45	
23 Amortissements et réserves _____	47	
3 DOMAINE ET BATIMENTS		
30 Service administratif et technique _____	49	
31 Terrains _____	51	
35 Bâtiments _____	53	
4 TRAVAUX		
40 Service administratif _____	63	
42 Architecture et urbanisme _____	65	
43 Routes _____	67	
44 Parcs, promenades et cimetière _____	71	
45 Ordures ménagères et déchets _____	73	
46 Réseau d'égouts et d'épuration _____	75	
5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES		
50 Administration des écoles _____	77	
51 Enseignement primaire _____	83	

5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES (suite)		
52 Enseignement secondaire _____	85	
53 Enseignement spécialisé _____	87	
54 Orientation scolaire et professionnelle _____	87	
56 Service médical et dentaire _____	87	
57 Camps scolaires et colonies _____	89	
58 Temples et cultes _____	89	
6 POLICE		
60 Administration _____	91	
61 Corps de police _____	91	
62 Contrôle des habitants _____	93	
64 Service des inhumations _____	93	
65 Défense contre l'incendie _____	93	
66 Protection civile _____	95	
7 SECURITE SOCIALE		
70 Service administratif _____	97	
71 Service social _____	99	
72 Prévoyance sociale _____	101	
73 Santé publique _____	103	
COMPTES PAR NATURE _____	104	
COMPTES D'INVESTISSEMENTS		bleu
TABLEAU RESUME _____	109	
COMPTES PAR DIRECTION _____	111	
COMPTES PAR NATURE _____	119	
BILANS COMPARES _____	125	lilas
TABLEAUX ANNEXES		rose
INVENTAIRE DES TITRES _____	135	
INVENTAIRE DES IMMEUBLES _____	137	
CAUTIONNEMENTS ET ENGAGEMENTS _____	141	
LISTE DES SIGLES ET ABREVIATIONS _____	143	

MUNICIPALITE D'ECUBLENS/VD

AU CONSEIL COMMUNAL D'ECUBLENS/VD

Monsieur le Président,

Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions de la loi sur les communes du 28 février 1956, du règlement du Conseil d'Etat du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes et du règlement du Conseil communal du 23 février 2006, nous avons l'honneur de soumettre à votre approbation les comptes de la Commune d'Ecublens arrêtés au 31 décembre 2012.

Ces comptes ont été adoptés par la Municipalité dans sa séance du 25 mars 2013. 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 Mèbre-Sorge, de la Commission intercommunale de la Station d'épuration des eaux usées de Vidy, de la Station des eaux usées de Bussigny et du SDIS Chamberonne sont présentés conjointement aux présents comptes.

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

Un nouveau tableau, regroupant tous les crédits complémentaires au budget accordés par le Conseil communal le 28 septembre 2012 (préavis 13/2012), figure maintenant en pages 17 et 18.

1. INTRODUCTION**1.1 Généralités**

Les comptes de l'exercice 2012 qui vous sont présentés bouclent avec un léger excédent de revenus de fr. 92'678.64 alors que le budget prévoyait un excédent de charges de fr. 1'978'800.- hors prélèvement dans la réserve générale. L'amélioration du résultat de fr. 2.07 mios s'explique essentiellement par une économie sur les charges de l'ordre de 2.29 mios par rapport aux prévisions. Les postes concernés les plus importants sont : "Autorités et personnel" fr. 0.5 mio et "Biens, services et marchandises" fr. 1.4 mio.

La marge d'autofinancement suit la même tendance. A fr. 1.85 mio, elle présente une amélioration de fr. 2.24 mios par rapport au budget. Elle a permis de couvrir 22.7 % des dépenses nettes d'investissement qui se sont élevées à fr. 7.63 mios, dont 5.63 pour le CSCE qui est presque achevé. Le degré d'autofinancement idéal devrait se situer aux environs de 80 %.

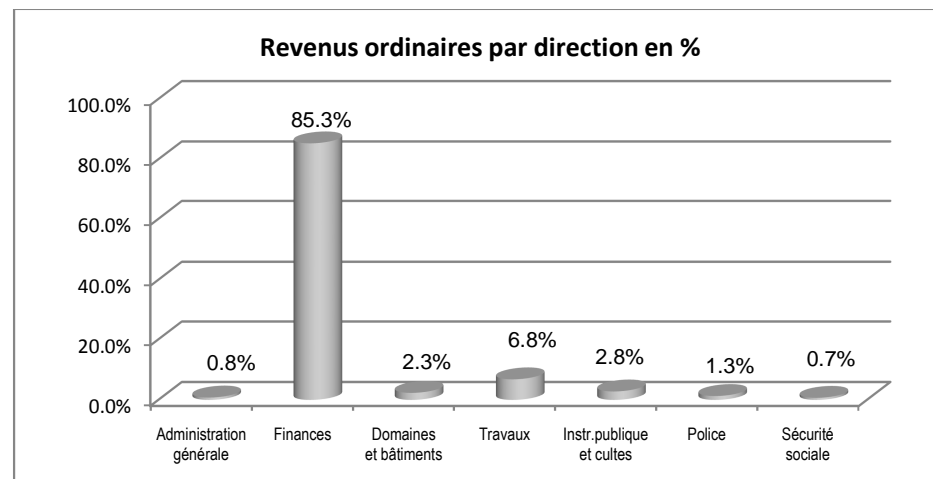
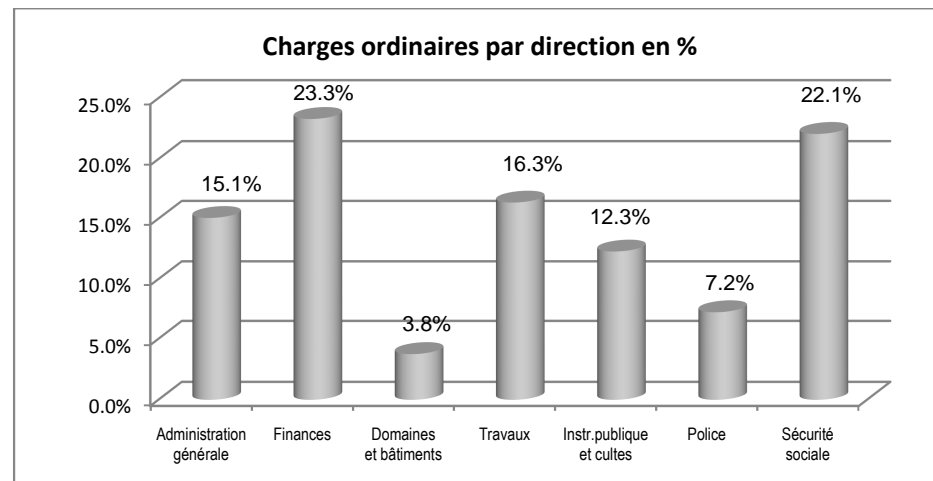
La faible capacité de notre Commune à générer de l'autofinancement est connue. Elle a pu être compensée, ces dernières années, par l'abondance des liquidités extraordinaires obtenues en 2005 et 2009. Ces dernières ont permis de financer une grande partie des investissements et de réduire la dette de fr. 18.4 mios.

Aujourd'hui, notre Commune est arrivée à un tournant. Avec 76 % de fonds propres et une fortune nette par habitant de fr. 1'362.-, son bilan financier est enviable. Néanmoins, sans nouvelles recettes exceptionnelles, le financement de projets importants impliquera un recours systématique à l'emprunt.

Le défi des années futures consistera à sélectionner de manière rigoureuse les investissements et à adapter notre fonctionnement à l'évolution conjoncturelle si l'on veut conserver le taux d'imposition actuel jusqu'en 2017 comme prévu. La croissance des emprunts n'est pas un mal en soi dans la mesure où elle permet de financer des infrastructures utiles à la population, mais elle doit être maîtrisée et se limiter au cadre défini par le plafond d'endettement.

1.2 Résultats

Tous les montants sont arrondis au franc	Comptes 2012	Budget 2012	Ecarts ptes/Bu	Comptes 2011
Charges ordinaires	49'722'353	52'651'900	- 2'929'547	47'608'140
Revenus ordinaires	49'695'635	50'567'100	- 871'465	48'908'415
Résultat opérationnel	- 26'718	- 2'084'800	2'058'082	1'300'275
Charges extraordinaires	638'623	-	638'623	3'889'498
Revenus extraordinaires	758'020	106'000	652'020	3'529'269
Résultat extraordinaire	119'397	106'000	13'397	- 360'229
Résultat avant attribution/prélèvement réserves	92'679	- 1'978'800	2'071'479	940'046
Variation Réserve générale (-) prélèv. (+) attribution	-	- 1'944'900	1'944'900	-
Excédent de charges (-) revenus (+)	92'679	- 33'900	126'579	940'046



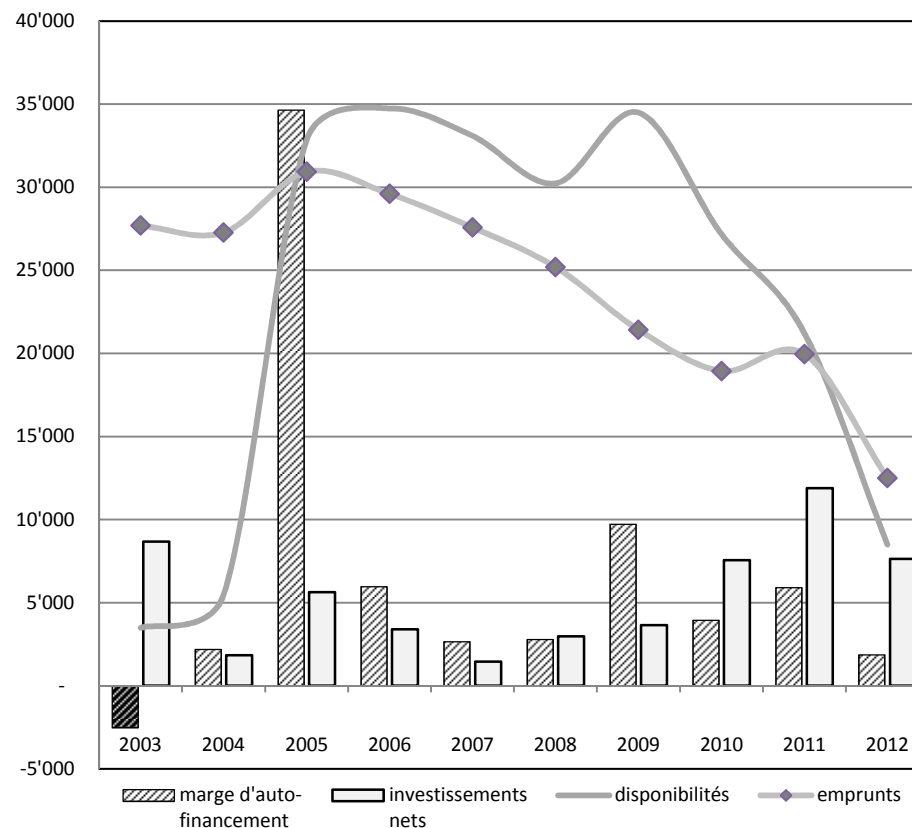
Les différentes variations sont détaillées pour chaque nature au chapitre 2.

1.3 Aperçu financier

Tous les montants sont arrondis au franc

	Comptes 2012	Budget 2012	Ecartes cptes/Bu	Comptes 2011
Charges monétaires ordinaires	44'329'249	46'418'500	- 2'089'251	42'155'242
Revenus monétaires ordinaires	46'059'911	45'920'300	139'611	45'757'550
Marge d'autofinancement opérationnelle	1'730'662	- 498'200	2'228'862	3'602'308
Charges monétaires extraordinaires	27'902	-	27'902	5'372
Revenus monétaires extraordinaires	147'298	106'000	41'298	2'301'642
Marge d'autofinancement extraordinaire	119'396	106'000	13'396	2'296'270
Marge d'autofinancement	1'850'058	- 392'200	2'242'258	5'898'578
Dépenses nettes d'investissement	7'630'879	11'111'000	- 3'480'121	11'887'210
Excédent (+) insuffisance (-) de financement	- 5'780'821	- 11'503'200	5'722'379	- 5'988'632

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



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

1.4 Fonds de péréquation et facture sociale

Nouveau modèle de péréquation introduit en 2011

Le nouveau modèle de péréquation est entré en vigueur au 1^{er} janvier 2011. Il présente plusieurs améliorations. Il est plus simple, n'est pratiquement plus influencé par le taux d'imposition et permet surtout d'estimer avec plus de précision le solde du décompte final.

Il s'articule toujours autour de trois volets : péréquation directe, couches thématiques et facture sociale.

Péréquation directe

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

Le retour aux communes est réparti sur deux couches :

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

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

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

Couches thématiques

Le système a été maintenu pour les deux couches "Transports" et "Forêts" avec les mêmes modalités de prise en charge par le fonds, soit au maximum

75% des charges dépassant 8 points d'impôt pour les transports et 1 point d'impôt pour les forêts.

Facture sociale

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

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

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 2011

Cet exercice est influencé par les écarts constatés entre les ajustements comptabilisés en 2011 et les décomptes finaux reçus en fin d'été 2012. Le montant à charge de l'exercice 2012 est de fr. 766'457.-. Il est dû en grande partie à la sous-estimation des coûts prévisibles communiqués par le canton pour le retour du fonds et la facture sociale. La diminution de la participation du fonds à la couche "Transports" de 75% à 65% a également une influence significative. Le détail des montants est le suivant :

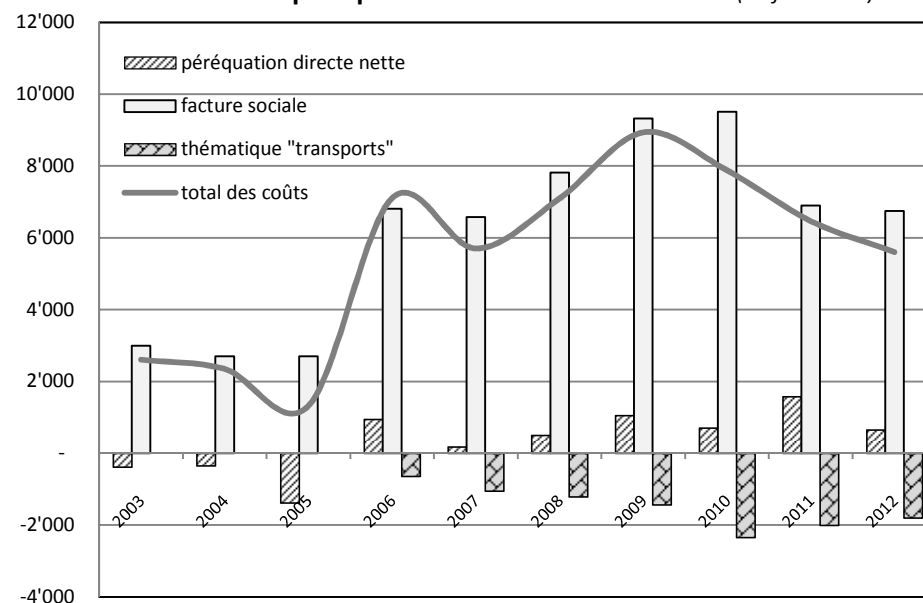
	alimentation du fonds 224.3529	retour du fonds 224.4529.01	couche transports 224.4529.02	facture sociale 720.3515
Ajustement de clôture 2011	- 277'103	492'300	737'000	- 411'186
Décompte final 2011	357'619	- 244'182	- 580'709	692'718
Différence reportée sur 2012	80'516	248'118	156'291	281'532

Hors décompte final 2011, les différents éléments se présentent comme suit pour l'exercice 2012 :

intitulé	* CPTES 2012	* BU 2012	* écarts
Alimentation du fonds (19.00 points, BU 18.38)	- 7'916'844	- 8'127'000	210'156
Couche population	6'364'100	6'155'000	209'100
Couche solidarité	900'340	593'200	307'140
Péréquation directe nette	- 652'404	- 1'378'800	726'396
Couche thématique "Transports"	1'796'814	2'398'000	- 601'186
Prélèvement conjoncturel	- 1'203'859	- 887'000	- 316'859
Forte capacité financière	-	-	-
Paiement en points d'impôts (13.30 points, BU 12.05)	- 5'541'791	- 5'328'000	- 213'791
Facture sociale	- 6'745'650	- 6'215'000	- 530'650
SOLDE NET DES PEREQUATIONS	- 5'601'240	- 5'195'800	- 405'440
Valeur du point d'impôt péréquation	416'676	442'170	- 25'494
Val. point impôt/habitant	36.09	39.13	- 3.04

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

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



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

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

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

1.5 Commentaires généraux

Section 210 "Impôts"

Défalcations des impôts des personnes physiques - cpte 210.3301.01

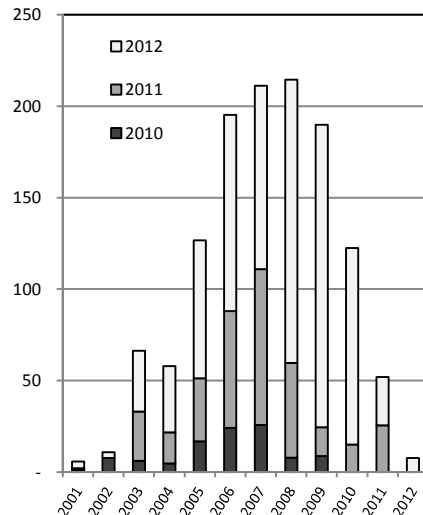
Les impôts défalqués en raison de l'insolvabilité des débiteurs se sont élevés à plus de fr. 820'000.- en 2012 alors qu'ils se situaient à fr. 336'000.- en 2011 et à fr. 103'000.- en 2010.

Cette progression n'est pas due à une soudaine dégradation de la capacité des contribuables à payer leurs impôts, mais au grand nombre de dossiers arrivés au terme de la procédure de contentieux.

année de taxation	2010	2011	2012
nombre de dossiers	73	146	289
montant moyen par dossier	1'416.15	2'303.15	2'839.35

La répartition des défalcons par années fiscales donne une image exacte :

	2010	2011	2012	TOTAL
2001	1'235	789	3'746	5'770
2002	7'763	-	3'071	10'834
2003	6'205	26'927	33'238	66'370
2004	4'806	16'825	36'272	57'903
2005	16'750	34'578	75'324	126'652
2006	24'140	63'808	107'354	195'302
2007	25'721	85'179	100'173	211'073
2008	7'937	51'747	154'863	214'547
2009	8'798	15'780	165'210	189'788
2010	24	15'047	107'297	122'368
2011	-	25'583	26'386	51'969
2012	-	-	7'636	7'636
Total	103'379	336'263	820'570	1'260'212



Activités dirigeantes

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

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

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

Les demandes relatives à l'année fiscale écoulée doivent être présentées avant le 31 mars de l'année suivante. A fin 2012, le résultat est le suivant :

	2009	2010	2011
Demandes	236	216	229
Refus	127	79	25
Octroi	58	48	11
En attente	51	89	193

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

années comptables	montants facturés		résultats nets
	aux autres communes	par les autres communes	
2009	17'683.25	- 7'906.05	9'777.20
2010	31'901.75	- 87'555.05	-55'653.30
2011	186'069.40	- 64'859.40	121'210.00
2012	240'913.55	- 11'458.35	229'455.20

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

Résidents secondaires

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

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

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

La collaboration entre le contrôle des habitants, le service des finances et le Centre de compétence Assujettissement et répartitions de l'ACI s'est poursuivie en 2012.

	2010	2011	2012
Demandes	136	35	38
Départs/décès	30	9	5
Report année future	42	16	8
Refus	12	4	0
Octroi	52	6	5
En attente	0	0	20

Les impôts récupérés sont enregistrés dans les comptes 210.4001 et 210.4002, "Impôts sur le revenu et sur la fortune". Leur évaluation précise est difficile compte tenu des délais de taxation. A ce jour, les montants annuels supplémentaires sont de fr. 138'000.- pour les démarches entreprises en 2010 et de fr. 5'000.- pour celles de 2011. Ces montants sont acquis durablement, pour autant que les contribuables concernés restent sur le territoire d'Ecublens et maintiennent leur niveau de revenu et fortune.

Section 231 "Eléments extraordinaires"**Actes de défaut de biens (ADB)**

Le traitement des actes de défaut de biens s'est poursuivi selon la même procédure que celle initiée l'an passé. Le bilan global à fin 2012 est le suivant :

<i>total des ADB au 31.12.2012</i>	2'295	fr.	2'832'791.25
<i>décédés et + de 85 ans</i>	- 456	fr.	599'244.35
<i>entreprises radiées</i>	- 30	fr.	491'693.90
<i>partis sans adresses ou à l'étranger</i>	- 502	fr.	592'788.85
<i>non retour à meilleure fortune</i>	- 404	fr.	482'006.85
<i>ADB délivrés en 2011-2012</i>	- 142	fr.	46'142.40
<i>ADB potentiellement recouvrables</i>	761	fr.	620'914.90
<i>Procédures à l'amiable acceptées</i>	145	fr.	102'665.15
<i>Procédures juridiques en cours</i>	189	fr.	348'278.40
<i>Dossiers en attente pour lesquels les chances de succès restent faibles</i>	427	fr.	169'971.35

Compte tenu du décalage entre le début de la procédure et le règlement par le débiteur ou l'Office des poursuites, les sommes encaissées et comptabilisées au compte 231.4399 "Recettes diverses" se présentent comme suit :

2011	2012	Total
35'384.70	117'711.70	153'096.40

2. COMPTES DE FONCTIONNEMENT

2.1 Charges par nature

cpte	libellés	comptes 2012	budget 2012	écarts	
				en fr.	en %
30	Autorités et personnel	10'131'395	10'668'000	- 536'605	-5.0
31	Biens, services et marchandises	5'315'971	6'748'400	-1'432'429	-21.2
32	Intérêts passifs	514'999	567'700	-52'701	-9.3
33	Amortissements	3'553'778	3'637'200	-83'422	-2.3
35	Particip. à des collectivités pub.	23'908'407	24'361'800	- 453'393	-1.9
36	Aides et subventions	3'628'611	3'728'500	-99'889	-2.7
38 *	Attrib. aux fonds spéciaux	1'638'029	1'132'500	505'529	44.6
39	Imputations internes	1'669'786	1'807'800	-138'014	-7.6
3	CHARGES - TOTAL	50'360'976	52'651'900	-2'290'924	-4.4

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

Les charges de fonctionnement sont bien inférieures à celles prévues au budget. Les postes concernés par les variations les plus importantes sont expliqués ci-dessous.

30 Autorités et personnel

L'écart favorable avec le budget s'explique par plusieurs variations dont les principales sont : engagement de personnes plus jeunes au Service de la culture (153.3011) et à la conciergerie des bâtiments scolaires (503.3011), postes temporairement vacants au Centre de jeunes (155.3011) et au Service des bâtiments, engagement d'un jardinier pour les espaces verts du CSCE annulé (440.3011) et adaptation des effectifs en fonction de la fréquentation aux réfectoires scolaires (504.3011), à l'APEMS (506.3011), à la halte-garderie "Les Mouflets" (713.3011) et aux devoirs surveillés du primaire (511.3020). Les charges sociales suivent logiquement la même tendance.

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 :

311	Achats mob. matériel, machines et véhic.	- fr.	75'100.-
312	Achats eau, énergie et combustibles	- fr.	40'200.-
	<i>électricité</i>	- fr.	13'700.-
	<i>combustibles</i>	- fr.	23'000.-
313	Autres fournitures et marchandises	- fr.	32'800.-
314	Entr. routes, immeubles et territoire	- fr.	917'700.-
	<i>immeuble Veilloud 5-7</i>	- fr.	319'000.-
	<i>autres bâtiments</i>	- fr.	197'000.-
	<i>réseau routier</i>	- fr.	165'800.-
	<i>signalisation et éclairage</i>	- fr.	20'900.-
	<i>canalisations</i>	- fr.	157'200.-
	<i>parcs et zones loisirs</i>	- fr.	25'300.-
	<i>forêts</i>	- fr.	6'200.-
	<i>cours d'eau</i>	- fr.	26'300.-
315	Entr. objets mobiliers & inst. techniques	- fr.	38'800.-
316	Loyers. fermages & redevances utilisation	- fr.	18'300.-
317	Réceptions et manifestations	- fr.	17'700.-
318	Honoraires et prestations de service	- fr.	269'500.-
	<i>frais de port et CCP</i>	+ fr.	6'000.-
	<i>frais de téléphone</i>	- fr.	12'200.-
	<i>frais bancaires</i>	- fr.	13'600.-
	<i>frais de contentieux</i>	+ fr.	15'800.-
	<i>honoraires et expertises</i>	- fr.	201'600.-
	<i>émoluments Office impôt</i>	+ fr.	17'400.-
	<i>prestations de tiers</i>	- fr.	58'300.-
	<i>prestations diverses</i>	- fr.	23'000.-
319	Impôts, taxes et frais divers	- fr.	14'100.-

32 Intérêts passifs

Compte tenu des résultats obtenus en 2011 et 2012, les liquidités ont finalement été suffisantes pour financer les investissements nets de fr. 7.63 mio et rembourser trois emprunts échus pour fr. 7.46 mio sans recourir à un nouvel emprunt. Des intérêts avaient été prévus au budget à hauteur de fr. 45'000.- (220.3220.20). Les intérêts bonifiés aux contribuables qui paient leurs acomptes d'impôt en avance sont aussi inférieurs de fr. 8'000.- (210.3290).

33 Amortissements

Variation des défalcatons et remises d'impôts de + fr. 513'700.- dont fr. 570'600.- pour les personnes physiques (210.3301.01), voir explications au point 1.5 du préambule (page 6). Amortissements supplémentaires de la rénovation de l'enveloppe du bâtiment de la rte du Bois 2/4, fr. 408'401.45 (231.3303) compensés par un prélèvement identique dans le fonds de rénovation (231.4803). Les autres variations concernent des amortissements reportés en attendant l'achèvement des travaux.

35 Remboursements et participations à des collectivités publiques

La variation se compose des éléments suivants :

Participation aux charges cant. de police	610.3511	- fr.	61'600.-
Part du canton émoluments enc. par CH	620.3511	+ fr.	29'100.-
Facture sociale	720.3515	+ fr.	812'200.-
Transports publics	180.3517.01/03	- fr.	609'000.-
Participation à PolOuest	610.3521	- fr.	238'700.-
Participation au SDIS Chamberonne	650.3521	- fr.	11'000.-
Participation à l'ORPC	660.3521	- fr.	56'300.-
Participation à l'accueil familial de jour	710.3525	- fr.	15'400.-
Participation à l'ARASOL et à l'ARAS	723.3525.xx	- fr.	45'700.-
Frais d'élimination des ordures et déchets	450.3526	+ fr.	10'200.-
Particip. aux stations d'épuration	460.3526.xx	- fr.	126'700.-
Versement au fonds de péréquation	224.3529	- fr.	129'600.-

36 Aides et subventions

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

Subvention à l'AVASAD (730.3654) - fr. 32'600.-, participation à l'AJE-SOL (710.3655.10) + fr. 26'600.-, aides individuelles pour le développement durable (401.3666) - fr. 67'000.-.

38 Attributions aux fonds de réserve et financements spéciaux

Variation de l'ajustement des provisions pour pertes sur débiteurs impôts :

- fr. 49'200.- pour les personnes physiques au cpte 210.3809.01
- + fr. 667'100.- pour les personnes morales au cpte 210.3809.02.

Ce dernier montant tient compte de la très faible probabilité d'encaisser l'amende de fr. 728'100.- infligée à une société pour soustraction fiscale, voir compte 210.4370.

Diminution de l'attribution de l'excédent de revenus de la section épuration au fonds pour l'entretien et l'extension du réseau d'épuration de fr. 85'100.- au cpte 460.3811.

2.2 Revenus par nature

cpte	libellés	comptes 2012	budget 2012	écarts	
				en fr.	en %
40	Impôts	28'395'017	28'628'000	- 232'983	-0.8
41	Patentes et concessions	34'965	30'000	4'965	16.6
42	Revenus du patrimoine	1'688'628	1'587'500	101'128	6.4
43	Taxes, émoluments et ventes	5'438'855	4'689'000	749'855	16.0
44	Parts à des recettes cantonales	1'296'470	1'143'000	153'470	13.4
45	Particip. de collectivités pub.	8'779'173	9'226'900	-447'727	-4.9
46	Participations et subv. de tiers	574'102	721'900	-147'798	-20.5
48 *	Prélèvements sur fonds spéciaux	2'576'659	2'839'000	-262'341	-9.2
49	Imputations internes	1'669'786	1'807'800	-138'014	-7.6
4	REVENUS - TOTAL	50'453'655	50'673'100	-219'445	-0.4

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

Globalement, les revenus de fonctionnement sont conformes aux prévisions budgétaires. Les principales variations sont expliquées ci-après :

40 Impôts

- fr. 885'300.- revenu et fortune des personnes physiques
- + fr. 603'700.- impôt à la source
- fr. 59'000.- impôt spécial des étrangers
- fr. 483'900.- bénéfice et capital des personnes morales
- + fr. 64'700.- impôt complémentaire s/immeubles
- + fr. 484'500.- droits de mutation, successions et donations
- + fr. 23'000.- taxe sur les divertissements
- fr. 14'100.- taxe de séjour
- + fr. 33'500.- impôts récupérés après défalcation

41 Patentes et concessions

Taxe d'exploitation sur les débits de boissons alcooliques à l'emporter facturée depuis 2009, cpte 211.4101.

42 Revenus du patrimoine

Augmentation de fr. 50'500.- sur les revenus de capitaux, soit :
+ fr. 59'700.- sur les intérêts et pénalités facturés aux contribuables en retard (210.4221) et - fr. 9'200.- sur les intérêts des comptes-courants (221.4221).

Augmentation de fr. 33'700.- sur les revenus des immeubles et terrains du patrimoine financier, ex garderie Domino fr. 5'000.- (350.4231.08), bâtiment rte du Bois 2/4 fr. 9'700.- (356.4231.10) et DDP en faveur de Primavesta fr. 17'100.- (310.4232.05).

Gain comptable de fr. 17'200.- sur la vente d'actions Beaulieu Exploitation et TL (231.4241).

Dividende de 25% sur les actions TvT SA + fr. 15'300.- (221.4250.03).

Augmentation de fr. 8'400.- pour les locations du STPA (354.4271) et diminution de fr. 30'000.- pour les nouveaux locaux de la garderie Domino dans le CSCE en raison de l'entrée en possession reportée d'un mois et demi (359.4271.01).

43 Taxes, émoluments et ventes

Les variations sont très nombreuses, les plus importantes concernent :

- + fr. 65'000.- contributions de remplacement abri PC (660.4309)
- + fr. 58'300.- émoluments du contrôle des habitants (620.4312)
- fr. 13'200.- permis de construire et d'habiter (420.4313)
- + fr. 102'100.- émolument pour usage du sol 0.7 ct/kWh (211.4319)
- fr. 85'800.- taxes de raccordement à l'épuration (460.4341)
- + fr. 18'200.- taxe pour développement durable (211.4342)
- + fr. 21'200.- taxe sur déchets des entreprises (450.4342.01)
- fr. 332'700.- taxes d'épuration et d'entretien (460.4342.01/02)
- + fr. 11'600.- ventes de papier, verre, etc. (450.4359)

43 Taxes, émoluments et ventes (suite)

- + fr. 72'100.- remboursements de traitements (natures 4361)
- + fr. 10'800.- remboursements de frais de contentieux (210.4362)
- + fr. 64'700.- remboursements de dommages (natures 4363)
- + fr. 728'100.- amendes pour soustractions fiscales (210.4370)
- + fr. 19'100.- recettes extraordinaires diverses (231.4399)

44 Part à des recettes cantonales

Augmentation de l'impôt des frontaliers fr. 9'700.- (210.4410) et de l'impôt sur les gains immobiliers fr. 143'400.- (210.4411).

45 Remboursements et participations de collectivités publiques

Subvention du canton pour l'étude sur les mesures d'assainissement du bruit routier fr. 37'700.- au compte 430.4517 et ajustements des retours de la péréquation, soit :

- + fr. 268'100.- pour le versement du fonds 224.4529.01
- fr. 757'500.- pour la couche thématique "Transports" 224.4529.02.

46 Participations et subventions de tiers

Les participations des parents sont globalement inférieures aux prévisions de fr. 131'000.-, soit :

- + fr. 27'300.- réfectoires scolaires (504.4652)
- fr. 129'600.- APEMS (506.4652)
- fr. 7'000.- camps scolaires et colonies (570.4652)
- fr. 21'700.- halte-garderie "Les Mouflets" (713.4652)

Les participations et subventions de tiers à la prévoyance sociale sont également inférieures de fr. 15'000.-, soit :

- fr. 23'000.- FAJE - subvention ordinaire (506.4655.01)
- + fr. 12'200.- remboursement garde-meubles (710.4655.01)
- fr. 46'600.- couverture déficit APEMS par AJESOL (506.4655.02)
- + fr. 42'400.- FAJE+OFAS - aide démarrage APEMS (506.4655.03)

48 Prélèvements sur les fonds de réserve et financements spéciaux

Les principaux écarts sont les suivants :

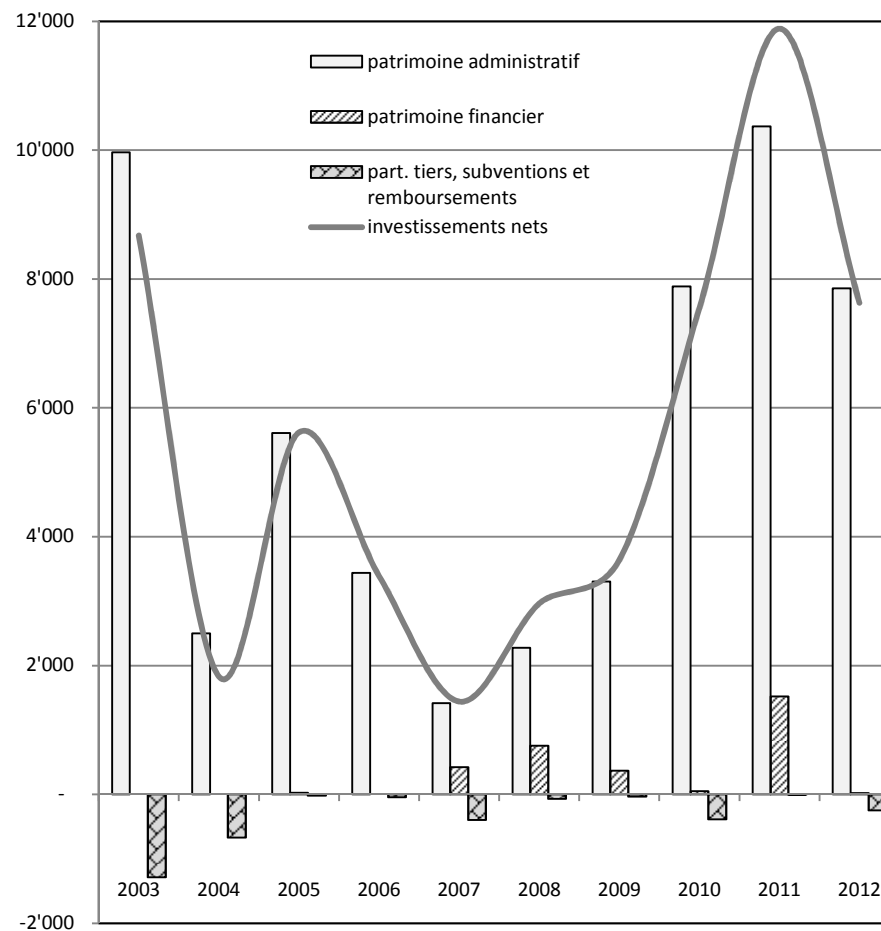
- + fr. 408'400.- utilisation du fonds de rénovation pour l'amortissement des travaux effectués sur l'enveloppe du bâtiment de la rte du Bois 2/4 (231.4803)
- fr. 244'000.- report des travaux de rénovation de l'immeuble du Ch. de Veilloud 5/7 (357.4803)
- fr. 185'000.- plus de compensation des anciens investissements intégralement amortis lors de la clôture 2011 (voir préambule 2011, page 7, rubrique "amortissements supplémentaires")
- fr. 76'500.- en fonction des montants attribués par le fonds pour le développement durable (401.4809)
- + fr. 666'400.- en fonction des pertes sur débiteurs impôts, personnes physiques et morales, constatées en 2012 (210.4809.01/210.4809.02) voir explications au point 1.5 du préambule (page 6)
- fr. 157'400.- en fonction des investissements dont l'amortissement est compensé par un prélèvement dans le fonds pour investissements futurs (231.4809.01)
- fr. 646'700.- en fonction des investissements en relation avec la section "Réseau d'égout et épuration" amortis directement par un prélèvement dans le fonds spécial (460.4811)
- fr. 18'200.- en fonction de l'excédent de charges de la section "Défense contre l'incendie" couvert par un prélèvement dans le fonds spécial (650.4811)
- fr. 1'944'900.- fonds de réserve générale pas utilisé en raison de l'amélioration des résultats par rapport au budget (231.4809.03)

3. INVESTISSEMENTS

Tous les montants sont arrondis au franc

	Patrimoine administratif	Patrimoine financier	Total
Soldes au 1^{er} janvier	37'017'053	13'313'108	50'330'161
Ouvrages de génie civil	1'253'488	-	1'253'488
Bâtiments	6'380'867	12'501	6'393'368
Machines, mob. véhicules	166'484	-	166'484
Prêts et participations	-	9'000	9'000
Subvention investissement	16'326	-	16'326
Autres dépenses	45'885	-	45'885
Transferts PA -> PF	- 4'661	-	- 4'661
Participations de tiers	-	-	-
Rbt prêts et participations	-	- 5'000	- 5'000
Subventions	- 199'406	- 44'605	- 244'011
Dépenses nettes DNI	7'658'983	- 28'104	7'630'879
Amortissements ordinaires	- 1'691'305	- 39'584	- 1'730'889
Amort. supplémentaires	- 556'720	- 408'401	- 965'121
Solde au 31 décembre	42'428'011	12'837'019	55'265'030
Variation des investissements	5'410'958	- 476'089	4'934'869

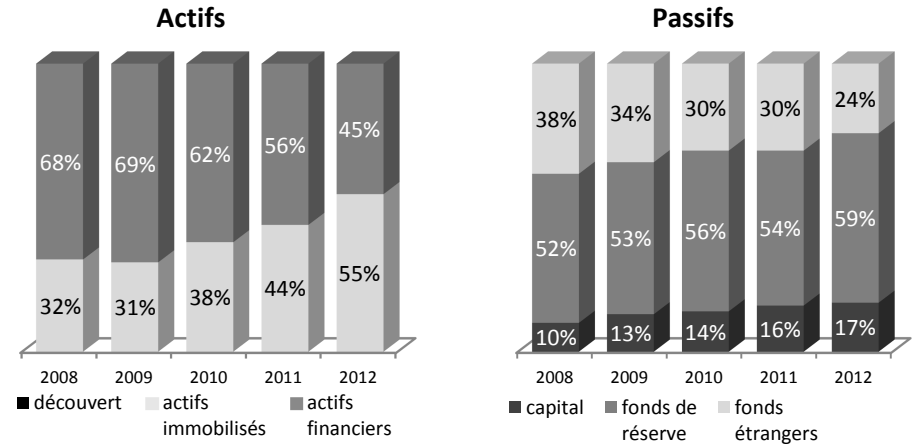
Evolution des investissements (en fr. 1'000.-)



4. BILAN

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

ACTIF			PASSIF		
Actifs financiers	34'234'873	45%	Fonds étrangers	18'514'711	24%
Actifs immobilisés	42'428'011	55%	Fonds de réserve	44'908'862	59%
Découvert	-	-	Capital	13'239'311	17%
Total	76'662'884	100%	Total	76'662'884	100%



4.2 Endettement

920 Engagements courants	3'398'759
921 Dettes à court terme	-
922 Emprunts à long terme	12'500'000
923 Fonds spéciaux	3'823
925 Passifs transitoires	2'612'129
Endettement brut	18'514'711

	2012 fr./hab. (11'546)	2011 fr./hab. (11'341)	2010 fr./hab. (11'045)
Endettement brut	1'603	2'268	2'296

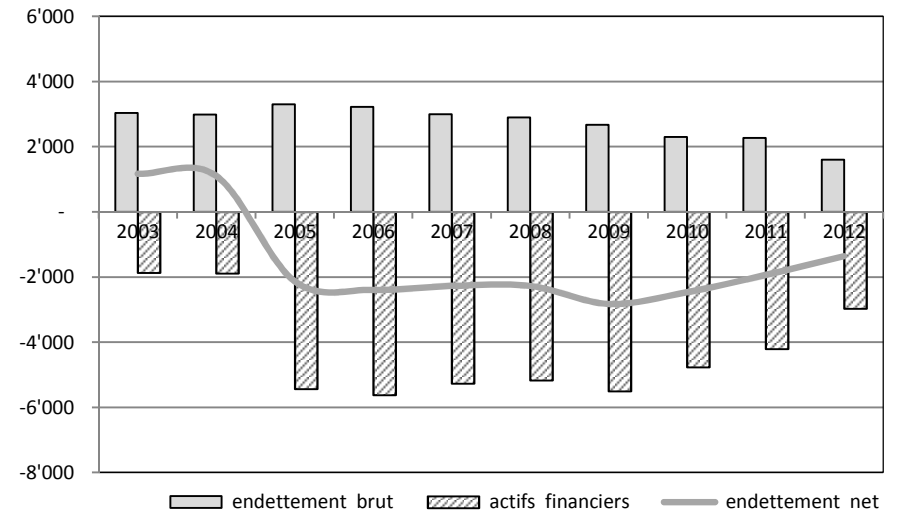
910 Disponibilités	- 8'494'343
911 Réalisable	- 10'864'105
912 Placements patr. financier	- 12'837'019
913 Actifs transitoires	- 2'039'406
- Actifs financiers	- 34'234'873

Actifs financiers	- 2'965	- 4'206	- 4'762
-------------------	---------	---------	---------

= Endettement net *	- 15'720'162
---------------------	--------------

Endettement net *	- 1'362	- 1'938	- 2'466
-------------------	---------	---------	---------

Evolution de l'endettement en fr. par habitant



* Un signe négatif correspond à une fortune nette

6. CONCLUSIONS

LE CONSEIL COMMUNAL D'ECUBLENS/VD

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

DECIDE D'ADOPTER

les comptes de la Commune d'Ecublens arrêtés au 31 décembre 2012.

Approuvé par la Municipalité dans sa séance du 25 mars 2013.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

Le Secrétaire :

(L.S.)

Pierre Kaelin

Philippe Poget

Préavis 13/2012 accepté par le Conseil communal le 28.09.2012

Compte	Désignation	Budget 2012 avec CC		Crédits complémentaires (CC)		Budget 2012 initial	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
100.3001	Traitements	16'000.00		4'000.00		12'000.00	
130.3102	Annonces, journaux, documentation	45'000.00		20'000.00		25'000.00	
153.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'500.00		2'500.00		-	
153.3111	Achats de mobilier et machines de bureau	8'000.00		8'000.00		-	
153.3163	Location d'installations techniques	1'700.00		1'700.00		-	
153.3170.01	Manifestations, animations diverses	17'000.00		10'000.00		7'000.00	
153.3182	Frais de télécommunication (pan. lumineux)	2'900.00		2'000.00		900.00	
154.3163	Location d'installations techniques	500.00		500.00		-	
154.3182	Frais de téléphones	300.00		300.00		-	
155.3163	Location d'installations techniques	1'100.00		1'100.00		-	
155.3182	Frais de téléphones	2'500.00		500.00		2'000.00	
156.3655.03	Passeport vacances, PassePasse.ch	1'100.00		1'100.00		-	
170.3141	Entretien des bâtiments	5'000.00		3'000.00		2'000.00	
190.3151	Achats et entretien du matériel informatique	59'800.00		32'400.00		27'400.00	
190.3163	Location d'installations techniques	9'600.00		600.00		9'000.00	
190.3188.02	Maintenance programmes et mises à jour licences	73'400.00		3'600.00		69'800.00	
190.3189.02	Gestion des postes de travail et du réseau	26'400.00		1'200.00		25'200.00	
190.3189.03	Conseil, assistance, mise en place nouveaux projets	15'200.00		5'200.00		10'000.00	
210.4001	Impôt sur le revenu et sur le bénéfice en capital		18'551'000.00		65'000.00		18'486'000.00
210.4020	Impôt foncier		1'738'000.00		38'000.00		1'700'000.00
231.4399	Recettes diverses		106'000.00		106'000.00		-
350.3141	Entretien des bâtiments	77'000.00		40'000.00		37'000.00	
350.4231.12	Loyers des places de parc - Auberge		1'200.00		1'200.00		-
351.3141	Entretien des bâtiments et locaux	211'800.00		34'100.00		177'700.00	
352.3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé	36'000.00		15'000.00		21'000.00	
352.3141	Entretien des bâtiments	8'500.00		-20'000.00		28'500.00	
353.3141	Entretien des bâtiments et locaux	27'500.00		23'000.00		4'500.00	
420.3185.03	Honoraires SDOL - fonctionnement du bureau	100'400.00		10'000.00		90'400.00	
420.3185.04	Honoraires SDOL - frais d'étude des chantiers	48'600.00		-30'000.00		78'600.00	
430.3155	Entretien des véhicules et des machines	46'000.00		9'500.00		36'500.00	
450.3526	Ramassage et élimination des déchets	808'000.00		25'000.00		783'000.00	
450.4516	Subventions décharge Fontanettes		21'000.00		21'000.00		-

Préavis 13/2012 accepté par le Conseil communal le 28.09.2012

Compte	Désignation	Budget 2012 avec CC		Crédits complémentaires (CC)		Budget 2012 initial	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
503.3011	Traitements	1'448'600.00		33'500.00		1'415'100.00	
503.3030	Cotisations AVS-AI-AC	133'400.00		3'000.00		130'400.00	
503.3141.02	Complexe scolaire d'Epenex	32'100.00		600.00		31'500.00	
503.3141.04	Complexe scolaire du Croset	104'700.00		700.00		104'000.00	
503.3141.06	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Pluton	35'700.00		700.00		35'000.00	
503.3141.07	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Neptune	17'600.00		600.00		17'000.00	
503.3141.08	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Saturne	38'400.00		600.00		37'800.00	
503.3141.09	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Mercure	29'600.00		1'600.00		28'000.00	
503.3141.10	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Jupiter	24'200.00		600.00		23'600.00	
503.3141.12	Complexe scolaire de la Coquerellaz	39'000.00		500.00		38'500.00	
503.4271.05	Location collège Neptune		27'700.00		-1'100.00		28'800.00
504.3182	Frais de téléphones	400.00		400.00		-	
506.3163	Location d'installations techniques	500.00		500.00		-	
506.4655.02	Participation de l'AJESOL		100'100.00		500.00		99'600.00
620.3011	Traitements	311'100.00		5'000.00		306'100.00	
620.3101	Imprimés et fournitures de bureau	10'000.00		6'500.00		3'500.00	
620.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	8'700.00		3'200.00		5'500.00	
710.3655.14	Français en jeu	4'900.00		1'300.00		3'600.00	
713.3163	Location d'installations techniques	500.00		500.00		-	
713.3182	Frais de téléphones	900.00		400.00		500.00	

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	7'492'283.61	393'193.05	8'359'000.00	411'300.00	7'651'528.55	426'304.62
2	*** FINANCES ***	12'220'263.52	43'148'260.70	10'997'200.00	43'903'600.00	15'038'759.60	45'271'941.60
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	1'866'176.08	1'158'312.75	2'433'400.00	1'375'500.00	1'347'614.64	1'012'850.85
4	*** TRAVAUX ***	8'125'952.41	3'382'561.45	9'899'300.00	4'511'300.00	8'362'625.58	3'551'160.05
5	***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***	6'110'097.36	1'389'948.35	6'763'100.00	1'546'200.00	6'218'946.18	1'304'075.71
6	*** POLICE ***	3'573'994.59	638'774.87	3'920'800.00	515'100.00	2'882'524.35	519'166.66
7	*** SECURITE SOCIALE ***	10'972'208.66	342'603.70	10'279'100.00	355'000.00	9'995'639.05	352'184.65
TOTALISATION		50'360'976.23	50'453'654.87	52'651'900.00	52'618'000.00	51'497'637.95	52'437'684.14
Résultat		92'678.64		33'900.00		940'046.19	

100.3001

Traitements

En raison des séances supplémentaires.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	7'492'283.61	393'193.05	8'359'000.00	411'300.00	7'651'528.55	426'304.62
10	AUTORITES	754'133.98	65'873.05	779'200.00	63'500.00	729'209.67	63'502.17
100	CONSEIL COMMUNAL	130'110.93	3'908.50	132'400.00	4'200.00	144'659.25	2'837.00
100.3001 *	Traitements	20'350.00		16'000.00		17'545.00	
100.3003	Jetons de présence	76'452.25		80'000.00		99'893.25	
100.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'183.10		2'500.00		3'275.75	
100.3050	Assurances de personnes					1.40	
100.3060	Indemnités et remboursements de frais			500.00		35.00	
100.3090	Formation professionnelle			300.00			
100.3101	Imprimés et fournitures de bureau	7'848.00		8'100.00		8'081.65	
100.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	850.50		500.00		286.70	
100.3151	Entretien du mobilier et des machines	563.35		500.00		561.25	
100.3163	Location d'installations techniques	371.73		400.00		377.00	
100.3170	Frais de réceptions et de manifestations	12'987.95		13'000.00		4'432.70	
100.3182	Frais de téléphones	504.05		800.00		1'169.55	
100.3185	Honoraires et frais d'expertises			500.00			
100.3199	Frais divers			300.00			
100.3909	Imputation de frais administratifs	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
100.4361	Jetons de présence versés par des tiers		3'908.50		4'200.00		2'837.00
101	MUNICIPALITE	624'023.05	61'964.55	646'800.00	59'300.00	584'550.42	60'665.17
101.3001	Traitements (fixe + vacances)	443'732.00		456'600.00		421'611.00	
101.3003	Jetons de présence versés par des tiers	61'964.55		59'300.00		60'665.17	
101.3030	Cotisations AVS-AI-AC	39'149.15		40'500.00		35'177.20	
101.3040	Cotisations à la caisse de pensions	48'334.80		52'800.00		34'198.20	
101.3050	Assurances de personnes	8'257.35		9'200.00		7'892.50	
101.3060	Indemnités et remboursements de frais	3'080.00		4'000.00		2'500.00	
101.3061	Frais de véhicules	10'303.70		10'000.00		9'440.95	
101.3064	Abonnements et frais téléphoniques	5'800.00		6'000.00		5'800.00	
101.3090	Formation professionnelle	1'170.00		5'000.00		3'913.00	
101.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			500.00			
101.3182	Frais de téléphones	846.10		1'100.00		1'050.90	
101.3199	Frais divers	1'385.40		1'800.00		2'301.50	
101.4361	Jetons de présence versés par des tiers		61'964.55		59'300.00		60'665.17

- 110.3011 Traitements du personnel**
Une collaboratrice partageant son activité à plein temps entre le Secrétariat municipal et le Service des affaires sociales, a diminué son taux d'activité au Greffe au profit de son taux au Service des affaires sociales.
- 110.3012 Traitements du personnel occasionnel**
Engagement d'une auxiliaire temporaire pour le rapatriement des archives communales au local d'archives du CSCE.
- 110.3050 Assurances de personnes**
Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11	ADMINISTRATION	851'325.77	23'843.20	873'100.00	32'400.00	871'149.94	25'551.05
110	SECRETARIAT MUNICIPAL	566'401.21	9'000.00	585'800.00	9'000.00	563'513.45	11'060.80
110.3011 *	Traitements du personnel	409'879.10		418'600.00		407'138.05	
110.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	2'085.55					
110.3030	Cotisations AVS-AI-AC	35'376.05		37'100.00		34'755.10	
110.3040	Cotisations à la caisse de pensions	56'298.55		56'700.00		55'902.60	
110.3050 *	Assurances de personnes	3'141.60		6'300.00		3'129.85	
110.3060	Indemnisations et remboursements de frais	7'161.90		7'200.00		7'167.10	
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	6'760.98		8'000.00		7'971.60	
110.3102	Annonces, journaux, documentation	242.90		500.00		190.90	
110.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	206.70		1'000.00		1'649.00	
110.3151	Entretien du mobilier et des machines	762.25		2'000.00		1'039.35	
110.3163	Location d'installations techniques	20'805.83		24'300.00		21'276.25	
110.3193	Cotisations	120.00		100.00		40.00	
110.3521	Participation archiviste intercommunale	23'559.80		24'000.00		23'253.65	
110.4361	Remboursements de traitements						2'060.80
110.4909	Imputations de frais administratifs		9'000.00		9'000.00		9'000.00
111	ADMINISTRATION GENERALE	284'924.56	14'843.20	287'300.00	23'400.00	307'636.49	14'490.25
111.3099.0	Autres charges des autorités et du personnel	3'775.70		5'000.00		2'601.10	
111.3099.01	Repas, excursions, cadeaux	3'775.70		5'000.00		2'601.10	
111.3102	Annonces, journaux, documentation	557.00		600.00		537.00	
111.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	1'682.65		2'000.00		1'765.55	
111.3151	Entretien du mobilier et des machines	178.20		1'000.00			
111.3170	Frais de réceptions et de manifestations	41'215.10		50'000.00		45'951.40	
111.3181	Affranchissements et taxes	54'172.87		52'000.00		48'930.44	
111.3182	Frais de téléphones	7'743.60		8'700.00		8'785.90	
111.3185	Honoraires, études, expertises	2'608.20		4'000.00			

111.3186.10	RC - franchises et particip. En fonction du nombre de sinistres.
111.3186.12	Véhicules - franchises et particip. Idem compte 111.3186.10.
111.3186.15	Bâtiments & contenu - franchises et particip. Idem compte 111.3186.10.
111.3186.20	Sinistres causés p/véhicules inconnus - franchises Idem compte 111.3186.10.
111.3199.02	Pour les élections et votations Frais liés à l'initiative "Des abonnements de transports publics abordables pour les jeunes d'Ecublens" : fr. 11'445.80.
111.3316	Amort. autres dépenses Amortissement ordinaire de l'étude de fonctionnement de l'administration communale (IDHEAP).
111.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Voir compte 111.3316.
130.3011	Traitements du personnel fixe Charge salariale supplémentaire en raison du remplacement d'une collaboratrice pendant son congé maternité. En partie compensée par les indemnités journalières des assurances imputées au compte 130.4361.
130.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
130.3060	Indemnisations et remboursements de frais Davantage de déplacements que prévu.
130.3090	Formation professionnelle Demandes de formations supplémentaires pour de nouveaux collaborateurs et cours de formation continue devenus obligatoires pour les chauffeurs poids lourds.
130.3092	Frais de recherche de personnel En fonction du nombre important de recrutements.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111.3186.0	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	51'686.45		47'800.00		47'060.15	
111.3186.01	Assurances de choses - primes	35'238.00		35'800.00		35'879.60	
111.3186.10 *	RC - franchises et particip.	685.80		3'000.00		88.00	
111.3186.12 *	Véhicules - franchises et particip.	1'000.00		3'000.00		2'000.00	
111.3186.15 *	Bâtiments & contenu - franchises et particip.	13'762.65		4'000.00		6'092.55	
111.3186.20 *	Sinistres causés p/véhicules inconnus - franchises	1'000.00		2'000.00		3'000.00	
111.3193	Cotisations	17'177.65		16'300.00		16'180.85	
111.3199.0	Frais divers	17'641.70		12'800.00		56'431.75	
111.3199.01	Des séances intermunicipales	915.45		1'800.00		1'430.00	
111.3199.02 *	Pour les élections et votations	15'140.70		8'000.00		52'115.00	
111.3199.09	Frais divers	1'585.55		3'000.00		2'886.75	
111.3316 *	Amort. autres dépenses	5'923.20		6'300.00			
111.3526	Participation à Lausanne Région	63'963.24		63'800.00		64'392.35	
111.3658	Promotion économique locale	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
111.3906	Imputations internes d'intérêts	1'599.00		2'000.00			
111.4362	Particip. accueil de jour à l'ass. RC		1'000.00		1'000.00		1'000.00
111.4390.0	Recettes diverses		7'920.00		16'100.00		13'490.25
111.4390.01	Emoluments de naturalisation		7'500.00		15'000.00		12'500.00
111.4390.02	Recettes diverses		420.00		1'100.00		990.25
111.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		5'923.20		6'300.00		
13	SERVICE DES RESSOURCES HUMAINES	628'427.63	35'901.75	619'300.00	15'200.00	568'673.70	31'361.70
130	RESSOURCES HUMAINES	506'469.88	32'572.15	498'000.00	15'200.00	466'092.80	26'294.45
130.3011 *	Traitements du personnel fixe	260'622.00		249'800.00		248'470.75	
130.3030	Cotisations AVS-AI-AC	22'592.30		22'200.00		21'437.70	
130.3040	Cotisations Caisse pensions	35'742.40		34'500.00		33'280.80	
130.3050 *	Assurances de personnes	1'929.15		3'800.00		1'927.75	
130.3060 *	Indemnités et remboursements de frais	1'437.70		1'000.00		1'184.70	
130.3090 *	Formation professionnelle	62'801.04		60'000.00		75'953.10	
130.3092 *	Frais de recherche de personnel	2'450.00		2'000.00		1'400.00	
130.3099.0	Charges diverses des autorités et du personnel	56'321.94		63'000.00		48'355.27	
130.3099.01	Repas, excursions, cadeaux	22'760.00		25'000.00		10'140.75	
130.3099.02	Participation sur chèques REKA	5'682.00		8'000.00		7'210.00	
130.3099.03	Exploitation cafétéria Motty	3'016.79		5'000.00		3'117.12	
130.3099.04	Santé et sécurité au travail	24'863.15		25'000.00		27'887.40	

- 130.3102 Annonces, journaux, documentation**
Dans la mesure du possible, utilisation de canaux de recrutement moins onéreux que les annonces dans la presse.
- 130.3185 Honoraires et frais d'expertises**
En raison du programme de transition de carrière proposé à un collaborateur. Voir également commentaire au compte 300.3011.
- 130.4361 Remboursements de traitements**
Indemnités journalières pour maternité.
- 131.3014 Traitements des apprentis**
Prolongation du contrat d'un apprenti horticulteur-paysagiste ayant échoué à l'examen final.
- 131.3060 Indemnisations et remboursements de frais**
Prolongation du contrat d'un apprenti.
- 131.3090 Formation professionnelle**
La participation de la FONPRO (Fondation cantonale pour la formation professionnelle) varie d'une année à l'autre et n'est pas connue lors de l'établissement du budget. Pour cet exercice, le financement des cours interentreprises a évolué favorablement pour les entreprises formatrices, si bien que leur coût a été entièrement couvert.
- 131.4361 Remboursements de traitements**
Indemnités journalières des assurances pour accidents et maladies.
- 140.3101 Imprimés et fournitures de bureau**
Budget prévu pour 5 éditions de 16 pages. Une édition spéciale de 32 pages (septembre) ainsi qu'une édition de 24 pages (décembre) ont entraîné la mise en page et l'impression de 24 pages supplémentaires.
- 140.4359 Facturation d'annonces publicitaires**
La nouvelle mise en page du journal ainsi que les éditions augmentées ont attiré des annonceurs un peu plus nombreux que budgété.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
130.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'119.60		2'000.00		2'608.65	
130.3102 *	Annonces, journaux, documentation	40'953.25		45'000.00		19'807.20	
130.3111	Achats de mobilier et machines de bureau	902.50		2'000.00		1'303.00	
130.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau			1'000.00			
130.3163	Location d'installations techniques	4'905.25		5'100.00		5'310.83	
130.3182	Frais de téléphones	3'704.90		3'700.00		3'922.95	
130.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	8'640.00		1'500.00			
130.3193	Cotisations	892.40		900.00		846.70	
130.3199	Frais divers	455.45		500.00		283.40	
130.4356	Facturation de services à des tiers		18'420.00		11'200.00		18'090.00
130.4361 *	Remboursements de traitements		7'805.20				2'720.00
130.4399	Recettes diverses		6'346.95		4'000.00		5'484.45
131	APPRENTIS	121'957.75	3'329.60	121'300.00		102'580.90	5'067.25
131.3014 *	Traitements des apprentis	98'113.75		93'000.00		82'024.70	
131.3030	Cotisations AVS-AI-AC	8'250.10		8'900.00		7'085.75	
131.3040	Cotisations Caisse pensions	165.60		200.00		163.20	
131.3050	Assurances de personnes	3'011.25		2'400.00		2'476.65	
131.3060 *	Indemnités et remboursements de frais	7'283.65		6'800.00		6'453.30	
131.3090 *	Formation professionnelle	5'133.40		10'000.00		4'377.30	
131.4361 *	Remboursements de traitements		3'329.60				5'067.25
14	INTERETS GENERAUX	34'324.25	5'700.00	32'600.00	3'500.00	25'464.31	3'130.00
140	JOURNAL COMMUNAL	34'324.25	5'700.00	32'600.00	3'500.00	25'464.31	3'130.00
140.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	27'318.40		25'000.00		19'975.45	
140.3181	Affranchissements	5'455.85		5'100.00		4'078.86	
140.3199	Frais divers	1'550.00		2'500.00		1'410.00	
140.4359 *	Facturation d'annonces publicitaires		5'700.00		3'500.00		3'130.00
15	CULTURE, JEUNESSE ET INTEGRATION	880'204.74	15'380.90	978'300.00	15'900.00	357'810.89	31'211.15
150	SOCIETES RECREATIVES	13'573.80		13'800.00		9'200.00	
150.3653.0	Subventions et dons	13'573.80		13'800.00		9'200.00	
150.3653.01	Aux sociétés culturelles de l'USL	10'300.00		9'800.00		8'500.00	
150.3653.02	Aux sociétés culturelles extérieures	3'273.80		4'000.00		700.00	

152.3011	Traitements Engagement de l'une des deux collaboratrices supplémentaires au 1er mars au lieu du 1er janvier.
152.3012	Traitements du personnel occasionnel Engagement d'auxiliaires pour l'aménagement de la bibliothèque au CSCE.
152.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
152.3170	Frais de réceptions et de manifestations Les manifestations publiques ont été plus nombreuses et étoffées depuis le déménagement au CSCE. Pour 2013, en prévision de ce nouveau rythme, le budget a été augmenté à fr. 6'500.-.
153.3011	Traitements du personnel fixe Charge salariale moins élevée que prévu en raison de l'âge du personnel.
153.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
153.3156	Entretien et réparations panneaux lumineux Un panne importante des panneaux lumineux a entraîné de nombreuses interventions techniques. Une mise à jour du logiciel qui permet de les contrôler a été acquise pour près de fr. 1'000.-.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
151	THEATRE ET CONCERTS	145'809.20		145'300.00		117'530.00	
151.3513	Fondation enseignement de musique	21'319.20		21'200.00			
151.3653.0	Subventions	124'490.00		124'100.00		117'530.00	
151.3653.03	Fonds intercommunal de la culture	68'046.00		67'800.00		66'270.00	
151.3653.04	La Grange de Dorigny	8'000.00		8'000.00		4'000.00	
151.3653.05	Théâtre Kléber-Méleau	45'364.00		45'200.00		44'180.00	
151.3653.06	Centre d'études musicales	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
151.3653.07	Théâtre de Beausobre	1'080.00		1'100.00		1'080.00	
151.3653.09	Fondation vaudoise pour le cinéma	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
152	BIBLIOTHEQUE COMMUNALE	186'253.49		185'000.00		94'298.94	
152.3011 *	Traitements	114'909.95		120'600.00		49'627.00	
152.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	6'930.00					
152.3030	Cotisations AVS-AI-AC	10'122.80		10'700.00		4'349.20	
152.3040	Cotisations à la caisse de pensions	14'874.00		16'000.00		6'720.00	
152.3050 *	Assurances de personnes	911.85		1'900.00		389.00	
152.3060	Indemnités et remboursements de frais	102.40		500.00		84.80	
152.3102	Imprimés, livres, documentation, reliure	20'058.18		20'000.00		20'151.17	
152.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	3'339.00		2'500.00		2'013.35	
152.3163	Location d'installations techniques	2'505.41		2'100.00		2'053.27	
152.3170 *	Frais de réceptions et de manifestations	5'859.75		4'500.00		3'606.35	
152.3182	Frais de téléphones	665.15		700.00		604.80	
152.3193	Cotisations	340.00		500.00		300.00	
152.3199	Indemnités et primes aux bénévoles	5'635.00		5'000.00		4'400.00	
153	ANIMATION CULTURELLE ET RECREATIVE	264'369.31	12'818.00	325'700.00	12'900.00	136'781.95	31'211.15
153.3011 *	Traitements du personnel fixe	139'242.50		167'100.00		41'890.00	
153.3030	Cotisations AVS-AI-AC	12'719.20		14'900.00		3'673.15	
153.3040	Cotisations Caisse pensions	11'690.00		17'900.00		608.40	
153.3050 *	Assurances de personnes	1'100.50		2'600.00		328.25	
153.3060	Indemnités et remboursements de frais	454.00		1'000.00			
153.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'818.26		2'500.00			
153.3102	Annonces, journaux, documentation	39.90		500.00		208.90	
153.3111	Achats de mobilier et machines de bureau	7'978.05		8'000.00			
153.3141	Entretien de la tente communale	918.00		2'000.00		1'089.30	
153.3156 *	Entretien et réparations panneaux lumineux	3'753.00		1'000.00		2'732.40	
153.3163	Location d'installations techniques	1'834.00		1'700.00			

153.3199.03	Frais du passeport vacances Moins de rétribution aux partenaires pour activités payantes que prévu.
153.3199.07	Refuge d'Ecublens - couverture excédent charges L'augmentation du nombre de jours de location et la hausse des tarifs ont contribué à réduire l'excédent de charges.
153.3311	Amortissement des dépenses d'investissements Panneaux lumineux entièrement amortis en 2011, voir page 7 du préambule 2011.
153.3653.18	Slow Ovest (slow up) Les frais de la manifestation ont été plus faibles que prévu, de plus, la contribution des sponsors a été plus importante que budgétée par l'organisateur.
153.4513	Subventions pour la CIESE fr. 5'000.- : Prix de la Chambre cantonale consultative des immigrés gagné par notre Ville pour son projet "Piccolo Voice". / fr. 2043.90 : solde de la subvention cantonale reçue pour les cours "apprendre l'école".
153.4656	Participations et subventions de tiers L'augmentation du nombre d'annonceurs sur les panneaux lumineux ainsi qu'un sain processus de facturation expliquent cet écart à la hausse.
153.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Voir compte 153.3311.
154.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
153.3170.0	Frais manifestations, rencontres et animations	39'567.25		41'000.00		24'843.30	
153.3170.01	Manifestations, animations diverses	16'231.20		17'000.00		6'030.05	
153.3170.02	Activités "Suisse-Etrangers"	23'336.05		24'000.00		18'813.25	
153.3182	Frais de télécommunication (pan. lumineux)	2'466.65		2'900.00		849.60	
153.3186	Assurance panneaux lumineux	359.80		400.00		358.25	
153.3193	Cotisations	665.00		700.00		365.00	
153.3199.0	Participations diverses	19'900.00		24'800.00		26'233.90	
153.3199.03 *	Frais du passeport vacances	2'876.95		3'700.00		2'657.35	
153.3199.04	Manifestation de la fête nationale	7'380.85		8'000.00		6'644.10	
153.3199.06	Galerie du Pressoir	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3199.07 *	Refuge d'Ecublens - couverture excédent charges	8'642.20		12'100.00		15'932.45	
153.3311 *	Amortissement des dépenses d'investissements			9'400.00		9'400.00	
153.3313	Amort. d'équipements techniques					6'300.00	
153.3653.0	Subventions diverses	19'863.20		24'200.00		13'522.50	
153.3653.01	Radio District Ouest	6'000.00		6'000.00			
153.3653.13	Centre de rencontre et d'animation de Renens					2'500.00	
153.3653.14	Université populaire de Lausanne	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.15	Livres sans frontière	8'500.00		8'500.00		2'500.00	
153.3653.16	Connaissance 3	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.17	Association d'Encre et de Plomb	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.18 *	Slow Ouest (slow up)	1'363.20		5'700.00		5'522.50	
153.3653.19	Pro Patria	1'000.00		1'000.00			
153.3906	Imputations internes d'intérêts			3'100.00		4'379.00	
153.4353	Ventes diverses		843.00		500.00		655.00
153.4513 *	Subventions pour la CIESE		7'043.90				10'776.00
153.4656 *	Participations et subventions de tiers		4'931.10		3'000.00		4'080.15
153.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve				9'400.00		15'700.00
154	LUDOTHEQUE	17'521.95		18'500.00			
154.3011	Traitements du personnel fixe	13'704.15		14'100.00			
154.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'207.40		1'300.00			
154.3040	Cotisations Caisse pensions	1'728.50		1'800.00			
154.3050 *	Assurances de personnes	106.25		300.00			
154.3060	Indemnités et remboursements de frais			200.00			
154.3163	Location d'installations techniques	593.10		500.00			
154.3182	Frais de téléphones	182.55		300.00			

155.3011	Traitements Charge salariale moins importante que prévu en raison de la vacance d'un poste d'éducateur durant plusieurs mois.
155.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
155.3060	Indemnisations et remboursements de frais Frais de déplacement plus importants que prévu.
155.3111	Achats de mobilier, machines et matériel Le déménagement au CSCE a nécessité des frais plus importants quant à la mise en place de nouveaux éléments de décoration et de mobilier.
155.3656	Frais d'animation Avec l'arrivée de nouveaux animateurs, les animations sont devenues plus nombreuses. Pour 2013, en prévision de ce nouveau rythme, le budget a été augmenté à fr. 20'000.-.
155.4659	Participations aux activités Les sorties n'ont pas eu lieu durant les mois de déménagement.
156.3655.02	Plateforme Jeunesse de l'Ouest Lausannois Paiement selon décompte reçu de la plateforme Jeunesse. Peu de frais durant cet exercice.
156.3655.03	Passeport vacances, PassePasse.ch Le projet PassePasse n'a reçu qu'un seul participant pour cette année 2013. 10 étaient budgétés.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
155	CENTRE DES JEUNES	249'522.69	2'562.90	284'600.00	3'000.00		
155.3011 *	Traitements	183'033.90		212'300.00			
155.3030	Cotisations AVS-AI-AC	15'857.35		18'800.00			
155.3040	Cotisations à la caisse de pensions	22'253.20		26'400.00			
155.3050 *	Assurances de personnes	1'261.10		3'200.00			
155.3060 *	Indemnités et remboursements de frais	1'903.80		1'000.00			
155.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'975.45		2'000.00			
155.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	2'346.85		1'000.00			
155.3133	Frais de nettoyage	791.10		800.00			
155.3153	Entretien du mobilier et matériel	338.35		500.00			
155.3163	Location d'installations techniques	1'064.54		1'100.00			
155.3182	Frais de téléphones	1'655.15		2'500.00			
155.3656 *	Frais d'animation	17'041.90		15'000.00			
155.4361	Remboursements de traitements		435.45				
155.4399	Recettes diverses		300.00				
155.4659 *	Participations aux activités		1'827.45		3'000.00		
156	JEUNESSE	3'154.30		5'400.00			
156.3655.0	Aides et subventions pour la jeunesse	3'154.30		5'400.00			
156.3655.01	Pro Juventute	2'000.00		2'000.00			
156.3655.02 *	Plateforme Jeunesse de l'Ouest Lausannois	989.30		2'300.00			
156.3655.03 *	Passeport vacances, PassePasse.ch	165.00		1'100.00			
16	TOURISME	107'876.10	107'876.10	122'000.00	122'000.00	120'812.60	120'812.60
160	TOURISME	107'876.10	107'876.10	122'000.00	122'000.00	120'812.60	120'812.60
160.3301	Défalcations et annulations de frais	1'577.05		3'000.00		2'508.30	
160.3523.0	Rétrocessions à des institutions touristiques	96'732.15		108'300.00		107'656.90	
160.3523.01	Lausanne Tourisme	19'346.45		21'700.00		21'531.40	
160.3523.02	Fonds équipement touristique région lausannoise	48'366.05		54'200.00		53'828.45	
160.3523.03	Ecublens-animation Société de développement	29'019.65		32'400.00		32'297.05	
160.3909	Imputations internes perception des taxes	9'566.90		10'700.00		10'647.40	
160.4066	Taxe de séjour		107'876.10		122'000.00		120'812.60

- 170.3145 Entretien des places de sport**
Dépassement en raison de la nécessité de remplacer le grillage du terrain de la Coquerellaz endommagé. Remplacement par un grillage renforcé plus coûteux comme déjà fait au Croset. Voir compte 170.4363 remboursement d'un dommage assurance.
- 170.3311 Amortissement des dépenses d'investissements**
Amortissement ordinaire du réaménagement des terrains de sport du Croset fr. 105'200.-. La rénovation du sol et rempl. du système d'arrosage du Croset a été entièrement amortie en 2011, voir page 7 du préambule 2011.
- 170.3653.11 Aux sociétés sportives extérieures**
En fonction des demandes.
- 170.3653.12 Aux sportifs d'élite**
En fonction des demandes.
- 170.4809 Prélèvement sur fonds de réserve**
Voir compte 170.3311.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17	SPORTS	386'921.51	5'763.75	456'600.00	20'900.00	440'453.84	30'555.80
170	SPORTS	386'921.51	5'763.75	456'600.00	20'900.00	425'182.24	30'555.80
170.3114	Achats de machines et matériel	234.60		5'000.00		8'771.80	
170.3121	Achats d'eau	6'237.10		10'000.00		3'889.95	
170.3123	Achats d'électricité	5'838.10		5'800.00		5'741.90	
170.3133	Produits et fournitures de nettoyage	292.95		300.00		183.65	
170.3141	Entretien des bâtiments	4'545.95		5'000.00		771.65	
170.3145 *	Entretien des places de sport	35'077.05		29'600.00		27'018.15	
170.3161	Location de terrains et salles de gymnastique	33'600.00		37'000.00		32'760.00	
170.3185	Honoraires et frais d'expertises	2'943.00		4'000.00		5'099.95	
170.3199	Frais divers	285.10		1'500.00			
170.3311 *	Amortissement des dépenses d'investissements	105'200.00		140'400.00		135'169.19	
170.3527	Participation aux frais du stand de tir d'Echandens	10'432.80		10'500.00		10'161.40	
170.3653.0	Subventions et dons	110'831.86		118'900.00		114'915.60	
170.3653.10	Aux sociétés sportives de l'USL	28'200.00		27'900.00		30'900.00	
170.3653.11 *	Aux sociétés sportives extérieures	1'700.00		5'000.00		6'800.00	
170.3653.12 *	Aux sportifs d'élite	19'500.00		25'000.00		17'500.00	
170.3653.13	Participation CIGM (Centre Intercom. Glace Malley)	56'700.00		56'500.00		55'225.00	
170.3653.16	Participation grand prix des villes sportives	4'731.86		4'500.00		4'490.60	
170.3901	Imputations internes de frais de personnel	43'000.00		43'000.00		43'000.00	
170.3906	Imputations internes d'intérêts	28'403.00		45'600.00		37'699.00	
170.4356	Services facturés à des tiers		3'392.95		2'500.00		2'855.80
170.4363	Remboursements dommages		2'370.80				
170.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve				18'400.00		27'700.00
171	GYMNAESTRADA					15'271.60	
171.3163	Location d'une cantine					3'157.90	
171.3170.01	Manifestations, animations diverses					3'223.10	
171.3189.04	Frais de surveillance					8'890.60	

180.3329	Amortissement des dépenses d'investissements Amortissement de notre participation aux tl (12'176 actions) ensuite de fusion des sociétés tl et TSOL.
180.3517.01	tl - lignes de trafic urbain Selon la nouvelle offre des tl datant de mars 2012, la réorganisation des lignes d'Ecublens avec le réseau 2012 a permis une diminution de fr. 217'000.- des charges budgétisées. Le décompte final 2011 datant d'août 2012 indique un solde de fr. 365'701.- en faveur de la Commune par rapport aux comptes 2011. Cette ristourne est comptabilisée sur 2012. Le décompte final 2012 ne sera connu qu'en août 2013.
190.3151	Achats et entretien du matériel informatique Y compris acquisition nouveau système de timbrage fr. 26'678.15, prévue aux crédits complémentaires.
190.3182	Frais de télécommunications Accès internet de secours mis à disposition gratuitement par UPC Cablecom en compensation des désagréments causés par la panne du 25 novembre 2012.
190.3188.01	Développement et maintenance site Internet Aucun développement particulier entrepris en 2012.
190.3188.02	Maintenance programmes et mises à jour licences Pas de coût pour les licences liées à la cyberadministration en raison du retard pris dans la mise en oeuvre.
190.3188.03	Acquisition de nouveaux programmes Logiciel de gestion des archives moins cher que prévu.
190.3189.02	Gestion des postes de travail et du réseau En fonction des interventions effectives.
190.3316	Amort. autres dépenses Amortissement ordinaire de la nouvelle solution d'infogérance.
190.4356	Services facturés à des tiers Hébergement de l'AJESOL, y compris les structures d'accueil dès 2012.
190.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Voir compte 190.3316.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
18	TRANSPORTS PUBLICS	3'457'014.22	93'782.00	4'070'800.00	97'500.00	4'231'749.00	93'640.00
180	TRANSPORTS PUBLICS	3'457'014.22	93'782.00	4'070'800.00	97'500.00	4'231'749.00	93'640.00
180.3170	Semaine de la Mobilité	1'000.00		5'000.00		3'516.50	
180.3329 *	Amortissement des dépenses d'investissements	102'001.00		102'000.00		102'000.00	
180.3517.0	Participations aux entreprises de transports publics	3'245'144.55		3'854'100.00		4'022'999.05	
180.3517.01 *	tl - lignes de trafic urbain	2'167'299.00		2'750'000.00		2'989'220.00	
180.3517.03	Lignes du trafic régional et assimilé	977'845.55		1'004'100.00		973'779.05	
180.3517.05	Participation aux T.P.M.	100'000.00		100'000.00		60'000.00	
180.3657.01	Subvention "Ouest roule"	1'666.65		2'500.00		1'666.65	
180.3657.02	Subvention "Lausanne-Région - Transports"	2'495.02		2'500.00		4'859.80	
180.3659	Don à la CGN	2'100.00		2'100.00		2'100.00	
180.3667.01	Achat cartes journalières CFF AG-Flexi	98'400.00		98'400.00		90'400.00	
180.3667.02	Achat abonnements CGN	4'207.00		4'200.00		4'207.00	
180.4359.01	Ventes cartes journalières CFF AG-Flexi		90'742.00		94'000.00		90'060.00
180.4359.02	Ventes abonnements CGN		3'040.00		3'500.00		3'580.00
19	SERVICE D'INFORMATIQUE	392'055.41	39'072.30	427'100.00	40'400.00	306'204.60	26'540.15
190	OFFICE INFORMATIQUE	392'055.41	39'072.30	427'100.00	40'400.00	306'204.60	26'540.15
190.3111	Achats de mobilier et petit matériel	929.70		1'000.00		950.40	
190.3151 *	Achats et entretien du matériel informatique	58'964.70		59'800.00		25'871.55	
190.3163	Location d'installations techniques	9'058.90		9'600.00			
190.3182 *	Frais de télécommunications	14'290.00		18'400.00		16'946.45	
190.3186	Assurances de choses	3'834.80		3'700.00		3'277.50	
190.3188.0	Acquisition et maintenance programmes informatiques	91'715.95		109'200.00			
190.3188.01 *	Développement et maintenance site Internet	3'561.85		5'800.00		3'561.40	
190.3188.02 *	Maintenance programmes et mises à jour licences	66'265.35		73'400.00		55'002.80	
190.3188.03 *	Acquisition de nouveaux programmes	21'888.75		30'000.00		34'556.45	
190.3189.0	Prestations fournies par des tiers	167'450.06		175'900.00		134'141.90	
190.3189.01	Hébergement informatique	129'859.20		134'300.00		110'891.15	
190.3189.02 *	Gestion des postes de travail et du réseau	21'137.06		26'400.00		19'060.35	
190.3189.03	Conseil, assistance, mise en place nouveaux projets	16'453.80		15'200.00		4'190.40	
190.3316 *	Amort. autres dépenses	36'072.30		37'400.00		24'940.15	
190.3906	Imputations internes d'intérêts	9'739.00		12'100.00		6'956.00	
190.4356 *	Services facturés à des tiers		3'000.00		3'000.00		1'600.00
190.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		36'072.30		37'400.00		24'940.15

200.3011	Traitements A la suite du départ d'une collaboratrice et de la vacance du poste.
200.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
200.3183	Frais bancaires La rémunération de l'excédent de liquidités était la meilleure sur le CCP, aucune commission n'a donc été payée pour des courtages sur des placements à court terme.
200.3184	Frais de contentieux et de poursuites L'augmentation par rapport à 2011 s'explique par la hausse des tarifs des frais de poursuite et par la croissance du nombre de cas de contentieux ordinaire comme indiqué dans la brochure du budget. A cela s'ajoute encore le traitement des anciens actes de défauts de biens (ADB) dont le produit de fr. 117'711.70 a été comptabilisé dans les recettes extraordinaires au compte 231.4399. Il est utile de préciser encore que les frais avancés par la commune sont refacturés aux débiteurs, voir compte 200.4362.
200.3301	Défalcations et annulations de frais En fonction des pertes effectives sur débiteurs (capital + frais).
200.3809	Attribution/ajustement - fonds "Débiteurs douteux" En fonction de l'évaluation individuelle des risques de pertes sur les débiteurs ordinaires.
200.4362	Facturation de frais contentieux et intérêts de retard Ce compte enregistre la refacturation des frais de contentieux avancés par la Commune ainsi que la facturation des frais de rappel (fr. 10.-) et des frais de sommation (fr. 20.-). Voir aussi commentaire compte 200.3184.
200.4809	Prélèvement/ajustement - fonds "Débiteurs douteux" Ce prélèvement est effectué en compensation des pertes enregistrées aux comptes 160.3301, 200.3301 et 650.3301.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	*** FINANCES ***	12'220'263.52	43'148'260.70	10'997'200.00	43'903'600.00	15'038'759.60	45'271'941.60
20	COMPTABILITE-CAISSE-CONTENTIEUX	712'992.83	175'605.95	755'700.00	172'400.00	698'964.12	173'344.47
200	COMPTA. GENERALE-CAISSE-CONTENTIEUX	712'992.83	175'605.95	755'700.00	172'400.00	698'964.12	173'344.47
200.3011 *	Traitements	488'302.10		497'300.00		478'994.50	
200.3030	Cotisations AVS-AI-AC	42'845.05		44'100.00		41'806.40	
200.3040	Cotisations à la caisse de pensions	66'840.30		68'500.00		65'691.60	
200.3050 *	Assurances de personnes	3'776.95		7'500.00		3'734.50	
200.3060	Indemnités et remboursements de frais	2'578.40		3'000.00		1'644.20	
200.3101	Imprimés et fournitures de bureau	5'956.05		6'000.00		5'989.90	
200.3102	Annonces, journaux, documentation	1'078.40		1'500.00		453.00	
200.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	5'019.00		4'700.00		4'313.75	
200.3151	Entretien du mobilier et des machines			500.00			
200.3163	Location d'installations techniques	5'562.34		5'600.00		5'469.86	
200.3181	Taxes postales	6'902.64		6'000.00		7'091.57	
200.3182	Frais de téléphones	4'609.85		5'900.00		5'730.25	
200.3183 *	Frais bancaires	1'739.80		6'100.00		8'668.68	
200.3184 *	Frais de contentieux et de poursuites	25'078.60		20'000.00		16'962.55	
200.3185	Honoraires et frais d'expertises	23'652.00		24'000.00		21'060.00	
200.3193	Cotisations	270.00		500.00		335.00	
200.3199	Frais divers	512.00		500.00		99.80	
200.3301 *	Défalcations et annulations de frais	12'086.50		14'000.00		15'781.34	
200.3809 *	Attribution/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"	16'182.85		40'000.00		15'137.22	
200.4356	Services facturés à des tiers		13'500.00		12'600.00		13'300.00
200.4359	Ventes et prestations diverses		30.00				
200.4361	Remboursements de traitements						1'041.25
200.4362 *	Facturation de frais contentieux et intérêts de retard		51'684.75		43'000.00		40'442.75
200.4393	Escomptes sur factures des fournisseurs		4'201.90		4'000.00		8'179.55
200.4809 *	Prélèvement/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"		23'905.85		30'000.00		27'557.22
200.4909	Imputations internes de frais administratifs		82'283.45		82'800.00		82'823.70

- 210 IMPOTS**
Hormis l'impôt foncier et la taxe sur les divertissements, tous les montants ressortent des décomptes transmis par l'Administration Cantonale des Impôts (ACI). Le résultat net de la section impôts est très proche du budget, + fr. 242'000.- malgré de fortes variations au niveau des différents comptes.
- 210.3184 Frais de contentieux et de poursuites**
Frais avancés par l'Administration cantonale des impôts et remboursés par les contribuables, voir compte 210.4362.
- 210.3187 Emoluments à l'Office d'impôt**
Dépassement dû à l'augmentation de la commission de perception de l'impôt à la source, voir compte 210.4003.
- 210.3301.01 Défalcations impôts - Personnes physiques**
Ce montant est compensé par un prélèvement dans le fonds de réserve pour débiteurs impôts - Personnes physiques enregistré au compte 210.4809.01 + voir préambule, point 1.5 "Commentaires généraux" en page 6.
- 210.3301.02 Défalcations impôts - Personnes morales**
Au niveau des personnes morales, les défalcations sont faibles car les procédures de contentieux ne sont pas encore arrivées à leur terme. Les pertes ne sont enregistrées qu'à la délivrance d'un acte de défaut de biens ou d'une attestation de découvert. Ce montant est compensé par un prélèvement dans le fonds de réserve pour débiteurs impôts - Personnes morales, voir compte 210.4809.02.
- 210.3809.01 Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"**
Reconstitution partielle de la réserve pour débiteurs douteux suite au prélèvement de fr. 820'570.54 (cpte 210.4809.01) opéré en 2012 en compensation des pertes comptabilisées (cpte 210.3301.01). La réserve atteint fr. 1'259'294.- au 31.12.2012 (cpte 9282.07).
- 210.3809.02 Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"**
Cette attribution comprend l'intégralité de l'amende de fr. 728'100.- infligée à un contribuable en raison d'une soustraction fiscale (cpte 210.4370) compte tenu de la très faible probabilité d'encaisser cette somme.
- 210.4001 Impôt sur le revenu et sur le bénéfice en capital**
Retard dans l'avancement des taxations, 72% en 2012 contre 81% en 2010 et 2011. Voir aussi le commentaire du compte 210.4003.
- 210.4003 Impôt à la source**
La variation par rapport à 2011 s'explique par la fluctuation des impôts payés par les sourciers dits "mixtes". Ces personnes ont des revenus supérieurs à fr. 120'000.-. Elles sont soumises à la retenue d'impôt à la source par leur employeur, mais remplissent une déclaration d'impôt ordinaire. De ce fait, leur impôt n'est pas imputé au compte 210.4003, mais au compte 210.4001. En 2011 et en 2012, l'impôt source total est de fr. 1.65 mios. Par contre la part des sourciers mixtes est passée de fr. 280'000.- en 2011 à seulement fr. 28'000.- en 2012.
- 210.4004 Impôt spécial des étrangers**
Cet impôt ne concerne que quatre contribuables pour des acomptes et décomptes relatifs aux années 2011 et 2012.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21	IMPOTS	2'414'898.69	32'855'458.99	1'240'100.00	31'331'000.00	1'830'690.62	31'464'341.11
210 *	IMPOTS	2'251'743.99	31'515'256.29	1'095'100.00	30'116'000.00	1'666'333.67	30'116'651.85
210.3184 *	Frais de contentieux et de poursuites	30'773.24		20'000.00		30'815.47	
210.3187 *	Emoluments à l'Office d'impôt	207'439.64		190'000.00		200'261.01	
210.3290	Intérêts bonifiés	61'976.23		70'000.00		84'772.11	
210.3301.01 *	Défalcations impôts - Personnes physiques	820'570.54		250'000.00		336'262.92	
210.3301.02 *	Défalcations impôts - Personnes morales	6'735.86		50'000.00		148'346.64	
210.3301.03	Défalcations impôt foncier	3.50		100.00		2.03	
210.3301.04	Remises impôts - Personnes physiques	6'329.58		15'000.00		2'292.93	
210.3809.01 *	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"	300'777.54		350'000.00		578'754.92	
210.3809.02 *	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"	817'137.86		150'000.00		284'825.64	
210.4001 *	Impôt sur le revenu et sur le bénéfice en capital		17'617'186.69		18'551'000.00		17'507'548.20
210.4002	Impôt sur la fortune		1'784'506.05		1'736'000.00		1'429'537.11
210.4003 *	Impôt à la source		1'653'723.56		1'050'000.00		1'377'073.52
210.4004 *	Impôt spécial des étrangers		70'958.30		130'000.00		54'143.45

- 210.4012.01 Impôt sur capital des pers. morales, dcpte ACI**
Pour rappel, l'impôt sur le capital est fortement concerné par la Loi sur la réforme de l'imposition des entreprises II (RIE II). Cette nouvelle loi permet aux sociétés de ne plus payer d'impôt sur le capital à partir du moment où elle paient un impôt sur le bénéfice d'un montant au moins égal ou supérieur. Le canton de Vaud a introduit cette mesure avec effet au 1er janvier 2009. Compte tenu du décalage entre période fiscale et taxation, son effet se répercute progressivement au fil des années. Le Canton de Vaud a encore adopté une seconde mesure de réduction de l'impôt sur le capital des sociétés commerciales en diminuant le taux d'imposition de 0.6 0/00 à 0.3 0/00 dès le 1er janvier 2012. Cette nouvelle mesure produira également ses effets progressivement sur plusieurs années.
- 210.4050 Impôt sur les successions et les donations**
En raison de l'effet rétroactif d'une initiative visant à "imposer les successions de plusieurs millions pour financer notre AVS", les contribuables concernés ont anticipé son éventuelle acceptation par le peuple et les cantons en léguant leur patrimoine avant le 31 décembre 2011. Ces opérations se répercutent sur l'impôt 2012 en raison des délais de taxation liés à la complexité des dossiers concernés.
- 210.4062 Taxe sur les divertissements**
Ce compte est alimenté essentiellement par la contribution du "Festival Balélec" qui dépend fortement des conditions météorologiques.
- 210.4370 Amendes soustractions d'impôt**
Amende infligée à un contribuable (personne morale) en raison d'une soustraction fiscale, voir compte 210.3809.02.
- 210.4410 Participation à l'impôt des frontaliers**
Montant perçu en vertu de l'accord franco-suisse du 11 avril 1983 relatif à l'imposition des travailleurs frontaliers. Le versement est effectué avec une année de décalage. En 2011, 78 entreprises ont versé une rémunération de fr. 25'521'004.75 à 343 travailleurs frontaliers.
- 210.4809.01 Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"**
Voir compte 210.3301.01.
- 210.4809.02 Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"**
Voir compte 210.3301.02.
- 211.3809 Attribution au fonds pour le développement durable**
Voir compte 211.4342.
- 211.4319 Emolument pour usage du sol 0.7ct/kWh**
En fonction de la consommation d'électricité.
- 211.4342 Taxe pour développement durable 0.1 ct/kWh**
Idem compte 211.4319.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.4011.0	Impôt sur bénéfice des personnes morales		3'345'239.25		3'854'000.00		3'904'703.85
210.4011.01	Impôt sur bénéfice des pers. morales, dcpte ACI		3'195'208.25		3'854'000.00		4'193'032.75
210.4011.02	Impôt bénéfice pers. morales, acptes année suivante		150'031.00				-288'328.90
210.4012.0	Impôt sur capital des personnes morales		220'840.90		196'000.00		282'693.10
210.4012.01 *	Impôt sur capital des pers. morales, dcpte ACI		252'460.45		196'000.00		302'208.20
210.4012.02	Impôt capital pers. morales, acptes année suivante		-31'619.55				-19'515.10
210.4013	Impôt complémentaire s/immeubles		264'729.50		200'000.00		161'101.50
210.4020	Impôt foncier		1'738'480.30		1'738'000.00		1'681'873.65
210.4040	Droits de mutation sur les transferts immobiliers		501'904.80		600'000.00		965'870.95
210.4050 *	Impôt sur les successions et les donations		932'581.30		350'000.00		505'174.90
210.4061	Impôt sur les chiens		39'950.00		41'000.00		39'250.00
210.4062 *	Taxe sur les divertissements		63'514.95		40'000.00		62'009.95
210.4090	Impôts récupérés après défalcation		53'525.46		20'000.00		65'125.35
210.4221	Intérêts de retard et pénalités		209'766.78		150'000.00		233'412.45
210.4362	Remboursements de frais de contentieux		30'773.24		20'000.00		30'815.47
210.4370 *	Amendes soustractions d'impôt		728'100.00				
210.4410 *	Participation à l'impôt des frontaliers		799'681.80		790'000.00		786'816.05
210.4411	Participation à l'impôt sur les gains immobiliers		493'422.45		350'000.00		683'957.35
210.4809.01 *	Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"		820'570.54		250'000.00		336'262.92
210.4809.02 *	Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"		145'800.42		50'000.00		9'282.08
211	PATENTES ET CONCESSIONS	163'154.70	1'340'202.70	145'000.00	1'215'000.00	164'356.95	1'347'689.26
211.3809 *	Attribution au fonds pour le développement durable	163'154.70		145'000.00		164'356.95	
211.4101	Patentes de boissons et tabac		34'964.95		30'000.00		32'832.85
211.4319 *	Emolument pour usage du sol 0.7ct/kWh		1'142'083.05		1'040'000.00		1'150'499.46
211.4342 *	Taxe pour développement durable 0.1 ct/kWh		163'154.70		145'000.00		164'356.95

220.3183	Frais bancaires des emprunts Les liquidités ont été suffisantes pour ne pas recourir à un nouvel emprunt en 2012.
220.3220.20	Nouveaux emprunts Voir compte 220.3183.
221.4221	Intérêts des comptes-courants Diminution des taux d'intérêts rémunérateurs en fonction de l'évolution du marché des capitaux.
221.4250.03	Dividende s/actions TVT Services SA Versement d'un dividende de 25% pour un budget calculé à 20%.
224	FONDS DE PEREQUATION HORIZONTAL Voir explications au point 1.4 du préambule.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	SERVICE FINANCIER	8'453'748.45	9'359'175.89	8'636'700.00	9'984'600.00	8'619'606.60	10'104'987.06
220	SERVICE DE LA DETTE	453'023.15	453'023.15	506'700.00	596'700.00	503'811.45	503'811.45
220.3183 *	Frais bancaires des emprunts			9'000.00			
220.3220.0	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	453'023.15		497'700.00		503'811.45	
220.3220.01	Fonds de comp. AVS - 2011-2021 2.49% 7'000'000.-	174'300.00		174'300.00		115'714.00	
220.3220.07	Kommunal.Austria - 2003-2011 2.50% 3'950'000.-					24'686.00	
220.3220.08	Banque Dexia - 2003-2013 2.77% 5'500'000.-	152'350.00		152'400.00		152'350.00	
220.3220.09	Postfinance - 2003-2011 2.50% 2'000'000.-					21'667.00	
220.3220.10	Fonds de comp. AVS - 2004-2012 2.45% 3'000'000.-	72'683.35		72'300.00		73'500.00	
220.3220.12	SUVA-CNA - 2005-2012 2.30% 3'000'000.-	11'500.00		11'500.00		69'000.00	
220.3220.20 *	Nouveaux emprunts			45'000.00			
220.3220.33	U.B.S. pour Veilloud 5-7	42'189.80		42'200.00		46'894.45	
220.4906	Imputations internes d'intérêts		453'023.15		596'700.00		503'811.45
221	RENDEMENT DES TITRES ET CREANCES	3'365.30	249'307.74	3'000.00	241'700.00	4'119.15	338'446.61
221.3809	Attribution au fonds pour le développement durable	3'365.30		3'000.00		4'119.15	
221.4221 *	Intérêts des comptes-courants		41'277.44		50'500.00		82'923.36
221.4222	Intérêts des placements à moyen et long terme						46'584.10
221.4250.0	Revenu des prêts et participations		204'665.00		188'200.00		204'820.00
221.4250.02	Dividende s/actions SIE SA		100'300.00		100'300.00		100'300.00
221.4250.03 *	Dividende s/actions TvT Services SA		76'750.00		61'400.00		76'750.00
221.4250.04	Intérêts prêt Sté Coopérative du Refuge		5'115.00		5'300.00		5'270.00
221.4250.99	Dividende s/actions et participations diverses		22'500.00		21'200.00		22'500.00
221.4419	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		3'365.30		3'000.00		4'119.15
224 *	FONDS DE PEREQUATION HORIZONTAL	7'997'360.00	8'656'845.00	8'127'000.00	9'146'200.00	8'111'676.00	9'262'729.00
224.3529	Versement au fonds	7'997'360.00		8'127'000.00		8'111'676.00	
224.4529.01	Versement du fonds		7'016'322.00		6'748'200.00		6'865'952.00
224.4529.02	Couche thématique "Transports"		1'640'523.00		2'398'000.00		2'396'777.00

- 231.3190 Attribution aux fonds spéciaux**
Attribution au fonds des affaires sociales (cpte 9233.01) du don de fr. 5'000.- enregistré au compte 231.4690 et des montants perçus en trop qui n'ont pu être restitués, comptabilisés au compte 231.4399.
- 231.3199 Frais divers**
Constitution d'une provision en relation avec les remboursements perçus, peut-être à tort, depuis 2009 pour le transport combiné non accompagné TCNA. Dans le cadre de la loi fédérale concernant la redevance sur le trafic des poids lourds liée aux prestations (LRPL) et de l'ordonnance sur le remboursement de la redevance sur le trafic des poids lourds pour les transports effectués sur les parcours initiaux et terminaux du trafic combiné non accompagné (TCNA), notre service des travaux a présenté des demandes de remboursement à la Direction générale des douanes. Or, il s'avère que les bennes ACTS utilisées pour le transport des ordures ménagères ne répondraient pas aux critères de longueurs prévus pour le remboursement, malgré une confirmation écrite obtenue de la part de la Direction générale des douanes avant leur mise en service. Ce problème concerne tout le périmètre et Tridel a mandaté un avocat pour faire valoir les droits des différentes communes et transporteurs concernés.
- 231.3303 Amort. terrains et bâtiments patr. financier**
Amortissement supplémentaire de la rénovation de l'enveloppe de l'immeuble de la rte du Bois 2-4. Cet amortissement est compensé par un prélèvement dans le fonds de rénovation, voir compte 231.4803.
- 231.3321 Amort. supplém. patrimoine administratif**
Amortissement supplémentaire des investissements suivants : Etude du fonctionnement de l'administration communale fr. 56'700.- / assainissement du bruit routier fr. 28'620.- / PDL Vallaire-Venoge fr. 65'700.- / RC1a - éclairage public, requalification du tronçon fr. 51'300.-. Ces amortissements sont compensés par un prélèvement dans le fonds pour investissements futurs, voir compte 231.4809.01.
- 231.4241 Gains comptables s/papiers valeurs du PF**
Gain de fr. 1'899.- sur la vente de 10 actions Beaulieu Exploitation SA en raison de sa dissolution suite à la fusion par absorption avec le MCH Group. Gain de fr. 15'340.- sur la vente de 80 actions TL à la Commune de Bussigny à leur valeur nominale de fr. 250.-.
- 231.4399 Recettes diverses**
Excédent de prime versé par AXA Winterthur pour les années 2009-2011, fr. 6'807.55; montants perçus en trop qui n'ont pu être restitués, fr. 491.15; rachats d'anciens actes de défaut de biens, fr. 117'711.70.
- 231.4690 Dons et legs**
Don en faveur des familles défavorisées attribué au fonds des affaires sociales par le biais du compte 231.3190.
- 231.4803 Prélèvement sur fonds de rénovation**
Voir compte 231.3303.
- 231.4809.01 Prélèvement sur fonds "Réserve invest. futurs"**
Voir compte 231.3321.
- 231.4809.03 Prélèvement sur fonds "Réserve générale"**
Le résultat étant légèrement positif, aucun prélèvement dans le fonds "Réserve générale" n'a été nécessaire.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES	638'623.55	758'019.87	364'700.00	2'415'600.00	3'889'498.26	3'529'268.96
231	ELEMENTS EXTRAORDINAIRES	638'623.55	758'019.87	364'700.00	2'415'600.00	3'889'498.26	3'529'268.96
231.3190 *	Attribution aux fonds spéciaux	5'491.15		5'000.00		5'372.56	
231.3199 *	Frais divers	22'410.95					
231.3303 *	Amort. terrains et bâtiments patr. financier	408'401.45				768'551.40	
231.3321 *	Amort. supplément. patrimoine administratif	202'320.00		359'700.00		2'972'075.30	
231.3329	Autres amortissements					143'499.00	
231.4241 *	Gains comptables s/papiers valeurs du PF		17'239.00				143'504.00
231.4399 *	Recettes diverses		125'059.42		106'000.00		35'777.26
231.4515	Régularisation décpte ancien mod. facture sociale						1'367'049.00
231.4529	Régularisation décpte ancien modèle péréquation						750'312.00
231.4690 *	Dons et legs		5'000.00		5'000.00		5'000.00
231.4803 *	Prélèvement sur fonds de rénovation		408'401.45				
231.4809.01 *	Prélèvement sur fonds "Réserve invest. futurs"		202'320.00		359'700.00		1'227'626.70
231.4809.03 *	Prélèvement sur fonds "Réserve générale"				1'944'900.00		

300.3011	Traitements En raison du départ d'un collaborateur et de la vacance de son poste jusqu'en fin d'année.
300.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
300.3111	Achats de mobilier, machines et matériel Y compris achat de luminaires sur pied en lieu et place de luminaires fixes.
300.3155	Entretien des véhicules Réparation fuite de gaz sur un véhicule et imprévus sur entretien d'un autre véhicule.
300.3185.03	Honoraires gérance immeubles communaux Honoraires calculés en fonction des loyers qui, pour certains, ont pu être augmentés.
300.3193	Cotisations Augmentation de la cotisation à Cité de l'énergie et inscription de demande d'autorisation d'exploitation de notre nouveau collaborateur électricien.
300.3199	Frais divers Achat de café pour le personnel, voir compte 300.4359.
300.3313	Amortissement des dépenses d'investissements Amortissement du véhicule utilitaire Iveco.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	1'866'176.08	1'158'312.75	2'433'400.00	1'375'500.00	1'347'614.64	1'012'850.85
30	SERVICE ADMINISTR. ET TECHNIQUE	475'448.53	2'038.60	514'000.00		266'720.32	8'161.25
300	BATIMENTS ADMINISTRATION	475'448.53	2'038.60	514'000.00		266'720.32	8'161.25
300.3011 *	Traitements	272'127.50		294'800.00		175'165.00	
300.3030	Cotisations AVS-AI-AC	23'784.15		26'100.00		15'343.10	
300.3040	Cotisations à la caisse de pensions	33'765.30		40'500.00		23'557.20	
300.3050 *	Assurances de personnes	2'096.80		4'500.00		1'372.55	
300.3060	Indemnités et remboursements de frais	2'820.00		3'000.00		237.30	
300.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'158.65		3'000.00		3'049.30	
300.3102	Annonces, journaux, documentation	2'289.00		4'000.00		1'326.00	
300.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	32'221.40		25'000.00		2'011.25	
300.3113	Achats d'équipements pour manifestations			1'000.00			
300.3114	Achats de machines et d'équipements	11'983.50		16'000.00		1'002.45	
300.3124	Achats de carburants - véhicules bâtiments	1'861.45		1'500.00		1'423.40	
300.3135	Achats de matières premières	1'469.65		3'000.00		4'403.50	
300.3151	Entretien du mobilier et des machines			300.00		53.10	
300.3155 *	Entretien des véhicules	6'203.90		3'000.00		4'073.20	
300.3163	Location d'installations techniques	4'763.88		5'000.00		4'912.22	
300.3182	Frais de téléphones	4'517.10		4'800.00		4'821.55	
300.3185.01	Honoraires, études, expertises	10'355.05		15'000.00		4'000.00	
300.3185.02	Label "Cité de l'Energie"	7'420.00		10'000.00		4'600.00	
300.3185.03 *	Honoraires gérance immeubles communaux	38'994.40		38'000.00			
300.3186	Assurances de choses	3'072.90		3'200.00		3'098.10	
300.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	130.00		100.00		20.00	
300.3193 *	Cotisations	3'147.60		2'300.00		2'288.00	
300.3199 *	Frais divers	1'757.30		1'000.00		1'394.10	
300.3313 *	Amortissement des dépenses d'investissements	6'700.00		6'700.00		6'700.00	
300.3906	Imputations internes d'intérêts	1'809.00		2'200.00		1'869.00	
300.4356	Services facturés à des tiers		1'000.00				3'661.25
300.4359	Ventes et prestations diverses		1'038.60				
300.4517	Part. du canton au label "Cité de l'Energie"						4'500.00

- 310.3121 Achats d'eau**
Fin des travaux de réfection des fontaines reportée à 2013. Economies de consommation d'eau pas réalisées encore en 2012, montant compte 2012 correspond à la consommation 2011.
- 310.3145 Entretien et aménagement des terrains**
Certains achats d'arbres reportés à 2013, divers prix de fournitures inférieurs au budget.
- 310.3147 Entretien cours d'eau et ouvrages de protection**
Aucune correction fluviale réalisée en 2012. Le montant du budget permet de débiter des travaux de correction urgents (nécessaires en 2010 et 2011).
- 310.4363 Remboursements dommages causés par tiers**
Remboursement d'un marronnier cassé par un véhicule inconnu à la Rte de la Brûlée.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
31	TERRAINS	323'933.00	241'870.10	364'000.00	218'100.00	300'860.70	219'283.05
310	TERRAINS COMMUNAUX	323'933.00	241'870.10	364'000.00	218'100.00	300'860.70	219'283.05
310.3121 *	Achats d'eau	24'294.15		12'000.00		21'952.85	
310.3141	Entretien des fontaines	25'793.65		27'000.00		587.25	
310.3145 *	Entretien et aménagement des terrains	53'403.40		63'000.00		41'952.70	
310.3146	Entretien des forêts et des vignes	29'792.05		36'000.00		29'062.85	
310.3147 *	Entretien cours d'eau et ouvrages de protection	652.20		27'000.00		5'983.95	
310.3185	Honoraires et frais d'expertises	2'711.60		10'000.00		12'156.20	
310.3193	Cotisations	841.00		1'500.00		1'611.00	
310.3311	Amort. achats terrains patr. administratif					1'340.00	
310.3526	Participation aux frais du triage de la Venoge	11'444.95		12'500.00		11'213.90	
310.3901	Imputations internes de frais de personnel	175'000.00		175'000.00		175'000.00	
310.4232.0	Loyers, fermages et droits de superficie		217'772.35		200'800.00		198'054.75
310.4232.01	Droit de superficie Migros		110'071.10		110'000.00		110'071.10
310.4232.02	Droit de superficie Logacop		11'215.00		11'300.00		11'439.30
310.4232.03	Droit de superficie Afiro		17'985.00		18'100.00		18'344.70
310.4232.04	Droit de superficie Refuge des Trois-Ponts		1'465.65		1'400.00		1'465.65
310.4232.05	DDP P 115 en faveur de Primavesta		17'116.65				
310.4232.50	Fermages		59'918.95		60'000.00		56'734.00
310.4272	Redevances d'utilisation du domaine public		820.00		800.00		780.00
310.4355	Vente de bois		17'741.30		14'000.00		13'939.30
310.4359.01	Ventes et prestations - tiers						10.00
310.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		1'814.40				
310.4518	Participation pour la sylviculture		3'722.05		2'500.00		5'159.00
310.4809	Prélèvement sur fonds de réserve achats terrains						1'340.00

350.3011	Traitements du personnel fixe Nombre d'heures de nettoyages effectuées plus important que prévu.
350.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
350.3141	Entretien des bâtiments Une coordination pour la gestion de l'ensemble de l'entretien les bâtiments sera mise en place en 2013 avec la gérance PBBG.
350.3329	Amortissement des dépenses d'investissement Amortissement ordinaire de la participation à la Sté coopérative du refuge d'Ecublens.
350.4231.06	Loyer appartement des Esserts Garage loué jusqu'au 30 juin, ensuite utilisé pour l'agrandissement des bureaux du CTC.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	BATIMENTS	1'066'794.55	914'404.05	1'555'400.00	1'157'400.00	780'033.62	785'406.55
350	BATIMENTS LOCATIFS	53'195.45	189'435.90	95'200.00	184'700.00	32'279.45	203'883.75
350.3011 *	Traitements du personnel fixe	2'978.10		2'000.00		2'572.00	
350.3030	Cotisations AVS-AI-AC	261.40		200.00		225.40	
350.3040	Cotisations Caisse pensions	336.50				330.80	
350.3050 *	Assurances de personnes	23.20		100.00		20.30	
350.3114	Achats de machines et matériel d'exploitation			1'000.00			
350.3121	Achats d'eau	2'851.70		4'000.00		2'808.65	
350.3123	Achats d'électricité	890.95		2'000.00		1'339.20	
350.3124	Frais de chauffage locaux communs et appart. vides	1'822.50		1'000.00		1'216.40	
350.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	292.95		300.00		96.25	
350.3141 *	Entretien des bâtiments	36'425.40		77'000.00		15'677.65	
350.3186	Assurances de choses	2'312.75		2'600.00		2'992.80	
350.3329 *	Amortissement des dépenses d'investissement	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
350.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		187'667.00		183'700.00		198'130.00
350.4231.01	Loyer rue du Villars 11		33'747.00		34'200.00		35'130.00
350.4231.02	Loyer rue du Villars 13		7'200.00		7'200.00		7'200.00
350.4231.03	Loyer de la Bergère à Renges		25'920.00		26'000.00		25'920.00
350.4231.04	Loyer Rural de Mon Repos Ch. de la Colline		8'640.00		8'600.00		8'640.00
350.4231.05	Loyer Auberge communale		73'920.00		74'000.00		73'920.00
350.4231.06 *	Loyer appartement des Esserts		15'720.00		16'200.00		15'840.00
350.4231.08	Loyer Garderie Domino		20'000.00		15'000.00		30'000.00
350.4231.11	Loyers des places de parc - Renges		1'320.00		1'300.00		1'280.00
350.4231.12	Loyers des places de parc - Auberge		1'200.00		1'200.00		200.00
350.4363	Remboursements d'assurances						4'937.65
350.4399	Recettes diverses		1'768.90		1'000.00		816.10

351.3011	Traitements Remplacement de la responsable de l'entretien de l'Hôtel de Ville durant une absence pour maladie.
351.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
351.3312	Amortissement des dépenses d'investissements Amortissements ordinaires des investissements suivants : Transformations de l'Hôtel de Ville fr. 15'500.- / Transformation du bâtiment des Esserts fr. 22'000.- / Réaménagement de l'Hôtel de Ville suite au départ de la police fr. 24'101.75.
352.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
352.3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé L'achat du beamer a été inférieur au budget prévu.
352.3141	Entretien des bâtiments Pas d'imprévus en 2012. Par ailleurs, un montant de CHF 1'349.45 correspondant à une vitre cassée a été remboursé par l'assurance, voir compte 352.4363.
352.3312	Amort. bâtiments et constructions Amortissement de la rénovation intérieure de la Grande salle du Motty.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351	BATIMENTS ADMINISTR. & TECHNIQUES	508'774.95	57'116.10	519'600.00	54'600.00	312'299.25	56'002.30
351.3011 *	Traitements	71'807.45		70'000.00		73'181.85	
351.3030	Cotisations AVS-AI-AC	6'227.70		6'300.00		6'335.30	
351.3040	Cotisations à la caisse de pensions	8'702.30		9'000.00		8'485.80	
351.3050 *	Assurances de personnes	544.35		1'100.00		570.10	
351.3114	Achats de machines et matériel	104.10		1'000.00			
351.3121	Achats d'eau	4'796.40		5'000.00		1'574.85	
351.3123	Achats d'électricité	21'986.65		25'000.00		13'876.60	
351.3124	Achats de combustibles	85'518.45		85'000.00		49'127.90	
351.3133	Produits de nettoyage	5'377.50		5'500.00		1'776.95	
351.3141	Entretien des bâtiments et locaux	207'518.25		211'800.00		88'266.60	
351.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé			3'000.00		8'160.05	
351.3161	Location couvert pour voirie	10'800.00		10'000.00		5'400.00	
351.3186	Assurances de choses	7'158.05		7'500.00		7'584.25	
351.3312 *	Amortissement des dépenses d'investissements	61'601.75		60'000.00		37'500.00	
351.3906	Imputations internes d'intérêts	16'632.00		19'400.00		10'459.00	
351.4271	Loyer locaux SDIS		44'820.00		44'600.00		44'710.00
351.4351	Facturation combustible Auberge communale		11'604.90		10'000.00		11'292.30
351.4363	Remboursements dommages causés par tiers		691.20				
352	SALLE DE SPECTACLES	116'385.45	8'181.95	135'400.00	4'400.00	124'436.45	4'089.00
352.3011	Traitements du personnel fixe	27'239.40		27'000.00		25'870.90	
352.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'379.15		2'400.00		2'283.15	
352.3040	Cotisations Caisse pensions	3'044.40		3'000.00		2'988.00	
352.3050 *	Assurances de personnes	209.50		500.00		204.35	
352.3113	Achats de mobilier et équip. pr autres locaux	107.75		1'000.00		348.95	
352.3116 *	Achats d'équipement et matériel spécialisé	26'050.05		36'000.00		16'802.50	
352.3123	Achats d'électricité	5'669.45		5'800.00		5'418.25	
352.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	782.25		800.00		800.00	
352.3141 *	Entretien des bâtiments	2'561.65		8'500.00		23'767.75	
352.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	20'216.15		21'000.00		17'492.20	
352.3186	Assurances de choses	2'725.70		2'900.00		2'882.40	
352.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
352.3906	Imputations internes d'intérêts	5'400.00		6'500.00		5'578.00	
352.4272.0	Produits des locations		6'832.50		4'400.00		4'089.00
352.4272.01	Locations diverses		6'832.50		4'000.00		3'689.00
352.4272.02	Location de la machine à café				400.00		400.00
352.4363	Remboursements dommages causés par tiers		1'349.45				

- 353.3050 Assurances de personnes**
Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
- 353.3121 Achats d'eau**
L'occupation des locaux a été plus importante en 2012.
- 353.3141 Entretien des bâtiments et locaux**
Les travaux de changement de l'installation de chauffage ont été moins conséquents que prévus.
- 354.3114 Achats de machines et matériel d'entretien**
Les déshumidificateurs n'ont pas été achetés en 2012.
- 355.3141 Entretien des bâtiments et locaux**
Les dommages causés aux abris bus sont remboursés sous le compte 355.4363.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353	GALERIE DU PRESOIR	30'947.55		42'100.00		14'556.50	
353.3011	Traitements	3'589.15		4'400.00		4'012.20	
353.3030	Cotisations AVS-AI-AC	401.20		400.00		351.85	
353.3040	Cotisations Caisse pensions	456.10				503.40	
353.3050 *	Assurances de personnes	27.90		100.00		31.70	
353.3114	Achats de machines et matériel d'entretien			500.00			
353.3121 *	Achats d'eau	2'426.30		1'000.00		938.85	
353.3123	Achats d'électricité	1'702.85		2'000.00		1'483.25	
353.3124	Achats de combustibles	4'391.15		4'500.00		4'450.60	
353.3133	Produits de nettoyage	195.30		200.00		197.00	
353.3141 *	Entretien des bâtiments et locaux	16'547.55		27'500.00		1'347.30	
353.3154	Entretien des machines et du matériel			100.00			
353.3182	Frais de téléphones	304.20		400.00		303.00	
353.3186	Assurances de choses	905.85		1'000.00		937.35	
354	CANTONNEMENT STPA	15'107.95	23'386.60	24'400.00	15'000.00	30'364.40	5'258.60
354.3114 *	Achats de machines et matériel d'entretien			6'000.00			
354.3121	Achats d'eau	803.50		2'000.00		2'643.65	
354.3123	Achats d'électricité	5'208.55		6'000.00		3'140.15	
354.3133	Produits de nettoyage	1'464.65		1'500.00		924.15	
354.3141	Entretien des bâtiments et locaux	1'464.05		2'000.00		17'524.20	
354.3154	Entretien des machines et du matériel			300.00			
354.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé			300.00			
354.3182	Frais de téléphones	642.35		600.00		462.15	
354.3186	Assurances de choses	2'524.85		2'700.00		2'670.10	
354.3901	Imputations internes de frais de personnel	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
354.4271	Locations STPA		23'386.60		15'000.00		5'258.60
355	AUTRES BATIMENTS	6'218.15	3'583.00	4'500.00		12'657.60	870.50
355.3123	Achats d'électricité	209.55		400.00		776.15	
355.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	97.65		100.00		91.50	
355.3141 *	Entretien des bâtiments et locaux	4'212.80		2'000.00		9'925.20	
355.3186	Assurances de choses	1'698.15		2'000.00		1'864.75	
355.4363	Remboursements dommages causés par tiers		3'583.00				870.50

- 356.3050 Assurances de personnes**
Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
- 356.3141 Entretien du bâtiment**
Création d'un emplacement extérieur pour les containers à ordures.
- 356.3303 Amort. des terrains et bâtiments du patr. fin.**
Amortissements ordinaires des investissements suivants : Rte du Bois 2-4 - aménagement du poste de police fr. 17'800.- / rénovation de l'enveloppe Rte du Bois 2-4 fr. 21'783.75.
- 357.3050 Assurances de personnes**
Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
- 357.3141 Entretien du bâtiment**
La première étape des travaux de rénovation planifiée sur 5 ans, n'a pas pu démarrer en 2012.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
356	IMMEUBLE RTE DU BOIS 2-4	117'044.20	191'987.20	123'700.00	181'800.00	86'899.85	180'202.45
356.3011	Traitements	14'637.60		15'500.00		14'357.20	
356.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'289.15		1'400.00		1'302.90	
356.3050 *	Assurances de personnes	113.65		300.00		116.30	
356.3121	Achats d'eau	7'484.30		8'000.00		9'885.80	
356.3123	Achats d'électricité	2'332.00		4'000.00		5'149.65	
356.3124	Frais chauffage appart. vides + poste police	2'386.60		3'200.00		3'134.55	
356.3133	Produits de nettoyage	489.65		500.00		258.40	
356.3141 *	Entretien du bâtiment	43'940.60		30'000.00		23'113.80	
356.3186	Assurances de choses	4'786.90		5'400.00		4'781.25	
356.3303 *	Amort. des terrains et bâtiments du patr. fin.	39'583.75		55'400.00		17'800.00	
356.3902	Imputations internes de frais de gérance					7'000.00	
356.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		189'081.00		178'600.00		177'395.50
356.4231.10	Loyers appartements		171'051.00		161'400.00		160'710.50
356.4231.11	Loyers des places de parc		10'830.00		10'000.00		9'485.00
356.4231.12	Loyers des garages de la police		7'200.00		7'200.00		7'200.00
356.4399	Recettes diverses		2'906.20		3'200.00		2'806.95
357	IMMEUBLE VEILLOUD 5 - 7	107'698.10	330'713.30	452'500.00	572'900.00	166'540.12	335'099.95
357.3011	Traitements	16'367.00		16'500.00		16'232.80	
357.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'442.15		1'500.00		1'423.80	
357.3050 *	Assurances de personnes	126.95		300.00		127.65	
357.3121	Achats d'eau	6'238.60		7'700.00		6'898.05	
357.3123	Achats d'électricité	5'557.85		7'500.00		7'717.90	
357.3133	Produits de nettoyage	198.05		200.00		200.00	
357.3141 *	Entretien du bâtiment	23'564.60		342'700.00		41'125.37	
357.3156	Entretien des ascenseurs	7'430.50		7'000.00		7'291.20	
357.3186	Assurances de choses	4'582.60		4'900.00		4'833.90	
357.3809	Attribution à un fonds de réserve locative			22'000.00		21'395.00	
357.3902	Imputations internes de frais de gérance					12'400.00	
357.3906	Imputations internes d'intérêts	42'189.80		42'200.00		46'894.45	
357.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		326'195.00		323'900.00		308'769.00
357.4231.10	Loyers appartements et locaux		300'440.00		300'200.00		284'919.00
357.4231.11	Loyers des places de parc et garages		25'755.00		23'700.00		23'850.00
357.4399	Recettes diverses		4'518.30		5'000.00		9'770.95
357.4659.0	Autres participations						16'560.00
357.4659.03	Participation de la Confédération						16'560.00
357.4803	Prélèvement sur fonds de rénovation				244'000.00		

- 359.3050 Assurances de personnes**
Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
- 359.3141 Entretien des bâtiments**
Les contrats de maintenance seront effectifs en 2013. Pour 2012 il n'y a eu que des frais de mise en service.
- 359.3189 Frais de nettoyage des locaux**
Le mandat adjugé à une entreprise de nettoyages s'élève à environ CHF 5'000.-/ mois. L'entreprise a pris en charge les nettoyages depuis octobre 2012.
- 359.4271.01 Loyer de la Garderie Domino**
Prise des locaux à mi-septembre au lieu de début juillet.
- 359.4904 Imputation interne de loyers**
Loyer calculé sur 5 mois au lieu des 6 mois budgetés, voir compte 506.3904.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
359	BATIMENT SOCIOCULTUREL	111'422.75	110'000.00	158'000.00	144'000.00		
359.3011	Traitements du personnel fixe	36'759.75		37'700.00			
359.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'913.75		3'300.00			
359.3040	Cotisations Caisse pensions	4'612.50		5'100.00			
359.3050 *	Assurances de personnes	286.20		600.00			
359.3060	Indemnisations et remboursements de frais			1'000.00			
359.3121	Achats d'eau	11'812.10		15'000.00			
359.3123	Achats d'électricité	15'000.00		15'000.00			
359.3124	Achats de combustibles	10'118.70		15'000.00			
359.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	4'888.50		5'000.00			
359.3141 *	Entretien des bâtiments	4'929.25		25'000.00			
359.3182	Frais de téléphones	217.60					
359.3186	Assurances de choses	5'300.00		5'300.00			
359.3189 *	Frais de nettoyage des locaux	15'584.40		30'000.00			
359.4271.01 *	Loyer de la Garderie Domino		90'000.00		120'000.00		
359.4904 *	Imputation interne de loyers		20'000.00		24'000.00		

400.3050

Assurances de personnes

Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	*** TRAVAUX ***	8'125'952.41	3'382'561.45	9'899'300.00	4'511'300.00	8'362'625.58	3'551'160.05
40	SERVICE ADMINISTRATIF	296'513.36	75'478.40	378'000.00	152'000.00	245'857.16	35'656.40
400	SERVICE ADMINISTRATIF	223'038.96	2'004.00	228'000.00	2'000.00	225'374.56	15'173.80
400.3011	Traitements	134'722.00		135'400.00		140'413.90	
400.3030	Cotisations AVS-AI-AC	11'827.05		12'000.00		11'807.55	
400.3040	Cotisations à la caisse de pensions	11'108.40		11'300.00		12'999.50	
400.3050 *	Assurances de personnes	1'041.90		2'100.00		982.60	
400.3060	Indemnisations et remboursements de frais	80.00		500.00		316.80	
400.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'540.85		3'000.00		3'741.28	
400.3102	Annonces, journaux, documentation	1'340.70		1'900.00		2'054.75	
400.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	13'145.75		13'500.00		5'864.60	
400.3151	Entretien du mobilier et des machines			500.00			
400.3163	Location d'installations techniques	6'918.41		6'900.00		6'783.48	
400.3182	Frais de téléphones	8'413.90		9'000.00		8'510.10	
400.3901	Imputations internes de frais de personnel	31'900.00		31'900.00		31'900.00	
400.4313	Permis de fouilles		2'004.00		2'000.00		3'124.00
400.4361	Remboursements de traitements						12'049.80
401	GESTION FONDS DEVELOPPEMENT DURABLE	73'474.40	73'474.40	150'000.00	150'000.00	20'482.60	20'482.60
401.3199	Frais divers	500.00		10'000.00			
401.3666	Aides ind. pour le développement durable	72'974.40		140'000.00		20'482.60	
401.4809	Prélèvement sur fonds de réserve		73'474.40		150'000.00		20'482.60

420.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
420.3060	Indemnisations et remboursements de frais En fonction des déplacements effectués.
420.3185.02	Honoraires architectes, ingénieurs conseils, avocats Les comptes 420.3185.01 et 420.3185.02 servent à l'imputation des frais d'étude en fonction de leur nature. Le premier sert aux études liées à un nouvel aménagement, le second sert notamment aux études que le service effectue en fonction des besoins découlant des procédures des dossiers d'urbanisme et de construction (géomètre, notaire, avocat, etc.). En 2012, il y a eu plus d'études liées aux procédures et moins d'études liées à de nouveaux aménagements.
420.3185.04	Honoraires SDOL - frais d'étude des chantiers En 2012, la priorité a été donnée, par le bureau du SDOL, à la finalisation des études initiées les années précédentes, ainsi qu'à la révision du PALM 2012. Le lancement de plusieurs études a été reporté au budget 2013.
420.3185.06	Honoraires SIT Sur le budget de fonctionnement du SIT, certains projets ont été reportés en 2013 et certains mandats pour des petits projets ont été réalisés en interne.
420.3311	Amort. ouvrages génie civil et assainissement Amortissement du crédit d'étude de l'assainissement du bruit routier.
420.3329	Amort. autres invest. (plans de quartiers) Amortissements ordinaires des investissements suivants : Elaboration du "Projet du territoire" fr. 23'700.- / PDL Vallaire-Venoge fr. 7'161.60.
420.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Amortissement de l'assainissement du bruit routier fr. 3'198.85 (compte 420.3311) et du PDL Vallaire-Venoge fr. 7'161.60 (compte 420.3329) prélevés dans le fonds pour invest. futurs.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
42	ARCHITECTURE ET URBANISME	645'878.50	221'495.05	716'600.00	235'700.00	605'365.65	169'852.50
420	SERVICE DE L'URBANISME	587'380.80	208'715.05	659'600.00	220'700.00	554'629.75	155'152.50
420.3011	Traitements du personnel fixe	253'553.35		254'700.00		207'966.00	
420.3030	Cotisations AVS-AI-AC	22'396.80		22'600.00		18'208.15	
420.3040	Cotisations Caisse pensions	34'425.70		35'200.00		28'788.00	
420.3050 *	Assurances de personnes	1'972.70		3'900.00		1'629.40	
420.3060 *	Indemnités et remboursements de frais	1'402.80		500.00		1'536.10	
420.3101	Imprimés et fournitures de bureau	905.90		1'000.00		960.20	
420.3102.0	Annonces, journaux, documentation	15'797.05		13'000.00		12'509.60	
420.3102.01	Annonces, journaux, documentation	139.55		1'000.00		595.55	
420.3102.02	Frais de mises à l'enquête	15'657.50		12'000.00		11'914.05	
420.3111	Achats de mobilier et machines de bureau	11'681.90		10'000.00		1'000.00	
420.3137	Achats plaques de rue & num. immeubles	645.85		600.00		1'075.70	
420.3182	Frais de téléphones	1'253.35		1'500.00		1'439.50	
420.3185.0	Frais d'études et honoraires	190'833.45		259'000.00		233'487.60	
420.3185.01	Frais d'études pour nouveaux aménagements	20'725.95		40'000.00		64'301.10	
420.3185.02 *	Honoraires architectes, ingénieurs conseils, avocats	43'444.25		30'000.00		22'246.20	
420.3185.03	Honoraires SDOL - fonctionnement du bureau	94'843.90		100'400.00		81'617.40	
420.3185.04 *	Honoraires SDOL - frais d'étude des chantiers	16'349.95		48'600.00		35'372.20	
420.3185.06 *	Honoraires SIT	15'469.40		40'000.00		29'950.70	
420.3193	Cotisations	3'631.50		3'400.00		3'169.40	
420.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	3'198.85		4'500.00		5'400.00	
420.3329 *	Amort. autres invest. (plans de quartiers)	30'861.60		31'100.00		23'640.70	
420.3526	Participation à la C.O.H.	5'624.00		7'000.00		5'720.40	
420.3906	Imputations internes d'intérêts	9'196.00		11'600.00		8'099.00	
420.4312	Emoluments affichage et procédés de réclame		31'103.25		30'000.00		36'466.35
420.4313	Permis de construire, d'habiter et d'utiliser		166'761.35		180'000.00		117'701.15
420.4353	Ventes de plaques de num. immeubles		490.00		600.00		985.00
420.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		10'360.45		10'100.00		
421	INSPECTORAT DES CONSTRUCTIONS	38'747.70		37'500.00		39'033.40	
421.3528	Part. Inspection intercommunale des Chantiers	38'747.70		37'500.00		39'033.40	
422	COMMISSION TECHNIQUE & DE SALUBRITE	19'750.00	12'780.00	19'500.00	15'000.00	11'702.50	14'700.00
422.3003	Jetons de présence	19'150.00		18'000.00		11'125.00	
422.3060	Indemnités et remboursements de frais	600.00		1'500.00		577.50	
422.4313	Emoluments		12'780.00		15'000.00		14'700.00

430.3011	Traitements Dépassement dû au remplacement de collaborateurs malades ou accidentés. Compensé par les indemnités journalières des assurances imputées au compte 430.4361.
430.3012	Traitements du personnel occasionnel Moins d'auxiliaires d'été que prévu.
430.3040	Cotisations à la caisse de pensions En raison des cotisations, pour un employé remplaçant temporaire, obligatoires pour une durée supérieure à trois mois.
430.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
430.3060	Indemnisations et remboursements de frais Frais de déplacements plus importants que prévu.
430.3124	Carburants - véhicules voirie Budget sous-évalué. Montant comptes 2012 idem à 2011, voir compte 430.3124.02.
430.3135	Achats de matières premières et fournitures Hiver 2011/12 : peu de sorties du service hivernal (consommation de sel 34 t en 2011/12, 70.5 en 2010/11 et 110 tonnes en 2009/10).
430.3142	Entretien du réseau routier Travaux adjugés plus bas que prix estimés. Travaux ch. du Dévent reportés à 2013.
430.3163	Location véhicules, machines et inst. techniques Peu de pannes du camion en 2012, donc faible montant location.
430.3185.01	Frais études nouveaux aménagements, circulation Divers projets reportés à 2014.
430.3185.02	Frais d'études routes, travaux d'entretien Divers projets reportés à 2014.
430.3192	Taxes sur les véhicules à moteur Frais inférieurs au budget en raison du renouvellement régulier des véhicules (moins de frais d'expertises).

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43	ROUTES	2'725'888.97	665'760.55	3'035'800.00	619'900.00	2'803'547.35	663'456.35
430	RESEAU ROUTIER	2'428'855.02	657'385.35	2'718'000.00	612'900.00	2'491'228.05	654'948.85
430.3011 *	Traitements	1'190'369.65		1'180'700.00		1'087'470.30	
430.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	39'378.25		45'000.00		44'472.30	
430.3030	Cotisations AVS-AI-AC	106'242.80		108'500.00		94'491.80	
430.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	160'910.40		157'000.00		146'485.20	
430.3050 *	Assurances de personnes	44'823.40		49'100.00		39'663.90	
430.3060 *	Indemnités et remboursements de frais	5'937.30		4'500.00		5'287.40	
430.3114	Achats de machines, matériel et équipement	58'341.00		66'600.00		40'210.84	
430.3115	Achats de véhicules et accessoires	51'310.00		65'000.00		48'884.40	
430.3121	Achats d'eau					4'079.50	
430.3123	Achats d'électricité					7'710.00	
430.3124 *	Carburants - véhicules voirie	44'190.40		36'000.00			
430.3124.01	Achats de combustibles					16'380.95	
430.3124.02	Carburants - véhicules voirie					45'201.00	
430.3133	Produits de nettoyage					2'238.05	
430.3135 *	Achats de matières premières et fournitures	6'864.50		25'000.00		24'611.24	
430.3141	Entretien des bâtiments					24'925.45	
430.3142 *	Entretien du réseau routier	331'190.70		497'000.00		465'743.90	
430.3154	Entretien du matériel et outillage	2'492.32		3'000.00		1'837.85	
430.3155	Entretien des véhicules et des machines	41'987.85		46'000.00		34'486.00	
430.3163 *	Location véhicules, machines et inst. techniques	4'018.15		13'000.00		4'436.75	
430.3185.01 *	Frais études nouveaux aménagements, circulation	44'515.60		80'000.00		51'032.45	
430.3185.02 *	Frais d'études routes, travaux d'entretien	29'076.85		50'000.00		22'578.15	
430.3186	Assurances de choses	11'646.45		14'600.00		12'805.95	
430.3192 *	Taxes sur les véhicules à moteur	1'595.65		3'500.00		2'547.25	
430.3193	Cotisations	3'080.00		3'300.00		2'390.00	

- 430.3311 Amortissement ouvrages génie civil**
Amortissements ordinaires des investissements suivants : Carrefour Crochy-Tir-Fédéral fr. 19'100.- / abaissement de la chaussée sous la N1 fr. 19'000.- / Vallaire-Colline - modification du carrefour fr. 19'800.- / Rue du Villars - aménagement de surface fr. 35'000.- / Ch. de la Forêt - réfection de la chaussée fr. 7'000.- / Epenex - aménagement de surface fr. 8'700.- / Rue de Bassenges - réaménagement fr. 21'926.75.
- 430.3313 Amortissement machines, mobilier et véhicules**
Amortissements ordinaires des investissements suivants : Achat d'un véhicule utilitaire multilift Iveco fr. 8'000.- / Remplacement d'une balayeuse aspiratrice fr. 14'500.- / Acquisition d'un silo à sel et d'une saleuse fr. 14'400.- / Remplacement d'un véhicule utilitaire tout terrain fr. 16'500.- / Remplacement d'un camion Mercedes avec grue fr. 24'400.-.
- 430.4361 Remboursements de traitements**
Indemnités journalières des assurances pour accidents, maladies et service militaire.
- 430.4809 Prélèvement sur fonds de réserve**
Réaménagement du ch. de la Raye entièrement amorti en 2011, voir page 7 du préambule 2011.
- 431.3143.03 Extension et amélioration des installations**
Certains chantiers d'amélioration reportés en 2013.
- 431.3143.04 Entretien des installations**
Dépassement en raison des frais d'entretien plus élevés (TL carrefour Pontet).
- 431.3311 Amort. ouvrages génie civil et assainissement**
Amortissement ordinaire de l'investissement suivant : RC1a - éclairage public, requalification du tronçon fr. 5'227.05 / Ch. des Crêts - éclairage public fr. 9'400.-.
- 431.4809 Prélèvement sur fonds de réserve**
Amortissement RC1a - éclairage public, requalification du tronçon prélevé dans le fonds pour invest. futurs.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.3311 *	Amortissement ouvrages génie civil	130'526.75		138'600.00		137'424.95	
430.3313 *	Amortissement machines, mobilier et véhicules	77'800.00		77'800.00		77'914.47	
430.3906	Imputations internes d'intérêts	42'557.00		53'800.00		45'918.00	
430.4356	Services facturés à des tiers		2'306.25				8'437.95
430.4361 *	Remboursements de traitements		25'283.10				30'167.30
430.4363	Remboursements dommages causés par tiers		9'218.90				3'443.60
430.4517	Part. du canton assainissement bruit routier		37'677.10				
430.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve				30'000.00		30'000.00
430.4901	Imputations internes de frais de personnel		582'900.00		582'900.00		582'900.00
431	ECLAIRAGE PUBLIC	297'033.95	8'375.20	317'800.00	7'000.00	312'319.30	8'507.50
431.3123	Achats d'énergie	104'865.00		110'000.00		106'708.60	
431.3143.0	Extension, amélioration et entretien des installations	173'592.90		186'000.00		193'588.70	
431.3143.03 *	Extension et amélioration des installations	50'067.85		74'000.00		76'010.85	
431.3143.04 *	Entretien des installations	123'525.05		112'000.00		110'328.00	
431.3143.05	Candélabres endommagés par des tiers					7'249.85	
431.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	14'627.05		16'400.00		9'400.00	
431.3906	Imputations internes d'intérêts	3'949.00		5'400.00		2'622.00	
431.4363	Remboursements dommages causés par tiers		685.80				6'906.85
431.4657	Participation de tiers		2'462.35				1'600.65
431.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		5'227.05		7'000.00		

440.3011	Traitements Lors de l'établissement du budget, il avait été prévu d'engager un collaborateur supplémentaire dès l'ouverture du CSCE, ce qui n'a pas été fait.
440.3012	Traitements du personnel occasionnel Moins d'auxiliaires d'été que prévu.
440.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
440.3124	Achats de combustibles Uniquement jusqu'en avril 2012, après travaux de réfection des serres, le chauffage a été couplé à celui du bâtiment Pluton.
440.3134	Approvisionnement des domaines et jardins Moins d'achat en raison des travaux de réfection des serres.
440.3311	Amortissement des dépenses d'investissements Amortissement de l'aménagement du parc de la Chatanéraie.
440.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières des assurances perte de gain maladies et accidents.
441.3145	Entretien du cimetière Adjudication des travaux de réfection du mur à un montant inférieur au budget.
441.3312	Amort. bâtiments et constructions Agrandissement et réaménagement du cimetière amorti en 2011, voir page 7 du préambule 2011.
441.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Voir compte 441.3312.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE	1'047'629.46	240'874.85	1'181'500.00	236'000.00	1'133'868.80	251'815.45
440	PARCS ET PROMENADES	949'611.01	240'874.85	1'040'700.00	218'000.00	1'006'306.85	233'815.45
440.3011 *	Traitements	656'334.00		696'100.00		673'760.75	
440.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	9'482.75		20'000.00		10'795.25	
440.3030	Cotisations AVS-AI-AC	56'527.40		63'400.00		58'764.35	
440.3040	Cotisations à la caisse de pensions	85'245.60		90'300.00		86'637.30	
440.3050 *	Assurances de personnes	24'612.65		28'700.00		24'941.40	
440.3060	Indemnités et remboursements de frais	933.10		2'200.00		1'857.35	
440.3114	Achats de machines, matériel et équipement	21'672.45		23'300.00		45'386.30	
440.3121	Achats d'eau	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
440.3124 *	Achats de combustibles	6'970.45		15'000.00		13'253.35	
440.3133	Produits de nettoyage	488.20		500.00		9.70	
440.3134 *	Approvisionnement des domaines et jardins	8'692.71		13'000.00		6'858.85	
440.3141	Entretien des bâtiments	347.10		1'000.00		241.10	
440.3145	Entretien et aménagement des parcs	37'775.80		42'000.00		39'176.30	
440.3154	Entretien du matériel et outillage	528.45		3'000.00		3'056.30	
440.3155	Entretien des véhicules et des machines	17'503.85		19'000.00		18'640.55	
440.3186	Assurances de choses	6'763.50		6'700.00		6'964.40	
440.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	795.00		1'000.00		941.60	
440.3311 *	Amortissement des dépenses d'investissements	9'400.00		9'400.00		9'400.00	
440.3906	Imputations internes d'intérêts	2'538.00		3'100.00		2'622.00	
440.4361 *	Remboursements de traitements		20'020.00				9'745.25
440.4363	Remboursements dommages causés par tiers		2'854.85				6'070.20
440.4901	Imputations internes de frais de personnel		218'000.00		218'000.00		218'000.00
441	CIMETIERE	98'018.45		140'800.00	18'000.00	127'561.95	18'000.00
441.3121	Achats d'eau	853.40		1'000.00		769.20	
441.3123	Achats d'électricité	734.80		500.00		459.85	
441.3141	Entretien des bâtiments	120.65		1'000.00			
441.3145 *	Entretien du cimetière	35'016.40		52'000.00		41'455.90	
441.3154	Entretien des machines et matériel	293.20		1'500.00		857.00	
441.3312 *	Amort. bâtiments et constructions			18'000.00		18'000.00	
441.3901	Imputations internes de frais de personnel	61'000.00		61'000.00		61'000.00	
441.3906	Imputations internes d'intérêts			5'800.00		5'020.00	
441.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve				18'000.00		18'000.00

450.3141	Entretien de la déchetterie communale Peu de travaux engagés étant donné la future réfection prévue en 2013.
450.3155	Entretien des véhicules et des machines En 2012 peu de pannes et de frais de service des camions.
450.3188	Frais élimination déchets de la déchetterie communale Evolution du tonnage et des prix moins élevés que prévus.
450.3313	Amortissement des dépenses d'investissements Camion à ordures amorti en 2011, voir page 7 du préambule 2011.
450.4342.01	Taxe d'élimination des déchets des entreprises Evolution des taxes par la signature de nouveaux contrats de prestations avec des entreprises.
450.4516	Subventions décharge Fontanettes Subvention investigations Osites prévues initialement en 2011, réalisées en 2012 en raison du report du crédit du Canton.
450.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Voir compte 450.3313.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	1'359'873.82	128'784.30	1'464'000.00	144'300.00	1'278'534.27	134'927.00
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETTERIE	1'359'873.82	128'784.30	1'464'000.00	144'300.00	1'278'534.27	134'927.00
450.3012	Traitements du personnel occasionnel	8'896.10		10'600.00		8'747.90	
450.3030	Cotisations AVS-AI-AC	754.95		1'000.00		766.85	
450.3050	Assurances de personnes	87.50		500.00		79.05	
450.3060	Indemnisations et remboursements de frais	500.00		600.00		720.00	
450.3102	Publications, documentations et sensibilisation	12'589.88		15'000.00		5'197.05	
450.3114	Achats de machines, matériel d'expl. et entretien	10'996.40		10'500.00		1'754.05	
450.3115	Achats de véhicules et accessoires	340.20		1'000.00		50.27	
450.3121	Achats d'eau	450.55		500.00		438.40	
450.3123	Achats d'électricité	392.15		500.00		341.65	
450.3124	Achats de carburants	19'165.40		22'000.00		18'632.50	
450.3141 *	Entretien de la déchetterie communale	2'368.50		10'000.00		3'409.95	
450.3155 *	Entretien des véhicules et des machines	21'977.94		38'000.00		31'798.45	
450.3185	Honoraires et frais d'expertises	33'300.30		40'000.00		12'907.00	
450.3186	Assurances de choses	1'129.60		1'200.00		1'081.85	
450.3188 *	Frais élimination déchets de la déchetterie communale	184'704.35		210'000.00		188'947.40	
450.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	7'522.95		6'000.00		3'134.50	
450.3313 *	Amortissement des dépenses d'investissements			39'300.00		39'300.00	
450.3526	Ramassage et élimination des déchets	818'197.05		808'000.00		713'766.40	
450.3901	Imputations internes de frais de personnel	236'500.00		236'500.00		236'500.00	
450.3906	Imputations internes d'intérêts			12'800.00		10'961.00	
450.4342.01 *	Taxe d'élimination des déchets des entreprises		30'246.50		9'000.00		
450.4356	Services facturés à des tiers		11'763.45		15'000.00		4'362.25
450.4359	Ventes et prestations diverses		71'588.35		60'000.00		91'159.75
450.4363	Remboursements dommages causés par tiers						105.00
450.4516 *	Subventions décharge Fontanettes		14'186.00		21'000.00		
450.4656	Participation de tiers		1'000.00				
450.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve				39'300.00		39'300.00

- 460.3144.02 Entretien des canalisations**
En 2012, nous n'avons procédé qu'aux travaux d'entretiens urgents.
- 460.3144.03 Contrôles des canalisations EU & EC**
En 2012, nous n'avons pas procédé aux contrôles des collecteurs publics.
- 460.3311 Amort. ouvrages génie civil et assainissement**
Amortissements ordinaires des investissements suivants : Champ-Colomb - collecteur EC-EU fr. 9'682.60 / Verney-Sud - assainissement collecteur fr. 2'239.10.
- 460.3321 Amort. supplément. patrimoine administratif**
Amortissements supplémentaires des investissements suivants : collecteur EC-EU à Champ-Colomb fr. 279'000.- / Verney-Sud - assainissement collecteur fr. 75'400.-.
- 460.4811 Prélèvement sur les financements spéciaux**
Voir comptes 460.3311 et 460.3321.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	2'050'168.30	2'050'168.30	3'123'400.00	3'123'400.00	2'295'452.35	2'295'452.35
460	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	2'050'168.30	2'050'168.30	3'123'400.00	3'123'400.00	2'295'452.35	2'295'452.35
460.3114	Achats de machines et matériel d'exploitation			1'000.00			
460.3121	Achats d'eau	267.30		500.00		313.65	
460.3123	Achats d'électricité	600.20		500.00		249.45	
460.3144.0	Entretien du réseau des canalisations	83'843.35		241'000.00		142'614.15	
460.3144.01	Entretien des canalisations intercommunales			1'000.00			
460.3144.02 *	Entretien des canalisations	68'132.40		200'000.00		87'387.80	
460.3144.03 *	Contrôles des canalisations EU & EC	15'710.95		40'000.00		55'226.35	
460.3185	Honoraires, études et expertises	12'943.25		75'000.00		7'560.75	
460.3189	Emolument de perception	7'626.25		8'000.00		7'425.00	
460.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	11'921.70		33'900.00		12'185.25	
460.3321 *	Amort. supplément. patrimoine administratif	354'400.00		979'100.00		330'600.00	
460.3526.0	Participation à l'exploitation des STEP et collecteurs	914'155.60		1'040'900.00		958'072.82	
460.3526.03	Participation Mèbre-Sorge	2'396.75		10'900.00		21'200.27	
460.3526.04	STEP Lausanne	475'320.10		556'800.00		513'166.20	
460.3526.05	STEP Bussigny	212'699.05		215'500.00		201'334.25	
460.3526.06	STEP ERM Morges	223'739.70		257'700.00		222'372.10	
460.3811	Attribution pour l'extension du réseau	337'410.65		422'500.00		515'431.28	
460.3901	Imputations internes de frais de personnel	259'500.00		253'500.00		253'500.00	
460.3909	Imputations internes de frais d'administration	67'500.00		67'500.00		67'500.00	
460.4341	Taxes uniques de raccordement		374'200.50		460'000.00		563'232.65
460.4342.0	Taxes annuelles		1'295'287.50		1'628'000.00		1'383'235.45
460.4342.01	Taxes d'épuration		971'465.60		1'224'000.00		1'037'426.85
460.4342.02	Taxes d'entretien des collecteurs		323'821.90		404'000.00		345'808.60
460.4356	Services facturés à des tiers		14'358.60		22'400.00		6'199.00
460.4811 *	Prélèvement sur les financements spéciaux		366'321.70		1'013'000.00		342'785.25

500.3060	Indemnisations et remboursements de frais Pas de frais pour Mme Menétrey et aucun divers pour 2012.
500.3102	Annonces, journaux, documentation Aucune annonce payante dans les journaux.
500.3111	Achats de mobilier, machines et matériel Pas d'achat pour locaux PPLS et moins d'achat pour informatique que prévu.
500.3151	Entretien du mobilier et des machines Moins de réparations d'entretien que prévu.
500.3155	Entretien des véhicules Plus de coût d'entretien que prévu dû au changement de la batterie du bus scolaire.
500.3185	Honoraires du régisseur de l'espace Nicollier Suite à la réorganisation du service des bâtiments, la régie de l'Espace Nicollier a été confiée à un régisseur externe.
500.3188.01	Développement et maintenance du site Internet Pas de développement du site pour cet exercice.
500.3188.02	Maintenance programmes et mises à jour licences Moins d'interventions par Info Services que prévu.
500.3199	Frais divers Moins de divers que prévu.
500.4657	Participation de tiers Depuis l'installation d'un photocopieur couleur cantonal, plus d'encaissement pour photocopies couleurs privées.
503.3011	Traitements Charge salariale moins élevée que prévu à la suite du remplacement de collaborateurs partis à la retraite par des collaborateurs plus jeunes et de la vacance de certains postes durant quelques semaines.
503.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
503.3114	Achats de machines et matériel de conciergerie L'achat d'armoires pour le stockage des produits chimiques de nettoyage n'a pas été nécessaire dû à la récupération et à l'adaptation d'armoires existantes.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***	6'110'097.36	1'389'948.35	6'763'100.00	1'546'200.00	6'218'946.18	1'304'075.71
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	4'918'622.21	943'952.86	5'464'100.00	1'100'400.00	5'056'270.45	844'073.20
500	SERVICE ADMINISTRATIF	417'844.22	33'757.15	423'600.00	33'000.00	419'377.36	29'425.20
500.3011	Traitements	280'750.05		279'900.00		283'072.75	
500.3030	Cotisations AVS-AI-AC	24'841.15		24'800.00		24'692.20	
500.3040	Cotisations à la caisse de pensions	37'885.60		37'800.00		36'820.40	
500.3050	Assurances de personnes	4'940.55		6'500.00		5'006.55	
500.3060 *	Indemnités et remboursements de frais	4'340.60		6'000.00		4'511.45	
500.3101	Imprimés et fournitures de bureau	975.50		1'000.00		1'077.80	
500.3102 *	Annonces, journaux, documentation			200.00			
500.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	8'397.25		9'500.00		14'281.98	
500.3124	Achats de carburants - bus des écoles	2'910.40		3'500.00		2'848.15	
500.3151 *	Entretien du mobilier et des machines	51.60		1'500.00		1'220.40	
500.3155 *	Entretien des véhicules	3'480.10		3'000.00		2'315.80	
500.3163	Location d'installations techniques	4'687.37		6'200.00		5'421.33	
500.3170	Frais de réceptions et de manifestations	1'454.30		1'500.00		2'931.70	
500.3182	Frais de téléphones	1'804.70		3'400.00		2'706.20	
500.3185 *	Honoraires du régisseur de l'espace Nicollier	5'675.00					
500.3186	Assurances de choses	1'341.45		1'400.00		1'341.65	
500.3188.0	Maintenance des programmes informatiques	9'500.00		12'600.00		5'964.05	
500.3188.01 *	Développement et maintenance du site Internet	2'305.00		3'000.00		2'305.00	
500.3188.02 *	Maintenance programmes et mises à jour licences	7'195.00		9'600.00		3'659.05	
500.3189	Prest. communales effectuées par pers. cantonal	23'766.05		23'500.00		24'051.00	
500.3199 *	Frais divers	1'042.55		1'300.00		1'113.95	
500.4362	Prest. cantonales effectuées par pers. communal		23'407.15		22'500.00		21'075.20
500.4657 *	Participation de tiers		10'350.00		10'500.00		8'350.00
503	BATIMENTS SCOLAIRES	3'976'131.63	585'633.55	4'335'500.00	604'000.00	4'293'920.79	659'895.05
503.3011 *	Traitements	1'432'352.95		1'448'600.00		1'398'758.25	
503.3012	Traitements du personnel occasionnel	51'538.75		52'000.00		77'933.45	
503.3030	Cotisations AVS-AI-AC	125'880.25		133'400.00		121'858.65	
503.3040	Cotisations à la caisse de pensions	174'312.70		192'600.00		179'602.30	
503.3050 *	Assurances de personnes	12'532.85		22'100.00		10'816.55	
503.3060	Indemnités et remboursements de frais	5'679.90		6'000.00		8'728.20	
503.3112	Achats mobilier et matériel pour salles de gym.	8'527.65		9'000.00		7'247.65	
503.3114 *	Achats de machines et matériel de conciergerie	23'980.20		40'000.00		19'616.95	
503.3116	Achats de matériel spécialisé			5'000.00		39.10	

- 503.3141.02** **Complexe scolaire d'Epenex**
Le câblage informatique n'a pas été réalisé en 2012.
- 503.3141.04** **Complexe scolaire du Croset**
Les travaux de réfection du sol de la salle de gymnastique ont été réalisés à un coût inférieur au budget initialement prévu.
- 503.3141.07** **Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Neptune**
Peu de travaux d'entretien ont pu être réalisés en 2012.
- 503.3141.08** **Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Saturne**
Peu de travaux d'entretien ont pu être réalisés en 2012.
- 503.3312** **Amortissement des dépenses d'investissements**
Amortissement des investissements suivants : Pontet - centre scolaire et sportif fr. 500'000.- / Coquerellaz - extension du collège fr. 400'000.- / Saturne - rénovation salle de gym. fr. 20'000.- / Mars + Vénus - rempl. plafonds suspendus fr. 14'000.- / Pluton - assainissement enveloppe fr. 36'100.- / Epenex - assainissement plafonds fr. 8'000.- / Vénus - assainissement façades Ouest-Sud fr. 13'600.- / Croset - assainissement production chaleur fr. 13'800.-.
- 503.3313** **Amortissement des machines et du mobilier**
Amortissement des investissements suivants : Jupiter - rénovation anciennes cuisines fr. 8'800.- / Renouvellement mobilier scolaire fr. 30'000.-.
- 503.4361** **Remboursements de traitements**
Indemnités journalières des assurances perte de gain maladies et accidents.
- 503.4809** **Prélèvement au fonds de réserve**
Amortissement de l'extension de la Coquerellaz fr. 400'000.- prélevé dans le fonds de réserve 9282.05. Les autres objets ont été amortis en 2011, voir page 7 du préambule 2011.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
503.3121	Achats d'eau	29'946.75		35'000.00		31'326.00	
503.3123	Achats d'électricité	130'198.30		130'000.00		134'770.45	
503.3124	Achats de combustibles	244'356.40		260'000.00		256'288.65	
503.3133	Produits de nettoyage	44'933.45		46'000.00		45'375.85	
503.3141.0	Entretien des bâtiments	266'331.18		377'800.00		460'991.60	
503.3141.02 *	Complexe scolaire d'Epenex	19'104.40		32'100.00		38'875.65	
503.3141.04 *	Complexe scolaire du Croset	67'416.20		104'700.00		104'915.50	
503.3141.05	Complexe scolaire Pontet Bâtiments Mars et Vénus	43'234.90		42'000.00		98'340.88	
503.3141.06	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Pluton	26'468.67		35'700.00		42'778.40	
503.3141.07 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Neptune	4'905.60		17'600.00		22'255.60	
503.3141.08 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Saturne	15'245.85		38'400.00		16'038.50	
503.3141.09	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Mercure	26'960.33		29'600.00		69'145.15	
503.3141.10	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Jupiter	19'307.57		24'200.00		28'611.00	
503.3141.11	Vieux collège de la Coquerellaz	9'260.85		14'500.00		7'846.40	
503.3141.12	Complexe scolaire de la Coquerellaz	34'426.81		39'000.00		32'184.52	
503.3152	Entretien du mobilier et du matériel des salles de gym.	11'491.35		12'000.00		11'536.15	
503.3154	Entretien des machines et du matériel de conciergerie	1'896.05		5'000.00		1'908.10	
503.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	15'242.25		20'000.00		20'696.75	
503.3182	Frais de téléphones	1'900.70		2'100.00		1'752.80	
503.3185	Honoraires, études, expertises			5'000.00		4'987.00	
503.3186	Assurances de choses	61'718.60		64'000.00		62'728.65	
503.3312 *	Amortissement des dépenses d'investissements	1'005'500.00		1'070'800.00		1'070'436.04	
503.3313 *	Amortissement des machines et du mobilier	38'800.00		38'800.00		53'153.65	
503.3906	Imputations internes d'intérêts	289'011.35		360'300.00		313'368.00	
503.4271.0	Loyers des locaux		118'245.00		116'000.00		120'896.00
503.4271.03	Location collège d'Epenex		13'790.00		15'900.00		14'520.00
503.4271.04	Location collège du Croset		19'920.00		18'600.00		19'620.00
503.4271.05	Location collège Neptune		26'460.00		27'700.00		28'740.00
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		29'275.00		25'000.00		29'216.00
503.4361 *	Remboursements de traitements		12'890.85				29'276.35
503.4363	Remboursements dommages		29'382.70				12'414.50
503.4399	Recettes diverses		1'030.65				31.95
503.4657	Participation de tiers		15'084.35		20'000.00		14'922.60
503.4809 *	Prélèvement au fonds de réserve		400'000.00		465'000.00		479'353.65
503.4901	Imputations internes de frais de personnel		9'000.00		3'000.00		3'000.00

504.3011	Traitements Budgeté très large en prévision de l'ouverture du réfectoire du CSCE. Finalement, effectif du personnel moins important que prévu en fonction du nombre d'inscriptions.
504.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
504.3111	Achats de mobilier, machines et matériel Moins d'achats de mobilier que prévu.
504.3131	Frais de repas Augmentation du nombre de repas servis (+ 1'600, pour un total de 16'595).
504.4362	Prestations en natures (repas employés réfectoires) Voir commentaire du compte 504.3011.
504.4652	Participation des parents En raison du nouveau barème des tarifs et du contrôle par le Service des finances des revenus des parents.
506	ACCUEIL ENFANTS MILIEU SCOLAIRE Le budget de l'Accueil pour Enfants en Milieu Scolaire (APEMS) a été prévu à fin 2011 sur la base d'une projection financière établie par le PEP pour un accueil de 3 groupes de 12 élèves sur 6 mois. Au moment des pré-inscriptions en février 2012, le nombre de demandes des parents laissait prévoir 2 groupes de 12 enfants. Au moment des inscriptions définitives un seul groupe de 12 enfants a été nécessaire. Dès lors la plupart des différences dans les comptes de l'exercice 2012 pour la section 506 se justifient par un nombre d'enfants accueillis moins conséquent que prévu.
506.3904	Imputation interne de loyers Loyer calculé sur 5 mois au lieu des 6 mois budgetés, voir compte 359.4904.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
504	REFECTOIRES SCOLAIRES	387'190.85	187'106.65	408'800.00	167'200.00	342'972.30	154'752.95
504.3011 *	Traitements	195'458.20		235'300.00		171'786.65	
504.3012	Traitements du personnel occasionnel	1'972.75		2'200.00		1'373.70	
504.3030	Cotisations AVS-AI-AC	15'898.75		20'800.00		13'303.15	
504.3040	Cotisations Caisse pensions	8'635.80		12'000.00		7'430.70	
504.3050 *	Assurances de personnes	1'411.90		3'600.00		1'251.80	
504.3060	Indemnisations et remboursements de frais			1'000.00		11.50	
504.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	1'938.70		3'000.00		1'285.80	
504.3131 *	Frais de repas	160'701.90		130'000.00			
504.3133	Produits de nettoyage	884.80		500.00		223.20	
504.3182	Frais de téléphones	288.05		400.00			
504.3199	Frais divers					145'428.35	
504.3301	Défalcations et annulations de frais					877.45	
504.4361	Remboursements de traitements						1'327.95
504.4362 *	Prestations en natures (repas employés réfectoires)		9'808.35		17'200.00		9'320.00
504.4652 *	Participation des parents		177'298.30		150'000.00		144'105.00
506 *	ACCUEIL ENFANTS MILIEU SCOLAIRE	137'455.51	137'455.51	296'200.00	296'200.00		
506.3011	Traitements du personnel fixe	84'877.90		172'600.00			
506.3012	Traitements du personnel occasionnel	2'459.20		7'500.00			
506.3030	Cotisations AVS-AI-AC	7'693.80		15'300.00			
506.3040	Cotisations Caisse pensions	10'014.80		22'000.00			
506.3050	Assurances de personnes	665.30		2'700.00			
506.3060	Indemnisations et remboursements de frais	140.00		1'000.00			
506.3111	Achats de mobilier et machines de bureau	271.85					
506.3113	Achats d'équipement et de matériel éducatif	2'172.30		2'000.00			
506.3131	Achats de produits alimentaires	6'093.82		45'000.00			
506.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	976.45		1'000.00			
506.3163	Location d'installations techniques	563.84		500.00			
506.3182	Frais de téléphones	585.45		600.00			
506.3199	Frais des activités sportives et culturelles	940.80		2'000.00			
506.3904 *	Imputation interne de loyers	20'000.00		24'000.00			
506.4362	Prestations en natures (repas employés)		1'821.65		3'800.00		
506.4652	Participation des parents		18'567.05		148'200.00		
506.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		21'142.00		44'100.00		
506.4655.02	AJESOL - participation		53'478.91		100'100.00		
506.4655.03	FAJE + OFAS - aide au démarrage		42'445.90				

511.3003	Jetons de présence du Conseil d'établissement En fonction de la présence des membres aux séances.
511.3020	Traitements pers. enseignant payés par commune En fonction du nombre de groupes de devoirs surveillés ouverts et de responsables engagées.
511.3050	Assurances de personnes et des élèves La variation avec le budget est due au changement de compagnie d'assurance des élèves au 1er septembre 2012. L'ancienne compagnie facturait ses primes du 1er septembre de l'année en cours au 31 août de l'année suivante. Un acompte de fr. 8'346.- a été payé en 2011 et l'exercice 2012 a été crédité du décompte final qui présentait un solde en faveur de la commune de fr. 1'518.25. La nouvelle compagnie est bien plus avantageuse et en plus, elle a établi son décompte en fonction de l'année civile. Le montant payé pour les mois de septembre à décembre n'a été que de fr. 692.15, soit un montant inférieur à celui qui nous a été restitué par l'ancienne compagnie. Ce compte enregistre encore la part patronale des assurances payées sur les salaires versés aux surveillants d'études.
511.3099	Autres charges des autorités et du personnel Gratifications pour départ à la retraite de deux enseignantes qui ont reporté l'échéance pour faire valoir leur droit.
511.3112	Achats de matériel scolaire Ecran portable pour collègue d'Epenex finalement acheté en fin d'exercice 2011.
511.3152	Entretien matériel scolaire Moins d'entretien et réparations que prévu.
511.3170.01	Frais divers Pas de repas organisé avec le Conseil d'établissement.
511.3170.03	Epreuves sportives Pas de dépenses pour l'organisation du cross.
511.3188	Frais de transports des élèves Moins de sorties pédagogiques nécessitant un billet collectif de transport.
511.3199	Prévention, subventions, spectacles et frais divers Coût des spectacles et prévention organisés pour les élèves moins chers que prévu.
511.3522	Finances d'écolage En fonction des élèves d'Ecublens scolarisés dans un autre établissement scolaire. Budget prévu pour 8 élèves mais aucun élève au final.
511.4332	Finances d'écolage En fonction des élèves en dérogation de domicile scolarisés à Ecublens. Budget prévu pour 5 élèves à fr. 450.--, au final 13 élèves à fr. 450.-- et 2 élèves à fr. 600.--.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	304'392.03	32'503.35	348'600.00	27'200.00	315'846.11	28'886.00
511	CLASSES PRIMAIRES	304'392.03	32'503.35	348'600.00	27'200.00	315'846.11	28'886.00
511.3003 *	Jetons de présence du Conseil d'établissement	2'475.00		2'800.00		2'075.00	
511.3020 *	Traitements pers. enseignant payés par commune	78'628.80		90'000.00		82'812.55	
511.3030	Cotisations AVS-AI-AC	6'612.45		7'900.00		5'975.95	
511.3040	Cotisations Caisse pensions	1'068.90				1'412.60	
511.3050 *	Assurances de personnes et des élèves	-480.55		10'000.00		7'334.45	
511.3099 *	Autres charges des autorités et du personnel	22'100.00		26'000.00		14'500.00	
511.3112 *	Achats de matériel scolaire	9'536.45		10'500.00		15'295.75	
511.3152 *	Entretien matériel scolaire	3'455.55		3'500.00		4'486.60	
511.3170.0	Frais de réceptions et de manifestations	7'173.98		8'700.00		5'846.41	
511.3170.01 *	Frais divers	3'834.90		4'500.00		4'292.60	
511.3170.03 *	Epreuves sportives			700.00			
511.3170.07	Manifestations scolaires	3'339.08		3'500.00		1'553.81	
511.3188 *	Frais de transports des élèves	2'358.40		3'300.00		2'583.20	
511.3199 *	Prévention, subventions, spectacles et frais divers	15'245.90		28'000.00		19'538.60	
511.3522 *	Finances d'écolage			3'600.00		1'350.00	
511.3662	Subsides pour courses et camps scolaires	10'819.00		11'300.00		9'278.00	
511.3905	Imputation des frais des camps scolaires	145'398.15		143'000.00		143'357.00	
511.4332 *	Finances d'écolage		7'050.00		2'200.00		7'950.00
511.4655	Participation de tiers		25'453.35		25'000.00		20'936.00

- 521.3003 Jetons de présence du Conseil d'établissement**
En fonction de la présence des membres aux séances.
- 521.3020 Traitements pers. enseignant payés par commune**
Décompte de fiches d'heures de rémunération pour le Sport Scolaire facultatif remis trop tardivement pour être pris en considération sur cet exercice.
- 521.3050 Assurances de personnes et d'élèves**
La variation avec le budget est due au changement de compagnie d'assurance des élèves au 1er septembre 2012. L'ancienne compagnie facturait ses primes du 1er septembre de l'année en cours au 31 août de l'année suivante. Un acompte de fr. 7'704.- a été payé en 2011 et l'exercice 2012 a été crédité du décompte final qui présentait un solde en faveur de la commune de fr. 1'401.45. La nouvelle compagnie est bien plus avantageuse et en plus, elle a établi son décompte en fonction de l'année civile. Le montant payé pour les mois de septembre à décembre n'a été que de fr. 639.85, soit un montant inférieur à celui qui nous a été restitué par l'ancienne compagnie. Ce compte enregistre encore la part patronale des assurances payées sur les salaires versés aux surveillants d'études.
- 521.3060 Indemnisations et remboursements de frais**
Moins d'indemnités et de remboursements de frais que prévu.
- 521.3152 Entretien du matériel scolaire**
Frais d'entretien et réparation plus élevés que prévu.
- 521.3170.03 Epreuves sportives**
Pas de dépenses pour le Cross. Coût de la Traversée du Jura moins coûteux que prévu.
- 521.3170.07 Manifestations scolaires**
Animations pour fêtes de fin d'année plus chères que prévu.
- 521.3188 Frais de transports pour courses d'études**
D'une part, moins de sorties pédagogiques nécessitant un billet collectif de transport et, d'autre part, le nombre d'élèves en possession d'un abonnement ti ont été porté en déduction des billets collectifs émis pour les transports en TSOL des après-midis sportifs, soit 677 trajets à fr. 1.80.
- 521.3199 Prévention, subventions, spectacles et frais divers**
Cachet des spectacles organisés par la Commission culturelle pour les élèves, moins onéreux que prévu.
- 521.3522 Ecolages divers**
En fonction du nombre d'élèves d'Ecublens scolarisés dans un autre établissement pour équilibrage d'effectifs. Budget prévu pour 5 élèves, au total 12.
- 521.3662.01 Subventions pour courses et camps scolaires**
En fonction du nombre d'élèves par classe moins élevé que prévu.
- 521.4332 Finances d'écolage**
En fonction du nombre d'élèves d'autres Communes scolarisés à Ecublens. Budget prévu pour 18 élèves, au total 17.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	325'833.64	49'707.85	351'500.00	47'700.00	315'423.22	91'742.55
521	CLASSES SECONDAIRES	325'833.64	49'707.85	351'500.00	47'700.00	315'423.22	91'742.55
521.3003 *	Jetons de présence du Conseil d'établissement	2'475.00		2'800.00		2'275.00	
521.3020 *	Traitements pers. enseignant payés par commune	15'970.85		20'000.00		11'693.20	
521.3030	Cotisations AVS-AI-AC	872.20		1'800.00		1'440.80	
521.3040	Cotisations Caisse pensions	67.50		500.00		33.80	
521.3050 *	Assurances de personnes et d'élèves	-680.25		8'300.00		6'503.60	
521.3060 *	Indemnités et remboursements de frais	616.00		1'500.00		567.00	
521.3099	Autres charges des autorités et du personnel	12'000.00		12'500.00		17'700.00	
521.3112	Achats de matériel scolaire	15'010.25		15'500.00		16'122.85	
521.3122	Achats de gaz de cuisson	194.65		400.00		220.60	
521.3152 *	Entretien du matériel scolaire	6'445.15		5'500.00		3'967.10	
521.3170.0	Frais de réceptions et de manifestations	20'801.15		24'100.00		21'061.16	
521.3170.01	Frais divers	4'155.35		4'500.00		4'523.60	
521.3170.03 *	Epreuves sportives	15'437.80		18'600.00		16'537.56	
521.3170.07 *	Manifestations scolaires	1'208.00		1'000.00			
521.3188 *	Frais de transports pour courses d'études	7'308.30		9'100.00		8'665.60	
521.3199 *	Prévention, subventions, spectacles et frais divers	27'134.05		35'000.00		23'886.55	
521.3522 *	Ecolages divers	11'875.00		5'000.00		6'000.00	
521.3662.0	Aides individuelles à la formation et aux études	60'345.65		66'500.00		51'929.00	
521.3662.01 *	Subventions pour courses et camps scolaires	46'449.65		49'500.00		36'450.00	
521.3662.02	Subv. pour frais de transport des élèves	13'896.00		17'000.00		15'479.00	
521.3905	Imputation des frais des camps scolaires	145'398.14		143'000.00		143'356.96	
521.4332 *	Finances d'écolage		17'000.00		18'000.00		60'958.50
521.4354	Ventes objets mobiliers usagés et produits de récup.						120.00
521.4512.02	Participation du canton à diverses activités		4'625.00		4'000.00		4'850.00
521.4512.03	Subsides J + S pour camps scolaires		26'724.30		25'000.00		25'169.90
521.4655	Participation de tiers		1'358.55		700.00		644.15

560.3012	Traitements du personnel occasionnel Nomination d'un nouveau médecin scolaire. Augmentation des heures administratives. Augmentation de situations particulières nécessitant l'intervention du médecin scolaire.
560.3116	Achats de mobilier, équipement et matériel Aucun achat de mobilier ou de matériel.
560.3132	Achats fournitures Renouvellement de médicaments périmés.
560.3151	Entretien des machines et du matériel Pas de réparation ou d'entretien.
560.3199	Frais divers Moins de frais divers que prévu.
561.3156	Entretien de l'équipement et matériel Peu de frais d'entretien et de réparation.
561.3199	Frais divers Moins de frais divers que prévu.
561.3665	Subside communal pour traitement dentaire Aucune demande pour l'obtention de subside pour frais dentaires.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	1'593.70		2'500.00		1'464.25	
532	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	1'593.70		2'500.00		1'464.25	
532.3522	Participation aux frais du Service Régional PPLS	1'593.70		2'500.00		1'464.25	
54	ORIENTATION SCOLAIRE & PROF.	17'178.20		18'000.00		17'948.20	
540	CENTRE OSP-VENOGE	17'178.20		18'000.00		17'948.20	
540.3522	Participation aux frais du centre régional	17'178.20		18'000.00		17'948.20	
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	19'970.15		27'300.00		21'610.35	
560	SERVICE MEDICAL	9'893.75		10'700.00		11'820.65	
560.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	7'336.35		5'000.00		4'944.20	
560.3030	Cotisations AVS-AI-AC	241.15		500.00			
560.3050	Assurances de personnes	24.95		200.00		17.15	
560.3101	Imprimés et fournitures de bureau	385.85		500.00		485.00	
560.3116 *	Achats de mobilier, équipement et matériel			2'000.00		4'916.75	
560.3132 *	Achats fournitures	1'885.70		1'500.00		1'457.55	
560.3151 *	Entretien des machines et du matériel			500.00			
560.3199 *	Frais divers	19.75		500.00			
561	SERVICE DENTAIRE	10'076.40		16'600.00		9'789.70	
561.3012	Traitements du personnel occasionnel	8'769.90		9'500.00		8'769.90	
561.3030	Cotisations AVS-AI-AC	772.60		900.00		772.60	
561.3050	Assurances de personnes	29.70		200.00		30.40	
561.3156 *	Entretien de l'équipement et matériel	125.30		500.00			
561.3199 *	Frais divers	378.90		500.00		216.80	
561.3665 *	Subside communal pour traitement dentaire			5'000.00			

570.3188	Frais de transports et de remontées mécaniques Moins de trajets que prévu.
570.3199	Frais divers Moins d'accompagnants moniteurs pour camp de ski que prévu. Accompagnant pour école à la montagne pris dans le budget des Alouettes.
570.4652	Participation des parents En fonction du nombre d'élèves dans les classes participant aux camps à Morgins.
580.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
580.3141	Entretien des bâtiments Les coûts de réfection de l'entrée ont été inférieurs au budget.
580.3312	Amortissement des dépenses d'investissements Temple du Motty - assainissement molasse et toiture amorti en 2011, voir page 7 du préambule 2011.
580.3522	Participation aux frais de culte Selon budget de la paroisse établi au prorata du nombre de paroissiens.
580.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Voir compte 580.3312.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
57	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	364'031.19	363'784.29	378'400.00	366'000.00	325'324.07	324'473.96
570	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	364'031.19	363'784.29	378'400.00	366'000.00	325'324.07	324'473.96
570.3188 *	Frais de transports et de remontées mécaniques	30'318.49		40'000.00		10'383.25	
570.3199 *	Frais divers	225.00		1'500.00		180.00	
570.3522.0	Participation aux camps et colonies divers	333'487.70		336'900.00		314'760.82	
570.3522.02	Alouettes Morgins - frais immobiliers	24'737.80		23'800.00		194'147.06	
570.3522.03	Alouettes Morgins - frais d'exploitation	308'749.90		313'100.00		120'613.76	
570.4652 *	Participation des parents		72'988.00		80'000.00		37'760.00
570.4905	Imputation des frais des camps scolaires		290'796.29		286'000.00		286'713.96
58	TEMPLES ET CULTES	158'476.24		172'700.00	4'900.00	165'059.53	14'900.00
580	PAROISSES REFORMEES	84'445.29		99'000.00	4'900.00	86'928.33	14'900.00
580.3011	Traitements	41'970.90		42'600.00		43'843.40	
580.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'139.65		3'800.00		2'302.85	
580.3040	Cotisations Caisse pensions	1'917.60					
580.3050 *	Assurances de personnes	333.90		700.00		327.50	
580.3123	Achats d'électricité	1'265.05		1'200.00		1'141.45	
580.3124	Chauffage de la cure (participation)	1'967.90		2'000.00		1'987.50	
580.3133	Produits de nettoyage	97.65		100.00		56.80	
580.3141 *	Entretien des bâtiments	3'975.80		10'000.00		2'019.55	
580.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	1'030.00		1'000.00		1'750.05	
580.3161	Location de locaux	6'870.00		6'900.00		6'870.00	
580.3163	Location d'installations techniques	2'032.04		2'200.00		2'094.68	
580.3186	Assurances de choses	875.60		1'000.00		925.85	
580.3312 *	Amortissement des dépenses d'investissements			4'900.00		4'900.00	
580.3522 *	Participation aux frais de culte	12'466.80		13'500.00		10'193.30	
580.3652.0	Subventions aux paroisses réformées	7'502.40		7'500.00		7'148.40	
580.3652.01	Subventions à la Paroisse de Chavannes-Epenex	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
580.3652.02	Subventions à la paroisse Ecublens - St-Sulpice	2'050.00		1'500.00		1'800.00	
580.3652.03	Subv. paroisse lausannoise de langue allemande	1'952.40		2'500.00		1'848.40	
580.3652.04	Subventions au conseil régional de la Chamberonne	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
580.3906	Imputations internes d'intérêts			1'600.00		1'367.00	
580.4273	Location à des tiers						10'000.00
580.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve				4'900.00		4'900.00
581	PAROISSE CATHOLIQUE ROMAINE	74'030.95		73'700.00		78'131.20	
581.3652.05	Subventions à la paroisse catholique	74'030.95		73'700.00		78'131.20	

- 610.3012 Traitements du personnel auxiliaire**
Création d'un poste supplémentaire de patrouilleur scolaire au passage piétons situé dans le virage à la hauteur du ch. du Parc.
- 610.3156 Achat et entretien équip. patrouilleurs scolaires**
Nouvelles charges pour achat d'équipement pour les patrouilleurs scolaires. Auparavant ces frais étaient compris dans les frais pour équipement du corps de police municipale.
- 610.3313 Amort. installations régulation routière**
Amortissement ordinaire des installations de régulation routière (IRR) le long du m1.
- 610.3521 Part. "Ass. Sécurité Ouest lausannois"**
A l'instar des comptes 2011, bonne maîtrise des charges d'une manière générale et diminution de celles relatives au personnel en particulier, en raison de postes non repourvus à ce jour; progression également des recettes, notamment des amendes.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	*** POLICE ***	3'573'994.59	638'774.87	3'920'800.00	515'100.00	2'882'524.35	519'166.66
60	ADMINISTRATION	24'962.25	15.00	26'000.00		25'056.55	186.00
600	SECRETARIAT POLICE	24'962.25	15.00	26'000.00		25'056.55	186.00
600.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'100.40		1'500.00		1'498.00	
600.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			500.00			
600.3182	Frais de téléphones	418.85		500.00		521.70	
600.3184	Frais de contentieux			100.00		21.60	
600.3185	Honoraires et prestations de l'Association	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
600.3521	Participation au service intercommunal des taxis	16'443.00		16'400.00		16'015.25	
600.4359	Ventes et prestations de service		15.00				186.00
61	CORPS DE POLICE	2'461'493.69	25'581.15	2'774'500.00	13'000.00	1'821'614.59	12'198.05
610	CORPS DE POLICE	2'461'493.69	25'581.15	2'774'500.00	13'000.00	1'821'614.59	12'198.05
610.3012 *	Traitements du personnel auxiliaire	54'184.65		47'800.00		44'688.85	
610.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'770.95		2'000.00		2'378.80	
610.3050	Assurances de personnes	290.95		800.00		286.40	
610.3060	Indemnisations et remboursements de frais	6.90					
610.3143	Signalisation et prévention routière	91'510.55		100'000.00		81'581.70	
610.3156 *	Achat et entretien équip. patrouilleurs scolaires	590.75				51.40	
610.3185	Honoraires, études, expertises	2'069.25		1'300.00		2'152.75	
610.3313 *	Amort. installations régulation routière	26'170.50		28'200.00			
610.3511	Part. à des charges cantonales de police	543'380.00		605'000.00			
610.3521 *	Part. "Ass. Sécurité Ouest lausannois"	1'741'519.19		1'980'200.00		1'690'474.69	
610.3906	Imputations internes d'intérêts			9'200.00			
610.4272	Taxes de parcage (macarons)		10'860.00		11'000.00		10'260.00
610.4363	Remboursements de dommages		14'721.15		2'000.00		1'938.05

620.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
620.3101	Imprimés et fournitures de bureau Renouvellement du matériel suite au changement de responsable du service.
650.3181	Envoi taxe non pompier et courrier d'information Dépassement lié à une campagne de recrutement élargie à différentes classes d'âge (20 à 39 ans).
650.3521	Participation SDIS Chamberonne Moins d'achat de matériel et moins d'entretien sur les véhicules que prévu.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	CONTROLE DES HABITANTS	542'109.50	263'075.53	513'600.00	205'400.00	505'491.95	214'650.00
620	CONTROLE DES HABITANTS	542'109.50	263'075.53	513'600.00	205'400.00	505'491.95	214'650.00
620.3011	Traitements	309'864.65		311'100.00		304'773.00	
620.3030	Cotisations AVS-AI-AC	26'964.20		26'800.00		26'709.80	
620.3040	Cotisations à la caisse de pensions	38'627.40		38'400.00		40'760.40	
620.3050 *	Assurances de personnes	2'374.65		4'600.00		2'388.60	
620.3060	Indemnités et remboursements de frais	690.10		500.00		356.00	
620.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	13'845.45		10'000.00		3'632.75	
620.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	7'582.90		8'700.00		13'730.40	
620.3151	Entretien du mobilier et machines	474.10		500.00		474.10	
620.3163	Location d'installations techniques	5'406.90		5'500.00		6'200.18	
620.3182	Frais de téléphones	4'205.27		4'300.00		5'041.05	
620.3183	Frais encaissements par cartes	265.48		500.00		205.47	
620.3193	Cotisations	210.00		200.00		140.00	
620.3511	Part cantonale aux émoluments	131'598.40		102'500.00		101'080.20	
620.4312	Emoluments (parts cantonale et communale)		258'292.08		200'000.00		209'326.30
620.4909	Imputations internes frais administratifs		4'783.45		5'400.00		5'323.70
64	SERVICE DES INHUMATIONS	20'723.15	200.00	16'000.00	2'000.00	17'374.65	1'150.00
640	SERVICE DES INHUMATIONS	20'723.15	200.00	16'000.00	2'000.00	17'374.65	1'150.00
640.3524	Participation aux frais	20'723.15		16'000.00		17'374.65	
640.4356	Services facturés à des tiers		200.00		2'000.00		1'150.00
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	256'553.19	256'553.19	266'500.00	266'500.00	227'970.11	227'970.11
650	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	256'553.19	256'553.19	266'500.00	266'500.00	227'970.11	227'970.11
650.3114	Installation et entretien des hydrants					865.20	
650.3133	Produits de nettoyage	195.30		200.00			
650.3181 *	Envoi taxe non pompier et courrier d'information	5'862.30		3'300.00		4'759.26	
650.3301	Défalcations et annulations de frais	10'465.30		12'000.00		8'398.10	
650.3521 *	Participation SDIS Chamberonne	230'030.29		241'000.00		203'947.55	
650.3909	Imputations internes de frais d'administration	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
650.4301	Taxes d'exemption		176'360.50		170'000.00		165'681.85
650.4651	Subsides ECA		1'911.00				
650.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		78'281.69		96'500.00		62'288.26

660.3521**Participation à l'organisme régional PC**

Frais partagés avec une Commune supplémentaire suite à l'entrée de Prilly dans l'ORPC.

660.4309**Contributions de remplacement**

Pour les permis de construire délivrés à partir du 1er janvier 2012, les taxes de compensation sont facturées par le Canton directement. Les montants encaissés correspondent à des permis de construire délivrés sous l'ancien régime.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
66	PROTECTION CIVILE	268'152.81	93'350.00	324'200.00	28'200.00	285'016.50	63'012.50
660	PROTECTION CIVILE	268'152.81	93'350.00	324'200.00	28'200.00	285'016.50	63'012.50
660.3511	Participation aux constructions sanitaires vaudoises	73'710.00		73'500.00		71'792.50	
660.3521 *	Participation à l'organisme régional PC	194'442.81		250'700.00		213'224.00	
660.4309 *	Contributions de remplacement		65'000.00				35'400.00
660.4511	Fonds des communes (restitution partielle)		28'350.00		28'200.00		27'612.50

700.3040**Cotisations à la caisse de pensions**

Augmentation du taux d'activité d'une collaboratrice à la suite du transfert du personnel rattaché à la culture au compte 153.3011 et suivants. La jeune collaboratrice transférée n'était pas soumise au plan ordinaire.

700.3050**Assurances de personnes**

Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	*** SECURITE SOCIALE ***	10'972'208.66	342'603.70	10'279'100.00	355'000.00	9'995'639.05	352'184.65
70	SERVICE ADMINISTRATIF	466'036.00	223'799.70	469'900.00	222'700.00	450'151.40	223'199.75
700	SERVICE ADMINISTRATIF	466'036.00	223'799.70	469'900.00	222'700.00	450'151.40	223'199.75
700.3011	Traitements	297'575.00		297'100.00		282'472.90	
700.3030	Cotisations AVS-AI-AC	26'102.75		26'300.00		24'650.50	
700.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	42'021.95		41'100.00		37'107.00	
700.3050 *	Assurances de personnes	2'302.85		4'500.00		2'074.15	
700.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'361.50		2'000.00		1'095.60	
700.3098	Traitement accueil fam. à refact. à AJESOL	79'357.10		78'900.00		78'025.25	
700.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'978.75		3'000.00		2'983.70	
700.3102	Annonces, journaux, documentation	919.40		600.00		1'284.00	
700.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	299.00		1'000.00		4'742.55	
700.3151	Entretien du mobilier et des machines			1'000.00			
700.3163	Location d'installations techniques	7'472.60		8'800.00		10'010.15	
700.3182	Frais de téléphones	4'981.30		5'000.00		5'273.60	
700.3193	Cotisations	420.00		400.00		420.00	
700.3199	Frais divers	243.80		200.00		12.00	
700.4356	Facturation de services à des tiers		205'799.70		204'700.00		179'195.25
700.4361	Remboursements de traitements						6'604.50
700.4362	Remboursements de frais administratifs		18'000.00		18'000.00		18'000.00
700.4902	Imputations internes de frais de gérance						19'400.00

- 710.3525** **Participation à l'Accueil familial de jour**
Part facturée aux parents en fonction de leur capacité financière plus importante que prévue.
- 710.3655.10** **Participation à l'AJESOL**
Selon les comptes transmis par l'AJESOL. L'ouverture des nouvelles structures au Centre socioculturel est la cause de ce dépassement. Le démarrage et l'occupation des places se sont faits progressivement depuis la rentrée scolaire. Ainsi, la participation des parents n'a pas atteint les montants escomptés.
- 710.3665.01** **Subvention transports des personnes handicapées**
Utilisation de la prestation moins importante que prévue.
- 710.3665.06** **Subvention Programme BIO R+**
Nombre de mesures plus important que prévu.
- 710.3665.09** **Participations aux frais de garde-meubles**
Volume et durée de garde-meubles en hausse. En cas de prolongement du gardiennage, les prestations sont refacturées en grande partie aux bénéficiaires (voir compte 710.4655.01 Participation de tiers).

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71	SERVICE SOCIAL	2'097'280.21	118'804.00	2'133'900.00	132'300.00	1'425'201.05	123'772.00
710	SERVICE SOCIAL COMMUNAL	1'918'380.78	12'182.00	1'910'800.00		1'271'441.80	28'346.00
710.3141	Entretien des bâtiments de la garderie Domino	687.40		2'000.00		1'768.05	
710.3525 *	Participation à l'Accueil familial de jour	75'154.00		90'600.00		62'088.70	
710.3655.0	Subventions à des institutions privées	1'676'864.83		1'650'400.00		1'068'022.50	
710.3655.03	Quart-Monde	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
710.3655.04	Office vaudois de probation	2'268.20		2'300.00		2'209.00	
710.3655.05	AFIRO	12'100.00		12'100.00		12'100.00	
710.3655.06	Club des aînés Chavannes-Ecublens	3'000.00		3'000.00		2'000.00	
710.3655.07	EFRE permanence chômage	2'360.00		2'400.00		2'471.00	
710.3655.08	Centre social protestant	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
710.3655.09	Soutien aux actions "Toxicomanie"	33'352.50		33'300.00		34'821.50	
710.3655.10 *	Participation à l'AJESOL	1'505'417.88		1'478'800.00		899'002.00	
710.3655.11	Fondation pour l'accueil de jour des enfants FAJE	56'700.00		56'500.00		55'225.00	
710.3655.12	Plateforme Jeunesse de l'Ouest Lausannois					814.20	
710.3655.13	Lire et écrire	13'693.50		14'000.00		13'693.50	
710.3655.14	Français en jeu	4'880.00		4'900.00		3'613.50	
710.3655.15	Medair	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
710.3655.16	FEDEVACO	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
710.3655.17	Le Défi - permanence chômage	4'092.75		4'100.00		3'072.80	
710.3655.50	Subventions diverses	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
710.3665.0	Aides sociales	165'674.55		167'800.00		139'562.55	
710.3665.01 *	Subvention transports des personnes handicapées	18'954.20		24'000.00		23'237.20	
710.3665.02	Participations pour traitements orthodontiques	5'049.50		5'000.00		2'563.75	
710.3665.03	Cadeaux aux nonagénaires	7'259.65		5'000.00		5'064.90	
710.3665.04	Dons de Noël	19'740.00		20'000.00		18'720.00	
710.3665.05	Sortie annuelle des aînés	38'113.15		42'000.00		22'146.30	
710.3665.06 *	Subvention Programme BIO R+	27'160.00		23'300.00		23'280.00	
710.3665.07	Participations pour cours de musique	1'575.60		3'000.00		929.40	
710.3665.08	Bons de repas bénéficiaires PC	29'128.40		26'500.00		26'992.20	
710.3665.09 *	Participations aux frais de garde-meubles	12'490.20		4'000.00			
710.3665.10	Secours divers et casuels	5'111.25		10'000.00		11'049.55	
710.3665.11	Action prévention	1'092.60		5'000.00		5'579.25	
710.4655.01	Participation de tiers		12'182.00				733.50
710.4655.02	Rétrocession de la FAJE						27'612.50

713.3011	Traitements Seul l'élargissement des périodes d'accueil a été appliqué en 2012, l'augmentation du nombre de groupes ayant été reportée pour des questions organisationnelles.
713.4652	Participation des parents En lien avec une organisation dans les nouveaux locaux différente que celle prévue au moment de l'établissement du budget. Mise à disposition progressive des places d'accueil.
720.3515	Participation à la facture sociale Voir explications au point 1.4 du préambule.
721	CENTRE DES JEUNES Voir section 155.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
713	HALTE-GARDERIE LES MOUFLETS	178'899.43	106'622.00	223'100.00	132'300.00	153'759.25	95'426.00
713.3011 *	Traitements	141'713.10		171'700.00		120'498.10	
713.3030	Cotisations AVS-AI-AC	12'436.70		15'300.00		10'725.05	
713.3040	Cotisations à la caisse de pensions	17'450.40		23'600.00		15'352.80	
713.3050	Assurances de personnes	1'260.20		2'600.00		1'091.05	
713.3060	Indemnités et remboursements de frais			1'000.00			
713.3113	Achats de matériel et jouets	2'579.20		3'500.00		2'500.00	
713.3163	Location d'installations techniques	512.33		500.00			
713.3182	Frais de téléphones	647.50		900.00		395.45	
713.3199	Frais de garderie	2'300.00		4'000.00		3'196.80	
713.4652 *	Participation des parents		73'334.00		95'000.00		69'890.00
713.4655	Subvention FAJE à l'accueil d'urgence		33'288.00		37'300.00		25'536.00
72	PREVOYANCE SOCIALE	7'261'316.95		6'495'100.00		7'058'840.90	5'212.90
720	PREVOYANCE SOCIALE	7'027'182.00		6'215'000.00		6'619'021.00	
720.3515 *	Participation à la facture sociale	7'027'182.00		6'215'000.00		6'619'021.00	
721 *	CENTRE DES JEUNES					235'739.10	5'212.90
721.3011	Traitements du personnel fixe					171'797.50	
721.3030	Cotisations AVS-AI-AC					15'180.40	
721.3040	Cotisations à la caisse de pensions					20'285.80	
721.305	Assurances de personnes					1'346.20	
721.306	Indemnités et remboursements de frais					1'291.50	
721.3101	Imprimés et fournitures de bureau					2'246.20	
721.3111	Achats de mobilier, machines et matériel					2'358.20	
721.3121	Achats d'eau					500.00	
721.3123	Achats d'électricité					2'100.00	
721.3133	Frais de nettoyage					799.40	
721.3153	Entretien du mobilier et matériel					264.40	
721.3182	Frais de téléphones					1'625.15	
721.3656	Frais d'animation					15'944.35	
721.4361	Remboursements de traitements						2'747.95
721.4659	Participations aux activités						2'464.95

723.3525.01**Participation à l'ARASOL**

Nouveau poste dévolu à la problématique du logement (but optionnel) créé qu'à partir du mois d'août et couverture des charges cantonales intégralement par le canton, pas de report d'un éventuel excédent sur les communes.

730.3654**Subvention à l'AVASAD (ex OMSV)**

Contribution inférieure à celle annoncée par l'AVASAD au moment de l'établissement du budget, soit fr. 103.90 par habitant au lieu des fr. 106.85 prévus au budget.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
723	ARASOL	234'134.95		280'100.00		204'080.80	
723.3163	Location d'installations techniques	1'362.60		1'100.00		983.55	
723.3182	Frais de téléphones Agence AVS	1'830.65		2'400.00		2'340.35	
723.3525.01 *	Participation à l'ARASOL	28'035.75		57'500.00		13'120.95	
723.3525.02	Participation à l'Agence régionale d'ass. sociales	202'905.95		219'100.00		187'635.95	
73	SANTE PUBLIQUE	1'147'575.50		1'180'200.00		1'061'445.70	
730	SANTE PUBLIQUE	1'147'575.50		1'180'200.00		1'061'445.70	
730.3654 *	Subvention à l'AVASAD (ex OMSV)	1'147'575.50		1'180'200.00		1'061'445.70	

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	7'492'283.61	393'193.05	8'359'000.00	411'300.00	7'651'528.55	426'304.62
10	AUTORITES	754'133.98	65'873.05	779'200.00	63'500.00	729'209.67	63'502.17
100	CONSEIL COMMUNAL	130'110.93	3'908.50	132'400.00	4'200.00	144'659.25	2'837.00
100.3001 *	Traitements	20'350.00		16'000.00		17'545.00	
100.3003	Jetons de présence	76'452.25		80'000.00		99'893.25	
100.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'183.10		2'500.00		3'275.75	
100.3050	Assurances de personnes					1.40	
100.3060	Indemnités et remboursements de frais			500.00		35.00	
100.3090	Formation professionnelle			300.00			
100.3101	Imprimés et fournitures de bureau	7'848.00		8'100.00		8'081.65	
100.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	850.50		500.00		286.70	
100.3151	Entretien du mobilier et des machines	563.35		500.00		561.25	
100.3163	Location d'installations techniques	371.73		400.00		377.00	
100.3170	Frais de réceptions et de manifestations	12'987.95		13'000.00		4'432.70	
100.3182	Frais de téléphones	504.05		800.00		1'169.55	
100.3185	Honoraires et frais d'expertises			500.00			
100.3199	Frais divers			300.00			
100.3909	Imputation de frais administratifs	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
100.4361	Jetons de présence versés par des tiers		3'908.50		4'200.00		2'837.00
101	MUNICIPALITE	624'023.05	61'964.55	646'800.00	59'300.00	584'550.42	60'665.17
101.3001	Traitements (fixe + vacances)	443'732.00		456'600.00		421'611.00	
101.3003	Jetons de présence versés par des tiers	61'964.55		59'300.00		60'665.17	
101.3030	Cotisations AVS-AI-AC	39'149.15		40'500.00		35'177.20	
101.3040	Cotisations à la caisse de pensions	48'334.80		52'800.00		34'198.20	
101.3050	Assurances de personnes	8'257.35		9'200.00		7'892.50	
101.3060	Indemnités et remboursements de frais	3'080.00		4'000.00		2'500.00	
101.3061	Frais de véhicules	10'303.70		10'000.00		9'440.95	
101.3064	Abonnements et frais téléphoniques	5'800.00		6'000.00		5'800.00	
101.3090	Formation professionnelle	1'170.00		5'000.00		3'913.00	
101.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			500.00			
101.3182	Frais de téléphones	846.10		1'100.00		1'050.90	
101.3199	Frais divers	1'385.40		1'800.00		2'301.50	
101.4361	Jetons de présence versés par des tiers		61'964.55		59'300.00		60'665.17

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11	ADMINISTRATION	851'325.77	23'843.20	873'100.00	32'400.00	871'149.94	25'551.05
110	SECRETARIAT MUNICIPAL	566'401.21	9'000.00	585'800.00	9'000.00	563'513.45	11'060.80
110.3011 *	Traitements du personnel	409'879.10		418'600.00		407'138.05	
110.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	2'085.55					
110.3030	Cotisations AVS-AI-AC	35'376.05		37'100.00		34'755.10	
110.3040	Cotisations à la caisse de pensions	56'298.55		56'700.00		55'902.60	
110.3050 *	Assurances de personnes	3'141.60		6'300.00		3'129.85	
110.3060	Indemnités et remboursements de frais	7'161.90		7'200.00		7'167.10	
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	6'760.98		8'000.00		7'971.60	
110.3102	Annonces, journaux, documentation	242.90		500.00		190.90	
110.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	206.70		1'000.00		1'649.00	
110.3151	Entretien du mobilier et des machines	762.25		2'000.00		1'039.35	
110.3163	Location d'installations techniques	20'805.83		24'300.00		21'276.25	
110.3193	Cotisations	120.00		100.00		40.00	
110.3521	Participation archiviste intercommunale	23'559.80		24'000.00		23'253.65	
110.4361	Remboursements de traitements						2'060.80
110.4909	Imputations de frais administratifs		9'000.00		9'000.00		9'000.00
111	ADMINISTRATION GENERALE	284'924.56	14'843.20	287'300.00	23'400.00	307'636.49	14'490.25
111.3099.0	Autres charges des autorités et du personnel	3'775.70		5'000.00		2'601.10	
111.3099.01	Repas, excursions, cadeaux	3'775.70		5'000.00		2'601.10	
111.3102	Annonces, journaux, documentation	557.00		600.00		537.00	
111.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	1'682.65		2'000.00		1'765.55	
111.3151	Entretien du mobilier et des machines	178.20		1'000.00			
111.3170	Frais de réceptions et de manifestations	41'215.10		50'000.00		45'951.40	
111.3181	Affranchissements et taxes	54'172.87		52'000.00		48'930.44	
111.3182	Frais de téléphones	7'743.60		8'700.00		8'785.90	
111.3185	Honoraires, études, expertises	2'608.20		4'000.00			

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111.3186.0	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	51'686.45		47'800.00		47'060.15	
111.3186.01	Assurances de choses - primes	35'238.00		35'800.00		35'879.60	
111.3186.10 *	RC - franchises et particip.	685.80		3'000.00		88.00	
111.3186.12 *	Véhicules - franchises et particip.	1'000.00		3'000.00		2'000.00	
111.3186.15 *	Bâtiments & contenu - franchises et particip.	13'762.65		4'000.00		6'092.55	
111.3186.20 *	Sinistres causés p/véhicules inconnus - franchises	1'000.00		2'000.00		3'000.00	
111.3193	Cotisations	17'177.65		16'300.00		16'180.85	
111.3199.0	Frais divers	17'641.70		12'800.00		56'431.75	
111.3199.01	Des séances intermunicipales	915.45		1'800.00		1'430.00	
111.3199.02 *	Pour les élections et votations	15'140.70		8'000.00		52'115.00	
111.3199.09	Frais divers	1'585.55		3'000.00		2'886.75	
111.3316 *	Amort. autres dépenses	5'923.20		6'300.00			
111.3526	Participation à Lausanne Région	63'963.24		63'800.00		64'392.35	
111.3658	Promotion économique locale	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
111.3906	Imputations internes d'intérêts	1'599.00		2'000.00			
111.4362	Particip. accueil de jour à l'ass. RC		1'000.00		1'000.00		1'000.00
111.4390.0	Recettes diverses		7'920.00		16'100.00		13'490.25
111.4390.01	Emoluments de naturalisation		7'500.00		15'000.00		12'500.00
111.4390.02	Recettes diverses		420.00		1'100.00		990.25
111.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		5'923.20		6'300.00		
13	SERVICE DES RESSOURCES HUMAINES	628'427.63	35'901.75	619'300.00	15'200.00	568'673.70	31'361.70
130	RESSOURCES HUMAINES	506'469.88	32'572.15	498'000.00	15'200.00	466'092.80	26'294.45
130.3011 *	Traitements du personnel fixe	260'622.00		249'800.00		248'470.75	
130.3030	Cotisations AVS-AI-AC	22'592.30		22'200.00		21'437.70	
130.3040	Cotisations Caisse pensions	35'742.40		34'500.00		33'280.80	
130.3050 *	Assurances de personnes	1'929.15		3'800.00		1'927.75	
130.3060 *	Indemnités et remboursements de frais	1'437.70		1'000.00		1'184.70	
130.3090 *	Formation professionnelle	62'801.04		60'000.00		75'953.10	
130.3092 *	Frais de recherche de personnel	2'450.00		2'000.00		1'400.00	
130.3099.0	Charges diverses des autorités et du personnel	56'321.94		63'000.00		48'355.27	
130.3099.01	Repas, excursions, cadeaux	22'760.00		25'000.00		10'140.75	
130.3099.02	Participation sur chèques REKA	5'682.00		8'000.00		7'210.00	
130.3099.03	Exploitation cafétéria Motty	3'016.79		5'000.00		3'117.12	
130.3099.04	Santé et sécurité au travail	24'863.15		25'000.00		27'887.40	

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
130.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'119.60		2'000.00		2'608.65	
130.3102 *	Annonces, journaux, documentation	40'953.25		45'000.00		19'807.20	
130.3111	Achats de mobilier et machines de bureau	902.50		2'000.00		1'303.00	
130.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau			1'000.00			
130.3163	Location d'installations techniques	4'905.25		5'100.00		5'310.83	
130.3182	Frais de téléphones	3'704.90		3'700.00		3'922.95	
130.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	8'640.00		1'500.00			
130.3193	Cotisations	892.40		900.00		846.70	
130.3199	Frais divers	455.45		500.00		283.40	
130.4356	Facturation de services à des tiers		18'420.00		11'200.00		18'090.00
130.4361 *	Remboursements de traitements		7'805.20				2'720.00
130.4399	Recettes diverses		6'346.95		4'000.00		5'484.45
131	APPRENTIS	121'957.75	3'329.60	121'300.00		102'580.90	5'067.25
131.3014 *	Traitements des apprentis	98'113.75		93'000.00		82'024.70	
131.3030	Cotisations AVS-AI-AC	8'250.10		8'900.00		7'085.75	
131.3040	Cotisations Caisse pensions	165.60		200.00		163.20	
131.3050	Assurances de personnes	3'011.25		2'400.00		2'476.65	
131.3060 *	Indemnités et remboursements de frais	7'283.65		6'800.00		6'453.30	
131.3090 *	Formation professionnelle	5'133.40		10'000.00		4'377.30	
131.4361 *	Remboursements de traitements		3'329.60				5'067.25
14	INTERETS GENERAUX	34'324.25	5'700.00	32'600.00	3'500.00	25'464.31	3'130.00
140	JOURNAL COMMUNAL	34'324.25	5'700.00	32'600.00	3'500.00	25'464.31	3'130.00
140.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	27'318.40		25'000.00		19'975.45	
140.3181	Affranchissements	5'455.85		5'100.00		4'078.86	
140.3199	Frais divers	1'550.00		2'500.00		1'410.00	
140.4359 *	Facturation d'annonces publicitaires		5'700.00		3'500.00		3'130.00
15	CULTURE, JEUNESSE ET INTEGRATION	880'204.74	15'380.90	978'300.00	15'900.00	357'810.89	31'211.15
150	SOCIETES RECREATIVES	13'573.80		13'800.00		9'200.00	
150.3653.0	Subventions et dons	13'573.80		13'800.00		9'200.00	
150.3653.01	Aux sociétés culturelles de l'USL	10'300.00		9'800.00		8'500.00	
150.3653.02	Aux sociétés culturelles extérieures	3'273.80		4'000.00		700.00	

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
151	THEATRE ET CONCERTS	145'809.20		145'300.00		117'530.00	
151.3513	Fondation enseignement de musique	21'319.20		21'200.00			
151.3653.0	Subventions	124'490.00		124'100.00		117'530.00	
151.3653.03	Fonds intercommunal de la culture	68'046.00		67'800.00		66'270.00	
151.3653.04	La Grange de Dorigny	8'000.00		8'000.00		4'000.00	
151.3653.05	Théâtre Kléber-Méleau	45'364.00		45'200.00		44'180.00	
151.3653.06	Centre d'études musicales	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
151.3653.07	Théâtre de Beausobre	1'080.00		1'100.00		1'080.00	
151.3653.09	Fondation vaudoise pour le cinéma	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
152	BIBLIOTHEQUE COMMUNALE	186'253.49		185'000.00		94'298.94	
152.3011 *	Traitements	114'909.95		120'600.00		49'627.00	
152.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	6'930.00					
152.3030	Cotisations AVS-AI-AC	10'122.80		10'700.00		4'349.20	
152.3040	Cotisations à la caisse de pensions	14'874.00		16'000.00		6'720.00	
152.3050 *	Assurances de personnes	911.85		1'900.00		389.00	
152.3060	Indemnités et remboursements de frais	102.40		500.00		84.80	
152.3102	Imprimés, livres, documentation, reliure	20'058.18		20'000.00		20'151.17	
152.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	3'339.00		2'500.00		2'013.35	
152.3163	Location d'installations techniques	2'505.41		2'100.00		2'053.27	
152.3170 *	Frais de réceptions et de manifestations	5'859.75		4'500.00		3'606.35	
152.3182	Frais de téléphones	665.15		700.00		604.80	
152.3193	Cotisations	340.00		500.00		300.00	
152.3199	Indemnités et primes aux bénévoles	5'635.00		5'000.00		4'400.00	
153	ANIMATION CULTURELLE ET RECREATIVE	264'369.31	12'818.00	325'700.00	12'900.00	136'781.95	31'211.15
153.3011 *	Traitements du personnel fixe	139'242.50		167'100.00		41'890.00	
153.3030	Cotisations AVS-AI-AC	12'719.20		14'900.00		3'673.15	
153.3040	Cotisations Caisse pensions	11'690.00		17'900.00		608.40	
153.3050 *	Assurances de personnes	1'100.50		2'600.00		328.25	
153.3060	Indemnités et remboursements de frais	454.00		1'000.00			
153.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'818.26		2'500.00			
153.3102	Annonces, journaux, documentation	39.90		500.00		208.90	
153.3111	Achats de mobilier et machines de bureau	7'978.05		8'000.00			
153.3141	Entretien de la tente communale	918.00		2'000.00		1'089.30	
153.3156 *	Entretien et réparations panneaux lumineux	3'753.00		1'000.00		2'732.40	
153.3163	Location d'installations techniques	1'834.00		1'700.00			

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
153.3170.0	Frais manifestations, rencontres et animations	39'567.25		41'000.00		24'843.30	
153.3170.01	Manifestations, animations diverses	16'231.20		17'000.00		6'030.05	
153.3170.02	Activités "Suisse-Etrangers"	23'336.05		24'000.00		18'813.25	
153.3182	Frais de télécommunication (pan. lumineux)	2'466.65		2'900.00		849.60	
153.3186	Assurance panneaux lumineux	359.80		400.00		358.25	
153.3193	Cotisations	665.00		700.00		365.00	
153.3199.0	Participations diverses	19'900.00		24'800.00		26'233.90	
153.3199.03 *	Frais du passeport vacances	2'876.95		3'700.00		2'657.35	
153.3199.04	Manifestation de la fête nationale	7'380.85		8'000.00		6'644.10	
153.3199.06	Galerie du Pressoir	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3199.07 *	Refuge d'Ecublens - couverture excédent charges	8'642.20		12'100.00		15'932.45	
153.3311 *	Amortissement des dépenses d'investissements			9'400.00		9'400.00	
153.3313	Amort. d'équipements techniques					6'300.00	
153.3653.0	Subventions diverses	19'863.20		24'200.00		13'522.50	
153.3653.01	Radio District Ouest	6'000.00		6'000.00			
153.3653.13	Centre de rencontre et d'animation de Renens					2'500.00	
153.3653.14	Université populaire de Lausanne	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.15	Livres sans frontière	8'500.00		8'500.00		2'500.00	
153.3653.16	Connaissance 3	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.17	Association d'Encre et de Plomb	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.18 *	Slow Ouest (slow up)	1'363.20		5'700.00		5'522.50	
153.3653.19	Pro Patria	1'000.00		1'000.00			
153.3906	Imputations internes d'intérêts			3'100.00		4'379.00	
153.4353	Ventes diverses		843.00		500.00		655.00
153.4513 *	Subventions pour la CIESE		7'043.90				10'776.00
153.4656 *	Participations et subventions de tiers		4'931.10		3'000.00		4'080.15
153.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve				9'400.00		15'700.00
154	LUDOTHEQUE	17'521.95		18'500.00			
154.3011	Traitements du personnel fixe	13'704.15		14'100.00			
154.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'207.40		1'300.00			
154.3040	Cotisations Caisse pensions	1'728.50		1'800.00			
154.3050 *	Assurances de personnes	106.25		300.00			
154.3060	Indemnités et remboursements de frais			200.00			
154.3163	Location d'installations techniques	593.10		500.00			
154.3182	Frais de téléphones	182.55		300.00			

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
155	CENTRE DES JEUNES	249'522.69	2'562.90	284'600.00	3'000.00		
155.3011 *	Traitements	183'033.90		212'300.00			
155.3030	Cotisations AVS-AI-AC	15'857.35		18'800.00			
155.3040	Cotisations à la caisse de pensions	22'253.20		26'400.00			
155.3050 *	Assurances de personnes	1'261.10		3'200.00			
155.3060 *	Indemnités et remboursements de frais	1'903.80		1'000.00			
155.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'975.45		2'000.00			
155.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	2'346.85		1'000.00			
155.3133	Frais de nettoyage	791.10		800.00			
155.3153	Entretien du mobilier et matériel	338.35		500.00			
155.3163	Location d'installations techniques	1'064.54		1'100.00			
155.3182	Frais de téléphones	1'655.15		2'500.00			
155.3656 *	Frais d'animation	17'041.90		15'000.00			
155.4361	Remboursements de traitements		435.45				
155.4399	Recettes diverses		300.00				
155.4659 *	Participations aux activités		1'827.45		3'000.00		
156	JEUNESSE	3'154.30		5'400.00			
156.3655.0	Aides et subventions pour la jeunesse	3'154.30		5'400.00			
156.3655.01	Pro Juventute	2'000.00		2'000.00			
156.3655.02 *	Plateforme Jeunesse de l'Ouest Lausannois	989.30		2'300.00			
156.3655.03 *	Passeport vacances, PassePasse.ch	165.00		1'100.00			
16	TOURISME	107'876.10	107'876.10	122'000.00	122'000.00	120'812.60	120'812.60
160	TOURISME	107'876.10	107'876.10	122'000.00	122'000.00	120'812.60	120'812.60
160.3301	Défalcations et annulations de frais	1'577.05		3'000.00		2'508.30	
160.3523.0	Rétrocessions à des institutions touristiques	96'732.15		108'300.00		107'656.90	
160.3523.01	Lausanne Tourisme	19'346.45		21'700.00		21'531.40	
160.3523.02	Fonds équipement touristique région lausannoise	48'366.05		54'200.00		53'828.45	
160.3523.03	Ecublens-animation Société de développement	29'019.65		32'400.00		32'297.05	
160.3909	Imputations internes perception des taxes	9'566.90		10'700.00		10'647.40	
160.4066	Taxe de séjour		107'876.10		122'000.00		120'812.60

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17	SPORTS	386'921.51	5'763.75	456'600.00	20'900.00	440'453.84	30'555.80
170	SPORTS	386'921.51	5'763.75	456'600.00	20'900.00	425'182.24	30'555.80
170.3114	Achats de machines et matériel	234.60		5'000.00		8'771.80	
170.3121	Achats d'eau	6'237.10		10'000.00		3'889.95	
170.3123	Achats d'électricité	5'838.10		5'800.00		5'741.90	
170.3133	Produits et fournitures de nettoyage	292.95		300.00		183.65	
170.3141	Entretien des bâtiments	4'545.95		5'000.00		771.65	
170.3145 *	Entretien des places de sport	35'077.05		29'600.00		27'018.15	
170.3161	Location de terrains et salles de gymnastique	33'600.00		37'000.00		32'760.00	
170.3185	Honoraires et frais d'expertises	2'943.00		4'000.00		5'099.95	
170.3199	Frais divers	285.10		1'500.00			
170.3311 *	Amortissement des dépenses d'investissements	105'200.00		140'400.00		135'169.19	
170.3527	Participation aux frais du stand de tir d'Echandens	10'432.80		10'500.00		10'161.40	
170.3653.0	Subventions et dons	110'831.86		118'900.00		114'915.60	
170.3653.10	Aux sociétés sportives de l'USL	28'200.00		27'900.00		30'900.00	
170.3653.11 *	Aux sociétés sportives extérieures	1'700.00		5'000.00		6'800.00	
170.3653.12 *	Aux sportifs d'élite	19'500.00		25'000.00		17'500.00	
170.3653.13	Participation CIGM (Centre Intercom. Glace Malley)	56'700.00		56'500.00		55'225.00	
170.3653.16	Participation grand prix des villes sportives	4'731.86		4'500.00		4'490.60	
170.3901	Imputations internes de frais de personnel	43'000.00		43'000.00		43'000.00	
170.3906	Imputations internes d'intérêts	28'403.00		45'600.00		37'699.00	
170.4356	Services facturés à des tiers		3'392.95		2'500.00		2'855.80
170.4363	Remboursements dommages		2'370.80				
170.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve				18'400.00		27'700.00
171	GYMNAESTRADA					15'271.60	
171.3163	Location d'une cantine					3'157.90	
171.3170.01	Manifestations, animations diverses					3'223.10	
171.3189.04	Frais de surveillance					8'890.60	

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
18	TRANSPORTS PUBLICS	3'457'014.22	93'782.00	4'070'800.00	97'500.00	4'231'749.00	93'640.00
180	TRANSPORTS PUBLICS	3'457'014.22	93'782.00	4'070'800.00	97'500.00	4'231'749.00	93'640.00
180.3170	Semaine de la Mobilité	1'000.00		5'000.00		3'516.50	
180.3329 *	Amortissement des dépenses d'investissements	102'001.00		102'000.00		102'000.00	
180.3517.0	Participations aux entreprises de transports publics	3'245'144.55		3'854'100.00		4'022'999.05	
180.3517.01 *	tl - lignes de trafic urbain	2'167'299.00		2'750'000.00		2'989'220.00	
180.3517.03	Lignes du trafic régional et assimilé	977'845.55		1'004'100.00		973'779.05	
180.3517.05	Participation aux T.P.M.	100'000.00		100'000.00		60'000.00	
180.3657.01	Subvention "Ouest roule"	1'666.65		2'500.00		1'666.65	
180.3657.02	Subvention "Lausanne-Région - Transports"	2'495.02		2'500.00		4'859.80	
180.3659	Don à la CGN	2'100.00		2'100.00		2'100.00	
180.3667.01	Achat cartes journalières CFF AG-Flexi	98'400.00		98'400.00		90'400.00	
180.3667.02	Achat abonnements CGN	4'207.00		4'200.00		4'207.00	
180.4359.01	Ventes cartes journalières CFF AG-Flexi		90'742.00		94'000.00		90'060.00
180.4359.02	Ventes abonnements CGN		3'040.00		3'500.00		3'580.00
19	SERVICE D'INFORMATIQUE	392'055.41	39'072.30	427'100.00	40'400.00	306'204.60	26'540.15
190	OFFICE INFORMATIQUE	392'055.41	39'072.30	427'100.00	40'400.00	306'204.60	26'540.15
190.3111	Achats de mobilier et petit matériel	929.70		1'000.00		950.40	
190.3151 *	Achats et entretien du matériel informatique	58'964.70		59'800.00		25'871.55	
190.3163	Location d'installations techniques	9'058.90		9'600.00			
190.3182 *	Frais de télécommunications	14'290.00		18'400.00		16'946.45	
190.3186	Assurances de choses	3'834.80		3'700.00		3'277.50	
190.3188.0	Acquisition et maintenance programmes informatiques	91'715.95		109'200.00			
190.3188.01 *	Développement et maintenance site Internet	3'561.85		5'800.00		3'561.40	
190.3188.02 *	Maintenance programmes et mises à jour licences	66'265.35		73'400.00		55'002.80	
190.3188.03 *	Acquisition de nouveaux programmes	21'888.75		30'000.00		34'556.45	
190.3189.0	Prestations fournies par des tiers	167'450.06		175'900.00		134'141.90	
190.3189.01	Hébergement informatique	129'859.20		134'300.00		110'891.15	
190.3189.02 *	Gestion des postes de travail et du réseau	21'137.06		26'400.00		19'060.35	
190.3189.03	Conseil, assistance, mise en place nouveaux projets	16'453.80		15'200.00		4'190.40	
190.3316 *	Amort. autres dépenses	36'072.30		37'400.00		24'940.15	
190.3906	Imputations internes d'intérêts	9'739.00		12'100.00		6'956.00	
190.4356 *	Services facturés à des tiers		3'000.00		3'000.00		1'600.00
190.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		36'072.30		37'400.00		24'940.15

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	*** FINANCES ***	12'220'263.52	43'148'260.70	10'997'200.00	43'903'600.00	15'038'759.60	45'271'941.60
20	COMPTABILITE-CAISSE-CONTENTIEUX	712'992.83	175'605.95	755'700.00	172'400.00	698'964.12	173'344.47
200	COMPTA. GENERALE-CAISSE-CONTENTIEUX	712'992.83	175'605.95	755'700.00	172'400.00	698'964.12	173'344.47
200.3011 *	Traitements	488'302.10		497'300.00		478'994.50	
200.3030	Cotisations AVS-AI-AC	42'845.05		44'100.00		41'806.40	
200.3040	Cotisations à la caisse de pensions	66'840.30		68'500.00		65'691.60	
200.3050 *	Assurances de personnes	3'776.95		7'500.00		3'734.50	
200.3060	Indemnités et remboursements de frais	2'578.40		3'000.00		1'644.20	
200.3101	Imprimés et fournitures de bureau	5'956.05		6'000.00		5'989.90	
200.3102	Annonces, journaux, documentation	1'078.40		1'500.00		453.00	
200.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	5'019.00		4'700.00		4'313.75	
200.3151	Entretien du mobilier et des machines			500.00			
200.3163	Location d'installations techniques	5'562.34		5'600.00		5'469.86	
200.3181	Taxes postales	6'902.64		6'000.00		7'091.57	
200.3182	Frais de téléphones	4'609.85		5'900.00		5'730.25	
200.3183 *	Frais bancaires	1'739.80		6'100.00		8'668.68	
200.3184 *	Frais de contentieux et de poursuites	25'078.60		20'000.00		16'962.55	
200.3185	Honoraires et frais d'expertises	23'652.00		24'000.00		21'060.00	
200.3193	Cotisations	270.00		500.00		335.00	
200.3199	Frais divers	512.00		500.00		99.80	
200.3301 *	Défalcations et annulations de frais	12'086.50		14'000.00		15'781.34	
200.3809 *	Attribution/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"	16'182.85		40'000.00		15'137.22	
200.4356	Services facturés à des tiers		13'500.00		12'600.00		13'300.00
200.4359	Ventes et prestations diverses		30.00				
200.4361	Remboursements de traitements						1'041.25
200.4362 *	Facturation de frais contentieux et intérêts de retard		51'684.75		43'000.00		40'442.75
200.4393	Escomptes sur factures des fournisseurs		4'201.90		4'000.00		8'179.55
200.4809 *	Prélèvement/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"		23'905.85		30'000.00		27'557.22
200.4909	Imputations internes de frais administratifs		82'283.45		82'800.00		82'823.70

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21	IMPOTS	2'414'898.69	32'855'458.99	1'240'100.00	31'331'000.00	1'830'690.62	31'464'341.11
210 *	IMPOTS	2'251'743.99	31'515'256.29	1'095'100.00	30'116'000.00	1'666'333.67	30'116'651.85
210.3184 *	Frais de contentieux et de poursuites	30'773.24		20'000.00		30'815.47	
210.3187 *	Emoluments à l'Office d'impôt	207'439.64		190'000.00		200'261.01	
210.3290	Intérêts bonifiés	61'976.23		70'000.00		84'772.11	
210.3301.01 *	Défalcations impôts - Personnes physiques	820'570.54		250'000.00		336'262.92	
210.3301.02 *	Défalcations impôts - Personnes morales	6'735.86		50'000.00		148'346.64	
210.3301.03	Défalcations impôt foncier	3.50		100.00		2.03	
210.3301.04	Remises impôts - Personnes physiques	6'329.58		15'000.00		2'292.93	
210.3809.01 *	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"	300'777.54		350'000.00		578'754.92	
210.3809.02 *	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"	817'137.86		150'000.00		284'825.64	
210.4001 *	Impôt sur le revenu et sur le bénéfice en capital		17'617'186.69		18'551'000.00		17'507'548.20
210.4002	Impôt sur la fortune		1'784'506.05		1'736'000.00		1'429'537.11
210.4003 *	Impôt à la source		1'653'723.56		1'050'000.00		1'377'073.52
210.4004 *	Impôt spécial des étrangers		70'958.30		130'000.00		54'143.45

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.4011.0	Impôt sur bénéfice des personnes morales		3'345'239.25		3'854'000.00		3'904'703.85
210.4011.01	Impôt sur bénéfice des pers. morales, dcpte ACI		3'195'208.25		3'854'000.00		4'193'032.75
210.4011.02	Impôt bénéfice pers. morales, acptes année suivante		150'031.00				-288'328.90
210.4012.0	Impôt sur capital des personnes morales		220'840.90		196'000.00		282'693.10
210.4012.01 *	Impôt sur capital des pers. morales, dcpte ACI		252'460.45		196'000.00		302'208.20
210.4012.02	Impôt capital pers. morales, acptes année suivante		-31'619.55				-19'515.10
210.4013	Impôt complémentaire s/immeubles		264'729.50		200'000.00		161'101.50
210.4020	Impôt foncier		1'738'480.30		1'738'000.00		1'681'873.65
210.4040	Droits de mutation sur les transferts immobiliers		501'904.80		600'000.00		965'870.95
210.4050 *	Impôt sur les successions et les donations		932'581.30		350'000.00		505'174.90
210.4061	Impôt sur les chiens		39'950.00		41'000.00		39'250.00
210.4062 *	Taxe sur les divertissements		63'514.95		40'000.00		62'009.95
210.4090	Impôts récupérés après défalcation		53'525.46		20'000.00		65'125.35
210.4221	Intérêts de retard et pénalités		209'766.78		150'000.00		233'412.45
210.4362	Remboursements de frais de contentieux		30'773.24		20'000.00		30'815.47
210.4370 *	Amendes soustractions d'impôt		728'100.00				
210.4410 *	Participation à l'impôt des frontaliers		799'681.80		790'000.00		786'816.05
210.4411	Participation à l'impôt sur les gains immobiliers		493'422.45		350'000.00		683'957.35
210.4809.01 *	Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"		820'570.54		250'000.00		336'262.92
210.4809.02 *	Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"		145'800.42		50'000.00		9'282.08
211	PATENTES ET CONCESSIONS	163'154.70	1'340'202.70	145'000.00	1'215'000.00	164'356.95	1'347'689.26
211.3809 *	Attribution au fonds pour le développement durable	163'154.70		145'000.00		164'356.95	
211.4101	Patentes de boissons et tabac		34'964.95		30'000.00		32'832.85
211.4319 *	Emolument pour usage du sol 0.7ct/kWh		1'142'083.05		1'040'000.00		1'150'499.46
211.4342 *	Taxe pour développement durable 0.1 ct/kWh		163'154.70		145'000.00		164'356.95

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	SERVICE FINANCIER	8'453'748.45	9'359'175.89	8'636'700.00	9'984'600.00	8'619'606.60	10'104'987.06
220	SERVICE DE LA DETTE	453'023.15	453'023.15	506'700.00	596'700.00	503'811.45	503'811.45
220.3183 *	Frais bancaires des emprunts			9'000.00			
220.3220.0	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	453'023.15		497'700.00		503'811.45	
220.3220.01	Fonds de comp. AVS - 2011-2021 2.49% 7'000'000.-	174'300.00		174'300.00		115'714.00	
220.3220.07	Kommunal.Austria - 2003-2011 2.50% 3'950'000.-					24'686.00	
220.3220.08	Banque Dexia - 2003-2013 2.77% 5'500'000.-	152'350.00		152'400.00		152'350.00	
220.3220.09	Postfinance - 2003-2011 2.50% 2'000'000.-					21'667.00	
220.3220.10	Fonds de comp. AVS - 2004-2012 2.45% 3'000'000.-	72'683.35		72'300.00		73'500.00	
220.3220.12	SUVA-CNA - 2005-2012 2.30% 3'000'000.-	11'500.00		11'500.00		69'000.00	
220.3220.20 *	Nouveaux emprunts			45'000.00			
220.3220.33	U.B.S. pour Veilloud 5-7	42'189.80		42'200.00		46'894.45	
220.4906	Imputations internes d'intérêts		453'023.15		596'700.00		503'811.45
221	RENDEMENT DES TITRES ET CREANCES	3'365.30	249'307.74	3'000.00	241'700.00	4'119.15	338'446.61
221.3809	Attribution au fonds pour le développement durable	3'365.30		3'000.00		4'119.15	
221.4221 *	Intérêts des comptes-courants		41'277.44		50'500.00		82'923.36
221.4222	Intérêts des placements à moyen et long terme						46'584.10
221.4250.0	Revenu des prêts et participations		204'665.00		188'200.00		204'820.00
221.4250.02	Dividende s/actions SIE SA		100'300.00		100'300.00		100'300.00
221.4250.03 *	Dividende s/actions TvT Services SA		76'750.00		61'400.00		76'750.00
221.4250.04	Intérêts prêt Sté Coopérative du Refuge		5'115.00		5'300.00		5'270.00
221.4250.99	Dividende s/actions et participations diverses		22'500.00		21'200.00		22'500.00
221.4419	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		3'365.30		3'000.00		4'119.15
224 *	FONDS DE PEREQUATION HORIZONTAL	7'997'360.00	8'656'845.00	8'127'000.00	9'146'200.00	8'111'676.00	9'262'729.00
224.3529	Versement au fonds	7'997'360.00		8'127'000.00		8'111'676.00	
224.4529.01	Versement du fonds		7'016'322.00		6'748'200.00		6'865'952.00
224.4529.02	Couche thématique "Transports"		1'640'523.00		2'398'000.00		2'396'777.00

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES	638'623.55	758'019.87	364'700.00	2'415'600.00	3'889'498.26	3'529'268.96
231	ELEMENTS EXTRAORDINAIRES	638'623.55	758'019.87	364'700.00	2'415'600.00	3'889'498.26	3'529'268.96
231.3190 *	Attribution aux fonds spéciaux	5'491.15		5'000.00		5'372.56	
231.3199 *	Frais divers	22'410.95					
231.3303 *	Amort. terrains et bâtiments patr. financier	408'401.45				768'551.40	
231.3321 *	Amort. supplément. patrimoine administratif	202'320.00		359'700.00		2'972'075.30	
231.3329	Autres amortissements					143'499.00	
231.4241 *	Gains comptables s/papiers valeurs du PF		17'239.00				143'504.00
231.4399 *	Recettes diverses		125'059.42		106'000.00		35'777.26
231.4515	Régularisation décpte ancien mod. facture sociale						1'367'049.00
231.4529	Régularisation décpte ancien modèle péréquation						750'312.00
231.4690 *	Dons et legs		5'000.00		5'000.00		5'000.00
231.4803 *	Prélèvement sur fonds de rénovation		408'401.45				
231.4809.01 *	Prélèvement sur fonds "Réserve invest. futurs"		202'320.00		359'700.00		1'227'626.70
231.4809.03 *	Prélèvement sur fonds "Réserve générale"				1'944'900.00		

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	1'866'176.08	1'158'312.75	2'433'400.00	1'375'500.00	1'347'614.64	1'012'850.85
30	SERVICE ADMINISTR. ET TECHNIQUE	475'448.53	2'038.60	514'000.00		266'720.32	8'161.25
300	BATIMENTS ADMINISTRATION	475'448.53	2'038.60	514'000.00		266'720.32	8'161.25
300.3011 *	Traitements	272'127.50		294'800.00		175'165.00	
300.3030	Cotisations AVS-AI-AC	23'784.15		26'100.00		15'343.10	
300.3040	Cotisations à la caisse de pensions	33'765.30		40'500.00		23'557.20	
300.3050 *	Assurances de personnes	2'096.80		4'500.00		1'372.55	
300.3060	Indemnités et remboursements de frais	2'820.00		3'000.00		237.30	
300.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'158.65		3'000.00		3'049.30	
300.3102	Annonces, journaux, documentation	2'289.00		4'000.00		1'326.00	
300.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	32'221.40		25'000.00		2'011.25	
300.3113	Achats d'équipements pour manifestations			1'000.00			
300.3114	Achats de machines et d'équipements	11'983.50		16'000.00		1'002.45	
300.3124	Achats de carburants - véhicules bâtiments	1'861.45		1'500.00		1'423.40	
300.3135	Achats de matières premières	1'469.65		3'000.00		4'403.50	
300.3151	Entretien du mobilier et des machines			300.00		53.10	
300.3155 *	Entretien des véhicules	6'203.90		3'000.00		4'073.20	
300.3163	Location d'installations techniques	4'763.88		5'000.00		4'912.22	
300.3182	Frais de téléphones	4'517.10		4'800.00		4'821.55	
300.3185.01	Honoraires, études, expertises	10'355.05		15'000.00		4'000.00	
300.3185.02	Label "Cité de l'Energie"	7'420.00		10'000.00		4'600.00	
300.3185.03 *	Honoraires gérance immeubles communaux	38'994.40		38'000.00			
300.3186	Assurances de choses	3'072.90		3'200.00		3'098.10	
300.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	130.00		100.00		20.00	
300.3193 *	Cotisations	3'147.60		2'300.00		2'288.00	
300.3199 *	Frais divers	1'757.30		1'000.00		1'394.10	
300.3313 *	Amortissement des dépenses d'investissements	6'700.00		6'700.00		6'700.00	
300.3906	Imputations internes d'intérêts	1'809.00		2'200.00		1'869.00	
300.4356	Services facturés à des tiers		1'000.00				3'661.25
300.4359	Ventes et prestations diverses		1'038.60				
300.4517	Part. du canton au label "Cité de l'Energie"						4'500.00

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
31	TERRAINS	323'933.00	241'870.10	364'000.00	218'100.00	300'860.70	219'283.05
310	TERRAINS COMMUNAUX	323'933.00	241'870.10	364'000.00	218'100.00	300'860.70	219'283.05
310.3121 *	Achats d'eau	24'294.15		12'000.00		21'952.85	
310.3141	Entretien des fontaines	25'793.65		27'000.00		587.25	
310.3145 *	Entretien et aménagement des terrains	53'403.40		63'000.00		41'952.70	
310.3146	Entretien des forêts et des vignes	29'792.05		36'000.00		29'062.85	
310.3147 *	Entretien cours d'eau et ouvrages de protection	652.20		27'000.00		5'983.95	
310.3185	Honoraires et frais d'expertises	2'711.60		10'000.00		12'156.20	
310.3193	Cotisations	841.00		1'500.00		1'611.00	
310.3311	Amort. achats terrains patr. administratif					1'340.00	
310.3526	Participation aux frais du triage de la Venoge	11'444.95		12'500.00		11'213.90	
310.3901	Imputations internes de frais de personnel	175'000.00		175'000.00		175'000.00	
310.4232.0	Loyers, fermages et droits de superficie		217'772.35		200'800.00		198'054.75
310.4232.01	Droit de superficie Migros		110'071.10		110'000.00		110'071.10
310.4232.02	Droit de superficie Logacop		11'215.00		11'300.00		11'439.30
310.4232.03	Droit de superficie Afiro		17'985.00		18'100.00		18'344.70
310.4232.04	Droit de superficie Refuge des Trois-Ponts		1'465.65		1'400.00		1'465.65
310.4232.05	DDP P 115 en faveur de Primavesta		17'116.65				
310.4232.50	Fermages		59'918.95		60'000.00		56'734.00
310.4272	Redevances d'utilisation du domaine public		820.00		800.00		780.00
310.4355	Vente de bois		17'741.30		14'000.00		13'939.30
310.4359.01	Ventes et prestations - tiers						10.00
310.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		1'814.40				
310.4518	Participation pour la sylviculture		3'722.05		2'500.00		5'159.00
310.4809	Prélèvement sur fonds de réserve achats terrains						1'340.00

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	BATIMENTS	1'066'794.55	914'404.05	1'555'400.00	1'157'400.00	780'033.62	785'406.55
350	BATIMENTS LOCATIFS	53'195.45	189'435.90	95'200.00	184'700.00	32'279.45	203'883.75
350.3011 *	Traitements du personnel fixe	2'978.10		2'000.00		2'572.00	
350.3030	Cotisations AVS-AI-AC	261.40		200.00		225.40	
350.3040	Cotisations Caisse pensions	336.50				330.80	
350.3050 *	Assurances de personnes	23.20		100.00		20.30	
350.3114	Achats de machines et matériel d'exploitation			1'000.00			
350.3121	Achats d'eau	2'851.70		4'000.00		2'808.65	
350.3123	Achats d'électricité	890.95		2'000.00		1'339.20	
350.3124	Frais de chauffage locaux communs et appart. vides	1'822.50		1'000.00		1'216.40	
350.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	292.95		300.00		96.25	
350.3141 *	Entretien des bâtiments	36'425.40		77'000.00		15'677.65	
350.3186	Assurances de choses	2'312.75		2'600.00		2'992.80	
350.3329 *	Amortissement des dépenses d'investissement	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
350.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		187'667.00		183'700.00		198'130.00
350.4231.01	Loyer rue du Villars 11		33'747.00		34'200.00		35'130.00
350.4231.02	Loyer rue du Villars 13		7'200.00		7'200.00		7'200.00
350.4231.03	Loyer de la Bergère à Renges		25'920.00		26'000.00		25'920.00
350.4231.04	Loyer Rural de Mon Repos Ch. de la Colline		8'640.00		8'600.00		8'640.00
350.4231.05	Loyer Auberge communale		73'920.00		74'000.00		73'920.00
350.4231.06 *	Loyer appartement des Esserts		15'720.00		16'200.00		15'840.00
350.4231.08	Loyer Garderie Domino		20'000.00		15'000.00		30'000.00
350.4231.11	Loyers des places de parc - Renges		1'320.00		1'300.00		1'280.00
350.4231.12	Loyers des places de parc - Auberge		1'200.00		1'200.00		200.00
350.4363	Remboursements d'assurances						4'937.65
350.4399	Recettes diverses		1'768.90		1'000.00		816.10

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351	BATIMENTS ADMINISTR. & TECHNIQUES	508'774.95	57'116.10	519'600.00	54'600.00	312'299.25	56'002.30
351.3011 *	Traitements	71'807.45		70'000.00		73'181.85	
351.3030	Cotisations AVS-AI-AC	6'227.70		6'300.00		6'335.30	
351.3040	Cotisations à la caisse de pensions	8'702.30		9'000.00		8'485.80	
351.3050 *	Assurances de personnes	544.35		1'100.00		570.10	
351.3114	Achats de machines et matériel	104.10		1'000.00			
351.3121	Achats d'eau	4'796.40		5'000.00		1'574.85	
351.3123	Achats d'électricité	21'986.65		25'000.00		13'876.60	
351.3124	Achats de combustibles	85'518.45		85'000.00		49'127.90	
351.3133	Produits de nettoyage	5'377.50		5'500.00		1'776.95	
351.3141	Entretien des bâtiments et locaux	207'518.25		211'800.00		88'266.60	
351.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé			3'000.00		8'160.05	
351.3161	Location couvert pour voirie	10'800.00		10'000.00		5'400.00	
351.3186	Assurances de choses	7'158.05		7'500.00		7'584.25	
351.3312 *	Amortissement des dépenses d'investissements	61'601.75		60'000.00		37'500.00	
351.3906	Imputations internes d'intérêts	16'632.00		19'400.00		10'459.00	
351.4271	Loyer locaux SDIS		44'820.00		44'600.00		44'710.00
351.4351	Facturation combustible Auberge communale		11'604.90		10'000.00		11'292.30
351.4363	Remboursements dommages causés par tiers		691.20				
352	SALLE DE SPECTACLES	116'385.45	8'181.95	135'400.00	4'400.00	124'436.45	4'089.00
352.3011	Traitements du personnel fixe	27'239.40		27'000.00		25'870.90	
352.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'379.15		2'400.00		2'283.15	
352.3040	Cotisations Caisse pensions	3'044.40		3'000.00		2'988.00	
352.3050 *	Assurances de personnes	209.50		500.00		204.35	
352.3113	Achats de mobilier et équip. pr autres locaux	107.75		1'000.00		348.95	
352.3116 *	Achats d'équipement et matériel spécialisé	26'050.05		36'000.00		16'802.50	
352.3123	Achats d'électricité	5'669.45		5'800.00		5'418.25	
352.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	782.25		800.00		800.00	
352.3141 *	Entretien des bâtiments	2'561.65		8'500.00		23'767.75	
352.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	20'216.15		21'000.00		17'492.20	
352.3186	Assurances de choses	2'725.70		2'900.00		2'882.40	
352.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
352.3906	Imputations internes d'intérêts	5'400.00		6'500.00		5'578.00	
352.4272.0	Produits des locations		6'832.50		4'400.00		4'089.00
352.4272.01	Locations diverses		6'832.50		4'000.00		3'689.00
352.4272.02	Location de la machine à café				400.00		400.00
352.4363	Remboursements dommages causés par tiers		1'349.45				

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353	GALERIE DU PRESOIR	30'947.55		42'100.00		14'556.50	
353.3011	Traitements	3'589.15		4'400.00		4'012.20	
353.3030	Cotisations AVS-AI-AC	401.20		400.00		351.85	
353.3040	Cotisations Caisse pensions	456.10				503.40	
353.3050 *	Assurances de personnes	27.90		100.00		31.70	
353.3114	Achats de machines et matériel d'entretien			500.00			
353.3121 *	Achats d'eau	2'426.30		1'000.00		938.85	
353.3123	Achats d'électricité	1'702.85		2'000.00		1'483.25	
353.3124	Achats de combustibles	4'391.15		4'500.00		4'450.60	
353.3133	Produits de nettoyage	195.30		200.00		197.00	
353.3141 *	Entretien des bâtiments et locaux	16'547.55		27'500.00		1'347.30	
353.3154	Entretien des machines et du matériel			100.00			
353.3182	Frais de téléphones	304.20		400.00		303.00	
353.3186	Assurances de choses	905.85		1'000.00		937.35	
354	CANTONNEMENT STPA	15'107.95	23'386.60	24'400.00	15'000.00	30'364.40	5'258.60
354.3114 *	Achats de machines et matériel d'entretien			6'000.00			
354.3121	Achats d'eau	803.50		2'000.00		2'643.65	
354.3123	Achats d'électricité	5'208.55		6'000.00		3'140.15	
354.3133	Produits de nettoyage	1'464.65		1'500.00		924.15	
354.3141	Entretien des bâtiments et locaux	1'464.05		2'000.00		17'524.20	
354.3154	Entretien des machines et du matériel			300.00			
354.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé			300.00			
354.3182	Frais de téléphones	642.35		600.00		462.15	
354.3186	Assurances de choses	2'524.85		2'700.00		2'670.10	
354.3901	Imputations internes de frais de personnel	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
354.4271	Locations STPA		23'386.60		15'000.00		5'258.60
355	AUTRES BATIMENTS	6'218.15	3'583.00	4'500.00		12'657.60	870.50
355.3123	Achats d'électricité	209.55		400.00		776.15	
355.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	97.65		100.00		91.50	
355.3141 *	Entretien des bâtiments et locaux	4'212.80		2'000.00		9'925.20	
355.3186	Assurances de choses	1'698.15		2'000.00		1'864.75	
355.4363	Remboursements dommages causés par tiers		3'583.00				870.50

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
356	IMMEUBLE RTE DU BOIS 2-4	117'044.20	191'987.20	123'700.00	181'800.00	86'899.85	180'202.45
356.3011	Traitements	14'637.60		15'500.00		14'357.20	
356.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'289.15		1'400.00		1'302.90	
356.3050 *	Assurances de personnes	113.65		300.00		116.30	
356.3121	Achats d'eau	7'484.30		8'000.00		9'885.80	
356.3123	Achats d'électricité	2'332.00		4'000.00		5'149.65	
356.3124	Frais chauffage appart. vides + poste police	2'386.60		3'200.00		3'134.55	
356.3133	Produits de nettoyage	489.65		500.00		258.40	
356.3141 *	Entretien du bâtiment	43'940.60		30'000.00		23'113.80	
356.3186	Assurances de choses	4'786.90		5'400.00		4'781.25	
356.3303 *	Amort. des terrains et bâtiments du patr. fin.	39'583.75		55'400.00		17'800.00	
356.3902	Imputations internes de frais de gérance					7'000.00	
356.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		189'081.00		178'600.00		177'395.50
356.4231.10	Loyers appartements		171'051.00		161'400.00		160'710.50
356.4231.11	Loyers des places de parc		10'830.00		10'000.00		9'485.00
356.4231.12	Loyers des garages de la police		7'200.00		7'200.00		7'200.00
356.4399	Recettes diverses		2'906.20		3'200.00		2'806.95
357	IMMEUBLE VEILLOUD 5 - 7	107'698.10	330'713.30	452'500.00	572'900.00	166'540.12	335'099.95
357.3011	Traitements	16'367.00		16'500.00		16'232.80	
357.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'442.15		1'500.00		1'423.80	
357.3050 *	Assurances de personnes	126.95		300.00		127.65	
357.3121	Achats d'eau	6'238.60		7'700.00		6'898.05	
357.3123	Achats d'électricité	5'557.85		7'500.00		7'717.90	
357.3133	Produits de nettoyage	198.05		200.00		200.00	
357.3141 *	Entretien du bâtiment	23'564.60		342'700.00		41'125.37	
357.3156	Entretien des ascenseurs	7'430.50		7'000.00		7'291.20	
357.3186	Assurances de choses	4'582.60		4'900.00		4'833.90	
357.3809	Attribution à un fonds de réserve locative			22'000.00		21'395.00	
357.3902	Imputations internes de frais de gérance					12'400.00	
357.3906	Imputations internes d'intérêts	42'189.80		42'200.00		46'894.45	
357.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		326'195.00		323'900.00		308'769.00
357.4231.10	Loyers appartements et locaux		300'440.00		300'200.00		284'919.00
357.4231.11	Loyers des places de parc et garages		25'755.00		23'700.00		23'850.00
357.4399	Recettes diverses		4'518.30		5'000.00		9'770.95
357.4659.0	Autres participations						16'560.00
357.4659.03	Participation de la Confédération						16'560.00
357.4803	Prélèvement sur fonds de rénovation				244'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
359	BATIMENT SOCIOCULTUREL	111'422.75	110'000.00	158'000.00	144'000.00		
359.3011	Traitements du personnel fixe	36'759.75		37'700.00			
359.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'913.75		3'300.00			
359.3040	Cotisations Caisse pensions	4'612.50		5'100.00			
359.3050 *	Assurances de personnes	286.20		600.00			
359.3060	Indemnisations et remboursements de frais			1'000.00			
359.3121	Achats d'eau	11'812.10		15'000.00			
359.3123	Achats d'électricité	15'000.00		15'000.00			
359.3124	Achats de combustibles	10'118.70		15'000.00			
359.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	4'888.50		5'000.00			
359.3141 *	Entretien des bâtiments	4'929.25		25'000.00			
359.3182	Frais de téléphones	217.60					
359.3186	Assurances de choses	5'300.00		5'300.00			
359.3189 *	Frais de nettoyage des locaux	15'584.40		30'000.00			
359.4271.01 *	Loyer de la Garderie Domino		90'000.00		120'000.00		
359.4904 *	Imputation interne de loyers		20'000.00		24'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	*** TRAVAUX ***	8'125'952.41	3'382'561.45	9'899'300.00	4'511'300.00	8'362'625.58	3'551'160.05
40	SERVICE ADMINISTRATIF	296'513.36	75'478.40	378'000.00	152'000.00	245'857.16	35'656.40
400	SERVICE ADMINISTRATIF	223'038.96	2'004.00	228'000.00	2'000.00	225'374.56	15'173.80
400.3011	Traitements	134'722.00		135'400.00		140'413.90	
400.3030	Cotisations AVS-AI-AC	11'827.05		12'000.00		11'807.55	
400.3040	Cotisations à la caisse de pensions	11'108.40		11'300.00		12'999.50	
400.3050 *	Assurances de personnes	1'041.90		2'100.00		982.60	
400.3060	Indemnisations et remboursements de frais	80.00		500.00		316.80	
400.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'540.85		3'000.00		3'741.28	
400.3102	Annonces, journaux, documentation	1'340.70		1'900.00		2'054.75	
400.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	13'145.75		13'500.00		5'864.60	
400.3151	Entretien du mobilier et des machines			500.00			
400.3163	Location d'installations techniques	6'918.41		6'900.00		6'783.48	
400.3182	Frais de téléphones	8'413.90		9'000.00		8'510.10	
400.3901	Imputations internes de frais de personnel	31'900.00		31'900.00		31'900.00	
400.4313	Permis de fouilles		2'004.00		2'000.00		3'124.00
400.4361	Remboursements de traitements						12'049.80
401	GESTION FONDS DEVELOPPEMENT DURABLE	73'474.40	73'474.40	150'000.00	150'000.00	20'482.60	20'482.60
401.3199	Frais divers	500.00		10'000.00			
401.3666	Aides ind. pour le développement durable	72'974.40		140'000.00		20'482.60	
401.4809	Prélèvement sur fonds de réserve		73'474.40		150'000.00		20'482.60

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
42	ARCHITECTURE ET URBANISME	645'878.50	221'495.05	716'600.00	235'700.00	605'365.65	169'852.50
420	SERVICE DE L'URBANISME	587'380.80	208'715.05	659'600.00	220'700.00	554'629.75	155'152.50
420.3011	Traitements du personnel fixe	253'553.35		254'700.00		207'966.00	
420.3030	Cotisations AVS-AI-AC	22'396.80		22'600.00		18'208.15	
420.3040	Cotisations Caisse pensions	34'425.70		35'200.00		28'788.00	
420.3050 *	Assurances de personnes	1'972.70		3'900.00		1'629.40	
420.3060 *	Indemnités et remboursements de frais	1'402.80		500.00		1'536.10	
420.3101	Imprimés et fournitures de bureau	905.90		1'000.00		960.20	
420.3102.0	Annonces, journaux, documentation	15'797.05		13'000.00		12'509.60	
420.3102.01	Annonces, journaux, documentation	139.55		1'000.00		595.55	
420.3102.02	Frais de mises à l'enquête	15'657.50		12'000.00		11'914.05	
420.3111	Achats de mobilier et machines de bureau	11'681.90		10'000.00		1'000.00	
420.3137	Achats plaques de rue & num. immeubles	645.85		600.00		1'075.70	
420.3182	Frais de téléphones	1'253.35		1'500.00		1'439.50	
420.3185.0	Frais d'études et honoraires	190'833.45		259'000.00		233'487.60	
420.3185.01	Frais d'études pour nouveaux aménagements	20'725.95		40'000.00		64'301.10	
420.3185.02 *	Honoraires architectes, ingénieurs conseils, avocats	43'444.25		30'000.00		22'246.20	
420.3185.03	Honoraires SDOL - fonctionnement du bureau	94'843.90		100'400.00		81'617.40	
420.3185.04 *	Honoraires SDOL - frais d'étude des chantiers	16'349.95		48'600.00		35'372.20	
420.3185.06 *	Honoraires SIT	15'469.40		40'000.00		29'950.70	
420.3193	Cotisations	3'631.50		3'400.00		3'169.40	
420.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	3'198.85		4'500.00		5'400.00	
420.3329 *	Amort. autres invest. (plans de quartiers)	30'861.60		31'100.00		23'640.70	
420.3526	Participation à la C.O.H.	5'624.00		7'000.00		5'720.40	
420.3906	Imputations internes d'intérêts	9'196.00		11'600.00		8'099.00	
420.4312	Emoluments affichage et procédés de réclame		31'103.25		30'000.00		36'466.35
420.4313	Permis de construire, d'habiter et d'utiliser		166'761.35		180'000.00		117'701.15
420.4353	Ventes de plaques de num. immeubles		490.00		600.00		985.00
420.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		10'360.45		10'100.00		
421	INSPECTORAT DES CONSTRUCTIONS	38'747.70		37'500.00		39'033.40	
421.3528	Part. Inspection intercommunale des Chantiers	38'747.70		37'500.00		39'033.40	
422	COMMISSION TECHNIQUE & DE SALUBRITE	19'750.00	12'780.00	19'500.00	15'000.00	11'702.50	14'700.00
422.3003	Jetons de présence	19'150.00		18'000.00		11'125.00	
422.3060	Indemnités et remboursements de frais	600.00		1'500.00		577.50	
422.4313	Emoluments		12'780.00		15'000.00		14'700.00

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43	ROUTES	2'725'888.97	665'760.55	3'035'800.00	619'900.00	2'803'547.35	663'456.35
430	RESEAU ROUTIER	2'428'855.02	657'385.35	2'718'000.00	612'900.00	2'491'228.05	654'948.85
430.3011 *	Traitements	1'190'369.65		1'180'700.00		1'087'470.30	
430.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	39'378.25		45'000.00		44'472.30	
430.3030	Cotisations AVS-AI-AC	106'242.80		108'500.00		94'491.80	
430.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	160'910.40		157'000.00		146'485.20	
430.3050 *	Assurances de personnes	44'823.40		49'100.00		39'663.90	
430.3060 *	Indemnisations et remboursements de frais	5'937.30		4'500.00		5'287.40	
430.3114	Achats de machines, matériel et équipement	58'341.00		66'600.00		40'210.84	
430.3115	Achats de véhicules et accessoires	51'310.00		65'000.00		48'884.40	
430.3121	Achats d'eau					4'079.50	
430.3123	Achats d'électricité					7'710.00	
430.3124 *	Carburants - véhicules voirie	44'190.40		36'000.00			
430.3124.01	Achats de combustibles					16'380.95	
430.3124.02	Carburants - véhicules voirie					45'201.00	
430.3133	Produits de nettoyage					2'238.05	
430.3135 *	Achats de matières premières et fournitures	6'864.50		25'000.00		24'611.24	
430.3141	Entretien des bâtiments					24'925.45	
430.3142 *	Entretien du réseau routier	331'190.70		497'000.00		465'743.90	
430.3154	Entretien du matériel et outillage	2'492.32		3'000.00		1'837.85	
430.3155	Entretien des véhicules et des machines	41'987.85		46'000.00		34'486.00	
430.3163 *	Location véhicules, machines et inst. techniques	4'018.15		13'000.00		4'436.75	
430.3185.01 *	Frais études nouveaux aménagements, circulation	44'515.60		80'000.00		51'032.45	
430.3185.02 *	Frais d'études routes, travaux d'entretien	29'076.85		50'000.00		22'578.15	
430.3186	Assurances de choses	11'646.45		14'600.00		12'805.95	
430.3192 *	Taxes sur les véhicules à moteur	1'595.65		3'500.00		2'547.25	
430.3193	Cotisations	3'080.00		3'300.00		2'390.00	

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.3311 *	Amortissement ouvrages génie civil	130'526.75		138'600.00		137'424.95	
430.3313 *	Amortissement machines, mobilier et véhicules	77'800.00		77'800.00		77'914.47	
430.3906	Imputations internes d'intérêts	42'557.00		53'800.00		45'918.00	
430.4356	Services facturés à des tiers		2'306.25				8'437.95
430.4361 *	Remboursements de traitements		25'283.10				30'167.30
430.4363	Remboursements dommages causés par tiers		9'218.90				3'443.60
430.4517	Part. du canton assainissement bruit routier		37'677.10				
430.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve				30'000.00		30'000.00
430.4901	Imputations internes de frais de personnel		582'900.00		582'900.00		582'900.00
431	ECLAIRAGE PUBLIC	297'033.95	8'375.20	317'800.00	7'000.00	312'319.30	8'507.50
431.3123	Achats d'énergie	104'865.00		110'000.00		106'708.60	
431.3143.0	Extension, amélioration et entretien des installations	173'592.90		186'000.00		193'588.70	
431.3143.03 *	Extension et amélioration des installations	50'067.85		74'000.00		76'010.85	
431.3143.04 *	Entretien des installations	123'525.05		112'000.00		110'328.00	
431.3143.05	Candélabres endommagés par des tiers					7'249.85	
431.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	14'627.05		16'400.00		9'400.00	
431.3906	Imputations internes d'intérêts	3'949.00		5'400.00		2'622.00	
431.4363	Remboursements dommages causés par tiers		685.80				6'906.85
431.4657	Participation de tiers		2'462.35				1'600.65
431.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		5'227.05		7'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE	1'047'629.46	240'874.85	1'181'500.00	236'000.00	1'133'868.80	251'815.45
440	PARCS ET PROMENADES	949'611.01	240'874.85	1'040'700.00	218'000.00	1'006'306.85	233'815.45
440.3011 *	Traitements	656'334.00		696'100.00		673'760.75	
440.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	9'482.75		20'000.00		10'795.25	
440.3030	Cotisations AVS-AI-AC	56'527.40		63'400.00		58'764.35	
440.3040	Cotisations à la caisse de pensions	85'245.60		90'300.00		86'637.30	
440.3050 *	Assurances de personnes	24'612.65		28'700.00		24'941.40	
440.3060	Indemnités et remboursements de frais	933.10		2'200.00		1'857.35	
440.3114	Achats de machines, matériel et équipement	21'672.45		23'300.00		45'386.30	
440.3121	Achats d'eau	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
440.3124 *	Achats de combustibles	6'970.45		15'000.00		13'253.35	
440.3133	Produits de nettoyage	488.20		500.00		9.70	
440.3134 *	Approvisionnement des domaines et jardins	8'692.71		13'000.00		6'858.85	
440.3141	Entretien des bâtiments	347.10		1'000.00		241.10	
440.3145	Entretien et aménagement des parcs	37'775.80		42'000.00		39'176.30	
440.3154	Entretien du matériel et outillage	528.45		3'000.00		3'056.30	
440.3155	Entretien des véhicules et des machines	17'503.85		19'000.00		18'640.55	
440.3186	Assurances de choses	6'763.50		6'700.00		6'964.40	
440.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	795.00		1'000.00		941.60	
440.3311 *	Amortissement des dépenses d'investissements	9'400.00		9'400.00		9'400.00	
440.3906	Imputations internes d'intérêts	2'538.00		3'100.00		2'622.00	
440.4361 *	Remboursements de traitements		20'020.00				9'745.25
440.4363	Remboursements dommages causés par tiers		2'854.85				6'070.20
440.4901	Imputations internes de frais de personnel		218'000.00		218'000.00		218'000.00
441	CIMETIERE	98'018.45		140'800.00	18'000.00	127'561.95	18'000.00
441.3121	Achats d'eau	853.40		1'000.00		769.20	
441.3123	Achats d'électricité	734.80		500.00		459.85	
441.3141	Entretien des bâtiments	120.65		1'000.00			
441.3145 *	Entretien du cimetière	35'016.40		52'000.00		41'455.90	
441.3154	Entretien des machines et matériel	293.20		1'500.00		857.00	
441.3312 *	Amort. bâtiments et constructions			18'000.00		18'000.00	
441.3901	Imputations internes de frais de personnel	61'000.00		61'000.00		61'000.00	
441.3906	Imputations internes d'intérêts			5'800.00		5'020.00	
441.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve				18'000.00		18'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	1'359'873.82	128'784.30	1'464'000.00	144'300.00	1'278'534.27	134'927.00
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETTERIE	1'359'873.82	128'784.30	1'464'000.00	144'300.00	1'278'534.27	134'927.00
450.3012	Traitements du personnel occasionnel	8'896.10		10'600.00		8'747.90	
450.3030	Cotisations AVS-AI-AC	754.95		1'000.00		766.85	
450.3050	Assurances de personnes	87.50		500.00		79.05	
450.3060	Indemnisations et remboursements de frais	500.00		600.00		720.00	
450.3102	Publications, documentations et sensibilisation	12'589.88		15'000.00		5'197.05	
450.3114	Achats de machines, matériel d'expl. et entretien	10'996.40		10'500.00		1'754.05	
450.3115	Achats de véhicules et accessoires	340.20		1'000.00		50.27	
450.3121	Achats d'eau	450.55		500.00		438.40	
450.3123	Achats d'électricité	392.15		500.00		341.65	
450.3124	Achats de carburants	19'165.40		22'000.00		18'632.50	
450.3141 *	Entretien de la déchetterie communale	2'368.50		10'000.00		3'409.95	
450.3155 *	Entretien des véhicules et des machines	21'977.94		38'000.00		31'798.45	
450.3185	Honoraires et frais d'expertises	33'300.30		40'000.00		12'907.00	
450.3186	Assurances de choses	1'129.60		1'200.00		1'081.85	
450.3188 *	Frais élimination déchets de la déchetterie communale	184'704.35		210'000.00		188'947.40	
450.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	7'522.95		6'000.00		3'134.50	
450.3313 *	Amortissement des dépenses d'investissements			39'300.00		39'300.00	
450.3526	Ramassage et élimination des déchets	818'197.05		808'000.00		713'766.40	
450.3901	Imputations internes de frais de personnel	236'500.00		236'500.00		236'500.00	
450.3906	Imputations internes d'intérêts			12'800.00		10'961.00	
450.4342.01 *	Taxe d'élimination des déchets des entreprises		30'246.50		9'000.00		
450.4356	Services facturés à des tiers		11'763.45		15'000.00		4'362.25
450.4359	Ventes et prestations diverses		71'588.35		60'000.00		91'159.75
450.4363	Remboursements dommages causés par tiers						105.00
450.4516 *	Subventions décharge Fontanettes		14'186.00		21'000.00		
450.4656	Participation de tiers		1'000.00				
450.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve				39'300.00		39'300.00

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	2'050'168.30	2'050'168.30	3'123'400.00	3'123'400.00	2'295'452.35	2'295'452.35
460	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	2'050'168.30	2'050'168.30	3'123'400.00	3'123'400.00	2'295'452.35	2'295'452.35
460.3114	Achats de machines et matériel d'exploitation			1'000.00			
460.3121	Achats d'eau	267.30		500.00		313.65	
460.3123	Achats d'électricité	600.20		500.00		249.45	
460.3144.0	Entretien du réseau des canalisations	83'843.35		241'000.00		142'614.15	
460.3144.01	Entretien des canalisations intercommunales			1'000.00			
460.3144.02 *	Entretien des canalisations	68'132.40		200'000.00		87'387.80	
460.3144.03 *	Contrôles des canalisations EU & EC	15'710.95		40'000.00		55'226.35	
460.3185	Honoraires, études et expertises	12'943.25		75'000.00		7'560.75	
460.3189	Emolument de perception	7'626.25		8'000.00		7'425.00	
460.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	11'921.70		33'900.00		12'185.25	
460.3321 *	Amort. supplément. patrimoine administratif	354'400.00		979'100.00		330'600.00	
460.3526.0	Participation à l'exploitation des STEP et collecteurs	914'155.60		1'040'900.00		958'072.82	
460.3526.03	Participation Mèbre-Sorge	2'396.75		10'900.00		21'200.27	
460.3526.04	STEP Lausanne	475'320.10		556'800.00		513'166.20	
460.3526.05	STEP Bussigny	212'699.05		215'500.00		201'334.25	
460.3526.06	STEP ERM Morges	223'739.70		257'700.00		222'372.10	
460.3811	Attribution pour l'extension du réseau	337'410.65		422'500.00		515'431.28	
460.3901	Imputations internes de frais de personnel	259'500.00		253'500.00		253'500.00	
460.3909	Imputations internes de frais d'administration	67'500.00		67'500.00		67'500.00	
460.4341	Taxes uniques de raccordement		374'200.50		460'000.00		563'232.65
460.4342.0	Taxes annuelles		1'295'287.50		1'628'000.00		1'383'235.45
460.4342.01	Taxes d'épuration		971'465.60		1'224'000.00		1'037'426.85
460.4342.02	Taxes d'entretien des collecteurs		323'821.90		404'000.00		345'808.60
460.4356	Services facturés à des tiers		14'358.60		22'400.00		6'199.00
460.4811 *	Prélèvement sur les financements spéciaux		366'321.70		1'013'000.00		342'785.25

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***	6'110'097.36	1'389'948.35	6'763'100.00	1'546'200.00	6'218'946.18	1'304'075.71
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	4'918'622.21	943'952.86	5'464'100.00	1'100'400.00	5'056'270.45	844'073.20
500	SERVICE ADMINISTRATIF	417'844.22	33'757.15	423'600.00	33'000.00	419'377.36	29'425.20
500.3011	Traitements	280'750.05		279'900.00		283'072.75	
500.3030	Cotisations AVS-AI-AC	24'841.15		24'800.00		24'692.20	
500.3040	Cotisations à la caisse de pensions	37'885.60		37'800.00		36'820.40	
500.3050	Assurances de personnes	4'940.55		6'500.00		5'006.55	
500.3060 *	Indemnités et remboursements de frais	4'340.60		6'000.00		4'511.45	
500.3101	Imprimés et fournitures de bureau	975.50		1'000.00		1'077.80	
500.3102 *	Annonces, journaux, documentation			200.00			
500.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	8'397.25		9'500.00		14'281.98	
500.3124	Achats de carburants - bus des écoles	2'910.40		3'500.00		2'848.15	
500.3151 *	Entretien du mobilier et des machines	51.60		1'500.00		1'220.40	
500.3155 *	Entretien des véhicules	3'480.10		3'000.00		2'315.80	
500.3163	Location d'installations techniques	4'687.37		6'200.00		5'421.33	
500.3170	Frais de réceptions et de manifestations	1'454.30		1'500.00		2'931.70	
500.3182	Frais de téléphones	1'804.70		3'400.00		2'706.20	
500.3185 *	Honoraires du régisseur de l'espace Nicollier	5'675.00					
500.3186	Assurances de choses	1'341.45		1'400.00		1'341.65	
500.3188.0	Maintenance des programmes informatiques	9'500.00		12'600.00		5'964.05	
500.3188.01 *	Développement et maintenance du site Internet	2'305.00		3'000.00		2'305.00	
500.3188.02 *	Maintenance programmes et mises à jour licences	7'195.00		9'600.00		3'659.05	
500.3189	Prest. communales effectuées par pers. cantonal	23'766.05		23'500.00		24'051.00	
500.3199 *	Frais divers	1'042.55		1'300.00		1'113.95	
500.4362	Prest. cantonales effectuées par pers. communal		23'407.15		22'500.00		21'075.20
500.4657 *	Participation de tiers		10'350.00		10'500.00		8'350.00
503	BATIMENTS SCOLAIRES	3'976'131.63	585'633.55	4'335'500.00	604'000.00	4'293'920.79	659'895.05
503.3011 *	Traitements	1'432'352.95		1'448'600.00		1'398'758.25	
503.3012	Traitements du personnel occasionnel	51'538.75		52'000.00		77'933.45	
503.3030	Cotisations AVS-AI-AC	125'880.25		133'400.00		121'858.65	
503.3040	Cotisations à la caisse de pensions	174'312.70		192'600.00		179'602.30	
503.3050 *	Assurances de personnes	12'532.85		22'100.00		10'816.55	
503.3060	Indemnités et remboursements de frais	5'679.90		6'000.00		8'728.20	
503.3112	Achats mobilier et matériel pour salles de gym.	8'527.65		9'000.00		7'247.65	
503.3114 *	Achats de machines et matériel de conciergerie	23'980.20		40'000.00		19'616.95	
503.3116	Achats de matériel spécialisé			5'000.00		39.10	

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
503.3121	Achats d'eau	29'946.75		35'000.00		31'326.00	
503.3123	Achats d'électricité	130'198.30		130'000.00		134'770.45	
503.3124	Achats de combustibles	244'356.40		260'000.00		256'288.65	
503.3133	Produits de nettoyage	44'933.45		46'000.00		45'375.85	
503.3141.0	Entretien des bâtiments	266'331.18		377'800.00		460'991.60	
503.3141.02 *	Complexe scolaire d'Epenex	19'104.40		32'100.00		38'875.65	
503.3141.04 *	Complexe scolaire du Croset	67'416.20		104'700.00		104'915.50	
503.3141.05	Complexe scolaire Pontet Bâtiments Mars et Vénus	43'234.90		42'000.00		98'340.88	
503.3141.06	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Pluton	26'468.67		35'700.00		42'778.40	
503.3141.07 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Neptune	4'905.60		17'600.00		22'255.60	
503.3141.08 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Saturne	15'245.85		38'400.00		16'038.50	
503.3141.09	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Mercure	26'960.33		29'600.00		69'145.15	
503.3141.10	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Jupiter	19'307.57		24'200.00		28'611.00	
503.3141.11	Vieux collège de la Coquerellaz	9'260.85		14'500.00		7'846.40	
503.3141.12	Complexe scolaire de la Coquerellaz	34'426.81		39'000.00		32'184.52	
503.3152	Entretien du mobilier et du matériel des salles de gym.	11'491.35		12'000.00		11'536.15	
503.3154	Entretien des machines et du matériel de conciergerie	1'896.05		5'000.00		1'908.10	
503.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	15'242.25		20'000.00		20'696.75	
503.3182	Frais de téléphones	1'900.70		2'100.00		1'752.80	
503.3185	Honoraires, études, expertises			5'000.00		4'987.00	
503.3186	Assurances de choses	61'718.60		64'000.00		62'728.65	
503.3312 *	Amortissement des dépenses d'investissements	1'005'500.00		1'070'800.00		1'070'436.04	
503.3313 *	Amortissement des machines et du mobilier	38'800.00		38'800.00		53'153.65	
503.3906	Imputations internes d'intérêts	289'011.35		360'300.00		313'368.00	
503.4271.0	Loyers des locaux		118'245.00		116'000.00		120'896.00
503.4271.03	Location collège d'Epenex		13'790.00		15'900.00		14'520.00
503.4271.04	Location collège du Croset		19'920.00		18'600.00		19'620.00
503.4271.05	Location collège Neptune		26'460.00		27'700.00		28'740.00
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		29'275.00		25'000.00		29'216.00
503.4361 *	Remboursements de traitements		12'890.85				29'276.35
503.4363	Remboursements dommages		29'382.70				12'414.50
503.4399	Recettes diverses		1'030.65				31.95
503.4657	Participation de tiers		15'084.35		20'000.00		14'922.60
503.4809 *	Prélèvement au fonds de réserve		400'000.00		465'000.00		479'353.65
503.4901	Imputations internes de frais de personnel		9'000.00		3'000.00		3'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
504	REFECTOIRES SCOLAIRES	387'190.85	187'106.65	408'800.00	167'200.00	342'972.30	154'752.95
504.3011 *	Traitements	195'458.20		235'300.00		171'786.65	
504.3012	Traitements du personnel occasionnel	1'972.75		2'200.00		1'373.70	
504.3030	Cotisations AVS-AI-AC	15'898.75		20'800.00		13'303.15	
504.3040	Cotisations Caisse pensions	8'635.80		12'000.00		7'430.70	
504.3050 *	Assurances de personnes	1'411.90		3'600.00		1'251.80	
504.3060	Indemnisations et remboursements de frais			1'000.00		11.50	
504.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	1'938.70		3'000.00		1'285.80	
504.3131 *	Frais de repas	160'701.90		130'000.00			
504.3133	Produits de nettoyage	884.80		500.00		223.20	
504.3182	Frais de téléphones	288.05		400.00			
504.3199	Frais divers					145'428.35	
504.3301	Défalcations et annulations de frais					877.45	
504.4361	Remboursements de traitements						1'327.95
504.4362 *	Prestations en natures (repas employés réfectoires)		9'808.35		17'200.00		9'320.00
504.4652 *	Participation des parents		177'298.30		150'000.00		144'105.00
506 *	ACCUEIL ENFANTS MILIEU SCOLAIRE	137'455.51	137'455.51	296'200.00	296'200.00		
506.3011	Traitements du personnel fixe	84'877.90		172'600.00			
506.3012	Traitements du personnel occasionnel	2'459.20		7'500.00			
506.3030	Cotisations AVS-AI-AC	7'693.80		15'300.00			
506.3040	Cotisations Caisse pensions	10'014.80		22'000.00			
506.3050	Assurances de personnes	665.30		2'700.00			
506.3060	Indemnisations et remboursements de frais	140.00		1'000.00			
506.3111	Achats de mobilier et machines de bureau	271.85					
506.3113	Achats d'équipement et de matériel éducatif	2'172.30		2'000.00			
506.3131	Achats de produits alimentaires	6'093.82		45'000.00			
506.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	976.45		1'000.00			
506.3163	Location d'installations techniques	563.84		500.00			
506.3182	Frais de téléphones	585.45		600.00			
506.3199	Frais des activités sportives et culturelles	940.80		2'000.00			
506.3904 *	Imputation interne de loyers	20'000.00		24'000.00			
506.4362	Prestations en natures (repas employés)		1'821.65		3'800.00		
506.4652	Participation des parents		18'567.05		148'200.00		
506.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		21'142.00		44'100.00		
506.4655.02	AJESOL - participation		53'478.91		100'100.00		
506.4655.03	FAJE + OFAS - aide au démarrage		42'445.90				

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	304'392.03	32'503.35	348'600.00	27'200.00	315'846.11	28'886.00
511	CLASSES PRIMAIRES	304'392.03	32'503.35	348'600.00	27'200.00	315'846.11	28'886.00
511.3003 *	Jetons de présence du Conseil d'établissement	2'475.00		2'800.00		2'075.00	
511.3020 *	Traitements pers. enseignant payés par commune	78'628.80		90'000.00		82'812.55	
511.3030	Cotisations AVS-AI-AC	6'612.45		7'900.00		5'975.95	
511.3040	Cotisations Caisse pensions	1'068.90				1'412.60	
511.3050 *	Assurances de personnes et des élèves	-480.55		10'000.00		7'334.45	
511.3099 *	Autres charges des autorités et du personnel	22'100.00		26'000.00		14'500.00	
511.3112 *	Achats de matériel scolaire	9'536.45		10'500.00		15'295.75	
511.3152 *	Entretien matériel scolaire	3'455.55		3'500.00		4'486.60	
511.3170.0	Frais de réceptions et de manifestations	7'173.98		8'700.00		5'846.41	
511.3170.01 *	Frais divers	3'834.90		4'500.00		4'292.60	
511.3170.03 *	Epreuves sportives			700.00			
511.3170.07	Manifestations scolaires	3'339.08		3'500.00		1'553.81	
511.3188 *	Frais de transports des élèves	2'358.40		3'300.00		2'583.20	
511.3199 *	Prévention, subventions, spectacles et frais divers	15'245.90		28'000.00		19'538.60	
511.3522 *	Finances d'écolage			3'600.00		1'350.00	
511.3662	Subsides pour courses et camps scolaires	10'819.00		11'300.00		9'278.00	
511.3905	Imputation des frais des camps scolaires	145'398.15		143'000.00		143'357.00	
511.4332 *	Finances d'écolage		7'050.00		2'200.00		7'950.00
511.4655	Participation de tiers		25'453.35		25'000.00		20'936.00

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	325'833.64	49'707.85	351'500.00	47'700.00	315'423.22	91'742.55
521	CLASSES SECONDAIRES	325'833.64	49'707.85	351'500.00	47'700.00	315'423.22	91'742.55
521.3003 *	Jetons de présence du Conseil d'établissement	2'475.00		2'800.00		2'275.00	
521.3020 *	Traitements pers. enseignant payés par commune	15'970.85		20'000.00		11'693.20	
521.3030	Cotisations AVS-AI-AC	872.20		1'800.00		1'440.80	
521.3040	Cotisations Caisse pensions	67.50		500.00		33.80	
521.3050 *	Assurances de personnes et d'élèves	-680.25		8'300.00		6'503.60	
521.3060 *	Indemnités et remboursements de frais	616.00		1'500.00		567.00	
521.3099	Autres charges des autorités et du personnel	12'000.00		12'500.00		17'700.00	
521.3112	Achats de matériel scolaire	15'010.25		15'500.00		16'122.85	
521.3122	Achats de gaz de cuisson	194.65		400.00		220.60	
521.3152 *	Entretien du matériel scolaire	6'445.15		5'500.00		3'967.10	
521.3170.0	Frais de réceptions et de manifestations	20'801.15		24'100.00		21'061.16	
521.3170.01	Frais divers	4'155.35		4'500.00		4'523.60	
521.3170.03 *	Epreuves sportives	15'437.80		18'600.00		16'537.56	
521.3170.07 *	Manifestations scolaires	1'208.00		1'000.00			
521.3188 *	Frais de transports pour courses d'études	7'308.30		9'100.00		8'665.60	
521.3199 *	Prévention, subventions, spectacles et frais divers	27'134.05		35'000.00		23'886.55	
521.3522 *	Ecolages divers	11'875.00		5'000.00		6'000.00	
521.3662.0	Aides individuelles à la formation et aux études	60'345.65		66'500.00		51'929.00	
521.3662.01 *	Subventions pour courses et camps scolaires	46'449.65		49'500.00		36'450.00	
521.3662.02	Subv. pour frais de transport des élèves	13'896.00		17'000.00		15'479.00	
521.3905	Imputation des frais des camps scolaires	145'398.14		143'000.00		143'356.96	
521.4332 *	Finances d'écolage		17'000.00		18'000.00		60'958.50
521.4354	Ventes objets mobiliers usagés et produits de récup.						120.00
521.4512.02	Participation du canton à diverses activités		4'625.00		4'000.00		4'850.00
521.4512.03	Subsides J + S pour camps scolaires		26'724.30		25'000.00		25'169.90
521.4655	Participation de tiers		1'358.55		700.00		644.15

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	1'593.70		2'500.00		1'464.25	
532	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	1'593.70		2'500.00		1'464.25	
532.3522	Participation aux frais du Service Régional PPLS	1'593.70		2'500.00		1'464.25	
54	ORIENTATION SCOLAIRE & PROF.	17'178.20		18'000.00		17'948.20	
540	CENTRE OSP-VENOGE	17'178.20		18'000.00		17'948.20	
540.3522	Participation aux frais du centre régional	17'178.20		18'000.00		17'948.20	
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	19'970.15		27'300.00		21'610.35	
560	SERVICE MEDICAL	9'893.75		10'700.00		11'820.65	
560.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	7'336.35		5'000.00		4'944.20	
560.3030	Cotisations AVS-AI-AC	241.15		500.00			
560.3050	Assurances de personnes	24.95		200.00		17.15	
560.3101	Imprimés et fournitures de bureau	385.85		500.00		485.00	
560.3116 *	Achats de mobilier, équipement et matériel			2'000.00		4'916.75	
560.3132 *	Achats fournitures	1'885.70		1'500.00		1'457.55	
560.3151 *	Entretien des machines et du matériel			500.00			
560.3199 *	Frais divers	19.75		500.00			
561	SERVICE DENTAIRE	10'076.40		16'600.00		9'789.70	
561.3012	Traitements du personnel occasionnel	8'769.90		9'500.00		8'769.90	
561.3030	Cotisations AVS-AI-AC	772.60		900.00		772.60	
561.3050	Assurances de personnes	29.70		200.00		30.40	
561.3156 *	Entretien de l'équipement et matériel	125.30		500.00			
561.3199 *	Frais divers	378.90		500.00		216.80	
561.3665 *	Subside communal pour traitement dentaire			5'000.00			

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
57	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	364'031.19	363'784.29	378'400.00	366'000.00	325'324.07	324'473.96
570	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	364'031.19	363'784.29	378'400.00	366'000.00	325'324.07	324'473.96
570.3188 *	Frais de transports et de remontées mécaniques	30'318.49		40'000.00		10'383.25	
570.3199 *	Frais divers	225.00		1'500.00		180.00	
570.3522.0	Participation aux camps et colonies divers	333'487.70		336'900.00		314'760.82	
570.3522.02	Alouettes Morgins - frais immobiliers	24'737.80		23'800.00		194'147.06	
570.3522.03	Alouettes Morgins - frais d'exploitation	308'749.90		313'100.00		120'613.76	
570.4652 *	Participation des parents		72'988.00		80'000.00		37'760.00
570.4905	Imputation des frais des camps scolaires		290'796.29		286'000.00		286'713.96
58	TEMPLES ET CULTES	158'476.24		172'700.00	4'900.00	165'059.53	14'900.00
580	PAROISSES REFORMEES	84'445.29		99'000.00	4'900.00	86'928.33	14'900.00
580.3011	Traitements	41'970.90		42'600.00		43'843.40	
580.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'139.65		3'800.00		2'302.85	
580.3040	Cotisations Caisse pensions	1'917.60					
580.3050 *	Assurances de personnes	333.90		700.00		327.50	
580.3123	Achats d'électricité	1'265.05		1'200.00		1'141.45	
580.3124	Chauffage de la cure (participation)	1'967.90		2'000.00		1'987.50	
580.3133	Produits de nettoyage	97.65		100.00		56.80	
580.3141 *	Entretien des bâtiments	3'975.80		10'000.00		2'019.55	
580.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	1'030.00		1'000.00		1'750.05	
580.3161	Location de locaux	6'870.00		6'900.00		6'870.00	
580.3163	Location d'installations techniques	2'032.04		2'200.00		2'094.68	
580.3186	Assurances de choses	875.60		1'000.00		925.85	
580.3312 *	Amortissement des dépenses d'investissements			4'900.00		4'900.00	
580.3522 *	Participation aux frais de culte	12'466.80		13'500.00		10'193.30	
580.3652.0	Subventions aux paroisses réformées	7'502.40		7'500.00		7'148.40	
580.3652.01	Subventions à la Paroisse de Chavannes-Epenex	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
580.3652.02	Subventions à la paroisse Ecublens - St-Sulpice	2'050.00		1'500.00		1'800.00	
580.3652.03	Subv. paroisse lausannoise de langue allemande	1'952.40		2'500.00		1'848.40	
580.3652.04	Subventions au conseil régional de la Chamberonne	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
580.3906	Imputations internes d'intérêts			1'600.00		1'367.00	
580.4273	Location à des tiers						10'000.00
580.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve				4'900.00		4'900.00
581	PAROISSE CATHOLIQUE ROMAINE	74'030.95		73'700.00		78'131.20	
581.3652.05	Subventions à la paroisse catholique	74'030.95		73'700.00		78'131.20	

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	*** POLICE ***	3'573'994.59	638'774.87	3'920'800.00	515'100.00	2'882'524.35	519'166.66
60	ADMINISTRATION	24'962.25	15.00	26'000.00		25'056.55	186.00
600	SECRETARIAT POLICE	24'962.25	15.00	26'000.00		25'056.55	186.00
600.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'100.40		1'500.00		1'498.00	
600.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			500.00			
600.3182	Frais de téléphones	418.85		500.00		521.70	
600.3184	Frais de contentieux			100.00		21.60	
600.3185	Honoraires et prestations de l'Association	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
600.3521	Participation au service intercommunal des taxis	16'443.00		16'400.00		16'015.25	
600.4359	Ventes et prestations de service		15.00				186.00
61	CORPS DE POLICE	2'461'493.69	25'581.15	2'774'500.00	13'000.00	1'821'614.59	12'198.05
610	CORPS DE POLICE	2'461'493.69	25'581.15	2'774'500.00	13'000.00	1'821'614.59	12'198.05
610.3012 *	Traitements du personnel auxiliaire	54'184.65		47'800.00		44'688.85	
610.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'770.95		2'000.00		2'378.80	
610.3050	Assurances de personnes	290.95		800.00		286.40	
610.3060	Indemnisations et remboursements de frais	6.90					
610.3143	Signalisation et prévention routière	91'510.55		100'000.00		81'581.70	
610.3156 *	Achat et entretien équip. patrouilleurs scolaires	590.75				51.40	
610.3185	Honoraires, études, expertises	2'069.25		1'300.00		2'152.75	
610.3313 *	Amort. installations régulation routière	26'170.50		28'200.00			
610.3511	Part. à des charges cantonales de police	543'380.00		605'000.00			
610.3521 *	Part. "Ass. Sécurité Ouest lausannois"	1'741'519.19		1'980'200.00		1'690'474.69	
610.3906	Imputations internes d'intérêts			9'200.00			
610.4272	Taxes de parcage (macarons)		10'860.00		11'000.00		10'260.00
610.4363	Remboursements de dommages		14'721.15		2'000.00		1'938.05

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	CONTROLE DES HABITANTS	542'109.50	263'075.53	513'600.00	205'400.00	505'491.95	214'650.00
620	CONTROLE DES HABITANTS	542'109.50	263'075.53	513'600.00	205'400.00	505'491.95	214'650.00
620.3011	Traitements	309'864.65		311'100.00		304'773.00	
620.3030	Cotisations AVS-AI-AC	26'964.20		26'800.00		26'709.80	
620.3040	Cotisations à la caisse de pensions	38'627.40		38'400.00		40'760.40	
620.3050 *	Assurances de personnes	2'374.65		4'600.00		2'388.60	
620.3060	Indemnités et remboursements de frais	690.10		500.00		356.00	
620.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	13'845.45		10'000.00		3'632.75	
620.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	7'582.90		8'700.00		13'730.40	
620.3151	Entretien du mobilier et machines	474.10		500.00		474.10	
620.3163	Location d'installations techniques	5'406.90		5'500.00		6'200.18	
620.3182	Frais de téléphones	4'205.27		4'300.00		5'041.05	
620.3183	Frais encaissements par cartes	265.48		500.00		205.47	
620.3193	Cotisations	210.00		200.00		140.00	
620.3511	Part cantonale aux émoluments	131'598.40		102'500.00		101'080.20	
620.4312	Emoluments (parts cantonale et communale)		258'292.08		200'000.00		209'326.30
620.4909	Imputations internes frais administratifs		4'783.45		5'400.00		5'323.70
64	SERVICE DES INHUMATIONS	20'723.15	200.00	16'000.00	2'000.00	17'374.65	1'150.00
640	SERVICE DES INHUMATIONS	20'723.15	200.00	16'000.00	2'000.00	17'374.65	1'150.00
640.3524	Participation aux frais	20'723.15		16'000.00		17'374.65	
640.4356	Services facturés à des tiers		200.00		2'000.00		1'150.00
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	256'553.19	256'553.19	266'500.00	266'500.00	227'970.11	227'970.11
650	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	256'553.19	256'553.19	266'500.00	266'500.00	227'970.11	227'970.11
650.3114	Installation et entretien des hydrants					865.20	
650.3133	Produits de nettoyage	195.30		200.00			
650.3181 *	Envoi taxe non pompier et courrier d'information	5'862.30		3'300.00		4'759.26	
650.3301	Défalcations et annulations de frais	10'465.30		12'000.00		8'398.10	
650.3521 *	Participation SDIS Chamberonne	230'030.29		241'000.00		203'947.55	
650.3909	Imputations internes de frais d'administration	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
650.4301	Taxes d'exemption		176'360.50		170'000.00		165'681.85
650.4651	Subsides ECA		1'911.00				
650.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		78'281.69		96'500.00		62'288.26

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
66	PROTECTION CIVILE	268'152.81	93'350.00	324'200.00	28'200.00	285'016.50	63'012.50
660	PROTECTION CIVILE	268'152.81	93'350.00	324'200.00	28'200.00	285'016.50	63'012.50
660.3511	Participation aux constructions sanitaires vaudoises	73'710.00		73'500.00		71'792.50	
660.3521 *	Participation à l'organisme régional PC	194'442.81		250'700.00		213'224.00	
660.4309 *	Contributions de remplacement		65'000.00				35'400.00
660.4511	Fonds des communes (restitution partielle)		28'350.00		28'200.00		27'612.50

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	*** SECURITE SOCIALE ***	10'972'208.66	342'603.70	10'279'100.00	355'000.00	9'995'639.05	352'184.65
70	SERVICE ADMINISTRATIF	466'036.00	223'799.70	469'900.00	222'700.00	450'151.40	223'199.75
700	SERVICE ADMINISTRATIF	466'036.00	223'799.70	469'900.00	222'700.00	450'151.40	223'199.75
700.3011	Traitements	297'575.00		297'100.00		282'472.90	
700.3030	Cotisations AVS-AI-AC	26'102.75		26'300.00		24'650.50	
700.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	42'021.95		41'100.00		37'107.00	
700.3050 *	Assurances de personnes	2'302.85		4'500.00		2'074.15	
700.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'361.50		2'000.00		1'095.60	
700.3098	Traitement accueil fam. à refact. à AJESOL	79'357.10		78'900.00		78'025.25	
700.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'978.75		3'000.00		2'983.70	
700.3102	Annonces, journaux, documentation	919.40		600.00		1'284.00	
700.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	299.00		1'000.00		4'742.55	
700.3151	Entretien du mobilier et des machines			1'000.00			
700.3163	Location d'installations techniques	7'472.60		8'800.00		10'010.15	
700.3182	Frais de téléphones	4'981.30		5'000.00		5'273.60	
700.3193	Cotisations	420.00		400.00		420.00	
700.3199	Frais divers	243.80		200.00		12.00	
700.4356	Facturation de services à des tiers		205'799.70		204'700.00		179'195.25
700.4361	Remboursements de traitements						6'604.50
700.4362	Remboursements de frais administratifs		18'000.00		18'000.00		18'000.00
700.4902	Imputations internes de frais de gérance						19'400.00

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71	SERVICE SOCIAL	2'097'280.21	118'804.00	2'133'900.00	132'300.00	1'425'201.05	123'772.00
710	SERVICE SOCIAL COMMUNAL	1'918'380.78	12'182.00	1'910'800.00		1'271'441.80	28'346.00
710.3141	Entretien des bâtiments de la garderie Domino	687.40		2'000.00		1'768.05	
710.3525 *	Participation à l'Accueil familial de jour	75'154.00		90'600.00		62'088.70	
710.3655.0	Subventions à des institutions privées	1'676'864.83		1'650'400.00		1'068'022.50	
710.3655.03	Quart-Monde	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
710.3655.04	Office vaudois de probation	2'268.20		2'300.00		2'209.00	
710.3655.05	AFIRO	12'100.00		12'100.00		12'100.00	
710.3655.06	Club des aînés Chavannes-Ecublens	3'000.00		3'000.00		2'000.00	
710.3655.07	EFRE permanence chômage	2'360.00		2'400.00		2'471.00	
710.3655.08	Centre social protestant	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
710.3655.09	Soutien aux actions "Toxicomanie"	33'352.50		33'300.00		34'821.50	
710.3655.10 *	Participation à l'AJESOL	1'505'417.88		1'478'800.00		899'002.00	
710.3655.11	Fondation pour l'accueil de jour des enfants FAJE	56'700.00		56'500.00		55'225.00	
710.3655.12	Plateforme Jeunesse de l'Ouest Lausannois					814.20	
710.3655.13	Lire et écrire	13'693.50		14'000.00		13'693.50	
710.3655.14	Français en jeu	4'880.00		4'900.00		3'613.50	
710.3655.15	Medair	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
710.3655.16	FEDEVACO	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
710.3655.17	Le Défi - permanence chômage	4'092.75		4'100.00		3'072.80	
710.3655.50	Subventions diverses	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
710.3665.0	Aides sociales	165'674.55		167'800.00		139'562.55	
710.3665.01 *	Subvention transports des personnes handicapées	18'954.20		24'000.00		23'237.20	
710.3665.02	Participations pour traitements orthodontiques	5'049.50		5'000.00		2'563.75	
710.3665.03	Cadeaux aux nonagénaires	7'259.65		5'000.00		5'064.90	
710.3665.04	Dons de Noël	19'740.00		20'000.00		18'720.00	
710.3665.05	Sortie annuelle des aînés	38'113.15		42'000.00		22'146.30	
710.3665.06 *	Subvention Programme BIO R+	27'160.00		23'300.00		23'280.00	
710.3665.07	Participations pour cours de musique	1'575.60		3'000.00		929.40	
710.3665.08	Bons de repas bénéficiaires PC	29'128.40		26'500.00		26'992.20	
710.3665.09 *	Participations aux frais de garde-meubles	12'490.20		4'000.00			
710.3665.10	Secours divers et casuels	5'111.25		10'000.00		11'049.55	
710.3665.11	Action prévention	1'092.60		5'000.00		5'579.25	
710.4655.01	Participation de tiers		12'182.00				733.50
710.4655.02	Rétrocession de la FAJE						27'612.50

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
713	HALTE-GARDERIE LES MOUFLETS	178'899.43	106'622.00	223'100.00	132'300.00	153'759.25	95'426.00
713.3011 *	Traitements	141'713.10		171'700.00		120'498.10	
713.3030	Cotisations AVS-AI-AC	12'436.70		15'300.00		10'725.05	
713.3040	Cotisations à la caisse de pensions	17'450.40		23'600.00		15'352.80	
713.3050	Assurances de personnes	1'260.20		2'600.00		1'091.05	
713.3060	Indemnités et remboursements de frais			1'000.00			
713.3113	Achats de matériel et jouets	2'579.20		3'500.00		2'500.00	
713.3163	Location d'installations techniques	512.33		500.00			
713.3182	Frais de téléphones	647.50		900.00		395.45	
713.3199	Frais de garderie	2'300.00		4'000.00		3'196.80	
713.4652 *	Participation des parents		73'334.00		95'000.00		69'890.00
713.4655	Subvention FAJE à l'accueil d'urgence		33'288.00		37'300.00		25'536.00
72	PREVOYANCE SOCIALE	7'261'316.95		6'495'100.00		7'058'840.90	5'212.90
720	PREVOYANCE SOCIALE	7'027'182.00		6'215'000.00		6'619'021.00	
720.3515 *	Participation à la facture sociale	7'027'182.00		6'215'000.00		6'619'021.00	
721 *	CENTRE DES JEUNES					235'739.10	5'212.90
721.3011	Traitements du personnel fixe					171'797.50	
721.3030	Cotisations AVS-AI-AC					15'180.40	
721.3040	Cotisations à la caisse de pensions					20'285.80	
721.305	Assurances de personnes					1'346.20	
721.306	Indemnités et remboursements de frais					1'291.50	
721.3101	Imprimés et fournitures de bureau					2'246.20	
721.3111	Achats de mobilier, machines et matériel					2'358.20	
721.3121	Achats d'eau					500.00	
721.3123	Achats d'électricité					2'100.00	
721.3133	Frais de nettoyage					799.40	
721.3153	Entretien du mobilier et matériel					264.40	
721.3182	Frais de téléphones					1'625.15	
721.3656	Frais d'animation					15'944.35	
721.4361	Remboursements de traitements						2'747.95
721.4659	Participations aux activités						2'464.95

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
723	ARASOL	234'134.95		280'100.00		204'080.80	
723.3163	Location d'installations techniques	1'362.60		1'100.00		983.55	
723.3182	Frais de téléphones Agence AVS	1'830.65		2'400.00		2'340.35	
723.3525.01 *	Participation à l'ARASOL	28'035.75		57'500.00		13'120.95	
723.3525.02	Participation à l'Agence régionale d'ass. sociales	202'905.95		219'100.00		187'635.95	
73	SANTE PUBLIQUE	1'147'575.50		1'180'200.00		1'061'445.70	
730	SANTE PUBLIQUE	1'147'575.50		1'180'200.00		1'061'445.70	
730.3654 *	Subvention à l'AVASAD (ex OMSV)	1'147'575.50		1'180'200.00		1'061'445.70	

100.3001

Traitements

En raison des séances supplémentaires.

110.3011**Traitements du personnel**

Une collaboratrice partageant son activité à plein temps entre le Secrétariat municipal et le Service des affaires sociales, a diminué son taux d'activité au Greffe au profit de son taux au Service des affaires sociales.

110.3012**Traitements du personnel occasionnel**

Engagement d'une auxiliaire temporaire pour le rapatriement des archives communales au local d'archives du CSCE.

110.3050**Assurances de personnes**

Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.

111.3186.10	RC - franchises et particip. En fonction du nombre de sinistres.
111.3186.12	Véhicules - franchises et particip. Idem compte 111.3186.10.
111.3186.15	Bâtiments & contenu - franchises et particip. Idem compte 111.3186.10.
111.3186.20	Sinistres causés p/véhicules inconnus - franchises Idem compte 111.3186.10.
111.3199.02	Pour les élections et votations Frais liés à l'initiative "Des abonnements de transports publics abordables pour les jeunes d'Ecublens" : fr. 11'445.80.
111.3316	Amort. autres dépenses Amortissement ordinaire de l'étude de fonctionnement de l'administration communale (IDHEAP).
111.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Voir compte 111.3316.
130.3011	Traitements du personnel fixe Charge salariale supplémentaire en raison du remplacement d'une collaboratrice pendant son congé maternité. En partie compensée par les indemnités journalières des assurances imputées au compte 130.4361.
130.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
130.3060	Indemnisations et remboursements de frais Davantage de déplacements que prévu.
130.3090	Formation professionnelle Demandes de formations supplémentaires pour de nouveaux collaborateurs et cours de formation continue devenus obligatoires pour les chauffeurs poids lourds.
130.3092	Frais de recherche de personnel En fonction du nombre important de recrutements.

- 130.3102 Annonces, journaux, documentation**
Dans la mesure du possible, utilisation de canaux de recrutement moins onéreux que les annonces dans la presse.
- 130.3185 Honoraires et frais d'expertises**
En raison du programme de transition de carrière proposé à un collaborateur. Voir également commentaire au compte 300.3011.
- 130.4361 Remboursements de traitements**
Indemnités journalières pour maternité.
- 131.3014 Traitements des apprentis**
Prolongation du contrat d'un apprenti horticulteur-paysagiste ayant échoué à l'examen final.
- 131.3060 Indemnisations et remboursements de frais**
Prolongation du contrat d'un apprenti.
- 131.3090 Formation professionnelle**
La participation de la FONPRO (Fondation cantonale pour la formation professionnelle) varie d'une année à l'autre et n'est pas connue lors de l'établissement du budget. Pour cet exercice, le financement des cours interentreprises a évolué favorablement pour les entreprises formatrices, si bien que leur coût a été entièrement couvert.
- 131.4361 Remboursements de traitements**
Indemnités journalières des assurances pour accidents et maladies.
- 140.3101 Imprimés et fournitures de bureau**
Budget prévu pour 5 éditions de 16 pages. Une édition spéciale de 32 pages (septembre) ainsi qu'une édition de 24 pages (décembre) ont entraîné la mise en page et l'impression de 24 pages supplémentaires.
- 140.4359 Facturation d'annonces publicitaires**
La nouvelle mise en page du journal ainsi que les éditions augmentées ont attiré des annonceurs un peu plus nombreux que budgété.

152.3011	Traitements Engagement de l'une des deux collaboratrices supplémentaires au 1er mars au lieu du 1er janvier.
152.3012	Traitements du personnel occasionnel Engagement d'auxiliaires pour l'aménagement de la bibliothèque au CSCE.
152.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
152.3170	Frais de réceptions et de manifestations Les manifestations publiques ont été plus nombreuses et étoffées depuis le déménagement au CSCE. Pour 2013, en prévision de ce nouveau rythme, le budget a été augmenté à fr. 6'500.-.
153.3011	Traitements du personnel fixe Charge salariale moins élevée que prévu en raison de l'âge du personnel.
153.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
153.3156	Entretien et réparations panneaux lumineux Un panne importante des panneaux lumineux a entraîné de nombreuses interventions techniques. Une mise à jour du logiciel qui permet de les contrôler a été acquise pour près de fr. 1'000.-.

153.3199.03	Frais du passeport vacances Moins de rétribution aux partenaires pour activités payantes que prévu.
153.3199.07	Refuge d'Ecublens - couverture excédent charges L'augmentation du nombre de jours de location et la hausse des tarifs ont contribué à réduire l'excédent de charges.
153.3311	Amortissement des dépenses d'investissements Panneaux lumineux entièrement amortis en 2011, voir page 7 du préambule 2011.
153.3653.18	Slow Ovest (slow up) Les frais de la manifestation ont été plus faibles que prévu, de plus, la contribution des sponsors a été plus importante que budgétée par l'organisateur.
153.4513	Subventions pour la CIESE fr. 5'000.- : Prix de la Chambre cantonale consultative des immigrés gagné par notre Ville pour son projet "Piccolo Voice". / fr. 2043.90 : solde de la subvention cantonale reçue pour les cours "apprendre l'école".
153.4656	Participations et subventions de tiers L'augmentation du nombre d'annonceurs sur les panneaux lumineux ainsi qu'un sain processus de facturation expliquent cet écart à la hausse.
153.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Voir compte 153.3311.
154.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.

155.3011	Traitements Charge salariale moins importante que prévu en raison de la vacance d'un poste d'éducateur durant plusieurs mois.
155.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
155.3060	Indemnisations et remboursements de frais Frais de déplacement plus importants que prévu.
155.3111	Achats de mobilier, machines et matériel Le déménagement au CSCE a nécessité des frais plus importants quant à la mise en place de nouveaux éléments de décoration et de mobilier.
155.3656	Frais d'animation Avec l'arrivée de nouveaux animateurs, les animations sont devenues plus nombreuses. Pour 2013, en prévision de ce nouveau rythme, le budget a été augmenté à fr. 20'000.-.
155.4659	Participations aux activités Les sorties n'ont pas eu lieu durant les mois de déménagement.
156.3655.02	Plateforme Jeunesse de l'Ouest Lausannois Paiement selon décompte reçu de la plateforme Jeunesse. Peu de frais durant cet exercice.
156.3655.03	Passeport vacances, PassePasse.ch Le projet PassePasse n'a reçu qu'un seul participant pour cette année 2013. 10 étaient budgétés.

- 170.3145 Entretien des places de sport**
Dépassement en raison de la nécessité de remplacer le grillage du terrain de la Coquerellaz endommagé. Remplacement par un grillage renforcé plus coûteux comme déjà fait au Croset. Voir compte 170.4363 remboursement d'un dommage assurance.
- 170.3311 Amortissement des dépenses d'investissements**
Amortissement ordinaire du réaménagement des terrains de sport du Croset fr. 105'200.-. La rénovation du sol et rempl. du système d'arrosage du Croset a été entièrement amortie en 2011, voir page 7 du préambule 2011.
- 170.3653.11 Aux sociétés sportives extérieures**
En fonction des demandes.
- 170.3653.12 Aux sportifs d'élite**
En fonction des demandes.
- 170.4809 Prélèvement sur fonds de réserve**
Voir compte 170.3311.

180.3329	Amortissement des dépenses d'investissements Amortissement de notre participation aux tl (12'176 actions) ensuite de fusion des sociétés tl et TSOL.
180.3517.01	tl - lignes de trafic urbain Selon la nouvelle offre des tl datant de mars 2012, la réorganisation des lignes d'Ecublens avec le réseau 2012 a permis une diminution de fr. 217'000.- des charges budgétisées. Le décompte final 2011 datant d'août 2012 indique un solde de fr. 365'701.- en faveur de la Commune par rapport aux comptes 2011. Cette ristourne est comptabilisée sur 2012. Le décompte final 2012 ne sera connu qu'en août 2013.
190.3151	Achats et entretien du matériel informatique Y compris acquisition nouveau système de timbrage fr. 26'678.15, prévue aux crédits complémentaires.
190.3182	Frais de télécommunications Accès internet de secours mis à disposition gratuitement par UPC Cablecom en compensation des désagréments causés par la panne du 25 novembre 2012.
190.3188.01	Développement et maintenance site Internet Aucun développement particulier entrepris en 2012.
190.3188.02	Maintenance programmes et mises à jour licences Pas de coût pour les licences liées à la cyberadministration en raison du retard pris dans la mise en oeuvre.
190.3188.03	Acquisition de nouveaux programmes Logiciel de gestion des archives moins cher que prévu.
190.3189.02	Gestion des postes de travail et du réseau En fonction des interventions effectives.
190.3316	Amort. autres dépenses Amortissement ordinaire de la nouvelle solution d'infogérance.
190.4356	Services facturés à des tiers Hébergement de l'AJESOL, y compris les structures d'accueil dès 2012.
190.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Voir compte 190.3316.

200.3011	Traitements A la suite du départ d'une collaboratrice et de la vacance du poste.
200.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
200.3183	Frais bancaires La rémunération de l'excédent de liquidités était la meilleure sur le CCP, aucune commission n'a donc été payée pour des courtages sur des placements à court terme.
200.3184	Frais de contentieux et de poursuites L'augmentation par rapport à 2011 s'explique par la hausse des tarifs des frais de poursuite et par la croissance du nombre de cas de contentieux ordinaire comme indiqué dans la brochure du budget. A cela s'ajoute encore le traitement des anciens actes de défauts de biens (ADB) dont le produit de fr. 117'711.70 a été comptabilisé dans les recettes extraordinaires au compte 231.4399. Il est utile de préciser encore que les frais avancés par la commune sont refacturés aux débiteurs, voir compte 200.4362.
200.3301	Défalcations et annulations de frais En fonction des pertes effectives sur débiteurs (capital + frais).
200.3809	Attribution/ajustement - fonds "Débiteurs douteux" En fonction de l'évaluation individuelle des risques de pertes sur les débiteurs ordinaires.
200.4362	Facturation de frais contentieux et intérêts de retard Ce compte enregistre la refacturation des frais de contentieux avancés par la Commune ainsi que la facturation des frais de rappel (fr. 10.-) et des frais de sommation (fr. 20.-). Voir aussi commentaire compte 200.3184.
200.4809	Prélèvement/ajustement - fonds "Débiteurs douteux" Ce prélèvement est effectué en compensation des pertes enregistrées aux comptes 160.3301, 200.3301 et 650.3301.

- 210 IMPOTS**
Hormis l'impôt foncier et la taxe sur les divertissements, tous les montants ressortent des décomptes transmis par l'Administration Cantonale des Impôts (ACI). Le résultat net de la section impôts est très proche du budget, + fr. 242'000.- malgré de fortes variations au niveau des différents comptes.
- 210.3184 Frais de contentieux et de poursuites**
Frais avancés par l'Administration cantonale des impôts et remboursés par les contribuables, voir compte 210.4362.
- 210.3187 Emoluments à l'Office d'impôt**
Dépassement dû à l'augmentation de la commission de perception de l'impôt à la source, voir compte 210.4003.
- 210.3301.01 Défalcations impôts - Personnes physiques**
Ce montant est compensé par un prélèvement dans le fonds de réserve pour débiteurs impôts - Personnes physiques enregistré au compte 210.4809.01 + voir préambule, point 1.5 "Commentaires généraux" en page 6.
- 210.3301.02 Défalcations impôts - Personnes morales**
Au niveau des personnes morales, les défalcations sont faibles car les procédures de contentieux ne sont pas encore arrivées à leur terme. Les pertes ne sont enregistrées qu'à la délivrance d'un acte de défaut de biens ou d'une attestation de découvert. Ce montant est compensé par un prélèvement dans le fonds de réserve pour débiteurs impôts - Personnes morales, voir compte 210.4809.02.
- 210.3809.01 Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"**
Reconstitution partielle de la réserve pour débiteurs douteux suite au prélèvement de fr. 820'570.54 (cpte 210.4809.01) opéré en 2012 en compensation des pertes comptabilisées (cpte 210.3301.01). La réserve atteint fr. 1'259'294.- au 31.12.2012 (cpte 9282.07).
- 210.3809.02 Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"**
Cette attribution comprend l'intégralité de l'amende de fr. 728'100.- infligée à un contribuable en raison d'une soustraction fiscale (cpte 210.4370) compte tenu de la très faible probabilité d'encaisser cette somme.
- 210.4001 Impôt sur le revenu et sur le bénéfice en capital**
Retard dans l'avancement des taxations, 72% en 2012 contre 81% en 2010 et 2011. Voir aussi le commentaire du compte 210.4003.
- 210.4003 Impôt à la source**
La variation par rapport à 2011 s'explique par la fluctuation des impôts payés par les sourciers dits "mixtes". Ces personnes ont des revenus supérieurs à fr. 120'000.-. Elles sont soumises à la retenue d'impôt à la source par leur employeur, mais remplissent une déclaration d'impôt ordinaire. De ce fait, leur impôt n'est pas imputé au compte 210.4003, mais au compte 210.4001. En 2011 et en 2012, l'impôt source total est de fr. 1.65 mios. Par contre la part des sourciers mixtes est passée de fr. 280'000.- en 2011 à seulement fr. 28'000.- en 2012.
- 210.4004 Impôt spécial des étrangers**
Cet impôt ne concerne que quatre contribuables pour des acomptes et décomptes relatifs aux années 2011 et 2012.

- 210.4012.01 Impôt sur capital des pers. morales, dcpte ACI**
Pour rappel, l'impôt sur le capital est fortement concerné par la Loi sur la réforme de l'imposition des entreprises II (RIE II). Cette nouvelle loi permet aux sociétés de ne plus payer d'impôt sur le capital à partir du moment où elle paient un impôt sur le bénéfice d'un montant au moins égal ou supérieur. Le canton de Vaud a introduit cette mesure avec effet au 1er janvier 2009. Compte tenu du décalage entre période fiscale et taxation, son effet se répercute progressivement au fil des années. Le Canton de Vaud a encore adopté une seconde mesure de réduction de l'impôt sur le capital des sociétés commerciales en diminuant le taux d'imposition de 0.6 0/00 à 0.3 0/00 dès le 1er janvier 2012. Cette nouvelle mesure produira également ses effets progressivement sur plusieurs années.
- 210.4050 Impôt sur les successions et les donations**
En raison de l'effet rétroactif d'une initiative visant à "imposer les successions de plusieurs millions pour financer notre AVS", les contribuables concernés ont anticipé son éventuelle acceptation par le peuple et les cantons en léguant leur patrimoine avant le 31 décembre 2011. Ces opérations se répercutent sur l'impôt 2012 en raison des délais de taxation liés à la complexité des dossiers concernés.
- 210.4062 Taxe sur les divertissements**
Ce compte est alimenté essentiellement par la contribution du "Festival Balélec" qui dépend fortement des conditions météorologiques.
- 210.4370 Amendes soustractions d'impôt**
Amende infligée à un contribuable (personne morale) en raison d'une soustraction fiscale, voir compte 210.3809.02.
- 210.4410 Participation à l'impôt des frontaliers**
Montant perçu en vertu de l'accord franco-suisse du 11 avril 1983 relatif à l'imposition des travailleurs frontaliers. Le versement est effectué avec une année de décalage. En 2011, 78 entreprises ont versé une rémunération de fr. 25'521'004.75 à 343 travailleurs frontaliers.
- 210.4809.01 Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"**
Voir compte 210.3301.01.
- 210.4809.02 Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"**
Voir compte 210.3301.02.
- 211.3809 Attribution au fonds pour le développement durable**
Voir compte 211.4342.
- 211.4319 Emolument pour usage du sol 0.7ct/kWh**
En fonction de la consommation d'électricité.
- 211.4342 Taxe pour développement durable 0.1 ct/kWh**
Idem compte 211.4319.

220.3183	Frais bancaires des emprunts Les liquidités ont été suffisantes pour ne pas recourir à un nouvel emprunt en 2012.
220.3220.20	Nouveaux emprunts Voir compte 220.3183.
221.4221	Intérêts des comptes-courants Diminution des taux d'intérêts rémunérateurs en fonction de l'évolution du marché des capitaux.
221.4250.03	Dividende s/actions TVT Services SA Versement d'un dividende de 25% pour un budget calculé à 20%.
224	FONDS DE PEREQUATION HORIZONTAL Voir explications au point 1.4 du préambule.

- 231.3190 Attribution aux fonds spéciaux**
Attribution au fonds des affaires sociales (cpte 9233.01) du don de fr. 5'000.- enregistré au compte 231.4690 et des montants perçus en trop qui n'ont pu être restitués, comptabilisés au compte 231.4399.
- 231.3199 Frais divers**
Constitution d'une provision en relation avec les remboursements perçus, peut-être à tort, depuis 2009 pour le transport combiné non accompagné TCNA. Dans le cadre de la loi fédérale concernant la redevance sur le trafic des poids lourds liée aux prestations (LRPL) et de l'ordonnance sur le remboursement de la redevance sur le trafic des poids lourds pour les transports effectués sur les parcours initiaux et terminaux du trafic combiné non accompagné (TCNA), notre service des travaux a présenté des demandes de remboursement à la Direction générale des douanes. Or, il s'avère que les bennes ACTS utilisées pour le transport des ordures ménagères ne répondraient pas aux critères de longueurs prévus pour le remboursement, malgré une confirmation écrite obtenue de la part de la Direction générale des douanes avant leur mise en service. Ce problème concerne tout le périmètre et Tridel a mandaté un avocat pour faire valoir les droits des différentes communes et transporteurs concernés.
- 231.3303 Amort. terrains et bâtiments patr. financier**
Amortissement supplémentaire de la rénovation de l'enveloppe de l'immeuble de la rte du Bois 2-4. Cet amortissement est compensé par un prélèvement dans le fonds de rénovation, voir compte 231.4803.
- 231.3321 Amort. supplém. patrimoine administratif**
Amortissement supplémentaire des investissements suivants : Etude du fonctionnement de l'administration communale fr. 56'700.- / assainissement du bruit routier fr. 28'620.- / PDL Vallaire-Venoge fr. 65'700.- / RC1a - éclairage public, requalification du tronçon fr. 51'300.-. Ces amortissements sont compensés par un prélèvement dans le fonds pour investissements futurs, voir compte 231.4809.01.
- 231.4241 Gains comptables s/papiers valeurs du PF**
Gain de fr. 1'899.- sur la vente de 10 actions Beaulieu Exploitation SA en raison de sa dissolution suite à la fusion par absorption avec le MCH Group. Gain de fr. 15'340.- sur la vente de 80 actions TL à la Commune de Bussigny à leur valeur nominale de fr. 250.-.
- 231.4399 Recettes diverses**
Excédent de prime versé par AXA Winterthur pour les années 2009-2011, fr. 6'807.55; montants perçus en trop qui n'ont pu être restitués, fr. 491.15; rachats d'anciens actes de défaut de biens, fr. 117'711.70.
- 231.4690 Dons et legs**
Don en faveur des familles défavorisées attribué au fonds des affaires sociales par le biais du compte 231.3190.
- 231.4803 Prélèvement sur fonds de rénovation**
Voir compte 231.3303.
- 231.4809.01 Prélèvement sur fonds "Réserve invest. futurs"**
Voir compte 231.3321.
- 231.4809.03 Prélèvement sur fonds "Réserve générale"**
Le résultat étant légèrement positif, aucun prélèvement dans le fonds "Réserve générale" n'a été nécessaire.

300.3011	Traitements En raison du départ d'un collaborateur et de la vacance de son poste jusqu'en fin d'année.
300.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
300.3111	Achats de mobilier, machines et matériel Y compris achat de luminaires sur pied en lieu et place de luminaires fixes.
300.3155	Entretien des véhicules Réparation fuite de gaz sur un véhicule et imprévus sur entretien d'un autre véhicule.
300.3185.03	Honoraires gérance immeubles communaux Honoraires calculés en fonction des loyers qui, pour certains, ont pu être augmentés.
300.3193	Cotisations Augmentation de la cotisation à Cité de l'énergie et inscription de demande d'autorisation d'exploitation de notre nouveau collaborateur électricien.
300.3199	Frais divers Achat de café pour le personnel, voir compte 300.4359.
300.3313	Amortissement des dépenses d'investissements Amortissement du véhicule utilitaire Iveco.

- 310.3121 Achats d'eau**
Fin des travaux de réfection des fontaines reportée à 2013. Economies de consommation d'eau pas réalisées encore en 2012, montant compte 2012 correspond à la consommation 2011.
- 310.3145 Entretien et aménagement des terrains**
Certains achats d'arbres reportés à 2013, divers prix de fournitures inférieurs au budget.
- 310.3147 Entretien cours d'eau et ouvrages de protection**
Aucune correction fluviale réalisée en 2012. Le montant du budget permet de débiter des travaux de correction urgents (nécessaires en 2010 et 2011).
- 310.4363 Remboursements dommages causés par tiers**
Remboursement d'un marronnier cassé par un véhicule inconnu à la Rte de la Brûlée.

350.3011	Traitements du personnel fixe Nombre d'heures de nettoyages effectuées plus important que prévu.
350.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
350.3141	Entretien des bâtiments Une coordination pour la gestion de l'ensemble de l'entretien les bâtiments sera mise en place en 2013 avec la gérance PBBG.
350.3329	Amortissement des dépenses d'investissement Amortissement ordinaire de la participation à la Sté coopérative du refuge d'Ecublens.
350.4231.06	Loyer appartement des Esserts Garage loué jusqu'au 30 juin, ensuite utilisé pour l'agrandissement des bureaux du CTC.

351.3011	Traitements Remplacement de la responsable de l'entretien de l'Hôtel de Ville durant une absence pour maladie.
351.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
351.3312	Amortissement des dépenses d'investissements Amortissements ordinaires des investissements suivants : Transformations de l'Hôtel de Ville fr. 15'500.- / Transformation du bâtiment des Esserts fr. 22'000.- / Réaménagement de l'Hôtel de Ville suite au départ de la police fr. 24'101.75.
352.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
352.3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé L'achat du beamer a été inférieur au budget prévu.
352.3141	Entretien des bâtiments Pas d'imprévus en 2012. Par ailleurs, un montant de CHF 1'349.45 correspondant à une vitre cassée a été remboursé par l'assurance, voir compte 352.4363.
352.3312	Amort. bâtiments et constructions Amortissement de la rénovation intérieure de la Grande salle du Motty.

- 353.3050 Assurances de personnes**
Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
- 353.3121 Achats d'eau**
L'occupation des locaux a été plus importante en 2012.
- 353.3141 Entretien des bâtiments et locaux**
Les travaux de changement de l'installation de chauffage ont été moins conséquents que prévus.
- 354.3114 Achats de machines et matériel d'entretien**
Les déshumidificateurs n'ont pas été achetés en 2012.
- 355.3141 Entretien des bâtiments et locaux**
Les dommages causés aux abris bus sont remboursés sous le compte 355.4363.

- 356.3050 Assurances de personnes**
Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
- 356.3141 Entretien du bâtiment**
Création d'un emplacement extérieur pour les containers à ordures.
- 356.3303 Amort. des terrains et bâtiments du patr. fin.**
Amortissements ordinaires des investissements suivants : Rte du Bois 2-4 - aménagement du poste de police fr. 17'800.- / rénovation de l'enveloppe Rte du Bois 2-4 fr. 21'783.75.
- 357.3050 Assurances de personnes**
Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
- 357.3141 Entretien du bâtiment**
La première étape des travaux de rénovation planifiée sur 5 ans, n'a pas pu démarrer en 2012.

- 359.3050 Assurances de personnes**
Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
- 359.3141 Entretien des bâtiments**
Les contrats de maintenance seront effectifs en 2013. Pour 2012 il n'y a eu que des frais de mise en service.
- 359.3189 Frais de nettoyage des locaux**
Le mandat adjugé à une entreprise de nettoyages s'élève à environ CHF 5'000.-/ mois. L'entreprise a pris en charge les nettoyages depuis octobre 2012.
- 359.4271.01 Loyer de la Garderie Domino**
Prise des locaux à mi-septembre au lieu de début juillet.
- 359.4904 Imputation interne de loyers**
Loyer calculé sur 5 mois au lieu des 6 mois budgetés, voir compte 506.3904.

400.3050

Assurances de personnes

Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.

420.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
420.3060	Indemnisations et remboursements de frais En fonction des déplacements effectués.
420.3185.02	Honoraires architectes, ingénieurs conseils, avocats Les comptes 420.3185.01 et 420.3185.02 servent à l'imputation des frais d'étude en fonction de leur nature. Le premier sert aux études liées à un nouvel aménagement, le second sert notamment aux études que le service effectue en fonction des besoins découlant des procédures des dossiers d'urbanisme et de construction (géomètre, notaire, avocat, etc.). En 2012, il y a eu plus d'études liées aux procédures et moins d'études liées à de nouveaux aménagements.
420.3185.04	Honoraires SDOL - frais d'étude des chantiers En 2012, la priorité a été donnée, par le bureau du SDOL, à la finalisation des études initiées les années précédentes, ainsi qu'à la révision du PALM 2012. Le lancement de plusieurs études a été reporté au budget 2013.
420.3185.06	Honoraires SIT Sur le budget de fonctionnement du SIT, certains projets ont été reportés en 2013 et certains mandats pour des petits projets ont été réalisés en interne.
420.3311	Amort. ouvrages génie civil et assainissement Amortissement du crédit d'étude de l'assainissement du bruit routier.
420.3329	Amort. autres invest. (plans de quartiers) Amortissements ordinaires des investissements suivants : Elaboration du "Projet du territoire" fr. 23'700.- / PDL Vallaire-Venoge fr. 7'161.60.
420.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Amortissement de l'assainissement du bruit routier fr. 3'198.85 (compte 420.3311) et du PDL Vallaire-Venoge fr. 7'161.60 (compte 420.3329) prélevés dans le fonds pour invest. futurs.

430.3011	Traitements Dépassement dû au remplacement de collaborateurs malades ou accidentés. Compensé par les indemnités journalières des assurances imputées au compte 430.4361.
430.3012	Traitements du personnel occasionnel Moins d'auxiliaires d'été que prévu.
430.3040	Cotisations à la caisse de pensions En raison des cotisations, pour un employé remplaçant temporaire, obligatoires pour une durée supérieure à trois mois.
430.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
430.3060	Indemnisations et remboursements de frais Frais de déplacements plus importants que prévu.
430.3124	Carburants - véhicules voirie Budget sous-évalué. Montant comptes 2012 idem à 2011, voir compte 430.3124.02.
430.3135	Achats de matières premières et fournitures Hiver 2011/12 : peu de sorties du service hivernal (consommation de sel 34 t en 2011/12, 70.5 en 2010/11 et 110 tonnes en 2009/10).
430.3142	Entretien du réseau routier Travaux adjugés plus bas que prix estimés. Travaux ch. du Dévent reportés à 2013.
430.3163	Location véhicules, machines et inst. techniques Peu de pannes du camion en 2012, donc faible montant location.
430.3185.01	Frais études nouveaux aménagements, circulation Divers projets reportés à 2014.
430.3185.02	Frais d'études routes, travaux d'entretien Divers projets reportés à 2014.
430.3192	Taxes sur les véhicules à moteur Frais inférieurs au budget en raison du renouvellement régulier des véhicules (moins de frais d'expertises).

- 430.3311 Amortissement ouvrages génie civil**
Amortissements ordinaires des investissements suivants : Carrefour Crochy-Tir-Fédéral fr. 19'100.- / abaissement de la chaussée sous la N1 fr. 19'000.- / Vallaire-Colline - modification du carrefour fr. 19'800.- / Rue du Villars - aménagement de surface fr. 35'000.- / Ch. de la Forêt - réfection de la chaussée fr. 7'000.- / Epenex - aménagement de surface fr. 8'700.- / Rue de Bassenges - réaménagement fr. 21'926.75.
- 430.3313 Amortissement machines, mobilier et véhicules**
Amortissements ordinaires des investissements suivants : Achat d'un véhicule utilitaire multilift Iveco fr. 8'000.- / Remplacement d'une balayeuse aspiratrice fr. 14'500.- / Acquisition d'un silo à sel et d'une saleuse fr. 14'400.- / Remplacement d'un véhicule utilitaire tout terrain fr. 16'500.- / Remplacement d'un camion Mercedes avec grue fr. 24'400.-.
- 430.4361 Remboursements de traitements**
Indemnités journalières des assurances pour accidents, maladies et service militaire.
- 430.4809 Prélèvement sur fonds de réserve**
Réaménagement du ch. de la Raye entièrement amorti en 2011, voir page 7 du préambule 2011.
- 431.3143.03 Extension et amélioration des installations**
Certains chantiers d'amélioration reportés en 2013.
- 431.3143.04 Entretien des installations**
Dépassement en raison des frais d'entretien plus élevés (TL carrefour Pontet).
- 431.3311 Amort. ouvrages génie civil et assainissement**
Amortissement ordinaire de l'investissement suivant : RC1a - éclairage public, requalification du tronçon fr. 5'227.05 / Ch. des Crêts - éclairage public fr. 9'400.-.
- 431.4809 Prélèvement sur fonds de réserve**
Amortissement RC1a - éclairage public, requalification du tronçon prélevé dans le fonds pour invest. futurs.

440.3011	Traitements Lors de l'établissement du budget, il avait été prévu d'engager un collaborateur supplémentaire dès l'ouverture du CSCE, ce qui n'a pas été fait.
440.3012	Traitements du personnel occasionnel Moins d'auxiliaires d'été que prévu.
440.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
440.3124	Achats de combustibles Uniquement jusqu'en avril 2012, après travaux de réfection des serres, le chauffage a été couplé à celui du bâtiment Pluton.
440.3134	Approvisionnement des domaines et jardins Moins d'achat en raison des travaux de réfection des serres.
440.3311	Amortissement des dépenses d'investissements Amortissement de l'aménagement du parc de la Chatanéraie.
440.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières des assurances perte de gain maladies et accidents.
441.3145	Entretien du cimetière Adjudication des travaux de réfection du mur à un montant inférieur au budget.
441.3312	Amort. bâtiments et constructions Agrandissement et réaménagement du cimetière amorti en 2011, voir page 7 du préambule 2011.
441.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Voir compte 441.3312.

450.3141	Entretien de la déchetterie communale Peu de travaux engagés étant donné la future réfection prévue en 2013.
450.3155	Entretien des véhicules et des machines En 2012 peu de pannes et de frais de service des camions.
450.3188	Frais élimination déchets de la déchetterie communale Evolution du tonnage et des prix moins élevés que prévus.
450.3313	Amortissement des dépenses d'investissements Camion à ordures amorti en 2011, voir page 7 du préambule 2011.
450.4342.01	Taxe d'élimination des déchets des entreprises Evolution des taxes par la signature de nouveaux contrats de prestations avec des entreprises.
450.4516	Subventions décharge Fontanettes Subvention investigations Osites prévues initialement en 2011, réalisées en 2012 en raison du report du crédit du Canton.
450.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Voir compte 450.3313.

- 460.3144.02 Entretien des canalisations**
En 2012, nous n'avons procédé qu'aux travaux d'entretiens urgents.
- 460.3144.03 Contrôles des canalisations EU & EC**
En 2012, nous n'avons pas procédé aux contrôles des collecteurs publics.
- 460.3311 Amort. ouvrages génie civil et assainissement**
Amortissements ordinaires des investissements suivants : Champ-Colomb - collecteur EC-EU fr. 9'682.60 / Verney-Sud - assainissement collecteur fr. 2'239.10.
- 460.3321 Amort. supplément. patrimoine administratif**
Amortissements supplémentaires des investissements suivants : collecteur EC-EU à Champ-Colomb fr. 279'000.- / Verney-Sud - assainissement collecteur fr. 75'400.-.
- 460.4811 Prélèvement sur les financements spéciaux**
Voir comptes 460.3311 et 460.3321.

500.3060	Indemnisations et remboursements de frais Pas de frais pour Mme Menétrey et aucun divers pour 2012.
500.3102	Annonces, journaux, documentation Aucune annonce payante dans les journaux.
500.3111	Achats de mobilier, machines et matériel Pas d'achat pour locaux PPLS et moins d'achat pour informatique que prévu.
500.3151	Entretien du mobilier et des machines Moins de réparations d'entretien que prévu.
500.3155	Entretien des véhicules Plus de coût d'entretien que prévu dû au changement de la batterie du bus scolaire.
500.3185	Honoraires du régisseur de l'espace Nicollier Suite à la réorganisation du service des bâtiments, la régie de l'Espace Nicollier a été confiée à un régisseur externe.
500.3188.01	Développement et maintenance du site Internet Pas de développement du site pour cet exercice.
500.3188.02	Maintenance programmes et mises à jour licences Moins d'interventions par Info Services que prévu.
500.3199	Frais divers Moins de divers que prévu.
500.4657	Participation de tiers Depuis l'installation d'un photocopieur couleur cantonal, plus d'encaissement pour photocopies couleurs privées.
503.3011	Traitements Charge salariale moins élevée que prévu à la suite du remplacement de collaborateurs partis à la retraite par des collaborateurs plus jeunes et de la vacance de certains postes durant quelques semaines.
503.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
503.3114	Achats de machines et matériel de conciergerie L'achat d'armoires pour le stockage des produits chimiques de nettoyage n'a pas été nécessaire dû à la récupération et à l'adaptation d'armoires existantes.

- 503.3141.02** **Complexe scolaire d'Epenex**
Le câblage informatique n'a pas été réalisé en 2012.
- 503.3141.04** **Complexe scolaire du Croset**
Les travaux de réfection du sol de la salle de gymnastique ont été réalisés à un coût inférieur au budget initialement prévu.
- 503.3141.07** **Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Neptune**
Peu de travaux d'entretien ont pu être réalisés en 2012.
- 503.3141.08** **Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Saturne**
Peu de travaux d'entretien ont pu être réalisés en 2012.
- 503.3312** **Amortissement des dépenses d'investissements**
Amortissement des investissements suivants : Pontet - centre scolaire et sportif fr. 500'000.- / Coquerellaz - extension du collège fr. 400'000.- / Saturne - rénovation salle de gym. fr. 20'000.- / Mars + Vénus - rempl. plafonds suspendus fr. 14'000.- / Pluton - assainissement enveloppe fr. 36'100.- / Epenex - assainissement plafonds fr. 8'000.- / Vénus - assainissement façades Ouest-Sud fr. 13'600.- / Croset - assainissement production chaleur fr. 13'800.-.
- 503.3313** **Amortissement des machines et du mobilier**
Amortissement des investissements suivants : Jupiter - rénovation anciennes cuisines fr. 8'800.- / Renouvellement mobilier scolaire fr. 30'000.-.
- 503.4361** **Remboursements de traitements**
Indemnités journalières des assurances perte de gain maladies et accidents.
- 503.4809** **Prélèvement au fonds de réserve**
Amortissement de l'extension de la Coquerellaz fr. 400'000.- prélevé dans le fonds de réserve 9282.05. Les autres objets ont été amortis en 2011, voir page 7 du préambule 2011.

504.3011	Traitements Budgeté très large en prévision de l'ouverture du réfectoire du CSCE. Finalement, effectif du personnel moins important que prévu en fonction du nombre d'inscriptions.
504.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
504.3111	Achats de mobilier, machines et matériel Moins d'achats de mobilier que prévu.
504.3131	Frais de repas Augmentation du nombre de repas servis (+ 1'600, pour un total de 16'595).
504.4362	Prestations en natures (repas employés réfectoires) Voir commentaire du compte 504.3011.
504.4652	Participation des parents En raison du nouveau barème des tarifs et du contrôle par le Service des finances des revenus des parents.
506	ACCUEIL ENFANTS MILIEU SCOLAIRE Le budget de l'Accueil pour Enfants en Milieu Scolaire (APEMS) a été prévu à fin 2011 sur la base d'une projection financière établie par le PEP pour un accueil de 3 groupes de 12 élèves sur 6 mois. Au moment des pré-inscriptions en février 2012, le nombre de demandes des parents laissait prévoir 2 groupes de 12 enfants. Au moment des inscriptions définitives un seul groupe de 12 enfants a été nécessaire. Dès lors la plupart des différences dans les comptes de l'exercice 2012 pour la section 506 se justifient par un nombre d'enfants accueillis moins conséquent que prévu.
506.3904	Imputation interne de loyers Loyer calculé sur 5 mois au lieu des 6 mois budgetés, voir compte 359.4904.

511.3003	Jetons de présence du Conseil d'établissement En fonction de la présence des membres aux séances.
511.3020	Traitements pers. enseignant payés par commune En fonction du nombre de groupes de devoirs surveillés ouverts et de responsables engagées.
511.3050	Assurances de personnes et des élèves La variation avec le budget est due au changement de compagnie d'assurance des élèves au 1er septembre 2012. L'ancienne compagnie facturait ses primes du 1er septembre de l'année en cours au 31 août de l'année suivante. Un acompte de fr. 8'346.- a été payé en 2011 et l'exercice 2012 a été crédité du décompte final qui présentait un solde en faveur de la commune de fr. 1'518.25. La nouvelle compagnie est bien plus avantageuse et en plus, elle a établi son décompte en fonction de l'année civile. Le montant payé pour les mois de septembre à décembre n'a été que de fr. 692.15, soit un montant inférieur à celui qui nous a été restitué par l'ancienne compagnie. Ce compte enregistre encore la part patronale des assurances payées sur les salaires versés aux surveillants d'études.
511.3099	Autres charges des autorités et du personnel Gratifications pour départ à la retraite de deux enseignantes qui ont reporté l'échéance pour faire valoir leur droit.
511.3112	Achats de matériel scolaire Ecran portable pour collègue d'Epenex finalement acheté en fin d'exercice 2011.
511.3152	Entretien matériel scolaire Moins d'entretien et réparations que prévu.
511.3170.01	Frais divers Pas de repas organisé avec le Conseil d'établissement.
511.3170.03	Epreuves sportives Pas de dépenses pour l'organisation du cross.
511.3188	Frais de transports des élèves Moins de sorties pédagogiques nécessitant un billet collectif de transport.
511.3199	Prévention, subventions, spectacles et frais divers Coût des spectacles et prévention organisés pour les élèves moins chers que prévu.
511.3522	Finances d'écolage En fonction des élèves d'Ecublens scolarisés dans un autre établissement scolaire. Budget prévu pour 8 élèves mais aucun élève au final.
511.4332	Finances d'écolage En fonction des élèves en dérogation de domicile scolarisés à Ecublens. Budget prévu pour 5 élèves à fr. 450.--, au final 13 élèves à fr. 450.-- et 2 élèves à fr. 600.--.

- 521.3003 Jetons de présence du Conseil d'établissement**
En fonction de la présence des membres aux séances.
- 521.3020 Traitements pers. enseignant payés par commune**
Décompte de fiches d'heures de rémunération pour le Sport Scolaire facultatif remis trop tardivement pour être pris en considération sur cet exercice.
- 521.3050 Assurances de personnes et d'élèves**
La variation avec le budget est due au changement de compagnie d'assurance des élèves au 1er septembre 2012. L'ancienne compagnie facturait ses primes du 1er septembre de l'année en cours au 31 août de l'année suivante. Un acompte de fr. 7'704.- a été payé en 2011 et l'exercice 2012 a été crédité du décompte final qui présentait un solde en faveur de la commune de fr. 1'401.45. La nouvelle compagnie est bien plus avantageuse et en plus, elle a établi son décompte en fonction de l'année civile. Le montant payé pour les mois de septembre à décembre n'a été que de fr. 639.85, soit un montant inférieur à celui qui nous a été restitué par l'ancienne compagnie. Ce compte enregistre encore la part patronale des assurances payées sur les salaires versés aux surveillants d'études.
- 521.3060 Indemnisations et remboursements de frais**
Moins d'indemnités et de remboursements de frais que prévu.
- 521.3152 Entretien du matériel scolaire**
Frais d'entretien et réparation plus élevés que prévu.
- 521.3170.03 Epreuves sportives**
Pas de dépenses pour le Cross. Coût de la Traversée du Jura moins coûteux que prévu.
- 521.3170.07 Manifestations scolaires**
Animations pour fêtes de fin d'année plus chères que prévu.
- 521.3188 Frais de transports pour courses d'études**
D'une part, moins de sorties pédagogiques nécessitant un billet collectif de transport et, d'autre part, le nombre d'élèves en possession d'un abonnement tI ont été porté en déduction des billets collectifs émis pour les transports en TSOL des après-midis sportifs, soit 677 trajets à fr. 1.80.
- 521.3199 Prévention, subventions, spectacles et frais divers**
Cachet des spectacles organisés par la Commission culturelle pour les élèves, moins onéreux que prévu.
- 521.3522 Ecolages divers**
En fonction du nombre d'élèves d'Ecublens scolarisés dans un autre établissement pour équilibrage d'effectifs. Budget prévu pour 5 élèves, au total 12.
- 521.3662.01 Subventions pour courses et camps scolaires**
En fonction du nombre d'élèves par classe moins élevé que prévu.
- 521.4332 Finances d'écolage**
En fonction du nombre d'élèves d'autres Communes scolarisés à Ecublens. Budget prévu pour 18 élèves, au total 17.

560.3012	Traitements du personnel occasionnel Nomination d'un nouveau médecin scolaire. Augmentation des heures administratives. Augmentation de situations particulières nécessitant l'intervention du médecin scolaire.
560.3116	Achats de mobilier, équipement et matériel Aucun achat de mobilier ou de matériel.
560.3132	Achats fournitures Renouvellement de médicaments périmés.
560.3151	Entretien des machines et du matériel Pas de réparation ou d'entretien.
560.3199	Frais divers Moins de frais divers que prévu.
561.3156	Entretien de l'équipement et matériel Peu de frais d'entretien et de réparation.
561.3199	Frais divers Moins de frais divers que prévu.
561.3665	Subside communal pour traitement dentaire Aucune demande pour l'obtention de subside pour frais dentaires.

570.3188	Frais de transports et de remontées mécaniques Moins de trajets que prévu.
570.3199	Frais divers Moins d'accompagnants moniteurs pour camp de ski que prévu. Accompagnant pour école à la montagne pris dans le budget des Alouettes.
570.4652	Participation des parents En fonction du nombre d'élèves dans les classes participant aux camps à Morgins.
580.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
580.3141	Entretien des bâtiments Les coûts de réfection de l'entrée ont été inférieurs au budget.
580.3312	Amortissement des dépenses d'investissements Temple du Motty - assainissement molasse et toiture amorti en 2011, voir page 7 du préambule 2011.
580.3522	Participation aux frais de culte Selon budget de la paroisse établi au prorata du nombre de paroissiens.
580.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Voir compte 580.3312.

- 610.3012 Traitements du personnel auxiliaire**
Création d'un poste supplémentaire de patrouilleur scolaire au passage piétons situé dans le virage à la hauteur du ch. du Parc.
- 610.3156 Achat et entretien équip. patrouilleurs scolaires**
Nouvelles charges pour achat d'équipement pour les patrouilleurs scolaires. Auparavant ces frais étaient compris dans les frais pour équipement du corps de police municipale.
- 610.3313 Amort. installations régulation routière**
Amortissement ordinaire des installations de régulation routière (IRR) le long du m1.
- 610.3521 Part. "Ass. Sécurité Ouest lausannois"**
A l'instar des comptes 2011, bonne maîtrise des charges d'une manière générale et diminution de celles relatives au personnel en particulier, en raison de postes non repourvus à ce jour; progression également des recettes, notamment des amendes.

620.3050	Assurances de personnes Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.
620.3101	Imprimés et fournitures de bureau Renouvellement du matériel suite au changement de responsable du service.
650.3181	Envoi taxe non pompier et courrier d'information Dépassement lié à une campagne de recrutement élargie à différentes classes d'âge (20 à 39 ans).
650.3521	Participation SDIS Chamberonne Moins d'achat de matériel et moins d'entretien sur les véhicules que prévu.

660.3521**Participation à l'organisme régional PC**

Frais partagés avec une Commune supplémentaire suite à l'entrée de Prilly dans l'ORPC.

660.4309**Contributions de remplacement**

Pour les permis de construire délivrés à partir du 1er janvier 2012, les taxes de compensation sont facturées par le Canton directement. Les montants encaissés correspondent à des permis de construire délivrés sous l'ancien régime.

700.3040**Cotisations à la caisse de pensions**

Augmentation du taux d'activité d'une collaboratrice à la suite du transfert du personnel rattaché à la culture au compte 153.3011 et suivants. La jeune collaboratrice transférée n'était pas soumise au plan ordinaire.

700.3050**Assurances de personnes**

Taux des assurances fluctuants et inconnus au moment de l'établissement du budget.

- 710.3525** **Participation à l'Accueil familial de jour**
Part facturée aux parents en fonction de leur capacité financière plus importante que prévue.
- 710.3655.10** **Participation à l'AJESOL**
Selon les comptes transmis par l'AJESOL. L'ouverture des nouvelles structures au Centre socioculturel est la cause de ce dépassement. Le démarrage et l'occupation des places se sont faits progressivement depuis la rentrée scolaire. Ainsi, la participation des parents n'a pas atteint les montants escomptés.
- 710.3665.01** **Subvention transports des personnes handicapées**
Utilisation de la prestation moins importante que prévue.
- 710.3665.06** **Subvention Programme BIO R+**
Nombre de mesures plus important que prévu.
- 710.3665.09** **Participations aux frais de garde-meubles**
Volume et durée de garde-meubles en hausse. En cas de prolongement du gardiennage, les prestations sont refacturées en grande partie aux bénéficiaires (voir compte 710.4655.01 Participation de tiers).

713.3011	Traitements Seul l'élargissement des périodes d'accueil a été appliqué en 2012, l'augmentation du nombre de groupes ayant été reportée pour des questions organisationnelles.
713.4652	Participation des parents En lien avec une organisation dans les nouveaux locaux différente que celle prévue au moment de l'établissement du budget. Mise à disposition progressive des places d'accueil.
720.3515	Participation à la facture sociale Voir explications au point 1.4 du préambule.
721	CENTRE DES JEUNES Voir section 155.

723.3525.01**Participation à l'ARASOL**

Nouveau poste dévolu à la problématique du logement (but optionnel) créé qu'à partir du mois d'août et couverture des charges cantonales intégralement par le canton, pas de report d'un éventuel excédent sur les communes.

730.3654**Subvention à l'AVASAD (ex OMSV)**

Contribution inférieure à celle annoncée par l'AVASAD au moment de l'établissement du budget, soit fr. 103.90 par habitant au lieu des fr. 106.85 prévus au budget.

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	50'360'976.23		52'651'900.00		51'497'637.95	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	10'131'394.43		10'668'000.00		9'312'894.54	
300	Autorités et commissions	626'598.80		635'500.00		615'189.42	
301	Personnel adm. et exploitation	7'365'889.40		7'666'100.00		6'707'876.00	
302	Personnel enseignant payé par la commune	94'599.65		110'000.00		94'505.75	
303	Assurances sociales	676'976.75		729'700.00		612'855.20	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	932'537.20		994'200.00		846'145.80	
305	Assurance maladie & accidents	124'469.70		195'800.00		128'093.60	
306	Indemnités et remboursements de frais	65'213.75		74'000.00		61'403.75	
309	Autres charges des autorités et du personnel	245'109.18		262'700.00		246'825.02	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	5'315'970.96		6'748'400.00		5'303'882.94	
310	Imprimés et fournitures de bureau	174'553.75		179'400.00		128'021.05	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	341'739.80		416'800.00		287'372.34	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	829'768.05		870'000.00		803'309.45	
313	Autres fournitures et marchandises	248'800.53		281'600.00		91'637.74	
314	Entretien routes, immeubles, territoire	1'518'106.78		2'435'900.00		1'784'730.07	
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	227'476.21		266'300.00		206'621.30	
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	135'709.22		154'000.00		123'517.45	
317	Réceptions et manifestations	130'059.48		147'800.00		115'412.62	
318	Honoraires et prestations de service	1'543'863.59		1'817'200.00		1'437'031.56	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	165'893.55		179'400.00		326'229.36	
32	INTERETS PASSIFS	514'999.38		567'700.00		588'583.56	
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	453'023.15		497'700.00		503'811.45	
329	Autres intérêts	61'976.23		70'000.00		84'772.11	
33	AMORTISSEMENTS	3'553'778.23		3'637'200.00		6'556'499.81	
330	Amortissements patrimoine financier	1'305'753.53		399'500.00		1'300'821.11	
331	Amortissements patrimoine administratif	1'553'442.10		1'760'800.00		1'678'863.70	
332	Autres amortissements patr. administratif	694'582.60		1'476'900.00		3'576'815.00	

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	23'908'406.98		24'361'800.00		23'615'438.28	
351	Remboursement, part. charges cantonales	11'042'334.15		10'871'300.00		10'814'892.75	
352	Communes et associations communes	12'866'072.83		13'490'500.00		12'800'545.53	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	3'628'611.01		3'728'500.00		2'825'345.85	
365	Aides, subventions à des institutions privées	3'216'190.41		3'235'300.00		2'509'486.70	
366	Aides individuelles	412'420.60		493'200.00		315'859.15	
38	ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	1'638'028.90		1'132'500.00		1'584'020.16	
380	Attrib. aux fonds de réserve & de renouvel.	1'300'618.25		710'000.00		1'068'588.88	
381	Attrib. aux financements spéciaux	337'410.65		422'500.00		515'431.28	
39	IMPUTATIONS INTERNES	1'669'786.34		1'807'800.00		1'710'972.81	
390	Imputations internes	1'669'786.34		1'807'800.00		1'710'972.81	

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		50'453'654.87		52'618'000.00		52'437'684.14
40	IMPOTS		28'395'017.16		28'628'000.00		28'156'918.13
400	Impôt revenu,fortune,personnel		21'126'374.60		21'467'000.00		20'368'302.28
401	Impôt bénéfice net/capital personnes morales		3'830'809.65		4'250'000.00		4'348'498.45
402	Impôt foncier		1'738'480.30		1'738'000.00		1'681'873.65
404	Droits de mutation		501'904.80		600'000.00		965'870.95
405	Impôts s/successions-donations		932'581.30		350'000.00		505'174.90
406	Impôt taxes s/poss.et dépenses		211'341.05		203'000.00		222'072.55
409	Impôts récup,après défalcation		53'525.46		20'000.00		65'125.35
41	PATENTES, CONCESSIONS		34'964.95		30'000.00		32'832.85
410	Patentes		34'964.95		30'000.00		32'832.85
42	REVENUS DU PATRIMOINE		1'688'627.67		1'587'500.00		1'789'586.76
422	Revenus capitaux patrimoine financier		251'044.22		200'500.00		362'919.91
423	Revenus immeubles patrimoine financier		920'715.35		887'000.00		882'349.25
424	Gains comptables sur placement patr.financier		17'239.00				143'504.00
425	Revenus prêts et particip. patr. administratif		204'665.00		188'200.00		204'820.00
427	Revenus immeubles patrimoine administratif		294'964.10		311'800.00		195'993.60
43	TAXES, EMOLUMENTS, VENTES		5'438'854.49		4'689'000.00		4'766'609.31
430	Taxes légales de remplacement		241'360.50		170'000.00		201'081.85
431	Emoluments		1'613'023.73		1'467'000.00		1'531'817.26
433	Ecolage		24'050.00		20'200.00		68'908.50
434	Taxes de raccordement/utilisation		1'862'889.20		2'242'000.00		2'110'825.05
435	Ventes et prestations service		476'574.10		459'500.00		453'968.85
436	Remboursement de tiers		338'804.64		191'000.00		323'650.34
437	Amendes		728'100.00				
439	Autres recettes		154'052.32		139'300.00		76'357.46
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES		1'296'469.55		1'143'000.00		1'474'892.55
441	Part à des recettes cantonales		1'296'469.55		1'143'000.00		1'474'892.55

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	PART. & REMB. COLLECT. PUBLIQUES		8'779'173.35		9'226'900.00		11'458'157.40
451	Participations & remboursements du canton		122'328.35		80'700.00		1'445'116.40
452	Part. de communes et associations de com.		8'656'845.00		9'146'200.00		10'013'041.00
46	AUTRES PRESTATIONS & SUBVENTIONS		574'102.31		721'900.00		380'195.50
465	Participations et subventions de tiers		569'102.31		716'900.00		375'195.50
469	Dons et legs		5'000.00		5'000.00		5'000.00
48	PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX		2'576'659.05		4'783'900.00		2'667'518.83
480	Prélèvement sur fonds réserve & renouvel.		2'132'055.66		3'674'400.00		2'262'445.32
481	Prélèvements sur financements spéciaux		444'603.39		1'109'500.00		405'073.51
49	IMPUTATIONS INTERNES		1'669'786.34		1'807'800.00		1'710'972.81
490	Imputations internes		1'669'786.34		1'807'800.00		1'710'972.81

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	7'863'049.85		11'940'000.00		10'368'921.19	
50	INVESTISSEMENTS	7'800'839.20		11'678'000.00		10'095'492.39	
501	Ouvrages génie civil et assainis.	1'253'487.65		3'639'000.00		1'765'700.04	
503	Bâtiments et constructions	6'380'867.50		7'689'000.00		8'230'660.75	
506	Mobilier, machines et véhic.	166'484.05		350'000.00		99'131.60	
52	PRETS ET PARTICIP. PERMANENTES					143'504.00	
525	Autres prêts et participations					143'504.00	
56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	16'325.85					
562	Communes et associations de com.	16'325.85					
58	AUTRES INVESTISSEMENTS	45'884.80		262'000.00		129'924.80	
589	Autres dépenses d'investissement	45'884.80		262'000.00		129'924.80	
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		7'863'049.85		11'940'000.00		10'368'921.19
60	TRANSFERTS AU PATR. FINANCIER		4'661.00				
609	Transferts au patrimoine financier		4'661.00				
61	PARTICIPATIONS DE TIERS				829'000.00		
619	Participations de tiers				829'000.00		
66	SUBVENTIONS		199'406.00				
661	Canton		131'956.00				
669	Autres subventions		67'450.00				
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		2'248'024.70		3'237'700.00		5'255'678.70
681	Reprise des amortissements		2'248'024.70		3'237'700.00		5'255'678.70
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		5'410'958.15		7'873'300.00		5'113'242.49
690	Augmentation des investissements		5'410'958.15		7'873'300.00		5'113'242.49

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	202'556.35	380'557.50	220'000.00	501'800.00	287'123.34	963'043.64
11	ADMINISTRATION		62'624.20		63'000.00	62'627.20	
111	ADMINISTRATION GENERALE		62'624.20		63'000.00	62'627.20	
111.5250.001	Titres et papiers-valeurs - cpte général					4.00	
111.5890.082	Etude du fonctionnement de l'administration					62'623.20	
111.6090.001	Transferts au patrimoine financier		1.00				
111.6810.082	Amortissement ordinaire		5'923.20		6'300.00		
111.6815.082	Amortissement supplémentaire		56'700.00		56'700.00		
15	CULTURE, JEUNESSE ET INTEGRATION				9'400.00		81'143.40
153	ANIMATION CULTURELLE ET RECREATIVE				9'400.00		81'143.40
153.6810.123	Amortissement ordinaire				9'400.00		9'400.00
153.6810.304	Amortissement ordinaire						6'300.00
153.6815.123	Amortissement supplémentaire						9'400.00
153.6815.304	Amortissement supplémentaire						56'043.40
17	SPORTS	141'478.00	175'200.00	150'000.00	140'400.00	217'651.64	656'160.09
170	SPORTS	141'478.00	175'200.00	150'000.00	140'400.00	217'651.64	656'160.09
170.5010.134	Croset - réaménagement des terrains de sport					72'316.79	
170.5060.313	Epenex - création d'un nouveau terrain multi-sports	141'478.00		150'000.00		1'834.85	
170.5250.021	Centre Intercommunal de Glace de Malley SA					143'500.00	
170.6610.134	Subvention cantonale		70'000.00				
170.6810.122	Amortissement ordinaire				18'400.00		18'400.00
170.6810.134	Amortissement ordinaire		105'200.00		122'000.00		107'469.19
170.6810.137	Amortissement ordinaire						9'300.00
170.6815.021	Amortissement supplémentaire						143'499.00
170.6815.122	Amortissement supplémentaire						202'400.00
170.6815.137	Amortissement supplémentaire						175'091.90

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
18	TRANSPORTS PUBLICS		106'661.00		102'000.00		102'000.00
180	TRANSPORTS PUBLICS		106'661.00		102'000.00		102'000.00
180.6090.002	Transferts au patrimoine financier		4'660.00				
180.6810.002	Amortissement ordinaire		102'000.00		102'000.00		102'000.00
180.6810.011	Amortissement ordinaire		1.00				
19	SERVICE D'INFORMATIQUE	61'078.35	36'072.30	70'000.00	187'000.00	6'844.50	123'740.15
190	OFFICE INFORMATIQUE	61'078.35	36'072.30	70'000.00	187'000.00	6'844.50	123'740.15
190.5060.315	Déploiement d'une GED - Crédit d'étude	8'748.00		50'000.00			
190.5060.318	Système d'information sur le territoire (SIT)	16'258.05		20'000.00		2'592.00	
190.5890.084	Informatique - nvlle solution infogérance	36'072.30				4'252.50	
190.6810.084	Amortissement ordinaire		36'072.30		37'400.00		24'940.15
190.6815.084	Amortissement supplémentaire				149'600.00		98'800.00
2	*** FINANCES ***		5'410'958.15		7'873'300.00		5'113'242.49
20	COMPTABILITE-CAISSE-CONTENTIEUX		5'410'958.15		7'873'300.00		5'113'242.49
200	COMPTA. GENERALE-CAISSE-CONTENTIEUX		5'410'958.15		7'873'300.00		5'113'242.49
200.6900.001	Augmentation des investissements		5'410'958.15		7'873'300.00		5'113'242.49

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	5'628'310.50	93'301.75	6'780'000.00	91'700.00	7'180'623.25	70'540.00
30	SERVICE ADMINISTR. ET TECHNIQUE		6'700.00		6'700.00		6'700.00
300	BATIMENTS ADMINISTRATION		6'700.00		6'700.00		6'700.00
300.6810.308	Amortissement ordinaire		6'700.00		6'700.00		6'700.00
31	TERRAINS			200'000.00		1'340.00	1'340.00
310	TERRAINS COMMUNAUX			200'000.00		1'340.00	1'340.00
310.5010.117	Champ-Colomb - drainage eaux pluviales p. 55			200'000.00			
310.5010.199	Achats de terrains du patrimoine administratif					1'340.00	
310.6810.199	Amortissement ordinaire						1'340.00
35	BATIMENTS	5'628'310.50	86'601.75	6'580'000.00	85'000.00	7'179'283.25	62'500.00
350	BATIMENTS LOCATIFS		5'000.00		5'000.00		5'000.00
350.6810.005	Amortissement ordinaire		5'000.00		5'000.00		5'000.00
351	BATIMENTS ADMINISTR. & TECHNIQUES		61'601.75		60'000.00	74'814.60	37'500.00
351.5030.221	Hôtel de Ville - transformations intérieures					74'814.60	
351.6810.202	Amortissement ordinaire		15'500.00		15'500.00		15'500.00
351.6810.203	Amortissement ordinaire		22'000.00		22'000.00		22'000.00
351.6810.221	Amortissement ordinaire		24'101.75		22'500.00		
352	SALLE DE SPECTACLES		20'000.00		20'000.00		20'000.00
352.6810.206	Amortissement ordinaire		20'000.00		20'000.00		20'000.00
359	BATIMENT SOCIOCULTUREL	5'628'310.50		6'580'000.00		7'104'468.65	
359.5030.223	Plaine du Croset - bâtiment socioculturel	5'628'310.50		6'580'000.00		7'104'468.65	

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	*** TRAVAUX ***	1'740'366.80	840'311.95	4'331'000.00	2'330'500.00	1'773'632.10	1'743'065.37
42	ARCHITECTURE ET URBANISME	444'136.75	190'336.45	1'021'000.00	188'000.00	169'563.05	29'040.70
420	SERVICE DE L'URBANISME	444'136.75	190'336.45	1'021'000.00	188'000.00	169'563.05	29'040.70
420.5010.100	Hameau de Renges - plan partiel d'affectation					5'400.00	
420.5010.102	Franchissement mobilité douce Ecublens/Crissier CE	13'500.00		50'000.00			
420.5010.104	Réseau TP 2012 - aménagements	367'139.95		375'000.00			
420.5010.105	Gare de Renens - réaménagement CE	53'684.30		129'000.00		101'113.95	
420.5010.120	Croset - cheminements mobilité douce			75'000.00			
420.5060.306	Bike & Ride - installations stationnements vélos			80'000.00			
420.5060.309	Stations vélos libre service			50'000.00			
420.5890.081	Plan mobilité pr administration com. CE			50'000.00			
420.5890.083	PDL Vallaire-Venoge	9'812.50				63'049.10	
420.5890.087	SDOL Renges-Venoge - plan directeur			162'000.00			
420.5890.088	Plans d'alignements communaux			50'000.00			
420.6190.087	Participations de tiers				62'000.00		
420.6610.103	Subvention cantonale		6'614.25				
420.6610.105	Subvention cantonale		55'341.75				
420.6810.080	Amortissement ordinaire		23'700.00		25'500.00		23'640.70
420.6810.083	Amortissement ordinaire		7'161.60		5'600.00		
420.6810.100	Amortissement ordinaire						5'400.00
420.6810.103	Amortissement ordinaire		3'198.85		4'500.00		
420.6815.083	Amortissement supplémentaire		65'700.00		50'400.00		
420.6815.103	Amortissement supplémentaire		28'620.00		40'000.00		
43	ROUTES	180'699.35	223'553.80	2'440'000.00	1'012'100.00	1'428'331.90	534'039.42
430	RESEAU ROUTIER	180'699.35	157'626.75	2'440'000.00	932'700.00	1'371'804.85	524'639.42
430.5010.101	Crêts/Pierre - réaménagement carrefour			20'000.00		5'444.35	
430.5010.106	RC 82 réaménagement Tir-Fédéral - Pont-Bleu	41'891.25					
430.5010.109	Carrefour Larges-Pièces et route industrielle CE			150'000.00			
430.5010.119	Clos / Bassenges - cheminements mobilité douce			300'000.00			
430.5010.127	RC1-1 (secteur EPFL) giratoire Forel			1'100'000.00			
430.5010.130	Bassenges - réaménagement de la rue			50'000.00		416'212.95	
430.5010.133	Champ-Colomb - réaménagement	23'277.40		50'000.00		230'784.60	
430.5010.136	Vallaire/Montaney/Venoge - création d'un giratoire	46'473.80		300'000.00		706'342.00	
430.5010.139	Tir-Fédéral - Secteur du Collège d'Epenex	69'056.90		470'000.00			

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.5060.305	Acquisition d'un silo à sel et d'une saleuse					9'936.90	
430.5060.320	Rempl. camion Mercedes avec grue					3'084.05	
430.6190.127	Participations de tiers				700'000.00		
430.6190.136	Participations de tiers				67'000.00		
430.6810.108	Amortissement ordinaire		19'100.00		19'100.00		19'100.00
430.6810.125	Amortissement ordinaire				30'000.00		30'000.00
430.6810.126	Amortissement ordinaire		19'000.00		19'000.00		19'000.00
430.6810.128	Amortissement ordinaire		19'800.00		19'800.00		18'624.95
430.6810.130	Amortissement ordinaire		21'926.75				
430.6810.301	Amortissement ordinaire		8'000.00		8'000.00		8'000.00
430.6810.302	Amortissement ordinaire		14'500.00		14'500.00		14'500.00
430.6810.305	Amortissement ordinaire		14'400.00		14'400.00		14'785.12
430.6810.314	Amortissement ordinaire		16'500.00		16'500.00		16'500.00
430.6810.320	Amortissement ordinaire		24'400.00		24'400.00		24'129.35
430.6815.125	Amortissement supplémentaire						360'000.00
431	ECLAIRAGE PUBLIC		65'927.05		79'400.00	56'527.05	9'400.00
431.5010.115	RC1-1 éclairage public (Forel/Pré-Fleuri/EPFL)					56'527.05	
431.6810.115	Amortissement ordinaire		5'227.05		7'000.00		
431.6810.124	Amortissement ordinaire		9'400.00		9'400.00		9'400.00
431.6815.115	Amortissement supplémentaire		51'300.00		63'000.00		
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE	460'740.80	9'400.00	570'000.00	27'400.00	5'518.80	511'400.00
440	PARCS ET PROMENADES	460'740.80	9'400.00	500'000.00	9'400.00	5'518.80	9'400.00
440.5030.226	Réfection des serres	460'740.80		500'000.00		5'518.80	
440.6810.116	Amortissement ordinaire		9'400.00		9'400.00		9'400.00
441	CIMETIERE			70'000.00	18'000.00		502'000.00
441.5010.121	Colombarium			70'000.00			
441.6810.218	Amortissement ordinaire				18'000.00		18'000.00
441.6815.218	Amortissement supplémentaire						484'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	188'022.35		300'000.00	39'300.00		275'100.00
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETTERIE	188'022.35		300'000.00	39'300.00		275'100.00
450.5010.112	Déchetterie - assainissement et extension			100'000.00			
450.5010.114	Bochet - écopoint	188'022.35		200'000.00			
450.6810.310	Amortissement ordinaire				39'300.00		39'300.00
450.6815.310	Amortissement supplémentaire						235'800.00
46	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	466'767.55	417'021.70		1'063'700.00	170'218.35	393'485.25
460	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	466'767.55	417'021.70		1'063'700.00	170'218.35	393'485.25
460.5010.129	Ch. des Vignes - remplacement collecteurs EC-EU	161'759.10				6'934.80	
460.5010.140	Champ Colomb - collecteurs EC-EU	288'682.60				-55'566.00	
460.5010.141	Bugnon - mise en séparatif					218'849.55	
460.5620.060	Mèbre-Sorge - réhab. collecteur intercom. secteur 3	16'325.85					
460.6810.111	Amortissement ordinaire		35'000.00		35'000.00		35'000.00
460.6810.113	Amortissement ordinaire		7'000.00		7'000.00		7'000.00
460.6810.118	Amortissement ordinaire		8'700.00		8'700.00		8'700.00
460.6810.135	Amortissement ordinaire				4'300.00		
460.6810.140	Amortissement ordinaire		11'921.70		21'400.00		4'387.65
460.6810.141	Amortissement ordinaire				8'200.00		7'797.60
460.6815.135	Amortissement supplémentaire		75'400.00		123'700.00		
460.6815.140	Amortissement supplémentaire		279'000.00		618'600.00		118'900.00
460.6815.141	Amortissement supplémentaire				236'800.00		211'700.00

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***	291'816.20	1'111'750.00	609'000.00	1'114'500.00	1'057'584.40	2'479'029.69
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	291'816.20	1'111'750.00	609'000.00	1'109'600.00	1'057'584.40	2'346'729.69
503	BATIMENTS SCOLAIRES	291'816.20	1'111'750.00	609'000.00	1'109'600.00	1'057'584.40	2'346'729.69
503.5030.200	Pontet - Plan de fermeture			195'000.00			
503.5030.201	Pontet - assainissement de la prod. de chaleur			30'000.00			
503.5030.205	Jupiter - transformation & assainis. façades	189'930.85		224'000.00		944'027.75	
503.5030.222	Neptune - aménagement du préau	101'885.35		160'000.00			
503.5030.227	Croset - assainissement production chaleur					101'830.95	
503.5060.319	Acquisition de mobilier scolaire					11'725.70	
503.6690.205	Subventions de tiers		67'450.00				
503.6810.207	Amortissement ordinaire		500'000.00		500'000.00		500'000.00
503.6810.208	Amortissement ordinaire		400'000.00		400'000.00		400'000.00
503.6810.209	Amortissement ordinaire		20'000.00		20'000.00		20'000.00
503.6810.210	Amortissement ordinaire		14'000.00		14'000.00		14'000.00
503.6810.211	Amortissement ordinaire		36'100.00		36'100.00		36'100.00
503.6810.213	Amortissement ordinaire		8'000.00		8'000.00		8'000.00
503.6810.214	Amortissement ordinaire				20'500.00		20'500.00
503.6810.215	Amortissement ordinaire				25'500.00		25'500.00
503.6810.216	Amortissement ordinaire				5'000.00		5'000.00
503.6810.220	Amortissement ordinaire				14'000.00		14'000.00
503.6810.224	Amortissement ordinaire		13'600.00		13'600.00		13'600.00
503.6810.227	Amortissement ordinaire		13'800.00		14'100.00		13'736.04
503.6810.307	Amortissement ordinaire		8'800.00		8'800.00		8'800.00
503.6810.311	Amortissement ordinaire		30'000.00		30'000.00		30'000.00
503.6810.319	Amortissement ordinaire						14'353.65
503.6815.214	Amortissement supplémentaire						533'000.00
503.6815.215	Amortissement supplémentaire						153'000.00
503.6815.216	Amortissement supplémentaire						30'000.00
503.6815.220	Amortissement supplémentaire						378'000.00
503.6815.319	Amortissement supplémentaire						129'140.00
58	TEMPLES ET CULTES				4'900.00		132'300.00
580	PAROISSES REFORMEES				4'900.00		132'300.00
580.6810.219	Amortissement ordinaire				4'900.00		4'900.00
580.6815.219	Amortissement supplémentaire						127'400.00

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	*** POLICE ***		26'170.50		28'200.00		69'958.10
61	CORPS DE POLICE		26'170.50		28'200.00		69'958.10
610	CORPS DE POLICE		26'170.50		28'200.00		69'958.10
610.5060.303	Inst. de régulation routière (IRR) le long du m1						69'958.10
610.6810.303	Amortissement ordinaire		26'170.50		28'200.00		

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	7'863'049.85		11'940'000.00		10'368'921.19	
50	INVESTISSEMENTS	7'800'839.20		11'678'000.00		10'095'492.39	
5010	Ouvrages de génie civil et assainissement	1'253'487.65		3'639'000.00		1'765'700.04	
420.5010.100	Hameau de Renges - plan partiel d'affectation					5'400.00	
430.5010.101	Crêts/Pierre - réaménagement carrefour			20'000.00		5'444.35	
420.5010.102	Franchissement mobilité douce Ecublens/Crissier CE	13'500.00		50'000.00			
420.5010.104	Réseau TP 2012 - aménagements	367'139.95		375'000.00			
420.5010.105	Gare de Renens - réaménagement CE	53'684.30		129'000.00		101'113.95	
430.5010.106	RC 82 réaménagement Tir-Fédéral - Pont-Bleu	41'891.25					
430.5010.109	Carrefour Larges-Pièces et route industrielle CE			150'000.00			
450.5010.112	Déchetterie - assainissement et extension			100'000.00			
450.5010.114	Bochet - écopoint	188'022.35		200'000.00			
431.5010.115	RC1-1 éclairage public (Forel/Pré-Fleuri/EPFL)					56'527.05	
310.5010.117	Champ-Colomb - drainage eaux pluviales p. 55			200'000.00			
430.5010.119	Clos / Bassenges - cheminements mobilité douce			300'000.00			
420.5010.120	Croset - cheminements mobilité douce			75'000.00			
441.5010.121	Colombarium			70'000.00			
430.5010.127	RC1-1 (secteur EPFL) giratoire Forel			1'100'000.00			
460.5010.129	Ch. des Vignes - remplacement collecteurs EC-EU	161'759.10				6'934.80	
430.5010.130	Bassenges - réaménagement de la rue			50'000.00		416'212.95	
430.5010.133	Champ-Colomb - réaménagement	23'277.40		50'000.00		230'784.60	
170.5010.134	Croset - réaménagement des terrains de sport					72'316.79	
430.5010.136	Vallaire/Montaney/Venoge - création d'un giratoire	46'473.80		300'000.00		706'342.00	
430.5010.139	Tir-Fédéral - Secteur du Collège d'Epenex	69'056.90		470'000.00			
460.5010.140	Champ Colomb - collecteurs EC-EU	288'682.60				-55'566.00	
460.5010.141	Bugnon - mise en séparatif					218'849.55	
310.5010.199	Achats de terrains du patrimoine administratif					1'340.00	
5030	Bâtiments et constructions	6'380'867.50		7'689'000.00		8'230'660.75	
503.5030.200	Pontet - Plan de fermeture			195'000.00			
503.5030.201	Pontet - assainissement de la prod. de chaleur			30'000.00			
503.5030.205	Jupiter - transformation & assainis. façades	189'930.85		224'000.00		944'027.75	
351.5030.221	Hôtel de Ville - transformations intérieures					74'814.60	
503.5030.222	Neptune - aménagement du préau	101'885.35		160'000.00			
359.5030.223	Plaine du Croset - bâtiment socioculturel	5'628'310.50		6'580'000.00		7'104'468.65	
440.5030.226	Réfection des serres	460'740.80		500'000.00		5'518.80	
503.5030.227	Croset - assainissement production chaleur					101'830.95	

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5060	Mobilier, machines et véhicules	166'484.05		350'000.00		99'131.60	
610.5060.303	Inst. de régulation routière (IRR) le long du m1					69'958.10	
430.5060.305	Acquisition d'un silo à sel et d'une saleuse					9'936.90	
420.5060.306	Bike & Ride - installations stationnements vélos			80'000.00			
420.5060.309	Stations vélos libre service			50'000.00			
170.5060.313	Epenex - création d'un nouveau terrain multi-sports	141'478.00		150'000.00		1'834.85	
190.5060.315	Déploiement d'une GED - Crédit d'étude	8'748.00		50'000.00			
190.5060.318	Système d'information sur le territoire (SIT)	16'258.05		20'000.00		2'592.00	
503.5060.319	Acquisition de mobilier scolaire					11'725.70	
430.5060.320	Rempl. camion Mercedes avec grue					3'084.05	
52	PRETS ET PARTICIP. PERMANENTES					143'504.00	
5250	Autres prêts et participations					143'504.00	
111.5250.001	Titres et papiers-valeurs - cpte général					4.00	
170.5250.021	Centre Intercommunal de Glace de Malley SA					143'500.00	
56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	16'325.85					
5620	Communes et ass. de communes	16'325.85					
460.5620.060	Mèbre-Sorge - réhab. collecteur intercom. secteur 3	16'325.85					
58	AUTRES INVESTISSEMENTS	45'884.80		262'000.00		129'924.80	
5890	Autres dépenses d'investissement	45'884.80		262'000.00		129'924.80	
420.5890.081	Plan mobilité pr administration com. CE			50'000.00			
111.5890.082	Etude du fonctionnement de l'administration					62'623.20	
420.5890.083	PDL Vallaire-Venoge	9'812.50				63'049.10	
190.5890.084	Informatique - nvlle solution infogérance	36'072.30				4'252.50	
420.5890.087	SDOL Renges-Venoge - plan directeur			162'000.00			
420.5890.088	Plans d'alignements communaux			50'000.00			

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		7'863'049.85		11'940'000.00		10'368'921.19
60	TRANSFERTS AU PATR. FINANCIER		4'661.00				
6090	Transferts au patrimoine financier		4'661.00				
111.6090.001	Transferts au patrimoine financier		1.00				
180.6090.002	Transferts au patrimoine financier		4'660.00				
61	PARTICIPATIONS DE TIERS				829'000.00		
6190	Participations de tiers				829'000.00		
420.6190.087	Participations de tiers				62'000.00		
430.6190.127	Participations de tiers				700'000.00		
430.6190.136	Participations de tiers				67'000.00		
66	SUBVENTIONS		199'406.00				
6610	Subventions cantonales		131'956.00				
420.6610.103	Subvention cantonale		6'614.25				
420.6610.105	Subvention cantonale		55'341.75				
170.6610.134	Subvention cantonale		70'000.00				
6690	Autres subventions		67'450.00				
503.6690.205	Subventions de tiers		67'450.00				

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		2'248'024.70		3'237'700.00		5'255'678.70
681	Reprise des amortissements		2'248'024.70		3'237'700.00		5'255'678.70
6810	Amortissements ordinaires		1'691'304.70		1'898'900.00		1'809'504.40
180.6810.002	Amortissement ordinaire		102'000.00		102'000.00		102'000.00
350.6810.005	Amortissement ordinaire		5'000.00		5'000.00		5'000.00
180.6810.011	Amortissement ordinaire		1.00				
420.6810.080	Amortissement ordinaire		23'700.00		25'500.00		23'640.70
111.6810.082	Amortissement ordinaire		5'923.20		6'300.00		
420.6810.083	Amortissement ordinaire		7'161.60		5'600.00		
190.6810.084	Amortissement ordinaire		36'072.30		37'400.00		24'940.15
420.6810.100	Amortissement ordinaire						5'400.00
420.6810.103	Amortissement ordinaire		3'198.85		4'500.00		
430.6810.108	Amortissement ordinaire		19'100.00		19'100.00		19'100.00
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
431.6810.115	Amortissement ordinaire		5'227.05		7'000.00		
440.6810.116	Amortissement ordinaire		9'400.00		9'400.00		9'400.00
460.6810.118	Amortissement ordinaire		8'700.00		8'700.00		8'700.00
170.6810.122	Amortissement ordinaire				18'400.00		18'400.00
153.6810.123	Amortissement ordinaire				9'400.00		9'400.00
431.6810.124	Amortissement ordinaire		9'400.00		9'400.00		9'400.00
430.6810.125	Amortissement ordinaire				30'000.00		30'000.00
430.6810.126	Amortissement ordinaire		19'000.00		19'000.00		19'000.00
430.6810.128	Amortissement ordinaire		19'800.00		19'800.00		18'624.95
430.6810.130	Amortissement ordinaire		21'926.75				
170.6810.134	Amortissement ordinaire		105'200.00		122'000.00		107'469.19
460.6810.135	Amortissement ordinaire				4'300.00		
170.6810.137	Amortissement ordinaire						9'300.00
460.6810.140	Amortissement ordinaire		11'921.70		21'400.00		4'387.65
460.6810.141	Amortissement ordinaire				8'200.00		7'797.60
310.6810.199	Amortissement ordinaire						1'340.00

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
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
352.6810.206	Amortissement ordinaire		20'000.00		20'000.00		20'000.00
503.6810.207	Amortissement ordinaire		500'000.00		500'000.00		500'000.00
503.6810.208	Amortissement ordinaire		400'000.00		400'000.00		400'000.00
503.6810.209	Amortissement ordinaire		20'000.00		20'000.00		20'000.00
503.6810.210	Amortissement ordinaire		14'000.00		14'000.00		14'000.00
503.6810.211	Amortissement ordinaire		36'100.00		36'100.00		36'100.00
503.6810.213	Amortissement ordinaire		8'000.00		8'000.00		8'000.00
503.6810.214	Amortissement ordinaire				20'500.00		20'500.00
503.6810.215	Amortissement ordinaire				25'500.00		25'500.00
503.6810.216	Amortissement ordinaire				5'000.00		5'000.00
441.6810.218	Amortissement ordinaire				18'000.00		18'000.00
580.6810.219	Amortissement ordinaire				4'900.00		4'900.00
503.6810.220	Amortissement ordinaire				14'000.00		14'000.00
351.6810.221	Amortissement ordinaire		24'101.75		22'500.00		
503.6810.224	Amortissement ordinaire		13'600.00		13'600.00		13'600.00
503.6810.227	Amortissement ordinaire		13'800.00		14'100.00		13'736.04
430.6810.301	Amortissement ordinaire		8'000.00		8'000.00		8'000.00
430.6810.302	Amortissement ordinaire		14'500.00		14'500.00		14'500.00
610.6810.303	Amortissement ordinaire		26'170.50		28'200.00		
153.6810.304	Amortissement ordinaire						6'300.00
430.6810.305	Amortissement ordinaire		14'400.00		14'400.00		14'785.12
503.6810.307	Amortissement ordinaire		8'800.00		8'800.00		8'800.00
300.6810.308	Amortissement ordinaire		6'700.00		6'700.00		6'700.00
450.6810.310	Amortissement ordinaire				39'300.00		39'300.00
503.6810.311	Amortissement ordinaire		30'000.00		30'000.00		30'000.00
430.6810.314	Amortissement ordinaire		16'500.00		16'500.00		16'500.00
503.6810.319	Amortissement ordinaire						14'353.65
430.6810.320	Amortissement ordinaire		24'400.00		24'400.00		24'129.35

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6815	Amortissements supplémentaires		556'720.00		1'338'800.00		3'446'174.30
170.6815.021	Amortissement supplémentaire						143'499.00
111.6815.082	Amortissement supplémentaire		56'700.00		56'700.00		
420.6815.083	Amortissement supplémentaire		65'700.00		50'400.00		
190.6815.084	Amortissement supplémentaire				149'600.00		98'800.00
420.6815.103	Amortissement supplémentaire		28'620.00		40'000.00		
431.6815.115	Amortissement supplémentaire		51'300.00		63'000.00		
170.6815.122	Amortissement supplémentaire						202'400.00
153.6815.123	Amortissement supplémentaire						9'400.00
430.6815.125	Amortissement supplémentaire						360'000.00
460.6815.135	Amortissement supplémentaire		75'400.00		123'700.00		
170.6815.137	Amortissement supplémentaire						175'091.90
460.6815.140	Amortissement supplémentaire		279'000.00		618'600.00		118'900.00
460.6815.141	Amortissement supplémentaire				236'800.00		211'700.00
503.6815.214	Amortissement supplémentaire						533'000.00
503.6815.215	Amortissement supplémentaire						153'000.00
503.6815.216	Amortissement supplémentaire						30'000.00
441.6815.218	Amortissement supplémentaire						484'000.00
580.6815.219	Amortissement supplémentaire						127'400.00
503.6815.220	Amortissement supplémentaire						378'000.00
153.6815.304	Amortissement supplémentaire						56'043.40
450.6815.310	Amortissement supplémentaire						235'800.00
503.6815.319	Amortissement supplémentaire						129'140.00
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		5'410'958.15		7'873'300.00		5'113'242.49
6900	Augmentation des investissements		5'410'958.15		7'873'300.00		5'113'242.49
200.6900.001	Augmentation des investissements		5'410'958.15		7'873'300.00		5'113'242.49

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2012	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2012
91	*** ACTIFS ***	84'711'878.26	79'210'121.96	87'259'116.20	76'662'884.02
910	DISPONIBILITES	21'221'793.93	50'634'519.12	63'361'969.84	8'494'343.21
9100	Caisse	25'617.25	2'312'235.05	2'311'643.80	26'208.50
9100.01	Caisse générale	14'389.55	301'167.35	293'077.70	22'479.20
9100.02	Caisse chèques REKA	9'300.00	20'000.00	28'410.00	890.00
9100.04	Caisse du greffe municipal	400.00	730.20	730.20	400.00
9100.05	Caisse de l'office de la police des constructions	100.00		100.00	
9100.06	Caisse du contrôle des habitants	1'000.00	30'000.00	30'000.00	1'000.00
9100.07	Caisse du service des bâtiments	427.70	90.80		518.50
9100.08	Caisse Garderie Les Mouflets		920.80		920.80
9100.97	Débiteurs, encaissements & restitutions par caisse		2'325.90	2'325.90	
9100.99	Transferts de trésorerie		1'957'000.00	1'957'000.00	
9101	Comptes de chèques postaux	20'996'376.10	46'738'386.72	59'472'601.66	8'262'161.16
9101.01	Boursier communal 10-2659-7	20'966'184.25	38'590'852.18	51'383'153.01	8'173'883.42
9101.03	Immeubles 12-195073-2	30'191.85	946'757.10	888'671.21	88'277.74
9101.96	Salaires en cours de paiement		7'119'207.95	7'119'207.95	
9101.97	Débiteurs, encaissements & restitutions par CCP		81'569.49	81'569.49	
9102	Banques	199'800.58	1'583'897.35	1'577'724.38	205'973.55
9102.01	BCV - compte de trésorerie No 0722.27.50	70'196.20	53'859.48	43'748.08	80'307.60
9102.03	UBS - compte de trésorerie No 600.616.1	51'641.21	1'530'014.50	1'502'977.75	78'677.96
9102.04	CS - compte de trésorerie No 226082-11-4	77'963.17	23.37	30'998.55	46'987.99

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2012	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2012
911	REALISABLE	10'766'575.78	18'650'831.62	18'553'302.27	10'864'105.13
9111	Comptes courants débiteurs	192'958.82	1'081'667.58	1'039'345.83	235'280.57
9111.01	Impôt anticipé à récupérer	118'756.03	84'468.53	118'756.05	84'468.51
9111.02	Avances diverses au personnel		2'500.00		2'500.00
9111.03	Compte courant Etat de Vaud économie et tourisme		4'089.30	4'089.30	
9111.04	Compte courant Allocations familiales Commune		104'180.00	104'180.00	
9111.05	Compte courant C.O.H.		44'567.80	44'567.80	
9111.06	Chèques REKA vendus		22'888.00	22'888.00	
9111.08	Compte courant AJESOL		60'764.35	535.30	60'229.05
9111.10	Compte courant Domino		2'970.80	2'970.80	
9111.12	Compte courant SDIS - primes ass. à refacturer		7'176.40	7'176.40	
9111.13	Compte courant achats privés du personnel		9'860.70	8'956.20	904.50
9111.14	Compte courant coopérative du refuge d'Ecublens	874.75	20'885.60	17'304.95	4'455.40
9111.15	Prestations pour tiers à refacturer	1'419.10	36'578.30	36'598.60	1'398.80
9111.16	ARASOL - acomptes	55'743.10	220'856.90	230'941.70	45'658.30
9111.18	Compte courant fournitures et produits de nettoyage	9'965.95	52'404.85	62'370.80	
9111.19	Compte courant matériel électrique		1'620.00	1'620.00	
9111.20	Compte courant économat communal		19'575.90	19'575.90	
9111.21	Compte courant frais de téléphone		48'136.55	48'136.55	
9111.22	Compte courant Bureau intermunicipal		14'049.55	14'049.55	
9111.23	Compte courant selecta - cafétéria	260.44	3'580.46	3'525.90	315.00
9111.24	Boschung - crédit pour achat futur		11'523.30	11'523.30	
9111.28	Bon de repas à refacturer à Renens		3'180.00	3'180.00	
9111.30	Compte courant T.V.A. fonctionnement		87'168.55	87'168.55	
9111.32	Compte courant chauffage Bois 2/4		27'829.85		27'829.85
9111.34	Compte courant chauffage Villars 13		1'327.60	449.25	878.35
9111.35	Compte courant chauffage Villars 11	990.30		990.30	
9111.36	Compte courant T.V.A. investissement		37'341.40	37'341.40	
9111.39	Compte courant "Centre des Jeunes"	641.25	19'500.00	20'041.00	100.25
9111.40	ARASOL - participation copieur AAS à refacturer		1'362.59	1'260.98	101.61
9111.44	Compte courant chauffage Auberge communale	1'701.50		1'701.50	
9111.45	Compte courant chauffage Renges 10		6'215.95		6'215.95
9111.47	Compte courant T.V.A.		49'741.80	49'741.80	
9111.60	Dépôt de garantie PanGas	225.00			225.00
9111.63	APEMS - avance sur étude création	2'381.40	9'717.00	12'098.40	
9111.64	Domino - avance suite création nouvelles places		65'605.55	65'605.55	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2012	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2012
9112	Impôts à encaisser	9'142'343.17	4'874'421.11	4'057'833.55	9'958'930.73
9112.01	Compte courant Receveur personnes physiques	6'904'895.99	642'867.48	945'087.37	6'602'676.10
9112.02	Compte courant Receveur personnes morales	1'084'514.91	1'707'043.30	744'414.41	2'047'143.80
9112.03	Compte courant Receveur impôt source	477'973.87	1'619'060.77	1'668'057.20	428'977.44
9112.04	Impôt anticipé supputé à récupérer	674'958.40	905'449.56	700'274.57	880'133.39
9115	Autres débiteurs	1'431'273.79	12'694'742.93	13'456'122.89	669'893.83
9115.01	Débiteurs	1'330'876.39	6'127'458.73	6'816'354.44	641'980.68
9115.02	Débiteurs divers	1'673.15	35'503.60	32'187.50	4'989.25
9115.03	BVR traités à encaisser	98'724.25	6'444'215.75	6'520'016.10	22'923.90
9115.04	BVR Keops à encaisser		7'659.00	7'659.00	
9115.10	Encaissement EC / CH		54'054.35	54'054.35	
9115.11	Encaissement PC / CH		25'851.50	25'851.50	
912	PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	13'313'107.90	21'501.40	497'590.20	12'837'019.10
9120	Titres et placements	5'397'501.10	9'000.00	5'000.00	5'401'501.10
9120.01	Actions Romande Energie Holding SA	44'685.00			44'685.00
9120.02	Actions SIE SA	4'132'000.00			4'132'000.00
9120.03	Actions TvT SA	1.00			1.00
9120.10	Prêt à terme Sté Coopérative Refuge Ecublens	165'000.00		5'000.00	160'000.00
9120.11	Prêt au VBC Ecublens		9'000.00		9'000.00
9120.20	Participation à l'Entente "Chalet les Alouettes"	1'055'815.10			1'055'815.10
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier	7'915'606.80	12'501.40	492'590.20	7'435'518.00
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	86'800.00			86'800.00
9123.16	Rte du Bois 2/4 - Rénovation local poste police	320'400.00		17'800.00	302'600.00
9123.17	Rte du Bois 2/4 - Assainis. énergétique enveloppe CE	937'288.80	12'501.40	474'790.20	475'000.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2012	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2012
913	ACTIFS TRANSITOIRES	2'393'347.89	2'037'979.87	2'391'922.09	2'039'405.67
9139	Actifs transitoires	2'393'347.89	2'037'979.87	2'391'922.09	2'039'405.67
9139.49	Actifs transitoires	2'393'347.89	2'033'903.87	2'390'992.09	2'036'259.67
9139.50	Loyers à recevoir		4'076.00	930.00	3'146.00
914	INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	35'484'281.96	7'803'078.30	2'147'411.70	41'139'948.56
9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	5'811'407.20	1'255'726.75	843'389.45	6'223'744.50
9141.01	Crêts/Pierre - réaménagement carrefour CE	475'960.85			475'960.85
9141.02	Franchissement mobilité douce Ecublens/Crissier CE	36'419.15	13'500.00		49'919.15
9141.03	Assainissement du bruit routier CE	38'433.10		38'433.10	
9141.04	Réseau TP 2012 - aménagements		367'139.95		367'139.95
9141.05	Gare de Renens - réaménagement CE	101'113.95	53'684.30	55'341.75	99'456.50
9141.06	RC 82 réaménagement Tir-Fédéral - Pont-Bleu		41'891.25		41'891.25
9141.08	Crochy/Tir-Fédéral - aménag. carrefour + feux	212'400.00		19'100.00	193'300.00
9141.11	Villars - séparatif + aménagement surface	420'000.00		35'000.00	385'000.00
9141.13	Forêt - rempl. collecteur EU + réfection chaussée	105'000.00		7'000.00	98'000.00
9141.14	Bochet - écopoint		188'022.35		188'022.35
9141.15	RC1-1 éclairage public (Forel/Pré-Fleuri/EPFL)	56'527.05		56'527.05	
9141.16	Chatanéraie - aménagement parc public	84'600.00		9'400.00	75'200.00
9141.18	Epenex - mise en séparatif	139'200.00		8'700.00	130'500.00
9141.24	Crêts secteur Sud - instal. éclairage public	65'800.00		9'400.00	56'400.00
9141.26	Rte du Bois - abaissement chaussée	221'000.00		19'000.00	202'000.00
9141.28	Neuve/Colline/Vallaire - réaménagement carrefour	376'200.00		19'800.00	356'400.00
9141.29	Ch. des Vignes - remplacement collecteurs EC-EU	6'934.80	161'759.10		168'693.90
9141.30	Bassenges - réaménagement de la rue	417'126.75		21'926.75	395'200.00
9141.33	Champ-Colomb - réaménagement	238'161.45	23'277.40		261'438.85
9141.34	Croset - réaménagement des terrains de sport CE	2'029'200.00		175'200.00	1'854'000.00
9141.35	Verney Sud - assainissement collecteur	77'639.10		77'639.10	
9141.36	Vallaire / Verney-Montaney - création carrefour CE	709'691.00	46'473.80		756'164.80
9141.39	Tir-Fédéral - Secteur du Collège d'Epenex		69'056.90		69'056.90
9141.40	Champ Colomb - collecteurs EC-EU		290'921.70	290'921.70	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2012	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2012
9143	Bâtiments et constructions	28'150'455.51	6'380'867.50	1'154'551.75	33'376'771.26
9143.02	Hôtel de Ville - transformations intérieures	217'000.00		15'500.00	201'500.00
9143.03	Esserts 5 - transformation bâtiment	396'000.00		22'000.00	374'000.00
9143.05	Jupiter - transformation & assainis. façades	3'080'114.05	189'930.85	67'450.00	3'202'594.90
9143.06	Grande salle du Motty - rénovation intérieure	50'000.00		20'000.00	30'000.00
9143.07	Pontet - développement centre scolaire & sportif	4'500'000.00		500'000.00	4'000'000.00
9143.08	Coquerellaz - extension du collège	7'600'000.00		400'000.00	7'200'000.00
9143.09	Saturne - rénovation salle de gym	400'000.00		20'000.00	380'000.00
9143.10	Mars + Vénus - remplacement plafonds suspendus	140'000.00		14'000.00	126'000.00
9143.11	Pluton - assainissement enveloppe	830'300.00		36'100.00	794'200.00
9143.13	Epenex - assainissement des plafonds	152'000.00		8'000.00	144'000.00
9143.21	Hôtel de Ville - transformations intérieures	682'401.75		24'101.75	658'300.00
9143.22	Neptune - aménagement du préau		101'885.35		101'885.35
9143.23	Plaine du Croset - bâtiment socioculturel	9'467'720.91	5'628'310.50		15'096'031.41
9143.24	Vénus - assainissement façades Ouest-Sud	367'200.00		13'600.00	353'600.00
9143.26	Réfection des serres	5'518.80	460'740.80		466'259.60
9143.27	Croset - assainissement production chaleur	262'200.00		13'800.00	248'400.00
9146	Mobilier, machines et véhicules	1'522'419.25	166'484.05	149'470.50	1'539'432.80
9146.01	Véhicule utilitaire multilift - nouvelle acquisition	8'000.00		8'000.00	
9146.02	Balayeuse aspiratrice - remplacement	43'500.00		14'500.00	29'000.00
9146.03	Inst. de régulation routière (IRR) le long du m1	253'870.50		26'170.50	227'700.00
9146.05	Acquisition d'un silo à sel et d'une saleuse	129'600.00		14'400.00	115'200.00
9146.07	Jupiter - rénov.anciennes cuisines scolaires	79'200.00		8'800.00	70'400.00
9146.08	Serv. bâtiments - rempl. véhicule utilitaire Iveco	26'800.00		6'700.00	20'100.00
9146.11	Mobilier scolaire - renouvellement	540'000.00		30'000.00	510'000.00
9146.13	Epenex - aménagement d'un terrain multisports	1'834.85	141'478.00		143'312.85
9146.14	Remplacement véhicule utilitaire tout terrain	115'500.00		16'500.00	99'000.00
9146.15	Déploiement d'une GED		8'748.00		8'748.00
9146.18	Extension du système d'information du territoire SIT	104'513.90	16'258.05		120'771.95
9146.20	Rempl. camion Mercedes avec grue	219'600.00		24'400.00	195'200.00
915	PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES	1'289'819.00	1.00	111'663.00	1'178'157.00
9152	Prêts et participations	575'800.00		5'000.00	570'800.00
9152.05	Sté coop. du refuge - parts sociales	75'000.00		5'000.00	70'000.00
9152.40	AJESOL - prêt pour fonds de roulement	500'800.00			500'800.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2012	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2012
9153	Titres et papiers-valeurs	714'019.00	1.00	106'663.00	607'357.00
9153.02	TL SA actions	714'000.00	1.00	106'661.00	607'340.00
9153.03	Pétanque Le Motty - parts sociales	1.00			1.00
9153.04	Valorsa SA - actions	1.00			1.00
9153.06	LS Vaud Foot SA - actions	1.00			1.00
9153.07	Beaulieu Exploitation 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
9153.11	Transports publics de la région lausannoise actions	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		16'325.85		16'325.85
9162	Subv. et particip. d'investissements amortissables		16'325.85		16'325.85
9162.60	Mèbre-Sorge - réhab. collecteur intercommunal		16'325.85		16'325.85
917	AUTRES DEPENSES A AMORTIR	242'951.80	45'884.80	195'257.10	93'579.50
9170	Autres dépenses à amortir	242'951.80	45'884.80	195'257.10	93'579.50
9170.80	Elaboration d'un "Projet de territoire"	94'800.00		23'700.00	71'100.00
9170.81	Plan mobilité pr administration com. CE	22'479.50			22'479.50
9170.82	Etude du fonctionnement de l'administration	62'623.20		62'623.20	
9170.83	PDL Vallaire-Venoge	63'049.10	9'812.50	72'861.60	
9170.84	Informatique - nvlle solution infogérance		36'072.30	36'072.30	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2012	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2012
92	*** P A S S I F S ***	-84'711'878.26	116'110'527.57	108'061'533.33	-76'662'884.02
920	ENGAGEMENTS COURANTS	-4'005'586.56	103'697'657.75	103'090'830.43	-3'398'759.24
9200	Créanciers	-3'899'244.81	78'288'419.70	77'547'548.58	-3'158'373.69
9200.01	Créanciers paiements manuels	-290'638.51	7'440'369.54	7'506'270.62	-356'539.59
9200.03	Créanciers Citizen	-3'605'426.30	35'423'969.58	34'618'577.38	-2'800'034.10
9200.04	Chèques postaux en circulation (BPR)	-3'180.00	21'540.00	20'160.00	-1'800.00
9200.99	Créanciers Citizen en cours de paiement		35'402'540.58	35'402'540.58	
9206	Comptes courants créanciers	-106'341.75	25'409'238.05	25'543'281.85	-240'385.55
9206.01	Cautions abts CGN		7'290.00	7'340.00	-50.00
9206.02	Impôt à la source retenu au personnel		88.80	88.80	
9206.03	Contributions à rembourser		23'913.70	23'913.70	
9206.04	Compte courant C.I.P.		1'415'982.80	1'415'982.80	
9206.05	Compte courant Bâloise ass. LAA		48'961.30	71'065.55	-22'104.25
9206.06	Compte courant Bâloise ass. compl. LAA		16'398.20	18'954.30	-2'556.10
9206.07	Compte courant A.V.S.		1'109'078.70	1'176'161.60	-67'082.90
9206.08	Compte courant avances diverses au personnel		40'232.50	40'232.50	
9206.09	Compte courant SUVA		79'594.10	79'594.10	
9206.10	Compte courant Bâloise ass. PGM		30'655.40	37'308.25	-6'652.85
9206.11	Acomptes impôt personnes morales		2'856'000.00	2'856'000.00	
9206.12	Acomptes impôt personnes physiques		18'912'000.00	18'912'000.00	
9206.13	Compte courant TVA due s'épuration		152'287.15	152'287.15	
9206.16	Compte courant conciergerie Refuge d'Ecublens		16'312.35	16'312.35	
9206.17	Compte courant A.V.S. conciergerie Refuge		2'964.90	2'964.90	
9206.18	APEMS - aide au démarrage		54'544.30	72'000.00	-17'455.70
9206.20	Compte courant A.V.S. Conseil communal		5'539.20	5'539.20	
9206.21	Compte courant retenues de garantie	-18'357.65	10'746.10		-7'611.55
9206.22	Compte courant garantie permis de fouille	-6'700.00	1'700.00	4'200.00	-9'200.00
9206.23	Compte courant retenues garantie loyer	-4'210.00			-4'210.00
9206.24	Compte courant caution clés cylindres écoles	-2'880.00	360.00	510.00	-3'030.00
9206.25	Compte courant caution cartes buanderie Bois 2/4	-150.00			-150.00
9206.30	Compte courant AJESOL		60'229.05	60'229.05	
9206.32	Compte courant chauffage Bois 2 - 4		84'997.85	84'997.85	
9206.33	Compte courant chauffage Esserts 5		2'160.00	3'420.00	-1'260.00
9206.35	Compte courant chauffage Renges 10		15'263.25	15'263.25	
9206.36	Compte courant chauffage Coquerellaz		1'920.00	3'040.00	-1'120.00
9206.37	Compte courant chauffage Veilloud 5 - 7		63'049.45	76'545.15	-13'495.70

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2012	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2012
9206.38	Compte courant chauffage Villars 11		8'779.15	9'324.45	-545.30
9206.41	Compte courant chauffage Auberge communale		14'062.40	18'945.50	-4'883.10
9206.44	Compte courant chauffage Villars 13		6'245.10	6'245.10	
9206.47	Compte courant chauffage Veilloud 5 - 7	-63.10			-63.10
9206.48	Compte courant chauffage Villars 11		990.30	990.30	
9206.49	Compte courant chauffage Collège du Croset		2'400.00	3'800.00	-1'400.00
9206.51	Compte courant chauffage Neptune		3'600.00	5'475.00	-1'875.00
9206.52	Compte courant chauffage Saturne		2'160.00	3'240.00	-1'080.00
9206.81	c/c gérance - Bois 2-4	-8'091.00	68'091.00	60'000.00	
9206.82	c/c gérance - Veilloud 5-7	-10'325.00	118'325.00	108'000.00	
9206.83	c/c gérance - Autres immeubles	-11'815.00	97'415.00	85'600.00	
9206.90	Provision pour charges de fonctionnement	-43'750.00		26'000.00	-69'750.00
9206.93	Retenue salaire-loyer		74'901.00	79'711.00	-4'810.00
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	-19'960'000.00	7'460'000.00		-12'500'000.00
9221	Emprunts par obligations simples	-19'960'000.00	7'460'000.00		-12'500'000.00
9221.01	Emprunt 2011-2021 Fonds de compensation AVS	-7'000'000.00			-7'000'000.00
9221.08	Emprunt 2003-2013 Banque Dexia	-5'500'000.00			-5'500'000.00
9221.10	Emprunt 2004-2012 Fonds de compensation AVS	-3'000'000.00	3'000'000.00		
9221.12	Emprunt 2005-2012 SUVA-CNA	-3'000'000.00	3'000'000.00		
9221.33	Emprunt 1987 U.B.S. G6-600.616.0 Veilloud 5-7	-1'460'000.00	1'460'000.00		
923	ENGAGEMENTS ENVERS FONDS SPECIAUX	-3'882.01	5'570.00	5'511.15	-3'823.16
9233	Fonds spéciaux	-3'882.01	5'570.00	5'511.15	-3'823.16
9233.01	Fonds des affaires sociales	-3'882.01	5'570.00	5'511.15	-3'823.16
925	PASSIFS TRANSITOIRES	-1'748'285.05	1'750'267.35	2'614'110.79	-2'612'128.49
9259	Passifs transitoires	-1'748'285.05	1'750'267.35	2'614'110.79	-2'612'128.49
9259.01	Intérêts courus sur emprunts	-299'705.00	299'705.00	240'980.00	-240'980.00
9259.50	Loyers reçus d'avance			34'388.00	-34'388.00
9259.99	Passifs transitoires	-1'448'580.05	1'450'562.35	2'338'742.79	-2'336'760.49

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2012	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2012
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE	-45'847'492.13	3'197'032.47	2'258'402.32	-44'908'861.98
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	-8'933'182.03	518'077.79	936'927.27	-9'352'031.51
9280.01	Réseau d'égouts et ouvrages d'épuration	-7'168'945.96	366'321.70	337'410.65	-7'140'034.91
9280.02	Service du feu	-1'733'685.77	78'281.69		-1'655'404.08
9280.04	Fonds en faveur des forêts	-30'550.30			-30'550.30
9280.05	Fds communal pour le développement durable		73'474.40	599'516.62	-526'042.22
9281	Fonds de renouvellement et de rénovation	-1'556'327.71	408'401.45		-1'147'926.26
9281.24	Bâtiments-HLM Bois 2-4 - Rénovation	-408'401.45	408'401.45		
9281.25	Bâtiments-HLM Veilloud 5-7 - Rénovation	-1'147'926.26			-1'147'926.26
9282	Fonds de réserve	-35'357'982.39	2'270'553.23	1'321'475.05	-34'408'904.21
9282.01	Fds communal pour le développement durable	-432'996.62	432'996.62		
9282.02	Achats de terrains	-855'647.10			-855'647.10
9282.04	Fonds de réserve locative Veilloud 5-7	-35'082.00			-35'082.00
9282.05	Extension collège "Coquerellaz"	-800'000.00	400'000.00		-400'000.00
9282.06	Débiteurs douteux ordinaires	-17'185.00	23'905.85	16'182.85	-9'462.00
9282.07	Débiteurs douteux impôts PP	-1'779'087.00	820'570.54	300'777.54	-1'259'294.00
9282.08	Débiteurs douteux impôts PM	-443'744.56	145'800.42	817'137.86	-1'115'082.00
9282.10	Réserve générale	-19'860'000.00			-19'860'000.00
9282.11	Investissements futurs - solde disponible	-10'403'616.91	447'279.80		-9'956'337.11
9282.12	Investissements futurs - montants engagés	-730'623.20		187'376.80	-918'000.00
929	CAPITAL	-13'146'632.51		92'678.64	-13'239'311.15
9290	Capital	-13'146'632.51		92'678.64	-13'239'311.15
9290.01	Capital	-13'146'632.51			-13'146'632.51
9290.05	Résultat de l'exercice			92'678.64	-92'678.64

compte	nature	nombre	désignation	valeur nominale	amortissements remboursements	valeur comptable au 31.12.2012	valeur fiscale
PATRIMOINE FINANCIER							
Titres et placements				7'799'315.10	2'419'999.00	5'401'501.10	958'500.00
9120.01	actions	900	Romande Energie Holding SA	22'500.00	-	44'685.00	958'500.00
9120.02	actions	501'500	Service Intercommunal de l'Electricité	5'015'000.00	883'000.00	4'132'000.00	
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	30'000.00	160'000.00	
9120.11	prêt à terme		VBC Ecublens	9'000.00	-	9'000.00	
9120.20	participation		Entente "Chalet les Alouettes"	1'619'815.10	1'200'000.00	419'815.10	
			Entente "Chalet les Alouettes" - Rénovation énergétique en cours	636'000.00	-	636'000.00	
PATRIMOINE ADMINISTRATIF							
Prêts et capitaux de dotations				660'800.00	90'000.00	570'800.00	-
9152.05	parts sociales	1 + 1	Société coopérative Refuge d'Ecublens (fr. 10'000.- et fr. 150'000.-)	160'000.00	90'000.00	70'000.00	
9152.40	prêt pour fonds de roulement		AJESOL	500'800.00	-	500'800.00	
Titres et papiers valeurs				3'667'150.00	3'059'793.00	607'357.00	-
9153.02	actions	12'176	tl SA (fusion avec TSOL SA + vente de 80 actions à Bussigny)	3'044'000.00	2'436'660.00	607'340.00	
9153.03	parts sociales	10	Pétanque Le Motty	5'000.00	4'999.00	1.00	
9153.04	actions	55 + 153	Valorsa SA (55 à fr. 800.- et 153 à fr. 2'400.- de nominal)	411'200.00	411'199.00	1.00	
9153.06	actions	40	LS - Vaud Foot SA	2'000.00	1'999.00	1.00	
9153.07	actions	-	Beaulieu exploitation SA (société dissoute suite fusion par absorption en 2012)	-	-	-	
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	
9153.11	actions	-	Transports Publics région Lausannoise SA (fusion avec TSOL SA en 2012)	-	-	-	
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 31.12.2012	n° police ECA	valeur ECA indice 120
PATRIMOINE FINANCIER			229'805	23'919'900.00	7'435'518.00		16'805'907.00
Bâtiments locatifs			16'828	12'466'000.00	6'984'201.00		15'605'014.00
Veilloud 5-7	habitation garages	132	4'271	3'982'000.00	3'350'100.00	1452 1442	5'900'630.00 269'797.00
Villars 13	habitation	626	478	358'000.00	80'000.00	99	391'111.00
Villars 11	habitation	642	247	1'447'000.00	1.00	87	1'092'103.00
Renges 10 "La Bergère"	habitation dépôt voirie	884	7'105	400'000.00	385'500.00 -	408 642	1'135'964.00 340'834.00
Bois 2-4	habitation avec affectation mixte (poste de police) travaux de rénovation de l'enveloppe au 31.12.12 garage garage double	1195	4'727	6'279'000.00	2'693'600.00 475'000.00	1036 2025 2035	6'426'472.00 24'000.00 24'103.00
Bâtiments divers			2'002	919'000.00	451'300.00		1'200'893.00
Bassenges 21	"Galerie du Pressoir"	490	132	430'000.00	364'500.00	191	774'226.00
Esserts 12	bâtiment à démolir, ex garderie "Domino"	2359	1'870	489'000.00	86'800.00	1548	426'667.00
Terrains			210'975	10'534'900.00	17.00		-
Forêt	DDP en faveur de Maison ouvrière E	15	4'478	2'375'000.00	-		-
Forêt/Pont-Bleu	DDP en faveur de Logacop	55	10'197	20'000.00	1.00		-
Champ-Colomb	DDP en faveur de Afiro et Logacop	56	12'555	248'000.00	1.00		-
Bochet / Tir-Fédéral	DDP en faveur de Sté Pétanque Le Motty	70	6'597	-	1.00		-
Trois-Ponts	DDP en faveur de Sté Coop. du Refuge	340	2'734	800.00	1.00		-
Pierre	DDP en faveur de Sté Coop. Migros Vaud	356	13'001	1'471'000.00	1.00		-
Au Paquier de Venoge	pré-champ + forêt	716	34'000	22'000.00	1.00		-
Fochau / Les Loyes	pré-champ	758	34'805	32'000.00	1.00		-
Les Loyes	pré-champ	771	5'139	4'700.00	1.00		-
En Bailly	pré-champ	848	3'368	3'000.00	1.00		-
Colline / Plantaz	vignes	940	2'457	17'000.00	1.00		-
Plantaz	vignes	941	366	1'800.00	1.00		-
Plantaz	vignes	942	377	2'600.00	1.00		-
Plantaz d'En-Bas	terrain en zone mixte	1009	3'136	389'000.00	1.00		-
Verney Montaney	terrain en zone mixte	1013	2'073	259'000.00	1.00		-
Verney Montaney	terrain en zone mixte	1014	9'803	757'000.00	1.00		-
En Reculan	terrain en zone industrielle (PAC Venoge)	1340	49'761	4'754'000.00	1.00		-
Clos/Grand Record	terrain en zone villa	1467	16'128	178'000.00	1.00		-

situation	nature	n° parcelle	surface en m ²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2012	n° police ECA	valeur ECA indice 120
PATRIMOINE ADMINISTRATIF			497'119	1'047'680.00	33'376'771.26		107'102'095.00
Bâtiments administratifs et techniques			100'659	-	16'796'091.01		10'178'181.00
Bois 27	Centre socioculturel CSCE	115	10'255	-	15'096'031.41		-
Bois 6/Tir-Féd. 72/Esserts 5	Centre technique communal et locaux SDIS	168 a)	72'770	-	374'000.00	1167	5'436'267.00
	garages			-		1257	32'001.00
	garages			-		1396	43'378.00
	garages			-		1428	70'598.00
	serres			-	466'259.60	-	-
Motty 4	Hôtel de ville	462 b)	2'551	-	859'800.00	294	2'631'657.00
Colline 3-5	Administration générale	1635 c)	15'083	-		311	1'964'280.00
Edicules publics			529	680.00	-		145'263.00
Bois	WC public	168 a)	-	-		1288	111'929.00
Les Loyes	poids public	787	529	680.00		1657	33'334.00
Autres bâtiments			154'606	818'000.00	30'000.00		10'823'270
Crêts/Dévent	forêt + cimetière + station SIE	210	152'870	16'000.00	-	1982	133'128.00
Motty	temple	451	1'137	-	-	287	1'236'453.00
Motty 4	grande salle	462 b)	-	-	30'000.00	295	2'246'809.00
	auberge			706'000.00		296	1'602'065.00
Bassenges	couvert de fontaine	488	73	-		197	50'335.00
Renges	couvert de fontaine	811	526	-		436	159'000.00
	four, pressoir et bûcher			-		438	335'499.00
Plantaz	cantonement STPA	943 d)		-		1410	3'422'654.00
	sous-station électrique			-		1844	142'691.00
Vignes/Croset	buvette FC Ecublens	1237 e)		-		1460	802'332.00
	buvette FC Ecublens sur terrain Croset			-		1658	56'000.00
Colline 3-5	habitation et dépôt	1635 c)		96'000.00		309	555'504.00
	pavillon de jardin			-		312	16'800.00
	pavillon			-		313	64'000.00

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

situation	nature	n° parcelle	surface en m ²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2012	n° police ECA	valeur ECA indice 120
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)							
Bâtiments scolaires			59'954	-	16'550'680.25		85'955'381.00
Tir-Fédéral 42	collège Epenex dépendance	77	4'203	-	144'000.00	1116 1507	5'420'988.00 15'000.00
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	168 a)		- - - - - -	8'958'280.25	63 832 833 974 1203 1217	2'898'788.00 3'811'901.00 1'917'911.00 13'480'400.00 20'437'423.00 6'864'567.00
Plantaz	collège Coquerellaz (SEMPA) collège Coquerellaz (nouveau)	943 d)	16'804	- -	7'200'000.00	1086 1797	2'682'460.00 9'606'818.00
Vignes/Croset	collège Croset	1237 e)	38'947	-	248'400.00	1339	18'819'125.00
a) b) c) d) e) = plusieurs bâtiments de différentes natures sur une même parcelle							
Terrains			181'371	229'000.00	-		-
Forêt	station SIE	2	9'181	-	-		-
Trois-Ponts	forêt	3	7'735	2'200.00	-		-
Bois	parc public Mont Souplia	91	12'116	-	-		-
Bois	station SIE	139	1'240	-	-		-
Veilloud/Bois	bande herbeuse	146	515	103'000.00	-		-
Larges Pièces	route	205	112	-	-		-
Villars	parc public (vente 90 m ² en 2010)	295	134	-	-		-
Bois	forêt	301	30'288	9'000.00	-		-
Crêts/Croset	station SIE	315	8'600	-	-		-
Trois-Ponts	forêt	336	20'304	6'000.00	-		-
Trois-Ponts	forêt	341	2'163	700.00	-		-
Trois-Ponts	forêt	342	2'587	800.00	-		-
Trois-Ponts	forêt	343	9'457	2'800.00	-		-
Motte	forêt	351	19'610	6'000.00	-		-
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 m ²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2012	n° police ECA	valeur ECA indice 120
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)							
Terrains (suite)							
					-		-
Cocarde	station SIE	530	58	-	-		-
Pierre	réservoir	585	3	-	-		-
Tir-Fédéral	parc public	697	1'118	-	-		-
En Fossaux	pré-champ + forêt	728	5'091	4'200.00	-		-
Les Loyes	pré-champ + forêt	759	2'497	1'400.00	-		-
Les Records du Flon	pré-champ + forêt	762	14'971	-	-		-
Colline	bande herbeuse	904	126	-	-		-
Dent d'Oche	station SIE	973	351	-	-		-
Fontanettes	pré-champ + forêt	1060	10'558	2'400.00	-		-
Villars	bande herbeuse	1201	44	-	-		-
Veilloud	bande herbeuse	1259	138	-	-		-
Ormet	bande herbeuse	1285	44	-	-		-
Tir-Fédéral	parc public	1291	90	-	-		-
Villars	route et trottoir	1303	521	-	-		-
Bassenges	bande herbeuse	1326	756	-	-		-
Maison Blanche	station SIE	1330	299	-	-		-
En Reculan	forêt	1343	7'475	2'500.00	-		-
Veilloud	route	1437	577	-	-		-
Veilloud	route	1465	258	-	-		-
Pierre	DDP en faveur de la commune sur parcelles 2311+2357	1549	163	-	-		-
Chantemerle	route	1621	49	-	-		-
Le Poyet	station de relevage des eaux usées	1626	3'553	-	-		-
Pierre	bande herbeuse	1699	1'883	-	-		-
Perrettes/Chiésaz	route	1974	2'026	-	-		-
Pierre	route	2311	463	-	-		-
Crêts	jardin	2344	505	88'000.00	-		-
Pierre	station SIE	2357	1'761	-	-		-
Bois	route	2389	100	-	-		-

Institutions	Années	Engagements	Codébiteurs	Montants
Hoirie Radice	1992	Cautionnement solidaire	Hoirie Radice Ecublens	1'465'000.00
Hoirie Radice	1996	Cautionnement simple	Hoirie Radice Ecublens	1'200'000.00
Total				2'665'000.00

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.

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

OCOSP	Office Cantonal d' O rientation S colaire et P rofessionnelle	TCNA	Transports C ombinés N on A ccompagnés <i>(transport par le rail des bennes à ordures à destination de TRIDEL)</i>
ODM	Office F édéral d es M igrations	TERCO	T ERminal C ombiné Chavornay SA
OFAS	Office F édéral des A ssurances S ociales	TL	Transports L ausannois
OFCL	Office F édéral des C onstructions et de la L ogistique	TRIDEL	Centre de T raitement par R ecyclage et I ncinération des D échets à L ausanne
OFCOM	Office F édéral de la C OMmunication	TSOL	Société du T ramway du S ud- O uest L ausannois SA
OFSP	Office F édéral de S POrt M acolin	URBANIS	Communauté de financement des villes suisses
OI	Office d' I mpôt	USSP	U ion S uisse des S ervices des P arcs et promenades
OMSV	Organisme M édico- S ocial V audois (voir AVASAD)	VALORSA	Société pour la gestion des déchets du périmètre Ouest
ORED	Organisme pour les problèmes d'entretien des R outes, d' E puration des eaux usées et d'élimination des D échets	VAPKO	Association Suisse des organes officiels de contrôle des champignons
ORIPH	Organisation R omande pour l' I ntégration professionnelle des P ersonnes H andicapées		
ORP	Office R égional de P lacement		
ORPC	Organisme R égional de P rotection C ivile		
OSP	O rientation S colaire et P rofessionnelle		
PCi	P rotection C ivile		
PEP	P etite E nfance P ool (http://www.pep-vd.ch)		
PESA	P ort- f ranc et E ntrepôts de L ausanne- C havornay		
PPA	P lan P artiel d' A ffectation		
PPE	P ropriété P ar E tages		
RF	R egistre F oncier		
RI	R evenu d' I nsertion		
RPE	R èglement du P lan d' E xtension		
RPGA	R èglement du P lan G énéral d' A ffectation		
RPLP	R edevance sur le trafic des P oids L ourds liée aux P restations		
RSV	R ecueil S ystématique V audois (http://www.rsv.vd.ch)		
RPT	P éréquation financière intercantonale et répartition des tâches entre la C onfédération et les cantons		
SAN	S ervice des A utomobiles et de la N avigation		
SASH	S ervice de l' A ssurance S ociale et de l' H ospitalisation		
SCCGV	S ociété des C onducteurs de C hiens de la G endarmerie V audoise		
SCI	S ystème de C ontrôle I nterne		
SDOL	S chéma D irecteur de l' O uest L ausannois		
SEL	S ociété d' E lectricité L ausannoise		
SELT	S ervice de l' E conomie, du L ogement et du T ourisme		
SEPE	S ervice des E aux, P rotection de l' E nvironnement		
SES	S ervice de l' E nseignement S pécialisé		
SESA	S ervice des E aux, S ols et A ssainissement		
SFP	S ervice de la F ormation P rofessionnelle		
SI	S ociété I mmobilière		
SICOL	S ociété I ndustrielle et C ommercialement de l' O uest L ausannois		
SIE	S ervice I ntercommunal de l' E lectricité		
SIR	S ervice I nformatique de R enens		
SIT	S ystème d' I nformation sur le T erritoire		
SOCOSEV	S ociété C oopérative des S ites et E spaces V erts		
SPAS	S ervice de P révoyance et A ssurances S ociales		
SPJ	S ervice P rotection de la J eunesse		
SSA	S ociété S uisse des A uteurs		
SSF	S port S colaire F acultatif		
STEP	S Tation d' E Puration des eaux usées		
SVHA	S ociété V audoise d' H istoire et d' A rchéologie		