

COMMUNE D'ECUBLENS

## Comptes 2024



<b>PREAMBULE</b> _____	1	chamois
<b>COMPTES DE FONCTIONNEMENT</b>		blanc
DETAIL DES CREDITS COMPLEMENTAIRES _____	17	
RECAPITULATION PAR DIRECTION ET RESULTAT _____	19	
<b>1 ADMINISTRATION GENERALE</b>		
10 Autorités _____	21	
11 Administration _____	23	
13 Service des ressources humaines _____	25	
14 Intérêts généraux _____	29	
15 Culture, jeunesse et intégration _____	29	
16 Tourisme _____	41	
17 Sports _____	41	
18 Transports publics _____	43	
19 Service informatique _____	45	
<b>2 FINANCES</b>		
20 Comptabilité, caisse, contentieux _____	47	
21 Impôts _____	49	
22 Service financier _____	53	
23 Amortissements et réserves _____	55	
<b>3 DOMAINE ET BATIMENTS</b>		
30 Service administratif et technique _____	55	
31 Terrains _____	59	
35 Bâtiments _____	61	
<b>4 TRAVAUX</b>		
40 Service administratif _____	75	
42 Architecture et urbanisme _____	75	
43 Routes _____	79	
44 Parcs, promenades et cimetière _____	81	
45 Ordures ménagères et déchets _____	85	
46 Evacuation et traitement des eaux _____	87	
<b>5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>		
50 Administration des écoles _____	89	
51 Enseignement primaire _____	103	

<b>5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES (suite)</b>		
52 Enseignement secondaire _____	105	
53 Enseignement spécialisé _____	107	
54 Orientation scolaire et professionnelle _____	107	
56 Service médical et dentaire _____	107	
57 Camps scolaires et colonies _____	109	
58 Temples et cultes _____	109	
<b>6 POLICE</b>		
60 Administration _____	111	
61 Corps de police _____	111	
62 Service des habitants _____	113	
64 Service des inhumations _____	113	
65 Défense contre l'incendie _____	115	
66 Protection civile _____	115	
<b>7 AFFAIRES SOCIALES</b>		
70 Service administratif _____	115	
71 Service social _____	117	
72 Prévoyance sociale _____	129	
74 Logement _____	131	
COMPTES PAR NATURE _____	132	
<b>COMPTES D'INVESTISSEMENTS</b>		bleu
TABLEAU RESUME _____	137	
COMPTES PAR DIRECTION _____	138	
COMPTES PAR NATURE _____	146	
<b>BILANS COMPARES</b> _____	153	lavande
<b>TABLEAUX ANNEXES</b>		rose
INVENTAIRE DES TITRES _____	165	
INVENTAIRE DES IMMEUBLES _____	166	
SITUATION DES PRETS ET DES EMPRUNTS _____	171	
CAUTIONNEMENTS ET ENGAGEMENTS _____	173	
LISTE DES SIGLES ET ABREVIATIONS _____	176	

MUNICIPALITE D'ECUBLENS

*AU CONSEIL COMMUNAL D'ECUBLENS*

Monsieur le Président,

Mesdames les Conseillères et Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions de la Loi sur les communes du 28 février 1956, du Règlement sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979 et du Règlement du Conseil communal du 28 avril 2016, nous avons l'honneur de soumettre à votre approbation les comptes de la Commune d'Ecublens arrêtés au 31 décembre 2024.

Ces comptes ont été adoptés par la Municipalité dans sa séance du 7 avril 2025. Ils ont été contrôlés par la Société fiduciaire Fidinter SA, à Lausanne.

Conformément à l'art. 22 du Règlement sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979, les comptes de l'Entente intercommunale Crissier, Ecublens, St-Sulpice pour l'exploitation du chalet « Les Alouettes » à Morgins, de la Commission intercommunale pour la concentration des eaux usées de la Mèbre et de la Sorge, de la Commission intercommunale de la Station d'épuration des eaux usées de Vidy « CISTEP » et du SDIS Chamberonne sont présentés conjointement aux présents comptes.

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

Un tableau, regroupant tous les crédits complémentaires au budget 2024 accordés par le Conseil communal le 2 mai 2024 (préavis n° 2024/05), figure en pages 17 et 18.

## 1. INTRODUCTION

### 1.1 Généralités

Les comptes de l'exercice 2024 présentent un excédent de revenus de fr. 88'347.- après prélèvement de fr. 710'900.- dans la réserve « Anticipation RIE III ». Au même niveau de résultat, le budget envisageait un excédent de charges de fr. 3'868'300.-. La marge d'autofinancement atteint fr. 3'707'161.- soit une amélioration de fr. 4'418'961.- par rapport au budget. Les variations sont nombreuses. Les principales diminutions de charges concernent les natures 30 « Autorités et personnel » - fr. 1.02 mio, les natures 31 « Biens, services et marchandises » - fr. 2.22 mios, les natures 33 « Amortissements » - fr. 0.60 mio. Les revenus montrent également d'importants écarts, notamment les natures 40 « Impôts » + fr. 1.16 mio, les natures 43 « Taxes et émoluments » + fr. 0.59 mio et les natures 45 « Remboursements et participations de collectivités publiques » - fr. 2.06 mios. Les écarts sont présentés en détail aux points 2.1 et 2.2 (*pages 7 et suivantes*).

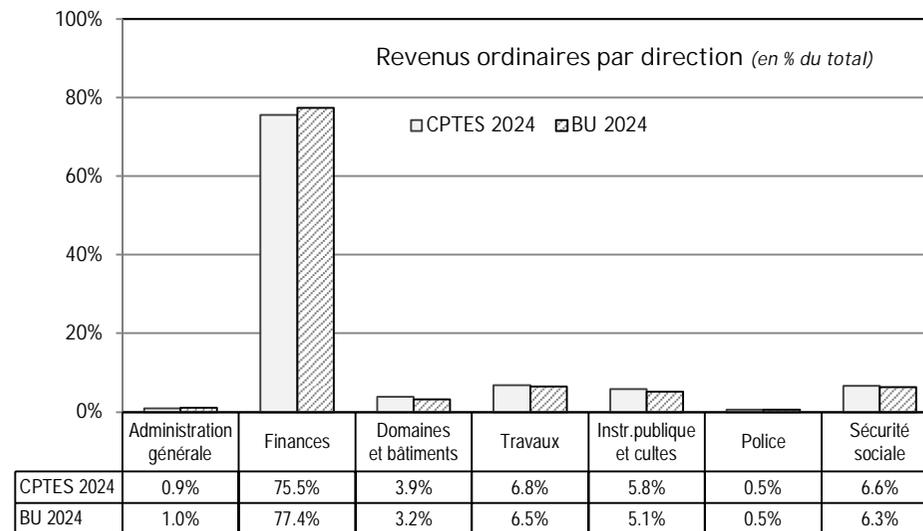
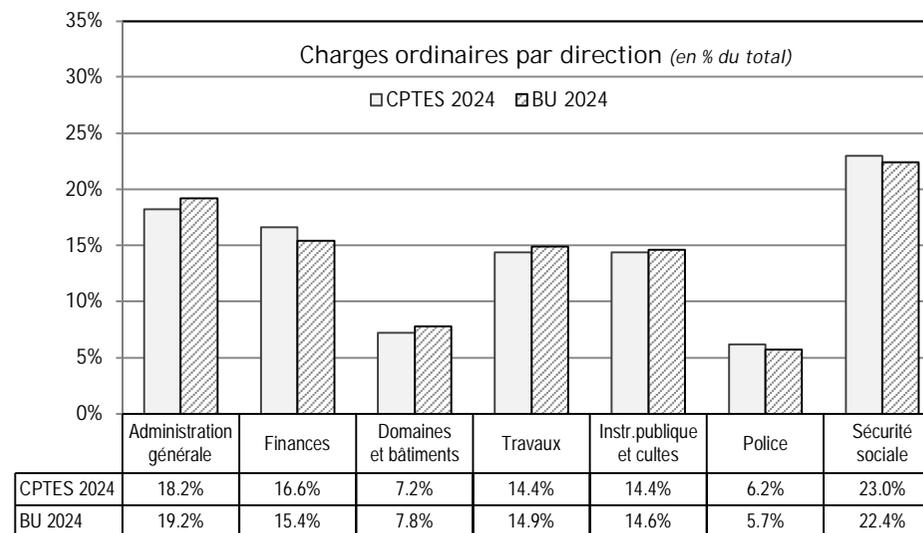
Les impôts sur les personnes morales sont en hausse, en particulier l'impôt sur le bénéfice. Cette situation est due à des montants reçus pour les années fiscales 2018 à 2022, crédités sur les comptes de cette année pour un total de 2.1 mios. Grâce à cela, le budget de la nature 40 a été dépassé de 1.2 mio.

Les dépenses nettes d'investissements s'élèvent à fr. 4.20 mios, soit 30.6 % des fr. 13.73 mios prévus au plan. Leur financement a été assuré à 89.1 % par la marge d'autofinancement opérationnelle qui s'élève à fr. 3.75 mios. Les emprunts atteignent 35 mios, suite à la souscription d'un nouvel emprunt de 5 mios. L'endettement net par habitant augmente légèrement de fr. 130.- à fr. 186.- (moyenne de l'ensemble des communes vaudoises fr. 3'810.-). Les fonds propres atteignent 63 % du total du bilan et la capacité économique d'endettement se maintient à un excellent niveau avec une durée moyenne d'extinction de la dette de sept ans sur les sept dernières années.

L'avenir peut être envisagé sereinement malgré les incertitudes économiques. La situation financière de la Commune reste particulièrement saine, permettant ainsi aux autorités actuelles et futures de conserver une capacité d'investissement en phase avec les besoins de la population.

1.2 Résultats

Tous les montants sont arrondis au franc	Comptes 2024	Budget 2024	Ecarts cptes/Bu	Comptes 2023
Charges ordinaires	80'266'476	85'393'200	- 5'126'724	79'105'469
Revenus ordinaires	79'683'303	80'339'300	- 655'997	78'986'185
Résultat opérationnel	- 583'173	- 5'053'900	4'470'727	- 119'284
Charges extraordinaires	527'990	582'400	- 54'410	305'464
Revenus extraordinaires	488'610	587'400	- 98'790	292'683
Résultat extraordinaire	- 39'380	5'000	- 44'380	- 12'781
Résultat avant attribution/prélèvement réserves	- 622'553	- 5'048'900	4'426'347	- 132'065
Variation Réserve anticipation RIE III (+) prélèv. (-) attribution	710'900	1'180'600	- 469'700	1'566'700
Variation Réserve Générale (+) prélèv. (-) attribution	-	3'868'300	- 3'868'300	-
Excédent de charges (-) revenus (+)	88'347	-	88'347	1'434'635

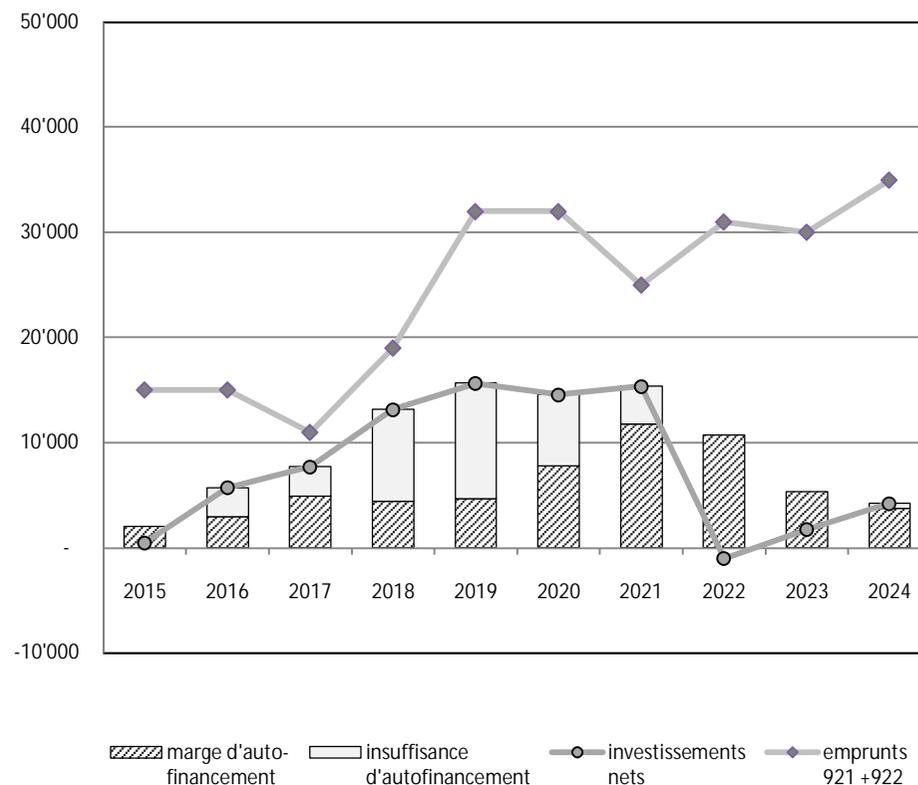


Les différentes variations sont détaillées pour chaque nature au chapitre 2.

1.3 Aperçu financier

Tous les montants sont arrondis au franc	Comptes 2024	Budget 2024	Ecartes cptes/Bu	Comptes 2023
Charges monétaires ordinaires	71'712'385	76'370'300	- 4'657'915	69'970'900
Revenus monétaires ordinaires	75'458'814	75'653'500	- 194'686	75'284'522
<b>Marge d'autofinancement opérationnelle</b>	<b>3'746'429</b>	<b>- 716'800</b>	<b>4'463'229</b>	<b>5'313'622</b>
Charges monétaires extraordinaires	63'778	-	63'778	36'816
Revenus monétaires extraordinaires	24'510	5'000	19'510	70'323
<b>Marge d'autofinancement extraordinaire</b>	<b>- 39'268</b>	<b>5'000</b>	<b>- 44'268</b>	<b>33'507</b>
<b>Marge d'autofinancement</b>	<b>3'707'161</b>	<b>- 711'800</b>	<b>4'418'961</b>	<b>5'347'129</b>
Dépenses nettes d'investissement	4'202'678	13'731'000	- 9'528'322	1'717'023
<b>Excédent (+) insuffisance (-) de financement</b>	<b>- 495'517</b>	<b>- 14'442'800</b>	<b>13'947'283</b>	<b>3'630'106</b>

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



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

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

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

#### 1.4 Fonds de péréquation et facture sociale

Pour rappel, la péréquation actuelle est en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2011. Pratiquement plus influencé par le taux d'imposition, le mécanisme adopté comporte trois volets : péréquation directe, couches thématiques et facture sociale. Pour mémoire, la nouvelle péréquation entrera en vigueur au 1<sup>er</sup> janvier 2025.

##### Péréquation directe

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

Le retour aux communes est réparti sur deux couches :

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

fr.	125.--	pour les mille premiers
fr.	350.--	entre 1'001 et 3'000
fr.	500.--	entre 3'001 et 5'000
fr.	600.--	entre 5'001 et 9'000
fr.	850.--	entre 9'001 et 12'000
fr.	1'000.--	entre 12'001 et 15'000
fr.	1'050.--	au-delà de 15'000

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

##### Couches thématiques

Le système a été maintenu pour les deux couches « Transports » et « Forêts » avec les mêmes modalités de prise en charge par le fonds, soit au maximum 75 % des charges dépassant 8 points d'impôt pour les transports et 1 point d'impôt pour les forêts.

##### Facture sociale

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

- ♦ la première est constituée par un prélèvement sur les recettes fiscales conjoncturelles de toutes les communes : droits de mutation (50 %), gains immobiliers (50 %), successions, donations (50 %) et frontaliers (30 %).
- ♦ la deuxième est alimentée par les communes à forte capacité financière. Elle ne concerne que celles dont la valeur du point d'impôt par habitant dépasse 100 % de la valeur moyenne. La participation est calculée selon le barème progressif suivant :
 

20 %	de ce qui dépasse 100 %
30 %	de ce qui dépasse 120 %
40 %	de ce qui dépasse 150 %
50 %	de ce qui dépasse 200 %
60 %	de ce qui dépasse 300 %.
- ♦ la troisième couche, soit le solde de la facture sociale, est payée avec un même nombre de points d'impôts pour toutes les communes.

##### Régularisation du décompte 2023

Cet exercice est influencé par les écarts constatés entre les ajustements comptabilisés en 2023 et les décomptes finaux reçus durant l'été 2024. Le solde net en faveur de la Commune est de fr. 281'208.-. Le détail des montants est le suivant :

	alimentation du fonds	retour du fonds	couche transports	facture sociale
	224.3529	224.4529.01	224.4529.02	720.3515
Ext. ajustement de clôture 2023	2'900'000	2'500'000	2'000'000	1'800'000
Décompte final 2023	- 2'884'697	- 2'663'945	- 1'788'889	- 2'143'677
Différence influençant les comptes 2024	15'303	- 163'945	211'111	- 343'677

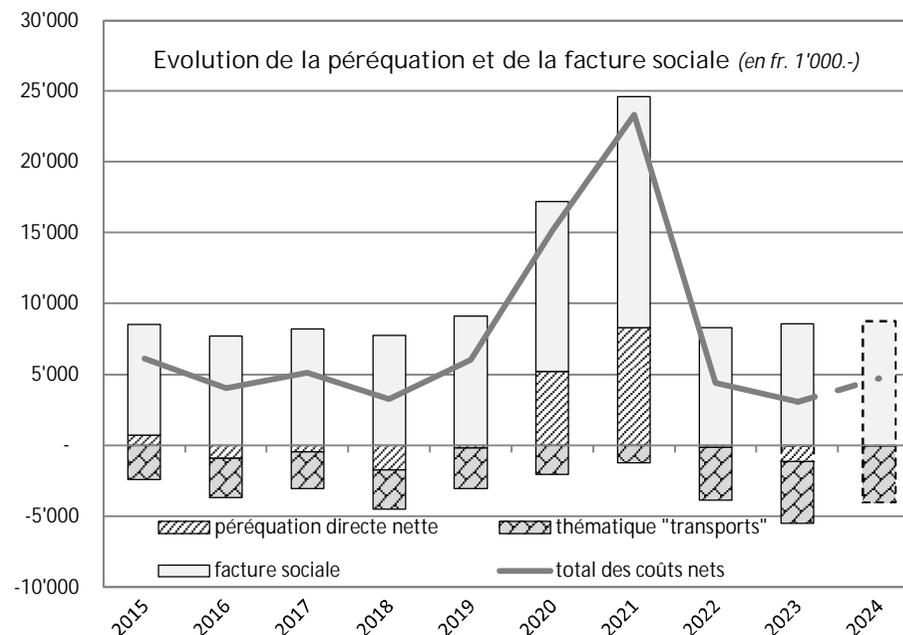
## Comptabilisation 2024 y compris ajustements de clôture

Hors décompte final 2023, les différents éléments se présentent comme suit :

intitulé	1) CPTES 2024	1) BU 2024	1) écarts
Alimentation du fonds (19.271 points, BU 19.00)	- 10'500'372	- 9'849'000	- 651'372
Couche population	+ 8'683'563	+ 8'718'000	- 34'437
Couche solidarité	+ 1'831'585	+ 2'266'000	- 434'415
Péréquation directe nette	+ 14'776	+ 1'135'000	- 1'120'224
Couche thématique « Transports » (70%, BU 75.00 %)	+ 4'017'840	+ 5'805'000	- 1'787'160
Prélèvement conjoncturel	- 2'522'261	- 2'392'000	- 130'261
Forte capacité financière	-	-	-
Paiement en points d'impôts (11.466 points, BU 11.40)	- 6'247'492	- 5'910'000	- 337'492
Facture sociale	- 8'769'753	- 8'302'000	- 467'753
<b>SOLDE NET DES PEREQUATIONS</b>	<b>- 4'737'137</b>	<b>- 1'362'000</b>	<b>- 3'375'137</b>
2) Valeur du point d'impôt péréquation	544'882	518'379	+ 26'503
2) Valeur du point impôt péréquation/habitant	40.69	38.69	+ 2.00

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

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



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

En 2011, entrée en vigueur du troisième modèle de péréquation qui abandonne le critère de l'effort fiscal. Dès 2018, renforcement de la solidarité au profit des communes à faible capacité contributive par le rehaussement du plafond de l'aide, la suppression progressive de l'écrêtement du point d'impôt, l'introduction d'un cinquième palier d'écrêtement entre 100 et 120 % et par l'augmentation de la première tranche de la couche population de fr. 100.- à fr. 125.-.

En 2019 l'augmentation est principalement due à la progression du coût global de la facture sociale et au gain extraordinaire de fr. 2.35 mios enregistré sur l'impôt sur le bénéfice des personnes morales (cpté 210.4011).

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

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

Dès 2022, l'avancement du rééquilibrage de la répartition de la facture sociale en faveur des communes obtenu par l'UCV a permis de réduire la contribution globale des communes.

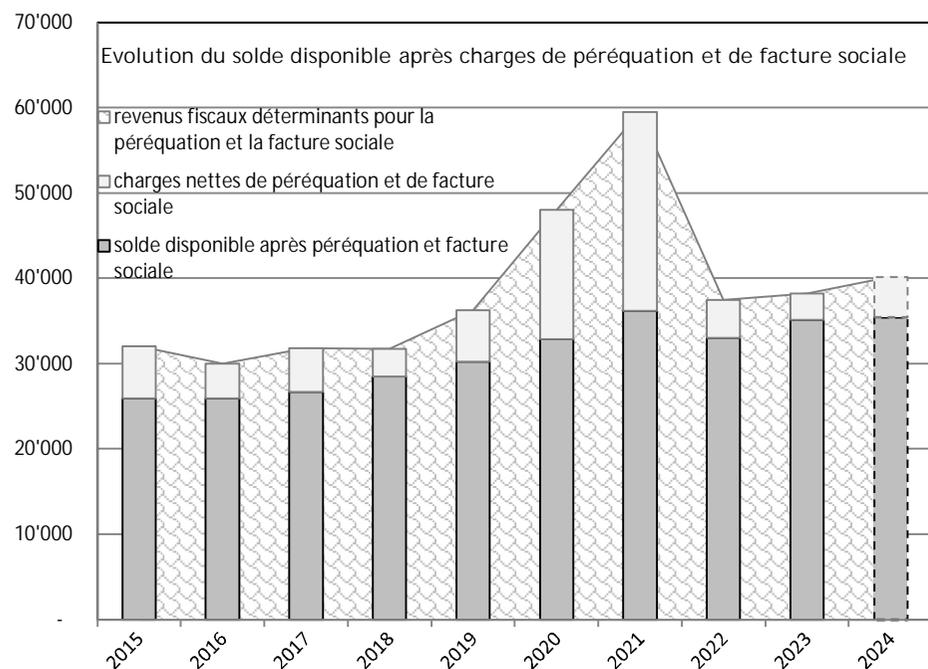
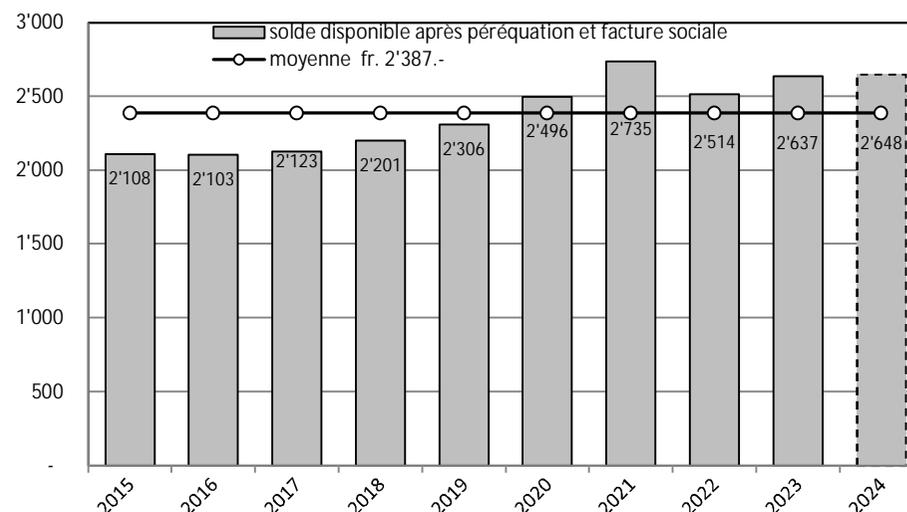
Evolution du solde disponible après péréquation et facture sociale

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

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

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

Evolution du solde disponible après charges de péréquation et de facture sociale



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

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

!!! Les montants de la dernière année sont provisoires, les décomptes définitifs sont publiés au 2<sup>ème</sup> semestre de l'année n + 1.

## 2. COMPTES DE FONCTIONNEMENT

## 2.1 Charges par nature

cpté	libellés	comptes 2024	budget 2024	écarts	
				en fr.	en %
30	Autorités et personnel	22'907'886	23'932'200	- 1'024'314	- 4.3
31	Biens, services et marchandises	9'942'424	12'164'700	- 2'222'276	- 18.3
32	Intérêts passifs	367'743	493'500	- 125'757	- 25.5
33	Amortissements	5'423'930	6'026'900	- 602'970	- 10.0
35	Particip. à des collectivités pub.	32'506'104	32'746'600	- 240'496	- 0.7
36	Aides et subventions	5'705'332	6'481'700	- 776'368	- 12.0
38	Attrib. aux fonds spéciaux	874'316	793'100	81'216	10.2
39	Imputations internes	3'066'732	3'336'900	- 270'168	- 8.1
3	CHARGES - TOTAL	80'794'467	85'975'600	- 5'181'133	- 6.0

\* 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

La masse salariale a été indexée de 1.6 % contre 2 % prévu au budget. Les contrats d'assurance du personnel liés à la nature 3050 ont été revus à la baisse à la suite de leur renégociation. L'écart favorable par rapport au budget s'explique par plusieurs variations dont les principales sont les suivantes :

Traitements du personnel administratif et d'exploitation (natures 3011 - fr. 692'100.-), traitements du personnel occasionnel (natures 3012 + fr. 255'200.-), personnel enseignant payé par Commune (natures 3020 - fr. 37'200.-), charges sociales (natures 303, 304 et 305 - fr. 491'900.), et autres charges autorités et personnel (natures 309 - fr. 49'300.-).

31 Biens, services et marchandises

L'écart est constitué de très nombreuses variations. Les principales selon les natures sur 3 positions sont les suivantes :

310	Imprimés et fournitures de bureau	- fr.	21'700.-
311	Achats mob. matériel, machines et véhic. mobilier et équip. bureau	- fr.	106'000.-
	<i>machines et mat. d'exploit.</i>	- fr.	54'200.-
	<i>35'100.-</i>		
312	Achats eau, énergie et combustibles	- fr.	150'500.-
	<i>eau</i>	- fr.	22'500.-
	<i>électricité</i>	- fr.	59'400.-
	<i>(- fr. 32'300.- cpte 431.3123)</i>		
	<i>combustibles</i>	- fr.	68'700.-
	<i>(- fr. 13'700.- cpte 351.3124, - fr. 21'500.- cpte 503.3124 et - fr. 22'200.- cpte 359.3124.01)</i>		
313	Autres fournitures et marchandises	- fr.	212'200.-
	<i>produits alimentaires</i>	- fr.	60'400.-
	<i>(- fr. 17'800.- cpte 504.3131, - fr. 16'900.- cpte 506.3131 et - fr. 17'100.- cpte 507.3131)</i>		
	<i>produits nettoyage</i>	- fr.	26'100.-
	<i>(- fr. 18'000.- cpte 503.3133)</i>		
	<i>matières premières</i>	- fr.	17'600.-
	<i>(- fr. 16'700.- cpte 430.3135)</i>		
	<i>autres achats</i>	- fr.	100'000.-
	<i>(- fr. 100'000.- cpte 181.3139.01)</i>		
314	Entr. routes, immeubles et territoire	- fr.	1'046'500.-
	<i>bâtiments</i>	- fr.	528'200.-
	<i>(- fr. 95'200.- cpte 357.3141, - fr. 105'900.- cpte 356.3141.01, - fr. 50'400.- cptes 359.3141.01, et - fr. 63'900.- cptes 351.3141.02)</i>		
	<i>réseau routier</i>	- fr.	192'000.-
	<i>éclairage public</i>	- fr.	16'600.-
	<i>canalisations</i>	- fr.	170'700.-
	<i>parcs et zones de loisirs</i>	- fr.	87'200.-
	<i>forêts et vignes</i>	- fr.	37'900.-
	<i>cours d'eau</i>	- fr.	13'900.-
315	Entr. objets mobiliers et inst. techniques	- fr.	53'400.-
	<i>mobilier et mat. de bureau</i>	- fr.	11'100.-
	<i>équipements spécialisés</i>	- fr.	32'200.-
316	Loyers, fermages et redevances utilisation	- fr.	25'100.-
317	Réceptions et manifestations	- fr.	45'000.-

31 Biens, services et marchandises (suite)

318	Honoraires et prestations de service	- fr. 568'600.-
	<i>frais de port</i>	- fr. 15'600.-
	<i>frais de téléphones</i>	- fr. 12'300.-
	<i>honoraires et expertises</i>	- fr. 325'200.-
	<i>(- fr. 26'900.- cpte 460.3185, - fr. 39'100.- cptes 300.3185.01, - fr. 47'600.- cptes 310.3185.01, - fr. 31'600.- cptes 302.3185.02, - fr. 26'200.- cpte 420.3185.02 et - fr. 23'000.- cpte 420.3185.03)</i>	
	<i>émoluments Office impôt</i>	- fr. 33'900.-
	<i>prestations de tiers</i>	- fr. 121'000.-
	<i>(- fr. 70'100.- cpte 190.3188.xx)</i>	
	<i>Frais divers</i>	- fr. 68'600.-
	<i>(- fr. 15'000.- cpte 351.3189, - fr. 14'000.- cpte 357.3189)</i>	
319	Impôts, taxes et frais divers	+ fr. 24'800.-
	<i>(+ fr. 16'900.- cpte 210.3191, + fr. 63'800.- cpte 231.3199)</i>	

32 Intérêts passifs

Les dépenses nettes d'investissements ont atteint fr. 4.20 mios, soit 30.6 % du budget estimé à fr. 13.73 mios. Leur financement a été assuré à 89.1 % par la marge d'autofinancement opérationnelle qui s'élève à fr. 3.75 mios.

Les besoins ponctuels en financement ont été couverts par un emprunt à court terme de fr. 3 mios sur une durée de quatre mois, du 15 février au 20 juin. Pour le financement des engagements à plus long terme, un emprunt de fr. 5 mios a été souscrit au 14 mars pour une durée de trois ans au taux de 1.19 %.

En 2024, l'inflation étant maîtrisée, la BNS a assoupli sa politique monétaire en abaissant son taux directeur (SARON) à quatre reprises. Les trois premières fois de 0.25 % en mars, juin et septembre. La dernière baisse de 0.50 % est intervenue en décembre. Le taux est ainsi passé de 1.75 % au 1<sup>er</sup> janvier à 0.50 % au 31 décembre 2024.

L'ensemble des mouvements intervenus en 2024 est présenté en détail à l'annexe « Situation des prêts et des emprunts » en page 171.

La situation globale de la trésorerie a évolué comme suit en 2024 :

En fr. 1'000.-

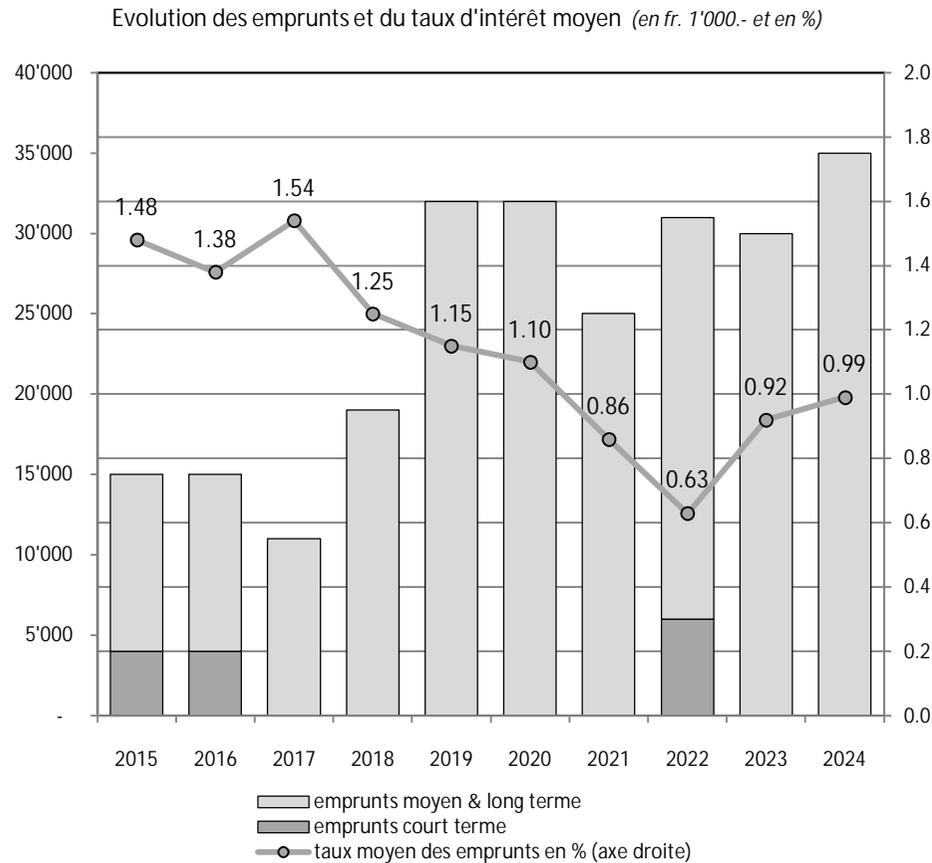
libellés	<sup>1)</sup> 01.01	<sup>1)</sup> 31.12	<sup>1)</sup> variations
Disponibilités	2'465.-	5'632.-	3'167.-
Placements à court terme	-.-	7'000.-	7'000.-
<b>Total ACTIFS</b>	<b>2'465.-</b>	<b>12'632.-</b>	<b>10'167.-</b>
Emprunts court terme	-.-	-.-	-.-
Emprunts à moyen et long terme	- 30'000.-	- 35'000.-	- 5'000.-
<b>Total PASSIFS</b>	<b>- 30'000.-</b>	<b>- 35'000.-</b>	<b>- 5'000.-</b>
<b>PASSIFS nets</b>	<b>-27'535.-</b>	<b>-22'368.-</b>	<b>5'167.-</b>

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

Les intérêts des emprunts présentent les variations suivantes :

- court terme, cpte 220.3210 - fr. 114'500.-
- moyen et long terme, cpte 220.3220.07 - fr. 17'900.-

En raison des décalages d'investissement, le besoin de financement a fortement diminué, entraînant une réduction significative des intérêts sur les emprunts.



33 Amortissements

Les amortissements ordinaires du patrimoine financier, nature 3303 sont conformes au budget. Ceux du patrimoine administratif, nature 331 sont en diminution de 286'100.- ceci en lien avec le décalage des investissements.

Les variations concernent les postes suivants :

- défalcons des impôts des personnes physiques, - fr. 181'200.- au compte 210.3301.01 ;
- défalcons des impôts des personnes morales, - fr. 15'700.- au compte 210.3301.02 ;
- amortissements supplémentaires du patrimoine administratif, - fr. 118'300.- au cpte 231.3321 et + fr. 6'400.- au cpte 460.3321.

35

Remboursements et participations à des collectivités publiques

La variation se compose principalement des éléments suivants :

Facture sociale	720.3515	+ fr.	124'100.-
Part. taxe équipements communautaires	310.3516	+ fr.	14'100.-
Transports publics	180.3517.01/03/05	- fr.	985'100.-
Participation à PoOuest	610.3521	+ fr.	146'700.-
Participation à l'ORPC	660.3521	- fr.	45'500.-
Participation au chalet Les Alouettes	570.3522.02/03	- fr.	43'400.-
Rétrocession taxe séjour	160.3523.01/02/03	+ fr.	47'100.-
Participation à l'Accueil familial de jour	711.3525	- fr.	53'500.-
Participation à l'ARASOL et à la POS	723.3525.01/03	- fr.	17'500.-
Ramassage et élimination des déchets	450.3526	+ fr.	33'700.-
Particip. aux stations d'épuration	460.3526.03/06	- fr.	104'700.-
Versement au fonds de péréquation	224.3529	+ fr.	666'700.-

36

Aides et subventions

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

Participation CSM Malley	171.3653.04	- fr.	20'000.-
Cap sur l'Ouest	153.3653.18	- fr.	10'700.-
Participation à l'AJESOL	711.3655.02	- fr.	301'900.-
55+ d'Ecublens		- fr.	17'300.-
Couverture déficit Les Mouflets	711.3655.10	- fr.	10'900.-
Couverture déficit APEMS Croset Parc	711.3655.20	+ fr.	24'900.-
Couverture déficit UAPE Domino	711.3655.21	- fr.	79'500.-
Couverture déficit APEMS Coquerellaz	711.3655.22	- fr.	25'800.-
Dons, aides et subventions casuels	111.3659	+ fr.	15'200.-
Subsides courses et camps scolaires	511/521.3662.01	- fr.	20'100.-
Subvention transport mobilité réduite	712.3665.01	+ fr.	26'400.-
Taxes déchets - allègement social	710.3665.13/14	- fr.	216'700.-
Aides individuelles dévelop. durable	301/302.3666	- fr.	134'100.-

38 Attributions aux fonds de réserve et financements spéciaux

*Variations des financements spéciaux :*

Attribution fonds débiteurs douteux 200.3809	- fr.	20'000.-
Attribution fonds dévelop. durable 301.3809	+ fr.	115'500.-
Attribution fonds éclairage public 431.3811	+ fr.	61'200.-

*Ajustements des provisions sur débiteurs impôts :*

Personnes physiques PP 210.3809.01	- fr.	327'000.-
Personnes morales PM 210.3809.02	+ fr.	247'600.-

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

Un montant de fr. 444'800.- a été ajouté pour tenir compte des faibles chances de recouvrement des soldes dus par douze personnes physiques et un montant rajouté de 17'000.- pour une personne morale.

Au 31 décembre 2024, la provision des PP s'élève à fr. 1'662'130.- (cpte 9282.07) et celle des PM à fr. 572'000.- (cpte 9282.08).

## 2.2 Revenus par nature

cpte	libellés	comptes 2024	budget 2024	écarts	
				en fr.	en %
40	Impôts	36'861'616	35'697'500	1'164'116	3.3
41	Patentes et concessions	69'838	80'000	- 10'162	- 12.7
42	Revenus du patrimoine	4'187'707	4'145'300	42'407	1.0
43	Taxes, émoluments et ventes	7'571'385	6'980'800	590'585	8.5
44	Parts à des recettes cantonales	3'962'672	3'610'000	352'672	9.8
45	Particip. de collectivités pub.	15'520'543	17'583'100	- 2'062'557	- 11.7
46	Participations et subv. de tiers	7'309'564	7'561'800	- 252'236	- 3.3
48 *	Prélèvements sur fonds spéciaux	2'332'757	3'111'900	- 779'143	- 25.0
49	Imputations internes	3'066'732	3'336'900	- 270'168	- 8.1
4	REVENUS - TOTAL	80'882'814	82'107'300	- 1'224'486	- 1.5

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

Les principales variations sont expliquées ci-après :

40 Impôts

Les impôts sur le revenu et sur la fortune des personnes physiques marquent un léger recul. A noter que le traitement des dossiers fiscaux par les offices d'impôts est en retard par rapport aux années précédentes.

Au contraire, ceux des personnes morales sont en hausse, particulièrement au niveau de l'impôt sur le bénéfice. Cette situation est due à des montants concernant les années fiscales de 2018 à 2022 reçus sur les comptes de cette année pour 2.1 mios.

L'impôt sur les gains immobiliers a encore progressé alors qu'il avait déjà atteint son plus haut en 2023. Pour rappel, l'impôt sur les gains immobiliers est perçu sur la base des articles 61 LI et suivants. Il a pour objet les gains réalisés lors de l'aliénation de tout ou partie d'un immeuble, situé sur le territoire communal. Il est dû par le vendeur à un taux dégressif variant de 30 % pour une durée de possession d'un an à 7 % pour une durée de 24 ans et plus, voir nature 44.

40 Impôts (suite)

Le droit de mutation est quant à lui régi par la loi concernant le droit de mutation sur les transferts immobiliers et l'impôt sur les successions et donations (LMSD). Il est dû par l'acheteur et se calcule sur la valeur de l'immeuble. Son taux est de 1.1 ‰ pour la commune et de 2.2 ‰ pour le Canton.

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

- fr. 149'100.- impôt sur le revenu des personnes physiques
- fr. 336'900.- impôt sur la fortune des personnes physiques
- fr. 657'500.- impôt à la source
- + fr. 97'800.- impôt spécial des étrangers
- + fr. 2'233'700.- impôt sur le bénéfice des personnes morales
- fr. 103'000.- impôt sur le capital des personnes morales
- + fr. 79'400.- impôt complémentaire s/immeubles
- + fr. 63'500.- impôt foncier
- fr. 288'400.- droits de mutation
- + fr. 173'600.- successions et donations
- + fr. 51'400.- taxe de séjour

41 Patentes et concessions

La taxe d'exploitation sur les débits de boissons alcooliques à l'emporter évolue en fonction des chiffres d'affaires réalisés par les commerces concernés (211.4101).

42 Revenus du patrimoine

Ce chapitre présente les variations suivantes :

Revenus des capitaux du patrimoine financier, natures 4221 et 4222, + fr. 36'900.-, cpte 210.4221 et 221.4222.

Revenus des bâtiments et terrains du patrimoine financier, natures 4231 et 4232, + fr. 1'900.-.

43 Taxes, émoluments et ventes

Les variations sont nombreuses, les plus importantes concernent :

- + fr. 24'100.- émoluments du contrôle des habitants (620.4312)
- + fr. 60'300.- permis de fouille (400.4313)
- fr. 24'500.- permis de construire et d'habiter (420.4313)
- fr. 13'900.- émoluments pour usage du sol (211.4319)
- fr. 127'500.- taxes de raccordement à l'épuration (460.4341)
- + fr. 47'200.- taxe développement durable (301.4342)
- fr. 100'100.- taxes d'épuration et d'entretien (460.4342.01/02)
- fr. 194'200.- taxe de base par habitant (450.4342.02)
- fr. 15'000.- participation énergie rte du Bois 29b (359.4351)
- + fr. 12'900.- ventes d'objets mobiliers usagés (430 + 440.4354)
- + fr. 15'100.- ventes de vins et de raisins (111.4355)
- + fr. 281'300.- particip. équipements communautaires (310.4359)
- + fr. 47'700.- ventes de papier, PET, fer, alu, etc. (450.4359)
- fr. 83'800.- ventes cartes AG Flexi (181.4359.01)
- + fr. 553'400.- remboursements de traitements (natures 4361)
- + fr. 43'000.- remboursements de frais (natures 4362)
- + fr. 21'400.- remboursements de dommages (natures 4363)
- + fr. 19'500.- recettes diverses (231.4399).

44 Part à des recettes cantonales

- impôt des frontaliers (210.4410) - fr. 58'200.-
- impôt sur les gains immobiliers (210.4411) + fr. 410'200.-

45 Remboursements et participations de collectivités publiques

Participations et subventions du canton (natures 451) :

- enseignement secondaire (521.4512.xx) + fr. 49'900.-
- part. du canton - aménagement territ. (420.4516) + fr. 35'400.-
- subvention cours d'eaux (310.4516.03) - fr. 16'800.-
- part. cantonale à la promotion écon. (111.4518) + fr. 15'900.-
- compensation pertes RIE III / RFFA (210.4519) + fr. 144'900.-

Participations et subventions de communes (natures 452) :

- versement du fonds de péréquation (224.4529.01) - fr. 304'900.-
- versement couche « Transports » (224.4529.02) - fr. 1'998'300.-

46 Participations et subventions de tiers

Participations des parents

- fr. 44'300.- réfectoires scolaires (504.4652)
- fr. 57'800.- APEMS Coquerellaz (507.4652)
- fr. 51'500.- garderie « Les Petits Loups » (714.4652)
- + fr. 58'500.- garderie « Domino » (715.4652)
- + fr. 31'400.- UAPE « Domino » (719.4652)

Participations et subventions de tiers à la prévoyance sociale

Participations de tiers :

- fr. 6'200.- activités scolaires (511/521.4655)

FAJE - subventions et aide au démarrage :

- fr. 12'900.- APEMS Coquerellaz (507.4655.01/05)
- + fr. 34'600.- APEMS Croset Parc (506.4655.01/03)
- fr. 18'100.- UAPE « Domino » (719.4655.01)

AJESOL - couverture de déficit :

- + fr. 24'900.- déficit APEMS Croset Parc (506.4655.02)
- fr. 25'800.- déficit APEMS Coquerellaz (507.4655.02)
- fr. 10'900.- déficit jardin d'enf. « Mouflets » (713.4655.02)
- + fr. 32'100.- déficit gard. « Les Petits Loups » (714.4655.02)
- fr. 163'900.- déficit garderie « Domino » (715.4655.02)
- fr. 79'500.- déficit UAPE « Domino » (719.4655.02)

FAJE - compensation réduction 20 % sur particip. parents novembre

- + fr. 12'800.- APEMS Coquerellaz (507.4655.17)
- + fr. 15'000.- garderie « Domino » (715.4655.17)

48 Prélèvements sur les fonds de réserve et financements spéciaux

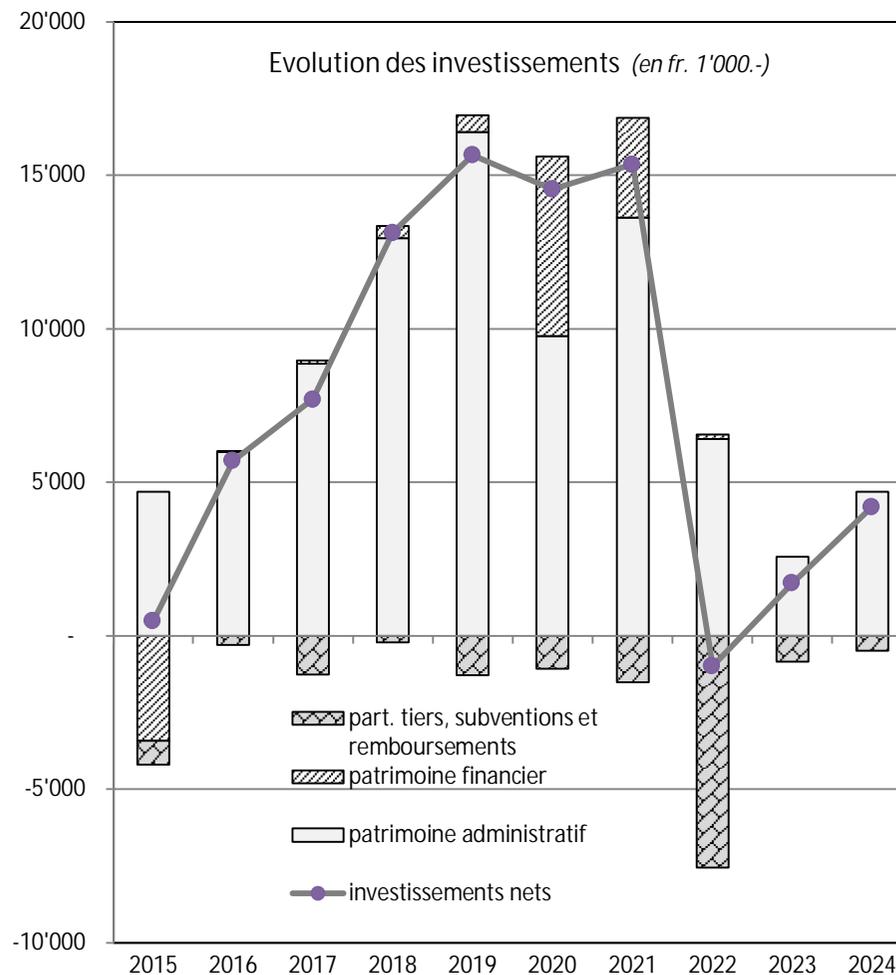
Les principaux écarts sont les suivants :

- fr. 23'100.- prélèvement sur le fonds de renouvellement du matériel et équipements éducatifs (715.4801)
- fr. 62'000.- travaux de rénovation Bois 2/4 (356.4803)
- + fr. 56'700.- travaux de rénovation Veilloud 5/7 (357.4803)
- + fr. 47'400.- prélèvement sur le fonds de réserve Pontet - affichage numérique (503.4809)
- fr. 181'200.- compensation des pertes sur les débiteurs impôts personnes physiques (210.4809.01)
- fr. 15'700.- compensation des pertes sur les débiteurs impôts personnes morales (210.4809.02)
- fr. 469'700.- prélèvement sur le fonds de compensation des pertes fiscales sur le revenu des personnes morales dues à la RIE III (210.4809.03)
- fr. 118'300.- amortissements supplémentaires compensés par un prélèvement dans le fonds pour investissements futurs (231.4809.01)
- fr. 3'868'300.- pas de prélèvement sur le fonds de réserve générale en raison du résultat positif (231.4809.03)
- fr. 71'000.- pas de prélèvement sur les financements spéciaux du renouvellement généralisé des points lumineux (431.4811)
- fr. 94'700.- amortissement des investissements financés par le fonds affecté de la section « Epuration » (460.4811)
- + fr. 152'300.- Prélèvement au financement spécial « ordures ménagères » (450.4812).

3. INVESTISSEMENTS

Tous les montants sont arrondis au franc

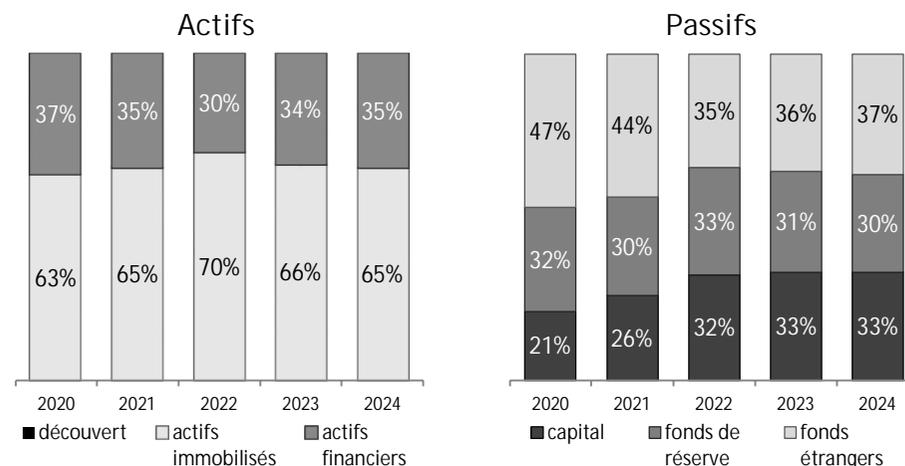
	Patrimoine administratif	Patrimoine financier	Total
Soldes au 1 <sup>er</sup> janvier	76'553'167	13'805'401	90'358'568
Ouvrages de génie civil	796'686	-	796'686
Bâtiments	3'652'581	-	3'652'581
Machines, mob. véhicules	25'538	-	25'538
Prêts et participations	-	-	-
Subvention d'investissement	120'660	-	120'660
Autres dépenses	103'391	-	103'391
Transferts PA -> PF	-	-	-
Participations de tiers	- 178'245	-	- 178'245
Rbt prêts et participations	-	- 15'000	- 15'000
Subventions	- 302'933	-	- 302'933
Dépenses nettes DNI	4'217'678	- 15'000	4'202'678
Amortissements ordinaires	- 4'349'656	- 243'299	- 4'592'955
Amort. supplémentaires	- 484'300	-	- 484'300
Soldes au 31 décembre	75'936'889	13'547'102	89'483'991
Variations des investissements	- 616'278	- 258'299	- 874'577



4. BILAN

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

ACTIF			PASSIF		
Actifs financiers	40'759'771	35 %	Fonds étrangers	43'251'972	37 %
Actifs immobilisés	75'936'889	65 %	Fonds de réserve	35'127'793	30 %
Découvert	-	-	Capital	38'316'895	33 %
<b>Total</b>	<b>116'696'660</b>	<b>100%</b>	<b>Total</b>	<b>116'696'660</b>	<b>100%</b>



4.2 Endettement

920 Engagements courants	4'881'199
921 Dettes à court terme	-
922 Emprunts à long terme	35'000'000
923 Fonds spéciaux	8'599
925 Passifs transitoires	3'362'174
<b>Endettement brut</b>	<b>43'251'972</b>

	2024 fr./hab. (13'391)	2023 fr./hab. (13'334)	2022 fr./hab. (13'129)
<b>Endettement brut</b>	<b>3'230</b>	<b>3'132</b>	<b>3'030</b>

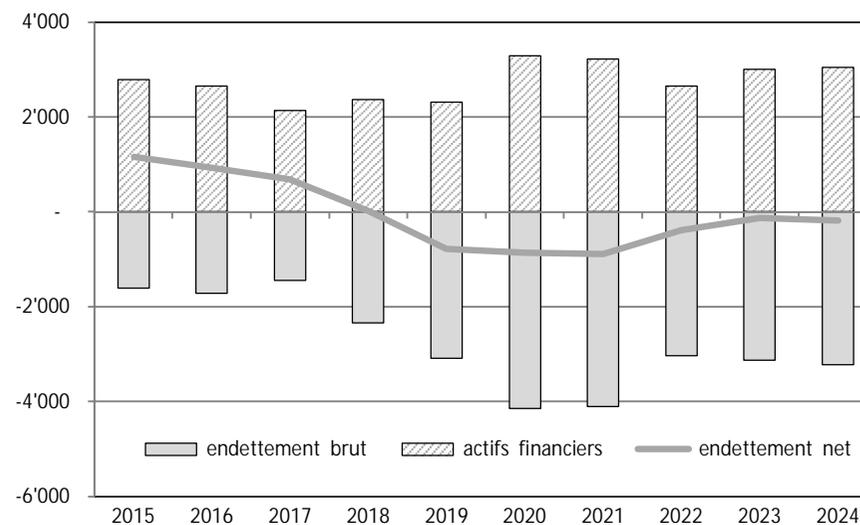
910 Disponibilités	- 5'631'523
911 Réalisable	- 10'722'895
912 Placements patr. fin.	- 20'547'101
913 Actifs transitoires	- 3'858'252
- Actifs financiers	- 40'759'771

- Actifs financiers	- 3'044	- 3'002	- 2'642
---------------------	---------	---------	---------

<b>= Endettement net <sup>1)</sup></b>	<b>2'492'201</b>
--	------------------

<b>Endettement net <sup>1)</sup></b>	<b>186</b>	<b>130</b>	<b>388</b>
--------------------------------------	------------	------------	------------

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



<sup>1)</sup> Un signe négatif correspond à une fortune nette

5. RATIOS & INDICATEURS

Degré d'autofinancement		2024	2023	2022
Marge d'autofinancement <sup>1)</sup>	3'746'429	89.1 %	309.5 %	n. s.
Dépenses nettes d'investissement	4'202'678			

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

Capacité d'autofinancement		2024	2023	2022
Marge d'autofinancement <sup>1)</sup>	3'746'429	5.0 %	7.1 %	14.3 %
Revenus monétaires ordinaires	75'458'814			

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

Quotité des intérêts bruts		2024	2023	2022
Intérêts	367'743	0.5 %	0.4 %	0.3 %
Revenus monétaires ordinaires	75'458'814			

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

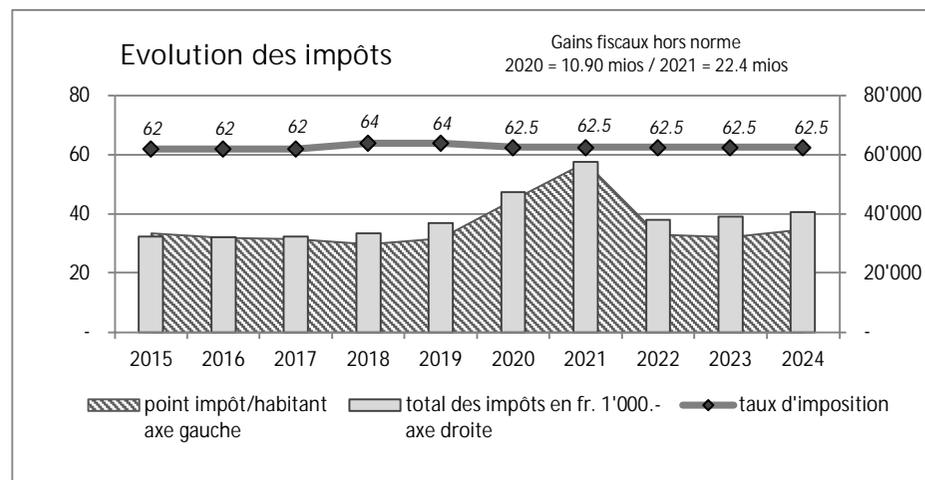
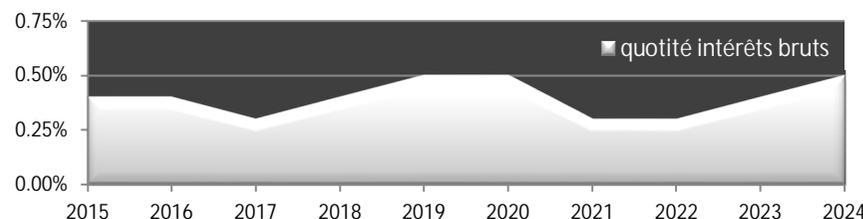
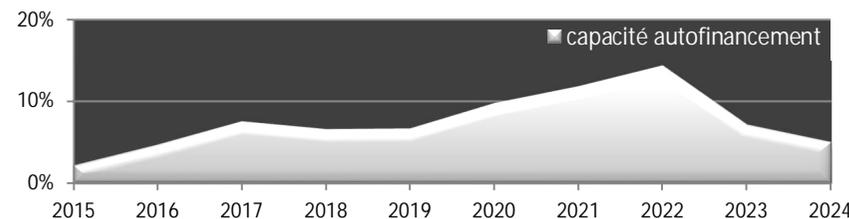
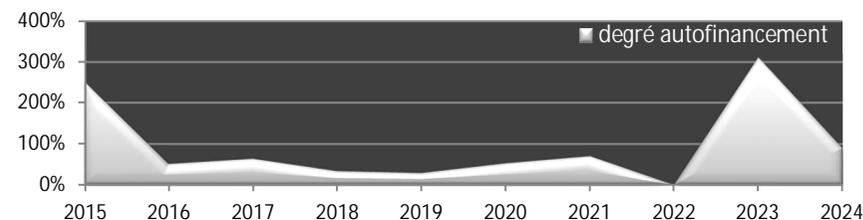
Impôts	2024	2023	2022	2021
Impôts structurels	36'979'643	34'899'329	34'063'330	54'182'720
Autres impôts	3'633'920	4'188'511	3'920'126	3'247'537
Total des impôts	40'613'563	39'087'840	37'983'456	57'430'257

Taux communal	62.5	62.5	62.5	62.5
<sup>2)</sup> Valeur du point d'impôt	465'558	427'854	431'632	759'867
<sup>2)</sup> Valeur point d'impôt/habitant	34.77	32.09	32.88	57.50

<sup>1)</sup> marge d'autofinancement opérationnelle uniquement

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



6. CONCLUSIONS

LE CONSEIL COMMUNAL D'ECUBLENS

- ouï 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 2024.

Approuvé par la Municipalité dans sa séance du 7 avril 2025.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

Le Secrétaire :

(L.S.)

Christian Maeder

Pascal Besson

Préavis n° 2024/05 accepté par le Conseil communal le 02.05.2024

Compte	Désignation	Budget 2024 initial		Crédits complémentaires (CC)		Budget 2024 avec CC	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
130.3011	Traitements du personnel fixe	534'100.00		46'100.00		580'200.00	
130.3030	Cotisations AVS-AI-AC	50'800.00		4'400.00		55'200.00	
130.3040	Cotisations à la caisse de pensions	86'000.00		7'300.00		93'300.00	
130.3050	Assurances de personnes	16'000.00		1'300.00		17'300.00	
130.4361	Remboursements de traitements				8'500.00		8'500.00
152.3012	Traitement du personnel occasionnel	3'000.00		14'000.00		17'000.00	
152.3030	Cotisations AVS-AI-AC	30'400.00		1'100.00		31'500.00	
152.3050	Assurances de personnes	9'600.00		500.00		10'100.00	
154.3012	Traitement du personnel occasionnel	4'000.00		2'800.00		6'800.00	
154.3030	Cotisations AVS-AI-AC	11'600.00		200.00		11'800.00	
154.3050	Assurances de personnes	3'300.00		200.00		3'500.00	
170.3145	Entretien des places de sport	82'100.00		33'100.00		115'200.00	
171.3185	Honoraires et frais d'expertise			19'100.00		19'100.00	
180.3517.01	tl - lignes de trafic urbain	4'739'100.00		-86'200.00		4'652'900.00	
190.3151.01	Achats et renouvellements équipements communaux	93'300.00		2'600.00		95'900.00	
190.3151.06	Achats et renouvellement équipement Conseil	600.00		1'300.00		1'900.00	
190.3188.02	Logiciels administratifs et techniques	264'300.00		6'300.00		270'600.00	
190.3188.06	Achat logiciel Conseil communal	6'100.00		100.00		6'200.00	
190.3189.03	Nouveaux projets et migrations majeures	99'300.00		10'100.00		109'400.00	
200.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	6'700.00		800.00		7'500.00	
220.3183	Frais bancaires des emprunts	4'400.00		13'500.00		17'900.00	
220.3210	Intérêts des dettes à court terme	325'000.00		-191'700.00		133'300.00	
220.3220.07	PostFinance - emprunt Fr. 7 mios 2023-2026 1.60%			112'000.00		112'000.00	
220.3220.08	Bank J. Safra Sarasin - emprunt Fr. 5 mios 2024-2027 1.19%			66'200.00		66'200.00	
350.3141	Entretien bâtiments locatifs	23'500.00		12'500.00		36'000.00	
351.3141.03	Entretien Esserts	179'500.00		7'000.00		186'500.00	
359.3114	Achats de machines et matériel d'entretien	6'000.00		900.00		6'900.00	
430.3163	Location véhicules, machines et installations techniques	46'000.00		7'000.00		53'000.00	
503.3114	Achats de machines et matériel de conciergerie	40'000.00		17'000.00		57'000.00	
503.3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé	20'000.00		12'000.00		32'000.00	
503.3141.02	Complexe scolaire d'Epenex	17'500.00		3'500.00		21'000.00	
503.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	32'000.00		8'000.00		40'000.00	
506.3011	Traitements du personnel fixe	455'700.00		3'100.00		458'800.00	
506.3030	Cotisations AVS-AI-AC	44'900.00		300.00		45'200.00	
506.3040	Cotisations à la caisse de pensions	70'100.00		400.00		70'500.00	
506.3050	Assurances de personnes	14'000.00		100.00		14'100.00	
506.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		412'200.00		3'900.00		416'100.00

Préavis n° 2024/05 accepté par le Conseil communal le 02.05.2024

Compte	Désignation	Budget 2024 initial		Crédits complémentaires (CC)		Budget 2024 avec CC	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
507.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	6'000.00		38'000.00		44'000.00	
507.4655.05	FAJE - aide au démarrage				56'700.00		56'700.00
507.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		376'400.00		-18'700.00		357'700.00
620.3011	Traitements du personnel fixe	456'900.00		31'000.00		487'900.00	
620.3030	Cotisations AVS-AI-AC	45'800.00		3'000.00		48'800.00	
620.3040	Cotisations à la caisse de pensions	76'400.00		500.00		76'900.00	
620.3050	Assurances de personnes	12'500.00		900.00		13'400.00	
711.3655.10	Couverture déficit Les Mouflets (section 713)	140'400.00		-30'000.00		110'400.00	
711.3655.20	Couverture déficit APEMS Croset-Parc (section 506)	412'200.00		3'900.00		416'100.00	
711.3655.22	Couverture déficit APEMS Coquerellaz (section 507)	376'400.00		-18'700.00		357'700.00	
713.4655.01	FAJE - subvention accueil d'urgence		48'000.00		30'000.00		78'000.00
713.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		140'400.00		-30'000.00		110'400.00

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	14'668'615.01	759'736.53	16'507'500.00	866'100.00	14'996'718.54	985'546.16
2	*** FINANCES ***	13'383'224.02	61'091'544.19	13'255'300.00	66'538'000.00	12'587'734.61	60'694'977.63
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	5'846'505.90	3'126'773.14	6'679'400.00	2'791'200.00	5'525'113.03	3'827'389.41
4	*** TRAVAUX ***	11'655'214.73	5'471'699.29	12'811'100.00	5'586'500.00	12'036'293.94	5'903'619.12
5	****INSTRUCTION PUBL.ET CULTES****	11'647'432.92	4'725'153.85	12'521'900.00	4'387'200.00	10'973'128.12	3'810'360.92
6	*** POLICE ***	5'003'498.53	435'581.40	4'941'200.00	413'900.00	4'550'599.46	480'154.00
7	*** AFFAIRES SOCIALES ***	18'589'975.74	5'272'325.26	19'259'200.00	5'392'700.00	18'741'345.35	5'143'520.39
<b>TOTALISATION</b>		<b>80'794'466.85</b>	<b>80'882'813.66</b>	<b>85'975'600.00</b>	<b>85'975'600.00</b>	<b>79'410'933.05</b>	<b>80'845'567.63</b>
<b>Résultat</b>		<b>88'346.81</b>				<b>1'434'634.58</b>	

- 101.3001 Traitements (fixe + vacations)**  
En fonction des heures de vacations.
- 101.3040 Cotisations à la caisse de pensions**  
Les différents jetons externes, versés directement à la Commune, ont été ajoutés aux traitements cotisants des membres de la Municipalité, entraînant ainsi une hausse des cotisations de l'employeur. Le budget a été corrigé à la hausse pour 2025.
- 101.3090 Formation professionnelle**  
Y compris séminaire de formation "Gouvernance au vert".

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>*** ADMINISTRATION GENERALE ***</b>	<b>14'668'615.01</b>	<b>759'736.53</b>	<b>16'507'500.00</b>	<b>866'100.00</b>	<b>14'996'718.54</b>	<b>985'546.16</b>
<b>10</b>	<b>AUTORITES</b>	<b>1'046'742.92</b>	<b>98'371.30</b>	<b>1'024'100.00</b>	<b>100'300.00</b>	<b>1'015'802.22</b>	<b>100'315.20</b>
<b>100</b>	<b>CONSEIL COMMUNAL</b>	<b>154'074.17</b>	<b>5'298.00</b>	<b>160'600.00</b>	<b>4'800.00</b>	<b>131'392.89</b>	<b>3'861.00</b>
100.3001	Traitements	22'500.00		20'000.00		15'000.00	
100.3003	Jetons de présence	96'505.50		102'000.00		88'685.75	
100.3030	Cotisations AVS-AI-AC	5'758.70		4'900.00		3'832.70	
100.3060	Indemnisations et remboursements de frais	92.50		1'500.00		92.50	
100.3090	Formation professionnelle			1'000.00			
100.3101	Imprimés et fournitures de bureau	10'168.40		13'000.00		10'882.95	
100.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			1'000.00			
100.3163	Location d'installations techniques	429.07		800.00		118.69	
100.3170	Frais de réceptions et de manifestations	17'582.20		15'000.00		11'486.60	
100.3182	Frais de télécommunication	1'037.80		600.00		1'021.20	
100.3185	Honoraires et frais d'expertises			500.00			
100.3199	Frais divers			300.00		272.50	
100.4361	Jetons de présence versés par des tiers		5'298.00		4'800.00		3'861.00
<b>101</b>	<b>MUNICIPALITE</b>	<b>892'668.75</b>	<b>93'073.30</b>	<b>863'500.00</b>	<b>95'500.00</b>	<b>884'409.33</b>	<b>96'454.20</b>
101.3001 *	Traitements (fixe + vacations)	617'586.00		594'800.00		588'208.00	
101.3003	Jetons de présence versés par des tiers	75'469.90		93'000.00		100'479.95	
101.3030	Cotisations AVS-AI-AC	51'102.95		55'200.00		56'416.80	
101.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	100'057.75		75'500.00		95'602.75	
101.3050	Assurances de personnes	21'193.85		21'800.00		20'186.65	
101.3060	Indemnisations et remboursements de frais	2'900.00		2'900.00		3'471.20	
101.3061	Frais de véhicules	9'916.60		8'700.00		9'921.50	
101.3064	Abonnements et frais téléphoniques	5'800.00		5'800.00		5'800.00	
101.3090 *	Formation professionnelle	5'302.85		2'000.00		1'487.40	
101.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	321.75		500.00		308.48	
101.3163	Location d'installations techniques	365.80					
101.3182	Frais de téléphones	529.85		800.00		590.90	
101.3199	Frais divers	2'121.45		2'500.00		1'935.70	
101.4361.0	Jetons de présences et vacations versés par des tiers		93'073.30		95'500.00		96'454.20
101.4361.01	Jetons de présence versés par des tiers		89'658.00		93'000.00		93'879.75
101.4361.02	Vacations versées par des tiers		3'415.30		2'500.00		2'574.45

110.4361

**Remboursements de traitements**

Indemnités journalières des assurances de personnes.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>11</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>1'382'372.44</b>	<b>94'778.85</b>	<b>1'425'100.00</b>	<b>57'000.00</b>	<b>1'332'307.30</b>	<b>101'591.45</b>
<b>110</b>	<b>SECRETARIAT MUNICIPAL</b>	<b>995'168.56</b>	<b>5'486.00</b>	<b>1'025'100.00</b>		<b>959'344.71</b>	<b>23'566.50</b>
110.3011	Traitements du personnel fixe	704'714.50		705'300.00		676'238.90	
110.3012	Traitements du personnel occasionnel	1'841.55		5'100.00		135.00	
110.3030	Cotisations AVS-AI-AC	64'654.15		66'800.00		60'365.75	
110.3040	Cotisations à la caisse de pensions	107'204.95		111'400.00		107'706.75	
110.3050	Assurances de personnes	16'401.55		21'000.00		15'275.75	
110.3060	Indemnités et remboursements de frais	7'152.50		7'000.00		6'760.10	
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	7'110.04		10'000.00		8'708.45	
110.3102	Annonces, journaux, documentation	460.00		700.00		460.00	
110.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	1'392.45		1'500.00		1'155.25	
110.3151	Entretien du mobilier et des machines	1'360.65		1'200.00		1'073.55	
110.3163	Location d'installations techniques	8'242.97		11'700.00		5'614.86	
110.3185	Frais restauration des archives historiques	15'000.00		15'000.00		14'490.00	
110.3193	Cotisations	390.00		500.00		390.00	
110.3521	Participation archiviste intercommunale	59'243.25		67'900.00		60'970.35	
110.4361 *	Remboursements de traitements		5'486.00				23'566.50
<b>111</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>387'203.88</b>	<b>89'292.85</b>	<b>400'000.00</b>	<b>57'000.00</b>	<b>372'962.59</b>	<b>78'024.95</b>
111.3099	Repas, excursions, cadeaux	4'219.20		5'000.00		4'626.85	
111.3102	Annonces, journaux, documentation	1'047.00		1'000.00		932.00	
111.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	837.45		1'500.00		699.90	
111.3151	Entretien du mobilier et des machines			200.00			
111.3170	Frais de réceptions et de manifestations	62'843.50		64'000.00		52'174.08	
111.3181	Affranchissements et taxes	46'461.23		60'000.00		53'784.45	
111.3182	Frais de téléphones	2'713.95		4'300.00		3'018.95	
111.3185	Honoraires, études, expertises	2'240.95		2'000.00		5'438.85	
111.3186.0	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	71'226.75		77'200.00		72'176.10	
111.3186.01	Assurances de choses - primes	63'226.75		64'200.00		60'176.10	
111.3186.10	RC - franchises et particip.			2'000.00		1'000.00	
111.3186.12	Véhicules - franchises et particip.	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
111.3186.15	Bâtiments & contenu - franchises et particip.	4'000.00		6'000.00		8'000.00	
111.3186.20	Sinistres causés p/véhicules inconnus - franchises	1'000.00		2'000.00			
111.3189	Frais de destruction des documents confidentiels	1'057.30		3'600.00		1'022.60	
111.3193	Cotisations	22'506.35		23'200.00		22'958.80	

111.4355	<b>Vente de vin et de raisin</b> Récolte importante et succès des ventes, en ligne et lors de la soirée de dégustation des vins de la Ville.
111.4518	<b>Part. cantonale à la promotion économique</b> Participation cantonale au mandat destiné à définir la promotion économique appropriée à Ecublens, fondée sur la Loi sur l'Appui au Développement Economique (LADE), décision reçue en 2024.
130.3011	<b>Traitements du personnel fixe</b> Engagement de la nouvelle collaboratrice différé au 1er novembre.
130.3012	<b>Traitements du personnel occasionnel</b> En raison de l'engagement temporaire d'une personne pour pallier l'absence d'un collaborateur à l'école de recrue. Dépassement compensé par les indemnités perte de gain en cas de service militaire (cpte 130.4361) et le montant non dépensé au compte 130.3011.
130.3040	<b>Cotisations à la caisse de pensions</b> En lien avec le compte 130.3011.
130.3050	<b>Assurances de personnes</b> En lien avec le compte 130.3011.
130.3080	<b>EVAM - travaux d'utilité publique</b> En fonction des besoins des services.
130.3090.03	<b>Croset-Parc - APEMS</b> En raison des demandes et des besoins propres au secteur de l'accueil de jour des enfants.
130.3090.04	<b>Les Mouflets - Jardin d'enfants</b> Voir commentaire au compte 130.3090.03.
130.3090.08	<b>Coquerellaz - APEMS</b> Voir commentaire au compte 130.3090.03.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111.3199.0	Frais divers	11'380.00		13'900.00		21'248.30	
111.3199.01	Des séances intermunicipales	208.25		1'500.00		77.50	
111.3199.02	Des élections et votations	7'666.75		9'400.00		19'703.10	
111.3199.09	Autres frais divers	3'505.00		3'000.00		1'467.70	
111.3521	Participation place accueil gens du voyage					13'129.00	
111.3526	Participation à Lausanne Région	79'337.30		79'100.00		72'734.66	
111.3658.01	Promotion économique locale	51'168.00		50'000.00		21'739.55	
111.3659	Dons, aides et subventions casuels	30'164.90		15'000.00		27'278.50	
111.4355 *	Vente de vin et de raisin		40'066.30		25'000.00		42'389.45
111.4362	Particip. accueil de jour aux assurances		2'000.00				2'000.00
111.4390.0	Recettes diverses		22'092.55		22'000.00		23'635.50
111.4390.01	Emoluments de naturalisation		16'400.00		18'000.00		19'100.00
111.4390.02	Recettes diverses		5'692.55		4'000.00		4'535.50
111.4518 *	Part. cantonale à la promotion économique		15'134.00				
111.4902	Imputations internes de particip. aux assurances		10'000.00		10'000.00		10'000.00
<b>13</b>	<b>SERVICE DES RESSOURCES HUMAINES</b>	<b>1'575'582.55</b>	<b>208'364.45</b>	<b>1'862'500.00</b>	<b>367'100.00</b>	<b>1'412'679.53</b>	<b>198'544.70</b>
<b>130</b>	<b>RESSOURCES HUMAINES</b>	<b>1'278'039.94</b>	<b>90'976.00</b>	<b>1'363'700.00</b>	<b>73'400.00</b>	<b>1'082'240.48</b>	<b>71'299.55</b>
130.3011 *	Traitements du personnel fixe	542'246.50		580'200.00		486'026.80	
130.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	28'622.45		6'000.00		6'699.35	
130.3030	Cotisations AVS-AI-AC	52'755.50		55'200.00		45'418.65	
130.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	82'886.85		93'300.00		77'926.60	
130.3050 *	Assurances de personnes	12'771.40		17'300.00		11'449.00	
130.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'799.15		1'000.00		888.05	
130.3080 *	EVAM - travaux d'utilité publique	5'828.00		14'000.00		7'950.00	
130.3090.0	Formation professionnelle	176'678.55		185'600.00		141'439.33	
130.3090.01	Commune	138'825.50		150'600.00		116'346.08	
130.3090.02	Réseau routier	5'211.75		5'000.00		3'467.25	
130.3090.03 *	Croset-Parc - APEMS	8'399.95		3'000.00		1'116.75	
130.3090.04 *	Les Mouflets - Jardin d'enfants	2'055.70		1'000.00		6'432.20	
130.3090.05	Les Petits Loups - Garderie	7'021.55		8'500.00		1'831.75	
130.3090.06	Domino - Garderie	9'073.80		11'500.00		9'153.00	
130.3090.07	Domino - UAPE	451.55		1'500.00		1'868.85	
130.3090.08 *	Coquerellaz - APEMS	5'638.75		4'500.00		1'223.45	
130.3092	Frais de recherche de personnel	21'959.95		45'000.00		44'891.35	

- 130.3099.01 Repas, excursions, cadeaux**  
En fonction des différents évènements non prévisibles touchant le personnel (Décès, départs, etc.).
- 130.3099.05 Mesures Plan mobilité du personnel**  
La participation au « Défi transports publics » a été beaucoup moins important que prévue car il n'y a eu que 19 personnes inscrites.
- 130.4361 Remboursements de traitements**  
Indemnités journalières perte de gain en cas de service militaire.
- 131.4361 Remboursements de traitements**  
Indemnités journalières des assurances de personnes, ainsi qu'une subvention de l'Institution de Lavigny (Fondation Passerelle) pour un jeune mal-voyant effectuant une formation à la ludothèque.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
130.3099.0	Charges diverses des autorités et du personnel	158'246.84		173'200.00		117'943.97	
130.3099.01 *	Repas, excursions, cadeaux	62'121.45		56'500.00		39'622.50	
130.3099.02	Participation sur chèques REKA	7'893.00		10'000.00		8'188.00	
130.3099.03	Charges cafétéria Motty	351.15		500.00		233.05	
130.3099.04	Santé et sécurité au travail	80'669.19		91'200.00		69'900.42	
130.3099.05 *	Mesures Plan mobilité du personnel	7'212.05		15'000.00			
130.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'462.05		3'000.00		2'273.25	
130.3102	Annonces, journaux, documentation	2'436.80		3'000.00		3'176.75	
130.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	7'545.80		7'000.00		4'049.00	
130.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau			500.00		16.90	
130.3163	Location d'installations techniques	2'118.80		3'100.00		1'642.53	
130.3182	Frais de téléphones	2'119.40		2'700.00		2'363.55	
130.3185	Honoraires et frais d'expertises	175'719.70		172'000.00		126'737.20	
130.3193	Cotisations	1'328.00		1'100.00		1'327.10	
130.3199	Frais divers	514.20		500.00		21.10	
130.4356	Facturation de services à des tiers		9'190.00		8'400.00		9'610.00
130.4361 *	Remboursements de traitements		8'983.35		8'500.00		
130.4399	Recettes diverses		4'286.35		6'000.00		4'063.55
130.4901	Imputations internes de frais de personnel		35'875.00		36'000.00		36'000.00
130.4908	Imputations internes de frais de formation		32'641.30		14'500.00		21'626.00
<b>131</b>	<b>APPRENTIS</b>	<b>297'542.61</b>	<b>117'388.45</b>	<b>318'000.00</b>	<b>112'300.00</b>	<b>330'439.05</b>	<b>127'245.15</b>
131.3014	Traitements des apprentis	243'618.25		253'100.00		270'862.50	
131.3030	Cotisations AVS-AI-AC	21'549.80		23'700.00		22'516.90	
131.3040	Cotisations à la caisse de pensions	124.30					
131.3050	Assurances de personnes	7'358.60		10'700.00		8'669.85	
131.3060	Indemnités et remboursements de frais	17'397.80		17'500.00		18'339.65	
131.3090	Formation professionnelle	7'493.86		13'000.00		10'050.15	
131.4361 *	Remboursements de traitements		11'473.45				14'342.65
131.4901	Imputations internes de frais de personnel		105'915.00		112'300.00		112'902.50

- 139**                    **EQUIPE EDUCATIVE DE REMPLACEMENT**  
En raison des difficultés à recruter le personnel pour former cette équipe, le projet n'a pas pu voir le jour en 2024 comme prévu et devrait être repris en 2025. Les montants prévus pour la couverture des coûts de cette équipe par imputations internes (compte 139.4907) dans les structures d'accueil bénéficiaires, sections 506, 507, 714, 715 et 719 (comptes XXX.3907) sont reportés dans les traitements du personnel occasionnel de ces sections (comptes XXX.3012).
- 140.3101**            **Imprimés, mise en page et fournitures de bureau**  
Augmentation du nombre de journaux imprimés.
- 140.3181**            **Affranchissements**  
En lien avec le compte 140.3101.
- 150.3653.01**        **Aux sociétés culturelles de l'USL**  
Pas de nouvelle société ni de Festival Country en 2024.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>139 *</b>	<b>EQUIPE EDUCATIVE DE REMPLACEMENT</b>			<b>180'800.00</b>	<b>181'400.00</b>		
139.3011	Traitements du personnel fixe			141'900.00			
139.3030	Cotisations AVS-AI-AC			13'400.00			
139.3040	Cotisations à la caisse de pensions			20'800.00			
139.3050	Assurances de personnes			4'200.00			
139.3060	Indemnisations et remboursements de frais			500.00			
139.4907	Imputations int. équipe éducative de remplacement				181'400.00		
<b>14</b>	<b>INTERETS GENERAUX</b>	<b>49'311.04</b>	<b>6'200.00</b>	<b>45'100.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>42'960.40</b>	<b>4'800.00</b>
<b>140</b>	<b>JOURNAL COMMUNAL &amp; COMMUNICATION</b>	<b>49'311.04</b>	<b>6'200.00</b>	<b>45'100.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>42'960.40</b>	<b>4'800.00</b>
140.3003	Jetons de présence	400.00		1'000.00		400.00	
140.3101 *	Imprimés, mise en page et fournitures de bureau	40'732.20		36'000.00		36'311.10	
140.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			100.00			
140.3181 *	Affranchissements	8'107.64		7'500.00		6'249.30	
140.3199	Frais divers			500.00			
140.3529	Participation App info Ouest lausannois	71.20					
140.4359	Facturation d'annonces publicitaires		6'200.00		5'000.00		4'800.00
<b>15</b>	<b>CULTURE, JEUNESSE ET INTEGRATION</b>	<b>2'319'743.03</b>	<b>83'047.85</b>	<b>2'702'600.00</b>	<b>41'200.00</b>	<b>2'352'707.92</b>	<b>75'382.25</b>
<b>150</b>	<b>SOCIETES RECREATIVES</b>	<b>18'799.00</b>		<b>21'500.00</b>		<b>18'247.00</b>	
150.3653.0	Subventions et dons	18'799.00		21'500.00		18'247.00	
150.3653.01 *	Aux sociétés culturelles de l'USL	6'480.00		9'000.00		7'540.00	
150.3653.02	Aux sociétés culturelles extérieures	10'319.00		10'500.00		8'707.00	
150.3653.03	A l'Union des sociétés locales (USL)	2'000.00		2'000.00		2'000.00	

- 151.3653.04**      **La Grange de Dorigny**  
La subvention est en relation avec le montant perçu au titre de la taxe sur les divertissements.
- 151.3653.06**      **Ecole de musique d'Ecublens**  
En fonction de la couverture du déficit.
- 152.4361**         **Remboursements de traitements**  
Indemnités de l'Office d'assurance invalidité pour reconversion professionnelle.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>151</b>	<b>THEATRE ET CONCERTS</b>	<b>372'649.98</b>		<b>372'300.00</b>		<b>358'405.90</b>	
151.3513	Fondation enseignement de musique	126'673.00		126'500.00		124'849.00	
151.3653.0	Subventions	245'976.98		245'800.00		233'556.90	
151.3653.01	Passeport culturel 18-25 ans	154.25		500.00		86.50	
151.3653.02	ZIG-ZAG Théâtre	13'334.00		13'300.00		6'728.00	
151.3653.03	Fonds intercommunal de la culture	93'338.00		93'100.00		91'994.00	
151.3653.04 *	La Grange de Dorigny	10'551.90		13'400.00		9'359.40	
151.3653.05	Théâtre Kléber-Méleau	103'512.00		104'400.00		104'312.00	
151.3653.06 *	Ecole de musique d'Ecublens	24'005.83		20'000.00		20'000.00	
151.3653.07	Théâtre de Beausobre	1'081.00		1'100.00		1'077.00	
<b>152</b>	<b>BIBLIOTHEQUE COMMUNALE</b>	<b>511'821.11</b>	<b>29'341.50</b>	<b>528'000.00</b>	<b>1'700.00</b>	<b>478'930.29</b>	<b>618.40</b>
152.3011	Traitements du personnel fixe	322'209.45		320'000.00		302'475.40	
152.3012	Traitements du personnel occasionnel	12'271.15		17'000.00		1'887.65	
152.3030	Cotisations AVS-AI-AC	30'869.80		31'500.00		28'135.00	
152.3040	Cotisations à la caisse de pensions	46'847.20		49'200.00		47'131.00	
152.3050	Assurances de personnes	7'575.80		10'100.00		7'020.85	
152.3060	Indemnités et remboursements de frais	269.00		500.00		128.90	
152.3099	Repas, excursions, cadeaux	2'510.85		3'000.00		2'865.90	
152.3101	Reliures et fournitures de bureau	7'092.65		10'000.00		9'657.95	
152.3102	Imprimés, livres et documentation	53'068.70		53'000.00		49'519.86	
152.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	14'669.55		15'000.00		13'273.00	
152.3163	Location d'installations techniques	1'443.46		2'000.00		811.43	
152.3170	Frais de réceptions et de manifestations	11'173.70		14'000.00		13'962.00	
152.3182	Frais de téléphones	794.80		1'200.00		886.35	
152.3193	Cotisations	825.00		1'000.00		825.00	
152.3653	Dons	200.00		500.00		350.00	
152.4359	Ventes et prestations diverses				100.00		10.00
152.4361 *	Remboursements de traitements		28'416.50				
152.4363	Remboursements livres abimés ou perdus		76.00		100.00		106.00
152.4370	Amendes pour restitutions tardives		849.00		1'500.00		502.40

153.3011	<b>Traitements du personnel fixe</b> A la suite du départ d'une collaboratrice et de son poste demeuré vacant jusqu'à l'arrivée de sa remplaçante.
153.3030	<b>Cotisations AVS-AI-AC</b> En lien avec le compte 153.3011.
153.3040	<b>Cotisations à la caisse de pensions</b> En lien avec le compte 130.3011.
153.3050	<b>Assurances de personnes</b> En lien avec le compte 130.3011.
153.3153	<b>Manifestations durables</b> En fonction des manifestations et projets réalisés.
153.3170.04	<b>Activités et manifestations culturelles et récréatives</b> En fonction des manifestations et projets réalisés.
153.3170.05	<b>Projets de quartiers</b> En fonction des projets réalisés par la nouvelle chargée de projet.
153.3199.04	<b>Manifestation de la fête nationale</b> En fonction de la programmation.
153.3653.18	<b>Cap sur l'Ouest</b> En fonction des coûts de la manifestation (Fr. 1.- par habitant).

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>153</b>	<b>ANIMATION CULTURELLE ET RECREATIVE</b>	<b>623'661.25</b>	<b>16'554.00</b>	<b>768'600.00</b>	<b>15'500.00</b>	<b>675'689.11</b>	<b>39'203.35</b>
153.3011 *	Traitements du personnel fixe	374'112.15		426'400.00		322'959.90	
153.3012	Traitements du personnel occasionnel	5'118.60		6'000.00		59'238.60	
153.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	34'884.55		40'700.00		34'973.65	
153.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	57'333.00		68'800.00		53'168.70	
153.3050 *	Assurances de personnes	8'152.75		12'800.00		6'681.55	
153.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'191.50		1'500.00		1'040.20	
153.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'000.00		3'500.00		3'142.00	
153.3102	Annonces, journaux, documentation	1'440.10		500.00		133.00	
153.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	2'933.00		2'500.00		2'327.55	
153.3115	Achats de véhicules et accessoires			200.00			
153.3153 *	Manifestations durables	9'989.80		15'000.00		12'583.35	
153.3155	Entretien des véhicules (vélo électrique)	639.40		300.00		145.15	
153.3156	Entretien et réparations panneaux lumineux	540.50		3'000.00			
153.3163	Location d'installations techniques	1'146.01		1'200.00		818.42	
153.3170.0	Frais manifestations, rencontres et animations	60'608.05		97'500.00		91'547.26	
153.3170.01	Frais de réception	7'952.69		11'000.00		10'987.65	
153.3170.04 *	Activités et manifestations culturelles et récréatives	38'512.21		56'500.00		37'653.91	
153.3170.05 *	Projets de quartiers	14'143.15		30'000.00		42'905.70	
153.3182	Frais de téléphone (y c. pan. lumineux)	2'110.50		2'100.00		4'047.95	
153.3186	Assurance panneaux lumineux	462.90		500.00		459.25	
153.3193	Cotisations	815.00		1'200.00		915.00	
153.3199.0	Participations diverses	35'429.44		49'700.00		43'408.08	
153.3199.04 *	Manifestation de la fête nationale	24'487.30		34'000.00		29'102.82	
153.3199.06	Galerie du Pressoir	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3199.07	Refuge d'Ecublens - couverture excédent charges	9'942.14		14'700.00		13'305.26	
153.3653.0	Subventions	19'834.00		30'500.00		35'099.50	
153.3653.14	Université populaire de Lausanne	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.15	Livres sans frontière	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
153.3653.17	Association d'Encre et de Plomb	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.18 *	Cap sur l'Ouest	13'334.00		24'000.00			
153.3653.19	Pro Patria	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.20	Musée Bolo	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.21	Festival Hyper Ouest					28'599.50	
153.3654	Subvention Samaritains	4'920.00		4'700.00		3'000.00	

<b>155.3011</b>	<b>Traitements du personnel fixe</b> Charge moins élevée que prévue en raison de postes vacants durant plusieurs mois.
<b>155.3030</b>	<b>Cotisations AVS-AI-AC</b> En lien avec les comptes 155.3011 et 155.3012.
<b>155.3040</b>	<b>Cotisations à la caisse de pensions</b> En lien avec les comptes 155.3011 et 155.3012.
<b>155.3050</b>	<b>Assurances de personnes</b> En lien avec les comptes 155.3011 et 155.3012.
<b>155.3080</b>	<b>Personnel intérimaire facturé par des tiers</b> Indemnités au civiliste.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
153.4272	Redevances d'utilisation domaine public (affichage culturel)		680.00				
153.4353	Ventes diverses		274.00				
153.4361	Remboursements de traitements		600.00				24'163.35
153.4656	Participations et subventions de tiers		15'000.00		15'500.00		15'040.00
<b>154</b>	<b>LUDOTHEQUE</b>	<b>171'778.85</b>	<b>1'414.75</b>	<b>178'000.00</b>	<b>500.00</b>	<b>163'291.02</b>	<b>833.90</b>
154.3011	Traitements du personnel fixe	117'896.00		118'000.00		114'165.10	
154.3012	Traitements du personnel occasionnel	6'582.15		6'800.00		3'237.25	
154.3030	Cotisations AVS-AI-AC	11'344.00		11'800.00		10'662.00	
154.3040	Cotisations à la caisse de pensions	17'889.70		18'300.00		17'285.30	
154.3050	Assurances de personnes	2'861.15		3'500.00		2'689.40	
154.3060	Indemnisations et remboursements de frais	576.20		2'000.00		836.90	
154.3099	Repas, excursions, cadeaux aux bénévoles	3'962.47		4'000.00		2'999.65	
154.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'399.05		3'000.00		2'316.68	
154.3102	Achats de jeux et documentation	4'714.65		4'500.00		4'175.80	
154.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	335.78		2'500.00		2'676.30	
154.3163	Location d'installations techniques	1'063.10		1'200.00		376.59	
154.3170	Frais de réceptions et de manifestations	1'389.65		1'500.00		1'024.60	
154.3182	Frais de téléphones	264.95		400.00		295.45	
154.3193	Cotisations	500.00		500.00		550.00	
154.4359	Ventes et prestations diverses		60.00		100.00		40.00
154.4361	Remboursements de traitements		858.65				
154.4363	Remboursements jeux/pièces abimés ou perdus		452.00		200.00		354.00
154.4370	Amendes pour restitutions tardives		44.10		200.00		439.90
<b>155</b>	<b>CENTRE DES JEUNES</b>	<b>320'971.06</b>	<b>15'069.60</b>	<b>413'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>434'754.86</b>	<b>18'886.60</b>
155.3011 *	Traitements du personnel fixe	211'661.20		252'700.00		281'658.85	
155.3012	Traitements du personnel occasionnel	10'021.85		18'000.00		38'486.15	
155.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	17'598.95		25'500.00		26'265.20	
155.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	29'250.40		38'900.00		35'274.75	
155.3050 *	Assurances de personnes	3'735.70		8'000.00		3'485.85	
155.3060	Indemnisations et remboursements de frais	7'884.00		8'000.00		7'337.00	
155.3080 *	Personnel intérimaire facturé par des tiers	9'423.30		10'000.00		7'150.80	
155.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'538.85		3'000.00		2'175.35	
155.3102	Annonces, journaux, documentation	101.90		200.00			

155.3656.01	<b>Frais d'animation (11 - 25 ans)</b> Selon fréquentation du Centre de jeunes et les activités ayant pu être organisées.
155.3656.03	<b>Camps divers, sorties</b> En fonction des sorties ayant pu être organisées.
155.4361	<b>Remboursements de traitements</b> Indemnités journalières des assurances de personnes.
155.4659	<b>Participations aux activités</b> En lien avec les comptes 155.3656.01 et 155.3656.03.
156.3011	<b>Traitements du personnel fixe</b> Entrée en fonction de la Déléguée jeunesse au 1er juillet.
156.3012	<b>Traitements du personnel occasionnel</b> En fonction du projet d'ouverture d'une salle de gym à la saison froide lequel avait été repoussé à la saison 2024-2025 (novembre 2024 à mars 2025).
156.3030	<b>Cotisations AVS-AI-AC</b> En fonction du compte 156.3011.
156.3040	<b>Cotisations à la caisse de pensions</b> En fonction du compte 156.3011.
156.3050	<b>Assurances de personnes</b> En fonction du compte 156.3011.
156.3193	<b>Cotisations</b> Cotisation à la conférence romande des délégués enfance et jeunesse non facturée compte tenu de la vacance de poste jusqu'au 01.07.2024.
156.3655.02	<b>Plateforme Jeunesse de l'Ouest Lausannois</b> En fonction des projets présentés et réalisés par le Groupe de coordination jeunesse de l'Ouest lausannois.
156.3655.04	<b>AdosJob</b> Pas de demande de soutien en 2024.
156.4659	<b>Participations aux activités TSP</b> En lien avec le compte 156.3199.01.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
155.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	3'207.65		3'000.00		10'339.90	
155.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	721.95		1'000.00		920.00	
155.3153	Entretien et réparation du mobilier et matériel	1'055.18		1'000.00		253.65	
155.3163	Location d'installations techniques	1'461.60		1'900.00		831.43	
155.3182	Frais de téléphones	790.45		1'400.00		1'034.50	
155.3193	Cotisations	125.00		400.00		170.00	
155.3656.0	Frais d'animation	22'393.08		40'000.00		19'371.43	
155.3656.01 *	Frais d'animation (11 - 25 ans)	20'305.13		30'000.00		19'371.43	
155.3656.03 *	Camps divers, sorties	2'087.95		10'000.00			
155.4361 *	Remboursements de traitements		12'275.45				17'065.05
155.4399	Recettes diverses		792.75				
155.4659 *	Participations aux activités		2'001.40		3'000.00		1'821.55
<b>156</b>	<b>JEUNESSE</b>	<b>154'413.45</b>		<b>259'400.00</b>	<b>300.00</b>	<b>102'223.20</b>	
156.3011 *	Traitements du personnel fixe	115'752.00		184'800.00		76'414.00	
156.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	1'782.35		6'000.00		272.50	
156.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	10'724.90		18'000.00		7'088.25	
156.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	18'228.90		29'300.00		11'960.50	
156.3050 *	Assurances de personnes	2'722.00		5'000.00		1'792.40	
156.3060	Indemnisations et remboursements de frais	247.60		500.00		25.90	
156.3101	Imprimés et fournitures de bureau	200.00		500.00		242.80	
156.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			500.00			
156.3155	Entretien des véhicules (vélo électrique)	598.90		300.00		449.00	
156.3170	Frais de réceptions et de manifestations	32.10					
156.3182	Frais de téléphones	276.00		300.00		279.90	
156.3193 *	Cotisations			300.00			
156.3199.01	Activités du travailleur social de proximité	778.05		4'000.00		701.70	
156.3199.03	Activités du Délégué jeunesse (projets)			5'000.00		33.10	
156.3653	Soutiens aux activités jeunesse	1'200.00		1'000.00		1'075.00	
156.3655.0	Aides et subventions pour la jeunesse	1'870.65		3'900.00		1'888.15	
156.3655.01	Pro Juventute	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
156.3655.02 *	Plateforme Jeunesse de l'Ouest Lausannois	870.65		2'700.00		688.15	
156.3655.04 *	AdosJob			200.00		200.00	
156.4659 *	Participations aux activités TSP				300.00		

157.3003	<b>Jetons de présence CIESEE</b> Augmentation des jetons de présence conformément à ceux octroyés aux Conseillers communaux.
157.3011	<b>Traitements du personnel fixe</b> En raison du départ de la Déléguée à l'intégration et de la vacance du poste.
157.3030	<b>Cotisations AVS-AI-AC</b> En lien avec le compte 157.3011.
157.3040	<b>Cotisations à la caisse de pensions</b> En lien avec le compte 157.3011.
157.3050	<b>Assurances de personnes</b> En lien avec le compte 157.3011.
157.3170.02	<b>Activités "Suisse-Etrangers" CIESEE</b> En fonction des manifestations et projets réalisés.
157.3653	<b>Subventions pour l'intégration</b> Pas de demande externe de soutien.
158.3170	<b>Frais des activités</b> En fonction des activités organisées et des disponibilités des membres du Conseil des jeunes.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>157</b>	<b>INTEGRATION</b>	<b>144'834.28</b>	<b>20'668.00</b>	<b>154'100.00</b>	<b>20'200.00</b>	<b>119'753.47</b>	<b>15'840.00</b>
157.3003 *	Jetons de présence CIESEE	4'275.00		3'000.00		3'075.00	
157.3011 *	Traitements du personnel fixe	48'615.25		57'100.00		43'240.45	
157.3012	Traitements du personnel occasionnel	12'625.35		14'500.00		12'098.75	
157.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	5'126.75		6'900.00		4'507.90	
157.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	7'689.25		9'300.00		7'091.50	
157.3050 *	Assurances de personnes	1'230.70		2'000.00		1'100.60	
157.3060	Indemnisations et remboursements de frais	190.60		500.00		415.95	
157.3170.0	Frais manifestations, rencontres et animations	64'525.38		58'500.00		47'923.32	
157.3170.01	Frais de réception			500.00		168.65	
157.3170.02 *	Activités "Suisse-Etrangers" CIESEE	64'525.38		58'000.00		47'754.67	
157.3182	Frais de téléphones	256.00					
157.3193	Cotisations	300.00		300.00		300.00	
157.3653 *	Subventions pour l'intégration			2'000.00			
157.4513	Subventions pour la CIESEE		20'668.00		20'200.00		15'840.00
<b>158</b>	<b>CONSEIL DES JEUNES</b>	<b>814.05</b>		<b>7'700.00</b>		<b>1'413.07</b>	
158.3012	Traitements du personnel occasionnel			600.00			
158.3050	Assurances de personnes			100.00			
158.3101	Imprimés et fournitures de bureau	100.00		200.00		48.60	
158.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			500.00			
158.3170 *	Frais des activités	25.65		5'000.00		375.20	
158.3182	Frais de téléphones	276.00		400.00		276.00	
158.3193	Cotisations	300.00		400.00		600.00	
158.3199	Frais divers	112.40		500.00		113.27	

- 170.3311 Amort. ouvrages génie civil**  
Amortissement ordinaire Croset - réaménagement des terrains de sport.
- 170.3313 Amort. machines, mobilier et véhicules**  
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Pluton - rénovation terrain de basket fr. 20'400.- / Croset-Coquerellaz - rempl. revêtement des terrains de football fr. 21'200.-.
- 170.4513 Participations du canton à des charges de sport**  
Subvention pour l'installation du Street Workout à Epenex.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>16</b>	<b>TOURISME</b>	<b>161'353.50</b>	<b>161'353.50</b>	<b>110'000.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>329'759.90</b>	<b>329'759.90</b>
<b>160</b>	<b>TOURISME</b>	<b>161'353.50</b>	<b>161'353.50</b>	<b>110'000.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>329'759.90</b>	<b>329'759.90</b>
160.3183	UCV - commission encaissement Airbnb	49.10				36.90	
160.3301	Défalcations et annulations de frais	66.00		500.00		1'289.20	
160.3523.0	Rétrocessions à des institutions touristiques	146'726.95		99'600.00		298'874.75	
160.3523.01	Lausanne Tourisme	36'681.75		19'900.00		59'774.95	
160.3523.02	Fonds équipement touristique région lausannoise	73'363.45		49'800.00		149'437.35	
160.3523.03	Ecublens-animation Société de développement	36'681.75		29'900.00		89'662.45	
160.3909	Imputations internes perception des taxes	14'511.45		9'900.00		29'559.05	
160.4066	Taxe de séjour		161'353.50		110'000.00		329'759.90
<b>17</b>	<b>SPORTS</b>	<b>980'928.87</b>	<b>65'498.95</b>	<b>1'016'600.00</b>	<b>64'700.00</b>	<b>940'061.60</b>	<b>49'042.01</b>
<b>170</b>	<b>SPORTS - INFRASTRUCTURES</b>	<b>314'382.77</b>	<b>27'440.20</b>	<b>342'800.00</b>	<b>26'200.00</b>	<b>300'612.75</b>	<b>15'598.35</b>
170.3114	Achats de machines et matériel	1'545.25		2'500.00		2'105.10	
170.3121	Achats d'eau	7'799.90		9'400.00		11'994.65	
170.3123	Achats d'électricité					4'717.10	
170.3145	Entretien des places de sport	106'938.82		115'200.00		107'206.20	
170.3163	Location d'installations mobiles			500.00			
170.3185	Honoraires et frais d'expertises			10'000.00		3'665.70	
170.3189	Frais de surveillance	875.60		2'500.00			
170.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	103'000.00		103'000.00		103'000.00	
170.3313 *	Amort. machines, mobilier et véhicules	41'400.20		44'400.00		20'400.00	
170.3901	Imputations internes de frais de personnel	40'500.00		37'500.00		39'825.00	
170.3906	Imputations internes d'intérêts	12'323.00		17'800.00		7'699.00	
170.4356	Facturation de services à des tiers						5'798.05
170.4363	Remboursements dommages				2'200.00		4'200.30
170.4513 *	Participations du canton à des charges de sport		6'440.00				
170.4656	Participations et subventions de tiers						5'600.00
170.4809	Prélèvement sur fonds de réserve		21'000.20		24'000.00		

- 171.3170.02**      **Activités et manifestations sportives**  
Voir comptes 171.4272 et 171.4513.
- 180.3517.01**      **tl - lignes de trafic urbain**  
A la réception du décompte final 2023, l'augmentation des charges attendues lors de l'établissement du budget en 2022 (covid, inflation, coût de l'énergie, recrutements) n'a pas été aussi importante que prévue et de même que les estimations prudentes de recettes.
- 180.3517.03**      **Lignes du trafic régional et assimilé**  
La bonne reprise de la fréquentation et la hausse des tarifs des titres de transports généralisée, les besoins d'indemnités réduits significativement, le report de plusieurs investissements sur le tram et les métros, ainsi qu'un apport supplémentaire de la Confédération expliquent principalement l'écart par rapport à l'information budgétaire.
- 180.3517.05**      **Participation aux M.B.C.**  
La participation financière de la Commune tient compte du décompte final 2023 moins élevé que budgété (fr.- 35'632.-).
- 180.4363**        **Remboursements dommages causés par tiers**  
En fonction des déprédations en 2024.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>171</b>	<b>SPORTS - ACTIVITES ET SUBVENTIONS</b>	<b>666'546.10</b>	<b>38'058.75</b>	<b>673'800.00</b>	<b>38'500.00</b>	<b>639'448.85</b>	<b>33'443.66</b>
171.3012	Traitements du personnel occasionnel	11'187.15		13'000.00		6'121.60	
171.3030	Cotisations AVS-AI-AC	598.85		1'300.00		483.45	
171.3050	Assurances de personnes	88.75		100.00		50.10	
171.3170.0	Frais manifestations, rencontres et animations	305'943.79		289'000.00		264'327.63	
171.3170.01	Frais de réception	462.40		500.00		492.90	
171.3170.02 *	Activités et manifestations sportives	305'481.39		288'500.00		263'834.73	
171.3185	Honoraires et frais d'expertises	19'079.65		19'100.00			
171.3193	Cotisations	500.00		500.00		500.00	
171.3527	Participation aux frais du stand de tir d'Echandens	13'334.00		13'300.00		13'142.00	
171.3653.0	Subventions et dons	315'813.91		337'500.00		354'824.07	
171.3653.01	Aux sociétés sportives de l'USL	39'610.00		39'500.00		34'090.00	
171.3653.02	Aux sociétés sportives extérieures	19'752.91		20'000.00		18'348.07	
171.3653.03	Aux sportifs d'élite	8'500.00		10'000.00		8'500.00	
171.3653.04	Participation CSM (Centre Sportif de Malley)	247'951.00		268'000.00		293'886.00	
171.4272	Redevances utilisation domaine public		21'011.75		20'000.00		19'595.66
171.4273	Locations d'objets mobiliers		8'617.00		8'500.00		7'966.00
171.4513	Participations et subventions cantonales		8'430.00		10'000.00		5'882.00
<b>18</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS</b>	<b>5'836'092.78</b>	<b>33'521.63</b>	<b>6'925'100.00</b>	<b>112'500.00</b>	<b>6'341'576.44</b>	<b>126'010.65</b>
<b>180</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS</b>	<b>5'824'453.96</b>	<b>17'332.45</b>	<b>6'812'200.00</b>	<b>16'100.00</b>	<b>6'228'956.74</b>	<b>16'595.55</b>
180.3142	Entretien des abribus	1'502.30		5'000.00		1'502.15	
180.3156	Exploitation et maintenance des VLS	33'759.55		33'200.00		21'970.80	
180.3163.01	Mobility - participation forfait exploitation d'un véhicule	16'163.95		16'100.00		16'101.15	
180.3163.02	Vélo Cargo - abonnement	2'700.00		2'500.00		2'500.00	
180.3170	Promotion de la mobilité	4'701.70		5'000.00		4'830.00	
180.3517.0	Participations aux entreprises de transports publics	5'756'768.90		6'741'900.00		6'177'326.20	
180.3517.01 *	tl - lignes de trafic urbain	3'934'653.80		4'652'900.00		4'335'458.70	
180.3517.03 *	Lignes du trafic régional et assimilé	1'489'455.10		1'721'000.00		1'516'339.50	
180.3517.05 *	Participation aux M.B.C.	332'660.00		368'000.00		325'528.00	
180.3657.01	Subvention Stations vélos	4'324.00		4'000.00			
180.3657.02	Subvention "Lausanne-Région - Transports"	4'533.56		4'500.00		4'726.44	
180.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		1'171.50				431.60
180.4656.01	Mobility - participation des usagers		8'754.25		10'000.00		7'990.05
180.4656.02	Mobility - subvention fonds développement durable		7'406.70		6'100.00		8'173.90

<b>181.3139.01</b>	<b>CFF - achat cartes AG Flexi</b> Voir 181.4359.01.
<b>181.4359.01</b>	<b>Ventes cartes AG Flexi</b> Changement de méthode de comptabilisation suite à la mise en route d'un guichet électronique des CFF. Les achats et les ventes sont neutralisés alors que la commission touchée ressort dans le compte 181.4319. Le solde des ventes concerne le solde des cartes AG Flexi disponible en début d'année.
<b>190.3188.01</b>	<b>Site Internet</b> Y compris améliorations du nouveau guichet virtuel.
<b>190.3188.06</b>	<b>Conseil communal</b> Y compris licence annuelle SuisseVote fr. 3'697.-, support et maintenance SunVote fr. 1'731.76.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>181</b>	<b>VENTE DE TITRES DE TRANSPORT</b>	<b>11'638.82</b>	<b>16'189.18</b>	<b>112'900.00</b>	<b>96'400.00</b>	<b>112'619.70</b>	<b>109'415.10</b>
181.3139.01 *	CFF - achat cartes AG Flexi			100'000.00		103'992.55	
181.3139.02	ABVL - don (abonnements CGN)	6'383.57		6'300.00		6'300.00	
181.3162	Licence informatique	5'255.25		5'600.00		2'110.00	
181.3191	TVA - Correction déduction impôt préalable			1'000.00		217.15	
181.4319	Commissions ventes cartes journalières dégriffées		2'627.68				
181.4359.01 *	Ventes cartes AG Flexi		6'179.45		90'000.00		100'724.25
181.4359.02	Ventes cartes CGN		7'382.05		6'400.00		8'690.85
<b>19</b>	<b>SERVICE INFORMATIQUE</b>	<b>1'316'487.88</b>	<b>8'600.00</b>	<b>1'396'400.00</b>	<b>8'300.00</b>	<b>1'228'863.23</b>	<b>100.00</b>
<b>190</b>	<b>SERVICE INFORMATIQUE</b>	<b>1'308'059.43</b>	<b>8'600.00</b>	<b>1'383'200.00</b>	<b>8'300.00</b>	<b>1'218'352.83</b>	<b>100.00</b>
190.3011	Traitements du personnel fixe	259'122.00		260'600.00		216'090.35	
190.3030	Cotisations AVS-AI-AC	24'008.30		24'500.00		20'020.65	
190.3040	Cotisations à la caisse de pensions	40'205.80		41'800.00		32'466.75	
190.3050	Assurances de personnes	6'067.55		7'000.00		5'057.60	
190.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'634.15		1'500.00		1'697.80	
190.3102	Annonces, journaux, documentation	751.03		900.00		790.75	
190.3111	Achats de mobilier, fournitures et petit matériel	1'640.90		3'000.00		3'117.25	
190.3151.01	Achats et renouvellements équipements communaux	94'074.68		95'900.00		85'255.43	
190.3151.05	Achats et renouvellement équipements sécurité	41'002.80		41'600.00		41'714.05	
190.3151.06	Achats et renouvellement équipement Conseil	1'534.80		1'900.00		8'707.25	
190.3163	Location d'installations techniques	3'048.54		4'000.00		9'120.84	
190.3182	Frais de télécommunications	34'070.60		34'400.00		16'392.35	
190.3186	Assurances de choses	7'028.00		7'000.00		7'028.00	
190.3188.0	Maintenance logiciels et licences	375'076.19		439'900.00		377'232.78	
190.3188.01 *	Site Internet	61'364.90		56'100.00		26'655.80	
190.3188.02	Logiciels administratifs et techniques	219'558.87		270'600.00		259'650.21	
190.3188.03	Nouvelles acquisitions	47'901.80		65'400.00		51'779.26	
190.3188.05	Systèmes de sécurité	40'709.81		41'600.00		34'191.16	
190.3188.06 *	Conseil communal	5'540.81		6'200.00		4'956.35	
190.3189.0	Prestations de tiers	418'794.09		419'200.00		393'660.98	
190.3189.01	Hébergement informatique	116'194.20		116'600.00		115'238.90	
190.3189.02	Réseau, infrastructure et logiciels	62'672.04		61'900.00		42'184.25	
190.3189.03	Nouveaux projets et migrations majeures	111'195.22		109'400.00		97'226.25	
190.3189.05	Systèmes et prestations de sécurité	128'732.63		131'300.00		136'049.83	
190.3189.06	Conseil communal					2'961.75	

<b>200.3181</b>	<b>Taxes postales</b> Montant du budget surévalué.
<b>200.3183</b>	<b>Frais bancaires</b> Y compris frais facturés par deux banques pour des confirmations de relations d'affaires demandées par la fiduciaire.
<b>200.3185</b>	<b>Honoraires et frais d'expertises</b> Prestations de la fiduciaire ainsi que sur la mise en conformité de la NLPD. Aucun recours à une assistance à la gestion des procédures au moyen du logiciel Optimiso, ni aide externe en matière de droit fiscal ou de procédures de contentieux.
<b>200.3809</b>	<b>Attribution/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"</b> Voir compte 200.4809.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
190.4354	Ventes d'équipements usagés						100.00
190.4356	Facturation de services à des tiers		375.00				
190.4901	Imputations internes de prestations informatiques		8'225.00		8'300.00		
<b>191</b>	<b>INFORMATIQUE SCOLAIRE</b>	<b>8'428.45</b>		<b>13'200.00</b>		<b>10'510.40</b>	
191.3151	Achats et renouvellement des équipements			2'400.00			
191.3188	Maintenances et licences	8'428.45		8'800.00		10'510.40	
191.3189	Prestations fournies par des tiers			2'000.00			
<b>2</b>	<b>*** FINANCES ***</b>	<b>13'383'224.02</b>	<b>61'091'544.19</b>	<b>13'255'300.00</b>	<b>66'538'000.00</b>	<b>12'587'734.61</b>	<b>60'694'977.63</b>
<b>20</b>	<b>COMPTABILITE-CAISSE-CONTENTIEUX</b>	<b>892'663.83</b>	<b>95'039.66</b>	<b>956'300.00</b>	<b>91'900.00</b>	<b>854'079.91</b>	<b>94'775.40</b>
<b>200</b>	<b>COMPTA. GENERALE-CAISSE-CONTENTIEUX</b>	<b>892'663.83</b>	<b>95'039.66</b>	<b>956'300.00</b>	<b>91'900.00</b>	<b>854'079.91</b>	<b>94'775.40</b>
200.3011	Traitements du personnel fixe	652'683.00		662'200.00		622'867.00	
200.3030	Cotisations AVS-AI-AC	60'054.45		62'300.00		57'378.05	
200.3040	Cotisations à la caisse de pensions	100'590.20		107'100.00		98'634.75	
200.3050	Assurances de personnes	14'666.95		19'500.00		13'609.10	
200.3060	Indemnisations et remboursements de frais	2'023.20		2'000.00		1'740.75	
200.3101	Imprimés et fournitures de bureau	4'370.32		5'000.00		4'924.80	
200.3102	Annonces, journaux, documentation	831.30		1'000.00		825.85	
200.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	6'059.70		7'500.00		5'502.30	
200.3151	Entretien du mobilier et des machines	198.75		500.00		275.00	
200.3163	Location d'installations techniques	4'949.13		7'500.00		4'415.28	
200.3181 *	Taxes postales	4'460.32		8'000.00		5'201.70	
200.3182	Frais de téléphones	2'119.30		3'000.00		2'363.55	
200.3183 *	Frais bancaires	4'900.30		4'300.00		3'835.12	
200.3184	Frais de contentieux et de poursuites	2'925.00		5'000.00		1'814.80	
200.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	27'349.30		34'500.00		23'451.70	
200.3191	Redevance radio/TV des entreprises	905.00		900.00		905.00	
200.3193	Cotisations	430.00		500.00		180.00	
200.3199	Frais divers	445.56		500.00		510.61	
200.3301	Défalcations et annulations de frais	2'702.05		5'000.00		3'215.25	
200.3809 *	Attribution/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"			20'000.00		2'429.30	

<b>200.4356</b>	<b>Facturation de services à des tiers</b> Ajustement des prestations en faveur de l'Association Régionale pour l'Action Sociale dans l'Ouest Lausannois (ARASOL).
<b>200.4362</b>	<b>Facturation de frais contentieux et intérêts de retard</b> Baisse des rappels et de la refacturation des frais de poursuite.
<b>210.3184</b>	<b>Frais de contentieux et de poursuites</b> Voir compte 210.4362.
<b>210.3187</b>	<b>Emoluments à l'Office d'impôt</b> Le montant des émoluments est déterminé par le nombre de dossiers taxés et par le montant des impôts facturés, pour les personnes physiques et morales ainsi que pour l'impôt à la source.
<b>210.3191</b>	<b>Imputation impôts étrangers prélevés à la source</b> Compte ouvert lors de la clôture 2022 par souci de transparence.
<b>210.3290</b>	<b>Intérêts bonifiés</b> Le taux des intérêts rémunérateurs est passé à 0.325% à partir depuis le 1er janvier 2024 (2023 : 0%) et celui des intérêts compensatoires est passé à 0.325 % depuis le 1er janvier 2024 (2023 : 0.125%).
<b>210.3301.01</b>	<b>Défalcations impôts - Personnes physiques</b> Compensé par un prélèvement dans la provision pour pertes sur débiteurs impôts, voir compte 210.4809.01.
<b>210.3301.02</b>	<b>Défalcations impôts - Personnes morales</b> Compensé par un prélèvement dans la provision pour pertes sur débiteurs impôts, voir compte 210.4809.02.
<b>210.3809.01</b>	<b>Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"</b> Reconstitution de la réserve pour débiteurs douteux suite au prélèvement de fr. 318'771.75 (cpte 210.4809.01) opéré en 2024 en compensation des pertes comptabilisées (cpte 210.3301.01). La réserve atteint fr. 1'662'130.- au 31.12.2024 (cpte 9282.07).
<b>210.3809.02</b>	<b>Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"</b> Reconstitution de la réserve pour débiteurs douteux suite au prélèvement de fr. 14'324.63 (cpte 210.4809.02) opéré en 2024 en compensation des pertes comptabilisées (cpte 210.3301.02). La réserve atteint fr. 572'000.- au 31.12.2024 (cpte 9282.08).

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
200.4356 *	Facturation de services à des tiers		23'662.50		19'500.00		23'550.00
200.4359	Ventes et prestations diverses		487.46		800.00		727.65
200.4362 *	Facturation de frais contentieux et intérêts de retard		11'039.55		16'000.00		17'241.50
200.4393	Escomptes sur factures des fournisseurs		3'919.60		1'500.00		2'456.55
200.4809	Prélèvement/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"		19'559.85		20'000.00		5'580.15
200.4901	Imputations internes de frais de personnel		13'815.00		13'900.00		15'140.00
200.4909	Imputations internes de frais administratifs		22'555.70		20'200.00		30'079.55
<b>21</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>1'075'114.20</b>	<b>43'763'849.39</b>	<b>1'359'100.00</b>	<b>42'820'100.00</b>	<b>1'135'456.70</b>	<b>42'463'338.35</b>
<b>210</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>1'075'114.20</b>	<b>42'637'932.09</b>	<b>1'359'100.00</b>	<b>41'670'100.00</b>	<b>1'135'456.70</b>	<b>41'329'040.00</b>
210.3184 *	Frais de contentieux et de poursuites		33'731.61		30'000.00		27'395.55
210.3187 *	Emoluments à l'Office d'impôt		216'146.69		250'000.00		218'672.56
210.3191 *	Imputation impôts étrangers prélevés à la source		21'914.28		5'000.00		47'751.29
210.3290 *	Intérêts bonifiés		10'687.50		4'000.00		3'353.62
210.3301.0	Défalcations et annulations de frais		342'073.74		540'100.00		312'250.90
210.3301.01 *	Défalcations impôts - Personnes physiques		318'771.75		500'000.00		299'218.10
210.3301.02 *	Défalcations impôts - Personnes morales		14'324.63		30'000.00		9'851.68
210.3301.03	Défalcations impôt foncier		1.60		100.00		0.15
210.3301.04	Remises impôts - Personnes physiques		8'975.76		10'000.00		3'180.97
210.3809.01 *	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"		172'980.75		500'000.00		329'086.10
210.3809.02 *	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"		277'579.63		30'000.00		196'946.68

- 210.4004 Impôt spécial des étrangers**  
Imposition d'après la dépense conformément à l'art. 15 de la Loi sur les impôts directs cantonaux (LI).
- 210.4011.01 Impôt sur bénéfice des pers. morales, dcpte ACI**  
La différence entre le budget et les comptes est en grande partie due à des montants d'impôts concernant les années fiscales de 2018 à 2022 reçus ( 2.1 mios) sur les comptes de cette année.
- 210.4012.01 Impôt sur capital des pers. morales, dcpte ACI**  
Pour rappel, l'impôt sur le capital n'est perçu que si l'impôt sur le bénéfice est d'un montant inférieur. Compte tenu de ces modalités de perception, il peut fluctuer passablement d'une année à l'autre.
- 210.4012.02 Impôt capital pers. morales, acptes année suivante**  
Ce compte enregistre les impôts de l'année suivante reçus durant l'année en cours. Le montant des acomptes 2025 reçus en 2024 étant inférieur à l'extourne des acomptes 2024 reçus en 2023, il résulte un solde positif.
- 210.4013 Impôt complémentaire s/immeubles**  
Selon l'art. 128 LI, les personnes morales sont astreintes à un impôt complémentaire annuel de 1 ‰ de l'estimation fiscale des immeubles dont elles sont propriétaires. Sont exceptés : les immeubles ou parties d'immeubles qu'elles utilisent elles-mêmes pour l'exploitation d'un commerce ou d'une industrie et les immeubles d'habitation à caractère social.
- 210.4040 Droits de mutation sur les transferts immobiliers**  
Voir préambule point 2.2 Revenus par nature, 40 Impôt et 44 Part à des recettes cantonales, pages 10 et 11.
- 210.4362 Remboursements de frais de contentieux**  
Voir compte 210.3184.
- 210.4370 Amendes soustractions d'impôt**  
Correctif ACI année précédente.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.4001	Impôt sur le revenu et sur le bénéfice en capital		19'550'861.11		19'700'000.00		20'953'332.85
210.4002	Impôt sur la fortune		2'683'133.56		3'020'000.00		3'360'432.73
210.4003	Impôt à la source		1'192'526.41		1'850'000.00		1'821'293.91
210.4004 *	Impôt spécial des étrangers		97'844.85				195'689.70
210.4011.0	Impôt sur bénéfice des personnes morales		6'033'749.70		3'800'000.00		1'385'244.00
210.4011.01 *	Impôt sur bénéfice des pers. morales, dcpte ACI		6'047'900.50		3'800'000.00		1'383'704.50
210.4011.02	Impôt bénéfice pers. morales, acptes année suivante		-14'150.80				1'539.50
210.4012.0	Impôt sur capital des personnes morales		746'987.30		850'000.00		662'600.65
210.4012.01 *	Impôt sur capital des pers. morales, dcpte ACI		717'616.80		850'000.00		847'704.30
210.4012.02 *	Impôt capital pers. morales, acptes année suivante		29'370.50				-185'103.65
210.4013 *	Impôt complémentaire s/immeubles		534'402.40		455'000.00		490'959.20
210.4020	Impôt foncier		3'413'515.00		3'350'000.00		3'160'902.75
210.4040 *	Droits de mutation sur les transferts immobiliers		1'511'585.90		1'800'000.00		2'095'756.80
210.4050	Impôt sur les successions et les donations		677'637.60		504'000.00		779'542.00
210.4061	Impôt sur les chiens		47'450.00		48'500.00		48'650.00
210.4062	Taxe sur les divertissements		117'214.95		110'000.00		106'439.82
210.4090	Impôts récupérés après défalcation		93'353.73		100'000.00		59'962.04
210.4221	Intérêts de retard et pénalités		253'347.92		230'000.00		262'998.97
210.4362 *	Remboursements de frais de contentieux		33'731.61		30'000.00		27'395.55
210.4370 *	Amendes soustractions d'impôt		-2'350.00				63'300.00

**210.4410 Participation à l'impôt des frontaliers**

Montant perçu en vertu de l'accord franco-suisse du 11 avril 1983 relatif à l'imposition des travailleurs frontaliers. La rétrocession intervient l'année suivant celle du versement de la rémunération au travailleur, sauf lors de déclaration tardive ou de contrôles complémentaires effectués par l'ACI. L'évolution des données est la suivante :

2019, 149 entreprises, fr. 66.6 mios de masse salariale, 901 travailleurs ;  
2020, 174 entreprises, fr. 71.3 mios de masse salariale, 1051 travailleurs ;  
2021, 166 entreprises, fr. 77.2 mios de masse salariale, 1098 travailleurs ;  
2022, 170 entreprises, fr. 75.6 mios de masse salariale, 976 travailleurs ;  
2023, 184 entreprises, fr. 73.4 mios de masse salariale, 1063 travailleurs.

**210.4411 Participation à l'impôt sur les gains immobiliers**

Voir préambule point 2.2 Revenus par nature, 40 Impôt et 44 Part à des recettes cantonales, pages 10 et 11.

**210.4519 Compensation pertes RIE III / RFFA**

Compensation partielle des pertes accordée par la Confédération qui reverse 21.2 % de l'impôt fédéral direct. En 2024, fr. 123.0 mios ont été répartis entre le Canton et les communes proportionnellement aux impôts perçus sur les personnes morales (bénéfice + capital), soit fr. 85.4 mios au Canton et fr. 37.6 aux communes.

**211.4101 Patentes de boissons**

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

**211.4319 Emolument pour usage du sol 0.7ct/kWh**

En fonction du nombre de kWh acheminés par SIE SA.

**220.3183 Frais bancaires des emprunts**

Commission de souscription pour le nouvel emprunt à la Bank J. Safra Sarasin de 5 mios.

**220.3210 Intérêts dettes court terme et intérêts négatifs**

Intérêts d'un emprunt souscrit à court terme pour couvrir des besoins temporaires de liquidités qui se sont avérés moins importants que prévu.

**220.3220.08 Bank J. Safra Sarasin - 2024-2027 1.19% 5'000'000.--**

Nouvel emprunt souscrit à moyen terme pour couvrir des besoins structurels de trésorerie. La durée de trois ans a été choisie en raison de la forme atypique de la courbe des taux qui présente un creux pour cette échéance.

**221.4222 Intérêts des prêts à court et moyen terme**

Intérêts sur placement à terme fixe de 7 mios à 0.94% sur trois mois.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.4410 *	Participation à l'impôt des frontaliers		2'741'842.50		2'800'000.00		2'685'309.25
210.4411 *	Participation à l'impôt sur les gains immobiliers		1'210'193.45		800'000.00		1'083'074.25
210.4519 *	Compensation pertes RIE III / RFFA		656'907.72		512'000.00		210'385.75
210.4809.01	Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"		318'771.75		500'000.00		299'218.10
210.4809.02	Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"		14'324.63		30'000.00		9'851.68
210.4809.03	Prél. fonds "Réserve RIE III"		710'900.00		1'180'600.00		1'566'700.00
<b>211</b>	<b>PATENTES ET CONCESSIONS</b>		<b>1'125'917.30</b>		<b>1'150'000.00</b>		<b>1'134'298.35</b>
211.4101 *	Patentes de boissons		69'838.10		80'000.00		75'048.55
211.4319 *	Emolument pour usage du sol 0.7ct/kWh		1'056'079.20		1'070'000.00		1'059'249.80
<b>22</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>10'887'455.50</b>	<b>16'744'044.89</b>	<b>10'357'500.00</b>	<b>19'170'300.00</b>	<b>10'292'734.44</b>	<b>17'844'181.27</b>
<b>220</b>	<b>SERVICE DE LA DETTE</b>	<b>370'766.00</b>	<b>370'766.00</b>	<b>507'400.00</b>	<b>507'400.00</b>	<b>278'839.34</b>	<b>278'839.34</b>
220.3183 *	Frais bancaires des emprunts	13'710.00		17'900.00		1'010.78	
220.3210 *	Intérêts dettes court terme et intérêts négatifs	18'795.00		133'300.00		83'028.56	
220.3220.0	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	338'261.00		356'200.00		194'800.00	
220.3220.03	Caisse pensions Poste - 2018-2032 0.90 % 8'000'000.-	72'000.00		72'000.00		72'000.00	
220.3220.04	PostFinance - 2019-2031 0.90 % 10'000'000.-	90'000.00		90'000.00		90'000.00	
220.3220.05	PostFinance - 2019-2029 0.32 % 5'000'000.-	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
220.3220.07	PostFinance - 2023-2026 1.60 % 7'000'000.-	112'000.00		112'000.00		16'800.00	
220.3220.08 *	Bank J. Safra Sarasin - 2024-2027 1.19% 5'000'000.--	48'261.00		66'200.00			
220.4222.0	Intérêts négatifs des emprunts						370.00
220.4222.10	PUBLICA - 2019-2023 -0.07 % 2'000'000.-						370.00
220.4906	Imputations internes d'intérêts		370'766.00		507'400.00		278'469.34
<b>221</b>	<b>RENDEMENT DES TITRES ET CREANCES</b>	<b>1'014.50</b>	<b>1'887'456.89</b>	<b>1'100.00</b>	<b>1'873'900.00</b>	<b>1'007.10</b>	<b>2'241'798.93</b>
221.3183	Frais dépôt de titres	1'014.50		1'100.00		1'007.10	
221.4221	Intérêts des comptes-courants		5.89				3.93
221.4222 *	Intérêts des prêts à court et moyen terme		13'525.00				
221.4250.0	Revenu des prêts et participations		1'873'926.00		1'873'900.00		2'241'795.00
221.4250.02	Dividende s/actions SIE SA		1'839'000.00		1'839'000.00		2'206'800.00
221.4250.04	Intérêts prêt Sté Coopérative du Refuge		1'050.00		1'000.00		1'100.00
221.4250.05	Intérêts prêt Tennis Club Ecublens		76.00		100.00		95.00
221.4250.99	Dividende s/actions et participations diverses		33'800.00		33'800.00		33'800.00

224	<b>FONDS DE PEREQUATION HORIZONTAL</b> Voir préambule point 1.4 en pages 4 à 6.
231.3199	<b>Frais divers</b> Y compris constitution d'une provision de fr. 62'400.- en compensation de la perception d'une redevance pour mise à disposition du domaine public enregistrée au compte 400.4313.
231.3321	<b>Amort. supplém. patrimoine administratif</b> Amortissements supplémentaires des investissements suivants : Croset-Coquerellaz - rempl. revêtement des terrains de football fr. 188'500.- / Columbarium - extension fr. 84'600.- / Pontet - affichage numérique frontal fr. 191'000.-.
231.4399	<b>Recettes diverses</b> Y compris réductions exceptionnelles primes assurances ECA fr. 19'751.90 et Protekta fr. 2'593.55.
231.4809.01	<b>Prélèvement sur fonds "Réserve invest. futurs"</b> Voir compte 231.3321.
300.3012	<b>Traitements du personnel occasionnel</b> Engagement temporaire pour pallier l'absence d'une collaboratrice, compensé par les indemnités journalières des assurances de personnes au compte 300.4361.
300.3111	<b>Achats de mobilier, machines et matériel</b> Aucun remplacement de mobilier complémentaire n'a été nécessaire.
300.3113	<b>Achats d'équipements pour manifestations</b> Le système d'assistance de guidage pour la remorque manifestations a été moins onéreux que prévu et la réserve pour l'achat de tables de 4 m n'a pas été utilisée. Le remplacement de deux tentes 3x3 (fr. 5'657.95) a été imputé sur ce compte en lieu et place du compte 300.3141.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>224 *</b>	<b>FONDS DE PEREQUATION HORIZONTAL</b>	<b>10'515'675.00</b>	<b>14'485'822.00</b>	<b>9'849'000.00</b>	<b>16'789'000.00</b>	<b>10'012'888.00</b>	<b>15'323'543.00</b>
224.3529	Versement au fonds	10'515'675.00		9'849'000.00		10'012'888.00	
224.4529.01	Versement du fonds		10'679'093.00		10'984'000.00		10'817'323.00
224.4529.02	Couche thématique "Transports"		3'806'729.00		5'805'000.00		4'506'220.00
<b>23</b>	<b>AMORTISSEMENTS ET RESERVES</b>	<b>527'990.49</b>	<b>488'610.25</b>	<b>582'400.00</b>	<b>4'455'700.00</b>	<b>305'463.56</b>	<b>292'682.61</b>
<b>231</b>	<b>ELEMENTS EXTRAORDINAIRES</b>	<b>527'990.49</b>	<b>488'610.25</b>	<b>582'400.00</b>	<b>4'455'700.00</b>	<b>305'463.56</b>	<b>292'682.61</b>
231.3190	Attribution aux fonds spéciaux		111.64				108.10
231.3199 *	Frais divers		63'778.85				36'815.55
231.3321 *	Amort. supplém. patrimoine administratif		464'100.00		582'400.00		222'360.00
231.3809	Attributions aux fonds de réserve et de renouvel.						46'179.91
231.4399 *	Recettes diverses		24'510.25		5'000.00		50'240.80
231.4690	Dons et legs						20'081.81
231.4809.01 *	Prélèvement sur fonds "Réserve invest. futurs"		464'100.00		582'400.00		222'360.00
231.4809.03	Prélèvement sur fonds "Réserve générale"				3'868'300.00		
<b>3</b>	<b>*** DOMAINES ET BATIMENTS ***</b>	<b>5'846'505.90</b>	<b>3'126'773.14</b>	<b>6'679'400.00</b>	<b>2'791'200.00</b>	<b>5'525'113.03</b>	<b>3'827'389.41</b>
<b>30</b>	<b>SERVICE ADMINISTR. ET TECHNIQUE</b>	<b>2'288'993.58</b>	<b>842'973.15</b>	<b>2'425'200.00</b>	<b>745'200.00</b>	<b>2'144'713.88</b>	<b>934'797.67</b>
<b>300</b>	<b>BATIMENTS ADMINISTRATION</b>	<b>1'418'259.78</b>	<b>417'275.35</b>	<b>1'470'200.00</b>	<b>366'200.00</b>	<b>1'365'772.65</b>	<b>511'164.65</b>
300.3011	Traitements du personnel fixe		932'483.15		925'300.00		940'748.05
300.3012 *	Traitements du personnel occasionnel		43'595.30		15'000.00		4'284.90
300.3030	Cotisations AVS-AI-AC		85'707.25		88'500.00		87'580.35
300.3040	Cotisations à la caisse de pensions		140'593.00		148'300.00		146'487.30
300.3050	Assurances de personnes		20'885.05		28'000.00		22'016.40
300.3060	Indemnités et remboursements de frais		1'459.00		1'500.00		563.60
300.3101	Imprimés et fournitures de bureau		2'862.25		4'000.00		3'371.14
300.3102	Annonces, journaux, documentation		2'255.35		2'200.00		2'018.90
300.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel		6'738.65		12'000.00		5'416.35
300.3113 *	Achats d'équipements pour manifestations		19'468.60		25'000.00		33'245.35
300.3114	Achats de machines et d'équipements		13'486.80		20'000.00		22'831.55
300.3115	Achats de véhicules et accessoires		6'583.00		7'500.00		76.95

- 300.3123 Achats d'électricité - véhicules bâtiments**  
Le compteur dédié aux bornes de recharge du CTC n'a été mis en service qu'à fin 2024.
- 300.3141 Entretien des tentes communales**  
Le remplacement de deux tentes 3x3 a été imputé sur le compte 300.3113.
- 300.3185.01 Honoraires, études, expertises**  
L'étude thermographique n'a été effectuée que sur 5 bâtiments et les honoraires d'assistance au maître d'ouvrage pour divers projets n'ont pas été nécessaires.
- 300.3185.03 Honoraires gérance immeubles communaux**  
Les honoraires pour la gérance administrative du bâtiment scolaire d'Epenex n'avaient pas été portés au budget 2024.
- 300.4361 Remboursements de traitements**  
Indemnités journalières des assurances de personnes.
- 301.4516 Subvention cantonale**  
Le renforcement des opérations Eco-logement (action Plan climat 6.2.1) a augmenté l'octroi des subventions cantonales.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
300.3123 *	Achats d'électricité - véhicules bâtiments			2'500.00			
300.3124	Achats de carburants - véhicules bâtiments	1'716.73		3'000.00		2'228.55	
300.3135	Achats de matières premières et fournitures	5'105.15		6'000.00		772.60	
300.3141 *	Entretien des tentes communales	2'594.40		17'000.00		9'434.50	
300.3151	Entretien du mobilier et des machines	65.70		500.00		264.79	
300.3155	Entretien des véhicules	6'645.70		5'900.00		5'007.40	
300.3163	Location d'installations techniques	2'166.10		2'600.00		1'312.37	
300.3182	Frais de téléphones	4'555.55		6'000.00		4'861.15	
300.3185.01 *	Honoraires, études, expertises	50'945.55		90'000.00		14'593.35	
300.3185.03 *	Honoraires gérance immeubles communaux	62'690.20		50'800.00		46'405.60	
300.3186	Assurances de choses	3'950.60		4'000.00		4'355.75	
300.3189	Frais de surveillance du matériel de manifestation	1'405.30		3'000.00			
300.3192	Taxes sur les véhicules à moteur			200.00		202.80	
300.3193	Cotisations	140.00		400.00		230.00	
300.3199	Frais divers	161.40		1'000.00		369.55	
300.3313	Amortissement des dépenses d'investissements					6'676.40	
300.3906	Imputations internes d'intérêts					417.00	
300.4356	Facturation de services à des tiers		1'000.00		1'500.00		1'000.00
300.4359	Ventes et prestations diverses		21.20		1'000.00		588.25
300.4361 *	Remboursements de traitements		49'207.95				
300.4363	Remboursements dommages causés par tiers		3'346.20				
300.4516	Subventions cantonales programme bâtiments						1'500.00
300.4809	Prélèvement sur fonds de réserve						6'676.40
300.4901	Imputations internes de frais de personnel		363'700.00		363'700.00		501'400.00
<b>301</b>	<b>FONDS D'ENCOURAGEMENT POUR LE DEVELOPPEMENT DURABLE</b>	<b>410'057.80</b>	<b>410'057.80</b>	<b>355'000.00</b>	<b>355'000.00</b>	<b>402'778.10</b>	<b>402'778.10</b>
301.3199	Frais divers			3'000.00		2'066.05	
301.3666	Aides pour le développement durable	268'202.80		325'600.00		332'280.55	
301.3809	Attribution au fonds de réserve	122'455.00		7'000.00		49'031.50	
301.3901	Imputations internes de frais de personnel	19'400.00		19'400.00		19'400.00	
301.4342	Taxe pour développement durable 0.25 ct/kWh		377'171.35		330'000.00		374'522.35
301.4419	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		10'636.45		10'000.00		9'730.75
301.4516 *	Subvention cantonale		22'250.00		15'000.00		18'525.00

<b>302.3181</b>	<b>Affranchissements</b> Invitations à la conférence Ouest rénove adressées aux propriétaires.
<b>302.3185.02</b>	<b>Honoraires "Durabilité"</b> Le programme "Ouest Rénove", budgetisé à fr. 52'345.-, est finalement facturé sur deux années.
<b>302.3185.03</b>	<b>Honoraires "Energie"</b> L'offensive solaire (action Plan climat 6.1.2) a été repoussée à 2025 pour des raisons de disponibilités et d'organisation avec les autres Communes de l'Ouest lausannois et le prestataire prévu.
<b>302.4516</b>	<b>Subventions cantonales et fédérales</b> Le programme "Ouest Rénove" s'étalant sur deux années comptables, la subvention fédérale y relative est répartie en deux tranches inégales.
<b>310.3121</b>	<b>Achats d'eau</b> Budget surestimé, économie d'eau via des vannes programmables et fin d'arrosage des arbres sur les ilots de giratoire après 3 ans.
<b>310.3145</b>	<b>Entretien et aménagement des terrains</b> Travaux d'entretien des domaines inférieurs aux prévisions.
<b>310.3146</b>	<b>Entretien des forêts et des vignes</b> Travaux de sécurisation lisière de forêt moins importants que prévu.
<b>310.3147</b>	<b>Entretien cours d'eau et ouvrages de protection</b> Report de travaux de sécurisation, en attente de la validation de la subvention de l'Etat de Vaud.
<b>310.3185.01</b>	<b>Etudes projets</b> Les études prévues pour les voutages de la Sorge n'ont pas pu débiter en raison d'un retard de l'Etat sur une étude.
<b>310.3311</b>	<b>Amort. achats terrains et ouvrages génie civi patr. adm.</b> Amortissement ordinaire de la reconstruction du Pont Rouge sur la Venoge.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>302</b>	<b>DEVELOPPEMENT DURABLE (hors fonds)</b>	<b>460'676.00</b>	<b>15'640.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>24'000.00</b>	<b>376'163.13</b>	<b>20'854.92</b>
302.3011	Traitements du personnel fixe	184'301.00		186'100.00			
302.3030	Cotisations AVS-AI-AC	17'076.35		17'500.00			
302.3040	Cotisations à la caisse de pensions	29'472.60		29'800.00			
302.3050	Assurances de personnes	4'317.95		5'000.00			
302.3060	Indemnisations et remboursements de frais	625.30		3'000.00			
302.3170	Frais de réceptions et de manifestations	11'302.85		25'000.00		20'145.17	
302.3181 *	Affranchissements	502.80					
302.3185.0	Honoraires et frais d'expertises	49'179.10		88'000.00		48'168.04	
302.3185.01	Label "Cité de l'Energie"	12'124.20		11'000.00		9'996.89	
302.3185.02 *	Honoraires "Durabilité"	34'419.10		66'000.00		38'171.15	
302.3185.03 *	Honoraires "Energie"	2'635.80		11'000.00			
302.3193	Cotisations	3'785.00		3'700.00		3'665.00	
302.3199	Frais divers	2'149.55		2'000.00			
302.3316	Amort. autres dépenses			4'600.00		18'964.92	
302.3666	Aides aux assainissements énergétiques privés	123'263.50		200'000.00		111'637.00	
302.3901	Imputations internes de frais de personnel	34'700.00		34'700.00		172'400.00	
302.3906	Imputations internes d'intérêts			600.00		1'183.00	
302.4359	Ventes diverses		-360.00				1'890.00
302.4516 *	Subventions cantonales et fédérales		2'000.00		10'000.00		
302.4517	Subv. cantonales et fédérales label "Cité de l'Energie"		14'000.00		14'000.00		
302.4809	Prélèvement sur fonds de réserve						18'964.92
<b>31</b>	<b>TERRAINS</b>	<b>221'074.73</b>	<b>711'163.15</b>	<b>357'100.00</b>	<b>458'800.00</b>	<b>340'505.33</b>	<b>1'367'017.04</b>
<b>310</b>	<b>TERRAINS COMMUNAUX</b>	<b>221'074.73</b>	<b>711'163.15</b>	<b>357'100.00</b>	<b>458'800.00</b>	<b>340'505.33</b>	<b>1'367'017.04</b>
310.3121 *	Achats d'eau	7'674.50		21'000.00		10'357.30	
310.3141	Entretien des fontaines	755.25		1'000.00		1'629.70	
310.3145 *	Entretien et aménagement des terrains	102'313.23		138'100.00		121'644.29	
310.3146 *	Entretien des forêts et des vignes	44'106.05		82'000.00		52'446.65	
310.3147 *	Entretien cours d'eau et ouvrages de protection	2'053.90		16'000.00		19'683.40	
310.3185.0	Honoraires et frais d'expertises	7'002.20		55'000.00		51'667.92	
310.3185.01 *	Etudes projets	3'418.70		51'000.00		51'667.92	
310.3185.02	Honoraires et frais de notaire	3'583.50		4'000.00			
310.3193	Cotisations	1'100.00		900.00		960.00	
310.3311 *	Amort. achats terrains et ouvrages génie civi patr. adm.	26'900.00		26'900.00		26'944.87	

<b>310.4359</b>	<b>Participations pour équipements communautaires</b> La taxe communautaire escomptée en 2023 pour le projet Bois 8 a été facturée en 2024.
<b>310.4516.01</b>	<b>Subvention voutage Sorge</b> Voir commentaire compte 310.3185.01.
<b>310.4516.03</b>	<b>Subvention cours d'eaux</b> Voir commentaire compte 310.3147.
<b>310.4516.04</b>	<b>Subvention Fontanettes</b> En raison des mesures d'assainissement mise en place pour la décharge des Fontanettes, décalage et espacement des mesures de suivi.
<b>310.4518</b>	<b>Participation pour la sylviculture</b> Aucun soin aux cultures n'a été réalisé en 2024.
<b>350.3141</b>	<b>Entretien des bâtiments locatifs</b> Les travaux d'entretien des toitures ont été plus conséquents que prévu.
<b>350.3329</b>	<b>Amort. des dépenses d'investissement</b> Participation à la Sté coopérative du refuge d'Ecublens.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
310.3516	Part du canton à taxe équipements communautaires	14'065.15				44'290.20	
310.3526	Participation aux frais du triage de la Venoge	12'808.45		13'000.00		9'200.00	
310.3906	Imputations internes d'intérêts	2'296.00		3'200.00		1'681.00	
310.4232.0	Fermages et droits de superficie		416'332.35		411'200.00		412'174.80
310.4232.01	DDP p. no 356 en faveur de Migros Vaud		62'329.25		62'300.00		62'329.25
310.4232.02	DDP p. no 55 en faveur de Logacop		11'215.00		11'200.00		11'215.00
310.4232.04	DDP p. no 340 en faveur du Refuge des Trois-Ponts		1'461.95		1'400.00		1'461.95
310.4232.05	DDP p. no 115 en faveur de Primavesta		53'089.80		53'000.00		53'089.80
310.4232.06	DDP p. no 15 en faveur de La Maison Ouvrière		147'382.80		143'100.00		143'187.60
310.4232.07	DDP p. no 2459 en faveur d'Afiro		43'350.00		43'400.00		43'350.00
310.4232.50	Places de parc et locations diverses		84'199.65		83'500.00		84'204.00
310.4232.51	Location jardins familiaux		6'466.00		6'400.00		6'466.00
310.4232.52	Fermages		6'837.90		6'900.00		6'871.20
310.4272	Redevances d'utilisation du domaine public		1'200.00		2'000.00		200.00
310.4355	Ventes de bois		12'328.00		14'000.00		19'524.00
310.4359 *	Participations pour équipements communautaires		281'302.80				885'804.30
310.4516.0	Part. du canton à des charges d'am. du territoire				29'600.00		46'229.94
310.4516.01 *	Subvention voutage Sorge				2'000.00		
310.4516.03 *	Subvention cours d'eaux				16'800.00		30'269.00
310.4516.04 *	Subvention Fontanettes				10'800.00		15'960.94
310.4518 *	Participation pour la sylviculture				2'000.00		3'084.00
<b>35</b>	<b>BATIMENTS</b>	<b>3'336'437.59</b>	<b>1'572'636.84</b>	<b>3'897'100.00</b>	<b>1'587'200.00</b>	<b>3'039'893.82</b>	<b>1'525'574.70</b>
<b>350</b>	<b>BATIMENTS LOCATIFS</b>	<b>60'928.06</b>	<b>79'989.30</b>	<b>59'000.00</b>	<b>81'900.00</b>	<b>38'480.20</b>	<b>80'458.10</b>
350.3011	Traitements du personnel fixe	4'174.40		4'200.00		4'109.10	
350.3030	Cotisations AVS-AI-AC	343.75		400.00		381.50	
350.3040	Cotisations à la caisse de pensions	610.25		600.00		598.20	
350.3050	Assurances de personnes	87.05		100.00		96.80	
350.3114	Achats de machines et matériel d'exploitation	1'096.07		2'500.00			
350.3121	Achats d'eau	2'557.94		3'200.00		2'790.05	
350.3123	Achats d'électricité	1'956.00		2'300.00		1'719.45	
350.3124	Frais de chauffage locaux communs et appart. vides	1'885.75		1'500.00		513.60	
350.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	307.65		400.00		385.70	
350.3141 *	Entretien des bâtiments locatifs	40'149.75		36'000.00		20'197.60	
350.3186	Assurances de choses	2'759.45		2'800.00		2'688.20	
350.3329 *	Amort. des dépenses d'investissement	5'000.00		5'000.00		5'000.00	

<b>351.3011</b>	<b>Traitements du personnel fixe</b> Nouvelle répartition des tâches pour des personnes initialement prévues au compte 503.3011.
<b>351.3030</b>	<b>Cotisations AVS-AI-AC</b> En lien avec le compte 351.3011.
<b>351.3040</b>	<b>Cotisations à la caisse de pensions</b> En lien avec le compte 351.3011.
<b>351.3050</b>	<b>Assurances de personnes</b> En lien avec le compte 351.3011.
<b>351.3141.01</b>	<b>Entretien Mon Repos</b> La réserve pour l'entretien et le remplacement des pièces de la véranda n'a pas été utilisée. Seule une fenêtre du rez a été remplacée.
<b>351.3141.02</b>	<b>Entretien Hôtel de Ville</b> La rénovation du câblage informatique a été reportée.
<b>351.3189</b>	<b>ECUCAD - Forfaits de puissance</b> L'introduction du CAD au CTC a été effectuée mais ECUCAD ne nous fournira la chaleur qu'à partir d'avril 2025.
<b>351.3312</b>	<b>Amort. bâtiments et constructions</b> Amortissement ordinaire des investissements suivants : Transformation de l'Hôtel de Ville fr. 15'500.- / Transformation du bâtiment des Esserts fr. 22'000.- / Réaménagement 1er et 2ème étages de l'Hôtel de Ville fr. 22'700.- / Mon Repos - remplacement de l'ascenseur fr. 12'400.- / Colline 1 - déconstruction bâtiment fr. 389.20.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		79'280.00		80'400.00		80'124.00
350.4231.01	Loyers rue du Villars 11		35'070.00		35'000.00		34'764.00
350.4231.02	Loyers rue du Villars 13		9'000.00		9'000.00		9'000.00
350.4231.03	Loyers de la Bergère à Renges		24'745.00		26'000.00		25'920.00
350.4231.04	Loyers Rural de Mon Repos Ch. de la Colline		8'640.00		8'600.00		8'640.00
350.4231.06	Loyers d'une place de parc - Esserts		400.00		500.00		480.00
350.4231.11	Loyers des places de parc - Renges		1'425.00		1'300.00		1'320.00
350.4363	Remboursements d'assurances		477.50				
350.4399	Recettes diverses		231.80		1'500.00		334.10
<b>351</b>	<b>BATIMENTS ADMINISTR. &amp; TECHNIQUES</b>		<b>665'133.23</b>		<b>749'500.00</b>		<b>584'182.73</b>
			<b>71'246.60</b>		<b>52'800.00</b>		<b>77'057.18</b>
351.3011 *	Traitements du personnel fixe	131'595.75		96'300.00		80'050.40	
351.3012	Traitements du personnel occasionnel	10'878.35		3'000.00		7'808.95	
351.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	12'349.15		9'100.00		5'910.35	
351.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	19'340.50		13'100.00		8'988.00	
351.3050 *	Assurances de personnes	2'922.45		1'500.00		1'324.10	
351.3111	Achats de mobilier salles de conférence	249.00		1'500.00		372.60	
351.3114	Achats de machines et matériel d'entretien	7'216.36		11'000.00		1'033.40	
351.3121	Achats d'eau	3'302.10		3'200.00		8'183.95	
351.3123	Achats d'électricité	30'022.25		33'000.00		27'388.85	
351.3124	Achats de combustibles	66'314.70		80'000.00		64'856.70	
351.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	5'537.45		7'200.00		6'942.55	
351.3141.0	Entretien des bâtiments administratifs & techniques	228'658.62		324'900.00		229'703.90	
351.3141.01 *	Entretien Mon Repos	26'164.83		46'200.00		14'113.75	
351.3141.02 *	Entretien Hôtel de Ville	28'305.80		92'200.00		15'471.20	
351.3141.03	Entretien Esserts	174'187.99		186'500.00		200'118.95	
351.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	7'178.10		8'000.00		7'971.20	
351.3161.01	Location couvert pour voirie	18'000.00		19'000.00		15'000.00	
351.3161.02	Location dépôt stockage pour SBED	31'989.00		32'000.00		31'269.20	
351.3182	Frais de télécommunication - alarmes ascenseurs	799.50		800.00		785.00	
351.3186	Assurances de choses	9'562.75		9'600.00		9'315.50	
351.3189 *	ECUCAD - Forfaits de puissance			15'000.00			
351.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	72'989.20		72'600.00		72'739.08	
351.3906	Imputations internes d'intérêts	6'228.00		8'700.00		4'539.00	

<b>352.3011</b>	<b>Traitements du personnel fixe</b> Nouvelle répartition des tâches pour des personnes initialement prévues au compte 503.3011.
<b>352.3030</b>	<b>Cotisations AVS-AI-AC</b> En lien avec le compte 352.3011.
<b>352.3040</b>	<b>Cotisations à la caisse de pensions</b> En lien avec le compte 352.3011.
<b>352.3050</b>	<b>Assurances de personnes</b> En lien avec le compte 352.3011.
<b>352.3123.01</b>	<b>Achats d'électricité Grande salle</b> La consommation d'électricité de la Grande salle a été regroupée, à l'issue des travaux, sur le même compteur que la salle des combles de l'Auberge. Dès lors, l'électricité de la Grande salle est imputée au compte 352.3123.02.
<b>352.3123.02</b>	<b>Achats d'électricité Auberge</b> Consommation d'électricité des locaux communaux de l'Auberge (salle des combles et locaux du sous-sol) et de la Grande salle (voir commentaire compte 352.3123.01).
<b>352.3141.01</b>	<b>Entretien de la Grande salle</b> Les contrats de maintenance finalisés en 2024 sont moins onéreux que prévu.
<b>352.3141.02</b>	<b>Entretien de l'Auberge</b> Peu de dépenses liées à l'entretien courant.
<b>352.3303</b>	<b>Amort. des terrains et bâtiments du patr. fin.</b> Amortissement ordinaire de la reconstruction de l'Auberge.
<b>352.3312</b>	<b>Amort. bâtiments et constructions</b> Amortissement ordinaire de la rénovation de la Grande salle.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351.4271	Loyer locaux SDIS		45'000.00		44'800.00		44'600.00
351.4351	Facturation combustible Auberge communale		12'201.85		8'000.00		6'400.00
351.4361	Remboursements de traitements		13'655.55				25'918.10
351.4809	Prélèvement sur fonds de réserve		389.20				139.08
<b>352</b>	<b>GRANDE SALLE &amp; AUBERGE COMMUNALE</b>	<b>392'978.48</b>	<b>104'447.85</b>	<b>403'700.00</b>	<b>107'500.00</b>	<b>331'797.46</b>	<b>112'588.15</b>
352.3011 *	Traitements du personnel fixe	37'925.90		21'000.00		18'511.00	
352.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	2'997.20		2'000.00		1'493.40	
352.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	5'367.70		2'900.00		2'375.85	
352.3050 *	Assurances de personnes	757.95		500.00		377.25	
352.3113.0	Achats de mobilier et équipements	257.65		6'000.00		2'574.85	
352.3113.01	Achats de mobilier et équip. Grande salle	35.65		3'000.00		2'574.85	
352.3113.02	Achats de mobilier et équip. Auberge	222.00		3'000.00			
352.3116.0	Achats d'équipement et matériel spécialisé	3'495.34		4'000.00		2'905.20	
352.3116.01	Achats d'équipement et matériel spécialisé Grande salle	1'904.65		2'000.00		2'531.55	
352.3116.02	Achats d'équipement et matériel spécialisé Auberge	1'590.69		2'000.00		373.65	
352.3121.02	Achats d'eau Auberge	2'816.05		6'000.00		-1'087.40	
352.3123.0	Achats d'électricité	10'276.64		10'000.00		6'631.08	
352.3123.01 *	Achats d'électricité Grande salle			7'500.00			
352.3123.02 *	Achats d'électricité Auberge	10'276.64		2'500.00		6'631.08	
352.3133.0	Achats de produits et fourn. de nettoyage	3'436.40		4'500.00		3'567.70	
352.3133.01	Achats de produits et fourn. de nettoyage Grande Salle	2'282.75		3'000.00		2'410.60	
352.3133.02	Achats de produits et fourn. de nettoyage Auberge	1'153.65		1'500.00		1'157.10	
352.3141.0	Entretien	22'340.90		36'500.00		31'358.21	
352.3141.01 *	Entretien de la Grande salle	7'550.70		16'500.00		11'465.01	
352.3141.02 *	Entretien de l'Auberge	14'790.20		20'000.00		19'893.20	
352.3156.0	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	2'661.85		6'000.00		3'721.03	
352.3156.01	Entr. de l'équip. et du matériel spécialisé Grande salle	2'041.80		4'000.00		3'584.03	
352.3156.02	Entr. de l'équip. et du matériel spécialisé Auberge	620.05		2'000.00		137.00	
352.3182	Frais de télécommunication - alarme ascenseur	259.45		300.00		258.50	
352.3186	Assurances de choses	6'731.45		6'600.00		6'557.45	
352.3303 *	Amort. des terrains et bâtiments du patr. fin.	178'500.00		178'500.00		196'778.34	
352.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	106'100.00		106'100.00		52'500.00	
352.3906	Imputations internes d'intérêts		9'054.00		12'800.00		3'275.00

- 352.4271.02**      **Locations de la salle des combles de l'Auberge**  
Réservations par une entreprise pour la formation de ses cadres.
- 353.3141**        **Entretien de la Galerie du Pressoir**  
Peu de dépenses liées à l'entretien courant.
- 354.3141**        **Entretien du cantonnement STPA**  
Travaux d'entretien importants sur la génératrice de secours.
- 354.4271**        **Locations STPA**  
Une seule location du STPA par l'armée.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352.4231	Loyers Auberge communale		82'800.00		82'800.00		89'900.00
352.4271.0	Locations		19'760.00		22'200.00		24'208.75
352.4271.01	Locations de la Grande salle		18'260.00		22'000.00		24'058.75
352.4271.02 *	Locations de la salle des combles de l'Auberge		1'500.00		200.00		150.00
352.4359	Ventes et prestations diverses		1'587.85		2'500.00		-1'520.60
352.4363	Remboursements dommages causés par tiers		300.00				
<b>353</b>	<b>GALERIE DU PRESSEUR</b>		<b>20'230.51</b>		<b>25'600.00</b>		<b>16'517.95</b>
353.3011	Traitements du personnel fixe		5'315.60		5'300.00		5'216.95
353.3012	Traitements du personnel occasionnel		239.50		700.00		
353.3030	Cotisations AVS-AI-AC		330.40		600.00		484.25
353.3040	Cotisations à la caisse de pensions		669.70		1'000.00		750.05
353.3050	Assurances de personnes		83.35		200.00		122.80
353.3114	Achats de machines et matériel d'entretien		373.76		500.00		
353.3121	Achats d'eau		560.55		600.00		465.00
353.3123	Achats d'électricité		1'257.35		2'300.00		947.40
353.3124	Achats de combustibles		4'613.15		4'000.00		3'719.55
353.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage		230.75		300.00		289.25
353.3141 *	Entretien de la Galerie du Pressoir		5'498.05		9'000.00		3'482.75
353.3186	Assurances de choses		1'058.35		1'100.00		1'039.95
353.4361	Remboursements de traitements						2'600.70
<b>354</b>	<b>CANTONNEMENT STPA</b>		<b>10'221.30</b>		<b>12'300.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>8'930.40</b>
354.3114	Achats de machines et matériel d'entretien				500.00		
354.3121	Achats d'eau		952.65		1'000.00		399.85
354.3123	Achats d'électricité		1'793.60		4'500.00		1'917.05
354.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage		1'538.20		2'000.00		1'735.65
354.3141 *	Entretien du cantonnement STPA		2'754.40		500.00		1'777.65
354.3154	Entretien des machines et du matériel				300.00		
354.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé				300.00		
354.3186	Assurances de choses		3'182.45		3'200.00		3'100.20
354.4271 *	Locations STPA			1'898.10		5'000.00	2'008.80
354.4363	Remboursements dommages causés par tiers			133.00			

355.3141.01	<b>Divers bâtiments</b> Peu de dépenses liées à l'entretien courant.
355.3141.02	<b>Oiseau de l'Ouest</b> Création d'un bureau au 1er étage pour la Direction de la garderie les Petits Loups.
355.3141.04	<b>Cimetière</b> Pas de travaux d'entretien nécessaires.
355.3313	<b>Amort. machines, mobilier et véhicules</b> Amortissement ordinaire de l'aménagement de la garderie + local sociétés de l'Oiseau de l'Ouest.
356.3124	<b>Frais de chauffage appart. vides + poste police</b> Augmentation de notre prise en charge à la suite de l'agrandissement du poste de police.
356.3141.01	<b>Entretien du bâtiment - Locatif</b> Le remplacement du tableau de commande de chauffage n'a pas été effectué, le CAD n'étant pas encore disponible. Pas de rénovation d'appartement et de ventilation car pas de mouvement de locataire.
356.3303	<b>Amort. des terrains et bâtiments du patr. fin.</b> Amortissement ordinaire des investissements suivants : rte du Bois 2-4 - aménagement du poste de police (2009) fr. 17'800.- / rénovation de l'enveloppe rte du Bois 2-4 fr. 25'000.- / rte du Bois 2-4 - aménagement du poste de police (2014) fr. 22'000.-.
356.3803	<b>Attribution au fonds de rénovation</b> Attribution de 1% de la valeur ECA.
356.4803	<b>Prélèvement sur fonds de rénovation</b> Voir compte 356.3141.01.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>355</b>	<b>AUTRES BATIMENTS</b>	<b>123'825.05</b>	<b>43'799.95</b>	<b>123'400.00</b>	<b>43'800.00</b>	<b>90'185.36</b>	<b>43'799.95</b>
355.3121	Achats d'eau	2'071.25		3'000.00		2'184.05	
355.3123	Achats d'électricité	613.50		1'500.00		483.50	
355.3124	Eau chaude + chauffage - Oiseau de l'Ouest	5'302.70		5'000.00		3'999.96	
355.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	384.55		500.00		482.10	
355.3141.0	Entretien des bâtiments	55'490.20		51'400.00		23'924.80	
355.3141.01 *	Divers bâtiments	408.65		7'000.00		819.85	
355.3141.02 *	Oiseau de l'Ouest	55'081.55		43'000.00		23'017.75	
355.3141.04 *	Cimetière			1'400.00		87.20	
355.3186	Assurances de choses	2'005.85		2'200.00		1'953.95	
355.3313 *	Amort. machines, mobilier et véhicules	53'400.00		53'400.00		53'800.00	
355.3906	Imputations internes d'intérêts	4'557.00		6'400.00		3'357.00	
355.4903	Imputations internes de frais de chauffage		2'999.95		3'000.00		2'999.95
355.4904	Imputations internes de loyers		40'800.00		40'800.00		40'800.00
<b>356</b>	<b>IMMEUBLE RTE DU BOIS 2-4</b>	<b>355'482.48</b>	<b>406'728.60</b>	<b>469'200.00</b>	<b>479'100.00</b>	<b>292'214.31</b>	<b>396'552.92</b>
356.3011	Traitements du personnel fixe	32'337.40		33'500.00		28'128.60	
356.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'940.45		3'200.00		2'631.00	
356.3040	Cotisations à la caisse de pensions	4'193.15		3'900.00		3'981.25	
356.3050	Assurances de personnes	738.60		1'000.00		664.90	
356.3121	Achats d'eau	6'880.90		8'000.00		6'458.55	
356.3123	Achats d'électricité	10'358.60		9'800.00		9'801.35	
356.3124 *	Frais de chauffage appart. vides + poste police	3'178.95		2'000.00		900.00	
356.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'922.75		2'500.00		2'410.60	
356.3141.0	Entretien du bâtiment	146'140.18		260'500.00		90'595.81	
356.3141.01 *	Entretien du bâtiment - Locatif	72'553.69		178'500.00		89'718.01	
356.3141.02	Entretien du bâtiment - Poste de Police	73'586.49		82'000.00		877.80	
356.3186	Assurances de choses	5'991.50		6'000.00		5'842.25	
356.3303 *	Amort. des terrains et bâtiments du patr. fin.	64'800.00		64'800.00		64'800.00	
356.3803 *	Attribution au fonds de rénovation	76'000.00		74'000.00		76'000.00	
356.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		400'975.80		413'900.00		392'027.60
356.4231.10	Loyers appartements		374'515.80		385'100.00		364'772.60
356.4231.11	Loyers des places de parc		12'660.00		15'000.00		13'455.00
356.4231.12	Loyers des garages de la police		13'800.00		13'800.00		13'800.00
356.4363	Remboursements dommages causés par tiers		1'436.80				441.10
356.4399	Recettes diverses		4'316.00		3'200.00		4'084.22
356.4803 *	Prélèvement sur fonds de rénovation				62'000.00		

357.3141	<b>Entretien du bâtiment du ch. de Veilloud 5-7</b> Y compris forfait unique de raccordement en prévision de l'arrivée du CAD fr. 64'860.-. Peu de dépenses liées à l'entretien courant et pas de rénovation d'appartement car pas de mouvement de locataire.
357.3156	<b>Entretien des ascenseurs</b> Y compris remplacement du 2ème ascenseur de Veilloud 5-7 fr. 53'833.80.
357.3189	<b>ECUCAD - Forfaits de puissance</b> L'introduction du CAD a été effectuée mais ECUCAD ne nous fournira la chaleur qu'à partir d'avril 2025.
357.3803	<b>Attribution au fonds de rénovation</b> Attribution de 1% de la valeur ECA.
357.4363	<b>Remboursements dommages causés par tiers</b> En 2023, les coûts estimés pour le décompte de sortie d'un locataire étaient plus élevés que ceux réellement refacturés. Cette différence entre l'estimation initiale et les montants effectivement refacturés a conduit à un ajustement qui se reflète sous forme de revenu négatif dans les comptes de l'année suivante.
357.4803	<b>Prélèvement sur fonds de rénovation</b> Voir compte 357.3141 et 357.3156.
358.3141.02	<b>Contrats entretien - bâtiment Pl. des Sports du Croset</b> Une partie des contrats de maintenance n'a pas encore été conclue car certaines installations sont encore sous garantie.
358.3186	<b>Assurances de choses</b> En fonction de la prime ECA.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>357</b>	<b>IMMEUBLE VEILLOUD 5 - 7</b>	<b>288'265.88</b>	<b>563'974.55</b>	<b>394'500.00</b>	<b>502'800.00</b>	<b>238'363.70</b>	<b>505'986.30</b>
357.3011	Traitements du personnel fixe	17'855.25		18'200.00		17'362.25	
357.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'615.75		1'800.00		1'588.40	
357.3040	Cotisations à la caisse de pensions	2'328.25		2'000.00		2'354.20	
357.3050	Assurances de personnes	408.35		500.00		401.95	
357.3121	Achats d'eau	7'132.35		8'000.00		6'612.00	
357.3123	Achats d'électricité	8'027.55		7'500.00		7'659.95	
357.3124	Frais de chauffage appart. vides et local aînés	658.85		2'000.00			
357.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	692.20		900.00		674.95	
357.3141 *	Entretien du bâtiment du ch. de Veilloud 5-7	105'328.33		200'500.00		57'495.60	
357.3156 *	Entretien des ascenseurs	61'147.85		58'000.00		61'294.20	
357.3186	Assurances de choses	6'071.15		6'100.00		5'920.20	
357.3189 *	ECUCAD - Forfaits de puissance			14'000.00			
357.3803 *	Attribution au fonds de rénovation	77'000.00		75'000.00		77'000.00	
357.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		448'131.00		437'300.00		418'965.80
357.4231.10	Loyers appartements et locaux		419'811.00		409'000.00		391'005.80
357.4231.11	Loyers des places de parc et garages		28'320.00		28'300.00		27'960.00
357.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		-6'689.75				15'113.25
357.4399	Recettes diverses		3'839.50		3'500.00		3'839.40
357.4803 *	Prélèvement sur fonds de rénovation		118'693.80		62'000.00		68'067.85
<b>358</b>	<b>BATIMENT PL. DES SPORTS DU CROSET</b>	<b>303'984.50</b>		<b>368'200.00</b>		<b>292'716.29</b>	
358.3011	Traitements du personnel fixe	32'838.85		46'600.00		8'023.75	
358.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'930.75		4'400.00		150.70	
358.3040	Cotisations à la caisse de pensions	4'808.80		6'600.00		133.15	
358.3050	Assurances de personnes	740.90		1'000.00		38.15	
358.3060	Indemnités et remboursements de frais			500.00		5.00	
358.3114	Achats de machines, matériel d'exploitat. et entretien	10'717.36		12'000.00			
358.3121	Achats d'eau	3'617.45		7'000.00		6'231.15	
358.3123	Achats d'électricité	8'610.85		15'000.00		6'409.05	
358.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	4'655.88		6'000.00		2'838.22	
358.3141.01	Entretien courant - bâtiment Pl. des Sports du Croset	11'290.50		10'000.00		12'900.90	
358.3141.02 *	Contrats entretien - bâtiment Pl. des Sports du Croset	4'661.70		20'000.00		468.50	
358.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	1'686.36		4'000.00		2'482.03	
358.3186 *	Assurances de choses	5'329.55		4'800.00		4'515.95	
358.3189	Frais de nettoyage des locaux	7'956.20		9'000.00		19'817.00	

<b>358.3312</b>	<b>Amort. bâtiments et constructions</b> Amortissement ordinaire de la reconstruction du bâtiment de la place de sport au Crosset.
<b>359.3012</b>	<b>Traitements du personnel occasionnel</b> Pas d'engagement d'auxiliaires.
<b>359.3141.01</b>	<b>Entretien du bâtiment - CSCE Général</b> Un grand nombre de travaux a pu être réalisé en interne.
<b>359.3141.02</b>	<b>Entretien du bâtiment - Centre des jeunes</b> L'installation de panneaux phoniques dans le local de musique a été réalisée en interne.
<b>359.3156</b>	<b>Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé</b> L'entretien du matériel audio-vidéo n'a pas été nécessaire.
<b>359.3312</b>	<b>Amort. bâtiments et constructions</b> Amortissement ordinaire des investissements suivants : bâtiment socioculturel fr. 519'200.- / CSCE - transformation des ouvrants en façade et remplacement des stores du bâtiment fr. 31'000.-.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
358.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	182'099.35		191'700.00		191'739.74	
358.3903	Imputations internes participation aux frais de chauffage	6'500.00		6'500.00		25'000.00	
358.3906	Imputations internes d'intérêts	15'540.00		23'100.00		11'963.00	
<b>359</b>	<b>CENTRE SOCIOCULTUREL</b>	<b>1'115'388.10</b>	<b>297'818.19</b>	<b>1'291'700.00</b>	<b>314'300.00</b>	<b>1'146'505.42</b>	<b>307'123.30</b>
359.3011	Traitements du personnel fixe	119'161.75		121'800.00		93'391.00	
359.3012 *	Traitements du personnel occasionnel			6'000.00			
359.3030	Cotisations AVS-AI-AC	11'117.55		11'500.00		8'669.70	
359.3040	Cotisations à la caisse de pensions	18'113.60		18'500.00		14'450.25	
359.3050	Assurances de personnes	2'805.15		3'000.00		2'184.15	
359.3060	Indemnités et remboursements de frais	34.00					
359.3114	Achats de machines et matériel d'entretien	4'047.90		6'900.00		8'523.95	
359.3121	Achats d'eau	4'810.10		5'000.00		5'115.60	
359.3123	Achats d'électricité	39'445.20		45'000.00		34'251.50	
359.3124.01	Achats de combustibles	65'774.80		88'000.00		55'028.40	
359.3124.02	ECUCAD - Forfait de puissance	33'547.90		40'000.00		24'893.00	
359.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	6'921.80		9'000.00		8'196.05	
359.3141.01 *	Entretien du bâtiment - CSCE Général	176'108.82		226'500.00		155'298.18	
359.3141.02 *	Entretien du bâtiment - Centre des jeunes	2'807.44		9'500.00		9'294.25	
359.3156 *	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	3'876.04		9'000.00		13'484.96	
359.3182	Frais de télécommunication - alarme ascenseur	249.30		300.00		244.26	
359.3186	Assurances de choses	9'696.00		9'600.00		9'445.35	
359.3189.01	Frais de surveillance des locaux	3'145.75		5'000.00		3'263.41	
359.3189.02	Frais de nettoyage des locaux	16'572.00		17'000.00		75'121.45	
359.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	550'200.00		589'200.00		588'908.96	
359.3906	Imputations internes d'intérêts	46'953.00		70'900.00		36'741.00	
359.4351	Part. aux frais de chauffage, maintenance et d'électricité		40'009.19		55'000.00		40'283.10
359.4363	Remboursements dommages causés par tiers		130.00				11'655.95
359.4903	Imputations internes d'eau et d'électricité		17'679.00		19'300.00		15'184.25
359.4904	Imputations internes de loyers y c. chauffage		240'000.00		240'000.00		240'000.00

<b>400.4313</b>	<b>Permis de fouilles</b> Différence en raison de l'imputation des frais d'utilisation d'une parcelle sur un chantier tunnelier bloqué + fr. 60'000.00.
<b>400.4361</b>	<b>Remboursements de traitements</b> Indemnités journalières des assurances de personnes.
<b>420.3011</b>	<b>Traitements du personnel fixe</b> En raison d'un congé sabbatique accordé à une collaboratrice fixe laquelle a été remplacée par un stagiaire.
<b>420.3030</b>	<b>Cotisations AVS-AI-AC</b> En lien avec le compte 420.3011.
<b>420.3040</b>	<b>Cotisations à la caisse de pensions</b> En lien avec le compte 420.3011.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>4</b>	<b>*** TRAVAUX ***</b>	<b>11'655'214.73</b>	<b>5'471'699.29</b>	<b>12'811'100.00</b>	<b>5'586'500.00</b>	<b>12'036'293.94</b>	<b>5'903'619.12</b>
<b>40</b>	<b>SERVICE ADMINISTRATIF</b>	<b>970'644.05</b>	<b>707'010.85</b>	<b>978'600.00</b>	<b>598'100.00</b>	<b>936'924.65</b>	<b>694'555.25</b>
<b>400</b>	<b>SERVICE ADMINISTRATIF</b>	<b>970'644.05</b>	<b>707'010.85</b>	<b>978'600.00</b>	<b>598'100.00</b>	<b>936'924.65</b>	<b>694'555.25</b>
400.3011	Traitements du personnel fixe	750'811.00		732'700.00		711'463.00	
400.3030	Cotisations AVS-AI-AC	64'945.70		68'900.00		65'242.20	
400.3040	Cotisations à la caisse de pensions	113'039.40		118'900.00		114'130.55	
400.3050	Assurances de personnes	22'404.30		28'000.00		22'758.10	
400.3060	Indemnités et remboursements de frais	4'251.35		4'000.00		4'288.00	
400.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'538.50		3'000.00		2'582.65	
400.3102	Annonces, journaux, documentation	973.50		2'100.00		1'985.00	
400.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	4'082.35		9'000.00		6'565.44	
400.3151	Entretien du mobilier et des machines			500.00		365.00	
400.3163	Location d'installations techniques	3'246.75		4'700.00		2'511.51	
400.3182	Frais de téléphones	4'258.75		5'800.00		4'553.30	
400.3199	Frais divers	1'092.45		1'000.00		479.90	
400.4313 *	Permis de fouilles		75'285.00		15'000.00		107'578.00
400.4359	Ventes et prestations diverses				1'000.00		297.05
400.4361 *	Remboursements de traitements		49'605.85				4'560.20
400.4901	Imputations internes de frais de personnel		582'120.00		582'100.00		582'120.00
<b>42</b>	<b>ARCHITECTURE ET URBANISME</b>	<b>1'535'913.92</b>	<b>184'901.05</b>	<b>1'671'000.00</b>	<b>155'200.00</b>	<b>1'411'223.05</b>	<b>217'724.10</b>
<b>420</b>	<b>SERVICE DE L'URBANISME</b>	<b>1'482'478.52</b>	<b>178'101.05</b>	<b>1'616'000.00</b>	<b>142'200.00</b>	<b>1'355'161.05</b>	<b>203'474.10</b>
420.3011 *	Traitements du personnel fixe	734'557.85		760'000.00		644'553.35	
420.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	67'367.00		71'500.00		58'244.10	
420.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	100'855.70		114'100.00		94'248.45	
420.3050	Assurances de personnes	16'575.70		17'000.00		14'312.65	
420.3060	Indemnités et remboursements de frais	415.40		1'000.00		703.90	
420.3101	Imprimés et fournitures de bureau	4'225.50		5'200.00		3'164.80	
420.3102.01	Annonces, journaux, documentation	2'007.85		4'000.00		325.90	
420.3102.02	Frais de mises à l'enquête	10'739.35		10'000.00		16'207.35	
420.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	3'139.35		3'000.00		3'158.10	
420.3115	Achats de véhicules et accessoires			600.00		238.15	
420.3116	Achats de matériel spécialisé	13'672.10		15'000.00		26'030.95	

- 420.3185.02 Honoraires architectes, ingénieurs conseils, avocats**  
Frais juridiques moins importants que budgétés et report d'une étude urbanistique concernant la Plaine du Crosset.
- 420.3185.03 Honoraires SDOL - fonctionnement du bureau**  
Le bureau SDOL a eu moins de dépenses en raison de différentes absences, de retard d'études consécutives, ainsi que du travail refacturé pour le Nord Lausannois et des projets particuliers.
- 420.3185.04 Honoraires SDOL - frais d'étude des chantiers**  
Plusieurs études n'ont pas pu être lancées en 2024 ou sont partiellement reportées en 2025. Il s'agit en particulier du jalonnement piéton, de l'image directrice des transports publics, de la stratégie électromobilité et de la plateforme de coordination des chantiers.
- 420.3311 Amort. ouvrages génie civil**  
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Réseau TP 2012 - aménagement fr. 17'800.- / Gare de Renens - aménagement fr. 86'706.76.
- 420.4313 Permis de construire, d'habiter et d'utiliser**  
Le nombre de permis délivrés ne peut pas être quantifié précisément et évolue en fonction de l'initiative personnelle des propriétaires.
- 420.4516 Part. du canton à des charges d'am. du territoire**  
Subventions cantonales (DGMR et SPEI) concernant l'élaboration du plan de mobilité du site de Vallaire.
- 422.4313 Emoluments**  
Le nombre de dossiers soumis à la Commission d'architecture et d'urbanisme a diminué de presque moitié. La simplification des procédures et le traitement d'un grand nombre des dossiers directement par le Service expliquent cette baisse.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
420.3137	Achats plaques de rue & num. immeubles	117.85		400.00		2'054.05	
420.3141	Entretien infrastructures de mobilité douce			500.00			
420.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau					264.75	
420.3163	Location d'installations techniques	1'908.98		2'500.00		1'225.22	
420.3182	Frais de téléphones	2'384.35		3'000.00		2'659.00	
420.3185.0	Frais d'études et honoraires	401'838.83		482'000.00		367'982.60	
420.3185.01	Frais d'études pour nouveaux aménagements	57'627.03		70'000.00		64'931.15	
420.3185.02 *	Honoraires architectes, ingénieurs conseils, avocats	123'795.80		150'000.00		115'714.25	
420.3185.03 *	Honoraires SDOL - fonctionnement du bureau	159'040.25		182'000.00		163'767.70	
420.3185.04 *	Honoraires SDOL - frais d'étude des chantiers	61'375.75		80'000.00		23'569.50	
420.3193	Cotisations	8'324.95		8'500.00		8'250.50	
420.3199	Frais divers	635.30		500.00		607.18	
420.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	104'506.76		104'500.00		104'489.85	
420.3316	Amort. autres dépenses					-185.00	
420.3526	Participation à la C.O.H.	287.70		200.00		117.20	
420.3906	Imputations internes d'intérêts	8'918.00		12'500.00		6'508.00	
420.4271	Locations Cycloparc Crochy		270.00		200.00		240.00
420.4272	SGA redevances surfaces publicitaires		38'060.20		38'000.00		35'166.65
420.4312	Emoluments affichage et procédés de réclame		3'312.50		3'500.00		5'978.60
420.4313 *	Permis de construire, d'habiter et d'utiliser		75'459.20		100'000.00		140'313.80
420.4353	Ventes de plaques de num. immeubles		279.90		400.00		461.00
420.4359	Ventes et prestations diverses		151.95		100.00		160.00
420.4361	Remboursements de traitements		25'217.30				18'654.05
420.4363	Remboursement dommages causés par tiers						2'500.00
420.4516 *	Part. du canton à des charges d'am. du territoire		35'350.00				
<b>421</b>	<b>INSPECTORAT DES CONSTRUCTIONS</b>	<b>40'440.40</b>		<b>43'500.00</b>		<b>41'942.40</b>	
421.3528	Part. Inspection intercommunale des Chantiers	40'440.40		43'500.00		41'942.40	
<b>422</b>	<b>COMMISSION TECHNIQUE &amp; DE SALUBRITE</b>	<b>12'995.00</b>	<b>6'800.00</b>	<b>11'500.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>14'119.60</b>	<b>14'250.00</b>
422.3003	Jetons de présence	12'705.00		11'000.00		14'119.60	
422.3060	Indemnités et remboursements de frais	290.00		500.00			
422.4313 *	Emoluments		6'800.00		13'000.00		14'250.00

430.3115	<b>Achats de véhicules et accessoires</b> Voir compte 430.4354.
430.3123	<b>Achats d'électricité - véhicules</b> Le compteur dédié aux bornes de recharge du CTC n'a été mis en service qu'à fin 2024 (voir compte 300.3123).
430.3135	<b>Achats de matières premières et fournitures</b> Pas d'achat de sel réalisé en 2024.
430.3142.01	<b>Entretien du réseau routier</b> Travaux adjugés à des montants inférieurs aux prévisions. Peu d'imprévus.
430.3185.03	<b>Honoraires SIT communal</b> Montant des honoraires inférieur en raison de la migration encore en cours.
430.3185.05	<b>Honoraires expertises ouvrages d'arts</b> Honoraires finaux reçus en 2024 inférieurs au transitoire comptabilisé au 31.12.2023.
430.3311	<b>Amort. ouvrages génie civil</b> Amortissement ordinaire des investissements suivants : Carrefour Crochy-Tir-Fédéral fr. 8'100.- / Vallaire-Colline - modif. du carrefour fr. 19'800.- / Bassenges - réaménagement fr. 20'800.- / Vallaire/Verney-Montaney - carrefour fr. 38'000.- / Crêts/Pierre - réaménagement du carrefour fr. 25'400.- / Champ-Colomb (PPA Peupliers) - réaménagement fr. 14'700.- / Tir-Fédéral - Secteur du Collège d'Epenex fr. 18'300.- / Tir-Fédéral - Secteur Citadelle fr. 15'200.- / RC82 Tir-Fédéral requalif. & assainissement fr. 107'082.75 / Raye - élargissement du trottoir fr. 2'800.- / Bochet - réaménagement fr. 35'400.- / Villars – réfection chaussée fr. 18'500.- / Carrefour Larges-Pièces & rte Industrielle fr. 64'200.- / RC1-2 (Secteur Unil) fr. 11'200.- / Chiesaz - création trottoir zone Nord fr. 4'500.- / Tir-Fédéral/Pont Bleu RC 82 ouvrages d'art fr. 18'700.- / Croset – requalification de l'allée fr. 10'300.- / Forêt - réfection de la chaussée fr. 7'000.- / Epenex - aménagement de surface fr. 8'700.- / RC1a - étape 3 - réaménagement entre l'av. du Tir-Fédéral et la Venoge fr. 38'876.05 / Motty - réaménagement de la place et du parking Coquerellaz fr. 45'900.- / Passerelle au-dessus de la route de la Pierre fr. 67'739.05.
430.4354	<b>Ventes d'objets mobiliers usagés</b> Vente d'un remorque d'occasion fr. 150.-, reprises d'une remorque Ifor Williams fr. 756.70 et d'un véhicule VW Crafter 50 fr. 7'527.86, voir compte 430.3115.
430.4361	<b>Remboursements de traitements</b> Indemnités journalières des assurances de personnes.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>43</b>	<b>ROUTES</b>	<b>4'031'308.80</b>	<b>770'843.16</b>	<b>4'680'900.00</b>	<b>742'600.00</b>	<b>4'038'639.91</b>	<b>695'059.96</b>
<b>430</b>	<b>RESEAU ROUTIER</b>	<b>3'556'213.35</b>	<b>295'747.71</b>	<b>4'149'300.00</b>	<b>211'000.00</b>	<b>3'582'615.66</b>	<b>239'035.71</b>
430.3011	Traitements du personnel fixe	1'082'415.30		1'127'600.00		992'514.00	
430.3012	Traitements du personnel occasionnel			50'000.00		1'346.60	
430.3030	Cotisations AVS-AI-AC	90'994.85		110'700.00		90'816.25	
430.3040	Cotisations à la caisse de pensions	155'339.65		168'600.00		152'082.60	
430.3050	Assurances de personnes	39'695.55		50'000.00		37'948.85	
430.3060	Indemnités et remboursements de frais	550.00		500.00		500.00	
430.3114	Achats de machines, matériel et équipement	45'807.25		46'200.00		52'632.69	
430.3115 *	Achats de véhicules et accessoires	133'270.14		121'000.00		56'049.79	
430.3123 *	Achats d'électricité - véhicules			2'500.00			
430.3124	Achats de carburant - véhicules voirie	41'674.27		45'000.00		47'770.12	
430.3135 *	Achats de matières premières et fournitures	3'299.98		20'000.00		11'345.17	
430.3142.01 *	Entretien du réseau routier	389'972.25		560'000.00		307'640.22	
430.3142.02	Entretien ouvrages d'arts	101'537.54		120'000.00		64'943.00	
430.3154	Entretien du matériel et outillage	2'015.45		2'000.00		2'357.85	
430.3155	Entretien des véhicules et des machines	25'371.50		26'500.00		38'920.96	
430.3163	Location véhicules, machines et inst. techniques	49'589.68		53'000.00		45'644.72	
430.3185.0	Frais d'études et honoraires	99'369.09		157'000.00		187'437.72	
430.3185.01	Frais d'études nouveaux aménagements, circulation	44'967.74		50'000.00		44'468.01	
430.3185.02	Frais d'études routes, travaux d'entretien	39'186.40		40'000.00		6'260.20	
430.3185.03 *	Honoraires SIT communal	17'694.45		35'000.00		128'744.66	
430.3185.04	Honoraires généraux Smart City			2'000.00			
430.3185.05 *	Honoraires expertises ouvrages d'arts	-2'479.50		30'000.00		7'964.85	
430.3186	Assurances de choses	10'197.30		13'000.00		13'473.70	
430.3188	Traitement des balayures de routes	7'211.50		12'000.00		12'459.45	
430.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	4'799.20		5'000.00		4'757.70	
430.3193	Cotisations	3'350.00		6'000.00		3'710.00	
430.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	601'197.85		744'400.00		794'654.27	
430.3313	Amort. machines, mobilier et véhicules	60'800.00		60'800.00		60'800.00	
430.3901	Imputations internes de frais de personnel	552'600.00		552'600.00		552'600.00	
430.3906	Imputations internes d'intérêts	55'155.00		94'900.00		50'210.00	
430.4354 *	Ventes d'objets mobiliers usagés		8'434.56				4'516.71
430.4361 *	Remboursements de traitements		80'738.95				12'892.10
430.4363	Remboursements dommages causés par tiers		5'894.20				14'706.90
430.4901	Imputations internes de frais de personnel		200'680.00		211'000.00		206'920.00

431.3123	<b>Achats d'électricité</b> Diminution en raison du changement généralisé des luminaires et de la télégestion.
431.3143.05	<b>Candélabres endommagés par des tiers</b> Voir compte 431.4363.
431.3185	<b>Honoraires et frais d'expertises</b> Montant des honoraires inférieur en raison du changement généralisé des luminaires financé via le préavis.
431.4363	<b>Remboursements dommages causés par tiers</b> Voir compte 431.3143.05.
440.3012	<b>Traitements du personnel occasionnel</b> Personnel auxiliaire pour pallier les absences pour maladie ou accident compensé par les indemnités journalières des assurances de personnes au 440.4361.
440.3145	<b>Entretien et aménagement des parcs</b> Entretien des parcs inférieur en raison des deux futures réfections des parcs du Veilloud et de la Coquerellaz.
440.3155	<b>Entretien des véhicules et des machines</b> Fluctuation des frais en fonction des réparations et services nécessaires.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>431</b>	<b>ECLAIRAGE PUBLIC</b>	<b>475'095.45</b>	<b>475'095.45</b>	<b>531'600.00</b>	<b>531'600.00</b>	<b>456'024.25</b>	<b>456'024.25</b>
431.3123 *	Achats d'électricité	87'674.10		120'000.00		122'726.95	
431.3143.0	Extension, amélioration et entretien des installations	251'387.89		250'000.00		271'455.81	
431.3143.02	Entretien pont de la Sorge UNIL Dorigny	594.05		2'000.00		813.05	
431.3143.03	Extension et amélioration des installations	109'509.25		113'000.00		136'465.37	
431.3143.04	Entretien des installations	126'554.84		130'000.00		134'177.39	
431.3143.05 *	Candélabres endommagés par des tiers	14'729.75		5'000.00			
431.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	7'733.15		15'000.00		794.85	
431.3311	Amort. ouvrages génie civil et assainissement			71'000.00			
431.3811	Attribution au fonds d'éclairage public	128'300.31		67'100.00		61'046.64	
431.3906	Imputations internes d'intérêts			8'500.00			
431.4342	Taxe pour l'éclairage public 0.30ct/kWh		452'605.50		450'000.00		448'402.25
431.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		14'729.75		5'000.00		
431.4657	Participation de tiers		7'760.20		5'600.00		7'622.00
431.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux				71'000.00		
<b>44</b>	<b>PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE</b>	<b>1'327'062.82</b>	<b>103'305.35</b>	<b>1'356'200.00</b>	<b>68'800.00</b>	<b>1'402'425.40</b>	<b>129'988.73</b>
<b>440</b>	<b>PARCS ET PROMENADES</b>	<b>1'284'578.43</b>	<b>64'224.75</b>	<b>1'299'600.00</b>	<b>40'800.00</b>	<b>1'369'900.82</b>	<b>90'885.38</b>
440.3011	Traitements du personnel fixe	753'526.95		740'000.00		797'941.70	
440.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	36'952.55		20'000.00		13'276.10	
440.3030	Cotisations AVS-AI-AC	71'163.05		71'500.00		71'776.85	
440.3040	Cotisations à la caisse de pensions	110'591.60		113'700.00		119'963.05	
440.3050	Assurances de personnes	30'483.75		34'600.00		29'610.95	
440.3060	Indemnités et remboursements de frais	327.00		500.00		590.10	
440.3114	Achats de machines, matériel et équipement	119'510.82		120'900.00		110'157.27	
440.3121	Achats d'eau	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
440.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	461.45		600.00		578.55	
440.3134	Approvisionnement des domaines et jardins	15'412.12		16'800.00		16'139.79	
440.3145 *	Entretien et aménagement des parcs	36'284.64		71'400.00		86'922.15	
440.3154	Entretien du matériel et outillage	1'742.55		1'500.00		2'358.70	
440.3155 *	Entretien des véhicules et des machines	20'090.36		14'000.00		21'236.63	
440.3156	Entretien des équipements des serres communales	3'784.30		4'000.00		11'786.55	
440.3163	Location d'installations mobiles	3'557.90		3'000.00		3'015.75	

<b>440.3181</b>	<b>Affranchissements</b> Affranchissement publipostage pour le projet Jardins extraordinaires.
<b>440.3312</b>	<b>Amort. bâtiments et constructions</b> Amortissement ordinaire de la réfection des serres communales.
<b>440.4354</b>	<b>Ventes d'objets mobiliers usagés et divers</b> Reprise tracteur Kubota fr. 3'000.- (voir compte 440.3114) et vente de compost fr. 1'515.-.
<b>440.4361</b>	<b>Remboursements de traitements</b> Indemnités journalières des assurances de personnes.
<b>441.3145</b>	<b>Entretien du cimetière</b> Montant des travaux de réfection du mur inférieur aux estimations du budget.
<b>441.3311</b>	<b>Amort. ouvrages génie civil et assainissement</b> Amortissement ordinaire de l'extension du Columbarium.
<b>441.4809</b>	<b>Prélèvement sur fonds de réserve</b> Voir compte 441.3311.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
440.3181 *	Affranchissements	375.75					
440.3185	Honoraires et frais d'expertises	3'413.15		9'000.00		11'280.55	
440.3186	Assurances de choses	4'831.50		5'400.00		5'406.35	
440.3188	Traitement et évacuation des déchets végétaux VEV	18'570.92		20'000.00		17'758.50	
440.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'646.50		1'000.00		1'239.70	
440.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	29'200.00		29'200.00		29'200.00	
440.3903	Imputations de frais de chauffage de la serre	17'159.57		16'000.00		14'839.58	
440.3906	Imputations internes d'intérêts	2'492.00		3'500.00		1'822.00	
440.4354 *	Ventes d'objets mobiliers usagés et divers		4'515.00				14'022.28
440.4356	Facturation de services à des tiers						3'661.80
440.4361 *	Remboursements de traitements		15'879.75				29'558.00
440.4363	Remboursements dommages causés par tiers						488.30
440.4901	Imputations internes de frais de personnel		43'830.00		40'800.00		43'155.00
<b>441</b>	<b>CIMETIERE</b>	<b>42'484.39</b>	<b>39'080.60</b>	<b>56'600.00</b>	<b>28'000.00</b>	<b>32'524.58</b>	<b>39'103.35</b>
441.3121	Achats d'eau	1'009.35		1'700.00		1'149.30	
441.3123	Achats d'électricité	758.65		3'000.00		831.90	
441.3137	Achats plaques columbarium	2'337.65		2'000.00		2'625.25	
441.3145 *	Entretien du cimetière	27'923.24		36'000.00		27'405.03	
441.3154	Entretien des machines et du matériel	65.60		500.00		513.10	
441.3301	Défalcations et annulations de frais	133.30					
441.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	9'450.60		12'000.00			
441.3906	Imputations internes d'intérêts	806.00		1'400.00			
441.4272	Concessions d'inhumation		13'980.00		13'500.00		23'120.00
441.4359	Ventes et prestations diverses		15'650.00		14'500.00		15'983.35
441.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		9'450.60				

<b>450.3155</b>	<b>Entretien des véhicules et des machines</b> Fluctuation en fonction des réparations et services.
<b>450.3188</b>	<b>Frais élimination déchetterie et Ecopoints</b> Estimation du budget 2024 un peu trop élevée sur le tonnage des déchets.
<b>450.3311</b>	<b>Amort. ouvrages génie civil</b> Amortissement ordinaire des investissements suivants : Extension et assainissement de la Déchetterie fr. 86'300.- / Assainissement de la décharge Fontanettes fr. 1'800.-.
<b>450.4342.02</b>	<b>Taxe de base par habitant</b> Selon décision municipale du 16 mai 2024, réduction de Fr. 200'000.00 de la taxe afin de cesser d'alimenter le fonds de réserve "Ordures ménagères et déchets".
<b>450.4359</b>	<b>Prestations diverses</b> Ristourne extraordinaire de Valorsa SA de fr. 44'209.00, distribuée en ratio de tonnage en 2023 (-27.08/t) en raison des excédants des comptes de Valorsa sur les déchets incinérables.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>45</b>	<b>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>	<b>1'519'682.21</b>	<b>1'435'035.95</b>	<b>1'531'500.00</b>	<b>1'428'900.00</b>	<b>1'588'122.55</b>	<b>1'507'332.70</b>
<b>450</b>	<b>ORDURES MENAGERES ET DECHETTERIE</b>	<b>1'519'682.21</b>	<b>1'435'035.95</b>	<b>1'531'500.00</b>	<b>1'428'900.00</b>	<b>1'588'122.55</b>	<b>1'507'332.70</b>
450.3012	Traitements du personnel occasionnel	47'315.95		44'500.00		44'727.45	
450.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'816.35		4'000.00		2'554.85	
450.3050	Assurances de personnes	1'238.55		1'900.00		1'195.25	
450.3060	Indemnisations et remboursements de frais			300.00			
450.3102	Publications, documentations et sensibilisation	12'152.34		13'000.00		8'349.75	
450.3114	Achats de machines, matériel d'expl. et entretien	20'758.45		20'000.00		19'736.29	
450.3115	Achats de véhicules et accessoires			1'000.00			
450.3121	Achats d'eau	459.85		700.00		423.70	
450.3123	Achats d'électricité	3'038.35		3'200.00		2'686.90	
450.3124	Achats de carburants	4'730.75		5'000.00		3'759.10	
450.3137	Reprise des badges déchetterie	1'110.00		800.00		890.00	
450.3141	Entretien de la déchetterie et des écopoints	19'970.00		18'000.00		15'449.45	
450.3154	Entretien des machines et du matériel d'exploitation	9'740.00		7'000.00		2'094.70	
450.3155 *	Entretien des véhicules et des machines	4'777.95		9'000.00		3'606.95	
450.3163	Leasing pelle rétro déchetterie	33'478.32		35'800.00		23'989.28	
450.3185	Honoraires et frais d'expertises			500.00			
450.3186	Assurances de choses	837.80		1'000.00		853.85	
450.3188 *	Frais élimination déchetterie et Ecopoints	156'108.03		183'000.00		148'044.29	
450.3189	Frais de surveillance			1'000.00			
450.3191	TVA - Correction déduction impôt préalable	5'357.47		6'200.00		5'350.61	
450.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	909.80		1'300.00		1'050.00	
450.3301	Défalcations taxe forfaitaire déchets	240.00				120.00	
450.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	88'100.00		88'100.00		88'533.25	
450.3526	Ramassage et élimination des déchets	840'653.25		807'000.00		820'035.65	
450.3812	Attributions au fonds ordures ménagères et déchets					124'538.23	
450.3901	Imputations internes de frais de personnel	258'370.00		268'600.00		264'610.00	
450.3906	Imputations internes d'intérêts	7'519.00		10'600.00		5'523.00	
450.4342.0	Taxes sur les déchets		1'126'992.95		1'326'600.00		1'371'691.85
450.4342.01	Taxe d'élimination des déchets des entreprises		26'025.00		27'000.00		29'414.60
450.4342.02 *	Taxe de base par habitant		607'984.00		802'200.00		900'666.00
450.4342.03	Rétrocession taxe au sac		492'983.95		497'400.00		441'611.25
450.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés				1'000.00		
450.4356	Facturation de services à des tiers		14'418.60		15'700.00		14'176.75
450.4358	Rétrocession verre		22'862.15		25'000.00		25'170.90
450.4359 *	Prestations diverses		107'729.53		60'000.00		86'002.85

<b>450.4812</b>	<b>Prélèvement sur fonds ordures ménagères et déchets</b> Voir compte 450.4342.02.
<b>460.3144.02</b>	<b>Entretien des canalisations</b> Peu de dépenses liées à l'entretien courant. Après analyse sur le terrain, il a été décidé de suspendre les travaux de la cunette d'évacuation des eaux claires sous le talus de la déchetterie.
<b>460.3144.04</b>	<b>Entretien des ouvrages en surface</b> Moins de dépenses liées à l'entretien courant et peu de réfections sur les regards et les couvercles.
<b>460.3185</b>	<b>Honoraires et frais d'expertises</b> Le montant réservé pour les honoraires divers n'a pas été utilisé.
<b>460.3311</b>	<b>Amort. ouvrages génie civil et assainissement</b> Amortissement ordinaire des investissements suivants : Eaux usées Larges-Pièces - déviation vers ERM fr. 42'100.- / ERM - Réhabilitation station de pompage de la Combaz fr. 27'835.50 / ERM - Réhabilitation du collecteur no 87 - Autoroute - Etape 1 fr. 8'807.80 / Vallaire - dépl. d'un tronçon collecteur d'eaux claires fr. 32'900.- / ERM - dépl. collecteur no 73 eaux usées - Vallaire fr. 35'000.- / ERM - Réhabilitation du collecteur no 87 - Autoroute - Etape 2 fr. 23'488.- / Sorge - secteur 10, Villars/Triaudes fr. 9'500.- / Sorge - secteur 11, Triaudes-Sorges fr. 13'700.- / Sorge - secteur 12 - chemin du Bochet – Autoroute fr. 13'200.- / Mèbre-Sorge - dépl. collect. projet parc Mèbre – Crissier fr. 5'000.- / Sorge - secteur 13 - chemin du Bochet / chemin des Esserts fr. 13'596.25 / ERM - reconstr. collecteur "Ceinture sud no 78" et trav. renaturation bief fr. 3'500.- / RC1- étape 3 - déplac. collecteur communal eaux claires fr. 1'400.55 / ERM - Dépl. collecteur Doublage Venoge rive droite no 74 fr. 388.15.
<b>460.3321</b>	<b>Amort. supplém. patrimoine administratif</b> Amortissement supplémentaire des investissements suivants : ERM - reconstr. collecteur "Ceinture sud no 78" et trav. renaturation bief fr. 13'800.- / ERM - Dépl. collecteur Doublage Venoge rive droite no 74 fr. 6'400.-.
<b>460.3526.04</b>	<b>STEP Lausanne</b> Un complément de fr. 3'061.55 pour les frais d'exploitation 2023 de la STEP de Vidy a été reçu après notre bouclement des comptes. De même, une erreur dans la prise en compte des surfaces imputables de la Commune de Chavannes-près-Renens au bouclement des comptes 2023 a conduit à une correction en leur faveur. Pour notre Commune ce supplément est de fr. 1'703.42. La participation 2024 s'élève pour la commune d'Ecublens à fr. 1'131'673.60.
<b>460.4341</b>	<b>Taxes uniques de raccordement</b> La fluctuation est dépendante des permis de construire délivrés.
<b>460.4342.01</b>	<b>Taxes d'épuration</b> En fonction des nouvelles constructions, de l'augmentation de la population et de la consommation d'eau potable.
<b>460.4342.02</b>	<b>Taxes d'entretien des collecteurs</b> En fonction des nouvelles constructions, de l'augmentation de la population et de la consommation d'eau potable.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.4363	Remboursements dommages causés par tiers		10'642.45		100.00		10'190.35
450.4370	Remboursement de frais administratifs		100.00		500.00		100.00
450.4812 *	Prélèvement sur fonds ordures ménagères et déchets		152'290.27				
<b>46</b>	<b>EVACUATION ET TRAITEMENT DES EAUX</b>	<b>2'270'602.93</b>	<b>2'270'602.93</b>	<b>2'592'900.00</b>	<b>2'592'900.00</b>	<b>2'658'958.38</b>	<b>2'658'958.38</b>
<b>460</b>	<b>EVACUATION ET TRAITEMENT DES EAUX</b>	<b>2'270'602.93</b>	<b>2'270'602.93</b>	<b>2'592'900.00</b>	<b>2'592'900.00</b>	<b>2'658'958.38</b>	<b>2'658'958.38</b>
460.3114	Achats de machines et matériel d'exploitation	987.90		1'000.00		37.95	
460.3123	Achats d'électricité	80.65		300.00		81.30	
460.3144.0	Entretien du réseau des canalisations	112'253.81		283'000.00		128'921.55	
460.3144.02 *	Entretien des canalisations	85'908.11		225'000.00		89'102.60	
460.3144.03	Contrôles de conformité des parcelles privées	3'902.70		6'000.00		10'103.10	
460.3144.04 *	Entretien des ouvrages en surface	22'443.00		52'000.00		29'715.85	
460.3182	Abonnement data et redevance pour GPS	2'474.40		2'600.00		2'427.07	
460.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	28'061.80		55'000.00		5'672.86	
460.3186	Assurances de choses	492.80		500.00		452.25	
460.3189	Emolument de perception	20'826.00		21'000.00		20'592.00	
460.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	225'416.25		241'100.00		221'365.85	
460.3321 *	Amort. supplément. patrimoine administratif	20'200.00		13'800.00		23'340.00	
460.3526.0	Participation à l'exploitation des STEP et collecteurs	1'495'433.32		1'600'100.00		1'488'266.55	
460.3526.04 *	STEP Lausanne	1'136'438.57		1'255'100.00		1'173'764.00	
460.3526.06	STEP ERM Morges	358'994.75		345'000.00		314'502.55	
460.3811	Attribution pour l'extension du réseau					407'027.00	
460.3901	Imputations internes de frais de personnel	328'500.00		328'500.00		328'500.00	
460.3906	Imputations internes d'intérêts	20'576.00		30'700.00		16'974.00	
460.3909	Imputations internes de frais d'administration	15'300.00		15'300.00		15'300.00	
460.4341 *	Taxes uniques de raccordement		122'544.00		250'000.00		528'228.00
460.4342.0	Taxes annuelles		1'689'881.91		1'790'000.00		1'875'399.28
460.4342.01 *	Taxes d'épuration		1'329'282.02		1'385'000.00		1'477'147.04
460.4342.02 *	Taxes d'entretien des collecteurs		360'599.89		405'000.00		398'252.24
460.4356	Facturation de services à des tiers		10'000.00		10'000.00		10'625.25
460.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		448'177.02		542'900.00		244'705.85

<b>500.3124</b>	<b>Achats de carburants - bus des écoles</b> En fonction de l'utilisation et du nombre de trajets.
<b>500.3155</b>	<b>Entretien des véhicules</b> Remplacement de 12 pneus suite à une déprédation sur les deux bus scolaires.
<b>500.3156</b>	<b>Achat et entretien équip. patrouilleurs scolaires</b> En fonction des besoins de renouvellement et du nombre de personnes employées.
<b>500.3161</b>	<b>Loyer place de parc bus scolaire</b> Location d'une place de parc intérieure pour le bus scolaire dès juillet suite déprédations, voir compte 500.3155.
<b>500.4361</b>	<b>Remboursements de traitements</b> Indemnités journalières des assurances de personnes.
<b>500.4901</b>	<b>Imputations internes de frais de personnel</b> Voir commentaires 506.3901 et 507.3901.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***</b>	<b>11'647'432.92</b>	<b>4'725'153.85</b>	<b>12'521'900.00</b>	<b>4'387'200.00</b>	<b>10'973'128.12</b>	<b>3'810'360.92</b>
<b>50</b>	<b>ADMINISTRATION DES ECOLES</b>	<b>10'314'634.67</b>	<b>4'067'994.72</b>	<b>10'919'300.00</b>	<b>3'743'300.00</b>	<b>9'622'872.67</b>	<b>3'184'444.47</b>
<b>500</b>	<b>SERVICE ADMINISTRATIF</b>	<b>1'041'485.07</b>	<b>141'572.95</b>	<b>1'062'800.00</b>	<b>32'300.00</b>	<b>854'061.79</b>	<b>38'061.25</b>
500.3011	Traitements du personnel fixe	645'352.15		631'900.00		506'947.30	
500.3012	Traitements du personnel occasionnel	124'853.40		139'100.00		104'928.80	
500.3030	Cotisations AVS-AI-AC	64'757.40		72'500.00		52'196.95	
500.3040	Cotisations à la caisse de pensions	92'615.75		98'000.00		78'523.00	
500.3050	Assurances de personnes	19'762.90		24'600.00		14'579.30	
500.3060	Indemnisations et remboursements de frais	2'238.10		3'000.00		5'661.75	
500.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'869.85		2'000.00		1'820.50	
500.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	11'614.26		12'000.00		14'283.90	
500.3124 *	Achats de carburants - bus des écoles	4'918.31		4'500.00		2'029.99	
500.3151	Entretien du mobilier et des machines	451.20		500.00		430.80	
500.3155 *	Entretien des véhicules	5'958.55		1'900.00		1'846.25	
500.3156 *	Achat et entretien équip. patrouilleurs scolaires	165.00		3'000.00		1'406.20	
500.3161 *	Loyer place de parc bus scolaire	778.20					
500.3163.01	Location copieurs	3'277.67		3'600.00		1'771.13	
500.3163.02	Leasing bus scolaires	34'425.58		36'500.00		27'317.04	
500.3170	Frais de réceptions et de manifestations	2'077.40		3'000.00		2'863.30	
500.3182	Frais de téléphones	1'865.55		2'600.00		2'047.15	
500.3185	Honoraires et frais d'expertises	13'268.75		13'000.00		28'200.15	
500.3186	Assurances de choses	3'315.40		3'600.00		1'778.65	
500.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	4'826.50		5'000.00		2'648.50	
500.3199	Frais divers	3'093.15		2'500.00		2'781.13	
500.4361 *	Remboursements de traitements		26'727.95				
500.4362	Prestations en nature		1'840.00		3'000.00		1'310.00
500.4363	Remboursements dommages causés par tiers		5.00				10.00
500.4399	Recettes diverses						12.65
500.4657	Participation de tiers		500.00				7'428.60
500.4901 *	Imputations internes de frais de personnel		112'500.00		29'300.00		29'300.00

- 503.3011 Traitements du personnel fixe**  
Nouvelle répartition des tâches pour des personnes initialement prévues dans cette section, sur d'autres sites de l'administration (sections 351 et 352).
- 503.3012 Traitements du personnel occasionnel**  
En raison des nombreuses absences, engagement de personnel intérimaire plus important que prévu mais compensé par les indemnités journalières des assurances de personnes au compte 503.4361.
- 503.3030 Cotisations AVS-AI-AC**  
En lien avec le compte 503.3011.
- 503.3040 Cotisations à la caisse de pensions**  
En lien avec le compte 503.3011.
- 503.3050 Assurances de personnes**  
En lien avec le compte 503.3011 et voir préambule page 7.
- 503.3114 Achats de machines et matériel de conciergerie**  
Les achats ont pu être effectués à des prix inférieurs.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>503</b>	<b>BATIMENTS SCOLAIRES</b>	<b>6'093'806.43</b>	<b>1'141'691.24</b>	<b>6'595'600.00</b>	<b>925'500.00</b>	<b>6'099'339.37</b>	<b>849'920.68</b>
503.3011 *	Traitements du personnel fixe	1'640'075.30		1'855'300.00		1'713'511.20	
503.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	160'817.60		100'000.00		161'528.90	
503.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	150'740.50		183'800.00		159'490.70	
503.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	225'022.45		277'100.00		252'204.55	
503.3050 *	Assurances de personnes	34'077.40		58'000.00		36'793.64	
503.3060	Indemnisations et remboursements de frais	2'445.00		1'500.00		1'095.00	
503.3112	Achats mobilier et matériel pour salles de gym.	7'383.30		10'000.00		12'944.60	
503.3114 *	Achats de machines et matériel de conciergerie	40'295.29		57'000.00		38'292.80	
503.3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé	28'477.25		32'000.00		32'856.25	
503.3121	Achats d'eau	48'640.00		45'000.00		56'400.60	
503.3123	Achats d'électricité	256'929.65		258'000.00		226'839.40	
503.3124	Achats de combustibles	325'509.00		347'000.00		258'055.45	
503.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	59'989.10		78'000.00		75'211.00	

- 503.3141.02**      **Complexe scolaire d'Epenex**  
Frais supplémentaires liés à la rupture de la conduite des eaux usées (voir compte 503.4364).
- 503.3141.03**      **Complexe scolaire Pontet Bâtiment Mars**  
Frais d'exploitation inférieurs en raison des transformations en cours.
- 503.3141.04**      **Complexe scolaire du Crosset**  
Les travaux d'entretien prévus dans les vestiaires de la PC ont été réalisés en interne.
- 503.3141.06**      **Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Pluton**  
Les dépenses liées à l'entretien ont été inférieures et le coût de l'optimisation du local de rangement de la salle de gym a été pris en charge par le compte (503.3152).
- 503.3141.07**      **Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Neptune**  
En raison de la future réaffectation du bâtiment, les travaux de réfection du faux-plafond de la salle N12 n'ont pas été effectués.
- 503.3141.08**      **Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Saturne**  
Peu de dépenses liées à l'entretien courant.
- 503.3141.11**      **Vieux collège de la Coquerellaz**  
Peu de dépenses liées à l'entretien courant.
- 503.3141.12**      **Complexe scolaire de la Coquerellaz**  
Remplacement d'un vase d'expansion (pression du chauffage) non prévu au budget.
- 503.3141.13**      **Coquerellaz APEMS**  
Le projet de la création d'un mur entre le bureau de la direction et la salle de repos a été abandonné.
- 503.3141.14**      **Complexe scolaire de Crosset-Parc**  
Le coût des travaux sur la balustrade de la cour, pour une sécurité supplémentaire, a été inférieur au montant budgété.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
503.3141.0	Entretien des bâtiments	559'413.60		684'900.00		653'674.08	
503.3141.02 *	Complexe scolaire d'Epenex	29'728.85		21'000.00		117'999.30	
503.3141.03 *	Complexe scolaire Pontet Bâtiment Mars	9'089.65		15'500.00			
503.3141.04 *	Complexe scolaire du Croset	78'100.36		87'500.00		41'803.25	
503.3141.05	Complexe scolaire Pontet Bâtiment Vénus	48'324.48		58'000.00		50'257.80	
503.3141.06 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Pluton	30'345.14		50'000.00		72'289.90	
503.3141.07 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Neptune	7'926.98		28'500.00		68'338.08	
503.3141.08 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Saturne	36'859.23		53'000.00		27'564.79	
503.3141.09	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Mercure	59'844.58		61'700.00		77'787.17	
503.3141.10	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Jupiter	46'072.65		54'200.00		69'986.79	
503.3141.11 *	Vieux collège de la Coquerellaz	11'116.85		19'000.00		1'112.80	
503.3141.12 *	Complexe scolaire de la Coquerellaz	49'406.32		35'500.00		29'727.78	
503.3141.13 *	Coquerellaz APEMS	34'376.04		51'500.00		14'473.60	
503.3141.14 *	Complexe scolaire de Croset-Parc	118'222.47		149'500.00		82'332.82	
503.3152	Entretien du mobilier et du matériel des salles de gym.	18'915.70		25'000.00		30'040.30	
503.3154	Entretien des machines et du matériel de conciergerie	5'351.50		10'000.00		1'132.52	
503.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	31'348.25		40'000.00		19'417.75	
503.3182	Frais de téléphones	5'899.10		6'400.00		5'784.80	
503.3185	Honoraires, études, expertises	16'155.44		20'000.00		776.30	
503.3186	Assurances de choses	103'764.80		102'000.00		101'082.95	
503.3189.01	ECUCAD - Forfaits de puissance	97'274.95		107'000.00		99'613.30	
503.3189.02	Frais de surveillance	7'037.25		8'000.00		7'172.79	

- 503.3312 Amort. bâtiments et constructions**  
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Coquerellaz - extension du collège fr. 400'000.- / Saturne - rénovation salle de gym. fr. 20'000.- / Pluton - assainissement enveloppe fr. 36'100.- / Epenex - assainissement plafonds fr. 8'000.- / Croset - assainissement production chaleur fr. 13'800.- / Jupiter - transfo. + assainissement façades fr. 107'000.- / Vénus - assainissement façades Ouest-Sud fr. 13'600.- / Coquerellaz - Apems fr. 85'800.- / Croset-Parc – construction d'un nouveau collège fr. 1'126'500.- / Pluton - réfection installations, bassin et distributions fr. 158'990.10 / Pontet - raccordement au chauffage à distance et régulation fr. 12'700.-.
- 503.3313 Amort. des machines et du mobilier**  
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Renouvellement mobilier scolaire fr. 30'000.- / Pontet - installation de casiers scolaires fr. 30'000.- / Pontet - affichage numérique frontal (ANF) fr. 47'404.90.
- 503.4271.09 Locations collège Croset-Parc**  
Location de 5 places de parc à l'ORPC dans le garage du Croset-Parc.
- 503.4361 Remboursements de traitements**  
Indemnités journalières des assurances perte de gain en cas de maladie ou d'accident.
- 503.4363 Remboursements dommages causés par tiers**  
Remboursements de l'assurance liés à des sinistres (bris de glace, tags) sur différents bâtiments scolaires.
- 503.4364 Remboursements d'assurances propres**  
Voir commentaire compte 503.3141.02.
- 503.4517 Part. du canton à des charges d'énergie**  
Subvention du raccordement CAD à Neptune.
- 503.4809 Prélèvement sur fonds de réserve**  
Voir compte 503.3313, concerne Pontet - affichage numérique frontal (ANF).

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
503.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	1'982'490.10		1'973'800.00		1'968'843.15	
503.3313 *	Amort. des machines et du mobilier	107'404.90		114'000.00		60'000.00	
503.3906	Imputations internes d'intérêts	178'349.00		201'800.00		126'577.34	
503.4271.0	Loyers des locaux		457'926.50		447'700.00		189'331.00
503.4271.03	Location collège d'Epenex		285'268.50		285'200.00		
503.4271.04	Location collège du Croset		37'470.00		37'400.00		53'220.00
503.4271.05	Location collège Neptune		57'080.00		57'800.00		57'840.00
503.4271.06	Location collège Saturne		14'400.00		14'400.00		14'400.00
503.4271.07	Location collège Coquerellaz		14'400.00		14'400.00		14'400.00
503.4271.08	Locations des salles de gym et de la piscine		40'308.00		38'500.00		40'471.00
503.4271.09 *	Locations collège Croset-Parc		9'000.00				9'000.00
503.4272	Coquerellaz - redevance panneaux solaires		319.95		1'400.00		378.05
503.4361 *	Remboursements de traitements		123'866.80				137'948.05
503.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		2'703.50				21'460.40
503.4364 *	Remboursements d'assurances propres		8'737.65				3'392.55
503.4399	Recettes diverses		936.45				-500.00
503.4517 *	Part. du canton à des charges d'énergie		7'926.00				
503.4657	Participation de tiers		21'902.70		15'000.00		15'381.60
503.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		47'404.90				
503.4901	Imputations internes de frais de personnel		15'300.00		15'300.00		15'300.00
503.4903	Imputations internes de frais de chauffage et d'électricité		49'966.79		41'400.00		62'529.03
503.4904	Imputations internes de loyers		300'700.00		300'700.00		300'700.00
503.4909	Imputations internes de frais de nettoyage		104'000.00		104'000.00		104'000.00

<b>504.3011</b>	<b>Traitements du personnel fixe</b> En raison des différentes mutations au sein du personnel et des besoins moins importants que prévus.
<b>504.3012</b>	<b>Traitements du personnel occasionnel</b> En fonction des remplacements.
<b>504.3030</b>	<b>Cotisations AVS-AI-AC</b> En lien avec le compte 504.3011.
<b>504.3040</b>	<b>Cotisations à la caisse de pensions</b> En lien avec le compte 504.3011.
<b>504.3050</b>	<b>Assurances de personnes</b> Voir préambule page 7.
<b>504.4362</b>	<b>Prestations en nature (repas employés réfectoires)</b> A la suite d'une décision de la Direction du Service des activités scolaires et parascolaires, toutes les personnes travaillant aux réfectoires sont tenues de prendre leur repas sur place. Les repas des personnes travaillant aux APEMS (sections 506 et 507) ont été comptabilisés dans ce compte suite à une erreur de paramétrage.
<b>506.3011</b>	<b>Traitements du personnel fixe</b> Dépassement dû aux nombreuses mutations au sein des deux APEMS et des besoins de chacune des structures. Compensé par le montant non dépensé à la section 507.
<b>506.3012</b>	<b>Traitements du personnel occasionnel</b> Engagements temporaires compensés par les indemnités journalières des assurances de personnes au compte 506.4361.01 et le montant non utilisé au compte 506.3907 (voir commentaire aux comptes de la section 139).
<b>506.3030</b>	<b>Cotisations AVS-AI-AC</b> En lien avec les comptes 506.3011 et 506.3012.
<b>506.3040</b>	<b>Cotisations à la caisse de pensions</b> En lien avec les comptes 506.3011 et 506.3012.
<b>506.3080</b>	<b>Personnel intérimaire facturé par des tiers</b> En raison des difficultés à pourvoir certains remplacements d'éducatrices, la direction de la structure a ponctuellement dû faire appel à une entreprise spécialisée pour compenser les absences. Le montant correspond à la masse salariale des éducatrices mises à disposition par l'entreprise. Ce montant est pris en considération dans le calcul de la subvention accordée par la FAJE. Les frais administratifs sont eux comptabilisés sur le compte 506.3199.01.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>504</b>	<b>REFECTOIRES SCOLAIRES</b>	<b>706'643.74</b>	<b>312'031.10</b>	<b>788'300.00</b>	<b>312'900.00</b>	<b>624'335.47</b>	<b>251'326.50</b>
504.3011 *	Traitements du personnel fixe	417'060.05		465'300.00		371'768.50	
504.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	30'146.90		20'200.00		5'030.85	
504.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	36'039.40		45'700.00		34'512.75	
504.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	44'811.60		53'600.00		42'294.10	
504.3050 *	Assurances de personnes	9'630.00		14'000.00		8'845.40	
504.3060	Indemnisations et remboursements de frais	51.00		500.00		145.00	
504.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	7'896.44		8'000.00		10'382.02	
504.3131	Achats de produits alimentaires	157'162.70		175'000.00		147'036.30	
504.3132	Achats de produits d'hygiène	65.90		500.00		29.75	
504.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'768.75		3'600.00		3'471.30	
504.3182	Frais de téléphones	1'011.00		900.00		819.50	
504.3301	Défalcations et annulations de frais			1'000.00			
504.4362 *	Prestations en nature (repas employés réfectoires)		69'936.30		26'500.00		19'110.00
504.4652	Participation des parents		242'094.80		286'400.00		232'216.50
<b>506</b>	<b>APEMS CROSET-PARC</b>	<b>1'114'311.48</b>	<b>1'114'311.48</b>	<b>1'032'900.00</b>	<b>1'032'900.00</b>	<b>867'665.85</b>	<b>867'665.85</b>
506.3011 *	Traitements du personnel fixe	511'144.15		458'800.00		375'680.50	
506.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	15'753.65		3'800.00		20'707.55	
506.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	48'236.15		45'200.00		36'513.45	
506.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	76'066.70		70'500.00		56'522.95	
506.3050	Assurances de personnes	11'467.25		14'100.00		9'037.30	
506.3060	Indemnisations et remboursements de frais	213.20		400.00		242.00	
506.3080 *	Personnel intérimaire facturé par des tiers	877.45				2'510.65	

<b>506.3111</b>	<b>Achats de mobilier, machines et matériel</b> Pose de panneaux anti-bruit pour répondre aux normes du SCAJE (anciennement OAJE). Compensé par l'aide au démarrage FAJE compte 506.4655.03.
<b>506.3132</b>	<b>Achats de fournitures d'hygiènes et de soins</b> En fonction des besoins.
<b>506.3188</b>	<b>Frais de transports</b> En fonction du nombre de transports et activités réalisées.
<b>506.3199.01</b>	<b>Frais divers</b> Voir compte 506.3080.
<b>506.3901</b>	<b>Imputations internes de frais de personnel</b> Mise à jour des imputations internes suite à une réorganisation structurelle des APEMS, voir compte 500.4901.
<b>506.3907</b>	<b>Imputations int. équipe éducative de remplacement</b> Voir commentaires compte 506.3012 et section 139.
<b>506.4361.01</b>	<b>Remboursements de traitements pédagogique &amp; éducatif</b> Indemnités journalières des assurances de personnes.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
506.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'527.56		2'000.00		1'328.50	
506.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	18'652.72		10'000.00		3'450.45	
506.3113	Achats d'équipement et de matériel éducatif	7'547.15		7'700.00		6'650.05	
506.3131	Achats de produits alimentaires	99'945.30		116'800.00		91'168.40	
506.3132 *	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	637.65		4'000.00		1'447.50	
506.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'586.90		3'000.00		1'969.30	
506.3163	Location d'installations techniques	1'323.88		1'500.00		585.30	
506.3170	Frais de réceptions et de manifestations	577.60		1'000.00			
506.3182	Frais de téléphones	1'088.85		1'300.00		1'086.25	
506.3188 *	Frais de transports	4'853.00		4'000.00		1'315.80	
506.3189.02	Frais de nettoyage des locaux	8'637.20		9'000.00		8'605.25	
506.3199.01 *	Frais divers	404.00				923.45	
506.3199.02	Frais des activités sportives et culturelles	6'710.50		11'100.00		4'491.25	
506.3901 *	Imputations internes de frais de personnel	75'156.00		29'900.00		29'493.60	
506.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
506.3903	Imputations internes d'eau et d'électricité	7'504.67		7'400.00		7'819.60	
506.3904	Imputations internes de loyer y c. chauffage	163'200.00		163'200.00		163'200.00	
506.3907 *	Imputations int. équipe éducative de remplacement			23'400.00			
506.3908	Imputations internes de formation	8'399.95		3'000.00		1'116.75	
506.3909	Imputations internes de frais de nettoyage	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
506.4361.01 *	Remboursements de traitements pédagogique & éducatif		17'843.40				4'512.30
506.4512	Participation pédagogie spécialisée		894.90				
506.4652	Participation des parents		376'791.15		380'400.00		335'859.20
506.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		191'056.00		174'900.00		139'557.00
506.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		441'035.48		416'100.00		379'406.25
506.4655.03	Aide au démarrage (FAJE, OFAS)		78'480.00		60'000.00		
506.4655.05	FAJE - subvention personnel en formation		1'500.00		1'500.00		3'000.00
506.4655.17	FAJE - participation rabais 20 % fact. novembre		6'710.55				5'331.10

<b>507.3011</b>	<b>Traitements du personnel fixe</b> En fonction des différentes mutations au sein des deux APEMS et des besoins de chacune des structures.
<b>507.3012</b>	<b>Traitements du personnel occasionnel</b> Engagements temporaires compensés par les indemnités journalières des assurances de personnes au compte 507.4361.01 et le montant non utilisé au compte 506.3907 (voir commentaire aux comptes de la section 139).
<b>507.3080</b>	<b>Personnel intérimaire facturé par des tiers</b> En raison des difficultés à pourvoir certains remplacements d'éducatrices, la direction de la structure a ponctuellement dû faire appel à une entreprise spécialisée pour compenser les absences. Le montant correspond à la masse salariale des éducatrices mises à disposition par l'entreprise. Ce montant est pris en considération dans le calcul de la subvention accordée par la FAJE. Les frais administratifs sont eux comptabilisés sur le compte 507.3199.01.
<b>507.3132</b>	<b>Achats de fournitures d'hygiène et de soins</b> En fonction des besoins de la structure.
<b>507.3199.01</b>	<b>Frais divers</b> Voir compte 507.3080.
<b>507.3199.02</b>	<b>Frais des activités sportives et culturelles</b> En fonction des activités proposées par la structure.
<b>507.3901</b>	<b>Imputations internes de frais de personnel</b> Mise à jour des imputations internes suite à une réorganisation structurelle des APEMS, voir compte 500.4901.
<b>507.3903</b>	<b>Imputations internes de chauffage, eau et électricité</b> En fonction de la consommation (compteurs individuels).
<b>507.3907</b>	<b>Imputations int. équipe éducative de remplacement</b> Voir commentaires compte 507.3012 et section 139.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>507</b>	<b>APEMS COQUERELLAZ</b>	<b>1'358'387.95</b>	<b>1'358'387.95</b>	<b>1'439'700.00</b>	<b>1'439'700.00</b>	<b>1'177'470.19</b>	<b>1'177'470.19</b>
507.3011 *	Traitements du personnel fixe	673'018.80		718'700.00		590'225.55	
507.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	13'267.35		6'400.00		28'271.80	
507.3030	Cotisations AVS-AI-AC	64'553.90		70'900.00		54'113.60	
507.3040	Cotisations à la caisse de pensions	97'437.45		111'500.00		86'045.00	
507.3050	Assurances de personnes	16'375.80		22'600.00		13'334.40	
507.3060	Indemnisations et remboursements de frais	3.00		400.00		393.50	
507.3080 *	Personnel intérimaire facturé par des tiers	7'310.20				7'058.25	
507.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'770.75		2'000.00		1'637.30	
507.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	33'981.68		44'000.00		6'018.09	
507.3113	Achats d'équipement et de matériel éducatif	6'383.64		6'000.00		7'451.71	
507.3131	Achats de produits alimentaires	122'876.40		140'000.00		110'899.15	
507.3132 *	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	1'072.20		4'000.00		1'110.80	
507.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	5'172.85		3'000.00		5'211.40	
507.3163	Location d'installations techniques	1'437.88		1'800.00		700.79	
507.3170	Frais de réceptions et de manifestations	1'177.30		1'000.00			
507.3182	Frais de téléphones	1'364.45		1'700.00		1'433.70	
507.3188	Frais de transports	1'265.60		2'000.00		444.40	
507.3199.01 *	Frais divers	2'764.25				2'216.40	
507.3199.02 *	Frais des activités sportives et culturelles	1'956.15		5'000.00		2'185.30	
507.3901 *	Imputations internes de frais de personnel	77'457.00		44'200.00		39'325.75	
507.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
507.3903 *	Imputations internes de chauffage, eau et électricité	18'802.55		11'500.00		14'869.85	
507.3904	Imputations internes de loyers	137'500.00		137'500.00		137'500.00	
507.3907 *	Imputations int. équipe éducative de remplacement			37'700.00			
507.3908	Imputations internes de formation	5'638.75		2'000.00		1'223.45	
507.3909	Imputations internes de frais de nettoyage	64'000.00		64'000.00		64'000.00	
507.4361.01	Remboursements de traitements pédagogique & éducatif		1'315.15				32'350.45
507.4361.02	Remboursements de traitements intendance & secrétariat		1'139.90				
507.4652	Participation des parents		678'374.30		736'200.00		583'169.55
507.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		264'687.00		287'600.00		219'595.00
507.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		331'863.95		357'700.00		312'047.94
507.4655.05	FAJE - aide au démarrage		66'705.00		56'700.00		18'705.00
507.4655.06	FAJE - subvention personnel en formation		1'500.00		1'500.00		1'500.00
507.4655.17	FAJE - participation rabais 20 % fact. novembre		12'802.65				10'102.25

511.3185	<b>Honoraires interprètes</b> En fonction du besoin.
511.3522	<b>Finances d'écolage</b> En fonction du nombre d'élèves scolarisés hors Ecublens.
511.3662.02	<b>Part. aux frais de transport enseignement spécialisé</b> En fonction du nombre de transports.
511.4332	<b>Finances d'écolage</b> En fonction du nombre d'élèves d'autres communes en dérogation à la zone de recrutement scolarisés à Ecublens.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>51</b>	<b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>	<b>338'894.94</b>	<b>146'097.89</b>	<b>437'200.00</b>	<b>134'700.00</b>	<b>354'370.78</b>	<b>135'752.65</b>
<b>511</b>	<b>CLASSES PRIMAIRES</b>	<b>338'894.94</b>	<b>146'097.89</b>	<b>437'200.00</b>	<b>134'700.00</b>	<b>354'370.78</b>	<b>135'752.65</b>
511.3003	Jetons de présence du Conseil d'établissement	1'875.00		3'700.00		1'330.00	
511.3020	Traitements pers. enseignant payés par commune	79'306.05		103'000.00		69'018.95	
511.3030	Cotisations AVS-AI-AC	4'028.65		10'300.00		3'706.65	
511.3040	Cotisations à la caisse de pensions	199.50		1'000.00			
511.3050	Assurances de personnes et des élèves	4'651.90		5'000.00		4'652.20	
511.3060	Indemnités et remboursements de frais	272.00		300.00		262.00	
511.3099	Autres charges des autorités et du personnel					1'000.00	
511.3112	Achats de matériel et mobilier scolaire	17'659.45		20'500.00		21'347.80	
511.3152	Entretien du matériel et mobilier scolaire	3'464.00		4'500.00		2'878.93	
511.3170.0	Frais de réceptions et de manifestations	12'223.25		18'600.00		9'781.25	
511.3170.01	Frais divers	2'345.90		3'100.00		845.60	
511.3170.03	Epreuves sportives	737.35		1'000.00		917.20	
511.3170.04	Frais du passeport vacances	2'542.65		4'000.00		1'009.10	
511.3170.07	Manifestations scolaires	6'597.35		10'500.00		7'009.35	
511.3185 *	Honoraires interprètes			500.00			
511.3188.01	Frais de transports des élèves	10'717.30		11'500.00		10'358.75	
511.3188.02	Frais de transports EVAM					44'647.10	
511.3199	Prévention, subventions, spectacles et frais divers	16'635.89		23'000.00		12'287.40	
511.3522 *	Finances d'écolage	2'816.70		7'800.00		2'600.00	
511.3662.0	Aides individuelles à la formation et aux études	32'104.06		49'000.00		22'813.15	
511.3662.01	Subsides pour courses et camps scolaires	31'609.06		46'000.00		22'333.15	
511.3662.02 *	Part. aux frais de transport enseignement spécialisé	495.00		2'000.00		480.00	
511.3662.03	Indemnités de repas (LEO art. 30)			1'000.00			
511.3905	Imputations des frais des camps scolaires	152'941.19		178'500.00		147'686.60	
511.4332 *	Finances d'écolage		19'491.95		10'400.00		6'391.75
511.4512.0	Part. du canton à des charges d'enseignement		111'600.84		104'000.00		114'626.40
511.4512.01	Participation du canton aux camps scolaires		24'502.20		15'000.00		3'737.70
511.4512.02	Remboursement frais de scolarité EVAM		20'680.00		30'000.00		47'440.00
511.4512.03	Participation canton camps sportifs scolaires		15'363.80		10'000.00		9'801.60
511.4512.05	Remboursement frais de transport EVAM		43'054.84		35'000.00		44'647.10
511.4512.06	Participation pédagogie spécialisée		8'000.00		14'000.00		9'000.00
511.4655	Participation de tiers		15'005.10		20'300.00		14'734.50

521.3112	<b>Achats de matériel et mobilier scolaire</b> Achat en fonction du besoin.
521.3185	<b>Honoraires interprètes</b> En fonction du besoin.
521.3188.02	<b>Frais de transports EVAM</b> Suite à l'acquisition d'un deuxième bus scolaire (décision du 05.12.2022) les frais sont ventilés dans les comptes 500.3111, 500.3030, 500.3040, 500.3050, 500.3124, 500.3155, 500.3163.02, 500.3186, 500.3192.
521.3199	<b>Prévention, subventions, spectacles et frais divers</b> En fonction du nombre d'activités proposées.
521.3522	<b>Finances d'écolage</b> En fonction du nombre d'élèves d'Ecublens en dérogation à la zone de recrutement.
521.4332	<b>Finances d'écolage</b> En fonction du nombre d'élèves d'autres communes en dérogation à la zone de recrutement scolarisés à Ecublens.
521.4512.03	<b>Participation canton camps sportifs scolaires</b> En fonction du nombre d'activités subventionnées par Jeunesse et Sport.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>52</b>	<b>ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>	<b>431'585.61</b>	<b>143'948.27</b>	<b>487'500.00</b>	<b>92'200.00</b>	<b>432'298.94</b>	<b>139'438.90</b>
<b>521</b>	<b>CLASSES SECONDAIRES</b>	<b>431'585.61</b>	<b>143'948.27</b>	<b>487'500.00</b>	<b>92'200.00</b>	<b>432'298.94</b>	<b>139'438.90</b>
521.3003	Jetons de présence du Conseil d'établissement	1'875.00		4'200.00		2'470.00	
521.3020	Traitements pers. enseignant payés par commune	16'481.00		30'000.00		16'734.00	
521.3030	Cotisations AVS-AI-AC	807.55		2'000.00		662.75	
521.3050	Assurances de personnes et des élèves	1'943.80		3'000.00		1'953.90	
521.3060	Indemnités et remboursements de frais	221.00		100.00			
521.3099	Autres charges des autorités et du personnel	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
521.3112 *	Achats de matériel et mobilier scolaire	25'374.25		25'000.00		23'260.60	
521.3122	Achats de gaz de cuisson	300.55		100.00		144.05	
521.3152	Entretien du matériel et mobilier scolaire	12'615.30		14'500.00		6'953.25	
521.3170.0	Frais de réceptions et de manifestations	51'298.40		54'400.00		45'285.05	
521.3170.01	Frais divers	11'882.70		11'900.00		9'075.50	
521.3170.03	Epreuves sportives	39'415.70		41'500.00		36'209.55	
521.3170.07	Manifestations scolaires			1'000.00			
521.3185 *	Honoraires interprètes			500.00			
521.3188.01	Frais de transports des élèves	20'387.80		21'800.00		17'730.20	
521.3188.02 *	Frais de transports EVAM					44'647.00	
521.3199 *	Prévention, subventions, spectacles et frais divers	8'038.40		15'500.00		12'704.88	
521.3522 *	Finances d'écolage	58'285.05		50'500.00		41'740.30	
521.3662.0	Aides individuelles à la formation et aux études	80'016.33		86'400.00		69'326.36	
521.3662.01	Subventions pour courses et camps scolaires	72'675.33		78'400.00		63'086.56	
521.3662.02	Subv. pour frais de transport des élèves	5'076.00		7'000.00		4'192.80	
521.3662.03	Indemnités de repas (LEO art. 30)	2'265.00		1'000.00		2'047.00	
521.3905	Imputations des frais des camps scolaires	152'941.18		178'500.00		147'686.60	
521.4332 *	Finances d'écolage		7'908.55		5'200.00		3'266.70
521.4363	Remboursements dommages causés par tiers						100.00
521.4512.0	Part. du canton à des charges d'enseignement		126'919.72		77'000.00		128'232.20
521.4512.02	Part. du canton à diverses activités		16'640.00		10'000.00		18'780.00
521.4512.03 *	Participation canton camps sportifs scolaires		45'819.78		20'000.00		45'092.77
521.4512.04	Participation canton camps scolaires		20'405.00		10'000.00		19'212.43
521.4512.05	Remboursement frais de transport EVAM		43'054.94		35'000.00		44'647.00
521.4512.06	Participation pédagogie spécialisée		1'000.00		2'000.00		500.00
521.4655	Participation de tiers		9'120.00		10'000.00		7'840.00

**560.3012**

**Traitements du personnel occasionnel**

Nouvelles prestations du médecin scolaire (formation et projets de prévention santé).

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>53</b>	<b>ENSEIGNEMENT SPECIALISE</b>	<b>2'161.20</b>		<b>2'500.00</b>		<b>2'071.20</b>	
<b>532</b>	<b>ENSEIGNEMENT SPECIALISE</b>	<b>2'161.20</b>		<b>2'500.00</b>		<b>2'071.20</b>	
532.3522	Participation aux frais du Service Régional PPLS	2'161.20		2'500.00		2'071.20	
<b>54</b>	<b>ORIENTATION SCOLAIRE &amp; PROF.</b>	<b>11'715.70</b>		<b>12'400.00</b>		<b>8'133.26</b>	
<b>540</b>	<b>CENTRE OSP-REGION CENTRE</b>	<b>11'715.70</b>		<b>12'400.00</b>		<b>8'133.26</b>	
540.3522	Participation aux frais du centre régional	11'715.70		12'400.00		8'133.26	
<b>56</b>	<b>SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE</b>	<b>27'648.50</b>		<b>31'300.00</b>		<b>19'645.65</b>	
<b>560</b>	<b>SERVICE MEDICAL</b>	<b>13'609.95</b>		<b>12'800.00</b>		<b>5'722.40</b>	
560.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	11'828.35		6'000.00		4'109.60	
560.3030	Cotisations AVS-AI-AC	586.70		600.00		380.75	
560.3050	Assurances de personnes			100.00		11.55	
560.3101	Imprimés et fournitures de bureau	300.00		500.00		300.00	
560.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			1'000.00			
560.3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé	374.75		2'000.00		95.80	
560.3132	Achats de fournitures	520.15		2'400.00		824.70	
560.3151	Entretien des machines et du matériel			200.00			
<b>561</b>	<b>SERVICE DENTAIRE</b>	<b>14'038.55</b>		<b>18'500.00</b>		<b>13'923.25</b>	
561.3012	Traitements du personnel occasionnel	2'696.75		4'000.00		2'602.50	
561.3030	Cotisations AVS-AI-AC	249.80		400.00		241.15	
561.3050	Assurances de personnes	7.60		100.00		7.30	
561.3156	Entretien de l'équipement et du matériel	584.40		1'000.00		566.70	
561.3185	Honoraires clinique dentaire	10'500.00		12'500.00		10'500.00	
561.3199	Frais divers			500.00		5.60	

- 570.3188 Frais de transports et de remontées mécaniques**  
Changement de prestataire de transports avec tarif plus avantageux.
- 580.3011 Traitements du personnel fixe**  
En raison du départ de l'organiste titulaire qui possédait un Diplôme de virtuosité.
- 580.3141 Entretien du temple**  
Peu de dépenses liées à l'entretien courant.
- 580.3156 Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé**  
La réserve pour le remplacement des micros sans fil et audio-vidéo n'a pas été utilisée.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>57</b>	<b>CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES</b>	<b>359'550.82</b>	<b>359'640.92</b>	<b>426'500.00</b>	<b>417'000.00</b>	<b>355'450.29</b>	<b>350'685.40</b>
<b>570</b>	<b>CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES</b>	<b>359'550.82</b>	<b>359'640.92</b>	<b>426'500.00</b>	<b>417'000.00</b>	<b>355'450.29</b>	<b>350'685.40</b>
570.3012	Traitements du personnel occasionnel			2'000.00			
570.3030	Cotisations AVS-AI-AC			100.00			
570.3050	Assurances de personnes			100.00			
570.3188 *	Frais de transports et de remontées mécaniques	14'374.00		35'000.00		23'943.45	
570.3199	Frais divers			500.00			
570.3301	Défalcons et annulations de frais	256.40		500.00		457.00	
570.3522.0	Participation aux camps et colonies divers	344'920.42		388'300.00		331'049.84	
570.3522.02	Alouettes Morgins - frais immobiliers	25'399.96		29'600.00		20'284.20	
570.3522.03	Alouettes Morgins - frais d'exploitation	319'520.46		358'700.00		310'765.64	
570.4652	Participation des parents		53'758.55		60'000.00		55'312.20
570.4905	Imputations internes des frais des camps scolaires		305'882.37		357'000.00		295'373.20
<b>58</b>	<b>TEMPLES ET CULTES</b>	<b>161'241.48</b>	<b>7'472.05</b>	<b>205'200.00</b>		<b>178'285.33</b>	<b>39.50</b>
<b>580</b>	<b>PAROISSES REFORMEES</b>	<b>110'377.53</b>	<b>7'472.05</b>	<b>144'800.00</b>		<b>117'714.83</b>	<b>39.50</b>
580.3011 *	Traitements du personnel fixe	43'897.80		56'100.00		53'572.50	
580.3012	Traitements du personnel occasionnel	797.25		3'000.00		1'409.55	
580.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'648.70		5'300.00		3'276.00	
580.3040	Cotisations à la caisse de pensions	2'923.50		4'600.00		2'998.35	
580.3050	Assurances de personnes	860.35		1'700.00		1'248.95	
580.3060	Indemnités et remboursements de frais			500.00		400.00	
580.3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé	2'023.70		3'000.00			
580.3123	Achats d'électricité	980.65		1'500.00		941.25	
580.3124	Chauffage de la cure (participation)	1'438.30		3'000.00		1'290.59	
580.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	153.80		200.00		192.85	
580.3141 *	Entretien du temple	3'013.80		7'500.00		2'093.90	
580.3156 *	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	1'075.10		10'500.00		5'815.10	
580.3161	Location de locaux	6'870.00		6'900.00		6'870.00	
580.3163	Location d'installations techniques	1'327.03		1'600.00		704.29	
580.3186	Assurances de choses	2'086.55		2'100.00		2'032.50	
580.3522	Chavannes-Epenex - particip. frais de culte	26'510.35		27'600.00		26'422.25	

- 580.3652.02 Ecublens-St-Sulpice - repas Noël des ainés et installation**  
Compte tenu du départ à la retraite de l'ancien pasteur et l'installation du nouveau pasteur.
- 580.3652.03 Paroisse lausannoise de langue allemande**  
En fonction du décompte transmis par la Ville de Lausanne.
- 581.3652.05 Subventions à la paroisse catholique de Renens**  
Les travaux de la mise en place du séparatif eaux claires et eaux usées n'ont pas pu être réalisés.
- 610.3123 Achats d'électricité**  
Augmentation du prix de l'électricité (anciennement sous 431.3123, concerne feux routiers).
- 610.3143 Signalisation et prévention routière**  
Achat de 3 radars pédagogiques sur les 5 budgétés par le service des travaux. Le retard de certains chantiers n'a pas permis de rafraîchir tous les marquages routiers prévus et budgétés.
- 610.3185 Honoraires, études, expertises**  
Les frais, partagés avec la commune de Chavannes-près-Renens, pour le contrôle des champignons ont été moins importants que budgété.
- 610.3521 Part. "Ass. Sécurité Ouest lausannois"**  
Les chiffres fournis à la POL en février 2022 pour l'élaboration du budget 2024 et de la clé pour la participation d'Ecublens (en pourcent), ont été influencés par des revenus hors normes ayant une incidences sur les chiffres de la péréquation. De ce fait, la ville d'Ecublens a bénéficié d'une clé favorable pour les acomptes du budget 2024 de la POL. Les chiffres pour les comptes 2024 étant ceux de l'année 2023, ceci a eu une incidence sur la clé en pourcent pour le boucllement des comptes 2024 de la POL.
- 610.4363 Remboursements dommages causés par tiers**  
Poste budgétaire fluctuant en fonction du nombre d'auteurs, majoritairement d'automobilistes, ayant pu être identifiés suite à des dommages occasionnés à la signalisation routière et à qui l'on refacture les frais de remise en état de ladite signalisation.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
580.3652.0	Subventions aux paroisses réformées	13'770.65		9'700.00		8'446.75	
580.3652.01	Chavannes-Epenex - repas Noël des ainés	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
580.3652.02 *	Ecublens-St-Sulpice - repas Noël des ainés et installation	6'206.25		3'500.00		2'298.70	
580.3652.03 *	Paroisse lausannoise de langue allemande	3'764.40		2'400.00		2'348.05	
580.3652.04	Subventions au conseil régional de la Chamberonne	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
580.4361	Remboursements de traitements		7'472.05				39.50
<b>581</b>	<b>PAROISSES ET COMMUNAUTES</b>	<b>50'863.95</b>		<b>60'400.00</b>		<b>60'570.50</b>	
581.3652.05 *	Subventions à la paroisse catholique de Renens	50'486.80		59'900.00		60'193.35	
581.3652.06	Subventions à la communauté israélite	377.15		500.00		377.15	
<b>6</b>	<b>*** POLICE ***</b>	<b>5'003'498.53</b>	<b>435'581.40</b>	<b>4'941'200.00</b>	<b>413'900.00</b>	<b>4'550'599.46</b>	<b>480'154.00</b>
<b>60</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>26'159.30</b>		<b>26'800.00</b>	<b>200.00</b>	<b>26'019.80</b>	
<b>600</b>	<b>SECRETARIAT POLICE</b>	<b>26'159.30</b>		<b>26'800.00</b>	<b>200.00</b>	<b>26'019.80</b>	
600.3101	Imprimés et fournitures de bureau	800.00		1'500.00		1'050.00	
600.3521	Participation au service intercommunal des taxis	25'359.30		25'300.00		24'969.80	
600.4359	Ventes et prestations de service				200.00		
<b>61</b>	<b>CORPS DE POLICE</b>	<b>3'411'296.58</b>	<b>3'401.65</b>	<b>3'282'800.00</b>	<b>9'800.00</b>	<b>3'030'897.54</b>	<b>4'521.50</b>
<b>610</b>	<b>CORPS DE POLICE</b>	<b>3'411'296.58</b>	<b>3'401.65</b>	<b>3'282'800.00</b>	<b>9'800.00</b>	<b>3'030'897.54</b>	<b>4'521.50</b>
610.3123 *	Achats d'électricité	7'583.50		6'800.00		6'894.60	
610.3143 *	Signalisation et prévention routière	73'849.88		91'700.00		48'093.33	
610.3185 *	Honoraires, études, expertises	295.85		500.00		1'462.46	
610.3511	Part. à des charges cantonales de police	606'042.00		607'000.00		603'669.00	
610.3521 *	Part. "Ass. Sécurité Ouest lausannois"	2'723'525.35		2'576'800.00		2'370'778.15	
610.4272	Redevances (affichage SGA)		1'840.00		2'500.00		1'680.00
610.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		1'201.00		7'000.00		2'605.25
610.4527	Participation Chavannes signalisation Pontet		360.65		300.00		236.25



Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>62</b>	<b>SERVICE DES HABITANTS</b>	<b>912'436.75</b>	<b>432'029.75</b>	<b>927'900.00</b>	<b>403'400.00</b>	<b>869'501.02</b>	<b>475'526.35</b>
<b>620</b>	<b>SERVICE DES HABITANTS</b>	<b>912'436.75</b>	<b>432'029.75</b>	<b>927'900.00</b>	<b>403'400.00</b>	<b>869'501.02</b>	<b>475'526.35</b>
620.3011	Traitements du personnel fixe	490'222.15		487'900.00		439'800.00	
620.3012	Traitements du personnel occasionnel	30'159.80		30'000.00		21'024.75	
620.3030	Cotisations AVS-AI-AC	48'221.10		48'800.00		41'244.15	
620.3040	Cotisations à la caisse de pensions	68'678.55		76'900.00		67'895.70	
620.3050	Assurances de personnes	11'633.80		13'400.00		9'500.30	
620.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'268.15		500.00		390.30	
620.3101	Imprimés et fournitures de bureau	5'407.45		7'100.00		6'662.50	
620.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	5'406.20		5'300.00		1'314.08	
620.3151	Entretien du mobilier et des machines	602.10		800.00		322.55	
620.3163	Location d'installations techniques	3'573.50		4'700.00		2'754.46	
620.3182	Frais de téléphones	2'119.40		2'700.00		2'363.55	
620.3183	Commissions application parking	1'621.50		2'000.00		715.48	
620.3185	Honoraires et frais d'expertises	3'188.95		4'000.00			
620.3193	Cotisations	690.00		600.00		240.00	
620.3199	Frais divers	60.00		500.00		135.60	
620.3301	Défalcations et annulations de frais	783.95		500.00		498.70	
620.3511	Part cantonale aux émoluments	238'800.15		242'200.00		274'638.90	
620.4272	Redevances (macarons)		8'820.00		10'000.00		8'040.00
620.4312	Emoluments (parts cantonale et communale)		392'134.00		368'000.00		393'715.00
620.4356	Facturation de services à des tiers		3'420.00				
620.4361	Remboursements de traitements						38'591.85
620.4901	Imputations internes de frais de personnel		20'400.00		20'400.00		20'400.00
620.4909	Imputations internes de frais administratifs		7'255.75		5'000.00		14'779.50
<b>64</b>	<b>SERVICE DES INHUMATIONS</b>	<b>21'400.55</b>	<b>150.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>500.00</b>	<b>27'004.50</b>	<b>106.15</b>
<b>640</b>	<b>SERVICE DES INHUMATIONS</b>	<b>21'400.55</b>	<b>150.00</b>	<b>25'000.00</b>	<b>500.00</b>	<b>27'004.50</b>	<b>106.15</b>
640.3524	Participation aux frais	21'400.55		25'000.00		27'004.50	
640.4356	Facturation de services à des tiers		150.00		500.00		106.15



Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>65</b>	<b>DEFENSE CONTRE L'INCENDIE</b>	<b>352'341.95</b>		<b>354'000.00</b>		<b>291'027.45</b>	
<b>650</b>	<b>DEFENSE CONTRE L'INCENDIE</b>	<b>352'341.95</b>		<b>354'000.00</b>		<b>291'027.45</b>	
650.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	230.65		300.00		289.30	
650.3521	Participation SDIS Chamberonne	352'111.30		353'700.00		290'738.15	
<b>66</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>279'863.40</b>		<b>324'700.00</b>		<b>306'149.15</b>	
<b>660</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>279'863.40</b>		<b>324'700.00</b>		<b>306'149.15</b>	
660.3511	Participation aux constructions sanitaires vaudoises	86'671.00		86'000.00		85'338.50	
660.3521	Participation à l'organisme régional PC	193'192.40		238'700.00		220'810.65	
<b>7</b>	<b>*** AFFAIRES SOCIALES ***</b>	<b>18'589'975.74</b>	<b>5'272'325.26</b>	<b>19'259'200.00</b>	<b>5'392'700.00</b>	<b>18'741'345.35</b>	<b>5'143'520.39</b>
<b>70</b>	<b>SERVICE ADMINISTRATIF</b>	<b>900'285.21</b>	<b>692'888.10</b>	<b>916'000.00</b>	<b>689'700.00</b>	<b>875'865.64</b>	<b>663'959.60</b>
<b>700</b>	<b>SERVICE ADMINISTRATIF</b>	<b>900'285.21</b>	<b>692'888.10</b>	<b>916'000.00</b>	<b>689'700.00</b>	<b>875'865.64</b>	<b>663'959.60</b>
700.3003	Jetons de présence	3'000.00		3'000.00		6'000.00	
700.3011	Traitements du personnel fixe	620'518.00		622'200.00		602'592.35	
700.3012	Traitements du personnel occasionnel	537.00					
700.3030	Cotisations AVS-AI-AC	57'601.50		58'500.00		54'939.55	
700.3040	Cotisations à la caisse de pensions	94'842.20		99'700.00		96'967.15	
700.3050	Assurances de personnes	14'494.40		18'000.00		13'741.70	
700.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'101.85		1'600.00		1'223.90	
700.3098	Traitement accueil fam. à refact. à AJESOL	94'091.10		92'000.00		87'575.35	
700.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'372.85		3'000.00		2'895.86	
700.3102	Annonces, journaux, documentation	569.00		700.00		665.00	
700.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			2'000.00		2'401.90	
700.3151	Entretien du mobilier et des machines			1'000.00			
700.3163	Location d'installations techniques	4'993.96		6'700.00		3'806.33	
700.3182	Frais de téléphones	2'119.40		3'000.00		2'363.55	
700.3185	Honoraires et frais d'expertises	3'188.95		3'000.00			
700.3193	Cotisations	570.00		600.00		570.00	
700.3199	Frais divers	285.00		1'000.00		123.00	

**710.3190**

**Attribution au fonds des affaires sociales**

Voir commentaire du compte 710.3665.10.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
700.4356	Facturation de services à des tiers		612'763.10		609'600.00		566'685.55
700.4361	Rbts de traitements et jetons de présence		3'000.00		3'000.00		20'174.05
700.4362	Remboursements de frais administratifs		18'000.00		18'000.00		18'000.00
700.4901	Imputations internes de frais de personnel		59'125.00		59'100.00		59'100.00
<b>71</b>	<b>SERVICE SOCIAL</b>	<b>9'037'801.38</b>	<b>4'576'510.26</b>	<b>9'784'600.00</b>	<b>4'698'000.00</b>	<b>9'209'035.58</b>	<b>4'477'606.89</b>
<b>710</b>	<b>SERVICE SOCIAL COMMUNAL</b>	<b>961'060.68</b>	<b>10'718.65</b>	<b>1'156'500.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>1'264'268.91</b>	
710.3190 *	Attribution au fonds des affaires sociales	7'000.00		7'000.00			
710.3655.0	Subventions à des institutions privées	164'275.39		164'300.00		170'919.66	
710.3655.01	Association Destiny	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
710.3655.02	Epicerie Caritas	3'590.00		3'600.00		3'615.00	
710.3655.03	Quart-Monde	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
710.3655.04	Fondation vaudoise de probation	2'700.00		2'700.00		2'629.00	
710.3655.05	AFIRO	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
710.3655.06	ARC-Echange	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
710.3655.07	Permanence emploi (ex. EFRE)	2'255.00		2'300.00		5'018.20	
710.3655.08	Centre social protestant	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
710.3655.09	Soutien aux actions préventions et dépendances	27'934.49		27'900.00		27'713.15	
710.3655.13	Lire et écrire	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
710.3655.14	Français en jeu	9'162.90		9'200.00		9'331.11	
710.3655.15	Medair	2'000.00		2'000.00		7'000.00	
710.3655.16	FEDEVACO	13'400.00		13'300.00		13'200.00	
710.3655.17	Le Défi - permanence chômage	2'633.00		2'700.00		1'813.20	
710.3655.18	Solidarité internationale eau	2'100.00		2'100.00		2'100.00	
710.3655.50	Subventions diverses	40'000.00		40'000.00		40'000.00	

<b>710.3665.01</b>	<b>Subsides Transports étudiants</b> Ces subsides sont calculés selon un barème tenant compte des revenus de la famille. Les montants peuvent ainsi fortement évoluer d'une année à l'autre selon les dossiers déposés.
<b>710.3665.02</b>	<b>Subsides Traitements orthodontiques</b> Voir commentaire du compte 710.3665.01.
<b>710.3665.03</b>	<b>Subsides Frais dentaires</b> Voir commentaire du compte 710.3665.01.
<b>710.3665.04</b>	<b>Subsides Camps scolaires</b> Voir commentaire du compte 710.3665.01.
<b>710.3665.06</b>	<b>Subvention Programme BIO+</b> 10 dossiers de jeunes d'Ecublens entre 15 et 25 ans ont bénéficié d'un financement pour la prestation fournie par Mobicet.
<b>710.3665.07</b>	<b>Subsides Ecoles de musique</b> Voir commentaire du compte 710.3665.01.
<b>710.3665.10</b>	<b>Secours divers et casuels</b> Dès 2024, les aides accordées sont financées par un prélèvement sur le Fonds des affaires sociales (compte 710.4390). Ce Fonds est notamment alimenté par l'attribution d'un montant prévu au budget communal (compte 710.3190). Cette nouvelle procédure permet d'accorder les aides nécessaires indépendamment de la contrainte d'un budget annuel, la limite étant fixée par le montant disponible dans le Fonds des affaires sociales.
<b>710.3665.14</b>	<b>Taxe déchets - allègement social, taxe de base</b> Voir commentaire compte 450.4342.02.
<b>710.3665.15</b>	<b>Frais funéraires pour indigents</b> Nouveau compte. La prise en charge de ces frais, deux en 2024, dépend d'une directive cantonale qui définit quand la Ville doit assumer ces coûts. Ces frais étaient précédemment imputés au compte 710.3665.10 "Secours divers et casuels" qui n'a pas pour vocation de financer des charges communales obligatoires.
<b>710.4390</b>	<b>Prélèvement sur fonds des affaires sociales</b> Voir commentaire du compte 710.3665.10.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
710.3665.0	Aides individuelles et prévention	789'785.29		985'200.00		1'093'349.25	
710.3665.01 *	Subsides Transports étudiants	5'281.65		5'000.00		4'820.40	
710.3665.02 *	Subsides Traitements orthodontiques	16'867.10		15'000.00		12'128.90	
710.3665.03 *	Subsides Frais dentaires	627.10		2'000.00		4'498.45	
710.3665.04 *	Subsides Camps scolaires	300.00		1'000.00		210.00	
710.3665.06 *	Subvention Programme BIO+	19'788.00		8'000.00		15'830.40	
710.3665.07 *	Subsides Ecoles de musique	20'971.25		18'000.00		19'432.30	
710.3665.10 *	Secours divers et casuels	10'718.65		9'000.00		10'125.55	
710.3665.11	Actions prévention et santé	9'750.79		10'000.00		7'800.25	
710.3665.13	Taxe déchets - allègement social, remise sacs gratuits	43'426.50		50'000.00		48'555.00	
710.3665.14 *	Taxe déchets - allègement social, taxe de base	657'090.40		867'200.00		969'948.00	
710.3665.15 *	Frais funéraires pour indigents	4'963.85					
710.4390 *	Prélèvement sur fonds des affaires sociales		10'718.65		9'000.00		

- 711.3525**      **Participation à l'Accueil familial de jour**  
Couverture de l'excédent de charges en fonction du nombre d'heures d'accueil délivrées aux enfants d'Ecublens et participation aux coûts administratifs en fonction du nombre d'habitants..
- 711.3655.02**      **Participation à l'AJESOL**  
Couverture de l'excédent de charges des structures préscolaires de l'AJESOL en fonction de la fréquentation des enfants d'Ecublens et participation aux coûts administratifs de l'AJESOL, ainsi qu'à la structure "inclusion" en fonction du nombre d'habitants.
- 712.3655.04**      **55+ d'Ecublens**  
Couverture de déficit selon les comptes présentés par l'association des 55+ d'Ecublens.
- 712.3665.01**      **Subvention transports personnes à mobilité réduite**  
Bien que le nombre de bénéficiaires n'a que peu augmenté, l'utilisation de la prestation dans les limites du quota annuel accordé à chacun croît fortement (près de 30 %).
- 712.3665.03**      **Bons de repas bénéficiaires PC**  
Forte augmentation des bénéficiaires des prestations complémentaires AVS/AI qui font valoir leur droit à la prestation.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>711</b>	<b>PETITE ENFANCE</b>	<b>3'286'234.02</b>		<b>3'732'800.00</b>		<b>3'252'952.72</b>	
711.3525 *	Participation à l'Accueil familial de jour	207'355.00		260'900.00		250'310.80	
711.3655.0	Subventions à des institutions privées	3'078'879.02		3'471'900.00		3'002'641.92	
711.3655.01	Fondation pour l'accueil de jour des enfants FAJE	66'670.00		66'500.00		65'645.00	
711.3655.02 *	Participation à l'AJESOL	1'956'860.15		2'258'800.00		1'901'799.75	
711.3655.10	Couverture déficit Les Mouflets (section 713)	99'526.64		110'400.00		100'352.53	
711.3655.20	Couverture déficit APEMS Croset-Parc (section 506)	441'035.48		416'100.00		379'406.25	
711.3655.21	Couverture déficit UAPE Domino (section 719)	182'922.80		262'400.00		243'390.45	
711.3655.22	Couverture déficit APEMS Coquerellaz (section 507)	331'863.95		357'700.00		312'047.94	
<b>712</b>	<b>AINES</b>	<b>224'715.07</b>		<b>206'300.00</b>		<b>218'207.06</b>	<b>4'000.00</b>
712.3185	Honoraires et frais d'expertises			5'000.00		28'037.35	
712.3655.0	Subventions à des institutions privées	20'007.82		37'300.00		17'972.86	
712.3655.02	Club des aînés Chavannes-Ecublens	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
712.3655.03	AVIVO Renens et environs	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
712.3655.04 *	55+ d'Ecublens	15'007.82		32'300.00		12'972.86	
712.3655.05	Connaissance 3	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
712.3655.06	Mouvement des Aînés Vaud	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
712.3665.0	Aides individuelles	204'707.25		164'000.00		172'196.85	
712.3665.01 *	Subvention transports personnes à mobilité réduite	76'412.70		50'000.00		56'836.90	
712.3665.02	Dons de Noël bénéficiaires PC	21'960.00		22'000.00		20'340.00	
712.3665.03 *	Bons de repas bénéficiaires PC	50'543.65		37'000.00		44'135.70	
712.3665.10	Journée annuelle des aînés	46'207.55		45'000.00		44'743.25	
712.3665.11	Cadeaux aux nonagénaires et centenaires	9'583.35		10'000.00		6'141.00	
712.4654	Participation plan mobilité seniors						4'000.00
<b>713</b>	<b>LES MOUFLETS - JARDIN D'ENFANTS</b>	<b>267'029.39</b>	<b>267'029.39</b>	<b>273'400.00</b>	<b>273'400.00</b>	<b>240'924.53</b>	<b>240'924.53</b>
713.3011	Traitements du personnel fixe	183'599.15		183'300.00		176'020.00	
713.3012	Traitements du personnel occasionnel	9'692.55		10'000.00		2'995.35	
713.3030	Cotisations AVS-AI-AC	17'612.30		18'100.00		16'404.90	
713.3040	Cotisations à la caisse de pensions	28'679.40		28'800.00		27'381.65	
713.3050	Assurances de personnes	4'834.00		5'900.00		4'611.25	
713.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers					177.10	
713.3113	Achats de matériel et jouets	9'070.30		8'500.00		2'357.13	
713.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	963.30		1'200.00		1'029.25	
713.3163	Location d'installations techniques	1'079.74		1'300.00		493.05	

- 713.3189 Frais de nettoyage des locaux**  
Les prestations de nettoyage supplémentaires n'ont pas été commandées.
- 713.4515 Part. du canton pour soutien pédagogique**  
Financement du Canton obtenu pour le renfort éducatif destiné aux enfants à besoins particuliers.
- 714.3011 Traitements du personnel fixe**  
En raison des mutations au sein de la structure et la qualification des personnes engagées.
- 714.3012 Traitements du personnel occasionnel**  
Engagements temporaires (renforts pédagogiques et remplacements) non compensés par les indemnités journalières des assurances de personnes en raison des délais d'attentes.  
Compensés le montant non utilisé au compte 714.3907 (voir commentaire aux comptes de la section 139).
- 714.3111 Achats de mobilier, machines et équipements éducatifs**  
Voir compte 714.4801.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
713.3182	Frais de téléphones	264.95		400.00		295.45	
713.3189 *	Frais de nettoyage des locaux	6'797.35		12'900.00			
713.3199	Frais divers	1'961.30		2'000.00		2'727.20	
713.3301	Défalcations et annulations de frais	419.35					
713.3908	Imputations internes de formation	2'055.70		1'000.00		6'432.20	
713.4515 *	Part. du canton pour soutien pédagogique		2'598.75				
713.4652	Participation des parents		84'940.00		85'000.00		90'306.40
713.4655.0	Participations et subventions de tiers		179'490.64		188'400.00		150'618.13
713.4655.01	FAJE - subvention accueil d'urgence		78'400.00		78'000.00		48'472.00
713.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		99'526.64		110'400.00		100'352.53
713.4655.17	FAJE - participation rabais 20 % fact. novembre		1'564.00				1'793.60
<b>714</b>	<b>LES PETITS LOUPS - GARDERIE</b>	<b>933'879.83</b>	<b>933'879.83</b>	<b>956'300.00</b>	<b>956'300.00</b>	<b>892'782.81</b>	<b>892'782.81</b>
714.3011 *	Traitements du personnel fixe	560'264.45		552'200.00		499'628.45	
714.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	22'825.40		4'500.00		62'653.45	
714.3030	Cotisations AVS-AI-AC	54'157.95		54'400.00		52'111.85	
714.3040	Cotisations à la caisse de pensions	84'544.40		86'300.00		74'683.50	
714.3050	Assurances de personnes	12'721.45		17'000.00		11'272.70	
714.3060	Indemnisations et remboursements de frais	224.40		400.00		251.80	
714.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers	1'791.35		1'000.00		4'943.85	
714.3101	Imprimés et fournitures de bureau	112.30		500.00		554.70	
714.3102	Annonces, journaux, documentation			500.00			
714.3111 *	Achats de mobilier, machines et équipements éducatifs	833.05		7'000.00		3'295.25	
714.3113	Achats petit matériel éducatif	535.45		1'100.00		654.20	
714.3123	Achats d'électricité	1'986.35		2'100.00		1'861.20	
714.3131	Achats de produits alimentaires	43'324.10		44'000.00		43'504.50	
714.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	3'863.25		4'000.00		3'570.85	
714.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'648.80		4'000.00		2'852.75	
714.3141	Entretien des extérieurs des Petits Loups			1'000.00			
714.3151	Entretien du mobilier et des machines	782.37		1'000.00		265.40	
714.3163	Location d'installations techniques	1'410.11		1'900.00		802.31	
714.3182	Frais de téléphones	2'549.05		2'500.00		2'401.60	
714.3185	Honoraires et frais d'expertises			2'000.00			
714.3189	Frais de nettoyage des locaux	22'000.80		26'000.00		21'919.20	
714.3193	Cotisations	100.00		100.00		122.00	
714.3199	Frais divers	2'292.80		4'000.00		2'044.80	

<b>714.3907</b>	<b>Imputations int. équipe éducative de remplacement</b> Voir commentaires compte 714.3012 et section 139.
<b>714.4801</b>	<b>Prél. fonds renouvel. matériel et équipements éducatifs</b> Voir compte 714.3111.
<b>715.3011</b>	<b>Traitements du personnel fixe</b> En raison des nombreux mouvements au sein du secteur de l'accueil de jour et de la vacance de certains postes.
<b>715.3012</b>	<b>Traitements du personnel occasionnel</b> Engagements temporaires (renforts pédagogiques et remplacements) compensés en partie par les indemnités journalières des assurances de personnes aux comptes 715.4361.01 et 715.4361.02, la participation du Canton pour soutien pédagogique au compte 715.4515 et le montant non utilisé au compte 715.3907 (voir commentaire aux comptes de la section 139).
<b>715.3040</b>	<b>Cotisations à la caisse de pensions</b> En lien avec le compte 715.3011.
<b>715.3050</b>	<b>Assurances de personnes</b> En lien avec le compte 715.3011.
<b>715.3111</b>	<b>Achats de mobilier, machines et équipements éducatifs</b> Equipement d'une salle de motricité moins onéreux que prévu et renoncement de l'acquisition d'armoires sur mesure rendue inutile par le futur réaménagement des locaux de la garderie (couverture terrasse du 6e étage). Pour rappel les dépenses de ce compte sont financées par un prélèvement au fonds de renouvellement matériel et équipements éducatifs (voir compte 715.4801).

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714.3523	Activités sportives ou culturelles	925.50		1'200.00		472.90	
714.3801	Attributions fonds renouvel. matériel éducatif	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
714.3901	Imputations internes de frais de personnel	55'965.00		56'500.00		50'083.85	
714.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	2'200.00		2'200.00		2'200.00	
714.3903	Imputations de frais de chauffage	2'999.95		3'000.00		2'999.95	
714.3904	Imputations internes de loyers	40'800.00		40'800.00		40'800.00	
714.3907 *	Imputations int. équipe éducative de remplacement			28'100.00			
714.3908	Imputations internes de formation	7'021.55		2'000.00		1'831.75	
714.4361.01	Remboursements de traitements pédagogique & éducatif						174.90
714.4515	Part. du canton pour soutien pédagogique						9'031.50
714.4652	Participation des parents		281'739.95		333'200.00		295'239.90
714.4655.0	Participations et subventions de tiers		651'306.83		616'100.00		585'041.26
714.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		223'200.00		224'700.00		210'416.00
714.4655.02	AJESOL - couverture déficit d'exploitation		420'541.93		388'400.00		367'142.26
714.4655.04	FAJE - subvention personnel en formation		3'000.00		3'000.00		3'000.00
714.4655.17	FAJE - participation rabais 20 % fact. novembre		4'564.90				4'483.00
714.4801 *	Prél. fonds renouvel. matériel et équipements éducatifs		833.05		7'000.00		3'295.25
<b>715</b>	<b>DOMINO - GARDERIE</b>	<b>2'709'870.04</b>	<b>2'709'870.04</b>	<b>2'756'000.00</b>	<b>2'756'000.00</b>	<b>2'633'213.00</b>	<b>2'633'213.00</b>
715.3011 *	Traitements du personnel fixe	1'566'557.60		1'623'700.00		1'495'059.40	
715.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	153'792.80		11'000.00		177'739.80	
715.3030	Cotisations AVS-AI-AC	157'723.20		158'700.00		150'934.15	
715.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	242'264.95		251'300.00		231'256.40	
715.3050 *	Assurances de personnes	35'667.15		50'700.00		32'995.95	
715.3060	Indemnisations et remboursements de frais	212.20		300.00		353.00	
715.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers	2'628.00		1'000.00			
715.3101	Imprimés et fournitures de bureau	704.53		1'000.00		913.90	
715.3102	Annonces, journaux, documentation	85.00		100.00		85.00	
715.3111 *	Achats de mobilier, machines et équipements éducatifs	6'861.60		30'000.00		6'885.76	
715.3113	Achats petit matériel éducatif	1'884.35		3'300.00		2'271.40	
715.3131	Achats de produits alimentaires	131'697.05		140'000.00		130'959.70	
715.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	12'742.50		11'000.00		11'590.21	
715.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	8'551.45		7'500.00		8'600.85	
715.3151	Entretien du mobilier et des machines			2'000.00		207.75	
715.3163	Location d'installations techniques	2'802.31		3'500.00		1'654.78	

<b>715.3907</b>	<b>Imputations int. équipe éducative de remplacement</b> Voir commentaires compte 715.3012 et section 139.
<b>715.4361.01</b>	<b>Remboursements de traitements pédagogique &amp; éducatif</b> Indemnités journalières des assurances de personnes.
<b>715.4361.02</b>	<b>Remboursements de traitements intendance &amp; secrétariat</b> Indemnités journalières des assurances de personnes.
<b>715.4801</b>	<b>Prél. fonds renouvel. matériel et équipements éducatifs</b> Voir compte 715.3111.
<b>719.3012</b>	<b>Traitements du personnel occasionnel</b> Engagements temporaires (renforts pédagogiques et remplacements) compensés en partie par les indemnités journalières des assurances de personnes aux comptes 719.4361.01 et 719.4361.02 et le montant non utilisé au compte 719.3907 (voir commentaire aux comptes de la section 139).

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
715.3182	Frais de téléphones	3'870.30		4'900.00		3'988.70	
715.3185	Honoraires et frais d'expertises			5'000.00			
715.3189	Frais de nettoyage des locaux	52'111.80		54'900.00		43'252.65	
715.3193	Cotisations	200.00		200.00		200.00	
715.3199	Frais divers	1'017.15		500.00		62.80	
715.3523	Activités sportives ou culturelles	3'900.95		4'500.00		3'260.25	
715.3801	Attributions fonds renouvel. matériel éducatif	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
715.3901	Imputations internes de frais de personnel	100'162.00		101'600.00		108'299.30	
715.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
715.3903	Imputations internes d'eau et d'électricité	13'259.35		14'500.00		11'388.25	
715.3904	Imputations internes de loyer y c. chauffage	183'600.00		183'600.00		183'600.00	
715.3907 *	Imputations int. équipe éducative de remplacement			67'700.00			
715.3908	Imputations internes de formation	9'073.80		5'000.00		9'153.00	
715.4361.01 *	Remboursements de traitements pédagogique & éducatif		51'493.65				92'908.80
715.4361.02 *	Remboursements de traitements intendance & secrétariat		15'798.75				
715.4515	Part. du canton pour soutien pédagogique		3'240.00				
715.4652	Participation des parents		924'849.45		866'300.00		823'506.35
715.4655.0	Participations et subventions de tiers		1'707'626.59		1'859'700.00		1'709'912.09
715.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		622'312.00		629'400.00		591'329.00
715.4655.02	AJESOL - couverture déficit d'exploitation		1'061'905.89		1'225'800.00		1'096'207.59
715.4655.06	FAJE - subvention personnel en formation		8'373.20		4'500.00		7'468.00
715.4655.17	FAJE - participation rabais 20 % fact. novembre		15'035.50				14'907.50
715.4801 *	Prél. fonds renouvel. matériel et équipements éducatifs		6'861.60		30'000.00		6'885.76
<b>719</b>	<b>DOMINO - UAPE</b>	<b>655'012.35</b>	<b>655'012.35</b>	<b>703'300.00</b>	<b>703'300.00</b>	<b>706'686.55</b>	<b>706'686.55</b>
719.3011	Traitements du personnel fixe	363'896.80		392'800.00		388'842.40	
719.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	25'111.55		3'900.00		44'230.65	
719.3030	Cotisations AVS-AI-AC	36'356.40		39'100.00		39'213.90	
719.3040	Cotisations à la caisse de pensions	54'744.45		61'500.00		58'523.35	
719.3050	Assurances de personnes	8'893.95		12'500.00		9'139.15	
719.3060	Indemnités et remboursements de frais	98.70		400.00		159.00	
719.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers	5'852.05				5'685.75	
719.3101	Imprimés et fournitures de bureau	92.95		200.00		140.30	
719.3102	Annonces, journaux, documentation	65.00		100.00		47.00	
719.3111	Achats de mobilier, machines et équipements éducatifs	284.75		2'000.00		395.45	
719.3113	Achats petit matériel éducatif	789.30		1'500.00		1'032.75	

- 719.3907**      **Imputations int. équipe éducative de remplacement**  
Voir commentaires compte 719.3012 et section 139.
- 719.4361.01**      **Remboursements de traitements pédagogique & éducatif**  
Indemnités journalières des assurances de personnes.

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
719.3131	Achats de produits alimentaires	60'375.30		60'000.00		63'364.50	
719.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	423.45		500.00		283.15	
719.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage			300.00			
719.3151	Entretien du mobilier et des machines	33.80		500.00			
719.3189	Frais de nettoyage des locaux	9'889.40		12'900.00		10'102.00	
719.3199	Frais divers	2'196.55		500.00		2'146.95	
719.3523	Activités sportives ou culturelles	5'261.75		8'000.00		3'415.40	
719.3901	Imputations internes de frais de personnel	18'675.00		18'700.00		17'200.00	
719.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	700.00		700.00		700.00	
719.3903	Imputations internes d'eau et d'électricité	4'419.65		4'800.00		3'796.00	
719.3904	Imputations internes de loyer y c. chauffage	56'400.00		56'400.00		56'400.00	
719.3907 *	Imputations int. équipe éducative de remplacement			24'500.00			
719.3908	Imputations internes de formation	451.55		1'500.00		1'868.85	
719.4361.01 *	Remboursements de traitements pédagogique & éducatif		13'138.60				9'406.50
719.4652	Participation des parents		307'814.85		276'400.00		283'237.40
719.4655.0	Participations et subventions de tiers		334'058.90		426'900.00		414'042.65
719.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		146'442.00		164'500.00		166'127.00
719.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		182'922.80		262'400.00		243'390.45
719.4655.17	FAJE - participation rabais 20 % fact. novembre		4'694.10				4'525.20
<b>72</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>8'493'631.10</b>		<b>8'387'100.00</b>		<b>8'515'193.68</b>	
<b>720</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>8'426'076.20</b>		<b>8'302'000.00</b>		<b>8'445'302.40</b>	
720.3515	Participation à la facture sociale	8'426'076.20		8'302'000.00		8'445'302.40	
<b>723</b>	<b>ARASOL</b>	<b>67'554.90</b>		<b>85'100.00</b>		<b>69'891.28</b>	
723.3525.01	Participation à l'ARASOL	52'335.45		66'700.00		44'079.53	
723.3525.03	Participation à la Porte d'orientation sociale (POS)	15'219.45		18'400.00		25'811.75	



Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>74</b>	<b>LOGEMENT</b>	<b>158'258.05</b>	<b>2'926.90</b>	<b>171'500.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>141'250.45</b>	<b>1'953.90</b>
<b>740</b>	<b>LOGEMENT</b>	<b>158'258.05</b>	<b>2'926.90</b>	<b>171'500.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>141'250.45</b>	<b>1'953.90</b>
740.3102	Annonces, journaux, documentation			500.00		366.15	
740.3301	Défalcations et annulations de frais			4'000.00			
740.3655.01	Subvention Oiseau de l'Ouest Maison Ouvrière E	81'084.00		85'000.00		64'648.00	
740.3665.01	Aides individuelles aux logements communaux	67'033.80		72'000.00		71'354.70	
740.3665.02	Frais de garde-meubles	10'140.25		10'000.00		4'881.60	
740.4655	Participation de tiers		2'926.90		5'000.00		1'953.90

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>80'794'466.85</b>		<b>85'975'600.00</b>		<b>79'410'933.05</b>	
<b>30</b>	<b>AUTORITES ET PERSONNEL</b>	<b>22'907'886.02</b>		<b>23'932'200.00</b>		<b>21'435'582.84</b>	
300	Autorités et commissions	836'191.40		835'700.00		819'768.30	
301	Personnel adm. et exploitation	16'958'851.45		17'405'200.00		15'805'514.95	
302	Personnel enseignant payé par la commune	95'787.05		133'000.00		85'752.95	
303	Assurances sociales	1'570'048.40		1'721'700.00		1'475'532.10	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	2'426'463.10		2'626'500.00		2'320'087.95	
305	Assurance maladie & accidents	435'993.15		576'200.00		401'845.99	
306	Indemnités et remboursements de frais	75'375.45		83'100.00		75'724.25	
308	Personnel intérimaire	33'710.35		26'000.00		35'476.40	
309	Autres charges des autorités et du personnel	475'465.67		524'800.00		415'879.95	
<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>9'942'423.95</b>		<b>12'164'700.00</b>		<b>9'788'540.44</b>	
310	Imprimés et fournitures de bureau	195'456.92		217'200.00		197'170.14	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	688'777.01		794'800.00		594'782.85	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	1'136'243.09		1'286'700.00		1'054'657.19	
313	Autres fournitures et marchandises	778'348.90		990'500.00		877'758.24	
314	Entretien routes, immeubles, territoire	2'637'099.49		3'683'600.00		2'556'643.56	
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	416'951.59		470'400.00		421'458.43	
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	255'624.27		280'700.00		215'888.75	
317	Réceptions et manifestations	607'482.52		652'500.00		565'725.46	
318	Honoraires et prestations de service	2'966'676.68		3'553'300.00		3'040'143.22	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	259'763.48		235'000.00		264'312.60	
<b>32</b>	<b>INTERETS PASSIFS</b>	<b>367'743.50</b>		<b>493'500.00</b>		<b>281'182.18</b>	
321	Intérêts des dettes à court terme	18'795.00		133'300.00		83'028.56	
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	338'261.00		356'200.00		194'800.00	
329	Autres intérêts	10'687.50		4'000.00		3'353.62	
<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>5'423'930.00</b>		<b>6'026'900.00</b>		<b>5'293'484.73</b>	
330	Amortissements patrimoine financier	589'974.79		794'900.00		579'409.39	
331	Amortissements patrimoine administratif	4'344'655.21		4'630'800.00		4'463'375.34	
332	Autres amortissements patr. administratif	489'300.00		601'200.00		250'700.00	
<b>35</b>	<b>REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>32'506'103.64</b>		<b>32'746'600.00</b>		<b>32'260'383.49</b>	
351	Remboursement, part. charges cantonales	15'255'096.40		16'105'600.00		15'755'414.20	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352	Communes et associations communes	17'251'007.24		16'641'000.00		16'504'969.29	
<b>36</b>	<b>AIDES ET SUBVENTIONS</b>	<b>5'705'332.19</b>		<b>6'481'700.00</b>		<b>5'924'195.69</b>	
365	Aides, subventions à des institutions privées	4'130'078.91		4'589'500.00		4'046'356.23	
366	Aides individuelles	1'575'253.28		1'892'200.00		1'877'839.46	
<b>38</b>	<b>ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	<b>874'315.69</b>		<b>793'100.00</b>		<b>1'389'285.36</b>	
380	Attrib. aux fonds de réserve & de renouvel.	746'015.38		726'000.00		796'673.49	
381	Attrib. aux financements spéciaux	128'300.31		67'100.00		592'611.87	
<b>39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>3'066'731.86</b>		<b>3'336'900.00</b>		<b>3'038'278.32</b>	
390	Imputations internes	3'066'731.86		3'336'900.00		3'038'278.32	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	<b>TOTAL DES REVENUS</b>		<b>80'882'813.66</b>		<b>85'975'600.00</b>		<b>80'845'567.63</b>
40	<b>IMPOTS</b>		<b>36'861'616.01</b>		<b>35'697'500.00</b>		<b>35'450'566.35</b>
400	Impôt revenu,fortune,personnel		23'524'365.93		24'570'000.00		26'330'749.19
401	Impôt bénéfice net/capital personnes morales		7'315'139.40		5'105'000.00		2'538'803.85
402	Impôt foncier		3'413'515.00		3'350'000.00		3'160'902.75
404	Droits de mutation		1'511'585.90		1'800'000.00		2'095'756.80
405	Impôts s/successions-donations		677'637.60		504'000.00		779'542.00
406	Impôt taxes s/poss.et dépenses		326'018.45		268'500.00		484'849.72
409	Impôts récup,après défalcation		93'353.73		100'000.00		59'962.04
41	<b>PATENTES, CONCESSIONS</b>		<b>69'838.10</b>		<b>80'000.00</b>		<b>75'048.55</b>
410	Patentes		69'838.10		80'000.00		75'048.55
42	<b>REVENUS DU PATRIMOINE</b>		<b>4'187'707.46</b>		<b>4'145'300.00</b>		<b>4'254'895.01</b>
422	Revenus capitaux patrimoine financier		266'878.81		230'000.00		263'372.90
423	Revenus immeubles patrimoine financier		1'427'519.15		1'425'600.00		1'393'192.20
425	Revenus prêts et particip. patr. administratif		1'873'926.00		1'873'900.00		2'241'795.00
427	Revenus immeubles patrimoine administratif		619'383.50		615'800.00		356'534.91
43	<b>TAXES, EMOLUMENTS, VENTES</b>		<b>7'571'384.49</b>		<b>6'980'800.00</b>		<b>9'153'729.99</b>
431	Emoluments		1'611'697.58		1'569'500.00		1'721'085.20
433	Ecolage		27'400.50		15'600.00		9'658.45
434	Taxes de raccordement/utilisation		3'769'195.71		4'146'600.00		4'598'243.73
435	Ventes et prestations service		1'242'342.44		975'300.00		1'892'278.94
436	Remboursement de tiers		846'461.26		219'900.00		779'954.60
437	Amendes		-1'356.90		2'200.00		64'342.30
439	Autres recettes		75'643.90		51'700.00		88'166.77
44	<b>PARTS A DES RECETTES CANTONALES</b>		<b>3'962'672.40</b>		<b>3'610'000.00</b>		<b>3'778'114.25</b>
441	Part à des recettes cantonales		3'962'672.40		3'610'000.00		3'778'114.25
45	<b>PART. &amp; REMB. COLLECT. PUBLIQUES</b>		<b>15'520'542.58</b>		<b>17'583'100.00</b>		<b>15'877'116.04</b>
451	Participations & remboursements du canton		1'034'359.93		793'800.00		553'336.79
452	Part. de communes et associations de com.		14'486'182.65		16'789'300.00		15'323'779.25

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>46</b>	<b>AUTRES PRESTATIONS &amp; SUBVENTIONS</b>		<b>7'309'563.89</b>		<b>7'561'800.00</b>		<b>6'765'374.08</b>
465	Participations et subventions de tiers		7'309'563.89		7'561'800.00		6'745'292.27
469	Dons et legs						20'081.81
<b>48</b>	<b>PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX</b>		<b>2'332'756.87</b>		<b>6'980'200.00</b>		<b>2'452'445.04</b>
480	Prélèvement sur fonds réserve & renouvel.		1'732'289.58		6'366'300.00		2'207'739.19
481	Prélèvements sur financements spéciaux		600'467.29		613'900.00		244'705.85
<b>49</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>		<b>3'066'731.86</b>		<b>3'336'900.00</b>		<b>3'038'278.32</b>
490	Imputations internes		3'066'731.86		3'336'900.00		3'038'278.32



Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
5	<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENTS</b>	<b>5'315'133.54</b>		<b>14'036'000.00</b>		<b>5'556'725.20</b>	
50	<b>INVESTISSEMENTS</b>	<b>4'474'804.75</b>		<b>12'840'000.00</b>		<b>2'236'105.45</b>	
501	Ouvrages génie civil et assainis.	796'686.10		3'193'000.00		1'173'139.25	
503	Bâtiments et constructions	3'652'580.45		8'027'000.00		511'624.70	
506	Mobilier, machines et véhic.	25'538.20		1'620'000.00		551'341.50	
56	<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS</b>	<b>120'660.05</b>		<b>290'000.00</b>		<b>77'692.00</b>	
562	Communes et associations de com.	120'660.05		90'000.00		77'692.00	
565	Autres subventions			200'000.00			
58	<b>AUTRES INVESTISSEMENTS</b>	<b>103'391.25</b>		<b>906'000.00</b>		<b>255'897.29</b>	
589	Autres dépenses d'investissement	103'391.25		906'000.00		255'897.29	
59	<b>DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS</b>	<b>616'277.49</b>				<b>2'987'030.46</b>	
590	Diminution des investissements	616'277.49				2'987'030.46	
6	<b>RECETTES D'INVESTISSEMENTS</b>		<b>5'315'133.54</b>		<b>14'036'000.00</b>		<b>5'556'725.20</b>
61	<b>PARTICIPATIONS ET RBTS DE TIERS</b>		<b>178'244.63</b>		<b>150'000.00</b>		<b>35'660.00</b>
619	Participations et remboursements de tiers		178'244.63		150'000.00		35'660.00
66	<b>SUBVENTIONS</b>		<b>302'933.70</b>		<b>150'000.00</b>		<b>806'989.86</b>
661	Canton		293'933.70		150'000.00		812'889.86
662	Communes et associations de com.		9'000.00				-5'900.00
68	<b>REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES</b>		<b>4'833'955.21</b>		<b>5'232'000.00</b>		<b>4'714'075.34</b>
681	Reprise des amortissements		4'833'955.21		5'232'000.00		4'714'075.34
69	<b>AUGMENTATION DES INVESTIS.</b>				<b>8'504'000.00</b>		
690	Augmentation des investissements				8'504'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
<b>1</b>	<b>*** ADMINISTRATION GENERALE ***</b>	<b>54'735.40</b>	<b>332'900.20</b>	<b>1'680'000.00</b>	<b>514'400.00</b>	<b>245'160.20</b>	<b>159'060.00</b>
<b>17</b>	<b>SPORTS</b>	<b>25'538.20</b>	<b>332'900.20</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>514'400.00</b>	<b>245'160.20</b>	<b>159'060.00</b>
<b>170</b>	<b>SPORTS - INFRASTRUCTURES</b>	<b>25'538.20</b>	<b>332'900.20</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>514'400.00</b>	<b>245'160.20</b>	<b>159'060.00</b>
170.5060.325	Croset-Coquerellaz - rempl. revêtement des terrains football					245'160.20	
170.5060.330	Croset - rénovation terrain football B CE	25'538.20		1'500'000.00			
170.6190.325	Participations de tiers						35'660.00
170.6190.330	Participations de tiers				150'000.00		
170.6810.134	Amortissement ordinaire		103'000.00		103'000.00		103'000.00
170.6810.324	Amortissement ordinaire		20'400.00		20'400.00		20'400.00
170.6810.325	Amortissement ordinaire		21'000.20		24'000.00		
170.6815.325	Amortissement supplémentaire		188'500.00		217'000.00		
<b>18</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS</b>	<b>29'197.20</b>		<b>180'000.00</b>			
<b>180</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS</b>	<b>29'197.20</b>		<b>180'000.00</b>			
180.5010.174	Amén. routiers passage bus articulés ligne 33	29'197.20		180'000.00			
<b>2</b>	<b>*** FINANCES ***</b>	<b>616'277.49</b>			<b>8'504'000.00</b>	<b>2'987'030.46</b>	
<b>20</b>	<b>COMPTABILITE-CAISSE-CONTENTIEUX</b>	<b>616'277.49</b>			<b>8'504'000.00</b>	<b>2'987'030.46</b>	
<b>200</b>	<b>COMPTA. GENERALE-CAISSE-CONTENTIEUX</b>	<b>616'277.49</b>			<b>8'504'000.00</b>	<b>2'987'030.46</b>	
200.5900.001	Diminution des investissements	616'277.49				2'987'030.46	
200.6900.001	Augmentation des investissements				8'504'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
<b>3</b>	<b>*** DOMAINES ET BATIMENTS ***</b>	<b>473'224.65</b>	<b>1'173'678.45</b>	<b>1'433'000.00</b>	<b>1'090'900.00</b>	<b>345'777.92</b>	<b>1'363'148.65</b>
<b>30</b>	<b>SERVICE ADMINISTR. ET TECHNIQUE</b>	<b>13'526.00</b>		<b>89'000.00</b>	<b>46'000.00</b>	<b>157'627.67</b>	<b>248'241.32</b>
<b>300</b>	<b>BATIMENTS ADMINISTRATION</b>					<b>67'776.40</b>	<b>67'776.40</b>
300.5060.329	Ford E-Transit 100% Electrique - achat nouveau véhicule					67'776.40	
300.6620.329	Subvention communale						1'500.00
300.6810.329	Amortissement ordinaire						6'676.40
300.6815.329	Amortissement supplémentaire						59'600.00
<b>302</b>	<b>DEVELOPPEMENT DURABLE (hors fonds)</b>	<b>13'526.00</b>		<b>89'000.00</b>	<b>46'000.00</b>	<b>89'851.27</b>	<b>180'464.92</b>
302.5010.171	Etude chauffage urbain couv. totalité territoire comm. CE			43'000.00		50'045.45	
302.5620.075	Chauffage à distance CAD Lac - préparation appel offres pub.	13'526.00					
302.5890.089	Plan climat communal			46'000.00		39'805.82	
302.6810.089	Amortissement ordinaire				4'600.00		18'964.92
302.6815.089	Amortissement supplémentaire				41'400.00		161'500.00
<b>31</b>	<b>TERRAINS</b>		<b>26'900.00</b>	<b>570'000.00</b>	<b>26'900.00</b>	<b>93'533.90</b>	<b>148'959.55</b>
<b>310</b>	<b>TERRAINS COMMUNAUX</b>		<b>26'900.00</b>	<b>570'000.00</b>	<b>26'900.00</b>	<b>93'533.90</b>	<b>148'959.55</b>
310.5010.172	Pont rouge sur la Venoge - reconstruction					93'533.90	
310.5010.185	Renaturation de la Chamberonne			200'000.00			
310.5890.091	Stratégie d'arborisation et de végétalisation CE			370'000.00			
310.6610.172	Participation canton						122'014.68
310.6810.172	Amortissement ordinaire		26'900.00		26'900.00		26'944.87
<b>35</b>	<b>BATIMENTS</b>	<b>459'698.65</b>	<b>1'146'778.45</b>	<b>774'000.00</b>	<b>1'018'000.00</b>	<b>94'616.35</b>	<b>965'947.78</b>
<b>350</b>	<b>BATIMENTS LOCATIFS</b>		<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>
350.6810.005	Amortissement ordinaire		5'000.00		5'000.00		5'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
<b>351</b>	<b>BATIMENTS ADMINISTR. &amp; TECHNIQUES</b>	<b>22'009.20</b>	<b>72'989.20</b>	<b>650'000.00</b>	<b>72'600.00</b>	<b>1'399.08</b>	<b>73'999.08</b>
351.5030.233	Mon-Repos - transformation de la salle des réceptions					1'399.08	
351.5030.234	Colline 1 - déconstruction du bâtiment	389.20					
351.5030.236	Hôtel de Ville - façades et toitures			500'000.00			
351.5030.238	Bâtiments administratifs - création de couverts à vélos			150'000.00			
351.5030.241	Neptune - assainissement et rénovation CE	21'620.00					
351.6810.202	Amortissement ordinaire		15'500.00		15'500.00		15'500.00
351.6810.203	Amortissement ordinaire		22'000.00		22'000.00		22'000.00
351.6810.219	Amortissement ordinaire		12'400.00		12'400.00		12'400.00
351.6810.221	Amortissement ordinaire		22'700.00		22'700.00		22'700.00
351.6810.233	Amortissement ordinaire						139.08
351.6810.234	Amortissement ordinaire		389.20				
351.6815.233	Amortissement supplémentaire						1'260.00
<b>352</b>	<b>GRANDE SALLE &amp; AUBERGE COMMUNALE</b>		<b>106'100.00</b>		<b>106'100.00</b>		<b>52'500.00</b>
352.6810.220	Amortissement ordinaire		106'100.00		106'100.00		52'500.00
<b>355</b>	<b>AUTRES BATIMENTS</b>		<b>53'400.00</b>		<b>53'400.00</b>		<b>53'800.00</b>
355.6810.304	Amortissement ordinaire		53'400.00		53'400.00		53'800.00
<b>358</b>	<b>BATIMENT PL. DES SPORTS DU CROSET</b>	<b>435'089.25</b>	<b>359'089.25</b>		<b>191'700.00</b>	<b>44'508.31</b>	<b>191'739.74</b>
358.5030.230	Croset - reconstruction bâtiment de la place des sports	435'089.25				44'508.31	
358.6190.230	Participations de tiers		176'989.90				
358.6810.230	Amortissement ordinaire		182'099.35		191'700.00		191'739.74
<b>359</b>	<b>CENTRE SOCIOCULTUREL</b>	<b>2'600.20</b>	<b>550'200.00</b>	<b>124'000.00</b>	<b>589'200.00</b>	<b>48'708.96</b>	<b>588'908.96</b>
359.5030.223	Bois 27 - Centre socioculturel					45'994.91	
359.5030.235	CSCE - transf. ouvrants et rempl. stores du bâtiment			124'000.00		2'714.05	
359.5030.242	CSCE - fermeture terrasse du 6ème étage CE	2'600.20					
359.6810.223	Amortissement ordinaire		519'200.00		519'200.00		519'194.91
359.6810.235	Amortissement ordinaire		31'000.00		70'000.00		69'714.05

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
<b>4</b>	<b>*** TRAVAUX ***</b>	<b>978'014.20</b>	<b>1'469'549.99</b>	<b>4'150'000.00</b>	<b>1'622'900.00</b>	<b>1'332'743.37</b>	<b>2'005'673.40</b>
<b>42</b>	<b>ARCHITECTURE ET URBANISME</b>	<b>425'602.29</b>	<b>350'585.29</b>	<b>1'080'000.00</b>	<b>254'500.00</b>	<b>279'206.67</b>	<b>201'964.50</b>
<b>420</b>	<b>SERVICE DE L'URBANISME</b>	<b>425'602.29</b>	<b>350'585.29</b>	<b>1'080'000.00</b>	<b>254'500.00</b>	<b>279'206.67</b>	<b>201'964.50</b>
420.5010.105	Gare de Renens - réaménagement	86.29				50'154.85	
420.5010.176	Pont-Bleu - liaison verticale CE	25'079.20		30'000.00		11'987.00	
420.5010.178	Voie verte - tronçon Stand-Crêts	297'045.55		500'000.00		973.35	
420.5010.179	Voie verte - tronçon Danube-Renges			20'000.00			
420.5010.186	Voie verte - tronçon Montaney - Champs-Courbes			40'000.00			
420.5890.085	Révision plan d'affectation communal (PACom) CE	76'473.25		150'000.00		208'691.47	
420.5890.088	Révision PDCom-PDI					7'400.00	
420.5890.090	Développement du secteur Pontet	26'918.00		340'000.00			
420.6190.105	Participations de tiers		1'254.73				
420.6610.085	Subvention cantonale						45'909.65
420.6610.088	Subvention cantonale						14'985.00
420.6610.105	Subventions cantonales et fédérales		244'823.80				44'165.00
420.6610.178	Subvention cantonale				150'000.00		
420.6620.088	Subvention communale						-7'400.00
420.6810.088	Amortissement ordinaire						-185.00
420.6810.104	Amortissement ordinaire		17'800.00		17'800.00		17'800.00
420.6810.105	Amortissement ordinaire		86'706.76		86'700.00		86'689.85
<b>43</b>	<b>ROUTES</b>	<b>353'745.06</b>	<b>646'297.85</b>	<b>930'000.00</b>	<b>860'500.00</b>	<b>782'954.85</b>	<b>1'288'453.05</b>
<b>430</b>	<b>RESEAU ROUTIER</b>	<b>171'397.05</b>	<b>646'297.85</b>	<b>450'000.00</b>	<b>789'500.00</b>	<b>561'187.75</b>	<b>1'288'453.05</b>
430.5010.106	RC82 - réaménagement du tronçon Tir-Fédéral-Pont-Bleu	2'282.75				61'627.20	
430.5010.115	RC1a-étape 3-réamén. entre Tir-Fédéral et Venoge	16'776.05				292'820.60	
430.5010.123	Plaine du Croset - requalification - CE	124'598.30		200'000.00		190'334.70	
430.5010.154	Passerelle rte de la Pierre	27'739.95					
430.5010.156	Motty - réaménagement de la place et du parking Coquerellaz					16'405.25	
430.5010.180	En Reculan - requalification CE			50'000.00			
430.5650.067	Gestion coordonnée du trafic d'agglomération (GCTA)			200'000.00			
430.6610.106	Subvention cantonale						108'757.78
430.6610.154	Subvention cantonale						374'941.00

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
430.6810.101	Amortissement ordinaire		25'400.00		25'400.00		25'400.00
430.6810.106	Amortissement ordinaire		107'082.75		241'000.00		241'869.42
430.6810.107	Amortissement ordinaire		2'800.00		2'800.00		2'800.00
430.6810.108	Amortissement ordinaire		8'100.00		8'100.00		8'100.00
430.6810.109	Amortissement ordinaire		64'200.00		64'200.00		64'200.00
430.6810.115	Amortissement ordinaire		38'876.05		36'300.00		36'520.60
430.6810.117	Amortissement ordinaire		11'200.00		11'200.00		16'800.00
430.6810.122	Amortissement ordinaire		15'200.00		15'200.00		15'200.00
430.6810.126	Amortissement ordinaire						12'000.00
430.6810.128	Amortissement ordinaire		19'800.00		19'800.00		19'800.00
430.6810.130	Amortissement ordinaire		20'800.00		20'800.00		20'800.00
430.6810.133	Amortissement ordinaire		14'700.00		14'700.00		14'700.00
430.6810.136	Amortissement ordinaire		38'000.00		38'000.00		38'000.00
430.6810.139	Amortissement ordinaire		18'300.00		18'300.00		18'300.00
430.6810.142	Amortissement ordinaire		35'400.00		35'400.00		35'400.00
430.6810.143	Amortissement ordinaire		18'500.00		18'500.00		18'500.00
430.6810.145	Amortissement ordinaire		4'500.00		4'500.00		4'500.00
430.6810.153	Amortissement ordinaire		18'700.00		18'700.00		26'500.00
430.6810.154	Amortissement ordinaire		67'739.05		67'500.00		55'859.00
430.6810.156	Amortissement ordinaire		45'900.00		58'000.00		58'405.25
430.6810.162	Amortissement ordinaire		10'300.00		10'300.00		10'300.00
430.6810.310	Amortissement ordinaire		24'300.00		24'300.00		24'300.00
430.6810.326	Amortissement ordinaire		16'200.00		16'200.00		16'200.00
430.6810.327	Amortissement ordinaire		20'300.00		20'300.00		20'300.00
<b>431</b>	<b>ECLAIRAGE PUBLIC</b>		<b>182'348.01</b>		<b>480'000.00</b>	<b>71'000.00</b>	<b>221'767.10</b>
431.5010.182	Renouvellement généralisé des points lumineux	176'006.36		210'000.00			221'767.10
431.5010.184	RC1a - tronçon gir. Forel - carr. Pré-Fleuri	6'341.65		270'000.00			
431.6810.182	Amortissement ordinaire				71'000.00		
<b>44</b>	<b>PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE</b>	<b>58'162.20</b>	<b>123'250.60</b>	<b>450'000.00</b>	<b>149'200.00</b>	<b>5'925.10</b>	<b>29'200.00</b>
<b>440</b>	<b>PARCS ET PROMENADES</b>	<b>15'036.70</b>	<b>29'200.00</b>	<b>450'000.00</b>	<b>29'200.00</b>		<b>29'200.00</b>
440.5010.177	Veilloud et Coquerellaz - réfection des places de jeux	15'036.70		450'000.00			
440.6810.226	Amortissement ordinaire		29'200.00		29'200.00		29'200.00

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
<b>441</b>	<b>CIMETIERE</b>	<b>43'125.50</b>	<b>94'050.60</b>		<b>120'000.00</b>	<b>5'925.10</b>	
441.5010.181	Columbarium - extension	43'125.50				5'925.10	
441.6810.181	Amortissement ordinaire		9'450.60		12'000.00		
441.6815.181	Amortissement supplémentaire		84'600.00		108'000.00		
<b>45</b>	<b>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>		<b>88'100.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>88'100.00</b>	<b>9'650.00</b>	<b>190'650.00</b>
<b>450</b>	<b>ORDURES MENAGERES ET DECHETTERIE</b>		<b>88'100.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>88'100.00</b>	<b>9'650.00</b>	<b>190'650.00</b>
450.5010.158	Déchetterie - assainissement décharge Fontanettes					250.00	
450.5030.237	Déchetterie - aménagement des couverts (photovoltaïques) CE			600'000.00		9'400.00	
450.6610.158	Subvention cantonale						102'116.75
450.6810.112	Amortissement ordinaire		86'300.00		86'300.00		86'300.00
450.6810.158	Amortissement ordinaire		1'800.00		1'800.00		2'233.25
<b>46</b>	<b>EVACUATION ET TRAITEMENT DES EAUX</b>	<b>140'504.65</b>	<b>261'316.25</b>	<b>1'090'000.00</b>	<b>270'600.00</b>	<b>255'006.75</b>	<b>295'405.85</b>
<b>460</b>	<b>EVACUATION ET TRAITEMENT DES EAUX</b>	<b>140'504.65</b>	<b>261'316.25</b>	<b>1'090'000.00</b>	<b>270'600.00</b>	<b>255'006.75</b>	<b>295'405.85</b>
460.5010.146	Tir-Fédéral (RC 82) - réfection des collecteurs					3'106.70	
460.5010.148	Veilloud - place du Pontet - remplacement collecteur EC			900'000.00			
460.5010.157	RC1- étape 3 - déplac. collecteur communal eaux claires	1'400.55				12'680.40	
460.5010.164	ERM - Dépl. collecteur Doublage Venoge rive droite no 74	6'788.15				1'767.00	
460.5010.165	ERM - réhabilitation station de pompage de la Combaz	15'235.50				83'063.00	
460.5010.167	ERM - réhabilitation collecteur no 87 - Autoroute - Etape 1	9'107.80				13'085.00	
460.5010.168	Vallaire - dépl. d'un tronçon collecteur d'eaux claire					-372.90	
460.5010.169	ERM - dépl. collecteur no 73 eaux usées - Vallaire					860.90	
460.5010.170	ERM - réhabilitation collecteur no 87 - Autoroute - Etape 2	88.00				54'780.00	
460.5010.175	ERM - Réhab. collecteur no 87 - Autoroute - commune Lonay					4'887.50	
460.5010.187	ERM - réhabilitation collecteur no 70 - Venoge rive gauche			100'000.00			
460.5010.188	En Mapraz - constr. collecteurs eaux usées et eaux claires	750.60					
460.5010.189	ERM - dplt d'un tronçon du collecteur "Ceinture Sud, No 78"					3'457.15	
460.5620.069	Sorge - secteur 12 - chemin du Bochet - Autoroute					41'098.70	
460.5620.071	Sorge - secteur 13 - chemin du Bochet / chemin des Esserts	31'402.95				36'593.30	
460.5620.072	Sorge - secteur 14 - ch. des Esserts / route du Bois	75'731.10		90'000.00			

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
460.6810.066	Amortissement ordinaire		9'500.00		9'500.00		9'500.00
460.6810.068	Amortissement ordinaire		13'700.00		13'700.00		13'700.00
460.6810.069	Amortissement ordinaire		13'200.00		13'200.00		13'291.10
460.6810.070	Amortissement ordinaire				5'000.00		
460.6810.071	Amortissement ordinaire		13'596.25		14'600.00		
460.6810.111	Amortissement ordinaire						35'000.00
460.6810.113	Amortissement ordinaire		7'000.00		7'000.00		7'000.00
460.6810.114	Amortissement ordinaire		42'100.00		42'100.00		42'700.00
460.6810.118	Amortissement ordinaire		8'700.00		8'700.00		8'700.00
460.6810.146	Amortissement ordinaire						156.70
460.6810.149	Amortissement ordinaire		3'500.00		3'500.00		
460.6810.157	Amortissement ordinaire		1'400.55				630.40
460.6810.164	Amortissement ordinaire		388.15				87.00
460.6810.165	Amortissement ordinaire		27'835.50		24'500.00		24'563.00
460.6810.167	Amortissement ordinaire		8'807.80		24'400.00		24'485.00
460.6810.168	Amortissement ordinaire		32'900.00		32'900.00		32'927.10
460.6810.169	Amortissement ordinaire		35'000.00		35'000.00		34'860.90
460.6810.170	Amortissement ordinaire		23'488.00		22'700.00		22'780.00
460.6810.175	Amortissement ordinaire						987.50
460.6810.189	Amortissement ordinaire						697.15
460.6815.146	Amortissement supplémentaire						2'950.00
460.6815.149	Amortissement supplémentaire		13'800.00		13'800.00		
460.6815.157	Amortissement supplémentaire						12'050.00
460.6815.164	Amortissement supplémentaire		6'400.00				1'680.00
460.6815.175	Amortissement supplémentaire						3'900.00
460.6815.189	Amortissement supplémentaire						2'760.00

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
<b>5</b>	<b>***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***</b>	<b>3'192'881.80</b>	<b>2'339'004.90</b>	<b>6'773'000.00</b>	<b>2'303'800.00</b>	<b>646'013.25</b>	<b>2'028'843.15</b>
<b>50</b>	<b>ADMINISTRATION DES ECOLES</b>	<b>3'192'881.80</b>	<b>2'339'004.90</b>	<b>6'773'000.00</b>	<b>2'303'800.00</b>	<b>646'013.25</b>	<b>2'028'843.15</b>
<b>503</b>	<b>BATIMENTS SCOLAIRES</b>	<b>3'192'881.80</b>	<b>2'339'004.90</b>	<b>6'773'000.00</b>	<b>2'303'800.00</b>	<b>646'013.25</b>	<b>2'028'843.15</b>
503.5030.204	Mars - surélévation, rénovation et assain. énergétique	3'192'881.80		5'107'000.00		166'165.20	
503.5030.231	Pluton - réfection installations, bassin et distributions					9'403.50	
503.5030.232	Pontet - raccordement au chauffage à distance et régulation			346'000.00		232'039.65	
503.5030.239	Pluton - réalisation mur escalade & zone sportive extérieure			200'000.00			
503.5030.240	Pontet - centrale solaire photovoltaïque en toiture			1'000'000.00			
503.5060.328	Pontet - affichage numérique frontal (ANF)			120'000.00		238'404.90	
503.6610.231	Subvention cantonale et fédérale		22'909.90				
503.6610.232	Subvention cantonale		26'200.00				
503.6620.231	Subvention communale		9'000.00				
503.6810.205	Amortissement ordinaire		107'000.00		107'000.00		107'000.00
503.6810.208	Amortissement ordinaire		400'000.00		400'000.00		400'000.00
503.6810.209	Amortissement ordinaire		20'000.00		20'000.00		20'000.00
503.6810.211	Amortissement ordinaire		36'100.00		36'100.00		36'100.00
503.6810.213	Amortissement ordinaire		8'000.00		8'000.00		8'000.00
503.6810.215	Amortissement ordinaire		1'126'500.00		1'110'000.00		1'110'000.00
503.6810.217	Amortissement ordinaire		85'800.00		85'800.00		85'800.00
503.6810.224	Amortissement ordinaire		13'600.00		13'600.00		13'600.00
503.6810.227	Amortissement ordinaire		13'800.00		13'800.00		13'800.00
503.6810.231	Amortissement ordinaire		158'990.10		158'500.00		153'503.50
503.6810.232	Amortissement ordinaire		12'700.00		21'000.00		21'039.65
503.6810.311	Amortissement ordinaire		30'000.00		30'000.00		30'000.00
503.6810.312	Amortissement ordinaire		30'000.00		30'000.00		30'000.00
503.6810.328	Amortissement ordinaire		47'404.90		54'000.00		
503.6815.328	Amortissement supplémentaire		191'000.00		216'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
<b>5</b>	<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENTS</b>	<b>5'315'133.54</b>		<b>14'036'000.00</b>		<b>5'556'725.20</b>	
<b>50</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>	<b>4'474'804.75</b>		<b>12'840'000.00</b>		<b>2'236'105.45</b>	
<b>5010</b>	<b>Ouvrages de génie civil et assainissement</b>	<b>796'686.10</b>		<b>3'193'000.00</b>		<b>1'173'139.25</b>	
420.5010.105	Gare de Renens - réaménagement	86.29				50'154.85	
430.5010.106	RC82 - réaménagement du tronçon Tir-Fédéral-Pont-Bleu	2'282.75				61'627.20	
430.5010.115	RC1a-étape 3-réamén. entre Tir-Fédéral et Venoge	16'776.05				292'820.60	
430.5010.123	Plaine du Croset - requalification - CE	124'598.30		200'000.00		190'334.70	
460.5010.146	Tir-Fédéral (RC 82) - réfection des collecteurs					3'106.70	
460.5010.148	Veilloud - place du Pontet - remplacement collecteur EC			900'000.00			
430.5010.154	Passerelle rte de la Pierre	27'739.95					
430.5010.156	Motty - réaménagement de la place et du parking Coquerellaz					16'405.25	
460.5010.157	RC1- étape 3 - déplac. collecteur communal eaux claires	1'400.55				12'680.40	
450.5010.158	Déchetterie - assainissement décharge Fontanettes					250.00	
460.5010.164	ERM - Dépl. collecteur Doublage Venoge rive droite no 74	6'788.15				1'767.00	
460.5010.165	ERM - réhabilitation station de pompage de la Combaz	15'235.50				83'063.00	
460.5010.167	ERM - réhabilitation collecteur no 87 - Autoroute - Etape 1	9'107.80				13'085.00	
460.5010.168	Vallaire - dépl. d'un tronçon collecteur d'eaux claire					-372.90	
460.5010.169	ERM - dépl. collecteur no 73 eaux usées - Vallaire					860.90	
460.5010.170	ERM - réhabilitation collecteur no 87 - Autoroute - Etape 2	88.00				54'780.00	
302.5010.171	Etude chauffage urbain couv. totalité territoire comm. CE			43'000.00		50'045.45	
310.5010.172	Pont rouge sur la Venoge - reconstruction					93'533.90	
180.5010.174	Amén. routiers passage bus articulés ligne 33	29'197.20		180'000.00			
460.5010.175	ERM - Réhab. collecteur no 87 - Autoroute - commune Lonay					4'887.50	
420.5010.176	Pont-Bleu - liaison verticale CE	25'079.20		30'000.00		11'987.00	
440.5010.177	Veilloud et Coquerellaz - réfection des places de jeux	15'036.70		450'000.00			
420.5010.178	Voie verte - tronçon Stand-Crêts	297'045.55		500'000.00		973.35	
420.5010.179	Voie verte - tronçon Danube-Renges			20'000.00			
430.5010.180	En Reculan - requalification CE			50'000.00			
441.5010.181	Columbarium - extension	43'125.50				5'925.10	
431.5010.182	Renouvellement généralisé des points lumineux	176'006.36		210'000.00		221'767.10	
431.5010.184	RC1a - tronçon gir. Forel - carr. Pré-Fleuri	6'341.65		270'000.00			
310.5010.185	Renaturation de la Chamberonne			200'000.00			
420.5010.186	Voie verte - tronçon Montaney - Champs-Courbes			40'000.00			
460.5010.187	ERM - réhabilitation collecteur no 70 - Venoge rive gauche			100'000.00			
460.5010.188	En Mapraz - constr. collecteurs eaux usées et eaux claires	750.60					
460.5010.189	ERM - dplt d'un tronçon du collecteur "Ceinture Sud, No 78"					3'457.15	

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
<b>5030</b>	<b>Bâtiments et constructions</b>	<b>3'652'580.45</b>		<b>8'027'000.00</b>		<b>511'624.70</b>	
503.5030.204	Mars - surélévation, rénovation et assain. énergétique	3'192'881.80		5'107'000.00		166'165.20	
359.5030.223	Bois 27 - Centre socioculturel					45'994.91	
358.5030.230	Croset - reconstruction bâtiment de la place des sports	435'089.25				44'508.31	
503.5030.231	Pluton - réfection installations, bassin et distributions					9'403.50	
503.5030.232	Pontet - raccordement au chauffage à distance et régulation			346'000.00		232'039.65	
351.5030.233	Mon-Repos - transformation de la salle des réceptions					1'399.08	
351.5030.234	Colline 1 - déconstruction du bâtiment	389.20					
359.5030.235	CSCE - transf. ouvrants et rempl. stores du bâtiment			124'000.00		2'714.05	
351.5030.236	Hôtel de Ville - façades et toitures			500'000.00			
450.5030.237	Déchetterie - aménagement des couverts (photovoltaïques) CE			600'000.00		9'400.00	
351.5030.238	Bâtiments administratifs - création de couverts à vélos			150'000.00			
503.5030.239	Pluton - réalisation mur escalade & zone sportive extérieure			200'000.00			
503.5030.240	Pontet - centrale solaire photovoltaïque en toiture			1'000'000.00			
351.5030.241	Neptune - assainissement et rénovation CE	21'620.00					
359.5030.242	CSCE - fermeture terrasse du 6ème étage CE	2'600.20					
<b>5060</b>	<b>Mobilier, machines et véhicules</b>	<b>25'538.20</b>		<b>1'620'000.00</b>		<b>551'341.50</b>	
170.5060.325	Croset-Coquerellaz - rempl. revêtement des terrains football					245'160.20	
503.5060.328	Pontet - affichage numérique frontal (ANF)			120'000.00		238'404.90	
300.5060.329	Ford E-Transit 100% Electrique - achat nouveau véhicule					67'776.40	
170.5060.330	Croset - rénovation terrain football B CE	25'538.20		1'500'000.00			
<b>56</b>	<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS</b>	<b>120'660.05</b>		<b>290'000.00</b>		<b>77'692.00</b>	
<b>5620</b>	<b>Communes et ass. de communes</b>	<b>120'660.05</b>		<b>90'000.00</b>		<b>77'692.00</b>	
460.5620.069	Sorge - secteur 12 - chemin du Bochet - Autoroute					41'098.70	
460.5620.071	Sorge - secteur 13 - chemin du Bochet / chemin des Esserts	31'402.95				36'593.30	
460.5620.072	Sorge - secteur 14 - ch. des Esserts / route du Bois	75'731.10		90'000.00			
302.5620.075	Chauffage à distance CAD Lac - préparation appel offres pub.	13'526.00					
<b>5650</b>	<b>Autres subventions</b>			<b>200'000.00</b>			
430.5650.067	Gestion coordonnée du trafic d'agglomération (GCTA)			200'000.00			

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
<b>58</b>	<b>AUTRES INVESTISSEMENTS</b>	<b>103'391.25</b>		<b>906'000.00</b>		<b>255'897.29</b>	
<b>5890</b>	<b>Autres dépenses d'investissement</b>	<b>103'391.25</b>		<b>906'000.00</b>		<b>255'897.29</b>	
420.5890.085	Révision plan d'affectation communal (PACom) CE	76'473.25		150'000.00		208'691.47	
420.5890.088	Révision PDCOM-PDI					7'400.00	
302.5890.089	Plan climat communal			46'000.00		39'805.82	
420.5890.090	Développement du secteur Pontet	26'918.00		340'000.00			
310.5890.091	Stratégie d'arborisation et de végétalisation CE			370'000.00			
<b>59</b>	<b>DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS</b>	<b>616'277.49</b>				<b>2'987'030.46</b>	
<b>5900</b>	<b>Diminution des investissements</b>	<b>616'277.49</b>				<b>2'987'030.46</b>	
200.5900.001	Diminution des investissements	616'277.49				2'987'030.46	
<b>6</b>	<b>RECETTES D'INVESTISSEMENTS</b>		<b>5'315'133.54</b>		<b>14'036'000.00</b>		<b>5'556'725.20</b>
<b>61</b>	<b>PARTICIPATIONS ET RBTS DE TIERS</b>		<b>178'244.63</b>		<b>150'000.00</b>		<b>35'660.00</b>
<b>6190</b>	<b>Participations de tiers</b>		<b>178'244.63</b>		<b>150'000.00</b>		<b>35'660.00</b>
420.6190.105	Participations de tiers		1'254.73				
358.6190.230	Participations de tiers		176'989.90				
170.6190.325	Participations de tiers						35'660.00
170.6190.330	Participations de tiers				150'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
<b>66</b>	<b>SUBVENTIONS</b>		<b>302'933.70</b>		<b>150'000.00</b>		<b>806'989.86</b>
<b>6610</b>	<b>Subventions cantonales</b>		<b>293'933.70</b>		<b>150'000.00</b>		<b>812'889.86</b>
420.6610.085	Subvention cantonale						45'909.65
420.6610.088	Subvention cantonale						14'985.00
420.6610.105	Subventions cantonales et fédérales		244'823.80				44'165.00
430.6610.106	Subvention cantonale						108'757.78
430.6610.154	Subvention cantonale						374'941.00
450.6610.158	Subvention cantonale						102'116.75
310.6610.172	Participation canton						122'014.68
420.6610.178	Subvention cantonale				150'000.00		
503.6610.231	Subvention cantonale et fédérale		22'909.90				
503.6610.232	Subvention cantonale		26'200.00				
<b>6620</b>	<b>Subv. de communes et ass. de communes</b>		<b>9'000.00</b>				<b>-5'900.00</b>
420.6620.088	Subvention communale						-7'400.00
503.6620.231	Subvention communale		9'000.00				
300.6620.329	Subvention communale						1'500.00
<b>68</b>	<b>REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES</b>		<b>4'833'955.21</b>		<b>5'232'000.00</b>		<b>4'714'075.34</b>
<b>681</b>	<b>Reprise des amortissements</b>		<b>4'833'955.21</b>		<b>5'232'000.00</b>		<b>4'714'075.34</b>
<b>6810</b>	<b>Amortissements ordinaires</b>		<b>4'349'655.21</b>		<b>4'635'800.00</b>		<b>4'468'375.34</b>
350.6810.005	Amortissement ordinaire		5'000.00		5'000.00		5'000.00
460.6810.066	Amortissement ordinaire		9'500.00		9'500.00		9'500.00
460.6810.068	Amortissement ordinaire		13'700.00		13'700.00		13'700.00
460.6810.069	Amortissement ordinaire		13'200.00		13'200.00		13'291.10
460.6810.070	Amortissement ordinaire				5'000.00		
460.6810.071	Amortissement ordinaire		13'596.25		14'600.00		
420.6810.088	Amortissement ordinaire						-185.00
302.6810.089	Amortissement ordinaire				4'600.00		18'964.92
430.6810.101	Amortissement ordinaire		25'400.00		25'400.00		25'400.00
420.6810.104	Amortissement ordinaire		17'800.00		17'800.00		17'800.00
420.6810.105	Amortissement ordinaire		86'706.76		86'700.00		86'689.85
430.6810.106	Amortissement ordinaire		107'082.75		241'000.00		241'869.42
430.6810.107	Amortissement ordinaire		2'800.00		2'800.00		2'800.00

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
430.6810.108	Amortissement ordinaire		8'100.00		8'100.00		8'100.00
430.6810.109	Amortissement ordinaire		64'200.00		64'200.00		64'200.00
460.6810.111	Amortissement ordinaire						35'000.00
450.6810.112	Amortissement ordinaire		86'300.00		86'300.00		86'300.00
460.6810.113	Amortissement ordinaire		7'000.00		7'000.00		7'000.00
460.6810.114	Amortissement ordinaire		42'100.00		42'100.00		42'700.00
430.6810.115	Amortissement ordinaire		38'876.05		36'300.00		36'520.60
430.6810.117	Amortissement ordinaire		11'200.00		11'200.00		16'800.00
460.6810.118	Amortissement ordinaire		8'700.00		8'700.00		8'700.00
430.6810.122	Amortissement ordinaire		15'200.00		15'200.00		15'200.00
430.6810.126	Amortissement ordinaire						12'000.00
430.6810.128	Amortissement ordinaire		19'800.00		19'800.00		19'800.00
430.6810.130	Amortissement ordinaire		20'800.00		20'800.00		20'800.00
430.6810.133	Amortissement ordinaire		14'700.00		14'700.00		14'700.00
170.6810.134	Amortissement ordinaire		103'000.00		103'000.00		103'000.00
430.6810.136	Amortissement ordinaire		38'000.00		38'000.00		38'000.00
430.6810.139	Amortissement ordinaire		18'300.00		18'300.00		18'300.00
430.6810.142	Amortissement ordinaire		35'400.00		35'400.00		35'400.00
430.6810.143	Amortissement ordinaire		18'500.00		18'500.00		18'500.00
430.6810.145	Amortissement ordinaire		4'500.00		4'500.00		4'500.00
460.6810.146	Amortissement ordinaire						156.70
460.6810.149	Amortissement ordinaire		3'500.00		3'500.00		
430.6810.153	Amortissement ordinaire		18'700.00		18'700.00		26'500.00
430.6810.154	Amortissement ordinaire		67'739.05		67'500.00		55'859.00
430.6810.156	Amortissement ordinaire		45'900.00		58'000.00		58'405.25
460.6810.157	Amortissement ordinaire		1'400.55				630.40
450.6810.158	Amortissement ordinaire		1'800.00		1'800.00		2'233.25
430.6810.162	Amortissement ordinaire		10'300.00		10'300.00		10'300.00
460.6810.164	Amortissement ordinaire		388.15				87.00
460.6810.165	Amortissement ordinaire		27'835.50		24'500.00		24'563.00
460.6810.167	Amortissement ordinaire		8'807.80		24'400.00		24'485.00
460.6810.168	Amortissement ordinaire		32'900.00		32'900.00		32'927.10
460.6810.169	Amortissement ordinaire		35'000.00		35'000.00		34'860.90
460.6810.170	Amortissement ordinaire		23'488.00		22'700.00		22'780.00
310.6810.172	Amortissement ordinaire		26'900.00		26'900.00		26'944.87
460.6810.175	Amortissement ordinaire						987.50
441.6810.181	Amortissement ordinaire		9'450.60		12'000.00		
431.6810.182	Amortissement ordinaire				71'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
460.6810.189	Amortissement ordinaire						697.15
351.6810.202	Amortissement ordinaire		15'500.00		15'500.00		15'500.00
351.6810.203	Amortissement ordinaire		22'000.00		22'000.00		22'000.00
503.6810.205	Amortissement ordinaire		107'000.00		107'000.00		107'000.00
503.6810.208	Amortissement ordinaire		400'000.00		400'000.00		400'000.00
503.6810.209	Amortissement ordinaire		20'000.00		20'000.00		20'000.00
503.6810.211	Amortissement ordinaire		36'100.00		36'100.00		36'100.00
503.6810.213	Amortissement ordinaire		8'000.00		8'000.00		8'000.00
503.6810.215	Amortissement ordinaire		1'126'500.00		1'110'000.00		1'110'000.00
503.6810.217	Amortissement ordinaire		85'800.00		85'800.00		85'800.00
351.6810.219	Amortissement ordinaire		12'400.00		12'400.00		12'400.00
352.6810.220	Amortissement ordinaire		106'100.00		106'100.00		52'500.00
351.6810.221	Amortissement ordinaire		22'700.00		22'700.00		22'700.00
359.6810.223	Amortissement ordinaire		519'200.00		519'200.00		519'194.91
503.6810.224	Amortissement ordinaire		13'600.00		13'600.00		13'600.00
440.6810.226	Amortissement ordinaire		29'200.00		29'200.00		29'200.00
503.6810.227	Amortissement ordinaire		13'800.00		13'800.00		13'800.00
358.6810.230	Amortissement ordinaire		182'099.35		191'700.00		191'739.74
503.6810.231	Amortissement ordinaire		158'990.10		158'500.00		153'503.50
503.6810.232	Amortissement ordinaire		12'700.00		21'000.00		21'039.65
351.6810.233	Amortissement ordinaire						139.08
351.6810.234	Amortissement ordinaire		389.20				
359.6810.235	Amortissement ordinaire		31'000.00		70'000.00		69'714.05
355.6810.304	Amortissement ordinaire		53'400.00		53'400.00		53'800.00
430.6810.310	Amortissement ordinaire		24'300.00		24'300.00		24'300.00
503.6810.311	Amortissement ordinaire		30'000.00		30'000.00		30'000.00
503.6810.312	Amortissement ordinaire		30'000.00		30'000.00		30'000.00
170.6810.324	Amortissement ordinaire		20'400.00		20'400.00		20'400.00
170.6810.325	Amortissement ordinaire		21'000.20		24'000.00		
430.6810.326	Amortissement ordinaire		16'200.00		16'200.00		16'200.00
430.6810.327	Amortissement ordinaire		20'300.00		20'300.00		20'300.00
503.6810.328	Amortissement ordinaire		47'404.90		54'000.00		
300.6810.329	Amortissement ordinaire						6'676.40

Compte	Désignation	Comptes 2024		Budget 2024		Comptes 2023	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
<b>6815</b>	<b>Amortissements supplémentaires</b>		<b>484'300.00</b>		<b>596'200.00</b>		<b>245'700.00</b>
302.6815.089	Amortissement supplémentaire				41'400.00		161'500.00
460.6815.146	Amortissement supplémentaire						2'950.00
460.6815.149	Amortissement supplémentaire		13'800.00		13'800.00		
460.6815.157	Amortissement supplémentaire						12'050.00
460.6815.164	Amortissement supplémentaire		6'400.00				1'680.00
460.6815.175	Amortissement supplémentaire						3'900.00
441.6815.181	Amortissement supplémentaire		84'600.00		108'000.00		
460.6815.189	Amortissement supplémentaire						2'760.00
351.6815.233	Amortissement supplémentaire						1'260.00
170.6815.325	Amortissement supplémentaire		188'500.00		217'000.00		
503.6815.328	Amortissement supplémentaire		191'000.00		216'000.00		
300.6815.329	Amortissement supplémentaire						59'600.00
<b>69</b>	<b>AUGMENTATION DES INVESTIS.</b>				<b>8'504'000.00</b>		
<b>6900</b>	<b>Augmentation des investissements</b>				<b>8'504'000.00</b>		
200.6900.001	Augmentation des investissements				8'504'000.00		

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2024
<b>91</b>	<b>*** ACTIFS ***</b>	<b>116'575'239.11</b>	<b>167'478'830.63</b>	<b>167'357'409.95</b>	<b>116'696'659.79</b>
<b>910</b>	<b>DISPONIBILITES</b>	<b>2'464'938.93</b>	<b>129'827'324.38</b>	<b>126'660'740.61</b>	<b>5'631'522.70</b>
<b>9100</b>	<b>Caisses</b>	<b>31'867.65</b>	<b>25'500'984.70</b>	<b>25'490'355.90</b>	<b>42'496.45</b>
9100.01	Caisse générale	26'099.85	157'409.05	147'497.90	36'011.00
9100.04	Caisse du greffe municipal	391.50	308.65	247.90	452.25
9100.06	Caisse du contrôle des habitants	1'000.00	67'540.00	67'540.00	1'000.00
9100.07	Caisse du service des bâtiments	28.85		28.85	
9100.08	Caisse Garderie Les Mouflets	126.40	2'950.00	2'857.80	218.60
9100.09	Caisse Garderie Les Petits loups	550.10	800.00	1'350.10	
9100.10	Caisse Garderie Domino	1'014.90	20'355.35	18'840.40	2'529.85
9100.11	Caisse Bibliothèque communale	295.80	4'000.00	4'169.60	126.20
9100.13	Caisse Urbanisme	120.00			120.00
9100.14	Caisse Centre des jeunes	729.25	1'409.00	1'317.80	820.45
9100.15	Caisse Ecole	881.05	3'293.70	3'484.10	690.65
9100.16	Caisse APEMS	180.65	14'200.00	14'123.60	257.05
9100.17	Caisse Ludothèque	449.30	5'536.40	5'715.30	270.40
9100.97	Débiteurs, encaissements & restitutions par caisse		936.00	936.00	
9100.98	Débiteurs, virements internes		80.00	80.00	
9100.99	Transferts de trésorerie		25'222'166.55	25'222'166.55	
<b>9101</b>	<b>Comptes de chèques postaux</b>	<b>2'059'849.31</b>	<b>97'122'766.09</b>	<b>93'927'640.69</b>	<b>5'254'974.71</b>
9101.01	Boursier communal 10-2659-7	1'903'676.59	79'774'134.06	76'628'920.69	5'048'889.96
9101.03	Immeubles 12-195073-2	146'432.07	1'553'685.46	1'494'838.30	205'279.23
9101.04	Centre des jeunes 17-524655-3	1'939.95	16'000.00	17'134.43	805.52
9101.96	Salaires en cours de paiement	7'800.70	15'540'712.75	15'548'513.45	
9101.97	Débiteurs, encaissements & restitutions par CCP		238'233.82	238'233.82	
<b>9102</b>	<b>Banques</b>	<b>373'221.97</b>	<b>7'203'573.59</b>	<b>7'242'744.02</b>	<b>334'051.54</b>
9102.01	BCV - compte de trésorerie No 0722.27.50	155'726.01	7'182'507.70	7'150'307.20	187'926.51
9102.03	UBS - compte de trésorerie No 600.616.1	93'301.41		35'786.10	57'515.31
9102.04	CS - compte de trésorerie No 226082-11-4	74'731.27		15'636.22	59'095.05
9102.05	BCV - compte Portfolio No 5396.17.20	43'564.35	21'060.00	41'014.50	23'609.85
9102.06	BCV - compte garantie loyer No 5532.28.39 - Verney 2	5'898.93	5.89		5'904.82

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2024
<b>911</b>	<b>REALISABLE</b>	<b>12'496'819.88</b>	<b>22'051'478.16</b>	<b>23'825'403.18</b>	<b>10'722'894.86</b>
<b>9111</b>	<b>Comptes courants débiteurs</b>	<b>1'287'448.16</b>	<b>4'347'420.01</b>	<b>3'866'042.29</b>	<b>1'768'825.88</b>
9111.01	Impôt anticipé à récupérer	784'210.00	655'480.00	784'210.00	655'480.00
9111.02	Avances de salaire au personnel	1'720.00	24'320.00	26'040.00	
9111.04	Compte courant Allocations familiales Commune		27'463.05	27'463.05	
9111.05	Compte courant C.O.H.		1'500.00	1'500.00	
9111.06	Chèques REKA vendus		27'840.00	27'840.00	
9111.08	Compte courant AJESOL	316'819.95	921'242.22	316'819.95	921'242.22
9111.11	Compte courant C.I.P.	63'693.70	6'370.80	862.80	69'201.70
9111.12	Compte courant impôt source	429.35	624.90	429.35	624.90
9111.13	Compte courant achats privés du personnel		3'562.00	3'562.00	
9111.14	Compte courant coopérative du refuge d'Ecublens	20'697.14	35'657.44	56'354.58	
9111.15	Prestations pour tiers à refacturer		4'891.35	4'891.35	
9111.16	ARASOL - acomptes	15'708.72	69'391.28	67'554.90	17'545.10
9111.18	Compte courant fournitures et produits de nettoyage		109'034.75	109'034.75	
9111.20	Compte courant économat communal		31'300.00	31'300.00	
9111.21	Compte courant frais de téléphone		30'466.50	30'466.50	
9111.22	Compte courant frais photocopieurs		9'558.04	9'558.04	
9111.23	Compte courant subvention FAJE à recevoir		1'481'034.00	1'481'034.00	
9111.25	Compte courant leasing	4'458.65	20'685.30	23'095.45	2'048.50
9111.26	Compte courant Alouettes	22'850.16	365'449.84	344'920.42	43'379.58
9111.28	Bon de repas à refacturer à Renens		9'255.00	9'255.00	
9111.30	Compte courant T.V.A. épuration - fonctionnement		92'798.45	92'798.45	
9111.32	Compte courant chauffage Bois 2/4	29'298.40	33'023.10	29'298.40	33'023.10
9111.33	Compte courant T.V.A. titres de transport - fonctionnement		7'744.26	7'744.26	
9111.34	Compte courant chauffage Villars 13	3'120.20	149.91	3'120.20	149.91
9111.35	Compte courant chauffage Villars 11	1'956.74	1'694.47	1'956.74	1'694.47
9111.36	Compte courant T.V.A. épuration - investissement		11'249.75	11'249.75	
9111.39	Compte courant CFF		55'060.00	55'060.00	
9111.41	Compte courant T.V.A. déchets - fonctionnement		89'913.02	89'913.02	
9111.45	Compte courant chauffage Renges 10	11'669.95	10'689.50	11'669.95	10'689.50
9111.47	Compte courant T.V.A.	9'522.46	190'311.78	191'221.56	8'612.68
9111.51	Compte courant chauffage Neptune		2'512.30		2'512.30
9111.55	Compte courant 55+	829.74	16'122.00	14'792.82	2'158.92
9111.57	Compte courant Local du four		1'025.00	1'025.00	
9111.60	Dépôt de garantie PanGas	355.00			355.00
9111.61	Dépôt clé Datarec	108.00			108.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2024
<b>9112</b>	<b>Impôts à encaisser</b>	<b>10'079'757.66</b>	<b>990'046.60</b>	<b>2'714'568.56</b>	<b>8'355'235.70</b>
9112.01	Débiteurs impôts PP + PM + IS	8'745'530.74		1'818'192.48	6'927'338.26
9112.04	Impôt anticipé supputé à récupérer	1'334'226.92	990'046.60	896'376.08	1'427'897.44
<b>9115</b>	<b>Autres débiteurs</b>	<b>1'129'614.06</b>	<b>16'714'011.55</b>	<b>17'244'792.33</b>	<b>598'833.28</b>
9115.01	Débiteurs	1'099'722.07	7'987'553.19	8'575'926.78	511'348.48
9115.02	Débiteurs divers	29'431.99	84'039.00	29'431.99	84'039.00
9115.03	QR traités à encaisser		8'314'827.51	8'314'827.51	
9115.11	Encaissement Postcard		37'683.65	37'683.65	
9115.12	Encaissement Internet Worldline	260.00	11'667.00	11'867.00	60.00
9115.13	Encaissement Internet Postcard		260.00	260.00	
9115.14	Encaissement Internet Twint	200.00	17'755.00	17'855.00	100.00
9115.15	Encaissement VP-Visa-Mastercard-EC		184'169.00	184'169.00	
9115.16	Encaissement Twint		68'068.00	68'068.00	
9115.18	Encaissement Twint - Bibliothèque		310.00	310.00	
9115.19	Encaissement Twint - Ludothèque		406.00	406.00	
9115.20	Encaissement Twint - Centre des jeunes		546.40	546.40	
9115.21	Encaissement Payrexx - location-salles		6'726.80	3'441.00	3'285.80
<b>912</b>	<b>PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>13'805'401.29</b>	<b>7'000'000.00</b>	<b>258'300.00</b>	<b>20'547'101.29</b>
<b>9120</b>	<b>Titres et placements</b>	<b>1'882'482.29</b>	<b>7'000'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>8'867'482.29</b>
9120.01	Actions Romande Energie Holding SA	44'685.00			44'685.00
9120.02	Actions SIE SA	606'100.00			606'100.00
9120.03	Actions TvT SA	1.00			1.00
9120.10	Prêt Sté Coopérative Refuge Ecublens	105'000.00		5'000.00	100'000.00
9120.11	Prêt Tennis Club Ecublens 2023-2027	40'000.00		10'000.00	30'000.00
9120.13	Prêt BCV 18.10.2024-17.01.2025		7'000'000.00		7'000'000.00
9120.20	Participation à l'Entente "Chalet les Alouettes"	1'086'696.29			1'086'696.29
<b>9123</b>	<b>Terrains et bâtiments du patrimoine financier</b>	<b>11'922'919.00</b>		<b>243'300.00</b>	<b>11'679'619.00</b>
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

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2024
9123.10	Immeuble rue de Bassenges 21	364'500.00			364'500.00
9123.11	Immeuble ch. des Esserts 12	1.00			1.00
9123.16	Rte du Bois 2/4 - Rénovation local poste de police	106'800.00		17'800.00	89'000.00
9123.17	Rte du Bois 2/4 - Assainis. énergétique enveloppe	200'000.00		25'000.00	175'000.00
9123.18	Rte du Bois 2/4 - Aménagement 2014 poste de police	44'000.00		22'000.00	22'000.00
9123.20	Auberge - nouvelle construction	5'001'000.00		178'500.00	4'822'500.00
<b>913</b>	<b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>	<b>11'254'912.22</b>	<b>3'901'172.04</b>	<b>11'297'832.62</b>	<b>3'858'251.64</b>
<b>9139</b>	<b>Actifs transitoires</b>	<b>11'254'912.22</b>	<b>3'901'172.04</b>	<b>11'297'832.62</b>	<b>3'858'251.64</b>
9139.49	Actifs transitoires	11'182'580.22	3'825'522.19	11'188'280.22	3'819'822.19
9139.51	Actifs transitoires - immeubles	27'829.85	27'429.45	27'829.85	27'429.45
9139.52	Primes assurances payées d'avance		37'220.40	37'220.40	
9139.53	Actifs transitoires - informatique	24'702.15		24'702.15	
9139.90	Stock mazout CTC	7'900.00	11'000.00	7'900.00	11'000.00
9139.92	Stock mazout Epenex	11'900.00		11'900.00	
<b>914</b>	<b>INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>	<b>76'020'883.85</b>	<b>4'474'804.75</b>	<b>5'260'137.29</b>	<b>75'235'551.31</b>
<b>9141</b>	<b>Ouvrages de génie civil et d'assainissement</b>	<b>14'836'639.10</b>	<b>796'686.10</b>	<b>1'459'453.74</b>	<b>14'173'871.46</b>
9141.01	Crêts/Pierre - réaménagement carrefour	254'000.00		25'400.00	228'600.00
9141.04	Réseau TP 2012 - aménagements	178'000.00		17'800.00	160'200.00
9141.05	Gare de Renens - réaménagement	1'000'000.00	86.29	332'785.29	667'301.00
9141.06	RC 82 réaménagement Tir-Fédéral - Pont-Bleu	2'656'000.00	2'282.75	107'082.75	2'551'200.00
9141.07	Raye - élargissement trottoir	33'600.00		2'800.00	30'800.00
9141.08	Crochy/Tir-Fédéral - aménag. carrefour + feux	16'200.00		8'100.00	8'100.00
9141.09	Carrefour Larges-Pièces et route industrielle	834'700.00		64'200.00	770'500.00
9141.12	Déchèterie - assainissement et extension	949'700.00		86'300.00	863'400.00
9141.13	Forêt - rempl. collecteur EU + réfection chaussée	21'000.00		7'000.00	14'000.00
9141.14	Eaux usées Larges-Pièces - déviation vers ERM	701'300.00		42'100.00	659'200.00
9141.15	RC1a - étape 3 - réamén. entre av. Tir-Fédéral/Venoge	920'300.00	16'776.05	38'876.05	898'200.00
9141.17	RC1a - étape 2 - requalification	146'200.00		11'200.00	135'000.00
9141.18	Epenex - mise en séparatif	34'800.00		8'700.00	26'100.00
9141.22	Tir-Fédéral - Secteur Citadelle	166'000.00		15'200.00	150'800.00
9141.23	Plaine du Croset - requalification - CE	279'145.80	124'598.30		403'744.10

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2024
9141.28	Neuve/Colline/Vallaire - réaménagement carrefour	138'600.00		19'800.00	118'800.00
9141.30	Bassenges - réaménagement de la rue	166'400.00		20'800.00	145'600.00
9141.33	Champ-Colomb - réaménagement	147'000.00		14'700.00	132'300.00
9141.34	Croset - réaménagement des terrains de sport	721'000.00		103'000.00	618'000.00
9141.36	Vallaire / Verney-Montaney - création carrefour	342'000.00		38'000.00	304'000.00
9141.39	Tir-Fédéral - Secteur du Collège d'Epenex	83'770.00		18'300.00	65'470.00
9141.42	Bochet - réaménagement du chemin	424'800.00		35'400.00	389'400.00
9141.43	Villars - réfrction chaussée et bruit routier	222'000.00		18'500.00	203'500.00
9141.45	Chiésaz - création trottoir zone Nord	63'000.00		4'500.00	58'500.00
9141.49	ERM - reconstr. collecteur "Ceinture sud no 78"	17'300.00		17'300.00	
9141.52	Rte du Bois - amélioration de la mobilité douce CE	33'477.25			33'477.25
9141.53	Tir-Fédéral/Pont Bleu (RC 82) ouvrages d'art	486'500.00		18'700.00	467'800.00
9141.54	Passerelle rte de la Pierre	1'115'200.00	27'739.95	67'739.05	1'075'200.90
9141.56	Motty - réaménagement place et du parking Coquerellaz	1'240'000.00		45'900.00	1'194'100.00
9141.57	RC1- étape 3 - dépl. collecteur communal d'eaux claire		1'400.55	1'400.55	
9141.58	Déchetterie - assainissement décharge Fontanettes	12'600.00		1'800.00	10'800.00
9141.62	Croset - requalification de l'allée	164'800.00		10'300.00	154'500.00
9141.64	ERM - Dépl. du collecteur Doublage Venoge rive droite no 74		6'788.15	6'788.15	
9141.65	ERM - réhabilitation station de pompage de la Combaz	207'200.00	15'235.50	27'835.50	194'600.00
9141.67	ERM - réhabilitation collecteur no 87 - Autoroute - Etape 1	60'600.00	9'107.80	8'807.80	60'900.00
9141.68	Vallaire - dépl. d'un tronçon collecteur d'eaux claires	201'500.00		32'900.00	168'600.00
9141.69	ERM - dépl. collecteur no 73 eaux usées - Vallaire	59'100.00		35'000.00	24'100.00
9141.70	ERM - réhabilitation collecteur no 87 - Autoroute - Etape 2	187'200.00	88.00	23'488.00	163'800.00
9141.71	Etude chauffage urbain couv. totalité territoire comm. CE	71'493.50			71'493.50
9141.72	Pont rouge sur la Venoge - reconstruction	194'500.00		26'900.00	167'600.00
9141.74	Amén. routiers passage bus articulés ligne 33		29'197.20		29'197.20
9141.76	Pont-Bleu - liaison verticale CE	11'987.00	25'079.20		37'066.20
9141.77	Coquerellaz - Veilloud - réfection places de jeux		15'036.70		15'036.70
9141.78	Voie verte - tronçon Stand-Crêts	973.35	297'045.55		298'018.90
9141.81	Columbarium - extension	50'925.10	43'125.50	94'050.60	
9141.82	Renouvellement généralisé des points lumineux	221'767.10	176'006.36		397'773.46
9141.84	RC1a - tronçon gir. Forel - carr. Pré-Fleuri		6'341.65		6'341.65
9141.88	En Mapraz - constr. collecteurs eaux usées et eaux claires		750.60		750.60

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2024
<b>9143</b>	<b>Bâtiments et constructions</b>	<b>60'008'739.65</b>	<b>3'652'580.45</b>	<b>3'158'178.45</b>	<b>60'503'141.65</b>
9143.02	Hôtel de Ville - transformations intérieures	31'000.00		15'500.00	15'500.00
9143.03	Esserts 5 - transformation bâtiment	132'000.00		22'000.00	110'000.00
9143.04	Mars - assainissement façades CE	725'227.65	3'192'881.80		3'918'109.45
9143.05	Jupiter - transformation & assainis. façades	2'033'000.00		107'000.00	1'926'000.00
9143.08	Coquerellaz - extension du collège	2'800'000.00		400'000.00	2'400'000.00
9143.09	Saturne - rénovation salle de gym	160'000.00		20'000.00	140'000.00
9143.11	Pluton - assainissement enveloppe	397'100.00		36'100.00	361'000.00
9143.13	Epenex - assainissement des plafonds	56'000.00		8'000.00	48'000.00
9143.15	Croset-Parc - construction d'un collège	29'269'000.00		1'126'500.00	28'142'500.00
9143.17	Coquerellaz - APEMS	2'059'200.00		85'800.00	1'973'400.00
9143.19	Mon-Repos - remplacement de l'ascenseur	61'800.00		12'400.00	49'400.00
9143.20	Grande salle du Motty - rénovation	1'804'500.00		106'100.00	1'698'400.00
9143.21	Hôtel de Ville - transformations intérieures	408'600.00		22'700.00	385'900.00
9143.23	Plaine du Croset - bâtiment socioculturel	9'863'400.00		519'200.00	9'344'200.00
9143.24	Vénus - assainissement façades Ouest-Sud	204'000.00		13'600.00	190'400.00
9143.26	Réfection des serres	262'800.00		29'200.00	233'600.00
9143.27	Croset - assainissement production chaleur	96'600.00		13'800.00	82'800.00
9143.30	Croset - réfection bâtiments place de sport	4'989'200.00	435'089.25	359'089.25	5'065'200.00
9143.31	Pluton - réfection installations, bassin et distributions	4'301'900.00		190'900.00	4'111'000.00
9143.32	Pontet - raccordement au chauffage à distance et régulation	242'000.00		38'900.00	203'100.00
9143.34	Colline 1 - déconstruction du bâtiment		389.20	389.20	
9143.35	CSCE - transf. ouvrants et rempl. stores du bâtiment	93'000.00		31'000.00	62'000.00
9143.37	Déchetterie - étude de faisabilité photovoltaïque CE	18'412.00			18'412.00
9143.41	Neptune - assainissement et rénovation CE		21'620.00		21'620.00
9143.42	CSCE - fermeture terrasse du 6ème étage CE		2'600.20		2'600.20
<b>9146</b>	<b>Mobilier, machines et véhicules</b>	<b>1'175'505.10</b>	<b>25'538.20</b>	<b>642'505.10</b>	<b>558'538.20</b>
9146.04	Oiseau de l'Ouest - équip. garderie + salle renc.	53'400.00		53'400.00	
9146.10	Véhicule Reform Multi - remplacement Unimog	72'900.00		24'300.00	48'600.00
9146.11	Mobilier scolaire - renouvellement	180'000.00		30'000.00	150'000.00
9146.12	Pontet - installation de casiers scolaires	60'000.00		30'000.00	30'000.00
9146.24	Pluton - réfection terrain basket et handball	101'700.00		20'400.00	81'300.00
9146.25	Croset-Coquerellaz - rempl. revêtement des terrains football	209'500.20		209'500.20	
9146.26	Remplacement véhicule Boschung Pony	97'200.00		16'200.00	81'000.00
9146.27	Remplacement véhicule Multifonction	162'400.00		20'300.00	142'100.00
9146.28	Pontet - affichage numérique frontal (ANF)	238'404.90		238'404.90	
9146.30	Croset - rénovation terrain football B CE		25'538.20		25'538.20

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2024
<b>915</b>	<b>PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES</b>	<b>15'018.00</b>		<b>5'000.00</b>	<b>10'018.00</b>
<b>9152</b>	<b>Prêts et participations</b>	<b>15'000.00</b>		<b>5'000.00</b>	<b>10'000.00</b>
9152.05	Sté coop. du refuge - parts sociales	15'000.00		5'000.00	10'000.00
<b>9153</b>	<b>Titres et papiers-valeurs</b>	<b>18.00</b>			<b>18.00</b>
9153.02	tl SA actions	1.00			1.00
9153.04	Valorsa SA - actions	1.00			1.00
9153.06	LS Vaud Foot SA - actions	1.00			1.00
9153.08	Coopérative vaudoise de cautionnement / parts	1.00			1.00
9153.09	Sté coop immob ateliers pr handicapés part sociale	1.00			1.00
9153.10	Fondation Théâtre Kléber-Méleau, part au capital	1.00			1.00
9153.12	Actions A - Cie générale de navigation	1.00			1.00
9153.13	Actions B - Cie générale de navigation	1.00			1.00
9153.14	Sté coop piscine de Renens parts sociales	1.00			1.00
9153.15	Ass forestière Vaudoise parts sociales	1.00			1.00
9153.16	Amis de la nature Les Cluds parts sociales	1.00			1.00
9153.17	Sté coop des sites et espaces verts parts sociales	1.00			1.00
9153.18	Cridec SA actions	1.00			1.00
9153.19	Sté coop Service suisse bibliothèques parts sociales	1.00			1.00
9153.20	Espace horloger de la Vallée de Joux parts sociales	1.00			1.00
9153.21	Centre Intercommunal de Glace de Malley SA	1.00			1.00
9153.22	Société coopérative Boipac - parts sociales	1.00			1.00
9153.23	Société coopérative Maison du Peuple - parts sociales	1.00			1.00
<b>916</b>	<b>SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS A AMORTIR</b>	<b>151'093.30</b>	<b>120'660.05</b>	<b>49'996.25</b>	<b>221'757.10</b>
<b>9162</b>	<b>Subv. et particip. d'investissements amortissables</b>	<b>151'093.30</b>	<b>120'660.05</b>	<b>49'996.25</b>	<b>221'757.10</b>
9162.66	Sorge - secteur 10 - Villars/Triaudes	19'000.00		9'500.00	9'500.00
9162.68	Sorge - secteur 11 - Triaudes-Sorges	41'100.00		13'700.00	27'400.00
9162.69	Sorge - secteur 12 - chemin du Bochet - Autoroute	54'400.00		13'200.00	41'200.00
9162.71	Sorge - secteur 13 - chemin du Bochet / chemin des Esserts	36'593.30	31'402.95	13'596.25	54'400.00
9162.72	Sorge - secteur 14 - ch. des Esserts / route du Bois		75'731.10		75'731.10
9162.75	Chauffage à distance CAD Lac - préparation appel offres pub.		13'526.00		13'526.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2024
<b>917</b>	<b>AUTRES DEPENSES A AMORTIR</b>	<b>366'171.64</b>	<b>103'391.25</b>		<b>469'562.89</b>
<b>9170</b>	<b>Autres dépenses à amortir</b>	<b>366'171.64</b>	<b>103'391.25</b>		<b>469'562.89</b>
9170.85	Révision plan d'affectation communal (PACom) CE	366'171.64	76'473.25		442'644.89
9170.90	Développement du secteur Pontet		26'918.00		26'918.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2024
<b>92</b>	<b>*** P A S S I F S ***</b>	<b>-116'575'239.11</b>	<b>161'928'555.79</b>	<b>162'049'976.47</b>	<b>-116'696'659.79</b>
<b>920</b>	<b>ENGAGEMENTS COURANTS</b>	<b>-6'289'864.28</b>	<b>150'532'766.22</b>	<b>149'124'100.82</b>	<b>-4'881'198.88</b>
<b>9200</b>	<b>Créanciers</b>	<b>-5'941'824.42</b>	<b>102'178'789.56</b>	<b>100'773'696.67</b>	<b>-4'536'731.53</b>
9200.01	Créanciers paiements manuels	-103'429.52	6'170'736.19	7'246'868.70	-1'179'562.03
9200.03	Créanciers Citizen	-5'832'215.95	48'385'178.84	45'903'999.14	-3'351'036.25
9200.04	Chèques postaux en circulation (BPR)	-3'720.00	21'660.00	23'040.00	-5'100.00
9200.96	Salaires à payer	-2'458.95	2'458.95	1'033.25	-1'033.25
9200.99	Créanciers Citizen en cours de paiement		47'598'755.58	47'598'755.58	
<b>9206</b>	<b>Comptes courants créanciers</b>	<b>-348'039.86</b>	<b>48'353'976.66</b>	<b>48'350'404.15</b>	<b>-344'467.35</b>
9206.02	Impôt à la source retenu au personnel		2'993.45	2'993.45	
9206.03	Contributions à rembourser	-190.00	43'097.24	42'907.24	
9206.04	Compte courant C.I.P.		3'877'993.60	3'877'993.60	
9206.05	Compte courant Groupe Mutuel LAA		202'543.90	202'543.90	
9206.06	Compte courant Groupe Mutuel compl. LAA		48'203.15	48'203.15	
9206.07	Compte courant A.V.S.		2'876'743.05	2'876'743.05	
9206.09	Compte courant SUVA		72'189.95	72'189.95	
9206.10	Compte courant Mutuel ass. PGM		293'139.40	293'139.40	
9206.11	Acomptes impôts PP + PM + IS		34'340'000.00	34'340'000.00	
9206.13	Compte courant TVA due s'épuration		147'616.55	147'616.55	
9206.15	Compte courant Refuge d'Ecublens			7'875.99	-7'875.99
9206.16	Compte courant conciergerie Refuge d'Ecublens		20'469.55	20'469.55	
9206.17	Compte courant A.V.S. conciergerie Refuge		3'155.20	3'155.20	
9206.18	APEMS - aide au démarrage	-66'705.00	66'705.00		
9206.19	Compte courant TVA due s/déchets		102'437.02	102'437.02	
9206.20	Compte courant A.V.S. Conseil communal		9'586.00	9'586.00	
9206.22	Compte courant garantie permis de fouille	-38'100.00	6'000.00	5'000.00	-37'100.00
9206.23	Cautions badges Kaba Cycloparc	-100.00			-100.00
9206.24	Caution clés cylindres écoles	-17'890.00	1'150.00	900.00	-17'640.00
9206.25	Caution cartes buanderie Bois 2/4	-170.00			-170.00
9206.27	Compte courant T.V.A. due s/titres de transport		9'100.09	9'100.09	
9206.28	Caution télécommande Tormax barrière Croset	-200.00	200.00		
9206.29	APPE - fonds actions enfance Ecublens	-8'239.65			-8'239.65
9206.30	Compte courant AJESOL		4'539'417.92	4'539'417.92	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2024
9206.32	Compte courant chauffage Bois 2 - 4		33'023.10	33'023.10	
9206.35	Compte courant chauffage Renges 10		11'669.95	11'669.95	
9206.36	Compte courant chauffage Coquerellaz	-2'785.75	1'377.70		-1'408.05
9206.37	Compte courant chauffage Veilloud 5 - 7	-24'637.95	1'300.85		-23'337.10
9206.38	Compte courant chauffage Villars 11		1'956.74	1'956.74	
9206.41	Compte courant chauffage Auberge communale	-17'128.75	10'095.70		-7'033.05
9206.44	Compte courant chauffage Villars 13		3'120.20	3'120.20	
9206.49	Compte courant chauffage Collège du Croset	-3'217.10	1'979.45		-1'237.65
9206.50	Compte courant Alouettes - exploitation			950.40	-950.40
9206.51	Compte courant chauffage Neptune	-1'253.70	3'766.00	2'512.30	
9206.52	Compte courant chauffage Saturne	-3'145.75	1'781.60		-1'364.15
9206.63	Cap sur l'Ouest 2024	-36'797.31	172'943.00	180'566.00	-44'420.31
9206.70	Compte courant Mon Portail	-42'688.90	262'176.05	265'888.15	-46'401.00
9206.81	c/c gérance - Bois 2-4		305'000.00	305'000.00	
9206.82	c/c gérance - Veilloud 5-7		374'000.00	374'000.00	
9206.83	c/c gérance - Autres immeubles		461'000.00	461'000.00	
9206.90	Provision pour charges de fonctionnement	-81'200.00		62'400.00	-143'600.00
9206.93	Retenue salaire-loyer	-3'590.00	46'045.25	46'045.25	-3'590.00
<b>921</b>	<b>DETTES A COURT TERME</b>		<b>3'000'000.00</b>	<b>3'000'000.00</b>	
<b>9210</b>	<b>Banques</b>		<b>3'000'000.00</b>	<b>3'000'000.00</b>	
9210.19	EUROFIMA - ATF 3 mios 15.02.24-20.06.2024		3'000'000.00	3'000'000.00	
<b>922</b>	<b>EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME</b>	<b>-30'000'000.00</b>		<b>5'000'000.00</b>	<b>-35'000'000.00</b>
<b>9221</b>	<b>Emprunts par obligations simples</b>	<b>-30'000'000.00</b>		<b>5'000'000.00</b>	<b>-35'000'000.00</b>
9221.03	Emprunt 2018-2032 Caisse de pensions Poste	-8'000'000.00			-8'000'000.00
9221.04	Emprunt 2019-2031 Postfinance	-10'000'000.00			-10'000'000.00
9221.05	Emprunt 2019-2029 Postfinance	-5'000'000.00			-5'000'000.00
9221.07	Emprunt 2023-2026 PostFinance	-7'000'000.00			-7'000'000.00
9221.08	Emprunt 2024-2027 Bank J. Safra Sarasin AG			5'000'000.00	-5'000'000.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2024
<b>923</b>	<b>ENGAGEMENTS ENVERS FONDS SPECIAUX</b>	<b>-12'206.47</b>	<b>10'718.65</b>	<b>7'111.64</b>	<b>-8'599.46</b>
<b>9233</b>	<b>Fonds spéciaux</b>	<b>-12'206.47</b>	<b>10'718.65</b>	<b>7'111.64</b>	<b>-8'599.46</b>
9233.01	Fonds des affaires sociales	-12'206.47	10'718.65	7'111.64	-8'599.46
<b>925</b>	<b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>	<b>-5'458'386.45</b>	<b>5'470'029.40</b>	<b>3'373'816.86</b>	<b>-3'362'173.91</b>
<b>9259</b>	<b>Passifs transitoires</b>	<b>-5'458'386.45</b>	<b>5'470'029.40</b>	<b>3'373'816.86</b>	<b>-3'362'173.91</b>
9259.01	Intérêts courus sur emprunts	-184'428.00	184'428.00	232'689.00	-232'689.00
9259.50	Passifs transitoires - immeubles	-81'297.00	81'297.00	130'666.25	-130'666.25
9259.99	Passifs transitoires	-5'192'661.45	5'204'304.40	3'010'461.61	-2'998'818.66
<b>928</b>	<b>FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE</b>	<b>-36'586'234.45</b>	<b>2'915'041.52</b>	<b>1'456'600.34</b>	<b>-35'127'793.27</b>
<b>9280</b>	<b>Fonds alimentés par des recettes affectées</b>	<b>-5'624'269.45</b>	<b>600'467.29</b>	<b>250'755.31</b>	<b>-5'274'557.47</b>
9280.01	Réseau d'égouts et ouvrages d'épuration	-4'837'945.09	448'177.02		-4'389'768.07
9280.04	Fonds en faveur de l'arborisation	-30'550.30			-30'550.30
9280.05	Fds communal pour le développement durable	-137'903.20		122'455.00	-260'358.20
9280.06	Ordures ménagères et déchets	-552'042.11	152'290.27		-399'751.84
9280.07	Eclairage public	-65'828.75		128'300.31	-194'129.06
<b>9281</b>	<b>Fonds de renouvellement et de rénovation</b>	<b>-1'048'581.02</b>	<b>126'388.45</b>	<b>173'000.00</b>	<b>-1'095'192.57</b>
9281.01	Fds renouvel. matériel éducatif - Gard. Domino	-88'839.23	6'861.60	15'000.00	-96'977.63
9281.02	Fds renouvel. matériel éducatif - Gard. Les Petits Loups	-22'181.95	833.05	5'000.00	-26'348.90
9281.24	Bâtiments-HLM Bois 2-4 - Rénovation	-289'794.80		76'000.00	-365'794.80
9281.25	Bâtiments-HLM Veilloud 5-7 - Rénovation	-647'765.04	118'693.80	77'000.00	-606'071.24

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2024	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2024
<b>9282</b>	<b>Fonds de réserve</b>	<b>-29'913'383.98</b>	<b>2'188'185.78</b>	<b>1'032'845.03</b>	<b>-28'758'043.23</b>
9282.03	Places de parc	-6'000.00			-6'000.00
9282.06	Débiteurs douteux ordinaires	-30'405.05	19'559.85		-10'845.20
9282.07	Débiteurs douteux impôts PP	-1'807'921.00	318'771.75	172'980.75	-1'662'130.00
9282.08	Débiteurs douteux impôts PM	-308'745.00	14'324.63	277'579.63	-572'000.00
9282.09	Réserve "RIE III"	-710'900.00	710'900.00		
9282.10	Réserve générale	-19'493'000.39			-19'493'000.39
9282.11	Investissements futurs - solde disponible	-6'671'561.05	542'344.90	582'284.65	-6'711'500.80
9282.12	Investissements futurs - montants engagés	-838'856.58	582'284.65		-256'571.93
9282.15	Oeuvre d'art en hommage à F. Silvant	-45'994.91			-45'994.91
<b>929</b>	<b>CAPITAL</b>	<b>-38'228'547.46</b>		<b>88'346.81</b>	<b>-38'316'894.27</b>
<b>9290</b>	<b>Capital</b>	<b>-38'228'547.46</b>		<b>88'346.81</b>	<b>-38'316'894.27</b>
9290.01	Capital	-38'228'547.46			-38'228'547.46
9290.05	Résultat de l'exercice			88'346.81	-88'346.81

compte	nature	nombre	désignation	valeur nominale	amortissements remboursements	valeur comptable au 31.12.2024	valeur fiscale
<b>PATRIMOINE FINANCIER</b>							
<b>Titres et placements</b>				<b>10'560'915.10</b>	<b>1'715'617.81</b>	<b>8'867'482.29</b>	<b>967'500.00</b>
9120.01	actions	22'500	Romande Energie Holding SA	22'500.00	-	44'685.00	967'500.00
9120.02	actions	73'560	SIE SA - Réduction du capital de 15 à 2 mios en 2015	735'600.00	129'500.00	606'100.00	
9120.03	actions	30'700	TvT Services SA	307'000.00	306'999.00	1.00	
9120.10	prêt à terme		Société coopérative Refuge d'Ecublens	190'000.00	90'000.00	100'000.00	
9120.11	prêt à terme		Tennis Club Ecublens	50'000.00	20'000.00	30'000.00	
9120.13	prêt à terme		Prêt BCV 18.10.2024-17.01.2025	7'000'000.00	-	7'000'000.00	
9120.20	participation		Entente "Chalet les Alouettes"	2'255'815.10	1'169'118.81	1'086'696.29	
<b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>							
<b>Prêts et capitaux de dotations</b>				<b>160'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>-</b>
9152.05	parts sociales	1 + 1	Société coopérative Refuge d'Ecublens (fr. 10'000.- et fr. 150'000.-)	160'000.00	150'000.00	10'000.00	
<b>Titres et papiers valeurs</b>				<b>3'680'750.00</b>	<b>3'680'732.00</b>	<b>18.00</b>	<b>-</b>
9153.02	actions	12'176	tl SA	3'044'000.00	3'043'999.00	1.00	
9153.04	actions	54 + 159	Valorsa SA (54 à fr. 800.- et 159 à fr. 2'400.- de nominal)	424'800.00	424'799.00	1.00	
9153.06	actions	40	LS - Vaud Foot SA	2'000.00	1'999.00	1.00	
9153.08	parts sociales	115	Coopérative Vaudoise de Cautionnement (CVC)	1'150.00	1'149.00	1.00	
9153.09	parts sociales	120	Société coopérative Immobilière "Les Ateliers pour Handicapés"	12'000.00	11'999.00	1.00	
9153.10	part	1	Fondation Théâtre Kléber-Méleau	5'000.00	4'999.00	1.00	
9153.12	actions A	16	Compagnie Générale de Navigation (réduction nominal de 75% en 2012)	400.00	399.00	1.00	
9153.13	actions B	10	Compagnie Générale de Navigation (réduction nominal de 75% en 2012)	250.00	249.00	1.00	
9153.14	parts sociales	4	Société coopérative de la piscine de Renens	2'000.00	1'999.00	1.00	
9153.15	parts	3	Association forestière Vaudoise et du Bas-Valais	750.00	749.00	1.00	
9153.16	parts	3	Amis de la nature - section Yverdon	300.00	299.00	1.00	
9153.17	parts sociales	74	Société coopérative des sites et espaces verts	7'400.00	7'399.00	1.00	
9153.18	actions	35	CRIDEC	35'000.00	34'999.00	1.00	
9153.19	parts sociales	10	Société coopérative Service Suisse aux Bibliothèques	1'000.00	999.00	1.00	
9153.20	part	1	Fondation de l'Espace horloger de la Vallée de Joux	200.00	199.00	1.00	
9153.21	actions	287	Centre Intercommunal de Glace Malley SA	143'500.00	143'499.00	1.00	
9153.22	parts sociales	20	Société coopérative Boipac	500.00	499.00	1.00	
9153.23	parts sociales	5	Société coopérative de la Maison du Peuple	500.00	499.00	1.00	

situation	nature	n° parcelle	surface en m <sup>2</sup>	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2024	n° police ECA	valeur ECA indice 140
<b>PATRIMOINE FINANCIER</b>			<b>233'447</b>	<b>29'487'100.00</b>	<b>11'679'619.00</b>		<b>25'768'239.44</b>
<b>Bâtiments locatifs</b>			<b>16'828</b>	<b>16'068'000.00</b>	<b>11'315'101.00</b>		<b>24'830'239.44</b>
Veilloud 5-7	habitation garages	132	4'271	3'982'000.00	3'350'100.00	1452 1442	7'344'792.00 344'736.00
Motty 6	auberge communale	462 <sup>b)</sup>		3'428'000.00	4'822'500.00	2308	5'909'400.00
Villars 13	habitation	626	478	358'000.00	80'000.00	99	492'333.33
Villars 11	habitation	642	247	1'447'000.00	1.00	87	1'274'119.67
Renges 10 "La Bergère"	habitation dépôt voirie	884	7'105	400'000.00	385'500.00 -	408 642	1'465'016.00 400'820.00
Bois 2-4	habitation avec affectation mixte (poste de police) garage garage double	1195	4'727	6'453'000.00	2'677'000.00	1036 2025 2035	7'497'550.44 56'000.00 45'472.00
<b>Bâtiments divers</b>			<b>132</b>	<b>430'000.00</b>	<b>364'500.00</b>		<b>938'000.00</b>
Bassenges 21	"Galerie du Pressoir"	490	132	430'000.00	364'500.00	191	938'000.00

situation	nature	n° parcelle	surface en m <sup>2</sup>	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2024	n° police ECA	valeur ECA indice 140
<b>PATRIMOINE FINANCIER (suite)</b>							
<b>Terrains</b>			<b>216'487</b>	<b>12'989'100.00</b>	<b>18.00</b>		-
Forêt	DDP en faveur de Maison ouvrière E	15	4'478	2'850'000.00	-		-
Forêt/Pont-Bleu	DDP en faveur de Logacop	55	10'197	20'000.00	1.00		-
Champ-Colomb	DDP en faveur de Afiro et Logacop	56	6'774	248'000.00	1.00		-
Bochet / Tir-Fédéral	DDP en faveur de Sté Pétanque Le Motty	70	6'597	-	1.00		-
Bois 29A et 29B	DDP en faveur de Primavesta	115 <sup>h)</sup>	1'580	1'027'000.00	-		-
Trois-Ponts	DDP en faveur de Sté Coop. du Refuge	340	2'734	29'000.00	1.00		-
Pierre	DDP en faveur de Sté Coop. Migros Vaud	356	11'728	1'247'000.00	1.00		-
Au Paquier de Venoge	pré-champ + forêt	716	33'999	22'000.00	1.00		-
Fochau / Les Loyes	pré-champ	758	34'805	32'000.00	1.00		-
Les Loyes	pré-champ	771	5'139	4'700.00	1.00		-
En Bailly	pré-champ	848	3'368	3'000.00	1.00		-
Colline / Plantaz	vignes (réunion bien-fonds 940+941+942 & division 1635 part.)	940	4'159	21'400.00	3.00		-
Plantaz d'En-Bas	terrain en zone mixte	1009	2'978	389'000.00	1.00		-
Verney Montaney	terrain en zone mixte	1013	2'051	259'000.00	1.00		-
Verney Montaney	terrain en zone mixte	1014	9'444	757'000.00	1.00		-
En Reculan	terrain en zone industrielle (PAC Venoge)	1340	49'764	4'754'000.00	1.00		-
Clos/Grand Record	terrain en zone villa	1467	16'128	178'000.00	1.00		-
Esserts 12	place de jeu	2359	1'870	281'000.00	1.00		-
Champ-Colomb	DDP en faveur d'Afiro	2459	5'130	867'000.00	-		-
Les Plantaz d'En-Haut	vignes + jardin (division bien-fonds 1635)	2530	3'564	-	-		-

situation	nature	n° parcelle	surface en m²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2024	n° police ECA	valeur ECA indice 140
<b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>			<b>493'499</b>	<b>407'880.00</b>	<b>60'503'141.65</b>		<b>179'851'168.83</b>
<b>Bâtiments administratifs et techniques</b>			<b>94'927</b>	<b>-</b>	<b>11'668'000.20</b>		<b>28'300'843.05</b>
Bois 27	Centre socioculturel CSCE	115 <sup>f)</sup>	8'674	-	9'408'800.20	2045	12'762'644.99
Bois 6/Tir-Féd. 72/Esserts 5	Centre technique communal et locaux SDIS	168 <sup>a)</sup>	72'770	-	110'000.00	1167	6'342'311.12
	garages			-		1257	45'158.40
	garages			-		1396	61'488.00
	garages			-		1428	116'659.20
Motty 4	Hôtel de ville	462 <sup>b)</sup>	2'551	-	401'400.00	294	3'599'691.67
Motty 6	Grande salle		-	-	1'698'400.00	295	2'951'088.00
Colline 3-5	Administration générale (division bien-fonds s/940 et 2530)	1635 <sup>c)</sup>	10'932	-	49'400.00	311	2'421'801.67
<b>Edicules publics</b>			<b>529</b>	<b>680.00</b>	<b>-</b>		<b>173'936.00</b>
Bois	WC public	168 <sup>a)</sup>	-	-	-	1288	131'936.00
Les Loyes	poids public	787	529	680.00	-	1657	42'000.00
<b>Autres bâtiments</b>			<b>164'883</b>	<b>169'000.00</b>	<b>5'317'212.00</b>		<b>14'669'599</b>
Tir-Federal	serres communales cabanon, dépôt terreux	168 <sup>a)</sup>	-	-	233'600.00	2151	434'280.00
				-		2154	20'230.00
Crêts/Dévent	forêt + cimetière + station SIE	210	152'589	73'000.00	-	1982	155'948.80
	columbarium			-	-	2171	112'336.00
Motty	temple	451	1'137	-	-	287	2'746'464.00
Bassenges	couvert de fontaine	488	73	-	-	197	220'864.00
Renges	couvert de fontaine	811	526	-	-	436	254'889.60
	four, pressoir et bûcher			-		438	410'816.00
Plantaz	cantonement STPA	943 <sup>d)</sup>		-	-	1410	4'020'508.80
	sous-station électrique			-		1844	168'470.40
Fontanettes	déchetterie	1060	10'558	-	18'412.00	2163	181'650.00
	déchetterie					2164	38'150.00
	bureau					2188	66'500.00
Vignes/Croset	bâtiment pl. de sport - reconstruction	1237 <sup>e)</sup>		-	5'065'200.00	2333	4'981'604.45
	buvette FC Ecublens sur terrain Croset			-		1658	70'560.00
Colline 3-5	habitation et dépôt	1635 <sup>c)</sup>		96'000.00	-	309	652'276.80
	pavillon de jardin			-		312	22'050.00
	pavillon			-		313	112'000.00

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

situation	nature	n° parcelle	surface en m²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2024	n° police ECA	valeur ECA indice 140
<b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)</b>							
<b>Bâtiments scolaires</b>			<b>64'461</b>	<b>-</b>	<b>43'517'929.45</b>		<b>136'583'790.93</b>
Tir-Fédéral 42	collège Epenex dépendance	77	4'203	-	48'000.00	1116 1507	6'484'940.00 21'168.00
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)		- - - - - - -	10'871'229.45	63 832 833 974 1203 1217 2142	3'922'240.00 4'764'401.60 2'247'532.00 15'727'133.33 24'210'211.20 10'148'342.40 134'400.00
Plantaz	collège Coquerellaz (SEMPA) collège Coquerellaz (nouveau) APEMS Coquerellaz	943 d)	16'805	- - -	4'373'400.00	1086 1797 2254	3'392'200.00 12'020'377.60 2'870'784.00
Croset/Parc 1c	collège Croset collège Croset-Parc	1237 e)	43'453	- -	82'800.00 28'142'500.00	1339 2269	22'067'124.80 28'572'936.00
a) b) c) d) e) f) = plusieurs bâtiments de différentes natures sur une même parcelle							
<b>Terrains</b>			<b>168'699</b>	<b>238'200.00</b>	<b>-</b>		<b>123'000.00</b>
Forêt	station SIE	2	9'181	8'000.00	-		-
Trois-Ponts	forêt	3	7'735	2'200.00	-		-
Bois	parc public Mont Souplia	91	12'116	-	-		-
Bois	station SIE	139	1'240	-	-		-
Veilloud/Bois	bande herbeuse	146	515	103'000.00	-		-
Larges Pièces	route	205	112	-	-		-
Villars	parc public	295	104	-	-		-
Bois	forêt	301	30'287	9'000.00	-		-
Crêts/Croset	station SIE	315	8'600	-	-		-
Trois-Ponts	forêt	336	20'305	6'000.00	-		-
Trois-Ponts	forêt	341	2'163	700.00	-		-
Trois-Ponts	forêt	342	2'588	800.00	-		-
Trois-Ponts	forêt	343	9'458	2'800.00	-		-
Motte	forêt	351	19'249	9'600.00	-		-
Motty	parking + pré-champ	464	1'386	-	-		-
Bassenges	fontaine	502	33	-	-		-
Bassenges	bande herbeuse	505	29	-	-		-
Bassenges	parking + pré-champ	512	403	-	-		-

situation	nature	n° parcelle	surface en m²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2024	n° police ECA	valeur ECA indice 140
<b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)</b>							
<b>Terrains (suite)</b>							
Cocarde	station SIE	530	58	-	-		-
Pierre	réservoir	585	3	-	-		-
Tir-Fédéral	parc public	697	1'118	-	-		-
En Fossaux	pré-champ + forêt	728	4'989	4'200.00	-		-
Les Loyes	pré-champ + forêt	759	2'497	1'400.00	-		-
Les Records du Flon	pré-champ + forêt	762	14'971	-	-		-
Colline	bande herbeuse	904	126	-	-		-
Dent d'Oche	station SIE	973	351	-	-		-
Villars	bande herbeuse	1201	44	-	-		-
Veilloud	bande herbeuse	1259	138	-	-		-
Ormet	bande herbeuse	1285	44	-	-		-
Tir-Fédéral	parc public	1291	90	-	-		-
Villars	route et trottoir	1303	521	-	-		-
Bassenges	bande herbeuse	1326	756	-	-		-
Maison Blanche	station SIE	1330	299	-	-		-
En Reculan	forêt	1343	7'474	2'500.00	-		-
Veilloud	route	1437	577	-	-		-
Veilloud	route	1465	258	-	-		-
Chantemerle	route	1621	49	-	-		-
Le Poyet	station de pompage (STAP)	1626	3'553	-	-	2446	123'000.00
Pierre	bande herbeuse	1699	1'883	-	-		-
Perrettes/Chiésaz	route	1974	2'026	-	-		-
Crêts	jardin	2344	505	88'000.00	-		-
Pierre	station SIE	2357	766	-	-		-
Bois	route	2389	99	-	-		-

## SITUATION DES PRETS ET DES EMPRUNTS

emprunteurs	dates		durées	taux	montants au 01.01	nouveaux prêts	remboursements	montants au 31.12	intérêts annuels
	début	fin							
<b>PRETS</b>									
BCV - placement à terme	18.10.2024	17.01.2025	3 mois	0.94%		7'000'000	-	7'000'000	13'525
								-	
<b>PRETS AU 31.12.2024 &amp; INTERETS NETS 2024</b>								<b>7'000'000</b>	<b>13'525</b>

prêteurs	dates		durées	taux	montants au 01.01	nouveaux emprunts	remboursements	montants au 31.12	intérêts annuels
	début	fin							
<b>EMPRUNTS COURT TERME</b>									
EUROFIMA	15.02.2024	20.06.2024	4 mois	1.79%	-	3'000'000	-3'000'000	-	18'795
								-	-
								-	-
								-	-
								-	-
<b>EMPRUNTS COURT TERME AU 31.12.2024 &amp; INTERETS NETS 2024</b>								<b>-</b>	<b>18'795</b>

prêteurs	dates		durées	taux	montants au 01.01	nouveaux emprunts	amortissements / remboursements	montants au 31.12	intérêts annuels
	début	fin							
<b>MOYEN &amp; LONG TERME</b>									
Caisse de pension Poste	22.01.2018	22.01.2032	14 ans	0.90%	8'000'000		-	8'000'000	72'000
PostFinance SA	07.01.2019	07.01.2031	12 ans	0.90%	10'000'000		-	10'000'000	90'000
PostFinance SA	05.04.2019	05.04.2029	10 ans	0.32%	5'000'000		-	5'000'000	16'000
PostFinance SA	06.11.2023	06.11.2026	3 ans	1.60%	7'000'000		-	7'000'000	112'000
Bank J. Safra Sarasin	14.03.2024	15.03.2027	3 ans	1.19%	-	5'000'000	-	5'000'000	48'261
<b>EMPRUNTS MOYEN &amp; LONG TERME AU 31.12.2024 &amp; INTERETS NETS 2024</b>								<b>35'000'000</b>	<b>338'261</b>

<b>TOTAL DES EMPRUNTS NETS AU 31.12.2024 &amp; DES INTERETS NETS 2024</b>								<b>28'000'000</b>	<b>343'531</b>
---	--	--	--	--	--	--	--	-------------------	----------------

## PRINCIPAUX CREDITS D'INVESTISSEMENTS VOTES AU 31 DECEMBRE 2024

montants arrondis au fr. 1'000.-

n° de préavis	n° de projet	intitulé	montant du crédit voté	dépenses payées au 31.12	subventions à recevoir	soldes à financer
Préavis n° 2021/01	230	Croset - reconstruction bâtiment place des sports	5'750'000	5'346'000	-	404'000
Préavis n° 2021/04	67	Gestion coordonnée du trafic	340'000	-	-	340'000
Préavis n° 2024/10	74	Esserts - Tennis rénovation des courts et du Club House	1'280'000	-	-	1'280'000
Préavis n° 2021/08	89	Plan climat communal	300'000	180'000	-	120'000
Préavis n° 2024/04	91	Stratégie d'arborisation	125'000	-	-	125'000
Préavis n° 2022/12	123	Plaine du Croset - requalification - CE	566'000	398'000	-25'000	143'000
Préavis ERM n° 2019/04	167	ERM - réhabilitation collecteur no 87 - Autoroute - étape 1	243'000	109'000	-	134'000
Préavis n° 2022/13	174	Amén. routiers passage bus articulés ligne 33	1'320'000	29'000	-200'000	1'091'000
Préavis n° 2023/02	178	Voie verte - tronçon Stand-Crêts	530'000	278'000	-150'000	102'000
Préavis n° 2022/05	182	Eclairage public - remplacement points lumineux par du LED	710'000	289'000	-	421'000
Préavis n° 2024/01	184	Eclairage public - Route cantonale RC1a - Forel - Pré-Fleuri	225'000	5'000	-	220'000
Préavis n° 2024/03	188	Collecteurs EU + EC - En Mapraz	117'000	1'000	-	116'000
Préavis n° 2023/09	204	Mars - surélévation, rénovation et assainis. énergétique	14'560'000	3'847'000	-	10'713'000
<b>SOLDE A FINANCER SUR LES CREDITS D'INVESTISSEMENTS VOTES</b>						<b>15'209'000</b>
<b>TOTAL DES EMPRUNTS NETS AU 31.12.2024 &amp; DES INTERETS NETS 2024</b>						<b>28'000'000</b>
<b>ENDETTEMENT PREVISIBLE</b>						<b>43'209'000</b>

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

90'000'000

Institutions	Années	Engagements	Codébiteurs	Montants
néant				-
néant				-
<b>Total</b>				-

**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**

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> 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.

<sup>3</sup> 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**

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> 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).

<sup>3</sup> 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**

<sup>1</sup> 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.

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

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

**Rappel des ententes intercommunales dont les comptes sont présentés conjointement aux comptes communaux**

Désignation	Forme juridique	Nom du réviseur agréé
Entente intercommunale Crissier, Ecublens, St-Sulpice pour l'exploitation du chalet "Les Alouettes" à Morgins	Entente intercommunale	Intermandat SA à Lausanne
Commission intercommunale pour la concentration des eaux usées de la Mèbre et de la Sorge	Entente intercommunale	Intermandat SA à Lausanne
Commission intercommunale de la station d'épuration des eaux usées de Vidy CISTEP	Entente intercommunale	Contrôle des finances de la Ville de Lausanne
Service de Défense contre l'Incendie et de Secours (SDIS) Chamberonne	Entente intercommunale	Berney associés à Lausanne

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

<b>FSSP</b> .....	Fédération Suisse des Sapeurs-Pompiers	<b>RPE</b> .....	Règlement du Plan d'Extension
<b>GED</b> .....	Gestion Electronique des Documents	<b>RPGA</b> .....	Règlement du Plan Général d'Affectation
<b>GID</b> .....	Gestion Intégrée des Documents	<b>RPLP</b> .....	Redevance sur le trafic des Poids Lourds liée aux Prestations
<b>GRAAP</b> .....	Groupe d'Accueil et d'Action Psychiatrique	<b>RSV</b> .....	Recueil Systématique Vaudois ( <a href="http://www.rsv.vd.ch">http://www.rsv.vd.ch</a> )
<b>GRAJ</b> .....	Groupe Romand des Activités de Jeunesse	<b>RPT</b> .....	Péréquation financière intercantonale et répartition des tâches entre la Confédération et les cantons
<b>HLM</b> .....	Habitation à Loyer Modéré	<b>SAN</b> .....	Service des Automobiles et de la Navigation
<b>IDHEAP</b> .....	Institut De Hautes Etudes en Administration Publique	<b>SASH</b> .....	Service de l'Assurance Sociale et de l'Hébergement
<b>IFD</b> .....	Impôt Fédéral Direct	<b>SCAJE</b> .....	Service cantonal de l'accueil de jour des enfants
<b>IIC</b> .....	Inspectorat Intercommunal des Chantiers	<b>SCCGV</b> .....	Société des Conducteurs de Chiens de la Gendarmerie Vaudoise
<b>LADB</b> .....	Loi sur les Auberges et les Débits de Boissons (rsv 935.31)	<b>SCI</b> .....	Système de Contrôle Interne
<b>LACI</b> .....	Loi pour l'Assurance Chômage et Intempéries	<b>SCL</b> .....	Service des Communes et du Logement
<b>LAJE</b> .....	Loi sur l'Accueil de Jour des Enfants	<b>SDOL</b> .....	Stratégie et Développement de l'Ouest Lausannois
<b>LAPRHEMS</b> .....	Loi d'Aide aux Personnes Recourant à l'HEbergement Médico Social	<b>SECO</b> .....	Secrétariat d'Etat à l'économie
<b>LEB</b> .....	Lausanne-Echallens-Bercher	<b>SEL</b> .....	Société d'Electricité Lausannoise
<b>LPAS</b> .....	Loi sur la Prévoyance et les Assurances Sociales	<b>SEPE</b> .....	Service des Eaux, Protection de l'Environnement
<b>LR</b> .....	Lausanne Région	<b>SES</b> .....	Service de l'Enseignement Spécialisé
<b>LTP</b> .....	Loi sur les Transports Publics	<b>SESA</b> .....	Service des Eaux, Sols et Assainissement
<b>MAV</b> .....	Moyens AudioVisuels	<b>SFP</b> .....	Service de la Formation Professionnelle
<b>OAJE</b> .....	Office de l'Accueil de Jour des Enfants	<b>SI</b> .....	Société Immobilière
<b>OCOSP</b> .....	Office Cantonal d'Orientation Scolaire et Professionnelle	<b>SICOL</b> .....	Société Industrielle et Commerciale de l'Ouest Lausannois
<b>ODM</b> .....	Office Fédéral des Migrations	<b>SIE</b> .....	Service Intercommunal de l'Electricité
<b>OFAS</b> .....	Office Fédéral des Assurances Sociales	<b>SIR</b> .....	Service Informatique de Renens
<b>OFEN</b> .....	Office Fédéral de l'Energie	<b>SIT</b> .....	Système d'Information sur le Territoire
<b>OFCL</b> .....	Office Fédéral des Constructions et de la Logistique	<b>SOCOSEV</b> .....	SOciété COopérative des Sites et Espaces Verts
<b>OFCOM</b> .....	Office Fédéral de la COMMunication	<b>SPAS</b> .....	Service de Prévoyance et Assurances Sociales
<b>OFSP0</b> .....	Office Fédéral de SP0rt Macolin	<b>SPJ</b> .....	Service Protection de la Jeunesse
<b>OI</b> .....	Office d'Impôt	<b>SSA</b> .....	Société Suisse des Auteurs
<b>OMSV</b> .....	Organisme Médico-Social Vaudois (voir AVASAD)	<b>SSF</b> .....	Sport Scolaire Facultatif
<b>ORED</b> .....	Organisme pour les problèmes d'entretien des Routes, d'Épuration des eaux usées et d'élimination des Déchets	<b>STEP</b> .....	STation d'EPuration des eaux usées
<b>ORIPH</b> .....	Organisation Romande pour l'Intégration professionnelle des Personnes Handicapées	<b>SVHA</b> .....	Société Vaudoise d'Histoire et d'Archéologie
<b>ORP</b> .....	Office Régional de Placement	<b>TCNA</b> .....	Transports Combinés Non Accompagnés (transport par le rail des bennes à ordures à destination de TRIDEL)
<b>ORPC</b> .....	Organisme Régional de Protection Civile	<b>TERCO</b> .....	TERminal COmbiné Chavornay SA
<b>OSP</b> .....	Orientation Scolaire et Professionnelle	<b>TL</b> .....	Transports Lausannois
<b>PA</b> .....	Patrimoine Administratif	<b>TRIDEL</b> .....	Centre de Traitement par Recyclage et Incinération des DEchets à Lausanne
<b>PCi</b> .....	Protection Civile	<b>TSOL</b> .....	Société du Tramway du Sud-Ouest Lausannois SA
<b>PDC0m</b> .....	Plan Directeur Communal	<b>URBANIS</b> .....	Communauté de financement des villes suisses
<b>PDI</b> .....	Plan Directeur Intercommunal	<b>USSP</b> .....	Union Suisse des Services des Parcs et promenades
<b>PEP</b> .....	Petite Enfance Pool ( <a href="http://www.pep-vd.ch">http://www.pep-vd.ch</a> )	<b>VALORSA</b> .....	Société pour la gestion des déchets du périmètre Ouest
<b>PESA</b> .....	Port-franc et Entrepôts de Lausanne-Chavornay	<b>VAPKO</b> .....	Association Suisse des organes officiels de contrôle des champignons
<b>PF</b> .....	Patrimoine Financier	<b>VLS</b> .....	Vélos en Libre Service
<b>PGA</b> .....	Plan Général d'Affectation		
<b>PL</b> .....	Point Lumineux (éclairage public)		
<b>POS</b> .....	Porte d'Orientation Sociale		
<b>PPA</b> .....	Plan Partiel d'Affectation		
<b>PPE</b> .....	Propriété Par Etages		
<b>RF</b> .....	Registre Foncier		
<b>RI</b> .....	Revenu d'Insertion		