

COMMUNE D'ECUBLENS VD

Comptes 2015



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 _____ 35

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 _____ 65

42 Architecture et urbanisme _____ 67

43 Routes _____ 69

44 Parcs, promenades et cimetière _____ 73

45 Ordures ménagères et déchets _____ 75

46 Réseau d'égouts et d'épuration _____ 79

5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES

50 Administration des écoles _____ 81

51 Enseignement primaire _____ 89

5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES (suite)

52 Enseignement secondaire _____ 91

53 Enseignement spécialisé _____ 91

54 Orientation scolaire et professionnelle _____ 93

56 Service médical et dentaire _____ 93

57 Camps scolaires et colonies _____ 95

58 Temples et cultes _____ 97

6 POLICE

60 Administration _____ 99

61 Corps de police _____ 99

62 Contrôle des habitants _____ 101

64 Service des inhumations _____ 101

65 Défense contre l'incendie _____ 103

66 Protection civile _____ 103

7 SECURITE SOCIALE

70 Service administratif _____ 105

71 Service social _____ 107

72 Prévoyance sociale _____ 117

73 Santé publique _____ 117

COMPTES PAR NATURE _____ 118

COMPTES D'INVESTISSEMENTS _____ bleu

TABLEAU RESUME _____ 123

COMPTES PAR DIRECTION _____ 124

COMPTES PAR NATURE _____ 131

BILANS COMPARES _____ 137 lilas

TABLEAUX ANNEXES _____ rose

INVENTAIRE DES TITRES _____ 147

INVENTAIRE DES IMMEUBLES _____ 148

CAUTIONNEMENTS ET ENGAGEMENTS _____ 153

LISTE DES SIGLES ET ABBREVIATIONS _____ 155

MUNICIPALITE D'ECUBLENS/VD

AU CONSEIL COMMUNAL D'ECUBLENS/VD

Monsieur le Président,

Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions de la Loi sur les communes du 28 février 1956, du Règlement sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979 et du Règlement du Conseil communal du 23 février 2006, nous avons l'honneur de soumettre à votre approbation les comptes de la Commune d'Ecublens arrêtés au 31 décembre 2015.

Ces comptes ont été adoptés par la Municipalité dans sa séance du 21 mars 2016. 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 tableau, regroupant tous les crédits complémentaires au budget accordés par le Conseil communal le 21 mai 2015 (préavis n° 13/2015), figure en pages 17 et 18.

1. INTRODUCTION**1.1 Généralités**

Les comptes de l'exercice 2015 bouclent avec un léger excédent de charges de fr. 367'000.- alors que le budget prévoyait un excédent de fr. 2'722'600.- hors prélèvement dans la réserve générale. Malgré une diminution des revenus de fr. 1.69 mio (2.7%) par rapport au budget, le résultat est amélioré de fr. 2.36 mios par une économie sur les charges de fr. 4.05 mio (6.2%). Les écarts les plus importants concernent les charges des autorités et du personnel (natures 30) - fr. 0.68 mio, les achats de biens services et marchandises (natures 31) - fr. 0.90 mio, les pertes fiscales (210.3301.01/02/04) - fr. 0.32 mio, les transports publics (180.3517.01/03/05) - fr. 0.30 mio, PolOuest (610.3521) - fr. 0.25 mio, le versement au fonds de péréquation (224.3529) - fr. 0.44 mio et les charges de la petite enfance - fr. 0.43 mio pour l'AJESOL (711.3665.02), l'APEMS (711.3655.20) et l'UAPE Domino (711.3655.21). Le manco au niveau des revenus concerne les impôts (natures 40) - fr. 1.18 mio, et le retour de la couche thématique « Transports » (224.4529.02) - fr. 0.37 mio. Les écarts les plus importants sont expliqués en détails au point 2.0 "Compte de fonctionnement " en page 7.

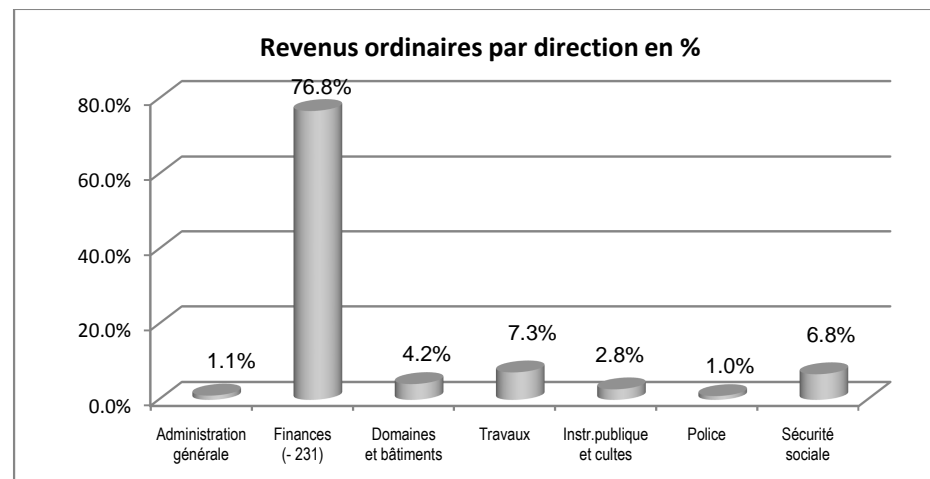
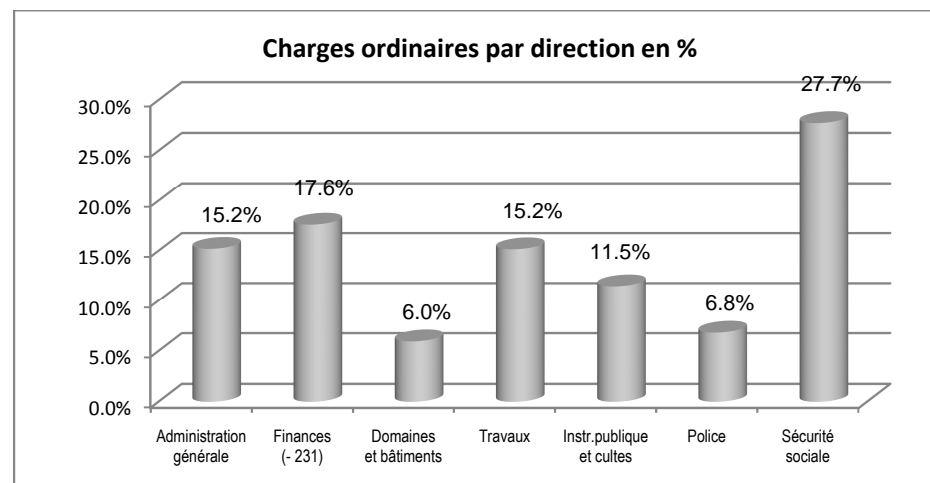
La marge d'autofinancement opérationnelle prévue à - fr. 0.73 mio est naturellement aussi en progression à fr. 1.20 mio, auxquels s'ajoutent les éléments extraordinaires de fr. 0.83 mio, soit au total fr. 2.03 mios.

Les dépenses nettes d'investissement du patrimoine administratif se montent à fr. 3.91 mios et celles du patrimoine financier à - fr. 3.43 mio en raison de la réduction du capital action de SIE SA. Les dépenses nettes d'investissement de fr. 0.48 mio sont largement couvertes par la marge d'autofinancement.

Ce premier résultat négatif depuis 2003 confirme que la marge de manœuvre est devenue étroite et incite à la prudence. D'autant plus qu'il est influencé par la réduction unique du capital actions de SIE SA. La part d'Ecublens a été prévue au budget, au niveau du fonctionnement à hauteur de fr. 0.75 mio (gain comptable sur la part amortie) et au niveau des désinvestissements pour fr. 3.53 mios. Malgré tout, la situation globale est toujours très saine, un taux de fonds propres à 74% et une fortune nette à fr. 1'160.- par habitant restent enviables. L'ajustement des recettes devra être mis en phase avec le début des grands projets d'investissements et l'extension des prestations, notamment celles en faveur de la petite enfance.

1.2 Résultats

Tous les montants sont arrondis au franc	Comptes 2015	Budget 2015	Ecarts cptes/Bu	Comptes 2014
Charges ordinaires	60'023'078	64'266'700	- 4'243'622	56'618'866
Revenus ordinaires	58'973'477	60'785'600	- 1'812'123	56'887'589
Résultat opérationnel	- 1'049'601	- 3'481'100	2'431'499	268'723
Charges extraordinaires	906'635	713'000	193'635	237'102
Revenus extraordinaires	1'589'236	1'471'500	117'736	270'516
Résultat extraordinaire	682'601	758'500	- 75'899	33'414
Résultat avant attribution/prélèvement réserves	- 367'000	- 2'722'600	2'355'600	302'137
Variation Réserve générale (+) prélèv. (-) attribution	367'000	2'722'600	- 2'355'600	-
Excédent de charges (-) revenus (+)	-	-	-	302'137



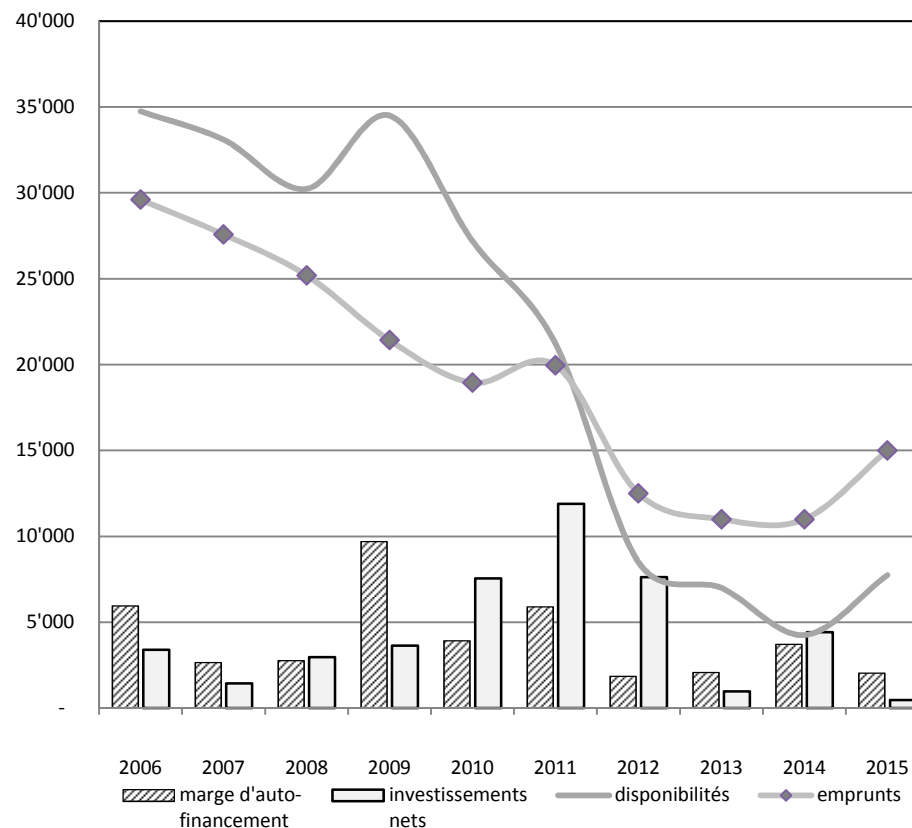
Les différentes variations sont détaillées pour chaque nature au chapitre 2.

1.3 Aperçu financier

Tous les montants sont arrondis au franc

	Comptes 2015	Budget 2015	Ecarts cptes/Bu	Comptes 2014
Charges monétaires ordinaires	54'347'200	57'876'600	- 3'529'400	50'086'463
Revenus monétaires ordinaires	55'550'502	57'142'300	- 1'591'798	53'758'807
Marge d'autofinancement opérationnelle	1'203'302	- 734'300	1'937'602	3'672'344
Charges monétaires extraordinaires	100'000	-	100'000	5'442
Revenus monétaires extraordinaires	929'810	758'500	171'310	38'856
Marge d'autofinancement extraordinaire	829'810	758'500	71'310	33'414
Marge d'autofinancement	2'033'112	24'200	2'008'912	3'705'758
Dépenses nettes d'investissement	478'052	6'410'100	- 5'932'048	4'430'010
Excédent (+) insuffisance (-) de financement	1'555'060	- 6'385'900	7'940'960	- 724'252

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



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

1.4 Fonds de péréquation et facture sociale

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

Péréquation directe

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

Le retour aux communes est réparti sur deux couches :

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

fr.	100.10	pour les mille premiers
fr.	350.30	entre 1'001 et 3'000
fr.	500.50	entre 3'001 et 5'000
fr.	600.60	entre 5'001 et 9'000
fr.	850.80	entre 9'001 et 12'000
fr.	1'001.--	entre 12'001 et 15'000
fr.	1'051.--	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 2014

Cet exercice est influencé par les écarts constatés entre les ajustements comptabilisés en 2014 et les décomptes finaux reçus en fin d'été 2015. Le solde net en faveur de la Commune est de fr. 347'337.-. 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 2014	- 750'000	600'000	- 400'000	- 500'000
Décompte final 2014	513'206	- 855'241	588'736	455'962
Différence reportée sur 2015	- 236'794	- 255'241	188'736	- 44'038

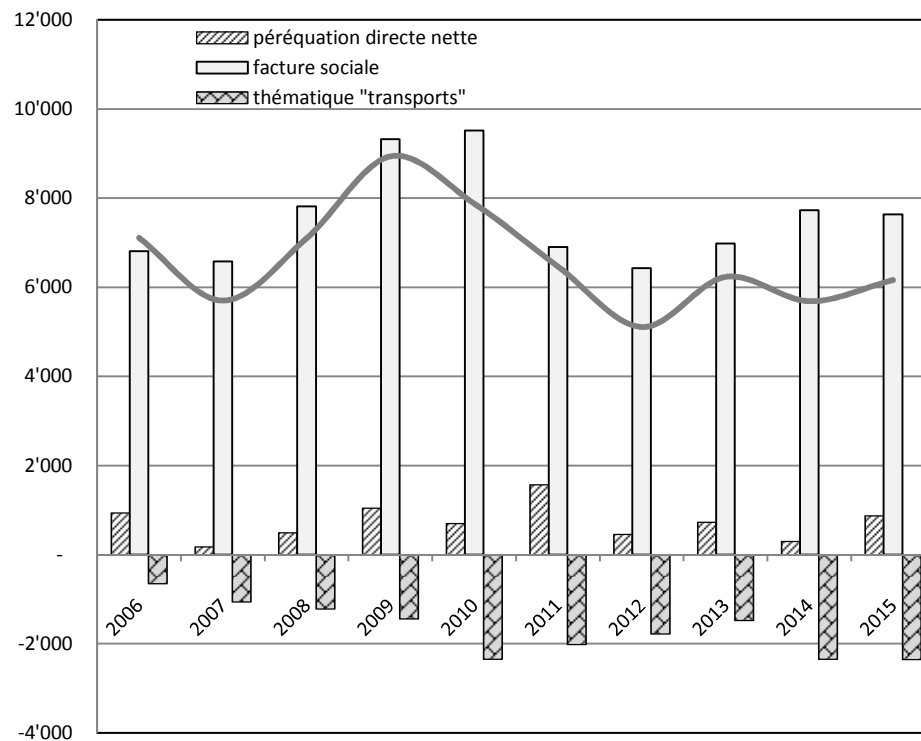
Comptabilisation 2015 y compris ajustements de clôture

Hors décompte final 2014, les différents éléments se présentent comme suit :

intitulé	* CPTES 2015	* BU 2015	* écarts
Alimentation du fonds (18.72 points, BU 18.65)	- 8'799'220	- 8'999'200	199'980
Couche population	7'044'788	7'186'900	- 142'112
Couche solidarité	879'580	1'061'700	- 182'120
Péréquation directe nette	- 874'852	- 750'600	- 124'252
Couche thématique "Transports" (69.15 %)	2'347'972	2'904'000	- 556'028
Prélèvement conjoncturel	- 1'050'871	- 1'115'000	64'129
Forte capacité financière	-	-	-
Paiement en points d'impôts (14.00 points, BU 13.45)	- 6'585'538	- 6'490'000	- 95'538
Facture sociale	- 7'636'409	- 7'605'000	- 31'409
SOLDE NET DES PEREQUATIONS	- 6'163'289	- 5'451'600	- 711'689
Valeur du point d'impôt péréquation	470'088	482'529	- 12'441
Val. point impôt/habitant	38.26	38.82	- 0.56

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

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



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

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

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

1.5 Commentaires généraux

Section 210 "Impôts"

Activités dirigeantes

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

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

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

Les demandes relatives à l'année fiscale écoulée doivent être présentées avant le 31 mars de l'année suivante. A fin 2015, le résultat est le suivant :

	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Demandes	236	216	229	238	234	227
Refus	153	108	89	83	59	12
Octroi	76	67	62	55	48	5
En attente	7	41	78	100	127	210

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	- 8'555.05	-55'653.30
2011	186'069.40	- 64'859.40	121'210.00
2012	240'913.55	- 11'458.35	229'455.20
2013	170'597.20	- 31'088.20	139'509.--
2014	79'273.40	- 20'385.55	58'887.85
2015	183'760.20	- 32'453.15	151'307.05

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 2015.

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Demandes	136	35	38	36	43	45
Départs/décès	30	10	1	7	5	2
Report année future	42	16	17	18	22	28
Refus	12	4	3	0	0	0
Octroi	52	5	17	11	16	4
En attente	0	0	0	0	0	11
Recettes fiscales supplémentaires	143'708	18'453	35'670	31'978	24'802	-

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

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

2. COMPTES DE FONCTIONNEMENT

2.1 Charges par nature

cpte	libellés	comptes 2015	budget 2015	écarts	
				en fr.	en %
30	Autorités et personnel	14'847'061	15'530'500	- 683'439	- 4.4
31	Biens, services et marchandises	7'504'294	8'407'700	- 903'406	- 10.7
32	Intérêts passifs	237'039	355'700	- 118'661	- 33.4
33	Amortissements	3'593'048	3'996'100	- 403'052	- 10.1
35	Particip. à des collectivités pub.	26'502'703	27'424'600	- 921'897	- 3.4
36	Aides et subventions	5'099'544	5'567'900	- 468'356	- 8.4
38 *	Attrib. aux fonds spéciaux	867'908	1'199'400	- 331'492	- 27.6
39	Imputations internes	2'278'116	2'497'800	- 219'684	- 8.8
3	CHARGES - TOTAL	60'929'713	64'979'700	- 4'049'987	- 6.2

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

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

30 Autorités et personnel

L'écart favorable avec le budget s'explique par plusieurs variations dont les principales concernent : les traitements du personnel administratif et d'exploitation (natures 301 - fr. 314'900.-), le personnel enseignant payé par la Commune (natures 3020 - fr. 19'100.-), les charges sociales (natures 303, 304 et 305 - fr. 223'300.-), les indemnités et remboursements de frais (natures 306 - fr. 27'600.-) et les autres charges des autorités et du personnel (natures 309 - fr. 24'900.-).

31 Biens, services et marchandises

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

310	Imprimés et fournitures de bureau	- fr.	28'500.-
311	Achats mob. matériel, machines et véhic.	- fr.	76'800.-
312	Achats eau, énergie et combustibles	- fr.	61'400.-
	<i>eau</i>	+ fr.	10'800.-
	<i>électricité</i>	- fr.	13'900.-
	<i>combustibles</i>	- fr.	58'300.-
	<i>(dont fr. 38'100 au cpte 503.3124)</i>		
313	Autres fournitures et marchandises	- fr.	89'800.-
	<i>produits alimentaires</i>	- fr.	49'700.-
	<i>(dont fr. 38'100 au cpte 430.3135)</i>		
	<i>fournitures soins analyses</i>	- fr.	11'200.-
	<i>produits nettoyage</i>	- fr.	10'800.-
	<i>matières premières</i>	- fr.	16'800.-
314	Entr. routes, immeubles et territoire	- fr.	290'000.-
	<i>bâtiments</i>	- fr.	250'900.-
	<i>(dont fr. 58'700 au cpte 352.3141, fr. 49'400.- au cpte 357.3141,</i>		
	<i>fr. 28'200.- au cpte 503.3141.02 et fr. 42'600.- au cpte 503.3141.06)</i>		
	<i>réseau routier</i>	- fr.	75'600.-
	<i>forêts et vignes</i>	+ fr.	21'300.-
315	Entr. objets mobiliers & inst. techniques	- fr.	39'600.-
	<i>équipements de bureau</i>	- fr.	11'600.-
	<i>véhicules et engins</i>	- fr.	9'000.-
	<i>équipements spécialisés</i>	- fr.	7'000.-
316	Loyers, fermages & redevances utilisation	- fr.	40'400.-
	<i>salles de gym</i>	- fr.	34'800.-
317	Réceptions et manifestations	- fr.	12'400.-
318	Honoraires et prestations de service	- fr.	337'600.-
	<i>frais de téléphone</i>	- fr.	15'000.-
	<i>frais bancaires</i>	- fr.	9'200.-
	<i>frais de contentieux</i>	- fr.	18'100.-
	<i>honoraires et expertises</i>	- fr.	105'700.-
	<i>primes ass. et particip.</i>	- fr.	30'200.-
	<i>émoluments Office impôt</i>	- fr.	35'700.-
	<i>prestations de tiers</i>	- fr.	114'500.-
	<i>prestations diverses</i>	- fr.	12'200.-
319	Impôts, taxes et frais divers	+ fr.	73'100.-

32 Intérêts passifs

Les dépenses brutes d'investissements de fr. 4.79 mios ont été financées par des subventions et participations de tiers de fr. 0.78 mio et par la réduction du capital action de SIE SA de fr. 3.53 mios. Le solde de fr. 0.48 mio, correspondant aux dépenses nettes, a été couvert par la trésorerie ordinaire.

Un emprunt à court terme (6 mois) de fr. 4.0 mios a été souscrit au taux de zéro % au début avril afin de palier aux ruptures de trésorerie dues aux décalages entre entrées et sorties de fonds. Il a été reconduit pour six mois aux mêmes conditions. Les intérêts à court terme présentent dès lors un écart favorable de fr. 84'000.- au compte 220.3210.

Les intérêts bonifiés aux contribuables s'acquittant de leurs acomptes d'impôt en avance sont aussi inférieurs de fr. 34'700.- (210.3290), plus en raison de la baisse du taux d'intérêt rémunérateur de 1% à 0.5% que d'une modification des habitudes de paiement.

33 Amortissements

La variation nette de fr. 403'100.- concerne deux rubriques, les pertes sur impôts et les amortissements.

Les pertes fiscales sont inférieures aux prévisions. Fr. 265'500.- pour les défalcatons des personnes physiques (210.3301.01), fr. 34'900.- pour les défalcatons des personnes morales (210.3301.02) et fr. 23'200.- pour les remises des personnes physiques (210.3301.04). Les pertes enregistrées sont stables, néanmoins, les provisions ont été augmentées de fr. 160'000.- environ pour tenir compte des risques futurs (9282.07 et 08).

Les amortissements ordinaires présentent globalement un léger écart favorable de fr. 18'800.- alors que les amortissements supplémentaires du patrimoine administratifs sont inférieurs de fr. 53'600.- (cpte 231.3321).

35 Remboursements et participations à des collectivités publiques

La variation se compose des éléments suivants :

Charges cantonales de police 610.3511	- fr.	40'400.-
Part du canton émoluments enc. par CH 620.3511	+ fr.	17'400.-
Facture sociale 720.3515	- fr.	12'600.-
Transports publics 180.3517.01/03/05	- fr.	295'000.-
Participation à PolOuest 610.3521	- fr.	247'000.-
Participation au SDIS Chamberonne 650.3521	- fr.	55'100.-
Participation à l'ORPC 660.3521	- fr.	26'500.-
Ecolages divers 521.3522	+ fr.	12'300.-
Participation aux Alouettes 570.3522.02/03	- fr.	41'600.-
Redistribution de la taxe de séjours 160.3523.01/03	+ fr.	114'200.-
Participation à l'accueil familial de jour 711.3525	+ fr.	15'700.-
Participation à l'ARASOL et à l'ARAS 723.3525.01/02	- fr.	36'500.-
Particip. aux stations d'épuration 460.3526.04/06	+ fr.	138'200.-
Versement au fonds de péréquation 224.3529	- fr.	436'800.-

36 Aides et subventions

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

Passeport culturel 18-25 ans 151.3653.01	- fr.	11'100.-
Subvention à l'AVASAD 730.3654	- fr.	27'400.-
Participation à l'AJESOL 711.3655.02	- fr.	91'400.-
Subv. logements Oiseau de l'Ouest 710.3655.19	- fr.	13'200.-
Couverture déficit APEMS 711.3655.20	- fr.	151'500.-
Couverture déficit UAPE Domino 711.3655.21	- fr.	182'900.-
Subv. logements communaux 710.3665.12	+ fr.	17'600.-
Allègement social taxe poubelles 710.3665.13	- fr.	10'100.-
Aides individuelles dévelop. durable 401.3666	+ fr.	49'500.-

38 Attributions aux fonds de réserve et financements spéciaux

Aucune attribution au fonds "Débiteurs douteux ordinaires" (cpte 200.3809) - fr. 30'000.-, conformément à l'analyse des risques effectuée sur les créances ouvertes au 31 décembre.

Constitution d'un fonds de réserve "Garderie Domino" doté de fr. 141'500.- (cpte 231.3809) avec le solde de l'aide au démarrage disponible lors de la communalisation de la garderie.

Variation des attributions aux provisions pour pertes sur débiteurs impôts en fonction des recommandations de l'ACI :

- fr. 36'100.- personnes physiques, cpte 210.3809.01
- fr. 264'600.- personnes morales, cpte 210.3809.02

Pas d'excédent de revenus à attribuer au fonds pour l'entretien et l'extension du réseau d'épuration (cpte 460.3811) - fr. 157'400.-, notamment en raison de l'augmentation du coût des STEP.

2.2 Revenus par nature

cpte	libellés	comptes 2015	budget 2015	écarts	
				en fr.	en %
40	Impôts	30'203'449	31'388'000	- 1'184'551	- 3.8
41	Patentes et concessions	47'721	37'000	10'721	29.0
42	Revenus du patrimoine	2'662'239	2'603'500	58'739	2.3
43	Taxes, émoluments et ventes	5'926'544	5'722'700	203'844	3.6
44	Parts à des recettes cantonales	2'324'122	2'022'000	302'122	14.9
45	Particip. de collectivités pub.	10'874'823	11'240'100	- 365'277	- 3.2
46	Participations et subv. de tiers	4'441'414	4'887'500	- 446'086	- 9.1
48 *	Prélèvements sur fonds spéciaux	1'804'286	1'858'500	- 54'214	- 2.9
49	Imputations internes	2'278'115	2'497'800	- 219'685	- 8.8
4	REVENUS - TOTAL	60'562'713	62'257'100	- 1'694'387	- 2.7

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

Les principales variations sont expliquées ci-après :

40 Impôts

- fr. 1'608'100.- revenu et fortune des personnes physiques
- + fr. 383'800.- impôt à la source
- fr. 134'700.- impôt spécial des étrangers
- + fr. 171'400.- bénéfice et capital des personnes morales
- + fr. 17'300.- impôt complémentaire s/immeubles
- + fr. 102'000.- impôt foncier
- fr. 289'600.- droits de mutation, successions et donations
- + fr. 33'800.- taxe sur les divertissements
- + fr. 123'200.- taxe de séjour
- + fr. 16'800.- 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

Peu de variations pour ce chapitre qui présente un écart infime, soit :
- fr. 30'100.- sur les intérêts et pénalités facturés aux contribuables en retard (210.4221).

+ fr. 61'400.- pour le dividende sur actions TvT Services SA, soit fr. 5.- par action au lieu de fr. 3.- (221.4250.03).

+ fr. 15'800.- sur la redevance versée par la SGA pour l'affichage publicitaire sur le domaine public (420.4272).

43 Taxes, émoluments et ventes

Les variations sont très nombreuses, les plus importantes concernent :

- + fr. 37'800.- émoluments du contrôle des habitants (620.4312)
- fr. 56'200.- permis de construire et d'habiter (420.4313)
- + fr. 22'300.- finances d'écolage (511/521.4332)
- fr. 265'500.- taxes de raccordement à l'épuration (460.4341)
- fr. 77'200.- déchets, entreprises/habitants/sacs (450.4342.01/03)
- + fr. 38'900.- taxes d'épuration et d'entretien (460.4342.01/02)
- + fr. 12'100.- part. frais chauffage & électr. CSCE (359.4351)
- + fr. 16'700.- services facturés à tiers (420.4356)
- + fr. 271'900.- remboursements de traitements (natures 4361)
- fr. 12'100.- frais contentieux & int. retard (200.4362)
- fr. 14'800.- prestations en nature employés APEMS (506.4362)
- + fr. 47'600.- remboursements de dommages (natures 4363)
- + fr. 171'300.- recettes diverses (231.4399)
 - fr. 12'900.- solde péréquation années antérieures en faveur des communes
 - fr. 141'500.- solde aide au démarrage Domino transféré lors de la "communalisation"

44 Part à des recettes cantonales

Participation à l'impôt des frontaliers + fr. 341'800.- (210.4410) et à l'impôt sur les gains immobiliers - fr. 43'700.- (210.4411).

45 Remboursements et participations de collectivités publiques

Participations du canton aux charges d'enseignement :

- + fr. 9'500.- camps scolaires primaires (511.4512)
- + fr. 24'500.- enfants de requérant d'asile (521.4512.02)
- + fr. 23'800.- subsides J+S activités sportives (521.4512.03)
- + fr. 10'300.- camps scolaires secondaires (521.4512.04)

Subventions pour la Commission d'Intégration (CIESE) + fr. 17'900.- (153.4513)

Subvention décharge Fontanettes - fr. 32'300.- (450.4516)

Ajustements des retours de la péréquation, soit :

- fr. 69'000.- versement du fonds (224.4529.01)
- fr. 367'300.- couche thématique "Transports" (224.4529.02).

46 Participations et subventions de tiers

Subside versé par l'ECA pour le remplacement des portes de la caserne des pompiers, fr. 13'400.- (351.4651).

Les participations des parents sont globalement supérieures aux prévisions, soit :

- + fr. 12'400.- réfectoires scolaires (504.4652)
- + fr. 40'700.- APEMS (506.4652)
- + fr. 74'300.- garderie "Les Petits Loups" (714.4652)
- fr. 55'400.- garderie "Domino" (715.4652)
- + fr. 43'800.- UAPE "Domino" (719.4652)

Les participations et subventions de tiers à la prévoyance présentent les variations suivantes :

Subventions ordinaires de la FAJE

- fr. 18'200.- APEMS (506.4655.01)
- fr. 14'200.- Les Petits Loups (714.4655.01)

- fr. 18'800.- Domino - garderie (715.4655.01)
- fr. 23'200.- Domino - UAPE (719.4655.01)

Couverture de déficit et participation de l'AJESOL

- fr. 151'500.- déficit de l'APEMS (506.4655.02)
- fr. 104'800.- déficit des Petits Loups (714.4655.02)
- fr. 54'000.- déficit de la garderie Domino (715.4655.02)
- fr. 182'900.- déficit de l'UAPE Domino (719.4655.02).

48 Prélèvements sur les fonds de réserve et financements spéciaux

Les principaux écarts sont les suivants :

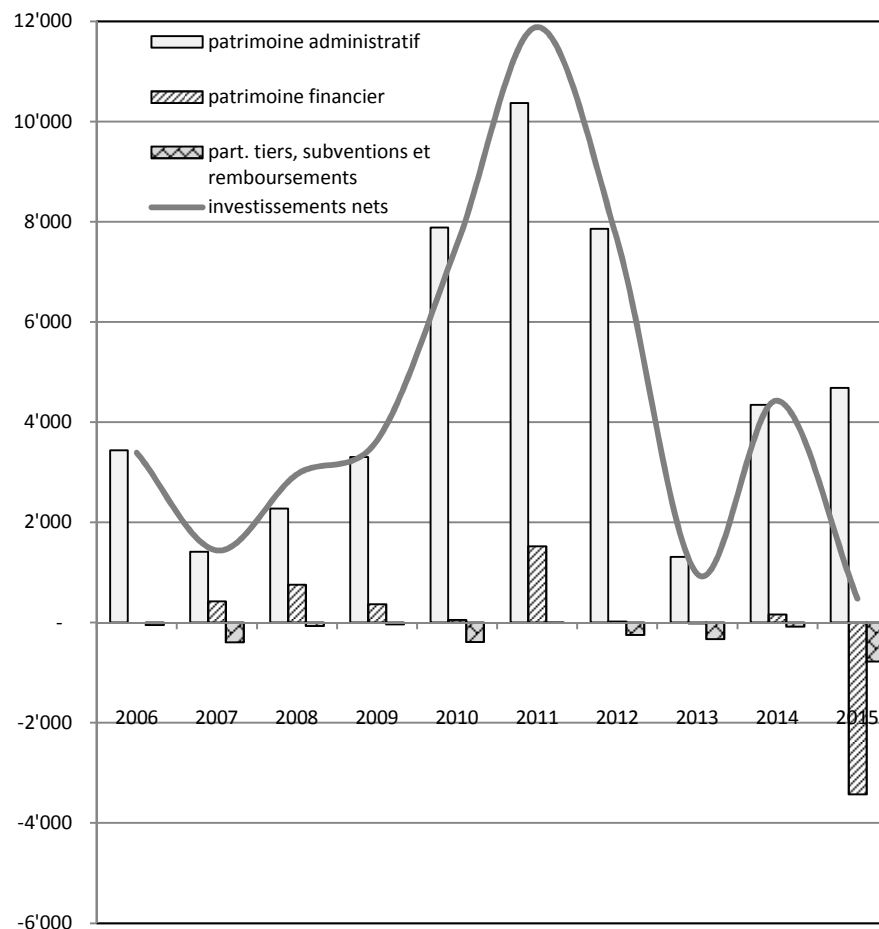
- + fr. 43'700.- travaux de rénovation du Veilloud 5/7 (357.4803)
- fr. 16'100.- en fonction des pertes effectives sur les débiteurs ordinaires (200.4809)
- + fr. 42'700.- fonds développement durable (301.4809)
- fr. 298'400.- adaptation des prélèvements sur les fonds de réserve en compensation des pertes effectives sur les débiteurs impôts, personnes physiques et personnes morales (210.4809.01/02)
- + fr. 73'000.- amortissements ordinaires prélevés dans le fonds pour investissements futurs non prévus au budget (190/420/441.4809)
- fr. 53'600.- en fonction des amortissements supplémentaires compensés par un prélèvement dans le fonds pour investissements futurs (231.4809.01)
- + fr. 212'200.- insuffisance de financement de la section "Epuration" prélevé dans le fonds affecté (460.4811)
- fr. 59'700.- en fonction de l'excédent de charge effectif de la section "Défense contre l'incendie" couvert par un prélèvement dans le fonds affecté (650.4811)
- fr. 2'355'600.- le fonds de réserve générale a été utilisé à hauteur de fr. 367'000.- 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	41'876'133	12'897'309	54'773'442
Ouvrages de génie civil	3'792'983	-	3'792'983
Bâtiments	403'009	102'468	505'477
Machines, mob. véhicules	423'340	-	423'340
Prêts et participations	5'000	- 3'530'900	- 3'525'900
Subvention d'investissement	44'093	-	44'093
Autres dépenses	17'609	-	17'609
Transferts PA -> PF	-	-	-
Participations de tiers	- 250'000	-	- 250'000
Rbt prêts et participations	-	-	-
Subventions	- 529'550	-	- 529'550
Dépenses nettes DNI	3'906'484	- 3'428'432	478'052
Amortissements ordinaires	- 2'634'263	- 42'800	- 2'677'063
Amort. supplémentaires	- 659'426	-	- 659'426
Soldes au 31 décembre	42'488'928	9'426'077	51'915'005
Variations des investissements	612'795	- 3'471'232	- 2'858'437

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

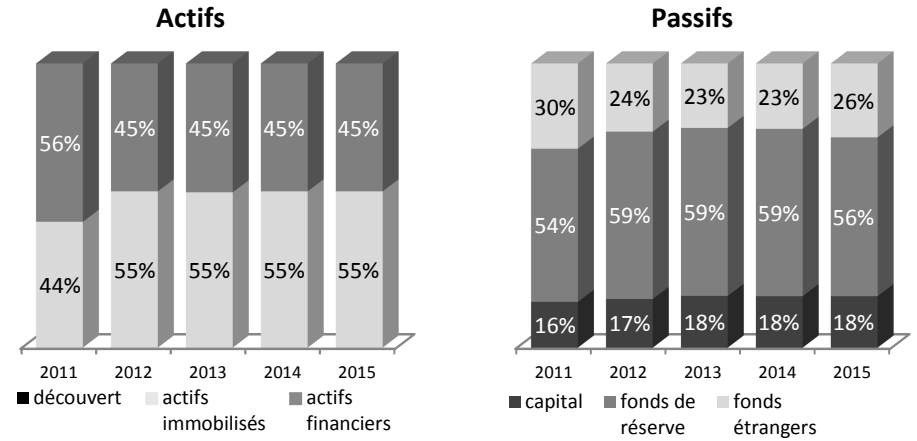


4. BILAN

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

ACTIF		
Actifs financiers	34'137'238	45 %
Actifs immobilisés	42'488'928	55 %
Découvert	-	-
Total	76'626'166	100%

PASSIF		
Fonds étrangers	19'884'069	26 %
Fonds de réserve	43'056'687	56 %
Capital	13'685'410	18 %
Total	76'626'166	100%



4.2 Endettement

920 Engagements courants	2'304'269
921 Dettes à court terme	4'000'000
922 Emprunts à long terme	11'000'000
923 Fonds spéciaux	949
925 Passifs transitoires	2'578'851
Endettement brut	19'884'069

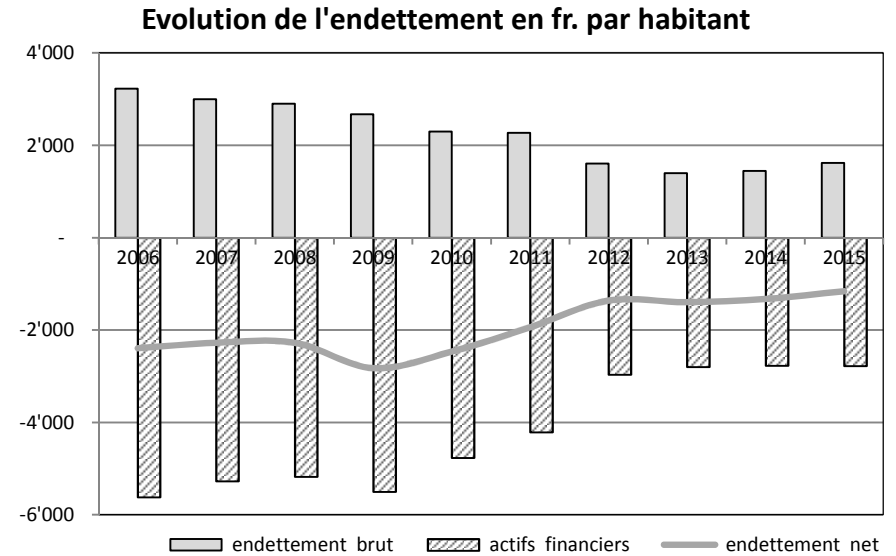
	2015 fr./hab. (12'288)	2014 fr./hab. (12'181)	2013 fr./hab. (12'009)
	1'618	1'442	1'399

910 Disponibilités	- 7'743'448
911 Réalisable	- 14'011'008
912 Placements patr. financier	- 9'426'077
913 Actifs transitoires	- 2'956'705
- Actifs financiers	- 34'137'238

	- 2'778	- 2'769	- 2'796
--	---------	---------	---------

= Endettement net *	- 14'253'169
---------------------	--------------

	- 1'160	- 1'327	- 1'397
--	---------	---------	---------



* Un signe négatif correspond à une fortune nette

5. RATIOS & INDICATEURS

Degré d'autofinancement

	2015	2014	2013
Marge d'autofinancement **	1'203'302		
Dépenses nettes d'investissement	478'052		
	251.7 %	82.9 %	163.0 %

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

Capacité d'autofinancement

	2015	2014	2013
Marge d'autofinancement **	1'203'302		
Revenus monétaires ordinaires	55'550'502		
	2.2 %	6.8 %	3.2 %

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

Quotité des intérêts bruts

	2015	2014	2013
Intérêts	237'039		
Revenus monétaires ordinaires	55'550'502		
	0.4 %	0.5 %	0.5 %

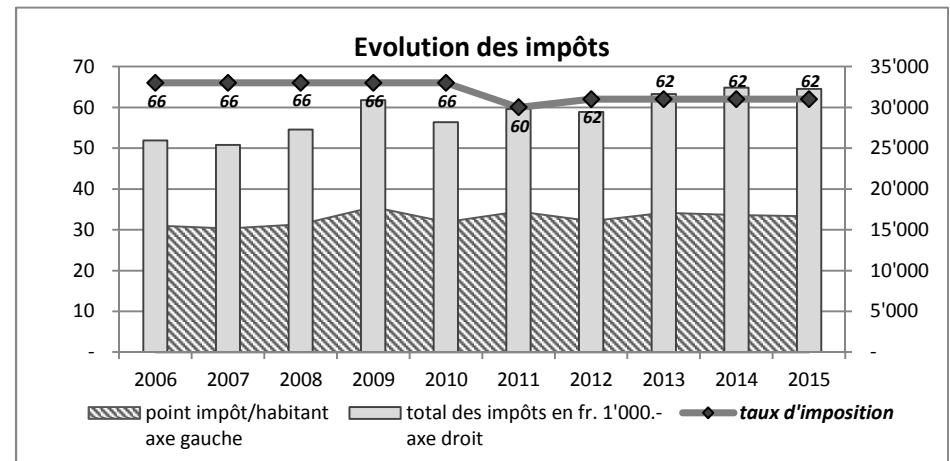
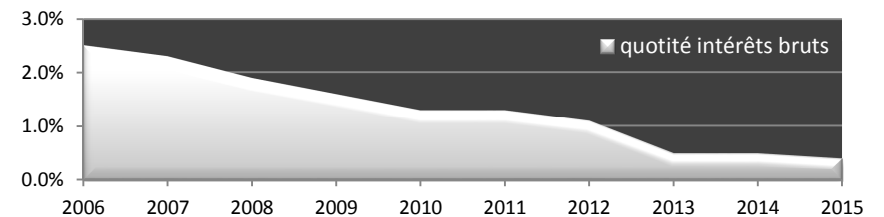
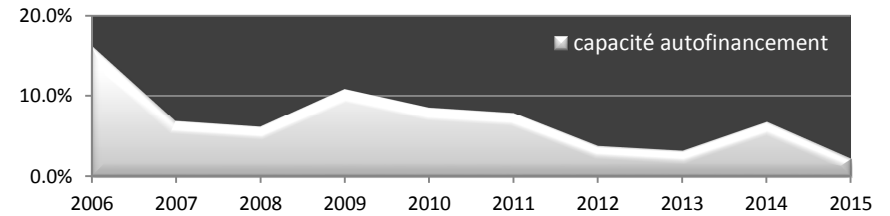
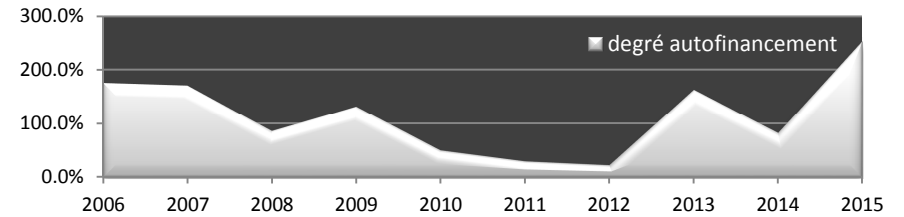
Mesure la part des revenus courants consacrés au paiement des intérêts des dettes. Objectif : moins de 3%.

Impôts selon le SCRIS

	2015	2014	2013	2012
Impôts structurels	31'153'322	30'161'055	30'463'338	27'376'935
Autres impôts	1'122'833	2'272'276	1'196'381	2'065'338
Total des impôts	32'276'155	32'433'331	31'659'719	29'442'273

Taux communal	62	62	62	62
Valeur du point d'impôt	408'798	409'761	410'010	369'683
Valeur du point d'impôt/habitant	33.27	33.64	34.14	32.15

** marge d'autofinancement opérationnelle uniquement



6. CONCLUSIONS

LE CONSEIL COMMUNAL D'ECUBLENS/VD

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

DECIDE D'ADOPTER

les comptes de la Commune d'Ecublens arrêtés au 31 décembre 2015.

Approuvé par la Municipalité dans sa séance du 21 mars 2016.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

Le Secrétaire :

(L.S.)

Pierre Kaelin

Pascal Besson

Préavis 13/2015 accepté par le Conseil communal le 21 mai 2015

Compte	Désignation	Budget 2015 avec CC		Crédits complémentaires (CC)		Budget 2015 initial	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	5'300.00		3'300.00		2'000.00	
111.3185	Honoraires, études, expertises	20'000.00		16'000.00		4'000.00	
153.3012	Traitements du personnel occasionnel	12'000.00		5'000.00		7'000.00	
180.3156	Exploitation et maintenance des VLS	15'600.00		7'100.00		8'500.00	
190.3182	Frais de télécommunications	17'000.00		2'600.00		14'400.00	
190.3188.03	Acquisition de nouveaux programmes	53'000.00		38'000.00		15'000.00	
190.3189.03	Conseil, assistance, mise en place nouveaux projets	36'000.00		21'000.00		15'000.00	
190.4659	Allocation cantonale		10'900.00		10'900.00		-
221.4221	Intérêts des comptes-courants		100.00		-4'900.00		5'000.00
231.3190	Attribution aux fonds spéciaux	-		-5'000.00		5'000.00	
231.4690	Dons et legs		-		-5'000.00		5'000.00
300.3011	Traitements	610'100.00		-67'200.00		677'300.00	
300.3030	Cotisations AVS-AI-AC	54'000.00		-5'900.00		59'900.00	
300.3040	Cotisations à la caisse de pensions	93'400.00		-10'700.00		104'100.00	
300.3182	Frais de téléphones	12'400.00		5'000.00		7'400.00	
302.3170	Frais de réceptions et de manifestations	16'000.00		10'000.00		6'000.00	
350.3141	Entretien des bâtiments	56'000.00		15'000.00		41'000.00	
351.3141	Entretien des bâtiments et locaux	209'500.00		5'000.00		204'500.00	
353.3121	Achats d'eau	1'000.00		-1'500.00		2'500.00	
357.3124	Frais de chauffage du local ainés	500.00		500.00			
359.3121	Achats d'eau	5'000.00		-5'000.00		10'000.00	
400.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	18'000.00		6'000.00		12'000.00	
420.3114	Acquisition abribus et Cityplans	12'000.00		12'000.00		-	
420.4272	SGA redevances surfaces publicitaires		36'000.00		11'000.00		25'000.00
430.3011	Traitements	827'500.00		1'300.00		826'200.00	
430.3142	Entretien du réseau routier	541'000.00		33'000.00		508'000.00	
440.3011	Traitements	667'000.00		1'400.00		665'600.00	
441.3145	Entretien du cimetière	43'000.00		35'000.00		8'000.00	
450.3185	Honoraires et frais d'expertises	35'000.00		30'000.00		5'000.00	
450.4358	Subvention rétrocession verre		24'000.00		24'000.00		-
450.4359	Prestations diverses		56'000.00		-24'000.00		80'000.00
450.4516	Subventions décharge Fontanettes		53'000.00		24'000.00		29'000.00
460.3144.02	Entretien des canalisations	200'000.00		-10'000.00		210'000.00	
460.3811	Attribution pour l'extension du réseau	157'400.00		10'000.00		147'400.00	

Préavis 13/2015 accepté par le Conseil communal le 21 mai 2015

Compte	Désignation	Budget 2015 avec CC		Crédits complémentaires (CC)		Budget 2015 initial	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
500.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	11'500.00		4'000.00		7'500.00	
503.3141.06	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Pluton	76'500.00		8'000.00		68'500.00	
503.3141.07	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Neptune	70'000.00		20'000.00		50'000.00	
503.3141.08	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Saturne	38'000.00		-12'000.00		50'000.00	
503.3141.10	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Jupiter	27'000.00		-12'000.00		39'000.00	
503.3141.11	Vieux collège de la Coquerellaz	12'000.00		-10'000.00		22'000.00	
503.3141.12	Complexe scolaire de la Coquerellaz	29'500.00		-32'000.00		61'500.00	
504.3011	Traitements	250'300.00		6'800.00		243'500.00	
504.3030	Cotisations AVS-AI-AC	22'300.00		600.00		21'700.00	
504.4362	Prestations en natures (repas employés réfectoires)		17'300.00		600.00		16'700.00
506.3011	Traitements du personnel fixe	410'100.00		20'200.00		389'900.00	
506.3030	Cotisations AVS-AI-AC	37'800.00		1'600.00		36'200.00	
506.3040	Cotisations Caisse pensions	61'900.00		1'800.00		60'100.00	
506.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		326'700.00		-42'000.00		368'700.00
506.4655.03	FAJE + OFAS - aide au démarrage		65'600.00		65'600.00		
511.3112	Achats de matériel scolaire	90'500.00		51'000.00		39'500.00	
511.4512	Participation du canton aux camps scolaires		12'000.00		12'000.00		-
521.4512.03	Subsides J+S pour camps scolaires		-		-35'000.00		35'000.00
521.4512.04	Participation du canton aux camps scolaires		12'000.00		12'000.00		-
700.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	7'300.00		2'800.00		4'500.00	
700.4356	Facturation de services à des tiers		311'200.00		-6'000.00		317'200.00
711.3655.20	Couverture déficit APEMS (section 506)	326'700.00		-42'000.00		368'700.00	
711.3655.21	Couverture déficit UAPE Domino (section 719)	234'900.00		-24'900.00		259'800.00	
715.4655.02	Participation de l'AJESOL		1'057'300.00		-17'400.00		1'074'700.00
715.4655.03	OFAS - aide au démarrage		102'400.00		17'400.00		85'000.00
719.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		234'900.00		-24'900.00		259'800.00
719.4655.03	OFAS - aide au démarrage		64'900.00		24'900.00		40'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	9'128'463.33	668'603.36	9'540'500.00	485'600.00	8'910'617.29	602'905.28
2	*** FINANCES ***	11'482'514.02	47'257'219.77	12'569'600.00	51'321'600.00	11'188'597.66	45'817'849.72
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	3'576'799.84	2'468'723.27	3'807'400.00	2'321'000.00	2'969'068.73	2'182'838.18
4	*** TRAVAUX ***	9'105'076.87	4'288'670.28	9'615'800.00	4'372'600.00	9'413'173.59	5'254'709.88
5	***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***	6'885'194.88	1'647'730.03	7'518'300.00	1'649'200.00	6'673'198.18	1'493'799.09
6	*** POLICE ***	4'098'123.16	596'244.87	4'493'000.00	611'100.00	4'000'180.02	664'456.51
7	*** SECURITE SOCIALE ***	16'653'540.57	4'002'521.09	17'435'100.00	4'218'600.00	13'701'132.25	1'141'545.64

TOTALISATION	60'929'712.67	60'929'712.67	64'979'700.00	64'979'700.00	56'855'967.72	57'158'104.30
--------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Résultat	-	-	-	-	302'136.58
----------	---	---	---	---	------------

100.3001**Traitements**

En fonction du nombre de séances et du nombre de scrutins.

100.3003**Jetons de présence**

En fonction du nombre de séances, de scrutins et des nombreux préavis traités.

101.3003**Jetons de présence versés par des tiers**

La différence provient d'indemnités versées par des organismes ne les soumettant pas aux charges sociales et devant obligatoirement passer par le programme des salaires. Ces indemnités sont imputées au compte 101.3001.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	9'128'463.33	668'603.36	9'540'500.00	485'600.00	8'910'617.29	602'905.28
10	AUTORITES	776'270.47	66'223.82	786'900.00	70'700.00	768'888.44	88'666.02
100	CONSEIL COMMUNAL	143'398.85	2'573.00	131'200.00	2'700.00	117'219.52	3'931.35
100.3001 *	Traitements	20'200.00		17'000.00		22'000.00	
100.3003 *	Jetons de présence	80'595.50		70'000.00		69'076.35	
100.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'901.20		2'000.00		2'565.45	
100.3060	Indemnités et remboursements de frais	826.50		200.00			
100.3090	Formation professionnelle			400.00		60.00	
100.3101	Imprimés et fournitures de bureau	10'684.75		11'600.00		8'273.90	
100.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	15'569.60		15'500.00		1'120.70	
100.3151	Entretien du mobilier et des machines	563.35		600.00		563.35	
100.3163	Location d'installations techniques	653.35		600.00		404.92	
100.3170	Frais de réceptions et de manifestations	11'121.40		12'000.00		13'094.85	
100.3182	Frais de téléphones	183.20		500.00			
100.3185	Honoraires et frais d'expertises			500.00			
100.3199	Frais divers	100.00		300.00		60.00	
100.4361	Jetons de présence versés par des tiers		2'573.00		2'700.00		3'931.35
101	MUNICIPALITE	632'871.62	63'650.82	655'700.00	68'000.00	651'668.92	84'734.67
101.3001	Traitements (fixe + vacations)	460'455.00		471'000.00		461'753.00	
101.3003 *	Jetons de présence versés par des tiers	54'550.57		68'000.00		65'710.57	
101.3030	Cotisations AVS-AI-AC	38'724.15		41'700.00		40'102.15	
101.3040	Cotisations à la caisse de pensions	45'568.50		43'900.00		51'435.60	
101.3050	Assurances de personnes	10'402.20		7'100.00		9'966.65	
101.3060	Indemnités et remboursements de frais	3'681.30		2'900.00		3'159.00	
101.3061	Frais de véhicules	10'074.80		8'700.00		9'904.00	
101.3064	Abonnements et frais téléphoniques	5'800.00		5'800.00		5'800.00	
101.3090	Formation professionnelle	330.00		3'000.00		1'131.60	
101.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	119.90		500.00		123.50	
101.3182	Frais de téléphones	630.20		800.00		873.60	
101.3199	Frais divers	2'535.00		2'300.00		1'709.25	
101.4361	Jetons de présence versés par des tiers		63'650.82		68'000.00		84'734.67

111.3659**Dons, aides et subventions casuels**

Lorsque des manifestations sont organisées afin de récolter des fonds pour des oeuvres caritatives, les organisateurs demandent généralement à être exonérés de l'impôt sur les divertissements. Une telle exonération étant légalement exclue, la taxe est facturée. Toutefois, le montant de l'impôt est ensuite reversé par le biais de ce compte aux oeuvres caritatives désignées par les organisateurs.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11	ADMINISTRATION	940'805.27	30'525.70	960'700.00	27'800.00	842'687.23	18'907.00
110	SECRETARIAT MUNICIPAL	621'903.50		629'600.00		566'534.10	
110.3011	Traitements du personnel	437'693.00		437'000.00		402'001.90	
110.3030	Cotisations AVS-AI-AC	37'720.25		38'700.00		34'679.85	
110.3040	Cotisations à la caisse de pensions	72'210.10		71'200.00		65'911.65	
110.3050	Assurances de personnes	4'906.35		6'600.00		4'012.30	
110.3060	Indemnités et remboursements de frais	7'088.10		8'000.00		6'921.20	
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	7'812.89		8'000.00		7'967.05	
110.3102	Annonces, journaux, documentation	1'067.00		900.00		509.00	
110.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	1'951.85		2'000.00		2'012.40	
110.3151	Entretien du mobilier et des machines	1'239.15		2'000.00		968.30	
110.3163	Location d'installations techniques	15'346.91		19'100.00		16'712.45	
110.3193	Cotisations	140.00		100.00		120.00	
110.3521	Participation archiviste intercommunale	34'727.90		36'000.00		24'718.00	
111	ADMINISTRATION GENERALE	318'901.77	30'525.70	331'100.00	27'800.00	276'153.13	18'907.00
111.3099	Repas, excursions, cadeaux	2'203.85		5'000.00		4'296.50	
111.3102	Annonces, journaux, documentation	467.00		600.00		467.00	
111.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	5'553.70		5'300.00		2'033.70	
111.3151	Entretien du mobilier et des machines	218.70		200.00			
111.3170	Frais de réceptions et de manifestations	48'261.11		48'000.00		38'088.25	
111.3181	Affranchissements et taxes	59'916.15		54'000.00		55'735.35	
111.3182	Frais de téléphones	5'788.10		7'200.00		6'858.40	
111.3185	Honoraires, études, expertises	20'600.00		20'000.00		525.90	
111.3186.0	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	53'786.70		67'400.00		46'372.50	
111.3186.01	Assurances de choses - primes	41'086.70		45'400.00		36'646.55	
111.3186.10	RC - franchises et particip.			3'000.00			
111.3186.12	Véhicules - franchises et particip.	2'000.00		3'000.00		1'725.95	
111.3186.15	Bâtiments & contenu - franchises et particip.	9'700.00		14'000.00		7'000.00	
111.3186.20	Sinistres causés p/véhicules inconnus - franchises	1'000.00		2'000.00		1'000.00	
111.3193	Cotisations	20'087.05		20'000.00		20'436.25	
111.3199.0	Frais divers	13'044.00		17'000.00		11'042.85	
111.3199.01	Des séances intermunicipales	1'020.30		2'000.00		942.80	
111.3199.02	Pour les élections et votations	8'831.35		12'000.00		5'647.55	
111.3199.09	Frais divers	3'192.35		3'000.00		4'452.50	
111.3526	Participation à Lausanne Région	68'335.41		71'400.00		75'296.43	
111.3658	Promotion économique locale	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
111.3659 *	Dons, aides et subventions casuels	5'640.00					

130.3099.04

Santé et sécurité au travail
Selon les besoins en matériel.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111.4362	Particip. accueil de jour à l'ass. RC		1'000.00		1'000.00		1'000.00
111.4390.0	Recettes diverses		23'525.70		20'800.00		17'907.00
111.4390.01	Emoluments de naturalisation		21'700.00		20'000.00		17'200.00
111.4390.02	Recettes diverses		1'825.70		800.00		707.00
111.4902	Imputations internes de particip. aux assurances		6'000.00		6'000.00		
13	SERVICE DES RESSOURCES HUMAINES	820'202.35	43'020.10	886'200.00	50'000.00	728'208.26	25'246.30
130	RESSOURCES HUMAINES	661'137.80	43'020.10	693'700.00	50'000.00	600'875.46	19'521.20
130.3011	Traitements du personnel fixe	356'332.05		366'100.00		296'957.00	
130.3030	Cotisations AVS-AI-AC	31'080.55		32'400.00		25'871.60	
130.3040	Cotisations Caisse pensions	57'230.80		59'100.00		48'394.05	
130.3050	Assurances de personnes	4'015.35		5'500.00		2'964.75	
130.3060	Indemnisations et remboursements de frais	869.10		1'500.00		1'288.70	
130.3090	Formation professionnelle	86'632.90		100'000.00		92'274.95	
130.3092	Frais de recherche de personnel	21'871.70		20'000.00		12'044.30	
130.3099.0	Charges diverses des autorités et du personnel	66'230.30		68'500.00		68'071.70	
130.3099.01	Repas, excursions, cadeaux	29'739.30		25'000.00		21'877.10	
130.3099.02	Participation sur chèques REKA	6'400.00		8'000.00		6'180.00	
130.3099.03	Charges cafétéria Motty	491.60		500.00		3'007.75	
130.3099.04 *	Santé et sécurité au travail	29'599.40		35'000.00		37'006.85	
130.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'888.89		3'000.00		1'950.80	
130.3102	Annonces, journaux, documentation	3'819.20		3'000.00		5'727.65	
130.3111	Achats de mobilier et machines de bureau	6'371.15		7'000.00		6'787.30	
130.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau			500.00		333.95	
130.3163	Location d'installations techniques	4'626.56		4'400.00		4'566.71	
130.3182	Frais de téléphones	11'011.30		11'200.00		10'410.80	
130.3185	Honoraires et frais d'expertises	6'750.00		10'000.00		21'978.00	
130.3193	Cotisations	971.90		1'000.00		971.90	
130.3199	Frais divers	436.05		500.00		281.30	
130.4356	Facturation de services à des tiers		9'230.00		7'600.00		11'611.70
130.4359	Recettes cafétéria Motty		893.25		1'800.00		
130.4399	Recettes diverses		6'632.20		6'000.00		6'902.70
130.4901	Imputations internes de frais de personnel		20'700.00		20'700.00		
130.4908	Imputations internes de frais de formation		5'564.65		13'900.00		1'006.80

- 131.3014 Traitements des apprentis**
En raison de modifications du nombre d'apprentis, soit un arrêt de formation et deux postes finalement non repourvus (1 apprenti horticulteur et 1 assistant socio-éducatif).
- 131.3060 Indemnisations et remboursements de frais**
En relation avec le nombre d'apprentis en place.
- 131.3090 Formation professionnelle**
En relation avec le nombre d'apprentis en place.
- 140.3003 Jetons de présence**
Les jetons de présences ont été transmis pour paiement en février 2016.
- 151.3653.01 Achat Passeport culturel 18-25 ans**
L'offre du passeport culturel pour les jeunes de 18-25 ans n'a pas suscité l'intérêt escompté. Le Fonds intercommunal de soutien aux institutions culturelles de la région lausannoise va revoir le projet.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
131	APPRENTIS	159'064.55		192'500.00		127'332.80	5'725.10
131.3014 *	Traitements des apprentis	130'630.20		151'500.00		101'172.00	
131.3030	Cotisations AVS-AI-AC	9'839.05		11'500.00		7'928.40	
131.3040	Cotisations Caisse pensions	53.20				107.20	
131.3050	Assurances de personnes	3'024.50		4'500.00		2'740.65	
131.3060 *	Indemnités et remboursements de frais	10'281.50		15'000.00		8'246.40	
131.3090 *	Formation professionnelle	5'236.10		10'000.00		7'138.15	
131.4356	Facturation de services à des tiers						1'958.40
131.4361	Remboursements de traitements						3'766.70
14	INTERETS GENERAUX	35'944.65	5'280.00	40'000.00	4'500.00	37'975.55	4'880.00
140	JOURNAL COMMUNAL	35'944.65	5'280.00	40'000.00	4'500.00	37'975.55	4'880.00
140.3003 *	Jetons de présence			1'000.00			
140.3101	Imprimés, mise en page et fournitures de bureau	27'039.55		30'000.00		29'981.60	
140.3111	Achats d'équipements techniques			100.00		49.95	
140.3181	Affranchissements	8'475.10		6'400.00		6'699.00	
140.3199	Frais divers	430.00		2'500.00		1'245.00	
140.4359	Facturation d'annonces publicitaires		5'280.00		4'500.00		4'880.00
15	CULTURE, JEUNESSE ET INTEGRATION	1'533'619.36	42'489.15	1'588'300.00	25'000.00	1'375'344.47	85'019.22
150	SOCIETES RECREATIVES	14'130.00		14'800.00		11'860.00	
150.3653.0	Subventions et dons	14'130.00		14'800.00		11'860.00	
150.3653.01	Aux sociétés culturelles de l'USL	9'800.00		9'800.00		9'300.00	
150.3653.02	Aux sociétés culturelles extérieures	4'330.00		5'000.00		2'560.00	
151	THEATRE ET CONCERTS	233'985.10	50.00	248'900.00		204'228.50	
151.3513	Fondation enseignement de musique	91'357.50		93'200.00		78'058.50	
151.3653.0	Subventions	142'627.60		155'700.00		126'170.00	
151.3653.01 *	Achat Passeport culurel 18-25 ans			11'100.00			
151.3653.03	Fonds intercommunal de la culture	74'580.00		74'600.00		72'054.00	
151.3653.04	La Grange de Dorigny	11'153.10		12'000.00		4'000.00	
151.3653.05	Théâtre Kléber-Méleau	54'814.50		55'900.00		48'036.00	
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	
151.4392	Vente Passeport culturel 18-25 ans		50.00				

- 152.3199 Indemnités et primes aux bénévoles**
Pas de jubilaire en 2015.
- 153.3101 Imprimés et fournitures de bureau**
Durant 2015, nous avons réussi à nous faire financer une partie des flyers liés à nos manifestations par la société LOGITECH.
- 153.3156 Entretien et réparations panneaux lumineux**
Nos panneaux vieillissent et occasionnent plus de réparations.
- 153.3170.02 Activités "Suisses-Etrangers" CIESE**
Y compris fr. 10'017.50 financés par la subvention "Culture du monde", voir compte 153.4513.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
152	BIBLIOTHEQUE COMMUNALE	307'722.65	2'570.95	309'600.00	2'000.00	288'674.82	
152.3011	Traitements	196'668.50		196'200.00		187'948.00	
152.3030	Cotisations AVS-AI-AC	17'237.20		17'400.00		16'492.80	
152.3040	Cotisations à la caisse de pensions	30'519.00		30'400.00		29'309.40	
152.3050	Assurances de personnes	2'267.05		2'900.00		1'937.75	
152.3060	Indemnités et remboursements de frais	508.80		500.00		433.20	
152.3101	Reliures et fournitures de bureau	6'406.75		6'500.00		4'928.55	
152.3102	Imprimés, livres et documentation	30'153.35		30'000.00		27'001.60	
152.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	5'108.60		5'000.00		3'701.10	
152.3163	Location d'installations techniques	1'891.05		2'600.00		2'166.62	
152.3170	Frais de réceptions et de manifestations	11'572.70		11'000.00		7'605.70	
152.3182	Frais de téléphones	1'049.65		1'100.00		1'310.10	
152.3193	Cotisations	340.00		500.00		340.00	
152.3199 *	Indemnités et primes aux bénévoles	4'000.00		5'500.00		5'500.00	
152.4359	Ventes et prestations diverses		155.00				
152.4363	Remboursements livres abimés ou perdus		109.00		1'000.00		
152.4370	Amendes pour restitutions tardives		2'306.95		1'000.00		
153	ANIMATION CULTURELLE ET RECREATIVE	498'002.85	33'686.75	512'200.00	14'700.00	411'035.92	28'661.77
153.3011	Traitements du personnel fixe	206'778.85		206'500.00		173'281.80	
153.3012	Traitements du personnel occasionnel	9'866.65		12'000.00			
153.3030	Cotisations AVS-AI-AC	18'352.75		18'900.00		14'283.20	
153.3040	Cotisations Caisse pensions	33'875.35		30'200.00		25'571.70	
153.3050	Assurances de personnes	2'394.25		3'100.00		1'703.10	
153.3060	Indemnités et remboursements de frais	687.00		1'500.00		644.50	
153.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	2'624.82		5'000.00		2'402.85	
153.3102	Annonces, journaux, documentation			500.00			
153.3111	Achats de mobilier et machines de bureau	2'971.75		2'500.00		8'628.20	
153.3141	Entretien de la tente communale	1'313.80		2'000.00		1'038.30	
153.3153	Manifestations durables	1'532.55		3'000.00		2'105.77	
153.3156 *	Entretien et réparations panneaux lumineux	3'775.00		1'500.00		248.40	
153.3163	Location d'installations techniques	2'958.96		3'500.00		2'469.84	
153.3170.0	Frais manifestations, rencontres et animations	173'098.95		173'800.00		132'278.67	
153.3170.01	Frais de réception	8'333.05		10'000.00		8'416.80	
153.3170.02 *	Activités "Suisse-Etrangers" CIESE	40'269.70		33'800.00		21'089.91	
153.3170.03	Activités sportives et culturelles	124'496.20		130'000.00		102'771.96	
153.3182	Frais de téléphone (y c. pan. lumineux)	2'167.50		2'500.00		1'934.00	
153.3186	Assurance panneaux lumineux	359.75		400.00		306.30	
153.3193	Cotisations	565.00		1'300.00		965.00	

153.4513

Subventions pour la CIESE

Y compris subvention "Culture du monde", voir compte 153.3170.02.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
153.3199.0	Participations diverses	19'363.80		24'500.00		21'748.49	
153.3199.03	Frais du passeport vacances					4'093.80	
153.3199.04	Manifestation de la fête nationale	9'519.85		10'000.00		7'883.25	
153.3199.06	Galerie du Pressoir	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
153.3199.07	Refuge d'Ecublens - couverture excédent charges	7'843.95		12'500.00		7'771.44	
153.3653.0	Subventions diverses	15'316.12		19'500.00		21'425.80	
153.3653.02	Manifestations culturelles avec partenaires	8'816.12		13'000.00		9'176.30	
153.3653.14	Université populaire de Lausanne	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.15	Livres sans frontière	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
153.3653.16	Connaissance 3	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.17	Association d'Encre et de Plomb	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.18	Cap sur l'Ouest (slow up)					5'749.50	
153.3653.19	Pro Patria	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.4273	Locations d'objets mobiliers		7'241.00		3'500.00		3'780.00
153.4353	Ventes diverses		836.00		1'200.00		1'060.00
153.4361	Remboursements de traitements						912.40
153.4513 *	Subventions pour la CIESE		21'878.40		4'000.00		18'233.60
153.4656	Participations et subventions de tiers		2'198.80		3'000.00		2'570.00
153.4809	Prélèvement sur fonds développement durable		1'532.55		3'000.00		2'105.77
154	LUDOTHEQUE	68'986.42		68'900.00		68'237.66	
154.3011	Traitements du personnel fixe	34'424.00		34'400.00		33'904.00	
154.3030	Cotisations AVS-AI-AC	3'017.35		2'400.00		2'975.05	
154.3040	Cotisations Caisse pensions	5'199.65		5'200.00		5'108.40	
154.3050	Assurances de personnes	397.10		500.00		349.15	
154.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'470.40		1'500.00		1'302.90	
154.3102	Achats de jeux	2'024.80		2'000.00		1'996.28	
154.3163	Location d'installations techniques	510.37		900.00		565.18	
154.3182	Frais de téléphones	342.75		400.00		436.70	
154.3904	Imputations internes de loyers	21'600.00		21'600.00		21'600.00	

155.3012	Traitements du personnel occasionnel Personnel occasionnel moins important que prévu.
155.3040	Cotisations à la caisse de pensions A la suite du départ à fin septembre d'une collaboratrice fixe remplacée par des personnes non soumises à la LPP.
155.3656.01	Frais d'animation (11 - 18 ans) Plus d'animations avec les 11-18 ans qu'avec les 6-11 ans.
155.4659	Participations aux activités Les frais d'un voyage annulé étaient budgetés.
156.3655.01	Pro Juventute Sera versé en 2016.
156.3655.02	Plateforme Jeunesse de l'Ouest Lausannois Selon décompte de la Plateforme jeunesse de l'Ouest lausannois.
160.3909	Imputations internes perception des taxes Gestion de la perception de la taxe de séjours : l'imputation est calculée à hauteur de 9% du produit net de la taxe, puis répartie à parts égales entre les Finances et le Contrôle des habitants (voir comptes 200.4909 et 620.4909).
160.4066	Taxe de séjour Augmentation du produit de la taxe de séjour due à un nombre plus important d'étudiants et de personnes assujettis à la taxe de séjour et notamment dans le cadre des logements collectifs (Atrium et Triaudes).

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
155	CENTRE DES JEUNES	410'395.74	6'181.45	430'400.00	8'300.00	387'696.47	56'357.45
155.3011	Traitements	276'494.35		281'300.00		279'902.85	
155.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	9'564.15		15'000.00		1'100.00	
155.3030	Cotisations AVS-AI-AC	24'313.05		26'200.00		20'308.35	
155.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	39'051.00		44'400.00		35'426.70	
155.3050	Assurances de personnes	2'299.05		4'400.00		1'786.40	
155.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'826.00		2'000.00		2'078.25	
155.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'843.35		3'000.00		2'042.25	
155.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	7'398.45		7'000.00		3'351.62	
155.3133	Achat de produits de nettoyage	911.95		1'000.00		1'002.30	
155.3153	Entretien et réparation du mobilier et matériel	1'209.95		1'000.00		48.80	
155.3163	Location d'installations techniques	2'569.85		3'100.00		2'076.51	
155.3182	Frais de téléphones	1'899.85		2'500.00		1'310.10	
155.3656.0	Frais d'animation	40'014.74		39'500.00		37'262.34	
155.3656.01 *	Frais d'animation (11 - 18 ans)	27'638.09		26'000.00		27'394.22	
155.3656.02	Frais d'animation, Semaines Kids (6 - 11 ans)	4'694.85		5'500.00		3'049.00	
155.3656.03	Camps divers, sorties	7'681.80		8'000.00		6'819.12	
155.4361	Remboursements de traitements		912.00				47'542.20
155.4399	Recettes diverses		813.45		300.00		
155.4659 *	Participations aux activités		4'456.00		8'000.00		8'815.25
156	JEUNESSE	396.60		3'500.00		3'611.10	
156.3655.0	Aides et subventions pour la jeunesse	396.60		3'500.00		3'611.10	
156.3655.01 *	Pro Juventute			1'000.00		1'000.00	
156.3655.02 *	Plateforme Jeunesse de l'Ouest Lausannois	396.60		2'500.00		2'611.10	
16	TOURISME	323'157.50	323'157.50	200'000.00	200'000.00	280'353.90	280'353.90
160	TOURISME	323'157.50	323'157.50	200'000.00	200'000.00	280'353.90	280'353.90
160.3301	Défalcations et annulations de frais	621.70		3'000.00		4'938.85	
160.3523.0	Rétrocessions à des institutions touristiques	293'507.60		179'300.00		250'627.70	
160.3523.01	Lausanne Tourisme	58'701.50		35'900.00		50'125.55	
160.3523.02	Fonds équipement touristique région lausannoise	146'753.80		89'700.00		125'313.85	
160.3523.03	Ecublens-animation Société de développement	88'052.30		53'700.00		75'188.30	
160.3909 *	Imputations internes perception des taxes	29'028.20		17'700.00		24'787.35	
160.4066 *	Taxe de séjour		323'157.50		200'000.00		280'353.90

170.3121	Achats d'eau Consommation d'eau plus importante en raison de la période estivale 2015 particulièrement chaude et sèche.
170.3161	Location de terrains et salles de gymnastique Moins de locations extérieures.
170.3311	Amort. ouvrages de génie civil Amortissement ordinaire Croset - réaménagement des terrains de sport.
170.3653.10	Aux sociétés sportives de l'USL Erreur dans le budget.
180.3329	Amortissement des dépenses d'investissements Participation au M1 (12'176 actions).
180.3517.05	Participation aux M.B.C. En fonction des acomptes de l'année en cours et du décompte de l'année précédente.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17	SPORTS	367'879.56	3'327.45	417'500.00	2'800.00	409'911.76	2'981.00
170	SPORTS	367'879.56	3'327.45	417'500.00	2'800.00	409'911.76	2'981.00
170.3114	Achats de machines et matériel	2'476.40		3'000.00		3'815.15	
170.3121 *	Achats d'eau	12'664.95		4'800.00		4'658.40	
170.3123	Achats d'électricité	2'909.90		2'600.00		2'971.75	
170.3133	Produits et fournitures de nettoyage					273.65	
170.3145	Entretien des places de sport	56'828.26		54'000.00		52'895.81	
170.3161 *	Location de terrains et salles de gymnastique	840.00		35'600.00		19'680.00	
170.3185	Honoraires et frais d'expertises			2'000.00		2'554.40	
170.3189	Frais de surveillance	959.95		2'000.00		660.00	
170.3199	Frais divers			500.00			
170.3311 *	Amort. ouvrages de génie civil	103'000.00		103'000.00		103'000.00	
170.3527	Participation aux frais du stand de tir d'Echandens	11'206.50		11'000.00		11'048.30	
170.3653.0	Subventions et dons	110'856.60		121'600.00		128'227.30	
170.3653.10 *	Aux sociétés sportives de l'USL	29'100.00		34'900.00		33'100.00	
170.3653.11	Aux sociétés sportives extérieures	8'830.00		9'500.00		9'596.30	
170.3653.12	Aux sportifs d'élite	9'000.00		8'000.00		8'000.00	
170.3653.13	Participation CIGM (Centre Intercom. Glace Malley)	59'462.85		62'200.00		72'107.00	
170.3653.16	Participation grand prix des villes sportives	4'463.75		7'000.00		5'424.00	
170.3901	Imputations internes de frais de personnel	57'000.00		64'200.00		70'533.00	
170.3906	Imputations internes d'intérêts	9'137.00		13'200.00		9'594.00	
170.4356	Services facturés à des tiers		3'327.45		2'800.00		2'981.00
18	TRANSPORTS PUBLICS	3'811'806.58	97'629.64	4'106'900.00	90'900.00	4'036'989.81	93'851.84
180	TRANSPORTS PUBLICS	3'705'808.39		4'000'900.00		3'933'436.57	
180.3156	Exploitation et maintenance des VLS	15'552.00		15'600.00		7'776.00	
180.3170	Semaine de la Mobilité	5'342.85		5'000.00		250.00	
180.3329 *	Amortissement des dépenses d'investissements	102'000.00		102'000.00		102'000.00	
180.3517.0	Participations aux entreprises de transports publics	3'576'287.95		3'871'300.00		3'816'972.15	
180.3517.01	tl - lignes de trafic urbain	2'453'326.00		2'611'300.00		2'576'562.00	
180.3517.03	Lignes du trafic régional et assimilé	918'509.45		1'010'000.00		1'005'555.05	
180.3517.05 *	Participation aux M.B.C.	204'452.50		250'000.00		234'855.10	
180.3657.01	Subvention "Publibike"	1'875.00		2'000.00		1'875.00	
180.3657.02	Subvention "Lausanne-Région - Transports"	4'750.59		5'000.00		4'563.42	

- 190.3188.03** **Acquisition de nouveaux programmes**
Le prestataire retenu pour la fourniture du nouveau logiciel de gestion des salaires ne pratique pas la vente, mais la location. Le montant de fr. 16'000.- prévu au budget n'a donc pas été utilisé. Le paiement de la première redevance interviendra en 2016 dans le compte 190.3188.02.
- 190.3316** **Amort. autres dépenses**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Acquisition solution GED fr. 22'600.- / Système d'information sur le territoire (SIT) fr. 17'800.-.
- 190.4809** **Prélèvement sur fonds de réserve**
Voir compte 190.3316.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
181	VENTE DE TITRES DE TRANSPORT	105'998.19	97'629.64	106'000.00	90'900.00	103'553.24	93'851.84
181.3139.01	CFF - achat cartes AG Flexi	98'518.50		97'900.00		95'555.55	
181.3139.02	ABVL - don (abonnements CGN)	5'839.80		6'300.00		4'200.00	
181.3139.03	Don A.B.V.L (1 abonnement CGN)					2'100.00	
181.3162	Licence informatique	1'020.00		1'000.00		1'020.00	
181.3191	TVA - Correction déduction impôt préalable	619.89		800.00		677.69	
181.4359.01	Ventes cartes AG Flexi		93'962.97		88'100.00		90'629.63
181.4359.02	Location abonnement CGN		3'666.67		2'800.00		3'222.21
19	SERVICE INFORMATIQUE	518'777.59	56'950.00	554'000.00	13'900.00	430'257.87	3'000.00
190	SERVICE INFORMATIQUE	518'777.59	56'950.00	554'000.00	13'900.00	430'257.87	3'000.00
190.3111	Achats de fournitures et petit matériel	1'993.95		2'000.00		978.25	
190.3151	Achats et entretien du matériel informatique	50'368.05		54'800.00		46'504.17	
190.3163	Location d'installations techniques	13'337.40		14'800.00		11'956.65	
190.3182	Frais de télécommunications	16'402.60		17'000.00		14'288.50	
190.3186	Assurances de choses	4'485.60		4'200.00		4'206.60	
190.3188.0	Maintenance des programmes informatiques	163'221.09		184'500.00		157'768.76	
190.3188.01	Développement et maintenance site Internet	9'859.50		9'800.00		50'743.00	
190.3188.02	Maintenance programmes et mises à jour licences	118'139.59		121'700.00		95'120.94	
190.3188.03 *	Acquisition de nouveaux programmes	35'222.00		53'000.00		11'904.82	
190.3189.0	Prestations fournies par des tiers	224'984.90		227'700.00		194'554.94	
190.3189.01	Hébergement informatique	137'806.90		137'800.00		131'748.10	
190.3189.02	Gestion des postes de travail et du réseau	50'388.75		53'900.00		45'089.19	
190.3189.03	Conseil, assistance, mise en place nouveaux projets	36'789.25		36'000.00		17'717.65	
190.3316 *	Amort. autres dépenses	40'400.00		43'500.00			
190.3906	Imputations internes d'intérêts	3'584.00		5'500.00			
190.4354	Ventes d'équipements usagés		281.00				
190.4356	Services facturés à des tiers		3'000.00		3'000.00		3'000.00
190.4363	Remboursements dommages causés par tiers		2'349.00				
190.4659	Allocation cantonale		10'920.00		10'900.00		
190.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		40'400.00				

- 200.3184 Frais de contentieux et de poursuites**
En fonction du nombre de procédures de recouvrement engagées. La diminution, due principalement à la fin de la perception de la taxe non-pompier, a été plus importante que prévu. (voir cpte 200.4362).
- 200.3301 Défalcations et annulations de frais**
En fonction des pertes effectives, voir aussi compte 200.3184.
- 200.3809 Attribution/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"**
En fonction des risques réels de pertes sur débiteurs, la provision a pu être réduite de fr. 28'846.- au 1er janvier à fr. 14'993.- au 31 décembre 2015. Aucune attribution n'est nécessaire pour cet exercice.
- 200.4362 Facturation de frais contentieux et intérêts de retard**
Voir compte 200.3184.
- 200.4809 Prélèvement/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"**
En fonction des pertes effectives de l'exercice, fr. 8'087.50 (cptes xxx.3301) et du montant à provisionner au 31 décembre, voir compte 200.3809.
- 200.4909 Imputations internes de frais administratifs**
Gestion de la perception de la taxe de séjours : l'imputation est calculée à hauteur de 9% du produit net de la taxe, puis répartie à parts égales entre les Finances et le Contrôle des habitants (voir comptes 160.3909 et 620.4909).

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	*** FINANCES ***	11'482'514.02	47'257'219.77	12'569'600.00	51'321'600.00	11'188'597.66	45'817'849.72
20	COMPTABILITE-CAISSE-CONTENTIEUX	724'269.21	105'173.95	776'700.00	127'300.00	774'275.37	144'019.35
200	COMPTA. GENERALE-CAISSE-CONTENTIEUX	724'269.21	105'173.95	776'700.00	127'300.00	774'275.37	144'019.35
200.3011	Traitements	515'542.00		512'300.00		517'478.95	
200.3030	Cotisations AVS-AI-AC	44'964.30		45'300.00		44'465.10	
200.3040	Cotisations à la caisse de pensions	83'774.65		83'200.00		85'062.55	
200.3050	Assurances de personnes	5'837.55		7'700.00		4'968.15	
200.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'330.50		2'800.00		2'089.70	
200.3101	Imprimés et fournitures de bureau	5'959.40		6'500.00		6'191.45	
200.3102	Annonces, journaux, documentation	913.65		1'200.00		894.75	
200.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	4'793.90		4'500.00		4'916.60	
200.3151	Entretien du mobilier et des machines			500.00		780.00	
200.3163	Location d'installations techniques	5'984.68		5'200.00		5'470.08	
200.3181	Taxes postales	7'471.90		8'200.00		7'106.58	
200.3182	Frais de téléphones	3'802.40		4'200.00		4'367.15	
200.3183	Frais bancaires	3'382.43		3'600.00		3'143.61	
200.3184 *	Frais de contentieux et de poursuites	6'684.15		16'000.00		15'229.00	
200.3185	Honoraires et frais d'expertises	28'144.00		29'500.00		33'864.00	
200.3193	Cotisations	300.00		500.00		440.00	
200.3199	Frais divers	433.15		500.00		453.00	
200.3301 *	Défalcations et annulations de frais	4'950.55		15'000.00		8'508.70	
200.3809 *	Attribution/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"			30'000.00		28'846.00	
200.4356	Services facturés à des tiers		13'500.00		13'500.00		13'500.00
200.4359	Ventes et prestations diverses		629.55		300.00		767.30
200.4361	Remboursements de traitements						37'436.05
200.4362 *	Facturation de frais contentieux et intérêts de retard		17'931.85		30'000.00		27'560.60
200.4393	Escomptes sur factures des fournisseurs		3'045.45		3'000.00		2'664.75
200.4809 *	Prélèvement/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"		13'853.00		30'000.00		10'597.00
200.4901	Imputations internes de frais de personnel		2'600.00		2'600.00		
200.4909 *	Imputations internes de frais administratifs		53'614.10		47'900.00		51'493.65

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). Globalement, cette section présente un écart défavorable de fr. 641'262.- par rapport au budget.
210.3184	Frais de contentieux et de poursuites Frais avancés par l'Etat dans le cadre des procédures engagées contre les contribuables, voir remboursements au compte 210.4362.
210.3187	Emoluments à l'Office d'impôt En fonction du nombre de dossiers traités et des montants facturés.
210.3290	Intérêts bonifiés Intérêts versés aux contribuables qui s'acquittent de leurs impôts en avance. La diminution n'est pas vraiment imputable à une modification des habitudes de paiement des contribuables, mais plutôt à la baisse du taux d'intérêt de 1% à 0.5% dès l'exercice 2013. Dès le 1er janvier 2016, il est encore réduit à 0.25%.
210.3301.01	Défalcations impôts - Personnes physiques En fonction des pertes effectives. Ce montant est compensé par un prélèvement dans le fonds de réserve pour débiteurs impôts - Personnes physiques, enregistré au compte 210.4809.01.
210.3301.02	Défalcations impôts - Personnes morales En fonction des pertes effectives. Ce montant est compensé par un prélèvement dans le fonds de réserve pour débiteurs impôts - Personnes physiques, enregistré au compte 210.4809.02.
210.3301.04	Remises impôts - Personnes physiques Concerne trois contribuables pour des créances relatives aux périodes fiscales 2013 à 2015.
210.3809.01	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques" Reconstitution de la réserve pour débiteurs douteux suite au prélèvement de fr. 236'494.20 (cpte 210.4809.01) opéré en 2015 en compensation des pertes comptabilisées (cpte 210.3301.01). La réserve atteint fr. 1'330'546.- au 31.12.2015 (cpte 9282.07).
210.3809.02	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales" Reconstitution de la réserve pour débiteurs douteux suite au prélèvement de fr. 35'407.36 (cpte 210.4809.02) opéré en 2015 en compensation des pertes comptabilisées (cpte 210.3301.02). La réserve atteint fr. 1'597'684.- au 31.12.2015 (cpte 9282.08). Elle comprend toujours un montant de fr. 1'461'702.-, dont fr. 728'100.- d'amende, pour une seule société sous le coup d'un redressement fiscal pour les années 2003 à 2008.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21	IMPOTS	1'075'624.36	33'980'121.54	1'778'200.00	35'323'000.00	1'578'369.89	34'460'695.88
210 *	IMPOTS	913'583.86	32'636'074.89	1'615'200.00	33'983'000.00	1'405'551.74	33'020'680.93
210.3184 *	Frais de contentieux et de poursuites	21'178.10		30'000.00		23'501.92	
210.3187 *	Emoluments à l'Office d'impôt	214'298.00		250'000.00		202'104.64	
210.3290 *	Intérêts bonifiés	30'338.31		65'000.00		37'899.30	
210.3301.01 *	Défalcations impôts - Personnes physiques	236'494.20		500'000.00		298'436.98	
210.3301.02 *	Défalcations impôts - Personnes morales	5'141.36		40'000.00		17'509.37	
210.3301.03	Défalcations impôt foncier	3.05		200.00		167.95	
210.3301.04 *	Remises impôts - Personnes physiques	6'833.28		30'000.00		14'326.23	
210.3809.01 *	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"	363'890.20		400'000.00		340'444.98	
210.3809.02 *	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"	35'407.36		300'000.00		471'160.37	

- 210.4001 Impôt sur le revenu et sur le bénéfice en capital**
L'écart défavorable est dû principalement à la valeur du point d'impôt par habitant qui est de fr. 24.27 alors que le budget a été établi sur une base de fr. 26.88. L'écart sur la prévision de l'évolution de la population est non significatif, 12'300 habitants prévus pour 12'288 effectifs.
- 210.4004 Impôt spécial des étrangers**
Cet impôt ne concerne plus aucun contribuable. Le montant négatif correspond au transfert des acomptes aux nouvelles communes de domicile des trois contribuables concernés suite aux taxations définitives.
- 210.4012.01 Impôt sur capital des pers. morales, dcpte ACI**
Depuis l'entrée en vigueur de la réforme de l'imposition des entreprises II (RIE II), les sociétés ne paient plus d'impôt sur le capital à partir du moment où elles paient un impôt sur le bénéfice d'un montant au moins égal ou supérieur. L'estimation de cet impôt est devenue très délicate dans la mesure où il peut être significativement influencé par les résultats négatifs de quelques entreprises à forte capitalisation. Pour l'année comptable 2015, 98.4 % de cet impôt ont été payés par cinq sociétés sur les périodes fiscales 2010 à 2016.
- 210.4040 Droits de mutation sur les transferts immobiliers**
Fr. 77'103.45 ont été payés par des entreprises et fr. 321'986.95 par des particuliers.
- 210.4062 Taxe sur les divertissements**
Y compris manifestations organisées au Swiss Tech Convention Center, dont "La nuit du rire" et "The Moon Race Show" pour fr. 32'400.- env.
- 210.4362 Remboursements de frais de contentieux**
Voir compte 210.3184.
- 210.4410 Participation à l'impôt des frontaliers**
Montant perçu en vertu de l'accord franco-suisse du 11 avril 1983 relatif à l'imposition des travailleurs frontaliers. Le versement est effectué avec une année de décalage, l'impôt encaissé en 2015 est basé sur les rémunérations 2014. L'évolution est la suivante : 2011, 78 entreprises, fr. 25,5 mios de masse salariale, 343 travailleurs; 2012, 110 entreprises, fr. 39,5 mios de masse salariale, 527 travailleurs (y c. EPFL et UNIL, voir cptes 2013); 2013, 129 entreprises, fr. 48,8 mios de masse salariale, 656 travailleurs; 2014, 147 entreprises, fr. 52.6 mios de masse salariale, 709 travailleurs.
- 210.4809.01 Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"**
Compensation des pertes enregistrées au compte 210.3301.01.
- 210.4809.02 Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"**
Compensation des pertes enregistrées au compte 210.3301.02.
- 211.3809 Attribution au fonds pour le développement durable**
Voir compte 211.4342.
- 211.4101 Patentes de boissons et tabac**
En fonction de la moyenne des chiffres d'affaires des deux dernières années réalisés par les sociétés concernées.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.4001 *	Impôt sur le revenu et sur le bénéfice en capital		18'489'114.43		20'500'000.00		18'383'455.74
210.4002	Impôt sur la fortune		2'402'817.20		2'000'000.00		2'034'048.33
210.4003	Impôt à la source		1'743'764.18		1'360'000.00		1'084'593.14
210.4004 *	Impôt spécial des étrangers		-58'726.91		76'000.00		17'269.21
210.4011.0	Impôt sur bénéfice des personnes morales		3'509'583.10		4'074'000.00		4'587'707.35
210.4011.01	Impôt sur bénéfice des pers. morales, dcpte ACI		3'492'269.60		4'074'000.00		4'578'216.25
210.4011.02	Impôt bénéfice pers. morales, acptes année suivante		17'313.50				9'491.10
210.4012.0	Impôt sur capital des personnes morales		885'835.30		150'000.00		391'734.20
210.4012.01 *	Impôt sur capital des pers. morales, dcpte ACI		1'019'986.45		150'000.00		392'207.80
210.4012.02	Impôt capital pers. morales, acptes année suivante		-134'151.15				-473.60
210.4013	Impôt complémentaire s/immeubles		237'347.50		220'000.00		184'958.00
210.4020	Impôt foncier		1'884'982.85		1'783'000.00		1'836'813.30
210.4040 *	Droits de mutation sur les transferts immobiliers		399'090.40		450'000.00		1'246'577.60
210.4050	Impôt sur les successions et les donations		161'281.30		400'000.00		384'997.50
210.4061	Impôt sur les chiens		39'600.00		40'000.00		39'250.00
210.4062 *	Taxe sur les divertissements		98'831.07		65'000.00		82'883.55
210.4090	Impôts récupérés après défalcation		86'771.46		70'000.00		58'512.77
210.4221	Intérêts de retard et pénalités		174'893.45		205'000.00		237'841.47
210.4362 *	Remboursements de frais de contentieux		21'178.10		30'000.00		23'501.92
210.4410 *	Participation à l'impôt des frontaliers		1'941'766.45		1'600'000.00		1'649'493.20
210.4411	Participation à l'impôt sur les gains immobiliers		376'309.45		420'000.00		461'097.30
210.4809.01 *	Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"		236'494.20		500'000.00		298'436.98
210.4809.02 *	Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"		5'141.36		40'000.00		17'509.37
211	PATENTES ET CONCESSIONS	162'040.50	1'344'046.65	163'000.00	1'340'000.00	172'818.15	1'440'014.95
211.3809 *	Attribution au fonds pour le développement durable	162'040.50		163'000.00		172'818.15	
211.4101 *	Patentes de boissons et tabac		47'721.05		37'000.00		57'470.30
211.4319	Emolument pour usage du sol 0.7ct/kWh		1'134'285.10		1'140'000.00		1'209'726.50
211.4342	Taxe pour développement durable 0.1 ct/kWh		162'040.50		163'000.00		172'818.15

220.3183	Frais bancaires des emprunts Aucun emprunt à long terme n'a été souscrit en 2015.
220.3210	Intérêts des dettes à court terme Un emprunt à court terme (6 mois) de fr. 4.0 mios a été souscrit au taux de zéro % pour la période du 1er avril au 1er octobre 2015. Il a été prolongé de six mois au mêmes conditions, voir comptes 9210.10 et 9210.11.
220.4906	Imputations internes d'intérêts En fonction des charges effectives de la section.
221.4250.03	Dividende s/actions TvT Services SA Dividende de fr. 5.- par action au lieu des fr. 3.- prévus.
221.4419	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2 Part du produit de la taxe sur le CO2 redistribuée à tous les employeurs proportionnellement à la masse salariale déterminante de 2013. Pour plus d'informations : http://www.bafu.admin.ch/taxe-co2-distribution . Ce montant est attribué au fonds pour le développement durable, voir compte 221.3809.
224.4529.02	Couche thématique "Transports" En fonction des dépenses effectives.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	SERVICE FINANCIER	8'775'985.75	11'215'688.92	9'301'700.00	11'677'200.00	8'598'850.80	10'942'618.89
220	SERVICE DE LA DETTE	207'513.65	207'513.65	300'500.00	300'500.00	208'307.20	208'307.20
220.3183 *	Frais bancaires des emprunts	813.30		9'800.00		2'001.10	
220.3210 *	Intérêts des dettes à court terme			84'000.00		146.10	
220.3220.0	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	206'700.35		206'700.00		206'160.00	
220.3220.01	Fonds de comp. AVS - 2011-2021 2.49% 7'000'000.-	174'300.35		174'300.00		174'300.00	
220.3220.02	Fonds de comp. AVS - 2014-2019 0.81% 4'000'000.--	32'400.00		32'400.00		31'860.00	
220.4906 *	Imputations internes d'intérêts		207'513.65		300'500.00		208'307.20
221	RENDEMENT DES TITRES ET CREANCES	6'046.10	291'858.27	2'000.00	224'100.00	4'527.60	237'559.69
221.3809	Attribution au fonds pour le développement durable	6'046.10		2'000.00		4'527.60	
221.4221	Intérêts des comptes-courants		1'172.57		100.00		8'827.09
221.4250.0	Revenu des prêts et participations		284'639.60		222'000.00		224'205.00
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		153'500.00		92'100.00		92'100.00
221.4250.04	Intérêts prêt Sté Coopérative du Refuge		3'139.60		4'600.00		4'805.00
221.4250.99	Dividende s/actions et participations diverses		27'700.00		25'000.00		27'000.00
221.4419 *	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		6'046.10		2'000.00		4'527.60
224	FONDS DE PEREQUATION HORIZONTAL	8'562'426.00	10'716'317.00	8'999'200.00	11'152'600.00	8'386'016.00	10'496'752.00
224.3529	Versement au fonds	8'562'426.00		8'999'200.00		8'386'016.00	
224.4529.01	Versement du fonds		8'179'609.00		8'248'600.00		8'234'012.00
224.4529.02 *	Couche thématique "Transports"		2'536'708.00		2'904'000.00		2'262'740.00

231.3199	Frais divers Constitution d'une provision pour un litige relatif au droit du travail.
231.3321	Amort. supplément. patrimoine administratif Amortissement supplémentaire des investissements suivants : Acquisition d'une solution GED fr. 207'053.65 / Stations vélos libre service fr. 66'176.20 / Renges-Venoge - Image directrice fr. 115'285.05 / Columbarium fr. 96'981.15 / Système d'information sur le territoire (SIT) fr. 160'357.55 / Franchissement mobilité douce Ecublens/Crissier fr. 13'572.15.
231.3329	Autres amortissements Amortissement parts Fondation Théâtre Kléber-Méleau.
231.3809	Attributions aux fonds de réserve et de renouvel. Voir compte 231.4399.
231.4241	Gains comptables s/papiers valeurs du PF Dans le cadre de la réduction du capital actions, de 15 mios à 2 mios, prévue par SIE SA, la part d'Ecublens s'élève à fr. 4'279'400.-. Le montant de fr. 753'500.- enregistré en gain comptable correspond à la partie de l'investissement déjà amortie. Le solde de la réduction, soit fr. 3'525'900.- est un désinvestissement comptabilisé directement en déduction du compte de bilan 9120.02.
231.4399	Recettes diverses Y compris fr. 12'943.- correspondant à la part d'Ecublens au solde de la péréquation en faveur des communes figurant dans les comptes de l'Etat au 31.12.2013 et fr. 141'523.90 représentant le solde de l'aide au démarrage du Centre de Vie Infantile Domino versé à la Commune lors de la communalisation de Domino. Ce dernier montant a été attribué dans un fonds de réserve spécifique, voir comptes 231.3809 et 9282.01. Il permettra, entre autre, de couvrir les dépenses du préavis 2015/11 relatif à la création d'un nouvel espace repos pour le groupe nursery de la garderie Domino.
231.4809.01	Prélèvement sur fonds "Réserve invest. futurs" Voir compte 231.3321.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES	906'634.70	1'956'235.36	713'000.00	4'194'100.00	237'101.60	270'515.60
231	ELEMENTS EXTRAORDINAIRES	906'634.70	1'956'235.36	713'000.00	4'194'100.00	237'101.60	270'515.60
231.3190	Attribution aux fonds spéciaux	686.05				3'529.80	
231.3199 *	Frais divers	100'000.00				1'912.65	
231.3321 *	Amort. supplément. patrimoine administratif	659'425.75		713'000.00		231'659.15	
231.3329 *	Autres amortissements	4'999.00					
231.3809 *	Attributions aux fonds de réserve et de renouvel.	141'523.90					
231.4241 *	Gains comptables s/papiers valeurs du PF		753'500.00		753'500.00		
231.4249	Gains comptables s/autres éléments du PF						21'000.00
231.4399 *	Recettes diverses		176'310.00		5'000.00		15'356.45
231.4690	Dons et legs						2'500.00
231.4809.01 *	Prélèvement sur fonds "Réserve invest. futurs"		659'425.75		713'000.00		231'659.15
231.4809.03	Prélèvement sur fonds "Réserve générale"		366'999.61		2'722'600.00		

300.3011	Traitements Départ d'une collaboratrice à fin septembre et engagement de l'administrateur des salles communales au 1er décembre seulement.
300.3113	Achats d'équipements pour manifestations Pas d'achat nécessaire en 2015.
300.3182	Frais de téléphones L'achat des smartphones pour les concierges a été pris en charge par le compte 503.3114 (fr. 834.-).
300.3185.01	Honoraires, études, expertises Le coût pour l'organisation de l'appel d'offres marchés publics pour le nettoyage d'entretien du bâtiment socio-culturel et de la garderie des Petits Loups a été plus important que prévu et le budget n'a pu être consacré qu'à cet objet. Par ailleurs, ce marché étant très concurrentiel, nous avons dû faire face à un recours d'une entreprise qui a été déboutée. Voir compte no 300.4656.
300.3185.03	Honoraires gérance immeubles communaux Le dépassement est dû au suivi des travaux de rénovation de cinq appartements, alors que deux étaient prévu initialement au budget. Ces rénovations font suite aux changements de locataires.
300.3313	Amortissement des dépenses d'investissements Amortissement du véhicule utilitaire Iveco.
300.4356	Services facturés à des tiers Travaux d'électricité réalisés par les collaborateurs du SBED et facturés à l'Entente Intercommunale du chalet des Alouettes.
300.4656	Participations et subventions de tiers Participation des frais de justice de la société recourante lors de l'appel d'offres marchés publics pour les nettoyages. Voir compte no 300.3185.01.
301.3199	Frais divers Le solde du matériel acquis en 2014 a été utilisé en 2015 pour la promotion du fonds. La promotion du fonds a également été faite dans le cadre de notre manifestation Cité de l'énergie.
301.3666	Aides pour le développement durable Augmentation significative des demandes de subventions pour les panneaux solaires photovoltaïques.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	3'576'799.84	2'468'723.27	3'807'400.00	2'321'000.00	2'969'068.73	2'182'838.18
30	SERVICE ADMINISTR. ET TECHNIQUE	1'159'255.55	560'181.65	1'177'500.00	500'200.00	888'792.93	446'517.32
300	BATIMENTS ADMINISTRATION	869'459.13	358'620.30	931'900.00	350'200.00	731'170.83	306'150.10
300.3011 *	Traitements	568'219.00		610'100.00		485'357.00	
300.3030	Cotisations AVS-AI-AC	49'533.65		54'000.00		42'457.55	
300.3040	Cotisations à la caisse de pensions	85'079.45		93'400.00		70'229.40	
300.3050	Assurances de personnes	6'417.40		10'200.00		4'935.70	
300.3060	Indemnités et remboursements de frais	2'988.00		5'500.00		3'216.20	
300.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'511.20		4'000.00		3'968.30	
300.3102	Annonces, journaux, documentation	508.45		2'000.00		1'253.20	
300.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	16'029.18		17'000.00		9'658.95	
300.3113 *	Achats d'équipements pour manifestations			3'000.00		151.05	
300.3114	Achats de machines et d'équipements	17'401.10		17'000.00		7'710.55	
300.3124	Achats de carburants - véhicules bâtiments	2'047.55		2'000.00		2'124.72	
300.3135	Achats de matières premières	1'836.75		5'000.00		844.80	
300.3151	Entretien du mobilier et des machines			300.00			
300.3155	Entretien des véhicules	4'229.55		4'100.00		4'594.55	
300.3163	Location d'installations techniques	3'704.35		3'900.00		3'413.26	
300.3182 *	Frais de téléphones	7'422.50		12'400.00		6'097.40	
300.3185.01 *	Honoraires, études, expertises	26'754.50		22'000.00		26'232.05	
300.3185.03 *	Honoraires gérance immeubles communaux	61'271.25		51'000.00		44'397.70	
300.3186	Assurances de choses	3'306.45		4'400.00		2'186.35	
300.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	65.00		100.00		135.00	
300.3193	Cotisations	307.00		400.00		2'964.00	
300.3199	Frais divers	1'532.80		2'500.00		1'919.10	
300.3313 *	Amortissement des dépenses d'investissements	6'700.00		6'700.00		6'700.00	
300.3906	Imputations internes d'intérêts	594.00		900.00		624.00	
300.4356 *	Services facturés à des tiers		1'269.70				18'692.00
300.4359	Ventes et prestations diverses		935.00		1'000.00		1'385.00
300.4361	Remboursements de traitements		5'215.60				3'473.10
300.4656 *	Participations et subventions de tiers		2'000.00				
300.4901	Imputations internes de frais de personnel		349'200.00		349'200.00		282'600.00
301	FONDS DEVELOPPEMENT DURABLE	192'711.35	192'711.35	150'000.00	150'000.00	137'152.22	137'152.22
301.3199 *	Frais divers	3'182.00		10'000.00		10'829.57	
301.3666 *	Aides pour le développement durable	189'529.35		140'000.00		126'322.65	
301.4809	Prélèvement sur fonds de réserve		192'711.35		150'000.00		137'152.22

- 302.3185** **Label "Cité de l'Energie"**
Solde des prestations de notre mandataire pour la période 2013 à 2015 pour l'obtention du label. Le dépassement est couvert par les subventions accordées par l'association Cité de l'énergie, voir compte no 302.4517.
- 302.4517** **Participation au label "Cité de l'Energie"**
Participation de l'office fédéral de l'énergie pour l'obtention du label (fr. 5'000.-). Participation de l'association Cité de l'énergie pour l'obtention du label (fr. 2'250.-) et pour la visite annuelle (fr. 1'600.-).
- 310.3146** **Entretien des forêts et des vignes**
Sinistre en forêt non pris en charge par l'ECA et abattages de sécurité plus importants exigés par le garde forestier.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
302	CITE DE L'ENERGIE	97'085.07	8'850.00	95'600.00		20'469.88	3'215.00
302.3137	Matériels destinés à la revente					3'411.90	
302.3170	Frais de réceptions et de manifestations	11'287.05		16'000.00			
302.3182	Frais de téléphones	127.00		400.00		106.30	
302.3185 *	Label "Cité de l'Energie"	16'471.02		10'000.00		16'951.68	
302.3193	Cotisations	2'600.00		2'600.00			
302.3901	Imputations internes de frais de personnel	66'600.00		66'600.00			
302.4359	Ventes diverses						590.00
302.4517 *	Participation au label "Cité de l'Energie"		8'850.00				2'625.00
31	TERRAINS	182'373.40	412'407.00	162'300.00	411'000.00	126'073.44	394'746.85
310	TERRAINS COMMUNAUX	182'373.40	412'407.00	162'300.00	411'000.00	126'073.44	394'746.85
310.3121	Achats d'eau	13'417.55		16'900.00		12'382.85	
310.3141	Entretien des fontaines et bâtiments	2'027.30		2'000.00		976.90	
310.3145	Entretien et aménagement des terrains	53'895.50		53'500.00		44'239.45	
310.3146 *	Entretien des forêts et des vignes	60'431.90		39'100.00		41'869.09	
310.3147	Entretien cours d'eau et ouvrages de protection	30'020.25		27'000.00		2'592.00	
310.3185	Honoraires et frais d'expertises	9'411.00		10'000.00		11'500.00	
310.3193	Cotisations	1'106.00		1'500.00		866.00	
310.3526	Participation aux frais du triage de la Venoge	12'063.90		12'300.00		11'647.15	
310.4232.0	Fermages et droits de superficie		393'273.85		394'500.00		372'150.90
310.4232.01	DDP p. no 356 en faveur de Migros Vaud		109'954.00		110'100.00		110'071.10
310.4232.02	DDP p. no 55 en faveur de Logacop		11'215.00		11'200.00		11'215.00
310.4232.03	DDP p. no 56 en faveur d'Afiro		17'530.00		18'000.00		17'985.00
310.4232.04	DDP p. no 340 en faveur du Refuge des Trois-Ponts		1'462.70		1'400.00		1'465.65
310.4232.05	DDP p. no 115 en faveur de Primavesta		51'350.00		51'400.00		51'350.00
310.4232.06	DDP p. no 15 en faveur de La Maison Ouvrière		142'500.00		142'500.00		119'690.00
310.4232.50	Fermages		59'262.15		59'900.00		60'374.15
310.4355	Vente de bois		17'439.50		14'000.00		20'017.10
310.4518	Participation pour la sylviculture		1'693.65		2'500.00		2'578.85

350.3329

Amortissement des dépenses d'investissement

Participation à la Sté coopérative du refuge d'Ecublens.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	BATIMENTS	2'235'170.89	1'496'134.62	2'467'600.00	1'409'800.00	1'954'202.36	1'341'574.01
350	BATIMENTS LOCATIFS	66'577.60	169'249.10	76'300.00	169'700.00	57'292.95	168'854.50
350.3011	Traitements du personnel fixe	3'614.15		3'000.00		3'390.65	
350.3030	Cotisations AVS-AI-AC	316.70		300.00		297.30	
350.3040	Cotisations Caisse pensions	759.95		400.00		449.95	
350.3050	Assurances de personnes	41.75		100.00		35.30	
350.3114	Achats de machines et matériel d'exploitation			1'000.00			
350.3121	Achats d'eau	3'037.75		4'000.00		2'934.00	
350.3123	Achats d'électricité	880.45		2'000.00		1'110.90	
350.3124	Frais de chauffage locaux communs et appart. vides	1'460.30		1'500.00		1'377.95	
350.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	274.65		300.00		273.65	
350.3141	Entretien des bâtiments	49'100.95		56'000.00		39'866.60	
350.3186	Assurances de choses	2'090.95		2'700.00		2'556.65	
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		167'722.00		168'700.00		167'376.00
350.4231.01	Loyer rue du Villars 11		34'672.00		34'000.00		33'576.00
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		25'530.00		26'000.00		26'280.00
350.4231.04	Loyer Rural de Mon Repos Ch. de la Colline		8'640.00		9'000.00		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		15'240.00		16'000.00		15'240.00
350.4231.11	Loyers des places de parc - Renges		1'320.00		1'300.00		1'320.00
350.4231.12	Loyers des places de parc - Auberge		1'200.00		1'200.00		1'200.00
350.4399	Recettes diverses		1'527.10		1'000.00		1'478.50

- 351.3011 Traitements**
En fonction des heures nécessaires à la conciergerie des bâtiments administratifs du Motty, de Mon Repos et du Centre technique communal.
- 351.3040 Cotisations à la caisse de pensions**
En fonction du montant à soumettre à la LPP pouvant varier pour le personnel rémunéré à l'heure.
- 351.3121 Achats d'eau**
Le dépassement est dû à une consommation excessive en 2014 suite aux travaux de réfection de l'étang de Mon Repos.
- 351.3141 Entretien des bâtiments et locaux**
Les travaux de réaménagement de la cage d'escaliers de l'hôtel de ville ont été reportés au budget 2016 (fr. 20'000.-). Le changement du revêtement de sol du box de lavage de la voirie n'a pas été nécessaire (fr. 25'000.-). Ces non réalisations ont permis de couvrir le coût du remplacement des portes de la caserne du SDIS (fr. 40'000.-).
- 351.3312 Amortissement des dépenses d'investissements**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Transformation de l'Hôtel de Ville fr. 15'500.- / Transformation du bâtiment des Esserts fr. 22'000.- / Réaménagement de l'Hôtel de Ville suite au départ de la police fr. 22'700.-.
- 351.4651 Subsidés ECA**
Participation de l'ECA (33%) pour le remplacement des portes de la caserne du SDIS.
- 352.3141 Entretien des bâtiments**
La mise en conformité de la sécurité incendie a été effectuée, par contre les travaux d'amélioration de détection incendie seront réalisés lors de la rénovation de l'enveloppe de la Grande salle.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351	BATIMENTS ADMINISTR. & TECHNIQUES	465'866.16	72'943.45	487'700.00	54'800.00	384'968.74	60'088.15
351.3011 *	Traitements	65'388.60		80'000.00		70'423.20	
351.3030	Cotisations AVS-AI-AC	6'536.05		7'100.00		6'007.60	
351.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	10'236.20		9'000.00		10'250.55	
351.3050	Assurances de personnes	194.35		1'200.00		707.45	
351.3060	Indemnités et remboursements de frais	25.25				6.25	
351.3114	Achats de machines et matériel	23.50		1'000.00		478.55	
351.3121 *	Achats d'eau	9'357.80		4'000.00		3'073.40	
351.3123	Achats d'électricité	24'407.20		20'000.00		21'880.65	
351.3124	Achats de combustibles	65'906.05		60'000.00		81'722.75	
351.3133	Produits de nettoyage	5'492.95		6'000.00		5'477.30	
351.3141 *	Entretien des bâtiments et locaux	193'278.11		209'500.00		97'453.64	
351.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	1'344.55		3'000.00		2'083.70	
351.3161	Location couvert pour voirie	10'800.00		10'800.00		10'800.00	
351.3186	Assurances de choses	7'334.55		8'200.00		8'140.70	
351.3312 *	Amortissement des dépenses d'investissements	60'200.00		60'200.00		60'800.00	
351.3906	Imputations internes d'intérêts	5'341.00		7'700.00		5'663.00	
351.4271	Loyer locaux SDIS		44'820.00		44'800.00		44'820.00
351.4351	Facturation combustible Auberge communale		14'758.45		10'000.00		14'668.15
351.4651 *	Subsides ECA		13'365.00				
351.4809	Prélèvement sur fonds de réserve						600.00
352	GRANDE SALLE	53'569.13	4'589.00	116'400.00	4'000.00	65'817.44	4'782.00
352.3011	Traitements du personnel fixe	25'952.00		26'900.00		25'952.00	
352.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'298.85		2'400.00		2'301.45	
352.3040	Cotisations Caisse pensions	3'586.80		3'000.00		3'589.15	
352.3050	Assurances de personnes	302.50		400.00		270.75	
352.3060	Indemnités et remboursements de frais	25.25				6.25	
352.3113	Achats de mobilier et équip. autres locaux	290.85		1'000.00			
352.3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé			1'000.00		6'167.65	
352.3123	Achats d'électricité	5'128.30		5'800.00		4'720.60	
352.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	732.40		800.00		729.80	
352.3141 *	Entretien des bâtiments	9'293.35		68'000.00		4'372.50	
352.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	3'270.63		4'000.00		3'803.84	
352.3186	Assurances de choses	2'688.20		3'100.00		2'972.45	
352.3312	Amort. bâtiments et constructions					10'000.00	
352.3906	Imputations internes d'intérêts					931.00	
352.4272.0	Produit des locations						4'782.00
352.4272.01	Locations diverses		4'589.00		4'000.00		4'782.00

354.4271

Locations STPA

L'armée n'a utilisé le STPA qu'en septembre 2015.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353	GALERIE DU PRESOIR	17'882.30		22'100.00		12'649.73	
353.3011	Traitements	4'212.95		4'300.00		4'058.70	
353.3030	Cotisations AVS-AI-AC	369.50		400.00		424.00	
353.3040	Cotisations Caisse pensions	610.60		600.00		598.60	
353.3050	Assurances de personnes	48.65		100.00		42.00	
353.3114	Achats de machines et matériel d'entretien			500.00			
353.3121	Achats d'eau	478.20		1'000.00		481.35	
353.3123	Achats d'électricité	1'312.25		2'000.00		1'010.50	
353.3124	Achats de combustibles	2'663.50		4'500.00		2'642.10	
353.3133	Produits de nettoyage	183.10		200.00		182.45	
353.3141	Entretien des bâtiments et locaux	6'786.55		7'000.00		1'933.18	
353.3154	Entretien des machines et du matériel			100.00			
353.3182	Frais de téléphones	304.20		400.00		304.20	
353.3186	Assurances de choses	912.80		1'000.00		972.65	
354	CANTONNEMENT STPA	9'210.60	2'076.00	19'500.00	12'000.00	12'921.55	3'133.20
354.3114	Achats de machines et matériel d'entretien			1'500.00			
354.3121	Achats d'eau	980.15		2'000.00		539.20	
354.3123	Achats d'électricité	4'039.40		4'500.00		4'391.80	
354.3133	Produits de nettoyage	1'373.25		1'500.00		1'368.35	
354.3141	Entretien des bâtiments et locaux	23.40		5'000.00		767.55	
354.3154	Entretien des machines et du matériel			300.00			
354.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé			300.00		2'078.75	
354.3182	Frais de téléphones	304.20		1'500.00		1'022.45	
354.3186	Assurances de choses	2'490.20		2'900.00		2'753.45	
354.4271 *	Locations STPA		2'076.00		12'000.00		3'133.20

- 355.3141.02 Entretien des bâtiments - Oiseau de l'Ouest**
Le local de rencontre n'a pas été utilisé, il n'y a donc pas eu de frais d'entretien et de nettoyage .
- 355.3141.03 Entretien des bâtiments - Vestiaires + buvette FC**
Le dépassement est dû à des travaux urgents de réparation de la toiture suite à une fuite d'eau.
- 355.3313 Amort. machines, mobilier et véhicules**
Amortissement ordinaire de Oiseau de l'Ouest - aménag. garderie + local sociétés.
- 356.3011 Traitements**
Nombre d'heures moins important que prévu pour la conciergerie du poste de ville.
- 356.3040 Cotisations Caisse pensions**
En raison du nombre d'heures moins élevé que prévu l'affiliation à la LPP de la responsable de la conciergerie du poste de ville n'a pas été nécessaire.
- 356.3141 Entretien du bâtiment**
Réalisation d'une place Mobility (fr. 3'000.-) et rafraîchissement d'un appartement suite à un changement de locataire.
- 356.3303 Amort. des terrains et bâtiments du patr. fin.**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Rte du Bois 2-4 - aménagement du poste de police fr. 17'800.- / rénovation de l'enveloppe Rte du Bois 2-4 fr. 25'000.-.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355	AUTRES BATIMENTS	105'868.10	44'039.10	118'800.00	43'800.00	29'077.70	21'827.70
355.3121	Achats d'eau	1'144.60		1'600.00		1'669.40	
355.3123	Achats d'électricité	3'583.90		4'800.00		3'425.80	
355.3124	Eau chaude + chauffage - Oiseau de l'Ouest	2'798.10		4'000.00		2'000.00	
355.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	366.20		400.00		91.20	
355.3141.0	Entretien des bâtiments	40'964.60		44'000.00		18'972.45	
355.3141.01	Entretien des bâtiments - Autres	15'631.65		15'000.00		9'906.00	
355.3141.02 *	Entretien des bâtiments - Oiseau de l'Ouest	18'000.00		27'000.00		9'066.45	
355.3141.03 *	Entretien des bâtiments - Vestiaires + buvette FC	7'332.95		2'000.00			
355.3186	Assurances de choses	2'387.20		2'000.00		2'918.85	
355.3313 *	Amort. machines, mobilier et véhicules	50'172.50		55'000.00			
355.3906	Imputations internes d'intérêts	4'451.00		7'000.00			
355.4363	Remboursements dommages causés par tiers		1'140.10				3'327.70
355.4903	Imputations de frais de chauffage		2'099.00		3'000.00		
355.4904	Imputations internes de loyers		40'800.00		40'800.00		18'500.00
356	IMMEUBLE RTE DU BOIS 2-4	198'104.60	231'080.45	211'500.00	230'800.00	220'015.50	254'187.60
356.3011 *	Traitements	25'954.35		41'800.00		14'637.70	
356.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'413.15		3'700.00		1'284.05	
356.3040 *	Cotisations Caisse pensions			3'600.00			
356.3050	Assurances de personnes	857.25		600.00		151.30	
356.3121	Achats d'eau	7'174.15		9'200.00		9'815.00	
356.3123	Achats d'électricité	2'948.60		4'000.00		2'980.20	
356.3124	Frais chauffage appart. vides + poste police	2'875.80		3'500.00		2'019.40	
356.3133	Produits de nettoyage	1'884.20		2'000.00		566.15	
356.3141 *	Entretien du bâtiment	39'504.25		30'000.00		75'618.30	
356.3186	Assurances de choses	4'692.85		5'300.00		5'143.40	
356.3303 *	Amort. des terrains et bâtiments du patr. fin.	42'800.00		42'800.00		42'800.00	
356.3803	Attribution au fonds de rénovation	68'000.00		65'000.00		65'000.00	
356.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		228'557.20		228'800.00		216'365.35
356.4231.10	Loyers appartements		203'962.20		202'300.00		195'600.35
356.4231.11	Loyers des places de parc		13'795.00		10'800.00		13'565.00
356.4231.12	Loyers des garages de la police		10'800.00		15'700.00		7'200.00
356.4399	Recettes diverses		2'523.25		2'000.00		2'123.25
356.4803	Prélèvement sur fonds de rénovation						35'699.00

357.4803

Prélèvement sur fonds de rénovation

Coûts de rénovation de 3 appartements, voir compte 357.3141.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
357	IMMEUBLE VEILLOUD 5 - 7	321'955.45	580'690.60	366'800.00	529'000.00	277'479.40	448'102.10
357.3011	Traitements	18'664.35		15'800.00		19'582.25	
357.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'636.45		1'400.00		1'718.80	
357.3050	Assurances de personnes	214.80		200.00		202.10	
357.3121	Achats d'eau	7'292.30		7'500.00		6'742.15	
357.3123	Achats d'électricité	5'534.15		7'000.00		6'054.25	
357.3124	Frais de chauffage du local ainés	601.35		500.00		363.10	
357.3133	Produits de nettoyage	617.85		200.00		59.80	
357.3141	Entretien du bâtiment	210'561.70		260'000.00		168'125.00	
357.3156	Entretien des ascenseurs	7'320.60		7'200.00		7'685.60	
357.3186	Assurances de choses	4'511.90		5'000.00		4'946.35	
357.3803	Attribution au fonds de rénovation	65'000.00		62'000.00		62'000.00	
357.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		412'146.30		404'500.00		334'368.55
357.4231.10	Loyers appartements et locaux		387'461.30		379'000.00		310'828.55
357.4231.11	Loyers des places de parc et garages		24'685.00		25'500.00		23'540.00
357.4399	Recettes diverses		4'855.10		4'500.00		5'583.55
357.4803 *	Prélèvement sur fonds de rénovation		163'689.20		120'000.00		108'150.00

359.3012	Traitements du personnel occasionnel Engagement d'une auxiliaire durant les nettoyages d'été.
359.3124	Achats de combustibles Voir compte 359.4351.
359.3141.02	Entretien du bâtiment - Centre des jeunes La réalisation de l'accès extérieur a été moins cher que prévu.
359.3312	Amort. bâtiments et constructions Amortissement ordinaire du Bois 27 - Centre socioculturel.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
359	CENTRE SOCIOCULTUREL	996'136.95	391'466.92	1'048'500.00	365'700.00	893'979.35	380'598.76
359.3011	Traitements du personnel fixe	88'943.00		91'000.00		86'590.00	
359.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	2'163.80					
359.3030	Cotisations AVS-AI-AC	7'775.00		8'100.00		7'577.90	
359.3040	Cotisations Caisse pensions	14'173.15		14'600.00		13'738.20	
359.3050	Assurances de personnes	1'034.40		1'400.00		890.10	
359.3060	Indemnisations et remboursements de frais			500.00			
359.3114	Achats de machines et équipements	1'818.75		3'000.00		106.35	
359.3121	Achats d'eau	5'138.25		5'000.00		-1'495.60	
359.3123	Achats d'électricité	30'469.15		25'000.00		24'092.50	
359.3124 *	Achats de combustibles	49'895.30		65'000.00		41'724.82	
359.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	5'492.95		6'000.00		5'473.50	
359.3141	Entretien des bâtiments					42'472.73	
359.3141.0	Entretien des bâtiments	134'675.40		150'000.00			
359.3141.01	Entretien du bâtiment - Général	107'898.60		105'000.00			
359.3141.02 *	Entretien du bâtiment - Centre des jeunes	14'641.80		30'000.00			
359.3141.03	Entretien du bâtiment - APEMS	12'135.00		15'000.00			
359.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	1'944.00		4'000.00		1'968.00	
359.3182	Frais de téléphones	319.90		400.00		321.20	
359.3186	Assurances de choses	7'699.70		10'500.00		10'251.55	
359.3189	Frais de nettoyage des locaux	90'439.20		90'000.00		81'799.20	
359.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	509'000.00		509'000.00		529'180.90	
359.3906	Imputations internes d'intérêts	45'155.00		65'000.00		49'288.00	
359.4271.01	Loyer de la Garderie Domino						240'000.00
359.4351	Participation aux frais de chauffage et d'électricité		57'061.62		45'000.00		64'861.36
359.4363	Remboursements dommages causés par tiers		12'098.30				6'137.40
359.4903	Imputations de frais de chauffage et d'électricité		12'707.00		11'100.00		
359.4904	Imputation interne de loyers		309'600.00		309'600.00		69'600.00

- 400.3011** **Traitements**
Engagement d'un technicien au 1er mai au lieu du 1er janvier 2015.
- 400.3111** **Achats de mobilier, machines et matériel**
Achat de fournitures inférieur aux prévisions.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	*** TRAVAUX ***	9'105'076.87	4'288'670.28	9'615'800.00	4'372'600.00	9'413'173.59	5'254'709.88
40	SERVICE ADMINISTRATIF	758'998.86	566'629.20	829'700.00	562'500.00	679'742.54	563'121.00
400	SERVICE ADMINISTRATIF	758'998.86	566'629.20	829'700.00	562'500.00	679'742.54	563'121.00
400.3011 *	Traitements	561'823.35		609'400.00		501'995.00	
400.3030	Cotisations AVS-AI-AC	48'750.80		53'900.00		43'186.55	
400.3040	Cotisations à la caisse de pensions	91'309.30		99'300.00		78'956.60	
400.3050	Assurances de personnes	17'384.75		22'700.00		13'293.20	
400.3060	Indemnisations et remboursements de frais	5'673.35		3'600.00		5'358.10	
400.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'894.80		3'000.00		2'967.20	
400.3102	Annonces, journaux, documentation	1'945.30		3'000.00		1'369.85	
400.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	14'048.70		18'000.00		16'268.95	
400.3151	Entretien du mobilier et des machines			500.00		311.05	
400.3163	Location d'installations techniques	6'004.46		6'600.00		7'033.79	
400.3182	Frais de téléphones	8'126.00		8'700.00		8'802.25	
400.3199	Frais divers	1'038.05		1'000.00		200.00	
400.4313	Permis de fouilles		2'222.00		2'000.00		2'726.00
400.4359	Ventes et prestations diverses		815.00				55.00
400.4361	Remboursements de traitements		3'252.20				
400.4901	Imputations internes de frais de personnel		560'340.00		560'500.00		560'340.00

420.3185.01	Frais d'études pour nouveaux aménagements Les dépenses liées à des études de nouveaux aménagements ont été moins élevées que prévues dans le cadre des plans de quartier en cours d'élaboration.
420.3185.03	Honoraires SDOL - fonctionnement du bureau Charges salariales moindres et moins de dépenses en matière de documentation et de manifestation.
420.3185.04	Honoraires SDOL - frais d'étude des chantiers Réserve de fr. 8'903.- pas utilisée et report partiel des études Jonction Ecublens-Venoge en 2015.
420.3311	Amort. ouvrages génie civil et assainissement Amortissement ordinaire des investissements suivants : Aménagement du Réseau Transports Publics 2012 fr. 22'500.- et Franchissement mobilité douce Ecublens/Crissier fr. 1'500.- (prélevés dans le fonds pour investissements futurs).
420.3313	Amort. machines, mobilier et véhicules Amortissement ordinaire Stations vélos libre service.
420.3329	Amort. autres invest. (plans de quartiers) Amortissement ordinaire des investissements suivants : Elaboration du "Projet de territoire" fr. 28'700.- et Renges-Venoge Image directrice fr. 13'000.- (prélevés dans le fonds pour investissements futurs).
420.4356	Facturation de services à des tiers Facturation du temps consacré par une collaboratrice du service de l'urbanisme pour la Plateforme Logement du SDOL.
420.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Voir comptes 420.3311, 420.3313 et 420.3329.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
42	ARCHITECTURE ET URBANISME	892'380.50	214'512.40	977'400.00	216'600.00	856'215.56	242'548.70
420	SERVICE DE L'URBANISME	850'535.05	197'262.40	923'500.00	196'600.00	813'794.86	223'578.70
420.3011	Traitements du personnel fixe	384'384.00		380'700.00		361'048.65	
420.3030	Cotisations AVS-AI-AC	33'499.35		33'700.00		31'659.60	
420.3040	Cotisations Caisse pensions	62'475.55		61'700.00		50'769.70	
420.3050	Assurances de personnes	4'407.10		5'700.00		3'719.90	
420.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'702.70		2'000.00		1'924.60	
420.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'436.35		1'600.00		1'471.31	
420.3102.0	Annonces, journaux, documentation	11'687.50		14'000.00		10'601.45	
420.3102.01	Annonces, journaux, documentation	623.95		4'000.00		547.55	
420.3102.02	Frais de mises à l'enquête	11'063.55		10'000.00		10'053.90	
420.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	2'542.75		3'000.00		7'931.05	
420.3114	Mise à disposition abribus et Cityplans	13'498.40		12'000.00		11'366.75	
420.3137	Achats plaques de rue & num. immeubles	1'139.45		600.00		791.75	
420.3163	Location d'installations techniques	3'703.15		3'900.00		3'413.05	
420.3182	Frais de téléphones	1'768.80		1'600.00		1'746.90	
420.3185.0	Frais d'études et honoraires	237'330.65		306'900.00		258'284.40	
420.3185.01 *	Frais d'études pour nouveaux aménagements	6'419.60		20'000.00		9'871.20	
420.3185.02	Honoraires architectes, ingénieurs conseils, avocats	81'805.30		80'000.00		86'956.65	
420.3185.03 *	Honoraires SDOL - fonctionnement du bureau	126'966.30		145'400.00		139'337.00	
420.3185.04 *	Honoraires SDOL - frais d'étude des chantiers	22'139.45		61'500.00		22'119.55	
420.3193	Cotisations	4'457.65		5'000.00		4'363.55	
420.3199	Frais divers	788.50		500.00		433.30	
420.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	24'000.00		22'500.00		28'400.00	
420.3313 *	Amort. machines, mobilier et véhicules	7'400.00		9'700.00			
420.3329 *	Amort. autres invest. (plans de quartiers)	41'700.00		43'700.00		27'300.00	
420.3526	Participation à la C.O.H.	128.15		5'000.00		3'380.90	
420.3809	Attribution au fonds "Places de parc"	6'000.00					
420.3906	Imputations internes d'intérêts	6'485.00		9'700.00		5'188.00	
420.4272	SGA redevances surfaces publicitaires		51'774.25		36'000.00		10'524.75
420.4309	Contributions de remplacement places de parc		6'000.00				
420.4312	Emoluments affichage et procédés de réclame		5'850.00		10'000.00		34'331.10
420.4313	Permis de construire, d'habiter et d'utiliser		93'759.40		150'000.00		149'656.60
420.4353	Ventes de plaques de num. immeubles		1'000.00		600.00		750.00
420.4356 *	Facturation de services à des tiers		16'718.75				18'816.25
420.4359	Ventes et prestations diverses		260.00				
420.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		21'900.00				9'500.00

- 430.3135 Achats de matières premières et fournitures**
Hiver 2014 peu rigoureux, achat de sel en forte baisse.
- 430.3142 Entretien du réseau routier**
Montant final des travaux réalisés inférieur aux adjudications.
- 430.3163 Location véhicules, machines et inst. techniques**
Locations de machines et de nacelles plus importantes que prévues.
- 430.3192 Taxes sur les véhicules à moteur**
Facturation par le service des autos d'une taxe oubliée par leur service pour un véhicule depuis 2009.
- 430.3311 Amortissement ouvrages génie civil**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Carrefour Crochy-Tir-Fédéral fr. 19'100.- / Abaissement de la chaussée sous la N1 fr. 19'000.- / Vallaire-Colline - modif. du carrefour fr. 19'800.- / Bassenges - réaménagement fr. 20'800.- / Vallaire/Verney-Montaney - carrefour CE fr. 38'000.- / Rue du Villars - aménagement de surface fr. 35'000.- / Ch. de la Forêt - réfection de la chaussée fr. 7'000.- / Epenex - aménagement de surface fr. 8'700.- / Crêts/Pierre - réaménagement du carrefour fr. 25'400.- / Champ-Collomb (PPA Peupliers) - réaménagement fr. 14'700.- / Tir-Fédéral - Secteur du Collège d'Epenex fr. 18'300.- / Tir-Fédéral - Secteur Citadelle fr. 16'704.70.
- 430.3313 Amortissement machines, mobilier et véhicules**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Acquisition d'un silo à sel et d'une saleuse fr. 14'400.- / Remplacement d'un véhicule utilitaire tout terrain fr. 16'500.- / Remplacement d'un camion Mercedes avec grue fr. 24'400.- / Remplacement de la balayeuse city cat fr. 14'980.40.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
421	INSPECTORAT DES CONSTRUCTIONS	29'032.95		33'300.00		28'084.70	
421.3528	Part. Inspection intercommunale des Chantiers	29'032.95		33'300.00		28'084.70	
422	COMMISSION TECHNIQUE & DE SALUBRITE	12'812.50	17'250.00	20'600.00	20'000.00	14'336.00	18'970.00
422.3003	Jetons de présence	12'352.50		20'000.00		13'851.00	
422.3060	Indemnités et remboursements de frais	460.00		600.00		485.00	
422.4313	Emoluments		17'250.00		20'000.00		18'970.00
43	ROUTES	3'035'953.38	240'264.33	3'141'900.00	248'000.00	2'999'660.72	653'810.98
430	RESEAU ROUTIER	2'726'534.58	233'601.88	2'836'300.00	244'000.00	2'755'396.92	646'431.45
430.3011	Traitements	843'141.70		827'500.00		870'747.15	
430.3012	Traitements du personnel occasionnel	51'468.80		50'000.00		107'382.95	
430.3030	Cotisations AVS-AI-AC	74'619.10		77'500.00		79'015.80	
430.3040	Cotisations à la caisse de pensions	120'143.55		123'600.00		121'806.80	
430.3050	Assurances de personnes	34'538.65		37'700.00		32'105.05	
430.3060	Indemnités et remboursements de frais	625.00		3'000.00		1'405.00	
430.3114	Achats de machines, matériel et équipement	37'462.00		37'300.00		27'573.05	
430.3115	Achats de véhicules et accessoires	46'694.85		45'000.00		44'258.00	
430.3124	Achats de carburant - véhicules voirie	33'575.55		40'000.00		28'755.34	
430.3135 *	Achats de matières premières et fournitures	11'400.90		25'000.00			
430.3142 *	Entretien du réseau routier	465'352.75		541'000.00		517'130.55	
430.3154	Entretien du matériel et outillage	1'860.40		2'000.00		456.90	
430.3155	Entretien des véhicules et des machines	25'942.02		30'000.00		24'951.15	
430.3163 *	Location véhicules, machines et inst. techniques	11'582.11		8'000.00		4'092.18	
430.3185.01	Frais études nouveaux aménagements, circulation	47'650.90		50'000.00		23'021.85	
430.3185.02	Frais d'études routes, travaux d'entretien	33'339.20		40'000.00		29'460.45	
430.3185.03	Honoraires SIT communal	27'790.30		30'000.00		9'828.00	
430.3186	Assurances de choses	13'821.95		14'700.00		9'913.35	
430.3188	Traitement des balayures de routes	9'042.40		10'800.00		11'212.20	
430.3192 *	Taxes sur les véhicules à moteur	6'467.35		2'000.00		1'776.55	
430.3193	Cotisations	3'480.00		3'800.00		3'160.00	
430.3311 *	Amortissement ouvrages génie civil	242'504.70		240'600.00		224'367.60	
430.3313 *	Amortissement machines, mobilier et véhicules	70'280.40		72'800.00		69'800.00	
430.3901	Imputations internes de frais de personnel	490'500.00		490'500.00		490'500.00	
430.3906	Imputations internes d'intérêts	23'250.00		33'500.00		22'677.00	

430.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés Vente d'une camionnette d'occasion.
430.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières des assurances perte de gain.
431.3143.0	Extension, amélioration et entretien des installations Entretien et extension plus importants que prévus.
431.3311	Amort. ouvrages génie civil et assainissement Amortissement ordinaire de l'éclairage public au ch. des Crêts.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.4354 *	Ventes d'objets mobiliers usagés		7'600.00				
430.4356	Services facturés à des tiers		200.00				750.00
430.4361 *	Remboursements de traitements		77'683.85				97'741.90
430.4363	Remboursements dommages causés par tiers		1'657.75				
430.4527	Subvention communale						1'500.00
430.4656	Participations et subventions de tiers		-1'612.22				191'215.55
430.4901	Imputations internes de frais de personnel		148'072.50		244'000.00		355'224.00
431	ECLAIRAGE PUBLIC	309'418.80	6'662.45	305'600.00	4'000.00	244'263.80	7'379.53
431.3123	Achats d'énergie	109'626.70		115'000.00		103'495.20	
431.3143.0 *	Extension, amélioration et entretien des installations	189'558.10		180'000.00		130'492.60	
431.3143.03	Extension et amélioration des installations	69'635.51		70'000.00		29'197.10	
431.3143.04	Entretien des installations	114'530.59		110'000.00		93'717.70	
431.3143.05	Candélabres endommagés par des tiers	5'392.00				7'577.80	
431.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	9'400.00		9'400.00		9'400.00	
431.3906	Imputations internes d'intérêts	834.00		1'200.00		876.00	
431.4363	Remboursements dommages causés par tiers		2'762.20				4'270.50
431.4657	Participation de tiers		3'900.25		4'000.00		3'109.03

440.3011	Traitements Dépassement dû au remplacement du personnel absent pour maladie ou accident, compensé par les indemnités journalières des assurances imputées au compte 440.4361.
440.3188	Traitement et évacuation des déchets végétaux VEV Fluctuation des volumes des déchets végétaux VEV en fonction des années, des chantiers et des travaux d'entretien.
440.3311	Amortissement des dépenses d'investissements Amortissement ordinaire de l'aménagement du parc de la Chatanéraie.
440.3312	Amort. bâtiments et constructions Amortissement ordinaire de la réfection des serres communales.
440.3903	Imputations de frais de chauffage de la serre Voir compte 503.4903.
440.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières des assurances perte de gain.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE	1'184'995.12	132'620.05	1'213'000.00	77'200.00	1'104'410.70	120'990.55
440	PARCS ET PROMENADES	1'127'548.96	108'820.05	1'152'700.00	71'200.00	1'102'368.70	112'190.55
440.3011 *	Traitements	689'134.85		667'000.00		688'604.35	
440.3012	Traitements du personnel occasionnel	15'167.85		20'000.00		21'253.95	
440.3030	Cotisations AVS-AI-AC	59'018.85		60'700.00		60'262.50	
440.3040	Cotisations à la caisse de pensions	103'028.05		104'800.00		103'641.60	
440.3050	Assurances de personnes	27'114.20		29'500.00		24'901.75	
440.3060	Indemnités et remboursements de frais	440.90		2'500.00		990.60	
440.3114	Achats de machines, matériel et équipement	28'500.05		35'700.00		22'006.30	
440.3121	Achats d'eau	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
440.3124	Achats de combustibles					10'181.55	
440.3133	Produits de nettoyage	457.75		500.00		456.10	
440.3134	Approvisionnement des domaines et jardins	12'131.30		15'200.00		14'039.90	
440.3141	Entretien des bâtiments					46.05	
440.3145	Entretien et aménagement des parcs	79'976.94		80'000.00		54'961.20	
440.3154	Entretien du matériel et outillage	2'127.97		2'000.00		760.10	
440.3155	Entretien des véhicules et des machines	19'326.00		18'000.00		14'469.70	
440.3156	Entretien des équipements des serres communales	252.40		3'000.00			
440.3186	Assurances de choses	4'531.50		6'400.00		4'784.65	
440.3188 *	Traitement et évacuation des déchets végétaux VEV	21'265.25		34'000.00		34'581.30	
440.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	790.00		1'000.00		660.00	
440.3311 *	Amortissement des dépenses d'investissements	9'400.00		9'400.00		9'400.00	
440.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	28'400.00		30'000.00		29'723.10	
440.3903 *	Imputations de frais de chauffage de la serre	20'132.10		25'000.00			
440.3906	Imputations internes d'intérêts	3'353.00		5'000.00		3'644.00	
440.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés						500.00
440.4361 *	Remboursements de traitements		31'600.05				21'177.55
440.4363	Remboursements dommages causés par tiers		240.00				
440.4901	Imputations internes de frais de personnel		76'980.00		71'200.00		90'513.00

441.3311	Amort. ouvrages génie civil et assainissement Amortissement ordinaire du Columbarium.
441.4359	Ventes et prestations diverses Augmentation du nombre de contrats d'entretien des tombes.
441.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Voir compte 441.3311.
450.3012	Traitements du personnel occasionnel Moins d'heures effectuées que prévu.
450.3102	Publications, documentations et sensibilisation Frais de campagne de sensibilisation plus économiques que prévus.
450.3123	Achats d'électricité Ce poste avait été budgété trop haut.
450.3188	Frais élimination déchetterie et Ecopoints Tonnage des déchets traités inférieurs aux prévisions; 2014 4'709 t, 2015 4'375 t.
450.3311	Amort. ouvrages génie civil et assainissement Amortissement ordinaire de Déchetterie - assainissement et extension.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
441	CIMETIERE	57'446.16	23'800.00	60'300.00	6'000.00	2'042.00	8'800.00
441.3121	Achats d'eau	1'315.95		900.00		617.65	
441.3123	Achats d'électricité	434.90		1'000.00		382.00	
441.3137	Achat plaques columbarium	548.65					
441.3141	Entretien des bâtiments	906.50		1'000.00		137.25	
441.3145	Entretien du cimetière	42'382.20		43'000.00		873.30	
441.3154	Entretien des machines et matériel	208.96		2'000.00		31.80	
441.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	10'700.00		11'000.00			
441.3906	Imputations internes d'intérêts	949.00		1'400.00			
441.4272	Concessions d'inhumation		2'000.00				
441.4359 *	Ventes et prestations diverses		11'100.00		6'000.00		8'800.00
441.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		10'700.00				
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	1'485'675.32	1'387'570.61	1'683'800.00	1'498'300.00	1'429'416.29	1'330'510.87
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETTERIE	1'485'675.32	1'387'570.61	1'683'800.00	1'498'300.00	1'429'416.29	1'330'510.87
450.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	16'691.20		24'000.00		14'657.25	
450.3030	Cotisations AVS-AI-AC	652.30		1'200.00		623.05	
450.3050	Assurances de personnes	292.80		1'000.00		234.85	
450.3060	Indemnités et remboursements de frais			800.00		960.00	
450.3102 *	Publications, documentations et sensibilisation	3'999.80		16'000.00		8'820.15	
450.3114	Achats de machines, matériel d'expl. et entretien	30'871.34		35'000.00		43'756.75	
450.3115	Achats de véhicules et accessoires			2'000.00			
450.3121	Achats d'eau	961.40		1'000.00		414.80	
450.3123 *	Achats d'électricité	1'296.25		5'000.00		641.00	
450.3124	Achats de carburants	1'952.00		2'000.00		11'768.30	
450.3137	Reprise des badges déchetterie	444.47					
450.3141	Entretien de la déchetterie et des écopoints	7'510.48		10'000.00		7'627.81	
450.3154	Entretien des machines et du matériel d'exploitation	23'013.05		26'000.00		26'864.81	
450.3155	Entretien des véhicules et des machines	3'003.75		5'000.00		26'666.95	
450.3185	Honoraires et frais d'expertises	27'316.05		35'000.00		3'852.10	
450.3186	Assurances de choses	1'122.55		1'200.00		720.05	
450.3188 *	Frais élimination déchetterie et Ecopoints	169'370.70		219'700.00		213'008.70	
450.3189	Frais de surveillance			3'000.00			
450.3191	TVA - Correction déduction impôt préalable	9'569.91		9'900.00		8'818.24	
450.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'330.25		2'000.00		4'051.95	
450.3301	Défalcations taxe forfaitaire déchets	73.70				35.60	
450.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	132'406.42		140'000.00			
450.3526	Ramassage et élimination des déchets	781'904.40		789'000.00		585'269.35	

- 450.4342.01** **Taxe d'élimination des déchets des entreprises**
Augmentation du nombre d'entreprises taxées suite à nos contrôles.
- 450.4342.03** **Rétrocession taxe au sac**
Montant en relation avec le tonnage incinéré.
- 450.4516** **Subventions décharge Fontanettes**
Subvention décharge des Fontanettes par l'Etat de Vaud de Fr. 28'800.- versée en 2015 mais imputée en 2014 via un actif transitoire.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.3812	Attributions au fonds ordures ménagères et déchets					20'072.58	
450.3901	Imputations internes de frais de personnel	271'892.50		355'000.00		450'552.00	
450.4342.0	Taxes sur les déchets		1'270'065.60		1'347'300.00		1'157'484.95
450.4342.01 *	Taxe d'élimination des déchets des entreprises		30'493.75		17'000.00		21'991.40
450.4342.02	Taxe de base par habitant		828'360.00		828'300.00		721'119.00
450.4342.03 *	Rétrocession taxe au sac		411'211.85		502'000.00		414'374.55
450.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés						50'000.00
450.4356	Services facturés à des tiers		13'238.33		18'000.00		11'525.87
450.4358	Subvention rétrocession verre		24'284.55		24'000.00		24'001.10
450.4359	Prestations diverses		57'878.20		56'000.00		53'839.00
450.4363	Remboursements dommages causés par tiers		429.65				2'445.95
450.4370	Remboursement de frais administratifs		880.00				2'428.00
450.4516 *	Subventions décharge Fontanettes		20'698.00		53'000.00		28'786.00
450.4812	Prélèvement sur fonds ordures ménagères et déchets		96.28				

- 460.3144.03** **Contrôles de conformité des parcelles privées**
Le contrôle du système de séparatif des parcelles privées au ch. de la Plantaz a été effectué en 2015 dans le cadre des travaux qui seront réalisés en 2016.
- 460.3526.04** **STEP Lausanne**
En raison d'anomalies constatées dans la récupération des données des m3, un correctif concernant l'exercice 2014 a été enregistré sur l'exercice 2015. Pour Ecublens, il induit une charge supplémentaire de fr. 106'565.15 HT.
- 460.4341** **Taxes uniques de raccordement**
En fonction des permis de construire déposés.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	1'747'073.69	1'747'073.69	1'770'000.00	1'770'000.00	2'343'727.78	2'343'727.78
460	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	1'747'073.69	1'747'073.69	1'770'000.00	1'770'000.00	2'343'727.78	2'343'727.78
460.3114	Achats de machines et matériel d'exploitation	273.83		1'000.00		1'976.77	
460.3121	Achats d'eau	289.50		500.00		291.40	
460.3123	Achats d'électricité	459.80		1'000.00		380.40	
460.3144.0	Entretien du réseau des canalisations	216'681.60		211'000.00		170'888.30	
460.3144.01	Entretien des canalisations intercommunales			1'000.00			
460.3144.02	Entretien des canalisations	199'640.25		200'000.00		127'561.40	
460.3144.03 *	Contrôles de conformité des parcelles privées	17'041.35		10'000.00		43'326.90	
460.3182	Abonnement data et redevance pour GPS	2'240.71		2'500.00		384.21	
460.3185	Honoraires, études et expertises	18'894.05		20'000.00		24'566.40	
460.3186	Assurances de choses	1'043.60		1'100.00		998.90	
460.3189	Emolument de perception	5'057.50		8'000.00		6'447.50	
460.3311	Amort. ouvrages génie civil et assainissement					20'500.00	
460.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif					230'284.40	
460.3526.0	Participation à l'exploitation des STEP et collecteurs	1'174'433.10		1'039'800.00		828'062.45	
460.3526.03	Participation Mèbre-Sorge	6'048.80		9'600.00		3'810.60	
460.3526.04 *	STEP Lausanne	683'383.40		570'300.00		438'875.95	
460.3526.05	STEP Bussigny	254'110.20		238'900.00		230'219.75	
460.3526.06	STEP ERM Morges	230'890.70		221'000.00		155'156.15	
460.3811	Attribution pour l'extension du réseau			157'400.00		731'247.05	
460.3901	Imputations internes de frais de personnel	288'600.00		288'600.00		288'600.00	
460.3909	Imputations internes de frais d'administration	39'100.00		39'100.00		39'100.00	
460.4341 *	Taxes uniques de raccordement		134'480.00		400'000.00		910'407.35
460.4342.0	Taxes annuelles		1'388'926.96		1'350'000.00		1'150'871.63
460.4342.01	Taxes d'épuration		1'079'438.73		1'000'000.00		873'186.41
460.4342.02	Taxes d'entretien des collecteurs		309'488.23		350'000.00		277'685.22
460.4356	Services facturés à des tiers		11'515.25		20'000.00		30'301.40
460.4363	Remboursements dommages causés par tiers						1'363.00
460.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		212'151.48				250'784.40

500.3111	Achats de mobilier, machines et matériel Budget prévu pour informatique, non utilisé, et moins d'achats que prévus dans budget de base.
500.3124	Achats de carburants - bus des écoles Baisse du prix du carburant.
500.3155	Entretien des véhicules Moins de réparations que prévu.
500.3170	Frais de réceptions et de manifestations Frais de réception pris en charge par le Canton pour les séances de parents.
500.3188.02	Maintenance et prestations de service Prestation informatique bibliothèque prise en charge par le canton dès le 01.08.2015.
500.4657	Participation de tiers Moins de recettes que prévues pour la cafétéria.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***	6'885'194.88	1'647'730.03	7'518'300.00	1'649'200.00	6'673'198.18	1'493'799.09
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	5'572'620.78	1'126'709.38	6'028'900.00	1'186'600.00	5'404'128.07	1'031'198.12
500	SERVICE ADMINISTRATIF	515'075.55	20'723.65	555'700.00	21'600.00	509'650.32	27'005.80
500.3011	Traitements	321'550.00		334'100.00		323'388.80	
500.3012	Traitements du personnel auxiliaire	60'250.45		59'500.00		53'602.10	
500.3030	Cotisations AVS-AI-AC	30'461.75		32'200.00		30'153.80	
500.3040	Cotisations à la caisse de pensions	53'351.90		53'200.00		49'303.10	
500.3050	Assurances de personnes	6'801.00		8'700.00		5'934.40	
500.3060	Indemnités et remboursements de frais	4'566.80		5'500.00		4'480.00	
500.3101	Imprimés et fournitures de bureau	878.00		1'000.00		902.00	
500.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	7'579.45		11'500.00		9'796.70	
500.3124 *	Achats de carburants - bus des écoles	2'188.30		3'500.00		2'433.79	
500.3151	Entretien du mobilier et des machines	1'527.35		1'500.00			
500.3155 *	Entretien des véhicules	3'137.65		7'500.00		8'262.15	
500.3156	Achat et entretien équip. patrouilleurs scolaires	517.90		500.00		530.35	
500.3163	Location d'installations techniques	2'653.45		3'100.00		3'691.18	
500.3170 *	Frais de réceptions et de manifestations	1'020.05		1'500.00		1'202.60	
500.3182	Frais de téléphones	1'852.00		3'400.00		1'851.55	
500.3185	Honoraires du régisseur de l'espace Nicollier	2'987.50		8'000.00		3'087.50	
500.3186	Assurances de choses	2'173.60		2'100.00		973.50	
500.3188.0	Maintenance des programmes informatiques	2'098.70		9'600.00		1'458.00	
500.3188.02 *	Maintenance et prestations de service	2'098.70		9'600.00		1'458.00	
500.3189	Prest. communales effectuées par pers. cantonal	7'662.30		8'000.00		7'725.50	
500.3199	Frais divers	1'817.40		1'300.00		873.30	
500.4361	Remboursements de traitements		662.35				6'157.10
500.4362	Prest. cantonales effectuées par pers. communal		10'841.15		9'100.00		10'836.70
500.4363	Remboursements dommages causés par tiers		729.00				
500.4657 *	Participation de tiers		8'491.15		12'500.00		10'012.00

- 503.3011 Traitements**
Nombre d'heures effectuées par les auxiliaires de nettoyages moins importants que prévu au budget.
- 503.3141.02 Complexe scolaire d'Epenex**
La réalisation des travaux pour les deux salles de dégagement, ainsi que les aménagements extérieurs ont été en partie effectués en interne.
- 503.3141.06 Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Pluton**
L'entretien courant a été moins élevé que prévu. Tous les travaux sanitaires ont été réalisés en interne.
- 503.3141.11 Vieux collège de la Coquerellaz**
L'entretien courant a été moins élevé que prévu.
- 503.3141.12 Complexe scolaire de la Coquerellaz**
Le dépassement est dû au remplacement de nombreux stores à lamelles suite à l'usure.
- 503.3185 Honoraires, études, expertises**
Les études pour l'analyse des installations techniques de la piscine seront effectuées dans le cadre du préavis de réfection de la piscine.
- 503.3312 Amortissement des dépenses d'investissements**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Pontet - centre scolaire et sportif fr. 500'000.- / Coquerellaz - extension du collège fr. 400'000.- / Saturne - rénovation salle de gym. fr. 20'000.- / Mars + Vénus - rempl. plafonds suspendus fr. 14'000.- / Pluton - assainissement enveloppe fr. 36'100.- / Epenex - assainissement plafonds fr. 8'000.- / Crosset - assainissement production chaleur fr. 13'800.- / Jupiter - transfo. + assainissement façades fr. 107'000.- / Vénus - assainissement façades Ouest-Sud fr. 13'600.-.
- 503.3313 Amortissement des machines et du mobilier**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Jupiter - rénovation anciennes cuisines fr. 8'800.- / Renouvellement mobilier scolaire fr. 30'000.-.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
503	BATIMENTS SCOLAIRES	3'918'063.04	216'958.85	4'253'200.00	161'100.00	3'896'449.49	195'695.09
503.3011 *	Traitements	1'264'471.35		1'331'100.00		1'267'821.10	
503.3012	Traitements du personnel occasionnel	53'830.65		55'000.00		50'489.60	
503.3030	Cotisations AVS-AI-AC	106'925.85		122'700.00		109'579.50	
503.3040	Cotisations à la caisse de pensions	195'240.00		218'900.00		180'880.10	
503.3050	Assurances de personnes	16'415.45		20'800.00		14'665.80	
503.3060	Indemnités et remboursements de frais	2'023.70		8'000.00		2'421.50	
503.3112	Achats mobilier et matériel pour salles de gym.	8'778.95		9'000.00		8'154.30	
503.3114	Achats de machines et matériel de conciergerie	15'204.27		30'000.00		21'343.35	
503.3116	Achats de matériel spécialisé	14.90		1'000.00		110.15	
503.3121	Achats d'eau	36'926.80		31'000.00		22'948.20	
503.3123	Achats d'électricité	129'228.30		135'000.00		128'308.20	
503.3124	Achats de combustibles	251'890.25		290'000.00		312'666.75	
503.3133	Produits de nettoyage	50'351.90		55'000.00		50'173.55	
503.3141.0	Entretien des bâtiments	431'469.13		515'700.00		349'126.84	
503.3141.02 *	Complexe scolaire d'Epenex	38'044.00		66'200.00		29'004.00	
503.3141.04	Complexe scolaire du Croset	118'195.08		120'000.00		82'374.05	
503.3141.05	Complexe scolaire Pontet Bâtiments Mars et Vénus	37'251.20		46'500.00		39'786.60	
503.3141.06 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Pluton	33'945.30		76'500.00		31'659.20	
503.3141.07	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Neptune	69'260.50		70'000.00		10'911.70	
503.3141.08	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Saturne	34'403.95		38'000.00		19'502.50	
503.3141.09	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Mercure	30'473.85		30'000.00		55'406.03	
503.3141.10	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Jupiter	26'670.90		27'000.00		25'122.15	
503.3141.11 *	Vieux collège de la Coquerellaz	5'827.90		12'000.00		32'182.85	
503.3141.12 *	Complexe scolaire de la Coquerellaz	37'396.45		29'500.00		23'177.76	
503.3152	Entretien du mobilier et du matériel des salles de gym.	14'155.15		14'000.00		11'968.05	
503.3154	Entretien des machines et du matériel de conciergerie	5'251.69		6'000.00		2'992.75	
503.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	17'112.90		20'000.00		25'795.80	
503.3182	Frais de téléphones	4'304.95		4'400.00		3'879.70	
503.3185 *	Honoraires, études, expertises	800.00		20'000.00		5'212.05	
503.3186	Assurances de choses	60'230.20		67'100.00		66'646.00	
503.3312 *	Amortissement des dépenses d'investissements	1'112'500.00		1'112'500.00		1'115'000.00	
503.3313 *	Amortissement des machines et du mobilier	38'800.00		38'800.00		38'800.00	
503.3906	Imputations internes d'intérêts	102'136.65		147'200.00		107'466.20	

503.4903	Imputations de frais de chauffage de la serre Voir compte no 440.3903.
504.3011	Traitements Engagement de personnel supplémentaire à la rentrée d'août en raison de l'augmentation du nombre d'inscriptions et des normes obligatoires d'encadrement.
504.3040	Cotisations Caisse pensions Nouvelles affiliations à la LPP rendues obligatoires en raison du dépassement du minimum LPP en cours d'année.
504.3111	Achats de mobilier, machines et matériel Moins d'achats que prévus.
504.3131	Frais de repas En fonction du nombre d'inscription. Dépenses compensées par une augmentation des produits sous compte 504.4652.
504.4652	Participation des parents En fonction du nombre d'inscriptions. Augmentation de produit compensée par les charges du compte 504.3131.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
503.4271.0	Loyers des locaux		121'449.00		115'100.00		117'896.00
503.4271.03	Location collège d'Epenex		15'840.00		15'800.00		15'840.00
503.4271.04	Location collège du Croset		19'627.00		18'100.00		18'465.00
503.4271.05	Location collège Neptune		29'485.00		27'700.00		27'720.00
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		27'697.00		24'700.00		27'071.00
503.4361	Remboursements de traitements		24'981.80				43'971.00
503.4363	Remboursements dommages		28'365.45				8'560.65
503.4399	Recettes diverses		530.40				495.30
503.4657	Participation de tiers		15'500.10		15'000.00		16'272.14
503.4809	Prélèvement au fonds de réserve						2'500.00
503.4901	Imputations internes de frais de personnel		6'000.00		6'000.00		6'000.00
503.4903 *	Imputations de frais de chauffage de la serre		20'132.10		25'000.00		
504	REFECTOIRES SCOLAIRES	526'561.66	276'106.35	479'600.00	263'500.00	446'777.23	257'246.20
504.3011 *	Traitements	272'334.45		250'300.00		223'196.30	
504.3012	Traitements du personnel occasionnel	1'818.95		2'200.00		946.35	
504.3030	Cotisations AVS-AI-AC	23'498.30		22'300.00		19'039.85	
504.3040 *	Cotisations Caisse pensions	26'165.15		12'600.00		13'098.10	
504.3050	Assurances de personnes	2'616.35		3'700.00		1'923.10	
504.3060	Indemnisations et remboursements de frais	719.40		1'200.00		927.10	
504.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	3'460.21		5'000.00		6'685.73	
504.3131 *	Frais de repas	193'191.35		179'600.00		177'727.70	
504.3133	Produits de nettoyage	1'831.00		2'000.00		1'824.50	
504.3182	Frais de téléphones	397.10		700.00		523.90	
504.3301	Défalcations et annulations de frais	529.40				884.60	
504.4361	Remboursements de traitements		576.65				1'195.60
504.4362	Prestations en natures (repas employés réfectoires)		16'940.00		17'300.00		15'770.00
504.4652 *	Participation des parents		258'589.70		246'200.00		240'280.60

- 506.3011 Traitements du personnel fixe**
Départ à la retraite d'une éducatrice qualifiée, remplacée par du personnel plus jeune et, en raison de la pénurie de personnel qualifié sur le marché du travail, engagements reportés dans le temps ou engagements temporaires de personnel auxiliaire. Conformément à la réglementation, le principe des prestations en nature ne s'applique pas au personnel de l'APEMS. Ceci implique également une diminution équivalente des recettes au compte 506.4362.
- 506.3012 Traitements du personnel occasionnel**
Moins de remplacements pour maladie ou accident.
- 506.3111 Achats de mobilier et machines de bureau**
Moins d'achats que prévu car récupération de matériel déjà existant.
- 506.3113 Achats d'équipement et de matériel éducatif**
En fonction des besoins.
- 506.3131 Achats de produits alimentaires**
Coût journalier des repas y compris petit déjeuner, midi et goûter, budgétisé à fr. 13.-- selon les normes en la matière. Au final le coût s'élève à fr. 11.-- pour notre structure d'APEMS.
- 506.3132 Achats de médicaments**
Plus d'achats de médicaments que prévu pour réserve sur le site de la Coquerellaz.
- 506.3188 Frais de transports**
Prévision d'éventuels transports pour sorties pédagogiques, non utilisée.
- 506.3199 Frais des activités sportives et culturelles**
En fonction des besoins.
- 506.4362 Prestations en natures (repas employés)**
Conformément à la réglementation, le principe des prestations en nature ne s'applique pas au personnel de l'APEMS. Ceci implique également une diminution équivalente des charges au compte 506.3011.
- 506.4652 Participation des parents**
En fonction de la capacité contributive des parents (barème).
- 506.4655.02 Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation**
Coût de la prestation globalement moins élevée que prévu d'une part grâce à l'encaissement de l'aide au démarrage pour l'année de contribution 2 et d'autre part en raison de la pénurie sur le marché du travail, engagement de deux éducatrices qualifiées reporté. Les remboursements de traitements pour raison maladie de plusieurs mois d'une éducatrice titrée, remplacée par une éducatrice auxiliaire, ont également contribué à la diminution du coût global de la prestation.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
506	ACCUEIL ENFANTS MILIEU SCOLAIRE	612'920.53	612'920.53	740'400.00	740'400.00	551'251.03	551'251.03
506.3011 *	Traitements du personnel fixe	346'289.60		410'100.00		310'695.40	
506.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	10'345.35		19'600.00			
506.3030	Cotisations AVS-AI-AC	29'398.25		37'800.00		27'241.20	
506.3040	Cotisations Caisse pensions	50'363.60		61'900.00		47'377.30	
506.3050	Assurances de personnes	3'575.60		5'800.00		3'067.20	
506.3060	Indemnisations et remboursements de frais	20.00		2'000.00		85.00	
506.3111 *	Achats de mobilier et machines de bureau	2'920.55		6'000.00		3'482.75	
506.3113 *	Achats d'équipement et de matériel éducatif	5'055.50		6'000.00		5'430.05	
506.3131 *	Achats de produits alimentaires	71'169.20		87'000.00		57'131.40	
506.3132 *	Achats de médicaments	362.30		200.00		209.00	
506.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	822.10		1'000.00		912.20	
506.3163	Location d'installations techniques	1'066.73		900.00		880.58	
506.3182	Frais de téléphones	1'697.25		1'100.00		1'309.30	
506.3188 *	Frais de transports	37'678.90		43'000.00		44'743.55	
506.3199 *	Frais des activités sportives et culturelles	1'271.60		6'000.00		686.10	
506.3902	Imputation interne de particip. aux assurances	1'500.00		1'500.00			
506.3904	Imputation interne de loyers	48'000.00		48'000.00		48'000.00	
506.3908	Imputations internes de formation	1'384.00		2'500.00			
506.4361	Remboursements de traitements		16'223.25				3'122.00
506.4362 *	Prestations en natures (repas employés)				14'800.00		
506.4652 *	Participation des parents		270'704.30		230'000.00		242'321.08
506.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		85'170.00		103'300.00		76'080.00
506.4655.02 *	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		175'241.88		326'700.00		195'319.95
506.4655.03	FAJE + OFAS - aide au démarrage		65'581.10		65'600.00		34'408.00

511.3003	Jetons de présence du Conseil d'établissement En fonction du nombre de séances annuelles et de la participation des membres.
511.3020	Traitements pers. enseignant payés par commune En fonction du nombre de groupes de devoirs surveillés ouverts et d'enseignants nécessaires.
511.3112	Achats de matériel scolaire Renouvellement tableaux de classe et installation de bornes Wifi moins onéreux que prévu.
511.3152	Entretien matériel scolaire Moins de réparation que prévu.
511.3170.01	Frais divers Pas d'organisation de repas pour le Conseil d'établissement, car invité au repas annuel des promotions avec les enseignants.
511.3170.03	Epreuves sportives Pas d'organisation du Cross comme prévu.
511.3170.04	Frais du passeport vacances Rétribution des activités payantes prises en charge par l'AVPRL.
511.3662.01	Subsides pour courses et camps scolaires En fonction des besoins pour les sorties pédagogiques.
511.3662.02	Part. aux frais de transport enseignement spécialisé Aucun élève en enseignement spécialisé nécessitant une prise en charge du transport.
511.3662.03	Indemnités de repas (LEO art. 30) Aucun élève nécessitant une prise en charge des repas selon art. 30 de la LEO.
511.4332	Finances d'écolage Conséquence de la nouvelle directive cantonale No 138 de décembre 2014 relative au mode de facturation d'écolage bi-annuel et du tarif appliqué de fr. 1'300.-- par année et par élève au lieu de fr. 450.-- budgétisé et appliqué antérieurement.
511.4512	Participation du canton aux camps scolaires Conséquence des nouvelles directives cantonales sur la prise en charge du coût de l'enseignant lors de camps organisés par l'école, ainsi que des accompagnants ayant un titre lié à la prise en charge d'enfants.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	388'889.20	70'902.55	460'800.00	43'900.00	375'777.86	49'124.35
511	CLASSES PRIMAIRES	388'889.20	70'902.55	460'800.00	43'900.00	375'777.86	49'124.35
511.3003 *	Jetons de présence du Conseil d'établissement	2'400.00		3'700.00		3'100.00	
511.3020 *	Traitements pers. enseignant payés par commune	82'520.90		103'000.00		75'789.40	
511.3030	Cotisations AVS-AI-AC	6'403.90		9'200.00		6'433.90	
511.3040	Cotisations Caisse pensions	1'686.00		1'500.00		1'369.60	
511.3050	Assurances de personnes et des élèves	3'485.45		3'600.00		2'448.90	
511.3099	Autres charges des autorités et du personnel	7'700.00		7'800.00		8'300.00	
511.3112 *	Achats de matériel scolaire	78'752.55		90'500.00		79'050.35	
511.3152 *	Entretien matériel scolaire	2'424.60		3'500.00		4'843.20	
511.3170.0	Frais de réceptions et de manifestations	10'446.80		14'100.00		10'511.65	
511.3170.01 *	Frais divers	280.00		1'000.00		1'004.30	
511.3170.03 *	Epreuves sportives	53.00		1'400.00		161.60	
511.3170.04 *	Frais du passeport vacances	2'601.45		3'700.00			
511.3170.07	Manifestations scolaires	7'512.35		8'000.00		9'345.75	
511.3188	Frais de transports des élèves	3'109.80		5'200.00		2'649.60	
511.3199	Prévention, subventions, spectacles et frais divers	33'052.45		34'000.00		19'684.30	
511.3522	Finances d'écolage	4'116.65		4'500.00		1'983.30	
511.3662.01 *	Subsides pour courses et camps scolaires	13'137.00		19'100.00		15'685.50	
511.3662.02 *	Part. aux frais de transport enseignement spécialisé			1'500.00			
511.3662.03 *	Indemnités de repas (LEO art. 30)			1'500.00		406.00	
511.3905	Imputation des frais des camps scolaires	139'653.10		158'100.00		143'522.16	
511.4332 *	Finances d'écolage		22'858.35		4'500.00		17'641.35
511.4512 *	Participation du canton aux camps scolaires		21'520.00		12'000.00		
511.4655	Participation de tiers		26'524.20		27'400.00		31'483.00

521.3003	Jetons de présence du Conseil d'établissement En raison d'un problème informatique dans le programme des salaires, les jetons de présence 2015 ont été versés en 2016.
521.3152	Entretien du matériel scolaire Moins de frais de réparations que prévus.
521.3170.03	Epreuves sportives Coût des après-midi sportifs moins onéreux que prévu.
521.3170.07	Manifestations scolaires Pas de manifestations scolaires ayant nécessité un coût.
521.3188	Frais de transports pour courses d'études Plusieurs visites pédagogiques prévues nécessitant un transport n'ont finalement pas été organisées ou ont coûté moins cher que prévu. Moins de billets collectifs pour courses d'études que prévus.
521.3522	Ecolages divers Conséquence de la nouvelle directive cantonale No 138 de décembre 2014 relative au mode de facturation d'écolage bi-annuel et du tarif appliqué de fr. 1'300.-- par année et par élève au lieu de fr. 1000.-- budgetisé et appliqué antérieurement, comprenant également la charge des élèves d'Ecublens au RACC.
521.4332	Finances d'écolage Conséquence de la nouvelle directive cantonale No 138 de décembre 2014 relative au mode de facturation d'écolage bi-annuel et du tarif appliqué de fr. 1300.-- par année et par élève au lieu de fr. 1000.-- budgetisé et appliqué antérieurement.
521.4512.02	Participation du canton à diverses activités Versement rétroactif pour 2013 et 2014 lié au remboursement des frais de scolarisation des enfants de requérants d'asile, conséquent à une nouvelle mise en place de la procédure de contrôle selon décompte du Service de la population du 10 septembre 2015.
521.4512.03	Subsides J + S pour activités sportives Conséquence de la directive cantonale sur le droit aux subsides J+S pour la partie Fonds du sport.
521.4512.04	Participation du canton aux camps scolaires Conséquence des nouvelles directives cantonales sur la prise en charge du coût de l'enseignant lors de camps de ski et voyage d'étude organisés par l'école, ainsi que des accompagnants ayant un titre lié à la prise en charge d'enfants.
521.4655	Participation de tiers Recette des soirées scolaires (vente de billets) et participation de l'Association du Pontet au spectacle de la commission culturelle scolaire.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	329'490.34	91'465.15	359'900.00	22'500.00	346'153.02	56'642.30
521	CLASSES SECONDAIRES	329'490.34	91'465.15	359'900.00	22'500.00	346'153.02	56'642.30
521.3003 *	Jetons de présence du Conseil d'établissement			1'900.00		1'500.00	
521.3020	Traitements pers. enseignant payés par commune	21'407.50		20'000.00		15'287.40	
521.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'619.70		1'800.00		196.00	
521.3040	Cotisations Caisse pensions	85.40		500.00		130.35	
521.3050	Assurances de personnes et d'élèves	2'979.80		3'200.00		2'009.05	
521.3060	Indemnités et remboursements de frais	392.00		800.00		644.00	
521.3099	Autres charges des autorités et du personnel	12'200.00		12'200.00		9'500.00	
521.3112	Achats de matériel scolaire	20'062.00		20'000.00		23'527.40	
521.3122	Achats de gaz de cuisson	91.00				160.65	
521.3152 *	Entretien du matériel scolaire	5'606.77		9'500.00		11'293.65	
521.3170.0	Frais de réceptions et de manifestations	27'294.87		30'400.00		35'561.26	
521.3170.01	Frais divers	8'540.00		8'100.00		8'352.55	
521.3170.03 *	Epreuves sportives	18'754.87		21'300.00		26'208.71	
521.3170.07 *	Manifestations scolaires			1'000.00		1'000.00	
521.3188 *	Frais de transports pour courses d'études	5'525.20		14'200.00		5'411.00	
521.3199	Prévention, subventions, spectacles et frais divers	17'413.40		16'300.00		16'511.05	
521.3522 *	Ecolages divers	27'341.30		15'000.00		35'291.55	
521.3662.0	Aides individuelles à la formation et aux études	47'818.30		56'000.00		45'607.50	
521.3662.01	Subventions pour courses et camps scolaires	35'101.30		35'000.00		32'208.50	
521.3662.02	Subv. pour frais de transport des élèves	12'717.00		20'000.00		13'399.00	
521.3662.03	Indemnités de repas (LEO art. 30)			1'000.00			
521.3905	Imputation des frais des camps scolaires	139'653.10		158'100.00		143'522.16	
521.4332 *	Finances d'écolage		9'916.80		6'000.00		11'416.50
521.4512.02 *	Participation du canton à diverses activités		28'520.00		4'000.00		6'000.00
521.4512.03 *	Subsides J + S pour activités sportives		23'772.20				25'454.10
521.4512.04 *	Participation du canton aux camps scolaires		22'298.85		12'000.00		
521.4655 *	Participation de tiers		6'957.30		500.00		13'771.70
53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	1'350.95		2'500.00		1'534.25	
532	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	1'350.95		2'500.00		1'534.25	
532.3522	Participation aux frais du Service Régional PPLS	1'350.95		2'500.00		1'534.25	

560.3116	Achats de mobilier, équipement et matériel Aucune dépense pour l'achat de mobilier, équipement et matériel.
560.3151	Entretien des machines et du matériel Aucune dépense nécessaire pour l'entretien.
560.3199	Frais divers Aucun frais divers en 2015.
561.3156	Entretien de l'équipement et matériel Moins de frais que prévu.
561.3199	Frais divers Aucun frais divers nécessaire en 2015.
561.3665	Subside communal pour traitement dentaire Aucune demande déposée.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
54	ORIENTATION SCOLAIRE & PROF.	17'850.95		18'000.00		18'262.25	
540	CENTRE OSP-VENOGE	17'850.95		18'000.00		18'262.25	
540.3522	Participation aux frais du centre régional	17'850.95		18'000.00		18'262.25	
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	16'634.90		24'500.00		15'270.45	
560	SERVICE MEDICAL	6'395.40		8'600.00		5'226.05	
560.3012	Traitements du personnel occasionnel	4'183.05		5'000.00		3'201.80	
560.3030	Cotisations AVS-AI-AC	366.65		500.00		280.85	
560.3050	Assurances de personnes	16.10		100.00		12.25	
560.3101	Imprimés et fournitures de bureau	420.00		500.00		450.00	
560.3116 *	Achats de mobilier, équipement et matériel			500.00			
560.3132	Achats fournitures	1'409.60		1'500.00		1'281.15	
560.3151 *	Entretien des machines et du matériel			200.00			
560.3199 *	Frais divers			300.00			
561	SERVICE DENTAIRE	10'239.50		15'900.00		10'044.40	
561.3012	Traitements du personnel occasionnel	9'340.30		9'000.00		9'055.10	
561.3030	Cotisations AVS-AI-AC	818.70		800.00		794.60	
561.3050	Assurances de personnes	35.90		100.00		34.80	
561.3156 *	Entretien de l'équipement et matériel	44.60		500.00		44.40	
561.3199 *	Frais divers			500.00			
561.3665 *	Subside communal pour traitement dentaire			5'000.00		115.50	

570.3012	Traitements du personnel occasionnel Peu d'accompagnants pour les camps scolaires.
570.3188	Frais de transports et de remontées mécaniques En fonction du nombre d'élèves.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
57	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	348'601.29	355'214.70	401'700.00	396'200.00	358'802.72	356'834.32
570	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	348'601.29	355'214.70	401'700.00	396'200.00	358'802.72	356'834.32
570.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	900.00		5'000.00		900.00	
570.3030	Cotisations AVS-AI-AC			500.00			
570.3050	Assurances de personnes	4.95		100.00		4.40	
570.3188 *	Frais de transports et de remontées mécaniques	27'878.00		35'000.00		27'240.50	
570.3199	Frais divers	343.00		500.00			
570.3301	Défalcations et annulations de frais	191.20					
570.3522.0	Participation aux camps et colonies divers	319'014.14		360'600.00		330'125.82	
570.3522.02	Alouettes Morgins - frais immobiliers	10'489.35		22'400.00		23'648.37	
570.3522.03	Alouettes Morgins - frais d'exploitation	308'524.79		338'200.00		306'477.45	
570.3662	Subsides pour camps de ski et écoles à la montagne	270.00				532.00	
570.4652	Participation des parents		75'908.50		80'000.00		69'790.00
570.4905	Imputation des frais des camps scolaires		279'306.20		316'200.00		287'044.32

- 580.3011** **Traitements**
Nombre d'heures pour la conciergerie des locaux paroissiaux plus important que prévu.
- 580.3141** **Entretien des bâtiments**
Après analyse par un spécialiste les remontées d'humidité dans les murs d'enceinte du bâtiment nécessiteront des travaux de réfection du crépis des façades.
- 580.3156** **Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé**
Le dépassement est dû aux travaux de réparation de l'horloge du Temple.
- 580.3652.02** **Ecublens-St-Sulpice - repas Noël des aînés**
Selon contrat de location de la Grande Salle d'Ecublens, obligation de commander les repas à l'Auberge communale.
- 580.3652.03** **Subv. paroisse lausannoise de langue allemande**
Selon décompte.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
58	TEMPLES ET CULTES	209'756.47	3'438.25	222'000.00		153'269.56	
580	PAROISSES REFORMEES	122'582.12	3'438.25	133'300.00		87'206.11	
580.3011 *	Traitements	53'451.60		45'300.00		49'704.15	
580.3030	Cotisations AVS-AI-AC	4'391.60		4'000.00		3'995.45	
580.3040	Cotisations Caisse pensions	2'277.00		4'600.00		2'277.00	
580.3050	Assurances de personnes	384.45		700.00		370.60	
580.3123	Achats d'électricité	973.55		1'200.00		893.05	
580.3124	Chauffage de la cure (participation)	2'305.85		2'000.00		2'087.95	
580.3133	Produits de nettoyage	96.40		100.00		91.20	
580.3141 *	Entretien des bâtiments	17'603.20		35'000.00		708.30	
580.3156 *	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	2'439.65		1'000.00		928.70	
580.3161	Location de locaux	6'870.00		6'900.00		6'870.00	
580.3163	Location d'installations techniques	978.57		1'100.00		1'618.76	
580.3186	Assurances de choses	863.60		1'000.00		954.85	
580.3522	Chavannes-Epenex - particip. frais de culte	21'520.30		22'200.00		9'679.25	
580.3652.0	Subventions aux paroisses réformées	8'426.35		8'200.00		7'026.85	
580.3652.01	Chavannes-Epenex - repas Noël des aînés	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
580.3652.02 *	Ecublens-St-Sulpice - repas Noël des aînés	3'521.65		2'200.00		2'226.05	
580.3652.03 *	Subv. paroisse lausannoise de langue allemande	1'404.70		2'500.00		1'300.80	
580.3652.04	Subventions au conseil régional de la Chamberonne	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
580.4273	Location à des tiers		80.00				
580.4361	Remboursements de traitements		3'358.25				
581	PAROISSE CATHOLIQUE ROMAINE	87'174.35		88'700.00		66'063.45	
581.3652.05	Subventions à la paroisse catholique	87'174.35		88'700.00		66'063.45	

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"**

Les comptes de la POL ont enregistré une diminution de charge importante, liée principalement à la masse salariale, en raison du turnover et du délai de latence dû à la difficulté à engager du personnel déjà formé après un ou plusieurs départs.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	*** POLICE ***	4'098'123.16	596'244.87	4'493'000.00	611'100.00	4'000'180.02	664'456.51
60	ADMINISTRATION	26'012.45	611.50	27'400.00		25'863.05	1'624.00
600	SECRETARIAT POLICE	26'012.45	611.50	27'400.00		25'863.05	1'624.00
600.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'350.00		1'500.00		1'450.00	
600.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			500.00			
600.3182	Frais de téléphones			400.00			
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	17'662.45		18'000.00		17'413.05	
600.4359	Ventes et prestations de service		611.50				1'624.00
61	CORPS DE POLICE	2'899'936.90	13'864.10	3'196'500.00	13'000.00	2'758'922.05	17'329.55
610	CORPS DE POLICE	2'899'936.90	13'864.10	3'196'500.00	13'000.00	2'758'922.05	17'329.55
610.3143	Signalisation et prévention routière	79'337.10		85'000.00		75'915.95	
610.3185	Honoraires, études, expertises	509.65		2'200.00		659.50	
610.3189	Honoraires surveillance entreprise privée	4'147.20		5'000.00		4'341.60	
610.3313 *	Amort. installations régulation routière	25'300.00		25'300.00		25'300.00	
610.3511	Part. à des charges cantonales de police	596'372.00		636'800.00		570'537.00	
610.3521 *	Part. "Ass. Sécurité Ouest lausannois"	2'192'026.95		2'439'000.00		2'079'812.00	
610.3906	Imputations internes d'intérêts	2'244.00		3'200.00		2'356.00	
610.4272	Redevances (macarons + affichage SGA)		12'305.00		11'000.00		8'970.00
610.4356	Facturation de services à des tiers		807.45				
610.4363	Remboursements de dommages		751.65		2'000.00		8'359.55

620.3111	Achats de mobilier, machines et matériel Réutilisation de mobilier existant au sein de la commune pour certains aménagements et besoins réduits en mobilier suite à l'utilisation assidue de l'outil informatique GED.
620.3185	Honoraires et frais d'expertises Aucune consultation n'a été nécessaire.
620.3511	Part cantonale aux émoluments En corrélation, avec le compte 620.4312.
620.4312	Emoluments (parts cantonale et communale) Augmentation du nombre de permis de séjour/établissement traités.
620.4909	Imputations internes frais administratifs Gestion de la perception de la taxe de séjours : l'imputation est calculée à hauteur de 9% du produit net de la taxe, puis répartie à parts égales entre les Finances et le Contrôle des habitants (voir comptes 160.3909 et 200.4909).

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	CONTROLE DES HABITANTS	617'629.49	346'340.10	633'900.00	302'900.00	590'351.12	337'886.20
620	CONTROLE DES HABITANTS	617'629.49	346'340.10	633'900.00	302'900.00	590'351.12	337'886.20
620.3011	Traitements	356'394.55		371'500.00		315'116.00	
620.3030	Cotisations AVS-AI-AC	31'239.05		32'900.00		27'631.25	
620.3040	Cotisations à la caisse de pensions	48'176.55		53'100.00		38'513.60	
620.3050	Assurances de personnes	4'109.90		5'600.00		3'479.10	
620.3060	Indemnités et remboursements de frais	716.70		1'000.00		742.90	
620.3101	Imprimés et fournitures de bureau	6'881.00		7'500.00		7'447.35	
620.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	10'568.35		19'200.00		8'291.45	
620.3151	Entretien du mobilier et machines	474.10		500.00		474.10	
620.3163	Location d'installations techniques	4'520.39		4'800.00		5'052.12	
620.3182	Frais de téléphones	4'233.80		4'300.00		3'930.40	
620.3185 *	Honoraires et frais d'expertises			1'000.00			
620.3193	Cotisations	490.00		500.00		530.00	
620.3301	Défalcations et annulations de frais	448.05					
620.3511 *	Part cantonale aux émoluments	149'377.05		132'000.00		179'142.85	
620.4312 *	Emoluments (parts cantonale et communale)		297'826.00		260'000.00		319'984.50
620.4901	Imputations internes de frais de personnel		34'000.00		34'000.00		5'508.00
620.4909 *	Imputations internes frais administratifs		14'514.10		8'900.00		12'393.70
64	SERVICE DES INHUMATIONS	27'124.15	900.00	20'000.00	1'000.00	15'688.45	550.00
640	SERVICE DES INHUMATIONS	27'124.15	900.00	20'000.00	1'000.00	15'688.45	550.00
640.3524	Participation aux frais	27'124.15		20'000.00		15'688.45	
640.4356	Services facturés à des tiers		900.00		1'000.00		550.00

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	234'529.17	234'529.17	294'200.00	294'200.00	307'066.76	307'066.76
650	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	234'529.17	234'529.17	294'200.00	294'200.00	307'066.76	307'066.76
650.3133	Produits de nettoyage	183.02		200.00		182.56	
650.3181	Envoi courrier d'information pour recrutement			3'300.00			
650.3301	Défalcations et annulations de frais	784.35		2'000.00		9'367.70	
650.3521	Participation SDIS Chamberonne	233'561.80		288'700.00		297'516.50	
650.4301	Taxes d'exemption						-150.00
650.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		234'529.17		294'200.00		307'216.76
66	PROTECTION CIVILE	292'891.00		321'000.00		302'288.59	
660	PROTECTION CIVILE	292'891.00		321'000.00		302'288.59	
660.3511	Participation aux constructions sanitaires vaudoises	79'176.50		80'800.00		78'058.50	
660.3521	Participation à l'organisme régional PC	213'714.50		240'200.00		224'230.09	

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	*** SECURITE SOCIALE ***	16'653'540.57	4'002'521.09	17'435'100.00	4'218'600.00	13'701'132.25	1'141'545.64
70	SERVICE ADMINISTRATIF	704'583.15	418'840.90	750'100.00	404'400.00	522'048.05	290'225.25
700	SERVICE ADMINISTRATIF	704'583.15	418'840.90	750'100.00	404'400.00	522'048.05	290'225.25
700.3011	Traitements	477'035.35		502'400.00		331'661.00	
700.3030	Cotisations AVS-AI-AC	40'124.90		44'500.00		29'026.15	
700.3040	Cotisations à la caisse de pensions	75'465.25		81'900.00		53'803.20	
700.3050	Assurances de personnes	5'238.15		7'500.00		3'383.10	
700.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'247.00		1'500.00		1'284.60	
700.3098	Traitement accueil fam. à refact. à AJESOL	81'859.50		82'300.00		81'425.25	
700.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'892.70		3'000.00		2'980.40	
700.3102	Annonces, journaux, documentation	754.60		600.00		549.00	
700.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	7'183.10		7'300.00			
700.3151	Entretien du mobilier et des machines			1'000.00		333.95	
700.3163	Location d'installations techniques	6'098.30		7'200.00		6'784.50	
700.3182	Frais de téléphones	4'113.00		5'000.00		3'930.40	
700.3185	Honoraires et frais d'expertises	1'424.00		5'000.00		6'200.00	
700.3193	Cotisations	420.00		400.00		420.00	
700.3199	Frais divers	727.30		500.00		266.50	
700.4356	Facturation de services à des tiers		305'754.40		311'200.00		272'225.25
700.4361	Remboursements de traitements		17'871.35				
700.4362	Remboursements de frais administratifs		18'000.00		18'000.00		18'000.00
700.4901	Imputations internes de frais de personnel		77'215.15		75'200.00		

- 710.3655.19 Subvention logements Oiseau de l'Ouest**
Participation communale à l'abaissement des loyers selon décompte de la Division logement du Service cantonal des communes et du logement.
- 710.3665.12 Subvention aux logements communaux**
Aides communales plus importantes qu'estimées sur les logements où se poursuit l'application du règlement communal. L'ensemble des appartements au ch. de Veilloud 5-7 et 5 à la rte du Bois 2-4 sont assujettis au 31.12.2015. En lien également avec la progression de l'état locatif de ses deux bâtiments (voir cptes 356.4231.10 et 357.4231.10).
- 710.3665.13 Taxe déchet - allègement social, remise sacs gratuits**
Dépense inférieure en partie due à des prestations non réclamées.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71	SERVICE SOCIAL	7'082'631.40	3'583'680.19	7'741'800.00	3'814'200.00	4'414'408.86	820'407.54
710	SERVICE SOCIAL COMMUNAL	1'258'900.45	3'080.00	1'282'400.00		3'537'320.60	13'567.35
710.3525	Participation à l'Accueil familial de jour					124'168.15	
710.3655.0	Subventions à des institutions privées	204'591.90		218'900.00		2'391'939.16	
710.3655.01	Association Destiny	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
710.3655.03	Quart-Monde	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
710.3655.04	Fondation vaudoise de probation	2'436.20		2'500.00		2'401.80	
710.3655.05	AFIRO	12'100.00		12'100.00		12'100.00	
710.3655.06	Club des aînés Chavannes-Ecublens					2'000.00	
710.3655.07	EFRE permanence chômage	1'235.00		1'600.00		2'283.80	
710.3655.08	Centre social protestant	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
710.3655.09	Soutien aux actions "Toxicomanie"	34'843.45		35'500.00		34'422.05	
710.3655.10	Participation à l'AJESOL					1'882'845.01	
710.3655.11	Fondation pour l'accueil de jour des enfants FAJE					60'045.00	
710.3655.12	Couverture déficit APEMS (section 506)					195'319.95	
710.3655.13	Lire et écrire	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
710.3655.14	Français en jeu	7'513.10		7'500.00		5'298.50	
710.3655.15	Medair	2'000.00		2'000.00		3'000.00	
710.3655.16	FEDEVACO	12'400.00		12'400.00		6'000.00	
710.3655.17	Le Défi - permanence chômage	4'291.15		4'300.00		4'146.05	
710.3655.18	Quartiers solidaires					61'200.00	
710.3655.19 *	Subvention logements Oiseau de l'Ouest	71'773.00		85'000.00		65'877.00	
710.3655.50	Subventions diverses	30'000.00		30'000.00		29'000.00	
710.3665.0	Aides individuelles	1'054'308.55		1'063'500.00		1'021'213.29	
710.3665.01	Subvention transports des personnes handicapées					38'673.00	
710.3665.02	Participations pour traitements orthodontiques			5'000.00		525.00	
710.3665.03	Cadeaux aux nonagénaires					13'271.35	
710.3665.04	Dons de Noël					19'680.00	
710.3665.05	Sortie annuelle des aînés					28'486.29	
710.3665.06	Subvention Programme BIO R+	19'400.00		23'300.00		23'280.00	
710.3665.07	Participations pour cours de musique	1'227.00		3'000.00		1'080.00	
710.3665.08	Bons de repas bénéficiaires PC					30'950.00	
710.3665.09	Participations aux frais de garde-meubles	3'811.85		5'000.00		5'832.00	
710.3665.10	Secours divers et casuels	5'404.20		10'000.00		8'429.95	
710.3665.11	Action prévention	4'688.05		5'000.00		2'032.00	
710.3665.12 *	Subvention aux logements communaux	75'171.75		57'600.00		22'874.20	
710.3665.13 *	Taxe déchet - allègement social, remise sacs gratuits	49'870.70		60'000.00		826'099.50	
710.3665.14	Taxe déchet - allègement social, taxe de base	894'735.00		894'600.00			
710.4655.01	Participation de tiers		3'080.00				13'567.35

711	PETITE ENFANCE Cette section a pour but de regrouper tous les coûts liés à l'accueil de jour des enfants, ce afin d'en faciliter la lecture. D'éventuels autres commentaires spécifiques peuvent également se trouver dans les sections concernées.
711.3525	Participation à l'Accueil familial de jour Coûts stables par rapport à 2014. La différence est due à une des composantes de cette participation qui a été mal reportée lors de l'élaboration du budget.
711.3655.02	Participation à l'AJESOL Participation aux frais administratifs et à la couverture des excédents de charges des structures préscolaires du réseau. Inférieur au prévision, ce résultat est dû à une bonne maîtrise des dépenses de l'ensemble des structures et par une occupation des places par les enfants d'Ecublens légèrement inférieure.
712.3655.01	Quartiers solidaires Financement du mandat de Pro Senectute qui se terminera fin avril 2016.
712.3665.01	Subvention transports personnes à mobilité réduite Forte progression de l'utilisation de la prestation. Elle reste néanmoins inférieure aux droits des bénéficiaires.
712.3665.03	Bons de repas bénéficiaires PC Légère augmentation du nombre de bons distribués, mais certains ayants droit ne les retirent toujours pas.
712.3665.10	Sortie annuelle des aînés Pour la première fois depuis de nombreuses années toutes des personnes inscrites à cette sortie ont pu être acceptées (environ 480), grâce à la capacité du SwissTech Convention Center. Mais également à cause de cette capacité, le budget habituellement dévolu à cette journée a été dépassé.
713.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage Ces achats n'étaient jusqu'alors pas imputés par le Service des bâtiments.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711 *	PETITE ENFANCE	2'044'729.35		2'460'000.00			
711.3525 *	Participation à l'Accueil familial de jour	122'016.70		106'300.00			
711.3655.0	Subventions à des institutions privées	1'922'712.65		2'353'700.00			
711.3655.01	Fondation pour l'accueil de jour des enfants FAJE	60'905.00		62'200.00			
711.3655.02 *	Participation à l'AJESOL	1'547'496.11		1'638'900.00			
711.3655.10	Couverture déficit Les Mouflets (section 713)	87'053.06		91'000.00			
711.3655.20	Couverture déficit APEMS (section 506)	175'241.88		326'700.00			
711.3655.21	Couverture déficit UAPE Domino (section 719)	52'016.60		234'900.00			
712	AINES	198'401.41		185'200.00			
712.3655.0	Subventions à des institutions privées	63'200.00		63'200.00			
712.3655.01 *	Quartiers solidaires	61'200.00		61'200.00			
712.3655.02	Club des aînés Chavannes-Ecublens	2'000.00		2'000.00			
712.3665.0	Aides individuelles	135'201.41		122'000.00			
712.3665.01 *	Subvention transports personnes à mobilité réduite	39'355.30		33'000.00			
712.3665.02	Dons de Noël	20'460.00		22'000.00			
712.3665.03 *	Bons de repas bénéficiaires PC	32'415.00		29'000.00			
712.3665.10 *	Sortie annuelle des aînés	35'461.41		30'000.00			
712.3665.11	Cadeaux aux nonagénaires	7'509.70		8'000.00			
713	LES MOUFLETS - JARDIN D'ENFANTS	213'393.06	213'393.06	222'000.00	222'000.00	202'382.07	132'134.00
713.3011	Traitements	162'595.10		167'700.00		155'842.45	
713.3030	Cotisations AVS-AI-AC	14'139.25		14'800.00		13'538.90	
713.3040	Cotisations à la caisse de pensions	25'081.75		25'200.00		20'478.10	
713.3050	Assurances de personnes	2'325.90		2'500.00		2'054.90	
713.3060	Indemnités et remboursements de frais			500.00		20.00	
713.3113	Achats de matériel et jouets	2'622.35		4'000.00		3'569.00	
713.3133 *	Achats de produits et fournitures de nettoyage	717.10					
713.3163	Location d'installations techniques	695.66		800.00		855.57	
713.3182	Frais de téléphones	1'080.25		1'300.00		1'310.10	
713.3199	Frais de garderie	2'922.15		4'000.00		4'312.70	
713.3301	Défalcations et annulations de frais	488.55				400.35	
713.3908	Imputations internes de formation	725.00		1'200.00			
713.4652	Participation des parents		85'300.00		90'000.00		91'094.00
713.4655	Subvention FAJE à l'accueil d'urgence						41'040.00
713.4655.01	Subvention FAJE à l'accueil d'urgence		41'040.00		41'000.00		
713.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		87'053.06		91'000.00		

- 714 LES PETITS LOUPS - GARDERIE**
Cette première année complète d'exploitation dans les nouveaux locaux du ch. de la Forêt a permis d'affiner le fonctionnement de la structure, d'améliorer l'occupation des places d'accueil et par voie de conséquence le montant facturé aux parents (compte 714.4652). Au final, il ressort que, malgré une augmentation des charges totales de 3% environ, la participation de l'AJESOL qui couvre l'excédent de charge diminue d'un peu plus de 4% (compte 714.4655.02).
- 714.3113 Achats d'équipement et de matériel éducatif**
Cette dépense est compensée par un prélèvement dans le fonds de renouvellement, voir compte 714.3801 et 4801.
- 714.3131 Achats de produits alimentaires**
En lien avec la meilleure occupation des places d'accueil (voir commentaire général).
- 714.4361 Remboursements de traitements**
Indemnités journalières des assurances perte de gain.
- 714.4515 Part. du canton pour soutien pédagogique**
Aide financière ponctuelle accordée par le Canton dans certains cas où l'accueil d'un enfant nécessite un soutien éducatif supplémentaire.
- 714.4801 Prélèvement fonds renouvel. matériel éducatif**
Voir compte 714.3113.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714 *	LES PETITS LOUPS - GARDERIE	696'952.71	696'952.71	723'600.00	723'600.00	674'706.19	674'706.19
714.3011	Traitements du personnel fixe	423'121.20		433'600.00		459'682.20	
714.3030	Cotisations AVS-AI-AC	36'337.95		38'400.00		39'954.25	
714.3040	Cotisations Caisse pensions	54'972.95		61'100.00		62'394.50	
714.3050	Assurances de personnes	4'660.75		6'500.00		4'658.90	
714.3060	Indemnités et remboursements de frais	7.00		1'000.00		350.40	
714.3101	Imprimés et fournitures de bureau	592.90		1'000.00		1'409.10	
714.3102	Annonces, journaux, documentation	255.00		300.00		292.00	
714.3111	Achats de mobilier et machines de bureau	351.25		500.00			
714.3113 *	Achats d'équipement et de matériel éducatif	1'773.50		2'000.00		4'840.80	
714.3123	Achats d'électricité	1'162.10		2'400.00		822.65	
714.3131 *	Achats de produits alimentaires	33'632.90		27'000.00		25'637.50	
714.3132	Achat de fournitures d'hygiène et de soins	3'692.50		8'000.00		3'230.55	
714.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'948.85		3'000.00			
714.3141	Entretien des extérieurs	1'306.35		2'000.00			
714.3151	Entretien du mobilier et des équipements	130.70		1'000.00		913.10	
714.3161	Loyers					21'455.00	
714.3163	Location d'installations techniques	889.41		1'100.00		1'058.94	
714.3181	Affranchissements	30.00		500.00		20.00	
714.3182	Frais de téléphones	3'201.30		2'600.00		1'325.10	
714.3189	Frais de nettoyage des locaux	28'512.00		30'000.00		26'892.00	
714.3193	Cotisations	100.00		200.00		100.00	
714.3199	Frais divers			500.00			
714.3523	Activités sportives ou culturelles	587.80		1'000.00		162.40	
714.3801	Attributions fonds renouvel. matériel éducatif	5'000.00		5'000.00			
714.3901	Imputations internes de frais de personnel	49'115.15		47'100.00			
714.3902	Imputation interne de particip. aux assurances	1'500.00		1'500.00			
714.3903	Imputations de frais de chauffage	2'099.00		3'000.00			
714.3904	Imputations internes de loyers	40'800.00		40'800.00		18'500.00	
714.3908	Imputations internes de formation	1'172.15		2'500.00		1'006.80	
714.4361 *	Remboursements de traitements		9'051.30				39'961.95
714.4515 *	Part. du canton pour soutien pédagogique		9'274.50				
714.4652	Participation des parents		191'766.50		117'500.00		129'506.10
714.4655.01	Subvention ordinaire FAJE		94'821.00		109'000.00		97'786.00
714.4655.02	Participation de l'AJESOL		390'265.91		495'100.00		407'452.14
714.4801 *	Prélèvement fonds renouvel. matériel éducatif		1'773.50		2'000.00		

715	DOMINO - GARDERIE Pour sa première année d'exploitation sous direction communale, le résultat de la structure est globalement positif, puisque l'excédent de charge couvert par l'AJESOL est inférieur au prévision. Néanmoins, les mesures mises en place durant l'année, tant pour le fonctionnement quotidien que pour l'occupation des places d'accueil ne déploieront pleinement leurs effets que dans le courant de l'année prochaine.
715.3011	Traitements du personnel fixe Suite à des absences de longue durée, notamment en raison de congés maternités, il a été nécessaire de faire appel à de nombreux(ses) remplaçants(tes). Ce dépassement est largement compensé par les remboursements de traitements (compte 715.4361).
715.3113	Achats d'équipement et de matériel éducatif Cette dépense est compensée par un prélèvement dans le fonds de renouvellement, voir compte 715.3801 et 4801.
715.3902	Imputation interne de particip. aux assurances Voir compte 111.4902.
715.4361	Remboursements de traitements Voir remarque compte 715.3011. Indemnités journalières des assurances perte de gain.
715.4655.03	OFAS - aide au démarrage Aide au démarrage accordée par la confédération sur les deux premières années d'exploitation. Cette dernière contribution couvre la période de août 2013 à août 2014.
715.4801	Prélèvement fonds renouvel. matériel éducatif Voir compte 715.3113.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
715 *	DOMINO - GARDERIE	2'300'122.12	2'300'122.12	2'336'200.00	2'336'200.00		
715.3011 *	Traitements du personnel fixe	1'485'864.10		1'452'600.00			
715.3030	Cotisations AVS-AI-AC	124'637.45		128'400.00			
715.3040	Cotisations Caisse pensions	188'055.70		210'400.00			
715.3050	Assurances de personnes	16'025.15		21'800.00			
715.3060	Indemnités et remboursements de frais	644.90		3'000.00			
715.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'324.70		2'500.00			
715.3102	Annonces, journaux, documentation	100.00		800.00			
715.3111	Achats de mobilier et machines de bureau			1'000.00			
715.3113 *	Achats d'équipement et de matériel éducatif	9'887.85		6'300.00			
715.3131	Achats de produits alimentaires	121'148.90		140'000.00			
715.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	9'538.40		15'000.00			
715.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	5'634.40		8'000.00			
715.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau			2'000.00			
715.3163	Location d'installations techniques	1'632.87		1'300.00			
715.3181	Affranchissements			500.00			
715.3182	Frais de téléphones	4'011.75		5'100.00			
715.3189	Frais de nettoyage des locaux	65'400.00		65'600.00			
715.3193	Cotisations	60.00		400.00			
715.3199	Frais divers	154.80		500.00			
715.3523	Activités sportives ou culturelles	2'187.65		4'000.00			
715.3801	Attributions fonds renouvel. matériel éducatif	15'000.00		15'000.00			
715.3901	Imputations internes de frais de personnel	51'400.00		51'400.00			
715.3902 *	Imputation interne de particip. aux assurances	2'500.00		2'500.00			
715.3903	Imputations de frais de chauffage et d'électricité	9'530.00		8'300.00			
715.3904	Imputations internes de loyers	183'600.00		183'600.00			
715.3908	Imputations internes de formation	1'783.50		6'200.00			
715.4361 *	Remboursements de traitements		85'017.95				
715.4652	Participation des parents		742'142.90		797'500.00		
715.4655.01	Subvention ordinaire FAJE		302'413.00		321'200.00		
715.4655.02	Participation de l'AJESOL		1'003'276.42		1'057'300.00		
715.4655.03 *	OFAS - aide au démarrage		102'402.00		102'400.00		
715.4655.04	Indemnisation praticiens formateurs HES-SO		3'825.00				
715.4801 *	Prélèvement fonds renouvel. matériel éducatif		9'887.85		6'300.00		
715.4901	Imputations internes de frais de personnel		51'157.00		51'500.00		

719	DOMINO - UAPE Tout comme pour la garderie (section 715), le résultat peut être considéré comme globalement positif pour le secteur d'accueil parascolaire de Domino, l'excédent de charge étant largement inférieur à la prévision (voir compte 719.4655.02). Néanmoins, il y a lieu de nuancer ce résultat, puisque l'occupation des places d'accueil n'a pu être optimisée qu'à partir de la rentrée scolaire 2015/16. Ainsi, tous les comptes directement liés à la prise en charge des enfants sont nettement en dessous des prévisions. 2016 sera vraiment la première année de référence.
719.3011	Traitements du personnel fixe Voir commentaire général.
719.3131	Achats de produits alimentaires Voir commentaire général.
719.3188	Frais de transports Correspond au transport d'enfants de 1P provenant du collège de la Coquerellaz. Collaborant étroitement avec l'APEMS qui accueille normalement ces enfants, l'UAPE Domino peut ainsi occuper au mieux les places d'accueil tout en répondant positivement à des demandes provenant de cet établissement. Ces solutions sont provisoires en attendant l'ouverture de l'APEMS de la Coquerellaz en 2017.
719.3523	Activités sportives ou culturelles Voir commentaire général.
719.3901	Imputations internes de frais de personnel Voir compte 715.4901.
719.3902	Imputation interne de particip. aux assurances Voir compte 111.4902.
719.4655.03	OFAS - aide au démarrage Aide au démarrage accordée par la confédération sur les trois premières années d'exploitation. Il s'agit là de la deuxième contribution qui couvre la période de août 2013 à août 2014.

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
719 *	DOMINO - UAPE	370'132.30	370'132.30	532'400.00	532'400.00		
719.3011 *	Traitements du personnel fixe	142'723.55		234'100.00			
719.3030	Cotisations AVS-AI-AC	12'308.60		20'700.00			
719.3040	Cotisations Caisse pensions	20'361.85		33'200.00			
719.3050	Assurances de personnes	1'631.55		3'500.00			
719.3060	Indemnisations et remboursements de frais	67.90		1'000.00			
719.3101	Imprimés et fournitures de bureau	313.90		900.00			
719.3111	Achats de mobilier et machines de bureau			4'000.00			
719.3113	Achats d'équipement et de matériel éducatif	2'601.95		3'700.00			
719.3131 *	Achats de produits alimentaires	54'738.35		90'000.00			
719.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	520.10		2'000.00			
719.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	40.55		2'000.00			
719.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau			500.00			
719.3188 *	Frais de transports	2'267.00					
719.3189	Frais de nettoyage des locaux	20'136.00		20'200.00			
719.3193	Cotisations	100.00					
719.3199	Frais divers			500.00			
719.3523 *	Activités sportives ou culturelles	587.00		3'400.00			
719.3901 *	Imputations internes de frais de personnel	51'157.00		51'500.00			
719.3902 *	Imputation interne de particip. aux assurances	500.00		500.00			
719.3903	Imputations de frais de chauffage et d'électricité	3'177.00		2'800.00			
719.3904	Imputations internes de loyers	56'400.00		56'400.00			
719.3908	Imputations internes de formation	500.00		1'500.00			
719.4652	Participation des parents		210'796.95		167'000.00		
719.4655.01	Subvention ordinaire FAJE		42'392.00		65'600.00		
719.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		52'016.60		234'900.00		
719.4655.03 *	OFAS - aide au démarrage		64'926.75		64'900.00		

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72	PREVOYANCE SOCIALE	7'843'759.67		7'893'200.00		7'840'155.74	
720	PREVOYANCE SOCIALE	7'592'372.00		7'605'000.00		7'591'358.00	
720.3515	Participation à la facture sociale	7'592'372.00		7'605'000.00		7'591'358.00	
723	ARASOL	251'387.67		288'200.00		248'797.74	
723.3163	Location d'installations techniques	662.07		800.00		1'061.74	
723.3182	Frais de téléphones Agence AVS	1'394.50		1'600.00		873.40	
723.3525.01	Participation à l'ARASOL	41'353.20		60'700.00		44'571.90	
723.3525.02	Participation à l'Agence régionale d'ass. sociales	207'977.90		225'100.00		202'290.70	
73	SANTE PUBLIQUE	1'022'566.35		1'050'000.00		924'519.60	30'912.85
730	SANTE PUBLIQUE	1'022'566.35		1'050'000.00		924'519.60	30'912.85
730.3654	Subvention à l'AVASAD (ex OMSV)	1'022'566.35		1'050'000.00		924'519.60	
730.4654	Remboursement excédent subv. AVASAD						30'912.85

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	60'929'712.67		64'979'700.00		56'855'967.72	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	14'847'061.37		15'530'500.00		12'124'516.57	
300	Autorités et commissions	630'553.57		652'600.00		636'990.92	
301	Personnel adm. et exploitation	10'985'417.30		11'351'900.00		8'824'729.65	
302	Personnel enseignant payé par la commune	103'928.40		123'000.00		91'076.80	
303	Assurances sociales	977'241.50		1'052'400.00		794'353.80	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	1'600'167.95		1'699'700.00		1'269'982.75	
305	Assurance maladie & accidents	198'698.45		247'300.00		155'964.85	
306	Indemnités et remboursements de frais	66'789.85		94'400.00		67'175.35	
309	Autres charges des autorités et du personnel	284'264.35		309'200.00		284'242.45	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	7'504'294.21		8'407'700.00		6'498'172.77	
310	Imprimés et fournitures de bureau	146'451.60		175'000.00		146'266.04	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	440'581.28		517'400.00		411'211.22	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	847'825.15		909'200.00		877'662.82	
313	Autres fournitures et marchandises	700'675.99		790'500.00		455'299.46	
314	Entretien routes, immeubles, territoire	2'420'789.67		2'710'800.00		1'901'101.65	
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	221'125.69		260'700.00		244'435.84	
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	111'600.65		152'000.00		145'169.63	
317	Réceptions et manifestations	299'445.78		311'800.00		238'592.98	
318	Honoraires et prestations de service	2'056'159.90		2'393'800.00		1'923'438.74	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	259'638.50		186'500.00		154'994.39	
32	INTERETS PASSIFS	237'038.66		355'700.00		244'205.40	
321	Intérêts des dettes à court terme			84'000.00		146.10	
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	206'700.35		206'700.00		206'160.00	
329	Autres intérêts	30'338.31		65'000.00		37'899.30	
33	AMORTISSEMENTS	3'593'048.16		3'996'100.00		3'273'991.48	
330	Amortissements patrimoine financier	299'359.39		633'000.00		397'376.33	
331	Amortissements patrimoine administratif	2'480'564.02		2'499'400.00		2'280'371.60	
332	Autres amortissements patr. administratif	813'124.75		863'700.00		596'243.55	
35	REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	26'502'703.30		27'424'600.00		25'921'007.64	
351	Remboursement, part. charges cantonales	12'084'943.00		12'419'100.00		12'314'127.00	
352	Communes et associations communes	14'417'760.30		15'005'500.00		13'606'880.64	

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
36	AIDES ET SUBVENTIONS	5'099'543.46		5'567'900.00		4'949'426.46	
365	Aides, subventions à des institutions privées	3'659'278.85		4'159'300.00		3'739'544.02	
366	Aides individuelles	1'440'264.61		1'408'600.00		1'209'882.44	
38	ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	867'908.06		1'199'400.00		1'896'116.73	
380	Attrib. aux fonds de réserve & de renouvel.	867'908.06		1'042'000.00		1'144'797.10	
381	Attrib. aux financements spéciaux			157'400.00		751'319.63	
39	IMPUTATIONS INTERNES	2'278'115.45		2'497'800.00		1'948'530.67	
390	Imputations internes	2'278'115.45		2'497'800.00		1'948'530.67	

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		60'929'712.67		64'979'700.00		57'158'104.30
40	IMPOTS		30'203'449.38		31'388'000.00		30'613'154.59
400	Impôt revenu,fortune,personnel		22'576'968.90		23'936'000.00		21'519'366.42
401	Impôt bénéfice net/capital personnes morales		4'632'765.90		4'444'000.00		5'164'399.55
402	Impôt foncier		1'884'982.85		1'783'000.00		1'836'813.30
404	Droits de mutation		399'090.40		450'000.00		1'246'577.60
405	Impôts s/successions-donations		161'281.30		400'000.00		384'997.50
406	Impôt taxes s/poss.et dépenses		461'588.57		305'000.00		402'487.45
409	Impôts récup,après défalcation		86'771.46		70'000.00		58'512.77
41	PATENTES, CONCESSIONS		47'721.05		37'000.00		57'470.30
410	Patentes		47'721.05		37'000.00		57'470.30
42	REVENUS DU PATRIMOINE		2'662'239.22		2'603'500.00		2'016'040.31
422	Revenus capitaux patrimoine financier		176'066.02		205'100.00		246'668.56
423	Revenus immeubles patrimoine financier		1'201'699.35		1'196'500.00		1'090'260.80
424	Gains comptables sur placement patr.financier		753'500.00		753'500.00		21'000.00
425	Revenus prêts et particip. patr. administratif		284'639.60		222'000.00		224'205.00
427	Revenus immeubles patrimoine administratif		246'334.25		226'400.00		433'905.95
43	TAXES, EMOLUMENTS, VENTES		5'926'543.52		5'722'700.00		6'464'643.39
430	Taxes légales de remplacement		6'000.00				-150.00
431	Emoluments		1'551'192.50		1'582'000.00		1'735'394.70
433	Ecolage		32'775.15		10'500.00		29'057.85
434	Taxes de raccordement/utilisation		2'955'513.06		3'260'300.00		3'391'582.08
435	Ventes et prestations service		678'909.59		632'400.00		727'561.72
436	Remboursement de tiers		479'153.62		193'900.00		526'257.54
437	Amendes		3'186.95		1'000.00		2'428.00
439	Autres recettes		219'812.65		42'600.00		52'511.50
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES		2'324'122.00		2'022'000.00		2'115'118.10
441	Part à des recettes cantonales		2'324'122.00		2'022'000.00		2'115'118.10
45	PART. & REMB. COLLECT. PUBLIQUES		10'874'822.60		11'240'100.00		10'581'929.55
451	Participations & remboursements du canton		158'505.60		87'500.00		83'677.55
452	Part. de communes et associations de com.		10'716'317.00		11'152'600.00		10'498'252.00

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	AUTRES PRESTATIONS & SUBVENTIONS		4'441'414.15		4'887'500.00		1'949'306.74
465	Participations et subventions de tiers		4'441'414.15		4'887'500.00		1'946'806.74
469	Dons et legs						2'500.00
48	PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX		2'171'285.30		4'581'100.00		1'411'910.65
480	Prélèvement sur fonds réserve & renouvel.		1'724'508.37		4'286'900.00		853'909.49
481	Prélèvements sur financements spéciaux		446'776.93		294'200.00		558'001.16
49	IMPUTATIONS INTERNES		2'278'115.45		2'497'800.00		1'948'530.67
490	Imputations internes		2'278'115.45		2'497'800.00		1'948'530.67

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	4'686'034.44		9'636'000.00		4'345'847.72	
50	INVESTISSEMENTS	4'619'331.69		9'461'000.00		4'293'072.92	
501	Ouvrages génie civil et assainis.	3'792'982.69		8'321'000.00		3'164'255.67	
503	Bâtiments et constructions	403'009.45		680'000.00		319'814.65	
506	Mobilier, machines et véhic.	423'339.55		460'000.00		809'002.60	
52	PRETS ET PARTICIP. PERMANENTES	5'000.00					
525	Autres prêts et participations	5'000.00					
56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	44'093.35		60'000.00			
562	Communes et associations de com.	44'093.35		60'000.00			
58	AUTRES INVESTISSEMENTS	17'609.40		115'000.00		52'774.80	
589	Autres dépenses d'investissement	17'609.40		115'000.00		52'774.80	
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		4'686'034.44		9'636'000.00		4'345'847.72
61	PARTICIPATIONS DE TIERS		250'000.00				48'929.99
619	Participations de tiers		250'000.00				48'929.99
66	SUBVENTIONS		529'550.10				26'797.70
661	Canton		519'560.10				26'797.70
662	Communes et associations de com.		9'990.00				
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		3'293'688.77		3'363'100.00		2'876'615.15
681	Reprise des amortissements		3'293'688.77		3'363'100.00		2'876'615.15
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		612'795.57		6'272'900.00		1'393'504.88
690	Augmentation des investissements		612'795.57		6'272'900.00		1'393'504.88

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	128'941.65	617'810.20	20'000.00	639'200.00	92'603.50	205'000.00
15	CULTURE, JEUNESSE ET INTEGRATION	5'000.00	4'999.00				
151	THEATRE ET CONCERTS	5'000.00	4'999.00				
151.5250.010	Fondation Théâtre Kléber-Méleau, part au capital	5'000.00					
151.6810.010	Amortissement ordinaire		4'999.00				
17	SPORTS		103'000.00		103'000.00		103'000.00
170	SPORTS		103'000.00		103'000.00		103'000.00
170.6810.134	Amortissement ordinaire		103'000.00		103'000.00		103'000.00
18	TRANSPORTS PUBLICS		102'000.00		102'000.00		102'000.00
180	TRANSPORTS PUBLICS		102'000.00		102'000.00		102'000.00
180.6810.002	Amortissement ordinaire		102'000.00		102'000.00		102'000.00
19	SERVICE INFORMATIQUE	123'941.65	407'811.20	20'000.00	434'200.00	92'603.50	
190	SERVICE INFORMATIQUE	123'941.65	407'811.20	20'000.00	434'200.00	92'603.50	
190.5060.315	Acquisition d'une solution GED	66'556.05				92'603.50	
190.5060.318	Système d'information sur le territoire (SIT)	57'385.60		20'000.00			
190.6810.315	Amortissement ordinaire		22'600.00		26'000.00		
190.6810.318	Amortissement ordinaire		17'800.00		17'500.00		
190.6815.315	Amortissement supplémentaire		207'053.65		233'200.00		
190.6815.318	Amortissement supplémentaire		160'357.55		157'500.00		

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	*** FINANCES ***		612'795.57		6'272'900.00		1'393'504.88
20	COMPTABILITE-CAISSE-CONTENTIEUX		612'795.57		6'272'900.00		1'393'504.88
200	COMPTA. GENERALE-CAISSE-CONTENTIEUX		612'795.57		6'272'900.00		1'393'504.88
200.6900.001	Augmentation des investissements		612'795.57		6'272'900.00		1'393'504.88
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	171'595.00	631'072.50	180'000.00	635'900.00	687'553.40	628'980.90
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
35	BATIMENTS	171'595.00	624'372.50	180'000.00	629'200.00	687'553.40	622'280.90
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		60'200.00	100'000.00	60'200.00		78'100.00
351.5030.216	Voirie - création douches			100'000.00			
351.6810.202	Amortissement ordinaire		15'500.00		15'500.00		15'500.00
351.6810.203	Amortissement ordinaire		22'000.00		22'000.00		22'000.00
351.6810.221	Amortissement ordinaire		22'700.00		22'700.00		22'700.00
351.6810.225	Amortissement ordinaire						600.00
351.6815.225	Amortissement supplémentaire						17'300.00
352	GRANDE SALLE						10'000.00
352.6810.206	Amortissement ordinaire						10'000.00
355	AUTRES BATIMENTS		50'172.50		55'000.00	460'172.50	
355.5060.304	Oiseau de l'Ouest - aménag. garderie + local sociétés					460'172.50	
355.6810.304	Amortissement ordinaire		50'172.50		55'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
359	CENTRE SOCIOCULTUREL	171'595.00	509'000.00	80'000.00	509'000.00	227'380.90	529'180.90
359.5030.218	Domino - nouvel espace de repos	118'036.30					
359.5030.223	Bois 27 - Centre socioculturel	53'558.70		80'000.00		227'380.90	
359.6810.223	Amortissement ordinaire		509'000.00		509'000.00		529'180.90
4	*** TRAVAUX ***	3'854'685.44	1'647'756.17	8'576'000.00	911'400.00	3'501'180.17	920'303.99
42	ARCHITECTURE ET URBANISME	243'364.70	437'690.30	595'000.00	298'200.00	524'266.50	277'898.90
420	SERVICE DE L'URBANISME	243'364.70	437'690.30	595'000.00	298'200.00	524'266.50	277'898.90
420.5010.102	Franchissement mobilité douce Ecublens/Crissier CE	15'072.15		40'000.00		69'573.80	
420.5010.105	Gare de Renens - réaménagement CE	210'683.15		360'000.00		318'351.70	
420.5060.306	Bike & Ride - installations stationnements vélos			80'000.00			
420.5060.309	Stations vélos libre service					83'566.20	
420.5890.081	Plan mobilité pr administration com. CE			50'000.00			
420.5890.087	Renges-Venoge - Image directrice	17'609.40		15'000.00		52'774.80	
420.5890.088	Révision PDCOM			50'000.00			
420.6610.105	Subvention cantonale		159'566.90				26'797.70
420.6620.309	Subvention communale		9'990.00				
420.6810.080	Amortissement ordinaire		28'700.00		28'700.00		23'700.00
420.6810.083	Amortissement ordinaire						3'600.00
420.6810.087	Amortissement ordinaire		13'000.00		15'000.00		
420.6810.102	Amortissement ordinaire		1'500.00				5'900.00
420.6810.104	Amortissement ordinaire		22'500.00		22'500.00		22'500.00
420.6810.309	Amortissement ordinaire		7'400.00		9'700.00		
420.6815.083	Amortissement supplémentaire						26'299.35
420.6815.087	Amortissement supplémentaire		115'285.05		135'000.00		
420.6815.102	Amortissement supplémentaire		13'572.15				169'101.85
420.6815.309	Amortissement supplémentaire		66'176.20		87'300.00		

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43	ROUTES	2'691'557.05	521'485.10	5'650'000.00	272'100.00	501'086.75	275'547.60
430	RESEAU ROUTIER	2'691'557.05	512'085.10	5'650'000.00	262'700.00	501'086.75	266'147.60
430.5010.101	Crêts/Pierre - réaménagement carrefour					31'683.70	
430.5010.106	RC 82 réaménagement Tir-Fédéral - Pont-Bleu	115'527.25		2'750'000.00			
430.5010.107	Raye - élargissement trottoir	33'921.75					
430.5010.109	Carrefour Larges-Pièces et route industrielle	1'166'483.80		1'250'000.00		54'348.70	
430.5010.115	RC1a - étape 3 - Tir-Fédéral/Venoge	2'372.70					
430.5010.117	RC1a - étape 2 - requalification	205'278.35		340'000.00			
430.5010.122	Tir-Fédéral - Secteur Citadelle	134'761.40		60'000.00		131'551.20	
430.5010.123	Plaine du Croset - réaménagement routier	36'584.75		100'000.00		46'440.00	
430.5010.139	Tir-Fédéral - Secteur du Collège d'Epenex					63'551.95	
430.5010.142	Bochet - réaménagement	589'018.15		600'000.00		850.80	
430.5010.143	Rue du Villars - réfection chaussée et bruit routier	407'608.90		550'000.00			
430.5060.300	Balayeuse city cat - remplacement					172'660.40	
430.6190.109	Participations de tiers		250'000.00				
430.6190.300	Reprise de véhicule						22'680.00
430.6810.101	Amortissement ordinaire		25'400.00		26'500.00		25'044.55
430.6810.108	Amortissement ordinaire		19'100.00		19'100.00		19'100.00
430.6810.122	Amortissement ordinaire		16'704.70		18'000.00		
430.6810.126	Amortissement ordinaire		19'000.00		19'000.00		19'000.00
430.6810.128	Amortissement ordinaire		19'800.00		19'800.00		19'800.00
430.6810.130	Amortissement ordinaire		20'800.00		20'800.00		20'800.00
430.6810.133	Amortissement ordinaire		14'700.00		14'700.00		13'623.05
430.6810.136	Amortissement ordinaire		38'000.00		38'000.00		38'000.00
430.6810.139	Amortissement ordinaire		18'300.00		14'000.00		18'300.00
430.6810.300	Amortissement ordinaire		14'980.40		17'500.00		
430.6810.302	Amortissement ordinaire						14'500.00
430.6810.305	Amortissement ordinaire		14'400.00		14'400.00		14'400.00
430.6810.314	Amortissement ordinaire		16'500.00		16'500.00		16'500.00
430.6810.320	Amortissement ordinaire		24'400.00		24'400.00		24'400.00
431	ECLAIRAGE PUBLIC		9'400.00		9'400.00		9'400.00
431.6810.124	Amortissement ordinaire		9'400.00		9'400.00		9'400.00

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE	58'708.40	145'481.15	51'000.00	150'400.00	76'895.85	39'123.10
440	PARCS ET PROMENADES		37'800.00		39'400.00	27'923.10	39'123.10
440.5030.226	Réfection des serres					27'923.10	
440.6810.116	Amortissement ordinaire		9'400.00		9'400.00		9'400.00
440.6810.226	Amortissement ordinaire		28'400.00		30'000.00		29'723.10
441	CIMETIERE	58'708.40	107'681.15	51'000.00	111'000.00	48'972.75	
441.5010.121	Columbarium	58'708.40		51'000.00		48'972.75	
441.6810.121	Amortissement ordinaire		10'700.00		11'000.00		
441.6815.121	Amortissement supplémentaire		96'981.15		100'000.00		
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	178'634.69	492'399.62	535'000.00	140'000.00	2'299'373.27	26'249.99
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETTERIE	178'634.69	492'399.62	535'000.00	140'000.00	2'299'373.27	26'249.99
450.5010.112	Déchetterie - assainissement et extension	178'634.69		535'000.00		2'299'373.27	
450.6190.112	Vente matériels usagés et participations de tiers						26'249.99
450.6610.112	Subvention cantonale		359'993.20				
450.6810.112	Amortissement ordinaire		132'406.42		140'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	682'420.60	50'700.00	1'745'000.00	50'700.00	99'557.80	301'484.40
460	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	682'420.60	50'700.00	1'745'000.00	50'700.00	99'557.80	301'484.40
460.5010.103	Bochet - remplacement des collecteurs EU/EC	223'704.90		150'000.00			
460.5010.110	Larges-Pièces - nouveaux collecteurs	367'790.45		300'000.00		20'195.00	
460.5010.114	Secteur Bussigny - déviation EU sur ERM	10'710.00					
460.5010.125	Rue du Villars - réfection grilles, sacs de routes	36'121.90		150'000.00			
460.5010.129	Ch. des Vignes - remplacement collecteurs EC-EU					59'673.65	
460.5010.137	ERM - En Vallaire			125'000.00			
460.5010.141	Bugnon - mise en séparatif					19'689.15	
460.5010.144	Ch. de la Plantaz - réfection des collecteurs			660'000.00			
460.5010.147	Croset-Parc - nouveaux collecteurs			300'000.00			
460.5620.061	Mèbre-Sorge - sect. 4 / Blancherie-Concorde	44'093.35		60'000.00			
460.6810.111	Amortissement ordinaire		35'000.00		35'000.00		35'000.00
460.6810.113	Amortissement ordinaire		7'000.00		7'000.00		7'000.00
460.6810.118	Amortissement ordinaire		8'700.00		8'700.00		8'700.00
460.6810.129	Amortissement ordinaire						18'000.00
460.6810.141	Amortissement ordinaire						2'500.00
460.6815.129	Amortissement supplémentaire						210'621.25
460.6815.141	Amortissement supplémentaire						19'663.15

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***	530'812.35	1'151'300.00	860'000.00	1'151'300.00	64'510.65	1'172'757.95
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	530'812.35	1'151'300.00	860'000.00	1'151'300.00	64'510.65	1'172'757.95
503	BATIMENTS SCOLAIRES	530'812.35	1'151'300.00	860'000.00	1'151'300.00	64'510.65	1'172'757.95
503.5030.200	Pontet - Plan de fermeture					21'457.95	
503.5030.204	Mars - assainissement façades					23'268.60	
503.5030.215	Croset / Parc - nouveau collège	182'444.00		400'000.00		19'784.10	
503.5030.217	Coquerellaz - APEMS CE	48'970.45		100'000.00			
503.5060.312	Pontet - installation casiers scolaires	299'397.90		360'000.00			
503.6810.200	Amortissement ordinaire						2'500.00
503.6810.205	Amortissement ordinaire		107'000.00		107'000.00		107'000.00
503.6810.207	Amortissement ordinaire		500'000.00		500'000.00		500'000.00
503.6810.208	Amortissement ordinaire		400'000.00		400'000.00		400'000.00
503.6810.209	Amortissement ordinaire		20'000.00		20'000.00		20'000.00
503.6810.210	Amortissement ordinaire		14'000.00		14'000.00		14'000.00
503.6810.211	Amortissement ordinaire		36'100.00		36'100.00		36'100.00
503.6810.213	Amortissement ordinaire		8'000.00		8'000.00		8'000.00
503.6810.224	Amortissement ordinaire		13'600.00		13'600.00		13'600.00
503.6810.227	Amortissement ordinaire		13'800.00		13'800.00		13'800.00
503.6810.307	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
503.6815.200	Amortissement supplémentaire						18'957.95
6	*** POLICE ***		25'300.00		25'300.00		25'300.00
61	CORPS DE POLICE		25'300.00		25'300.00		25'300.00
610	CORPS DE POLICE		25'300.00		25'300.00		25'300.00
610.6810.303	Amortissement ordinaire		25'300.00		25'300.00		25'300.00

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***	530'812.35	1'151'300.00	860'000.00	1'151'300.00	64'510.65	1'172'757.95
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	530'812.35	1'151'300.00	860'000.00	1'151'300.00	64'510.65	1'172'757.95
503	BATIMENTS SCOLAIRES	530'812.35	1'151'300.00	860'000.00	1'151'300.00	64'510.65	1'172'757.95
503.5030.200	Pontet - Plan de fermeture					21'457.95	
503.5030.204	Mars - assainissement façades					23'268.60	
503.5030.215	Croset / Parc - nouveau collège	182'444.00		400'000.00		19'784.10	
503.5030.217	Coquerellaz - APEMS CE	48'970.45		100'000.00			
503.5060.312	Pontet - installation casiers scolaires	299'397.90		360'000.00			
503.6810.200	Amortissement ordinaire						2'500.00
503.6810.205	Amortissement ordinaire		107'000.00		107'000.00		107'000.00
503.6810.207	Amortissement ordinaire		500'000.00		500'000.00		500'000.00
503.6810.208	Amortissement ordinaire		400'000.00		400'000.00		400'000.00
503.6810.209	Amortissement ordinaire		20'000.00		20'000.00		20'000.00
503.6810.210	Amortissement ordinaire		14'000.00		14'000.00		14'000.00
503.6810.211	Amortissement ordinaire		36'100.00		36'100.00		36'100.00
503.6810.213	Amortissement ordinaire		8'000.00		8'000.00		8'000.00
503.6810.224	Amortissement ordinaire		13'600.00		13'600.00		13'600.00
503.6810.227	Amortissement ordinaire		13'800.00		13'800.00		13'800.00
503.6810.307	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
503.6815.200	Amortissement supplémentaire						18'957.95
6	*** POLICE ***		25'300.00		25'300.00		25'300.00
61	CORPS DE POLICE		25'300.00		25'300.00		25'300.00
610	CORPS DE POLICE		25'300.00		25'300.00		25'300.00
610.6810.303	Amortissement ordinaire		25'300.00		25'300.00		25'300.00

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	4'686'034.44		9'636'000.00		4'345'847.72	
50	INVESTISSEMENTS	4'619'331.69		9'461'000.00		4'293'072.92	
5010	Ouvrages de génie civil et assainissement	3'792'982.69		8'321'000.00		3'164'255.67	
430.5010.101	Crêts/Pierre - réaménagement carrefour					31'683.70	
420.5010.102	Franchissement mobilité douce Ecublens/Crissier CE	15'072.15		40'000.00		69'573.80	
460.5010.103	Bochet - remplacement des collecteurs EU/EC	223'704.90		150'000.00			
420.5010.105	Gare de Renens - réaménagement CE	210'683.15		360'000.00		318'351.70	
430.5010.106	RC 82 réaménagement Tir-Fédéral - Pont-Bleu	115'527.25		2'750'000.00			
430.5010.107	Raye - élargissement trottoir	33'921.75					
430.5010.109	Carrefour Larges-Pièces et route industrielle	1'166'483.80		1'250'000.00		54'348.70	
460.5010.110	Larges-Pièces - nouveaux collecteurs	367'790.45		300'000.00		20'195.00	
450.5010.112	Déchetterie - assainissement et extension	178'634.69		535'000.00		2'299'373.27	
460.5010.114	Secteur Bussigny - déviation EU sur ERM	10'710.00					
430.5010.115	RC1a - étape 3 - Tir-Fédéral/Venoge	2'372.70					
430.5010.117	RC1a - étape 2 - requalification	205'278.35		340'000.00			
441.5010.121	Columbarium	58'708.40		51'000.00		48'972.75	
430.5010.122	Tir-Fédéral - Secteur Citadelle	134'761.40		60'000.00		131'551.20	
430.5010.123	Plaine du Croset - réaménagement routier	36'584.75		100'000.00		46'440.00	
460.5010.125	Rue du Villars - réfection grilles, sacs de routes	36'121.90		150'000.00			
460.5010.129	Ch. des Vignes - remplacement collecteurs EC-EU					59'673.65	
460.5010.137	ERM - En Vallaire			125'000.00			
430.5010.139	Tir-Fédéral - Secteur du Collège d'Epenex					63'551.95	
460.5010.141	Bugnon - mise en séparatif					19'689.15	
430.5010.142	Bochet - réaménagement	589'018.15		600'000.00		850.80	
430.5010.143	Rue du Villars - réfection chaussée et bruit routier	407'608.90		550'000.00			
460.5010.144	Ch. de la Plantaz - réfection des collecteurs			660'000.00			
460.5010.147	Croset-Parc - nouveaux collecteurs			300'000.00			
5030	Bâtiments et constructions	403'009.45		680'000.00		319'814.65	
503.5030.200	Pontet - Plan de fermeture					21'457.95	
503.5030.204	Mars - assainissement façades					23'268.60	
503.5030.215	Croset / Parc - nouveau collège	182'444.00		400'000.00		19'784.10	
351.5030.216	Voirie - création douches			100'000.00			
503.5030.217	Coquerellaz - APEMS CE	48'970.45		100'000.00			
359.5030.218	Domino - nouvel espace de repos	118'036.30					
359.5030.223	Bois 27 - Centre socioculturel	53'558.70		80'000.00		227'380.90	
440.5030.226	Réfection des serres					27'923.10	

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5060	Mobilier, machines et véhicules	423'339.55		460'000.00		809'002.60	
430.5060.300	Balayeuse city cat - remplacement					172'660.40	
355.5060.304	Oiseau de l'Ouest - aménag. garderie + local sociétés					460'172.50	
420.5060.306	Bike & Ride - installations stationnements vélos			80'000.00			
420.5060.309	Stations vélos libre service					83'566.20	
503.5060.312	Pontet - installation casiers scolaires	299'397.90		360'000.00			
190.5060.315	Acquisition d'une solution GED	66'556.05				92'603.50	
190.5060.318	Système d'information sur le territoire (SIT)	57'385.60		20'000.00			
52	PRETS ET PARTICIP. PERMANENTES	5'000.00					
5250	Autres prêts et participations	5'000.00					
151.5250.010	Fondation Théâtre Kléber-Méleau, part au capital	5'000.00					
56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	44'093.35		60'000.00			
5620	Communes et ass. de communes	44'093.35		60'000.00			
460.5620.061	Mèbre-Sorge - sect. 4 / Blancherie-Concorde	44'093.35		60'000.00			
58	AUTRES INVESTISSEMENTS	17'609.40		115'000.00		52'774.80	
5890	Autres dépenses d'investissement	17'609.40		115'000.00		52'774.80	
420.5890.081	Plan mobilité pr administration com. CE			50'000.00			
420.5890.087	Renges-Venoge - Image directrice	17'609.40		15'000.00		52'774.80	
420.5890.088	Révision PDCom			50'000.00			

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		4'686'034.44		9'636'000.00		4'345'847.72
61	PARTICIPATIONS DE TIERS		250'000.00				48'929.99
6190	Participations de tiers		250'000.00				48'929.99
430.6190.109	Participations de tiers		250'000.00				
450.6190.112	Vente matériels usagés et participations de tiers						26'249.99
430.6190.300	Reprise de véhicule						22'680.00
66	SUBVENTIONS		529'550.10				26'797.70
6610	Subventions cantonales		519'560.10				26'797.70
420.6610.105	Subvention cantonale		159'566.90				26'797.70
450.6610.112	Subvention cantonale		359'993.20				
6620	Subv. de communes et ass. de communes		9'990.00				
420.6620.309	Subvention communale		9'990.00				
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		3'293'688.77		3'363'100.00		2'876'615.15
681	Reprise des amortissements		3'293'688.77		3'363'100.00		2'876'615.15
6810	Amortissements ordinaires		2'634'263.02		2'650'100.00		2'414'671.60
180.6810.002	Amortissement ordinaire		102'000.00		102'000.00		102'000.00
350.6810.005	Amortissement ordinaire		5'000.00		5'000.00		5'000.00
151.6810.010	Amortissement ordinaire		4'999.00				
420.6810.080	Amortissement ordinaire		28'700.00		28'700.00		23'700.00
420.6810.083	Amortissement ordinaire						3'600.00
420.6810.087	Amortissement ordinaire		13'000.00		15'000.00		
430.6810.101	Amortissement ordinaire		25'400.00		26'500.00		25'044.55
420.6810.102	Amortissement ordinaire		1'500.00				5'900.00
420.6810.104	Amortissement ordinaire		22'500.00		22'500.00		22'500.00
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
450.6810.112	Amortissement ordinaire		132'406.42		140'000.00		
460.6810.113	Amortissement ordinaire		7'000.00		7'000.00		7'000.00
440.6810.116	Amortissement ordinaire		9'400.00		9'400.00		9'400.00

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.6810.118	Amortissement ordinaire		8'700.00		8'700.00		8'700.00
441.6810.121	Amortissement ordinaire		10'700.00		11'000.00		
430.6810.122	Amortissement ordinaire		16'704.70		18'000.00		
431.6810.124	Amortissement ordinaire		9'400.00		9'400.00		9'400.00
430.6810.126	Amortissement ordinaire		19'000.00		19'000.00		19'000.00
430.6810.128	Amortissement ordinaire		19'800.00		19'800.00		19'800.00
460.6810.129	Amortissement ordinaire						18'000.00
430.6810.130	Amortissement ordinaire		20'800.00		20'800.00		20'800.00
430.6810.133	Amortissement ordinaire		14'700.00		14'700.00		13'623.05
170.6810.134	Amortissement ordinaire		103'000.00		103'000.00		103'000.00
430.6810.136	Amortissement ordinaire		38'000.00		38'000.00		38'000.00
430.6810.139	Amortissement ordinaire		18'300.00		14'000.00		18'300.00
460.6810.141	Amortissement ordinaire						2'500.00
503.6810.200	Amortissement ordinaire						2'500.00
351.6810.202	Amortissement ordinaire		15'500.00		15'500.00		15'500.00
351.6810.203	Amortissement ordinaire		22'000.00		22'000.00		22'000.00
503.6810.205	Amortissement ordinaire		107'000.00		107'000.00		107'000.00
352.6810.206	Amortissement ordinaire						10'000.00
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
351.6810.221	Amortissement ordinaire		22'700.00		22'700.00		22'700.00
359.6810.223	Amortissement ordinaire		509'000.00		509'000.00		529'180.90
503.6810.224	Amortissement ordinaire		13'600.00		13'600.00		13'600.00
351.6810.225	Amortissement ordinaire						600.00
440.6810.226	Amortissement ordinaire		28'400.00		30'000.00		29'723.10
503.6810.227	Amortissement ordinaire		13'800.00		13'800.00		13'800.00
430.6810.300	Amortissement ordinaire		14'980.40		17'500.00		
430.6810.302	Amortissement ordinaire						14'500.00
610.6810.303	Amortissement ordinaire		25'300.00		25'300.00		25'300.00
355.6810.304	Amortissement ordinaire		50'172.50		55'000.00		
430.6810.305	Amortissement ordinaire		14'400.00		14'400.00		14'400.00
503.6810.307	Amortissement ordinaire		8'800.00		8'800.00		8'800.00
300.6810.308	Amortissement ordinaire		6'700.00		6'700.00		6'700.00
420.6810.309	Amortissement ordinaire		7'400.00		9'700.00		
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

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
190.6810.315	Amortissement ordinaire		22'600.00		26'000.00		
190.6810.318	Amortissement ordinaire		17'800.00		17'500.00		
430.6810.320	Amortissement ordinaire		24'400.00		24'400.00		24'400.00
6815	Amortissements supplémentaires		659'425.75		713'000.00		461'943.55
420.6815.083	Amortissement supplémentaire						26'299.35
420.6815.087	Amortissement supplémentaire		115'285.05		135'000.00		
420.6815.102	Amortissement supplémentaire		13'572.15				169'101.85
441.6815.121	Amortissement supplémentaire		96'981.15		100'000.00		
460.6815.129	Amortissement supplémentaire						210'621.25
460.6815.141	Amortissement supplémentaire						19'663.15
503.6815.200	Amortissement supplémentaire						18'957.95
351.6815.225	Amortissement supplémentaire						17'300.00
420.6815.309	Amortissement supplémentaire		66'176.20		87'300.00		
190.6815.315	Amortissement supplémentaire		207'053.65		233'200.00		
190.6815.318	Amortissement supplémentaire		160'357.55		157'500.00		
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		612'795.57		6'272'900.00		1'393'504.88
6900	Augmentation des investissements		612'795.57		6'272'900.00		1'393'504.88
200.6900.001	Augmentation des investissements		612'795.57		6'272'900.00		1'393'504.88

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015	Mouvement		Bilan au 31.12.2015
			Débit	Crédit	
91	*** A C T I F S ***	75'609'266.11	96'587'903.91	95'571'003.90	76'626'166.12
910	DISPONIBILITES	4'252'880.98	69'308'849.48	65'818'282.60	7'743'447.86
9100	Caisse	26'396.95	4'905'219.95	4'908'044.80	23'572.10
9100.01	Caisse générale	11'092.30	326'556.10	329'086.95	8'561.45
9100.02	Caisse chèques REKA	12'590.00	30'000.00	30'000.00	12'590.00
9100.04	Caisse du greffe municipal	435.75	950.90	1'085.65	301.00
9100.05	Caisse de l'office de la police des constructions		260.00		260.00
9100.06	Caisse du contrôle des habitants	1'000.00	177'900.00	177'900.00	1'000.00
9100.07	Caisse du service des bâtiments	904.70		304.75	599.95
9100.08	Caisse Garderie Les Moufflets	334.65	5'282.15	5'592.65	24.15
9100.09	Caisse Garderie Oiseau de l'Ouest	39.55	5'800.00	5'829.35	10.20
9100.10	Caisse Garderie Domino		20'000.00	19'901.05	98.95
9100.11	Caisse Bibliothèque communale		281.75	155.35	126.40
9100.97	Débiteurs, encaissements & restitutions par caisse		10'356.55	10'356.55	
9100.99	Transferts de trésorerie		4'327'832.50	4'327'832.50	
9101	Comptes de chèques postaux	3'996'659.33	64'164'934.42	60'830'247.22	7'331'346.53
9101.01	Boursier communal 10-2659-7	3'884'185.68	52'621'686.37	49'258'390.87	7'247'481.18
9101.03	Immeubles 12-195073-2	112'060.05	1'019'660.90	1'049'675.20	82'045.75
9101.96	Salaires en cours de paiement		10'316'264.45	10'316'264.45	
9101.97	Débiteurs, encaissements & restitutions par CCP	413.60	207'322.70	205'916.70	1'819.60
9102	Banques	229'824.70	238'695.11	79'990.58	388'529.23
9102.01	BCV - compte de trésorerie No 0722.27.50	154'955.25	88'693.63	288.38	243'360.50
9102.03	UBS - compte de trésorerie No 600.616.1	25'991.46		80.00	25'911.46
9102.04	CS - compte de trésorerie No 226082-11-4	48'877.99	150'001.48	79'622.20	119'257.27

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015	Mouvement		Bilan au 31.12.2015
			Débit	Crédit	
911	REALISABLE	13'670'161.20	19'533'881.88	19'193'035.49	14'011'007.59
9111	Comptes courants débiteurs	654'768.32	2'839'301.91	1'896'003.87	1'598'066.36
9111.01	Impôt anticipé à récupérer	79'870.12	98'933.20	79'870.13	98'933.19
9111.02	Avances de salaire au personnel	2'630.90	51'608.50	54'239.40	
9111.03	Compte courant Etat de Vaud économie et tourisme		6'957.30	6'957.30	
9111.04	Compte courant Allocations familiales Commune		167'513.55	167'513.55	
9111.05	Compte courant C.O.H.		600.00	600.00	
9111.06	Chèques REKA vendus		23'600.00	23'600.00	
9111.08	Compte courant AJESOL	216'151.80	1'224'989.86	216'151.80	1'224'989.86
9111.10	Compte courant Domino		453.60	453.60	
9111.11	Compte courant C.I.P.	2'732.25	5'310.45	2'732.25	5'310.45
9111.12	Compte courant SDIS - primes ass. à refacturer		3'911.60	3'911.60	
9111.13	Compte courant achats privés du personnel		6'062.00	6'062.00	
9111.14	Compte courant coopérative du refuge d'Ecublens	9'405.35	23'901.05	23'263.30	10'043.10
9111.15	Prestations pour tiers à refacturer		21'005.60	19'028.40	1'977.20
9111.16	ARASOL - acomptes	33'337.40	252'462.60	249'331.10	36'468.90
9111.17	Compte courant A.V.S. Conseil Communal	1'102.90	522.05	1'102.90	522.05
9111.18	Compte courant fournitures et produits de nettoyage		78'278.82	78'278.82	
9111.19	Compte courant A.V.S.	192'186.20	155'236.45	192'186.20	155'236.45
9111.20	Compte courant économat communal		25'900.00	25'900.00	
9111.21	Compte courant frais de téléphone		45'685.45	45'685.45	
9111.23	Compte courant selecta - cafétéria	279.00	1'844.30	2'086.30	37.00
9111.25	Compte courant leasing		79'921.20	79'921.20	
9111.26	Compte courant Alouettes	116.00	7'128.65	7'244.65	
9111.28	Bon de repas à refacturer à Renens		4'720.00	4'720.00	
9111.29	Compte courant SUVA		3'843.85		3'843.85
9111.30	Compte courant T.V.A. épuration - fonctionnement		134'408.62	134'408.62	
9111.32	Compte courant chauffage Bois 2/4	30'727.55	27'226.35	30'727.55	27'226.35
9111.33	Compte courant T.V.A. titres de transport - fonctionnement		8'430.30	8'430.30	
9111.34	Compte courant chauffage Villars 13	2'077.80	1'276.30	2'077.80	1'276.30
9111.35	Compte courant chauffage Villars 11	2'166.25		2'166.25	
9111.36	Compte courant T.V.A. épuration - investissement		54'593.60	54'593.60	
9111.39	Compte courant "Centre des Jeunes"	3'153.96	22'034.00	22'988.50	2'199.46
9111.40	ARASOL - participation copieur AAS à refacturer	114.14	662.02	776.16	
9111.41	Compte courant T.V.A. déchets - fonctionnement		84'278.15	84'278.15	
9111.42	Compte courant T.V.A. déchets - investissement		39'739.66	39'739.66	
9111.45	Compte courant chauffage Renges 10	7'385.00	6'267.50	7'385.00	6'267.50
9111.47	Compte courant T.V.A.	71'106.70	169'995.33	217'592.33	23'509.70
9111.60	Dépôt de garantie PanGas	225.00			225.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015	Mouvement		Bilan au 31.12.2015
			Débit	Crédit	
9112	Impôts à encaisser	11'815'646.84	3'520'880.71	4'240'172.44	11'096'355.11
9112.01	Compte courant Receveur personnes physiques	7'778'982.75	1'052'635.82	945'886.53	7'885'732.04
9112.02	Compte courant Receveur personnes morales	2'932'417.51		773'317.80	2'159'099.71
9112.03	Compte courant Receveur impôt source	330'945.23	1'760'447.28	1'782'953.26	308'439.25
9112.04	Impôt anticipé supputé à récupérer	773'301.35	707'797.61	738'014.85	743'084.11
9115	Autres débiteurs	1'199'746.04	13'173'699.26	13'056'859.18	1'316'586.12
9115.01	Débiteurs	1'130'599.79	6'592'576.62	6'696'867.94	1'026'308.47
9115.02	Débiteurs divers	50'981.80	38'207.50	59'088.90	30'100.40
9115.03	BVR traités à encaisser	17'243.60	6'401'967.69	6'159'456.79	259'754.50
9115.10	Encaissement EC Maestro		89'017.50	89'017.50	
9115.11	Encaissement Postcard		42'615.00	42'615.00	
9115.12	Encaissement Internet	920.85	9'314.95	9'813.05	422.75
912	PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	12'897'309.16	102'467.95	3'573'700.00	9'426'077.11
9120	Titres et placements	5'413'382.29		3'530'900.00	1'882'482.29
9120.01	Actions Romande Energie Holding SA	44'685.00			44'685.00
9120.02	Actions SIE SA	4'132'000.00		3'525'900.00	606'100.00
9120.03	Actions TvT SA	1.00			1.00
9120.10	Prêt à terme Sté Coopérative Refuge Ecublens	150'000.00		5'000.00	145'000.00
9120.20	Participation à l'Entente "Chalet les Alouettes"	1'086'696.29			1'086'696.29
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier	7'483'926.87	102'467.95	42'800.00	7'543'594.82
9123.01	Terrains	17.00			17.00
9123.02	Immeuble ch. de Veilloud 5/7	3'350'100.00			3'350'100.00
9123.03	Immeuble rue du Villars 13	80'000.00			80'000.00
9123.04	Immeuble rue du Villars 11	1.00			1.00
9123.05	Immeuble rue de Renges 10	385'500.00			385'500.00
9123.06	Immeuble rte du Bois 2/4	2'391'000.00			2'391'000.00
9123.10	Immeuble rue de Bassenges 21	364'500.00			364'500.00
9123.11	Immeuble ch. des Esserts 12	86'800.00			86'800.00
9123.16	Rte du Bois 2/4 - Rénovation local poste de police	267'000.00		17'800.00	249'200.00
9123.17	Rte du Bois 2/4 - Assainis. énergétique enveloppe	425'000.00		25'000.00	400'000.00
9123.18	Rte du Bois 2/4 - Aménagement 2014 poste de police	119'176.15	102'467.95		221'644.10
9123.20	Transformation Auberge et enveloppe Grande salle	14'832.72			14'832.72

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015	Mouvement		Bilan au 31.12.2015
			Débit	Crédit	
913	ACTIFS TRANSITOIRES	2'912'782.09	2'956'670.16	2'912'746.94	2'956'705.31
9139	Actifs transitoires	2'912'782.09	2'956'670.16	2'912'746.94	2'956'705.31
9139.49	Actifs transitoires	2'908'479.09	2'948'680.16	2'908'443.94	2'948'715.31
9139.50	Loyers à recevoir	4'303.00	7'990.00	4'303.00	7'990.00
914	INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	40'750'120.53	4'619'331.69	3'804'254.82	41'565'197.40
9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	8'407'781.58	3'792'982.69	1'411'524.52	10'789'239.75
9141.01	Crêts/Pierre - réaménagement carrefour CE	482'600.00		25'400.00	457'200.00
9141.02	Franchissement mobilité douce Ecublens/Crissier CE		15'072.15	15'072.15	
9141.03	Bochet - remplacement des collecteurs EU/EC		223'704.90		223'704.90
9141.04	Réseau TP 2012 - aménagements	345'400.95		22'500.00	322'900.95
9141.05	Gare de Renens - réaménagement CE	391'010.50	210'683.15	159'566.90	442'126.75
9141.06	RC 82 réaménagement Tir-Fédéral - Pont-Bleu	43'072.50	115'527.25		158'599.75
9141.07	Raye - élargissement trottoir		33'921.75		33'921.75
9141.08	Crochy/Tir-Fédéral - aménag. carrefour + feux	155'100.00		19'100.00	136'000.00
9141.09	Carrefour Larges-Pièces et route industrielle	82'160.85	1'166'483.80	250'000.00	998'644.65
9141.10	Larges-Pièces - nouveaux collecteurs - CE	20'195.00	367'790.45		387'985.45
9141.11	Villars - séparatif + aménagement surface	315'000.00		35'000.00	280'000.00
9141.12	Déchèterie - assainissement et extension	2'323'764.93	178'634.69	492'399.62	2'010'000.00
9141.13	Forêt - rempl. collecteur EU + réfection chaussée	84'000.00		7'000.00	77'000.00
9141.14	Secteur Bussigny - déviation EU sur ERM		10'710.00		10'710.00
9141.15	RC1a - étape 3 - Tir-Fédéral/Venoge		2'372.70		2'372.70
9141.16	Chatanéraie - aménagement parc public	56'400.00		9'400.00	47'000.00
9141.17	RC1a - étape 2 - requalification		205'278.35		205'278.35
9141.18	Epenex - mise en séparatif	113'100.00		8'700.00	104'400.00
9141.21	Columbarium	48'972.75	58'708.40	107'681.15	
9141.22	Tir-Fédéral - Secteur Citadelle	167'943.30	134'761.40	16'704.70	286'000.00
9141.23	Plaine du Croset - réaménagement routier	46'440.00	36'584.75		83'024.75
9141.24	Crêts secteur Sud - instal. éclairage public	37'600.00		9'400.00	28'200.00
9141.25	Villars - réfection grilles et sacs de route		36'121.90		36'121.90
9141.26	Rte du Bois - abaissement chaussée	164'000.00		19'000.00	145'000.00
9141.28	Neuve/Colline/Vallaire - réaménagement carrefour	316'800.00		19'800.00	297'000.00
9141.30	Bassenges - réaménagement de la rue	353'600.00		20'800.00	332'800.00
9141.33	Champ-Colomb - réaménagement	279'300.00		14'700.00	264'600.00
9141.34	Croset - réaménagement des terrains de sport CE	1'648'000.00		103'000.00	1'545'000.00
9141.36	Vallaire / Verney-Montaney - création carrefour CE	684'000.00		38'000.00	646'000.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015	Mouvement		Bilan au 31.12.2015
			Débit	Crédit	
9141.39	Tir-Fédéral - Secteur du Collège d'Epenex	248'470.00		18'300.00	230'170.00
9141.42	Bochet - réaménagement du chemin	850.80	589'018.15		589'868.95
9141.43	Villars - réfrction chaussée et bruit routier		407'608.90		407'608.90
9143	Bâtiments et constructions	30'379'350.30	403'009.45	1'710'100.00	29'072'259.75
9143.02	Hôtel de Ville - transformations intérieures	170'500.00		15'500.00	155'000.00
9143.03	Esserts 5 - transformation bâtiment	330'000.00		22'000.00	308'000.00
9143.04	Mars - assainissement façades	23'268.60			23'268.60
9143.05	Jupiter - transformation & assainis. façades	2'996'000.00		107'000.00	2'889'000.00
9143.07	Pontet - développement centre scolaire & sportif	3'000'000.00		500'000.00	2'500'000.00
9143.08	Coquerellaz - extension du collège	6'400'000.00		400'000.00	6'000'000.00
9143.09	Saturne - rénovation salle de gym	340'000.00		20'000.00	320'000.00
9143.10	Mars + Vénus - remplacement plafonds suspendus	98'000.00		14'000.00	84'000.00
9143.11	Pluton - assainissement enveloppe	722'000.00		36'100.00	685'900.00
9143.13	Epenex - assainissement des plafonds	128'000.00		8'000.00	120'000.00
9143.15	Croset / Pontet - nouveau collège	19'784.10	182'444.00		202'228.10
9143.17	Coquerellaz - APEMS		48'970.45		48'970.45
9143.18	Domino - nouvel espace de repos		118'036.30		118'036.30
9143.21	Hôtel de Ville - transformations intérieures	612'900.00		22'700.00	590'200.00
9143.23	Plaine du Croset - bâtiment socioculturel	14'459'200.00	53'558.70	509'000.00	14'003'758.70
9143.24	Vénus - assainissement façades Ouest-Sud	326'400.00		13'600.00	312'800.00
9143.26	Réfection des serres	511'200.00		28'400.00	482'800.00
9143.27	Croset - assainissement production chaleur	220'800.00		13'800.00	207'000.00
9143.28	Pontet - restructuration centre scolaire	21'297.60			21'297.60
9146	Mobilier, machines et véhicules	1'962'988.65	423'339.55	682'630.30	1'703'697.90
9146.00	Balayeuse city cat - remplacement	149'980.40		14'980.40	135'000.00
9146.03	Inst. de régulation routière (IRR) le long du m1	177'100.00		25'300.00	151'800.00
9146.04	Acquisition de 2 panneaux lumineux suppl.	460'172.50		50'172.50	410'000.00
9146.05	Acquisition d'un silo à sel et d'une saleuse	86'400.00		14'400.00	72'000.00
9146.07	Jupiter - rénov.anciennes cuisines scolaires	52'800.00		8'800.00	44'000.00
9146.08	Serv. bâtiments - rempl. véhicule utilitaire Iveco	6'700.00		6'700.00	
9146.09	Stations vélos libre service	83'566.20		83'566.20	
9146.11	Mobilier scolaire - renouvellement	450'000.00		30'000.00	420'000.00
9146.12	Pontet - installation de casiers scolaires		299'397.90		299'397.90
9146.14	Remplacement véhicule utilitaire tout terrain	66'000.00		16'500.00	49'500.00
9146.15	Déploiement d'une GED	163'097.60	66'556.05	229'653.65	
9146.18	Extension du système d'information du territoire SIT	120'771.95	57'385.60	178'157.55	
9146.20	Rempl. camion Mercedes avec grue	146'400.00		24'400.00	122'000.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015	Mouvement		Bilan au 31.12.2015
			Débit	Crédit	
915	PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES	964'157.00	5'000.00	111'999.00	857'158.00
9152	Prêts et participations	560'800.00		5'000.00	555'800.00
9152.05	Sté coop. du refuge - parts sociales	60'000.00		5'000.00	55'000.00
9152.40	AJESOL - prêt pour fonds de roulement	500'800.00			500'800.00
9153	Titres et papiers-valeurs	403'357.00	5'000.00	106'999.00	301'358.00
9153.02	tl SA actions	403'340.00		102'000.00	301'340.00
9153.03	Pétanque Le Motty - parts sociales	1.00			1.00
9153.04	Valorsa SA - actions	1.00			1.00
9153.06	LS Vaud Foot SA - actions	1.00			1.00
9153.08	Coopérative vaudoise de cautionnement / parts	1.00			1.00
9153.09	Sté coop immob ateliers pr handicapés part sociale	1.00			1.00
9153.10	Fondation Théâtre Kléber-Méleau, part au capital		5'000.00	4'999.00	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		44'093.35		44'093.35
9162	Subv. et particip. d'investissements amortissables		44'093.35		44'093.35
9162.61	Mèbre-Sorge - sect. 4 / Blancherie-Concorde		44'093.35		44'093.35
917	AUTRES DEPENSES A AMORTIR	161'855.15	17'609.40	156'985.05	22'479.50
9170	Autres dépenses à amortir	161'855.15	17'609.40	156'985.05	22'479.50
9170.80	Elaboration d'un "Projet de territoire"	28'700.00		28'700.00	
9170.81	Plan mobilité pr administration com. CE	22'479.50			22'479.50
9170.87	Renges-Venoge Image Directrice	110'675.65	17'609.40	128'285.05	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015	Mouvement		Bilan au 31.12.2015
			Débit	Crédit	
92	*** P A S S I F S ***	-75'609'266.11	119'780'809.94	120'797'709.95	-76'626'166.12
920	ENGAGEMENTS COURANTS	-3'919'563.64	110'375'742.49	108'760'448.32	-2'304'269.47
9200	Créanciers	-3'777'309.96	76'619'773.30	74'950'549.76	-2'108'086.42
9200.01	Créanciers paiements manuels	-821'690.86	2'280'350.04	2'428'062.18	-969'403.00
9200.03	Créanciers Citizen	-2'951'839.10	37'201'857.73	35'384'502.05	-1'134'483.42
9200.04	Chèques postaux en circulation (BPR)	-3'780.00	21'060.00	21'480.00	-4'200.00
9200.99	Créanciers Citizen en cours de paiement		37'116'505.53	37'116'505.53	
9206	Comptes courants créanciers	-142'253.68	33'755'969.19	33'809'898.56	-196'183.05
9206.01	Cautions abts CGN		9'550.00	9'550.00	
9206.02	Impôt à la source retenu au personnel	-44.00	8'664.00	8'620.00	
9206.03	Contributions à rembourser	-59'472.73	91'030.48	31'557.75	
9206.04	Compte courant C.I.P.		2'306'769.50	2'306'769.50	
9206.05	Compte courant Bâloise ass. LAA		137'362.70	137'362.70	
9206.06	Compte courant Bâloise ass. compl. LAA		24'611.75	24'611.75	
9206.07	Compte courant A.V.S.		2'028'779.85	2'028'779.85	
9206.09	Compte courant SUVA		87'948.30	87'948.30	
9206.10	Compte courant Bâloise ass. PGM		66'712.60	66'712.60	
9206.11	Acomptes impôt personnes morales		5'120'000.00	5'120'000.00	
9206.12	Acomptes impôt personnes physiques		19'750'000.00	19'750'000.00	
9206.13	Compte courant TVA due s/épurat		125'520.35	125'520.35	
9206.16	Compte courant conciergerie Refuge d'Ecublens		17'187.05	17'187.05	
9206.17	Compte courant A.V.S. conciergerie Refuge		2'953.20	2'953.20	
9206.19	Compte courant TVA due s/déchets		107'999.42	107'999.42	
9206.20	Compte courant A.V.S. Conseil communal		6'641.50	6'641.50	
9206.22	Compte courant garantie permis de fouille	-5'500.00	7'000.00	6'500.00	-5'000.00
9206.24	Compte courant caution clés cylindres écoles	-10'750.00		670.00	-11'420.00
9206.25	Compte courant caution cartes buanderie Bois 2/4	-170.00			-170.00
9206.26	Tridel - prêt selon convention	-3'112.65		2'684.95	-5'797.60
9206.27	Compte courant T.V.A. due s/titres de transport		7'810.36	7'810.36	
9206.30	Compte courant AJESOL		3'118'612.53	3'118'612.53	
9206.32	Compte courant chauffage Bois 2 - 4		64'915.65	64'915.65	
9206.33	Compte courant chauffage Esserts 5	-3'420.00	4'320.00	2'160.00	-1'260.00
9206.35	Compte courant chauffage Renges 10		13'548.30	13'548.30	
9206.36	Compte courant chauffage Coquerellaz	-3'040.00	3'840.00	1'920.00	-1'120.00
9206.37	Compte courant chauffage Veilloud 5 - 7	-13'087.25	36'392.55	38'746.75	-15'441.45
9206.38	Compte courant chauffage Villars 11		6'680.60	7'758.00	-1'077.40

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015	Mouvement		Bilan au 31.12.2015
			Débit	Crédit	
9206.41	Compte courant chauffage Auberge communale	-19'432.00	29'426.60	13'480.15	-3'485.55
9206.44	Compte courant chauffage Villars 13		6'043.35	6'043.35	
9206.49	Compte courant chauffage Collège du Croset	-3'800.00	4'800.00	2'400.00	-1'400.00
9206.51	Compte courant chauffage Neptune	-5'850.00	7'808.55	3'938.55	-1'980.00
9206.52	Compte courant chauffage Saturne	-3'420.00	4'320.00	2'160.00	-1'260.00
9206.63	Cap sur l'Ouest 2016	-6'345.05		35'616.00	-41'961.05
9206.81	c/c gérance - Bois 2-4		162'000.00	162'000.00	
9206.82	c/c gérance - Veilloud 5-7		105'000.00	105'000.00	
9206.83	c/c gérance - Autres immeubles		224'000.00	224'000.00	
9206.90	Provision pour charges de fonctionnement			100'000.00	-100'000.00
9206.93	Retenue salaire-loyer	-4'810.00	57'720.00	57'720.00	-4'810.00
921	DETTES A COURT TERME		4'000'000.00	8'000'000.00	-4'000'000.00
9210	Banques		4'000'000.00	8'000'000.00	-4'000'000.00
9210.10	Finarbit, 01.04-01.10.2015		4'000'000.00	4'000'000.00	
9210.11	Finarbit, 01.10.2015 - 01.04.2016			4'000'000.00	-4'000'000.00
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	-11'000'000.00			-11'000'000.00
9221	Emprunts par obligations simples	-11'000'000.00			-11'000'000.00
9221.01	Emprunt 2011-2021 Fonds de compensation AVS	-7'000'000.00			-7'000'000.00
9221.02	Emprunt 2014-2019 Fonds de compensation AVS	-4'000'000.00			-4'000'000.00
923	ENGAGEMENTS ENVERS FONDS SPECIAUX	-262.61		686.05	-948.66
9233	Fonds spéciaux	-262.61		686.05	-948.66
9233.01	Fonds des affaires sociales	-262.61		686.05	-948.66
925	PASSIFS TRANSITOIRES	-2'643'965.80	2'647'582.15	2'582'467.52	-2'578'851.17
9259	Passifs transitoires	-2'643'965.80	2'647'582.15	2'582'467.52	-2'578'851.17
9259.01	Intérêts courus sur emprunts	-147'092.00	147'092.00	146'124.00	-146'124.00
9259.50	Loyers reçus d'avance	-31'354.50	31'354.50	27'143.00	-27'143.00
9259.99	Passifs transitoires	-2'465'519.30	2'469'135.65	2'409'200.52	-2'405'584.17

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015	Mouvement		Bilan au 31.12.2015
			Débit	Crédit	
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE	-44'360'064.39	2'757'485.30	1'454'108.06	-43'056'687.15
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	-9'709'564.67	641'020.83	168'086.60	-9'236'630.44
9280.01	Réseau d'égouts et ouvrages d'épuration	-7'647'108.27	212'151.48		-7'434'956.79
9280.02	Service du feu	-1'281'972.17	234'529.17		-1'047'443.00
9280.04	Fonds en faveur des forêts	-30'550.30			-30'550.30
9280.05	Fds communal pour le développement durable	-530'781.48	194'243.90	168'086.60	-504'624.18
9280.06	Ordures ménagères et déchets	-219'152.45	96.28		-219'056.17
9281	Fonds de renouvellement et de rénovation	-1'087'057.26	175'350.55	153'000.00	-1'064'706.71
9281.01	Fds de renouvel. matériel éducatif - Gard. Domino		9'887.85	15'000.00	-5'112.15
9281.02	Fds de renouvel. matériel éducatif - Gard. Les Petits Loups		1'773.50	5'000.00	-3'226.50
9281.24	Bâtiments-HLM Bois 2-4 - Rénovation	-29'301.00		68'000.00	-97'301.00
9281.25	Bâtiments-HLM Veilloud 5-7 - Rénovation	-1'057'756.26	163'689.20	65'000.00	-959'067.06
9282	Fonds de réserve	-33'563'442.46	1'941'113.92	1'133'021.46	-32'755'350.00
9282.01	Garderie Domino			141'523.90	-141'523.90
9282.02	Achats de terrains	-855'647.10			-855'647.10
9282.03	Places de parc			6'000.00	-6'000.00
9282.06	Débiteurs douteux ordinaires	-28'846.00	13'853.00		-14'993.00
9282.07	Débiteurs douteux impôts PP	-1'203'150.00	236'494.20	363'890.20	-1'330'546.00
9282.08	Débiteurs douteux impôts PM	-1'567'418.00	5'141.36	35'407.36	-1'597'684.00
9282.10	Réserve générale	-19'860'000.00	366'999.61		-19'493'000.39
9282.11	Investissements futurs - solde disponible	-9'374'181.36	732'425.75	586'200.00	-9'227'955.61
9282.12	Investissements futurs - montants engagés	-674'200.00	586'200.00		-88'000.00
929	CAPITAL	-13'685'409.67			-13'685'409.67
9290	Capital	-13'685'409.67			-13'685'409.67
9290.01	Capital	-13'685'409.67			-13'685'409.67

compte	nature	nombre	désignation	valeur nominale	amortissements remboursements	valeur comptable au 31.12.2015	valeur fiscale
PATRIMOINE FINANCIER							
Titres et placements				3'510'915.10	1'650'617.81	1'882'482.29	862'200.00
9120.01	actions	900	Romande Energie Holding SA	22'500.00	-	44'685.00	862'200.00
9120.02	actions	73'560	SIE SA - Réduction du capital de 15 à 2 mios en 2015	735'600.00	129'500.00	606'100.00	
9120.03	actions	30'700	TvT Services SA	307'000.00	306'999.00	1.00	
9120.10	prêt à terme		Société coopérative Refuge d'Ecublens	190'000.00	45'000.00	145'000.00	
9120.20	participation		Entente "Chalet les Alouettes"	2'255'815.10	1'169'118.81	1'086'696.29	
PATRIMOINE ADMINISTRATIF							
Prêts et capitaux de dotations				660'800.00	105'000.00	555'800.00	-
9152.05	parts sociales	1 + 1	Société coopérative Refuge d'Ecublens (fr. 10'000.- et fr. 150'000.-)	160'000.00	105'000.00	55'000.00	
9152.40	prêt pour fonds de roulement		AJESOL	500'800.00	-	500'800.00	
Titres et papiers valeurs				3'672'150.00	3'370'792.00	301'358.00	-
9153.02	actions	12'176	tl SA	3'044'000.00	2'742'660.00	301'340.00	
9153.03	parts sociales	10	Pétanque Le Motty	5'000.00	4'999.00	1.00	
9153.04	actions	55 + 153	Valorsa SA (55 à fr. 800.- et 153 à fr. 2'400.- de nominal)	411'200.00	411'199.00	1.00	
9153.06	actions	40	LS - Vaud Foot SA	2'000.00	1'999.00	1.00	
9153.08	parts sociales	115	Coopérative Vaudoise de Cautionnement (CVC)	1'150.00	1'149.00	1.00	
9153.09	parts sociales	120	Société coopérative Immobilière "Les Ateliers pour Handicapés"	12'000.00	11'999.00	1.00	
9153.1	part	1	Fondation Théâtre Kléber-Méleau	5'000.00	4'999.00	1.00	
9153.12	actions A	16	Compagnie Générale de Navigation (réduction nominal de 75% en 2012)	400.00	399.00	1.00	
9153.13	actions B	10	Compagnie Générale de Navigation (réduction nominal de 75% en 2012)	250.00	249.00	1.00	
9153.14	parts sociales	4	Société coopérative de la piscine de Renens	2'000.00	1'999.00	1.00	
9153.15	parts	3	Association forestière Vaudoise et du Bas-Valais	750.00	749.00	1.00	
9153.16	parts	3	Amis de la nature - section Yverdon	300.00	299.00	1.00	
9153.17	parts sociales	74	Société coopérative des sites et espaces verts	7'400.00	7'399.00	1.00	
9153.18	actions	35	CRIDEC	35'000.00	34'999.00	1.00	
9153.19	parts sociales	10	Société coopérative Service Suisse aux Bibliothèques	1'000.00	999.00	1.00	
9153.20	part	1	Fondation de l'Espace horloger de la Vallée de Joux	200.00	199.00	1.00	
9153.21	actions	287	Centre Intercommunal de Glace Malley SA	143'500.00	143'499.00	1.00	
9153.22	parts sociales	20	Société coopérative Boipac	500.00	499.00	1.00	
9153.23	parts sociales	5	Société coopérative de la Maison du Peuple	500.00	499.00	1.00	

situation	nature	n° parcelle	surface en m ²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2015	n° police ECA	valeur ECA indice 125
PATRIMOINE FINANCIER			231'385	25'919'900.00	7'543'594.82		21'177'474.00
Bâtiments locatifs			16'828	13'172'000.00	7'092'277.82		20'339'974.00
Veilloud 5-7	habitation garages	132	4'271	3'982'000.00	3'350'100.00	1452 1442	6'146'490.00 281'039.00
Motty 6	grande salle auberge	462 b)	-	- 706'000.00	- 14'832.72	295 296	2'340'426.00 1'668'818.00
Villars 13	habitation	626	478	358'000.00	80'000.00	99	439'583.00
Villars 11	habitation	642	247	1'447'000.00	1.00	87	1'137'607.00
Renges 10 "La Bergère"	habitation dépôt voirie	884	7'105	400'000.00	385'500.00 -	408 642	1'183'295.00 357'875.00
Bois 2-4	habitation avec affectation mixte (poste de police) aménagement 2014 du poste de police garage garage double	1195	4'727	6'279'000.00	3'040'200.00 221'644.10	1036 2025 2035	6'694'241.00 50'000.00 40'600.00
Bâtiments divers			2'002	711'000.00	451'300.00		837'500.00
Bassenges 21	"Galerie du Pressoir"	490	132	430'000.00	364'500.00	191	837'500.00
Esserts 12	place de jeu	2359	1'870	281'000.00	86'800.00		-

situation	nature	n° parcelle	surface en m ²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2015	n° police ECA	valeur ECA indice 125
PATRIMOINE FINANCIER (suite)							
Terrains			212'555	12'036'900.00	17.00		-
Forêt	DDP en faveur de Maison ouvrière E	15	4'478	2'850'000.00	-		-
Forêt/Pont-Bleu	DDP en faveur de Logacop	55	10'197	20'000.00	1.00		-
Champ-Colomb	DDP en faveur de Afiro et Logacop	56	12'555	248'000.00	1.00		-
Bochet / Tir-Fédéral	DDP en faveur de Sté Pétanque Le Motty	70	6'597	-	1.00		-
Bois 29A et 29B	DDP en faveur de Primavesta	115 ^{f)}	1'580	1'027'000.00	-		-
Trois-Ponts	DDP en faveur de Sté Coop. du Refuge	340	2'734	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 31.12.2015	n° police ECA	valeur ECA indice 125
PATRIMOINE ADMINISTRATIF			503'178	339'280.00	29'072'259.75		120'596'752.00
Bâtiments administratifs et techniques			99'079	-	15'174'995.00		22'586'389.00
Bois 27	Centre socioculturel CSCE	115 ^{f)}	8'675	-	14'121'795.00	2045	11'395'219.00
Bois 6/Tir-Féd. 72/Esserts 5	Centre technique communal et locaux SDIS	168 ^{a)}	72'770	-	308'000.00	1167	5'662'778.00
	garages			-		1257	33'334.00
	garages			-		1396	45'185.00
	garages			-		1428	73'540.00
Motty 4	Hôtel de ville	462 ^{b)}	2'551	-	745'200.00	294	3'214'010.00
Colline 3-5	Administration générale	1635 ^{c)}	15'083	-		311	2'162'323.00
Edicules publics			529	680.00	-		154'093.00
Bois	WC public	168 ^{a)}	-	-		1288	116'593.00
Les Loyes	poids public	787	529	680.00		1657	37'500.00
Autres bâtiments			168'300	112'000.00	482'800.00		8'056'152
Tir-Federal	serres communales	168 ^{a)}	-	-	482'800.00	2151	376'979.00
	cabanon, dépôt terreux			-		2154	18'063.00
Crêts/Dévent	forêt + cimetière + station SIE	210	152'870	16'000.00	-	1982	138'675.00
	columbarium			-	-	2171	100'300.00
Motty	temple	451	1'137	-	-	287	1'287'972.00
Bassenges	couvert de fontaine	488	73	-		197	52'432.00
Renges	couvert de fontaine	811	526	-		436	165'625.00
	four, pressoir et bûcher			-		438	349'478.00
Plantaz	cantonement STPA	943 ^{d)}		-		1410	3'565'265.00
	sous-station électrique			-		1844	148'636.00
Ch. de la Venoge	étude construction caserne SDIS	1009	3'136	-	-	-	-
Fontanettes	déchetterie	1060	10'558	-	-	2163	162'188.00
	déchetterie			-	-	2164	34'063.00
	Bureau			-	-	2188	59'375.00
Vignes/Croset	buvette FC Ecublens	1237 ^{e)}		-		1460	835'763.00
	buvette FC Ecublens sur terrain Croset			-		1658	63'000.00
Colline 3-5	habitation et dépôt	1635 ^{c)}		96'000.00		309	578'650.00
	pavillon de jardin			-		312	19'688.00
	pavillon			-		313	100'000.00

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

situation	nature	n° parcelle	surface en m ²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2015	n° police ECA	valeur ECA indice 125
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)							
Bâtiments scolaires			64'487	-	13'414'464.75		89'800'118.00
Tir-Fédéral 42	collège Epenex dépendance	77	4'203	-	120'000.00	1116 1507	5'790'125.00 15'625.00
Bois 6/Tir-Féd.72/Esserts 5	collège Neptune collège Saturne salle de gymnastique Saturne collège Jupiter collèges Mars / Venus / Mercure piscine + salle gymnastique Pluton couvert préau	168 a)		- - - - - - -	6'836'266.20	63 832 833 974 1203 1217 2142	3'019'570.00 3'970'730.00 1'997'824.00 14'042'083.00 21'288'982.00 7'150'591.00 120'000.00
Croset	nouveau collège	324	4'533	-	202'228.10	-	-
Plantaz	collège Coquerellaz (SEMPA) collège Coquerellaz (nouveau)	943 d)	16'804	- -	6'048'970.45	1086 1797	2'794'230.00 10'007'102.00
Vignes/Croset	collège Croset	1237 e)	38'947	-	207'000.00	1339	19'603'256.00
a) b) c) d) e) f) = plusieurs bâtiments de différentes natures sur une même parcelle							
Terrains			170'783	226'600.00	-		-
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 et 30 m ² en 2014)	295	104	-	-		-
Bois	forêt	301	30'288	9'000.00	-		-
Crêts/Croset	station SIE	315	8'600	-	-		-
Trois-Ponts	forêt	336	20'304	6'000.00	-		-
Trois-Ponts	forêt	341	2'163	700.00	-		-
Trois-Ponts	forêt	342	2'587	800.00	-		-
Trois-Ponts	forêt	343	9'457	2'800.00	-		-
Motte	forêt	351	19'610	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 31.12.2015	n° police ECA	valeur ECA indice 125
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)							
Terrains (suite)						-	-
Cocarde	station SIE	530	58	-	-		-
Pierre	réservoir	585	3	-	-		-
Tir-Fédéral	parc public	697	1'118	-	-		-
En Fossaux	pré-champ + forêt	728	5'091	4'200.00	-		-
Les Loyes	pré-champ + forêt	759	2'497	1'400.00	-		-
Les Records du Flon	pré-champ + forêt	762	14'971	-	-		-
Colline	bande herbeuse	904	126	-	-		-
Dent d'Oche	station SIE	973	351	-	-		-
Villars	bande herbeuse	1201	44	-	-		-
Veilloud	bande herbeuse	1259	138	-	-		-
Ormet	bande herbeuse	1285	44	-	-		-
Tir-Fédéral	parc public	1291	90	-	-		-
Villars	route et trottoir	1303	521	-	-		-
Bassenges	bande herbeuse	1326	756	-	-		-
Maison Blanche	station SIE	1330	299	-	-		-
En Reculan	forêt	1343	7'475	2'500.00	-		-
Veilloud	route	1437	577	-	-		-
Veilloud	route	1465	258	-	-		-
Pierre	DDP en faveur de la commune sur parcelles 2311+2357	1549	163	-	-		-
Chantemerle	route	1621	49	-	-		-
Le Poyet	station de relevage des eaux usées	1626	3'553	-	-		-
Pierre	bande herbeuse	1699	1'883	-	-		-
Perrettes/Chiésaz	route	1974	2'026	-	-		-
Pierre	route	2311	463	-	-		-
Crêts	jardin	2344	505	88'000.00	-		-
Pierre	station SIE	2357	1'761	-	-		-
Bois	route	2389	100	-	-		-

Institutions	Années	Engagements	Codébiteurs	Montants
Radice François, Jean-Louis et Maxime	1992	Cautionnement solidaire	Radice François, Jean-Louis et Maxime	-
Radice François, Jean-Louis et Maxime	1996	Cautionnement simple	Radice François, Jean-Louis et Maxime	-
Total				-

Un changement de bailleur de fonds est intervenu au 30 septembre 2015.
Les cautionnements de fr. 2'665'000.- n'ont pas été demandés par le nouveau prêteur.

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

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

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

4 Sont réservées les conventions contraires.

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

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

Engagement envers la Caisse de pension

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

Art. 43 Garantie de l'employeur

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

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

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

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

Art. 44 Appel à la garantie

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

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

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

Art. 45 Garantie subsidiaire des communes affiliées

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

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

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

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

Quotes-parts aux engagements des Associations de Communes

Association	Dette totale	quote-part en %	quote-part en francs
Ass. Sécurité dans l'Ouest lausannois	1'120'000.00	14.07%	157'584.00
Ass. Régionale pour l'Action sociale dans l'Ouest Lausannois	-		-
ERM - Epuración Région Morgienne	2'424'360.00	5.72%	138'760.00

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

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