

COMMUNE D'ECUBLENS VD

## Comptes 2013



# COMMUNE D'ECUBLENS

# TABLE DES MATIERES

<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 Office du personnel _____	25	
14 Intérêts généraux _____	27	
15 Affaires culturelles et de loisirs _____	27	
16 Tourisme _____	35	
17 Sports _____	35	
18 Transports publics _____	37	
19 Service d'informatique _____	39	
<b>2 FINANCES</b>		
20 Comptabilité, caisse, contentieux _____	41	
21 Impôts _____	43	
22 Service financier _____	45	
23 Amortissements et réserves _____	47	
<b>3 DOMAINE ET BATIMENTS</b>		
30 Service administratif et technique _____	49	
31 Terrains _____	51	
35 Bâtiments _____	51	
<b>4 TRAVAUX</b>		
40 Service administratif _____	63	
42 Architecture et urbanisme _____	65	
43 Routes _____	67	
44 Parcs, promenades et cimetière _____	69	
45 Ordures ménagères et déchets _____	71	
46 Réseau d'égouts et d'épuration _____	73	
<b>5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES</b>		
50 Administration des écoles _____	77	
51 Enseignement primaire _____	85	

<b>5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES (suite)</b>		
52 Enseignement secondaire _____	87	
53 Enseignement spécialisé _____	87	
54 Orientation scolaire et professionnelle _____	89	
56 Service médical et dentaire _____	89	
57 Camps scolaires et colonies _____	91	
58 Temples et cultes _____	91	
<b>6 POLICE</b>		
60 Administration _____	93	
61 Corps de police _____	93	
62 Contrôle des habitants _____	93	
64 Service des inhumations _____	95	
65 Défense contre l'incendie _____	97	
66 Protection civile _____	97	
<b>7 SECURITE SOCIALE</b>		
70 Service administratif _____	99	
71 Service social _____	101	
72 Prévoyance sociale _____	103	
73 Santé publique _____	103	
COMPTES PAR NATURE _____	104	
<b>COMPTES D'INVESTISSEMENTS</b>		bleu
TABLEAU RESUME _____	109	
COMPTES PAR DIRECTION _____	111	
COMPTES PAR NATURE _____	117	
<b>BILANS COMPARES</b> _____	123	lilas
<b>TABLEAUX ANNEXES</b>		rose
INVENTAIRE DES TITRES _____	133	
INVENTAIRE DES IMMEUBLES _____	135	
CAUTIONNEMENTS ET ENGAGEMENTS _____	139	
LISTE DES SIGLES ET ABREVIATIONS _____	141	

MUNICIPALITE D'ECUBLENS/VD

**AU CONSEIL COMMUNAL D'ECUBLENS/VD**

Monsieur le Président,

Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions de la Loi sur les communes du 28 février 1956, du Règlement sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979 et du Règlement du Conseil communal du 23 février 2006, nous avons l'honneur de soumettre à votre approbation les comptes de la Commune d'Ecublens arrêtés au 31 décembre 2013.

Ces comptes ont été adoptés par la Municipalité dans sa séance du 24 mars 2014. Ils ont été contrôlés par la Société fiduciaire Fidinter SA, à Lausanne.

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

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

Un tableau, regroupant tous les crédits complémentaires au budget accordés par le Conseil communal le 30 mai 2013 (préavis n° 6/2013), figure en pages 17 et 18.

**1. INTRODUCTION****1.1 Généralités**

Les comptes de l'exercice 2013 qui vous sont présentés bouclent avec un excédent de revenus de fr. 143'961.94 alors que le budget prévoyait un excédent de charges de fr. 2'650'400.- hors prélèvement dans la réserve générale. L'amélioration du résultat de fr. 2.79 mios par rapport aux prévisions a été obtenue par une économie sur les charges de l'ordre de fr. 3.82 mios malgré une diminution des revenus de fr. 1.03 mios. Les variations les plus importantes sont expliquées en détails au point 2.0 "Compte de fonctionnement" en page 8. Dans les grandes lignes, on constate que les charges sont à nouveau bien inférieures au niveau des natures 30 "Autorités et personnel", 31 "Biens, services et marchandises" et 35 "Participations à des collectivités publiques". Les revenus sont péjorés principalement par la nature 40 "Impôts" qui n'atteint pas les montants escomptés pour les personnes physiques.

La marge d'autofinancement opérationnelle prévue à - fr. 0.33 mio atteint finalement fr. 1.58 mio auquel s'ajoutent les éléments extraordinaires de fr. 0.50 mio, soit au total fr. 2.08 mios. Les investissements nets de fr. 0.97 mio ont été intégralement couverts et l'endettement a pu être réduit de fr. 1.0 mio environ.

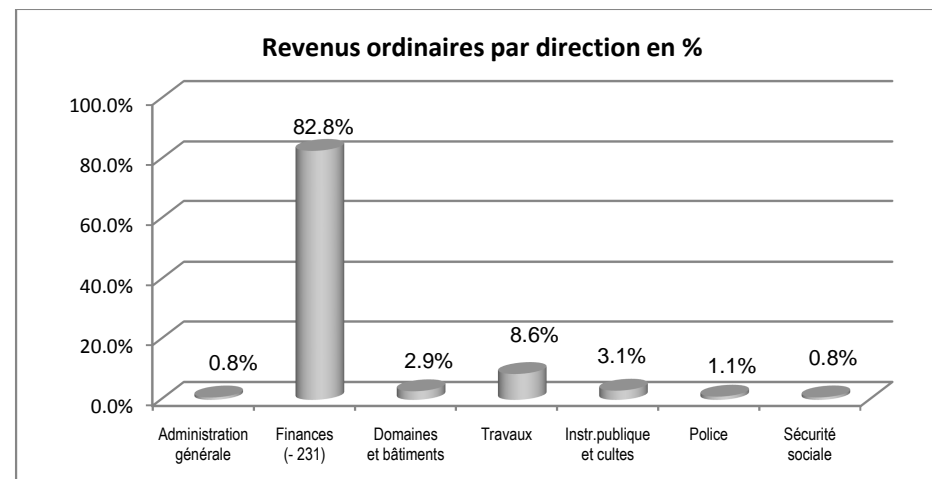
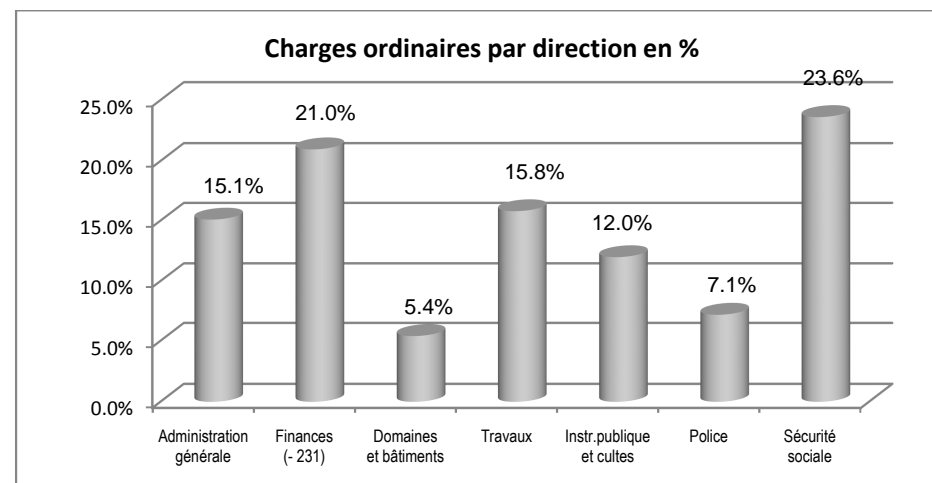
Ces résultats paraissent très satisfaisants. Néanmoins, une grande partie des investissements planifiés en 2013 n'a pas encore été réalisée. De plus, l'augmentation de la population va nécessiter, à moyen terme, une adaptation des infrastructures, notamment au niveau scolaire. Il convient donc de rester prudent et de maintenir la fiscalité à son niveau actuel, d'autant plus que la 3<sup>ème</sup> réforme de l'imposition des entreprises (RIE III) aura assurément un impact négatif. Estimé à fr. 1.4 mio sur la base des discussions actuelles, il ne devrait heureusement pas intervenir avant 4 à 5 ans.

Même si la faible capacité à générer de l'autofinancement reste d'actualité (voir ratios en page 14), la situation financière de notre Commune est saine, voire enviable. Les fonds propres ont augmenté de 81% à 82% et la fortune nette par habitant s'est améliorée de fr. 35.- malgré une croissance de la population de 463 habitants.

**1.2 Résultats**

Tous les montants sont arrondis au franc

	<b>Comptes 2013</b>	<b>Budget 2013</b>	<b>Ecarts cptes/Bu</b>	<b>Comptes 2012</b>
Charges ordinaires	52'617'026	56'327'300	- 3'710'274	49'722'353
Revenus ordinaires	52'258'645	53'611'900	- 1'353'255	49'695'635
<b>Résultat opérationnel</b>	<b>- 358'381</b>	<b>- 2'715'400</b>	<b>2'357'019</b>	<b>- 26'718</b>
Charges extraordinaires	524'960	636'200	- 111'240	638'623
Revenus extraordinaires	1'027'303	701'200	326'103	758'020
<b>Résultat extraordinaire</b>	<b>502'343</b>	<b>65'000</b>	<b>437'343</b>	<b>119'397</b>
<b>Résultat avant attribution/prélèvement réserves</b>	<b>143'962</b>	<b>- 2'650'400</b>	<b>2'794'362</b>	<b>92'679</b>
Variation Réserve générale (-) prélèv. (+) attribution	-,-	- 2'349'200	2'349'200	-
<b>Excédent de charges (-) revenus (+)</b>	<b>143'962</b>	<b>- 301'200</b>	<b>445'162</b>	<b>92'679</b>



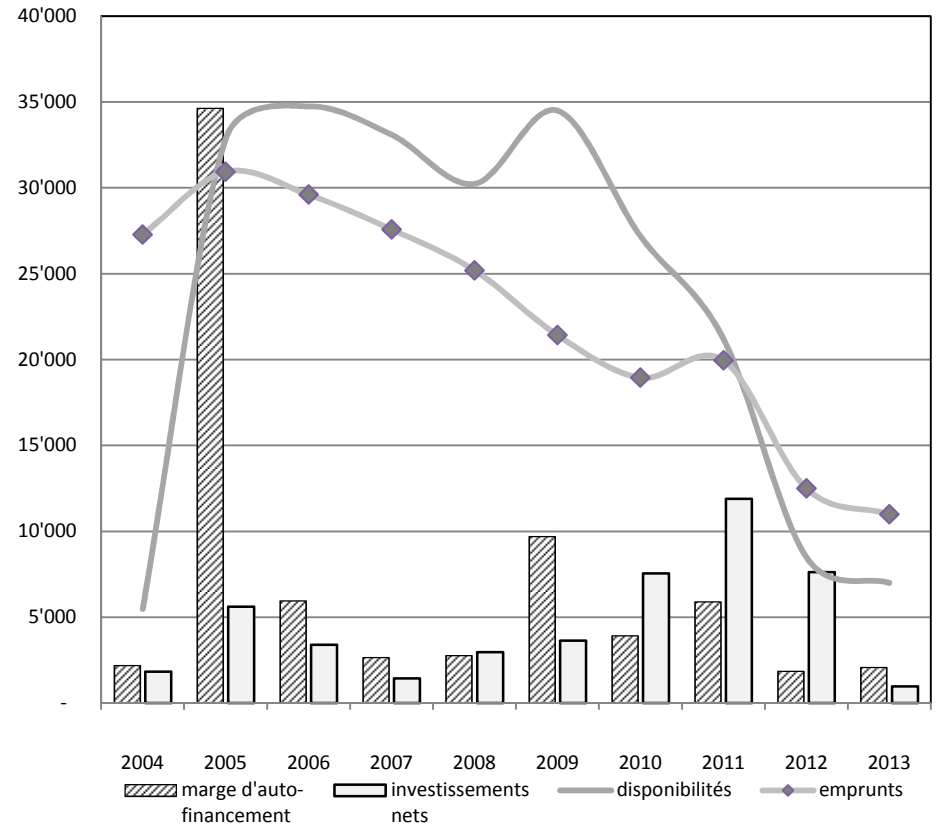
Les différentes variations sont détaillées pour chaque nature au chapitre 2.

**1.3 Aperçu financier**

Tous les montants sont arrondis au franc

	<b>Comptes 2013</b>	<b>Budget 2013</b>	<b>Ecartes cptes/Bu</b>	<b>Comptes 2012</b>
Charges monétaires ordinaires	47'586'513	49'981'900	- 2'395'387	44'329'249
Revenus monétaires ordinaires	49'166'582	49'651'600	- 485'018	46'059'911
<b>Marge d'autofinancement opérationnelle</b>	<b>1'580'069</b>	<b>- 330'300</b>	<b>1'910'369</b>	<b>1'730'662</b>
Charges monétaires extraordinaires	5'360	5'000	360	27'902
Revenus monétaires extraordinaires	507'703	70'000	437'703	147'298
<b>Marge d'autofinancement extraordinaire</b>	<b>502'343</b>	<b>65'000</b>	<b>437'343</b>	<b>119'396</b>
<b>Marge d'autofinancement</b>	<b>2'082'412</b>	<b>- 265'300</b>	<b>2'347'712</b>	<b>1'850'058</b>
Dépenses nettes d'investissement	969'271	5'910'000	- 4'940'729	7'630'879
<b>Excédent (+) insuffisance (-) de financement</b>	<b>1'113'141</b>	<b>- 6'175'300</b>	<b>7'288'441</b>	<b>- 5'780'821</b>

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



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

## 1.4 Fonds de péréquation et facture sociale

### Nouveau modèle de péréquation introduit en 2011

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

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

#### **Péréquation directe**

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

Le retour aux communes est réparti sur deux couches :

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

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

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

#### **Couches thématiques**

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

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

#### **Facture sociale**

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

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

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

### Régularisation du décompte 2012

Cet exercice est influencé par les écarts constatés entre les ajustements comptabilisés en 2012 et les décomptes finaux reçus en fin d'été 2013. Le solde net en faveur de la Commune est de fr. 493'936.-. Le détail des montants est le suivant :

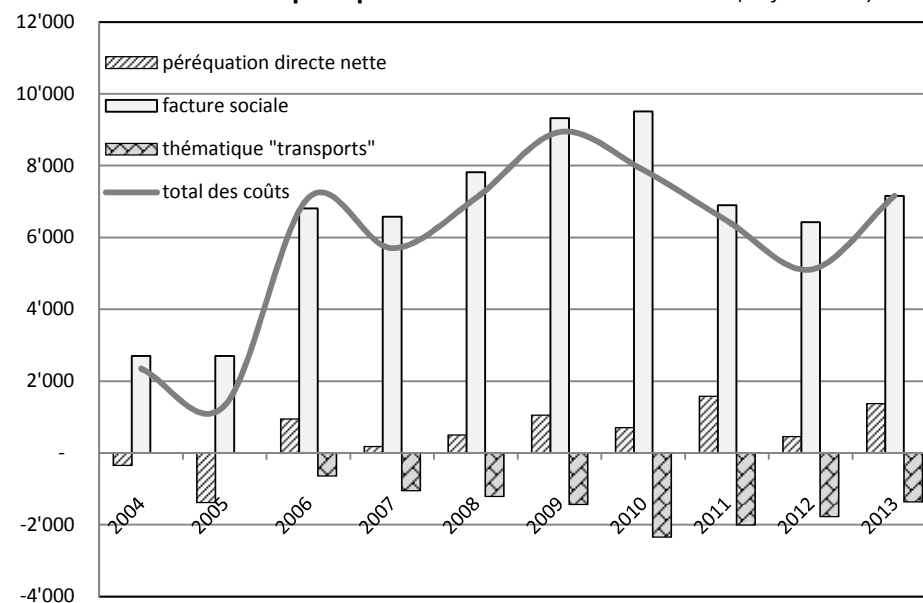
	<b>alimentation du fonds 224.3529</b>	<b>retour du fonds 224.4529.01</b>	<b>couche transports 224.4529.02</b>	<b>facture sociale 720.3515</b>
Ajustement de clôture 2012	- 389'628	340'052	- 399'310	- 669'161
Décompte final 2012	278'353	- 422'785	419'280	349'263
<b>Différence reportée sur 2013</b>	<b>- 111'275</b>	<b>- 82'733</b>	<b>19'970</b>	<b>- 319'898</b>

Comptabilisation 2013 y compris ajustements de clôture

Hors décompte final 2012, les différents éléments se présentent comme suit :

intitulé	* CPTES 2013	* BU 2013	* écarts
Alimentation du fonds (18.99 points, BU 18.13)	- 8'786'100	- 8'525'200	- 260'900
Couche population	6'765'509	6'495'000	270'509
Couche solidarité	650'063	308'100	341'963
<b>Péréquation directe nette</b>	<b>- 1'370'528</b>	<b>- 1'722'100</b>	<b>351'572</b>
<b>Couche thématique "Transports"</b>	<b>1'368'300</b>	<b>1'604'400</b>	<b>- 236'100</b>
Prélèvement conjoncturel	- 922'289	- 1'041'000	118'711
Forte capacité financière	-	-	-
Paiement en points d'impôts (13.48 points, BU 13.80)	- 6'238'497	- 6'492'200	253'703
<b>Facture sociale</b>	<b>- 7'160'786</b>	<b>- 7'533'200</b>	<b>372'414</b>
<b>SOLDE NET DES PEREQUATIONS</b>	<b>- 7'163'014</b>	<b>- 7'650'900</b>	<b>487'886</b>
<b>Valeur du point d'impôt péréquation</b>	<b>462'670</b>	<b>470'280</b>	<b>- 7'610</b>
<b>Val. point impôt/habitant</b>	<b>38.53</b>	<b>40.19</b>	<b>- 1.66</b>

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

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

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

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

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

## 1.5 Commentaires généraux

### Section 210 "Impôts"

#### Activités dirigeantes

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

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

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

Les demandes relatives à l'année fiscale écoulée doivent être présentées avant le 31 mars de l'année suivante. A fin 2013, le résultat est le suivant :

	2009	2010	2011	2012
Demandes	236	216	229	238
Refus	140	91	39	8
Octroi	71	62	39	10
En attente	25	63	151	220

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

années comptables	montants facturés		résultats nets
	aux autres communes	par les autres communes	
2009	17'683.25	- 7'906.05	9'777.20
2010	31'901.75	- 87'555.05	-55'653.30
2011	186'069.40	- 64'859.40	121'210.00
2012	240'913.55	- 11'458.35	229'455.20
2013	170'597.20	- 31'088.20	139'509.--

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

#### Résidents secondaires

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

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

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

La collaboration entre le contrôle des habitants, le service des finances et le "Centre de compétence Assujettissement et répartitions" de l'ACI s'est poursuivie en 2013.

	2010	2011	2012	2013
Demandes	136	35	38	36
Départs/décès	30	10	1	0
Report année future	42	16	17	4
Refus	12	4	3	0
Octroi	52	5	17	2
En attente	0	0	0	30
Recettes fiscales supplémentaires	142'440	18'453	31'141	-

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

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



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

Le traitement des actes de défaut de biens s'est poursuivi selon la même procédure que celle initiée en 2011. Le bilan global à fin 2013 est le suivant :

<i>total des ADB au 31.12.2013</i>	2'298	fr. 2'852'643.60
<i>décédés et + de 85 ans</i>	- 458	fr. 605'156.05
<i>entreprises radiées</i>	- 30	fr. 491'693.90
<i>partis sans adresses ou à l'étranger</i>	- 503	fr. 593'401.25
<i>non retour à meilleure fortune</i>	- 401	fr. 476'095.15
<i>ADB délivrés en 2011-2013</i>	- 222	fr. 185'885.15
<i>ADB potentiellement recouvrables</i>	684	fr. 500'412.10
<i>Procédures à l'amiable acceptées</i>	144	fr. 108'130.60
<i>Procédures juridiques en cours</i>	111	fr. 358'955.85
<i>Dossiers en attente pour lesquels les chances de succès restent faibles</i>	429	fr. 33'325.65

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

2011	2012	2013	Total
35'384.70	117'711.70	31'596.90	184'693.30

Section 450 "Ordures ménagères et déchets"

Il s'agit du premier exercice depuis l'introduction du nouveau Règlement communal sur la gestion des déchets (RCGD) adopté par le Conseil communal le 8 novembre 2012.

L'introduction des nouvelles taxes a passablement modifié le comportement des habitants au niveau du tri des déchets. Pour en mesurer l'impact se référer au rapport de gestion.

Au niveau comptable, les adaptations ont été les suivantes :

- séparation des déchets liés au nettoyage des routes et comptabilisation au compte 430.3188;
- séparation des déchets liés à l'entretien des espaces verts et comptabilisation au compte 440.3188;
- assujettissement de la section à la TVA étant donné que les revenus soumis excèdent fr. 100'000.-.

La section 450 n'enregistre plus que les coûts de deux types de déchets. Les déchets dits "urbains", soit ceux dont le détenteur peut être clairement identifié et les "autres déchets" qui sont ceux collectés dans les poubelles publiques. Conformément au principe du pollueur payeur institué par l'art. 32a de la Loi sur la Protection de l'Environnement (LPE), les déchets "urbains" doivent être financés par des taxes ou émoluments. Les "autres déchets" restent couverts par l'impôt. Pour l'exercice 2013, le financement par l'impôt correspond à 21% des coûts nets.

Ce financement mixte implique une correction au niveau de la TVA. D'une manière générale, la TVA due à L'administration fédérale des contributions (AFC) correspond à la différence entre celle facturée par l'assujetti à ses "clients" (taxes, services et ventes) et celle payée aux fournisseurs de prestations. Cette dernière est désignée sous le terme de "Déduction de l'Impôt Préalable (DIP)". Si l'ensemble des recettes n'est pas soumis à la TVA, ce qui est le cas avec les impôts (21%), l'assujetti doit procéder à une réduction proportionnelle de l'impôt préalable (REDIP). Cette opération est enregistrée au compte 450.3191.

L'autre particularité concerne le mécanisme de compensation de la taxe de base par habitant qui a été mis en place pour éviter de pénaliser les familles et les contribuables aux revenus moyens et faibles. Conformément aux dispositions légales, la première opération consiste à facturer la taxe. Elle est comptabilisée en recette au compte 450.4342.02 pour fr. 75.-/hab. et la TVA due à l'AFC au compte 9206.19 pour fr. 6.-/hab. Ensuite, en application de la Directive municipale sur les mesures sociales d'allègement des taxes (annexe 4 au RCGD), la seconde opération se résume à compenser le montant de chaque facture par l'enregistrement d'une charge de fr. 81.- par habitant au compte 710.3665.13.

## 2. COMPTES DE FONCTIONNEMENT

### 2.1 Charges par nature

cpte	libellés	comptes 2013	budget 2013	écarts	
				en fr.	en %
30	Autorités et personnel	10'662'380	11'065'000	- 402'620	- 3.6
31	Biens, services et marchandises	6'312'581	7'350'200	- 1'037'619	- 14.1
32	Intérêts passifs	261'370	299'400	- 38'030	- 12.7
33	Amortissements	3'546'008	4'045'000	- 498'992	- 12.3
35	Particip. à des collectivités pub.	24'613'280	25'644'400	- 1'031'120	- 4.0
36	Aides et subventions	5'167'708	5'104'800	62'908	1.2
38 *	Attrib. aux fonds spéciaux	899'590	1'380'100	- 480'510	- 34.8
39	Imputations internes	1'679'069	2'074'600	- 395'531	- 19.1
3	CHARGES - TOTAL	53'141'986	56'963'500	- 3'821'514	- 6.7

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

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

#### 30 Autorités et personnel

L'écart favorable avec le budget s'explique par plusieurs variations dont les principales sont : diminution des jetons de présence du Conseil communal (100.3003), postes temporairement vacants au centre de jeunes (155.3011), au service des bâtiments (300.3011) et au réseau routier (430.3011) et adaptation des effectifs aux besoins aux bâtiments scolaires (503.3011), aux réfectoires scolaires (504.3011) et à la halte-garderie "Les Mouflets" (713.3011). Les charges sociales suivent logiquement la même tendance. Les indemnités et remboursements de frais (natures 3060) et les frais de recherche de personnel (130.3092) sont également inférieurs aux prévisions.

#### 31 Biens, services et marchandises

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

310	Imprimés et fournitures de bureau	- fr.	14'600.-
311	Achats mob. matériel, machines et véhic.	- fr.	52'700.-
312	Achats eau, énergie et combustibles	+ fr.	91'400.-
	<i>eau</i>	- fr.	32'400.-
	<i>électricité</i>	- fr.	25'700.-
	<i>combustibles</i>	+ fr.	149'800.-
	<i>(dont fr. 126'600 au cpte 503.3124)</i>		
313	Autres fournitures et marchandises	- fr.	69'500.-
	<i>produits alimentaires</i>	- fr.	67'400.-
314	Entr. routes, immeubles et territoire	- fr.	728'600.-
	<i>immeuble Veilloud 5-7</i>	- fr.	94'400.-
	<i>Pontet, bâtiment Saturne</i>	- fr.	45'200.-
	<i>autres bâtiments</i>	- fr.	75'600.-
	<i>réseau routier</i>	- fr.	316'700.-
	<i>signalisation et éclairage</i>	- fr.	49'100.-
	<i>canalisations</i>	- fr.	74'000.-
	<i>parcs et zones loisirs</i>	- fr.	30'200.-
	<i>forêts et vignes</i>	+ fr.	11'900.-
	<i>cours d'eau</i>	- fr.	55'300.-
315	Entr. objets mobiliers & inst. techniques	- fr.	42'400.-
316	Loyers, fermages & redevances utilisation	- fr.	24'500.-
317	Réceptions et manifestations	- fr.	30'000.-
318	Honoraires et prestations de service	- fr.	121'600.-
	<i>frais bancaires</i>	- fr.	5'500.-
	<i>frais de contentieux</i>	- fr.	8'600.-
	<i>honoraires et expertises</i>	- fr.	61'500.-
	<i>primes ass. et particip.</i>	+ fr.	9'600.-
	<i>émoluments Office impôt</i>	+ fr.	27'900.-
	<i>prestations de tiers</i>	- fr.	34'000.-
	<i>prestations diverses</i>	- fr.	49'100.-
319	Impôts, taxes et frais divers	- fr.	45'200.-

32 Intérêts passifs

L'autofinancement dégagé en 2013 a été suffisant pour couvrir le coût des investissements et contribuer au désendettement à hauteur de fr. 1.0 mio. Le manque de liquidités consécutif au remboursement de l'emprunt "Dexia" de fr. 5.5 mios a été couvert par des emprunts à court terme particulièrement avantageux. Fr. 4.0 mios ont été empruntés, deux fois à trois mois au taux de 0.13% et 0.14% et une fois à 4 mois au taux de 0.22%. Les intérêts des dettes à court terme ont coûté fr. 5'645.- au lieu des fr. 18'000.- prévus (220.3210). Les intérêts bonifiés aux contribuables qui paient leurs acomptes d'impôt en avance sont aussi inférieurs de fr. 25'200.- (210.3290).

33 Amortissements

Variation des défalcatons et remises d'impôts de + fr. 51'500.- dont + fr. 180'900.- pour les personnes physiques (210.3301.01 et 04) et - fr. 122'200.- pour les personnes morales (210.3301.02). Amortissement supplémentaire de la rénovation de l'enveloppe du bâtiment de la rte du Bois 2/4, - fr. 408'400.- (231.3303) budgété en 2013, mais effectué en 2012. Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif inférieurs de fr. 111'600.- (231.3321) compte tenu des moins-values de dépenses sur les investissements.

35 Remboursements et participations à des collectivités publiques

La variation se compose des éléments suivants :

Part du canton émoluments enc. par CH	620.3511	+ fr.	55'800.-
Facture sociale	720.3515	- fr.	692'300.-
Transports publics	180.3517.01/03	- fr.	121'300.-
Participation à PoOuest	610.3521	- fr.	88'700.-
Participation au SDIS Chamberonne	650.3521	- fr.	42'300.-
Participation à l'ORPC	660.3521	- fr.	60'700.-
Participation aux Alouettes	570.3522.02/03	- fr.	38'600.-
Redistribution de la taxe de séjours	160.3523.01/03	+ fr.	39'000.-
Participation à l'accueil familial de jour	710.3525	+ fr.	13'600.-
Participation à l'ARASOL et à l'ARAS	723.3525.01/02	- fr.	10'900.-
Frais d'élimination des ordures et déchets	450.3526	- fr.	101'500.-

Particip. aux stations d'épuration	460.3526.04/06	- fr.	113'800.-
Versement au fonds de péréquation	224.3529	+ fr.	149'600.-

36 Aides et subventions

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

Manifest. culturelles avec partenaires	153.3653.02	- fr.	16'000.-
Participation au CIGM	170.3653.13	- fr.	12'100.-
Subvention à l'AVASAD	730.3654	- fr.	17'800.-
Participation à l'AJESOL	710.3655.10	+ fr.	54'300.-
Subvention Quartiers solidaires	710.3655.18	+ fr.	32'300.-
Subvention logements communaux	710.3665.12	- fr.	16'400.-
Allègement social taxe poubelles	710.3665.13	- fr.	18'500.-
Aides individuelles dévelop. durable	401.3666	+ fr.	57'800.-

38 Attributions aux fonds de réserve et financements spéciaux

Variation des ajustements des provisions pour pertes sur débiteurs ordinaires et impôts :

- fr.	29'400.-	débiteurs ordinaires, cpte 200.3809
- fr.	106'100.-	personnes physiques, cpte 210.3809.01
- fr.	273'600.-	personnes morales, cpte 210.3809.02

Diminution de l'attribution de l'excédent de revenus de la section "Epu-ration" au fonds pour l'entretien et l'extension du réseau d'épuration de fr. 305'600.- au cpte 460.3811.

Attribution de l'excédent de financement de la section "Ordures ménagères et déchetterie", fr. 199'100.- au cpte 450.3812.

**2.2 Revenus par nature**

cpte	libellés	comptes 2013	budget 2013	écarts	
				en fr.	en %
40	Impôts	29'921'898	30'773'300	- 851'402	- 2.8
41	Patentes et concessions	37'258	35'000	2'258	6.5
42	Revenus du patrimoine	1'789'249	1'839'800	- 50'551	- 2.7
43	Taxes, émoluments et ventes	6'346'879	6'116'600	230'279	3.8
44	Parts à des recettes cantonales	1'820'400	1'553'400	267'000	17.2
45	Particip. de collectivités pub.	8'891'898	8'472'000	419'898	5.0
46	Participations et subv. de tiers	866'703	931'500	- 64'797	- 7.0
48 *	Prélèvements sur fonds spéciaux	1'932'594	2'516'900	- 584'306	- 23.2
49	Imputations internes	1'679'069	2'074'600	- 395'531	- 19.1
4	REVENUS - TOTAL	53'285'948	54'313'100	- 1'027'152	- 1.9

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

Les principales variations sont expliquées ci-après :

**40 Impôts**

- fr. 1'110'500.- revenu et fortune des personnes physiques
- + fr. 479'100.- impôt à la source
- + fr. 43'900.- bénéfice et capital des personnes morales
- + fr. 77'100.- impôt complémentaire s/immeubles
- fr. 446'600.- droits de mutation, successions et donations
- + fr. 41'800.- taxe de séjour
- + fr. 39'500.- impôts récupérés après défalcation

**41 Patentes et concessions**

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

**42 Revenus du patrimoine**

Augmentation de fr. 32'100.- sur les revenus de capitaux, soit :  
+ fr. 27'800.- sur les intérêts et pénalités facturés aux contribuables en retard (210.4221) et + fr. 4'300.- sur les intérêts des comptes-courants (221.4221).

Diminution de fr. 63'900.- sur les revenus de l'immeuble du ch. de Veilloud 5/7 (357.4231.10).

Loyer de la garderie Domino au CSCE, - fr. 20'000.- (359.4271.01).

**43 Taxes, émoluments et ventes**

Les variations sont très nombreuses, les plus importantes concernent :

- + fr. 82'500.- émoluments du contrôle des habitants (620.4312)
- fr. 77'500.- permis de construire et d'habiter (420.4313)
- + fr. 11'700.- émoluments pour usage du sol 0.7 ct/kWh (211.4319)
- fr. 384'700.- taxes de raccordement à l'épuration (460.4341)
- + fr. 4'700.- taxes déchets, entr./habitant/sac (450.4342.01/03)
- fr. 135'300.- taxes d'épuration et d'entretien (460.4342.01/02)
- + fr. 62'900.- part. frais chauffage & électr. CSCE (359.4351)
- + fr. 18'600.- ventes objets mobiliers usagés (430.4354)
- + fr. 13'900.- services facturés à tiers (460/700.4356)
- + fr. 23'800.- subvention rétrocession verre (450.4358)
- + fr. 102'000.- remboursement traitements (natures 4361)
- + fr. 37'500.- remboursement de dommages (natures 4363)
- + fr. 8'000.- émoluments de naturalisation (111.4390.01)
- + fr. 437'700.- recettes diverses extraordinaires (231.4399)

44 Part à des recettes cantonales

Augmentation de l'impôt des frontaliers fr. 149'500.- (210.4410) et de l'impôt sur les gains immobiliers fr. 119'500.- (210.4411).

45 Remboursements et participations de collectivités publiques

Subsides J+S pour camps scolaires + fr. 7'200.- (521.45125.03), subventions CIESE + fr. 8'200.- (153.4513), subvention pour la décharge des "Fontanettes" - fr. 33'000.- (450.4516) et ajustements des retours de la péréquation, soit :

- + fr. 695'200.- pour le versement du fonds 224.4529.01
- fr. 256'100.- pour la couche thématique "Transports" 224.4529.02

46 Participations et subventions de tiers

Les participations des parents sont globalement inférieures aux prévisions de fr. 154'700.-, soit :

- fr. 20'800.- réfectoires scolaires (504.4652)
- fr. 70'200.- APEMS (506.4652)
- fr. 13'300.- camps scolaires et colonies (570.4652)
- fr. 50'400.- halte-garderie "Les Mouflets" (713.4652)

Les participations et subventions de tiers à la prévoyance sociale sont globalement supérieures de fr. 83'400.-, soit :

- fr. 14'600.- FAJE - subvention ordinaire (506.4655.01)
- + fr. 19'300.- remboursement garde-meubles (710.4655.01)
- + fr. 23'700.- couverture déficit APEMS par AJESOL (506.4655.02)
- + fr. 54'200.- FAJE+OFAS - aide démarrage APEMS (506.4655.03)

48 Prélèvements sur les fonds de réserve et financements spéciaux

Les principaux écarts sont les suivants :

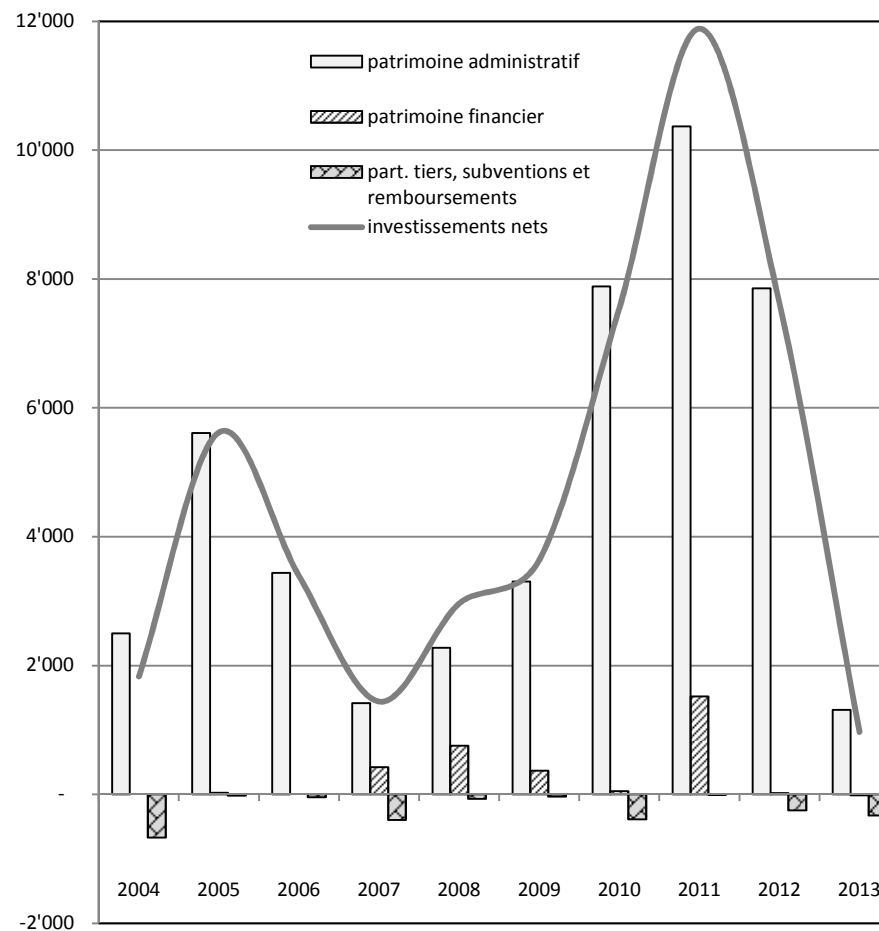
- fr. 408'400.- fonds de rénovation utilisé en 2012 pour l'amortissement des travaux effectués sur l'enveloppe du bâtiment de la rte du Bois 2/4 (356.4803)
- fr. 186'000.- travaux de rénovation de l'immeuble du ch. de Veilloud 5/7 partiellement effectués (357.4803)
- + fr. 69'000.- utilisation de la réserve locative en compensation d'une partie des travaux de rénovation effectués dans l'immeuble du ch. de Veilloud 5/7 (357.4809)
- + fr. 47'800.- en fonction des montants attribués par le fonds pour le développement durable (401.4809)
- fr. 20'500.- en fonction des pertes sur débiteurs ordinaires (200.4809)
- + fr. 39'900.- en fonction des pertes sur débiteurs impôts, personnes physiques et morales, constatées en 2013 (210.4809.01/210.4809.02)
- fr. 49'500.- en fonction des investissements dont l'amortissement est compensé par un prélèvement dans le fonds pour investissements futurs (231.4809.01)
- fr. 14'500.- en fonction des investissements en relation avec la section "Réseau d'égout et épuration" amortis directement par un prélèvement dans le fonds spécial (460.4811)
- fr. 62'100.- en fonction de l'excédent de charges de la section "Défense contre l'incendie" couvert par un prélèvement dans le fonds spécial (650.4811)
- fr. 2'349'200.- fonds de réserve générale pas utilisé en raison de l'amélioration des résultats par rapport au budget (231.4809.03)

## 3. INVESTISSEMENTS

Tous les montants sont  
arrondis au franc

	<b>Patrimoine administratif</b>	<b>Patrimoine financier</b>	<b>Total</b>
<b>Soldes au 1<sup>er</sup> janvier</b>	<b>42'428'011</b>	<b>12'837'019</b>	<b>55'265'030</b>
Ouvrages de génie civil	357'628	-	357'628
Bâtiments	765'219	-	765'219
Machines, mob. véhicules	64'619	-	64'619
Prêts et participations	-	-	-
Subvention d'investissement	28'211	-	28'211
Autres dépenses	97'701	-	97'701
Transferts PA -> PF	-	-	-
Participations de tiers	- 10'648	-	- 10'648
Rbt prêts et participations	-	- 14'000	- 14'000
Subventions	- 319'459	-	- 319'459
<b>Dépenses nettes DNI</b>	<b>983'271</b>	<b>- 14'000</b>	<b>969'271</b>
Amortissements ordinaires	- 2'369'054	- 42'800	- 2'411'854
Amort. supplémentaires	- 559'600	-	- 559'600
<b>Soldes au 31 décembre</b>	<b>40'482'628</b>	<b>12'780'219</b>	<b>53'262'847</b>
<b>Variations des investissements</b>	<b>- 1'945'383</b>	<b>- 56'800</b>	<b>- 2'002'183</b>

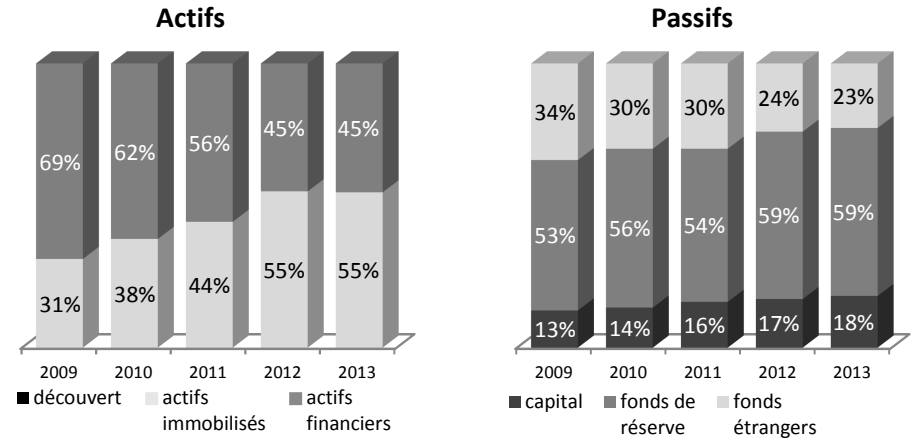
Evolution des investissements (en fr. 1'000.-)



**4. BILAN**

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

ACTIF			PASSIF		
Actifs financiers	33'577'825	45%	Fonds étrangers	16'801'322	23%
Actifs immobilisés	40'482'628	55%	Fonds de réserve	43'875'858	59%
Découvert	-	-	Capital	13'383'273	18%
<b>Total</b>	<b>74'060'453</b>	<b>100%</b>	<b>Total</b>	<b>74'060'453</b>	<b>100%</b>



**4.2 Endettement**

920 Engagements courants	3'234'157
921 Dettes à court terme	4'000'000
922 Emprunts à long terme	7'000'000
923 Fonds spéciaux	4'083
925 Passifs transitoires	2'563'082
<b>Endettement brut</b>	<b>16'801'322</b>

	2013 fr./hab. (12'009)	2012 fr./hab. (11'546)	2011 fr./hab. (11'341)
	1'399	1'603	2'268

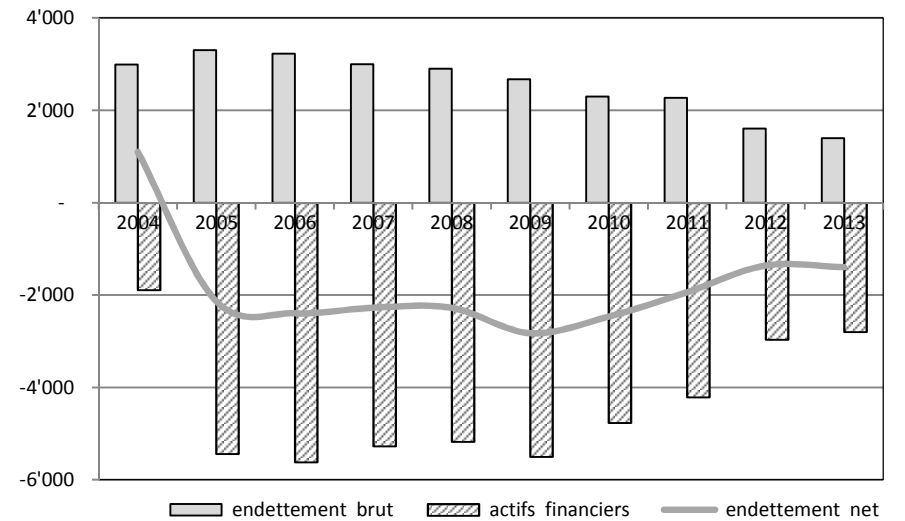
910 Disponibilités	- 6'997'200
911 Réalisable	- 10'699'224
912 Placements patr. financier	- 12'780'219
913 Actifs transitoires	- 3'101'183
- Actifs financiers	- 33'577'826

	- 2'796	- 2'965	- 4'206
--	---------	---------	---------

<b>= Endettement net *</b>	<b>- 16'776'504</b>
----------------------------	---------------------

	- 1'397	- 1'362	- 1'938
--	---------	---------	---------

**Evolution de l'endettement en fr. par habitant**



\* Un signe négatif correspond à une fortune nette





## 6. CONCLUSIONS

LE CONSEIL COMMUNAL D'ECUBLENS/VD

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

DECIDE D'ADOPTER

les comptes de la Commune d'Ecublens arrêtés au 31 décembre 2013.

Approuvé par la Municipalité dans sa séance du 24 mars 2014.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

Le Secrétaire :

(L.S.)

Pierre Kaelin

Pascal Besson



Préavis 6/2013 accepté par le Conseil communal le 30 mai 2013

Compte	Désignation	Budget 2013 avec CC		Crédits complémentaires (CC)		Budget 2013 initial	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111.3186.01	Assurances de choses - primes	37'800.00		1'400.00		36'400.00	
130.3182	Frais de téléphones	6'100.00		2'400.00		3'700.00	
153.3153	Manifestations durables	6'800.00		6'800.00			
155.3060	Indemnisations et remboursements de frais	2'000.00		1'000.00		1'000.00	
155.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	13'500.00		12'500.00		1'000.00	
155.3656.02	Frais d'animation, Semaines Kids (6 - 11 ans)	4'000.00		4'000.00			
180.3517.01	tl - lignes de trafic urbain	2'285'200.00		185'200.00		2'100'000.00	
190.3151	Achats et entretien du matériel informatique	40'600.00		10'000.00		30'600.00	
190.3188.03	Acquisition de nouveaux programmes	38'000.00		23'000.00		15'000.00	
190.3189.03	Conseil, assistance, mise en place nouveaux projets	30'000.00		15'000.00		15'000.00	
200.3185	Honoraires et frais d'expertises	34'000.00		10'000.00		24'000.00	
220.3210	Intérêts des dettes à court terme	18'000.00		18'000.00			
220.3220.20	Intérêts des nouveaux emprunts à long terme			-250'000.00		250'000.00	
221.4221	Intérêts des comptes-courants		5'000.00		-8'000.00		13'000.00
231.4399	Recettes diverses		65'000.00		65'000.00		
300.3011	Traitements	444'000.00		20'700.00		423'300.00	
300.3030	Cotisations AVS-AI-AC	39'400.00		1'900.00		37'500.00	
300.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	16'000.00		5'000.00		11'000.00	
300.3155	Entretien des véhicules	4'000.00		1'000.00		3'000.00	
350.3141	Entretien des bâtiments	75'500.00		25'000.00		50'500.00	
351.3133	Produits de nettoyage	6'000.00		1'000.00		5'000.00	
351.3141	Entretien des bâtiments et locaux	90'000.00		5'000.00		85'000.00	
352.3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé	7'500.00		2'500.00		5'000.00	
352.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	3'000.00		2'000.00		1'000.00	
359.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	6'000.00		1'000.00		5'000.00	
359.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	2'000.00		2'000.00			
359.3189	Frais de nettoyage des locaux	80'000.00		20'000.00		60'000.00	
430.3142	Entretien du réseau routier	540'000.00		50'000.00		490'000.00	
440.3145	Entretien et aménagement des parcs	96'500.00		10'000.00		86'500.00	
450.3114	Achats de machines, matériel d'expl. et entretien	55'000.00		20'000.00		35'000.00	
450.4516	Subventions décharge Fontanettes		33'000.00		33'000.00		

Préavis 6/2013 accepté par le Conseil communal le 30 mai 2013

Compte	Désignation	Budget 2013 avec CC		Crédits complémentaires (CC)		Budget 2013 initial	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
500.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	7'000.00		1'500.00		5'500.00	
503.3011	Traitements	1'275'300.00		30'000.00		1'245'300.00	
503.3030	Cotisations AVS-AI-AC	117'700.00		2'700.00		115'000.00	
503.3133	Produits de nettoyage	55'000.00		9'000.00		46'000.00	
503.3141.04	Complexe scolaire du Croset	97'000.00		20'000.00		77'000.00	
503.3141.10	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Jupiter	35'000.00		10'000.00		25'000.00	
506.3011	Traitements du personnel fixe	214'300.00		32'500.00		181'800.00	
506.3030	Cotisations AVS-AI-AC	19'000.00		2'900.00		16'100.00	
506.3040	Cotisations Caisse pensions	28'400.00		4'200.00		24'200.00	
506.3111	Achats de mobilier et machines de bureau	7'000.00		3'000.00		4'000.00	
506.3188	Frais de transports	16'200.00		16'200.00			
511.3050	Assurances de personnes et des élèves	3'600.00		-4'400.00		8'000.00	
511.3112	Achats de matériel scolaire	59'000.00		49'500.00		9'500.00	
521.3020	Traitements pers. enseignant payés par commune	25'000.00		5'000.00		20'000.00	
521.3050	Assurances de personnes et d'élèves	3'200.00		-3'800.00		7'000.00	
521.3112	Achats de matériel scolaire	25'000.00		4'500.00		20'500.00	
521.3152	Entretien du matériel scolaire	8'500.00		3'000.00		5'500.00	
570.3188	Frais de transports et de remontées mécaniques	35'000.00		-5'000.00		40'000.00	
580.3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé	4'000.00		4'000.00			
580.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	1'000.00		-4'000.00		5'000.00	
710.3655.50	Subventions diverses	29'000.00		4'000.00		25'000.00	

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	7'944'073.72	432'612.72	8'278'700.00	333'900.00	7'492'283.61	393'193.05
2	*** FINANCES ***	11'555'265.50	44'121'286.03	11'904'100.00	46'541'800.00	12'220'263.52	43'148'260.70
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	2'841'064.74	1'521'705.05	3'540'300.00	2'062'500.00	1'866'176.08	1'158'312.75
4	*** TRAVAUX ***	8'310'337.11	4'563'960.40	9'386'400.00	5'076'500.00	8'125'952.41	3'382'561.45
5	***INSTRUCTION PUBL. ET CULTES***	6'307'656.56	1'626'092.74	6'784'000.00	1'629'800.00	6'110'097.36	1'389'948.35
6	*** POLICE ***	3'758'914.46	577'595.35	3'952'000.00	548'300.00	3'573'994.59	638'774.87
7	*** SECURITE SOCIALE ***	12'424'673.51	442'695.25	13'118'000.00	469'500.00	10'972'208.66	342'603.70
<b>TOTALISATION</b>		<b>53'141'985.60</b>	<b>53'285'947.54</b>	<b>56'963'500.00</b>	<b>56'662'300.00</b>	<b>50'360'976.23</b>	<b>50'453'654.87</b>
<b>Résultat</b>		<b>143'961.94</b>		<b>301'200.00</b>		<b>92'678.64</b>	



Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>*** ADMINISTRATION GENERALE ***</b>	<b>7'944'073.72</b>	<b>432'612.72</b>	<b>8'278'700.00</b>	<b>333'900.00</b>	<b>7'492'283.61</b>	<b>393'193.05</b>
<b>10</b>	<b>AUTORITES</b>	<b>732'984.22</b>	<b>70'763.02</b>	<b>775'400.00</b>	<b>63'600.00</b>	<b>754'133.98</b>	<b>65'873.05</b>
<b>100</b>	<b>CONSEIL COMMUNAL</b>	<b>93'666.50</b>	<b>2'692.00</b>	<b>142'700.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>130'110.93</b>	<b>3'908.50</b>
100.3001	Traitements	14'600.00		17'200.00		20'350.00	
100.3003	Jetons de présence	56'302.00		100'000.00		76'452.25	
100.3030	Cotisations AVS-AI-AC	531.75		4'000.00		1'183.10	
100.3060	Indemnités et remboursements de frais	14.00		200.00			
100.3090	Formation professionnelle	300.00		200.00			
100.3101	Imprimés et fournitures de bureau	8'294.60		8'300.00		7'848.00	
100.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			500.00		850.50	
100.3151	Entretien du mobilier et des machines	563.35		600.00		563.35	
100.3163	Location d'installations techniques	370.75		400.00		371.73	
100.3170	Frais de réceptions et de manifestations	12'255.05		10'000.00		12'987.95	
100.3182	Frais de téléphones	435.00		500.00		504.05	
100.3185	Honoraires et frais d'expertises			500.00			
100.3199	Frais divers			300.00			
100.3909	Imputation de frais administratifs					9'000.00	
100.4361	Jetons de présence versés par des tiers		2'692.00		3'000.00		3'908.50
<b>101</b>	<b>MUNICIPALITE</b>	<b>639'317.72</b>	<b>68'071.02</b>	<b>632'700.00</b>	<b>60'600.00</b>	<b>624'023.05</b>	<b>61'964.55</b>
101.3001	Traitements (fixe + vacances)	450'782.00		451'900.00		443'732.00	
101.3003	Jetons de présence versés par des tiers	68'071.02		60'600.00		61'964.55	
101.3030	Cotisations AVS-AI-AC	39'668.70		40'000.00		39'149.15	
101.3040	Cotisations à la caisse de pensions	48'760.80		44'800.00		48'334.80	
101.3050	Assurances de personnes	9'484.00		9'000.00		8'257.35	
101.3060	Indemnités et remboursements de frais	3'169.30		4'000.00		3'080.00	
101.3061	Frais de véhicules	9'947.40		10'000.00		10'303.70	
101.3064	Abonnements et frais téléphoniques	5'800.00		6'000.00		5'800.00	
101.3090	Formation professionnelle	350.00		3'000.00		1'170.00	
101.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	217.95		500.00			
101.3182	Frais de téléphones	788.95		1'100.00		846.10	
101.3199	Frais divers	2'277.60		1'800.00		1'385.40	
101.4361	Jetons de présence versés par des tiers		68'071.02		60'600.00		61'964.55

**110.3102 Annonces, journaux, documentation**

Nouvel abonnement à la Revue de droit administratif et fiscal (RDAF).

**110.3521 Participation archiviste intercommunale**

Congé maternité de l'archiviste (perception de l'allocation pour perte de gain, ce qui a diminué la charge salariale).

**111.3186.15 Bâtiments & contenu - franchises et particip.**

En fonction du taux de sinistres.



Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>11</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>908'128.50</b>	<b>27'555.95</b>	<b>937'200.00</b>	<b>14'100.00</b>	<b>851'325.77</b>	<b>23'843.20</b>
<b>110</b>	<b>SECRETARIAT MUNICIPAL</b>	<b>618'362.59</b>	<b>3'866.20</b>	<b>637'300.00</b>		<b>566'401.21</b>	<b>9'000.00</b>
110.3011	Traitements du personnel	452'033.00		458'200.00		409'879.10	
110.3012	Traitements du personnel occasionnel					2'085.55	
110.3030	Cotisations AVS-AI-AC	38'482.55		40'600.00		35'376.05	
110.3040	Cotisations à la caisse de pensions	61'883.40		61'600.00		56'298.55	
110.3050	Assurances de personnes	4'378.80		7'000.00		3'141.60	
110.3060	Indemnités et remboursements de frais	7'098.70		8'000.00		7'161.90	
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	8'422.28		8'000.00		6'760.98	
110.3102 *	Annonces, journaux, documentation	903.40		500.00		242.90	
110.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	4'089.65		4'000.00		206.70	
110.3151	Entretien du mobilier et des machines	1'131.20		2'000.00		762.25	
110.3163	Location d'installations techniques	20'361.31		22'300.00		20'805.83	
110.3193	Cotisations	155.00		100.00		120.00	
110.3521 *	Participation archiviste intercommunale	19'423.30		25'000.00		23'559.80	
110.4361	Remboursements de traitements		3'866.20				
110.4909	Imputations de frais administratifs						9'000.00
<b>111</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>289'765.91</b>	<b>23'689.75</b>	<b>299'900.00</b>	<b>14'100.00</b>	<b>284'924.56</b>	<b>14'843.20</b>
111.3099	Repas, excursions, cadeaux	4'979.85		5'000.00			
111.3099.0	Autres charges des autorités et du personnel					3'775.70	
111.3099.01	Repas, excursions, cadeaux					3'775.70	
111.3102	Annonces, journaux, documentation	607.00		600.00		557.00	
111.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	1'998.60		2'000.00		1'682.65	
111.3151	Entretien du mobilier et des machines			200.00		178.20	
111.3170	Frais de réceptions et de manifestations	39'072.10		40'000.00		41'215.10	
111.3181	Affranchissements et taxes	54'142.35		52'000.00		54'172.87	
111.3182	Frais de téléphones	7'341.85		8'700.00		7'743.60	
111.3185	Honoraires, études, expertises			4'000.00		2'608.20	
111.3186.0	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	59'301.60		53'800.00		51'686.45	
111.3186.01	Assurances de choses - primes	38'842.95		37'800.00		35'238.00	
111.3186.10	RC - franchises et particip.	2'896.40		3'000.00		685.80	
111.3186.12	Véhicules - franchises et particip.	3'696.50		3'000.00		1'000.00	
111.3186.15 *	Bâtiments & contenu - franchises et particip.	12'865.75		8'000.00		13'762.65	
111.3186.20	Sinistres causés p/véhicules inconnus - franchises	1'000.00		2'000.00		1'000.00	

**111.4390.01****Emoluments de naturalisation**

et stand d'information lors de la fête interculturelle).

**111.4390.02****Recettes diverses**

Fr. 1'983.45 représentent le remboursement de la participation financière des communes lors du tir intermunicipalités organisé en 2013 par Ecublens.

**130.3092****Frais de recherche de personnel**

Diminution des frais d'annonces, d'une part en raison du nombre de postes à repourvoir et d'autre part en raison de l'utilisation de canaux de recrutement moins onéreux que la presse.

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111.3193	Cotisations	19'814.85		20'000.00		17'177.65	
111.3199.0	Frais divers	5'335.00		13'200.00		17'641.70	
111.3199.01	Des séances intermunicipales	1'122.70		2'200.00		915.45	
111.3199.02	Pour les élections et votations	1'115.00		8'000.00		15'140.70	
111.3199.09	Frais divers	3'097.30		3'000.00		1'585.55	
111.3316	Amort. autres dépenses					5'923.20	
111.3526	Participation à Lausanne Région	69'453.96		73'900.00		63'963.24	
111.3658	Promotion économique locale	27'718.75		26'500.00		15'000.00	
111.3906	Imputations internes d'intérêts					1'599.00	
111.4362	Particip. accueil de jour à l'ass. RC		1'000.00		1'000.00		1'000.00
111.4390.0	Recettes diverses		22'689.75		13'100.00		7'920.00
111.4390.01 *	Emoluments de naturalisation		20'000.00		12'000.00		7'500.00
111.4390.02 *	Recettes diverses		2'689.75		1'100.00		420.00
111.4809	Prélèvement sur fonds de réserve						5'923.20
<b>13</b>	<b>SERVICE DES RESSOURCES HUMAINES</b>	<b>660'922.32</b>	<b>17'575.85</b>	<b>697'000.00</b>	<b>12'600.00</b>	<b>628'427.63</b>	<b>35'901.75</b>
<b>130</b>	<b>RESSOURCES HUMAINES</b>	<b>528'840.07</b>	<b>16'141.45</b>	<b>553'300.00</b>	<b>12'600.00</b>	<b>506'469.88</b>	<b>32'572.15</b>
130.3011	Traitements du personnel fixe	262'781.00		264'100.00		260'622.00	
130.3030	Cotisations AVS-AI-AC	22'882.75		23'400.00		22'592.30	
130.3040	Cotisations Caisse pensions	36'356.40		36'600.00		35'742.40	
130.3050	Assurances de personnes	2'579.45		4'000.00		1'929.15	
130.3060	Indemnisations et remboursements de frais	881.10		1'500.00		1'437.70	
130.3090	Formation professionnelle	87'639.83		93'000.00		62'801.04	
130.3092 *	Frais de recherche de personnel	16'386.75		45'000.00		2'450.00	
130.3099.0	Charges diverses des autorités et du personnel	60'969.81		64'000.00		56'321.94	
130.3099.01	Repas, excursions, cadeaux	22'684.05		24'000.00		22'760.00	
130.3099.02	Participation sur chèques REKA	5'480.00		8'000.00		5'682.00	
130.3099.03	Exploitation cafétéria Motty	3'219.30		3'000.00		3'016.79	
130.3099.04	Santé et sécurité au travail	29'586.46		29'000.00		24'863.15	

<b>130.3185</b>	<b>Honoraires et frais d'expertises</b> En raison des frais de l'audit sur le fonctionnement du Centre de jeunes.
<b>131.3014</b>	<b>Traitements des apprentis</b> Report de l'engagement d'un apprenti de commerce supplémentaire en 2014 et départ d'un apprenti avant la fin du contrat d'apprentissage (à la demande de l'apprenti).
<b>131.3090</b>	<b>Formation professionnelle</b> Participation à un séminaire supplémentaire.
<b>140.3199</b>	<b>Frais divers</b> Y compris installation de deux caissettes à journaux.

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
130.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'052.55		2'000.00		2'119.60	
130.3102	Annonces, journaux, documentation	2'660.95		3'000.00		40'953.25	
130.3111	Achats de mobilier et machines de bureau	1'960.00		2'000.00		902.50	
130.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau	205.20		500.00			
130.3163	Location d'installations techniques	4'881.23		5'200.00		4'905.25	
130.3182	Frais de téléphones	6'071.65		6'100.00		3'704.90	
130.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	19'462.00		1'500.00		8'640.00	
130.3193	Cotisations	906.70		900.00		892.40	
130.3199	Frais divers	162.70		500.00		455.45	
130.4356	Facturation de services à des tiers		9'200.00		7'600.00		18'420.00
130.4361	Remboursements de traitements		150.00				7'805.20
130.4399	Recettes diverses		6'791.45		5'000.00		6'346.95
<b>131</b>	<b>APPRENTIS</b>	<b>132'082.25</b>	<b>1'434.40</b>	<b>143'700.00</b>		<b>121'957.75</b>	<b>3'329.60</b>
131.3014 *	Traitements des apprentis	103'729.05		115'500.00		98'113.75	
131.3030	Cotisations AVS-AI-AC	8'939.25		11'000.00		8'250.10	
131.3040	Cotisations Caisse pensions	154.40		200.00		165.60	
131.3050	Assurances de personnes	3'471.85		3'000.00		3'011.25	
131.3060	Indemnités et remboursements de frais	7'464.15		8'000.00		7'283.65	
131.3090 *	Formation professionnelle	8'323.55		6'000.00		5'133.40	
131.4361	Remboursements de traitements		1'434.40				3'329.60
<b>14</b>	<b>INTERETS GENERAUX</b>	<b>34'927.09</b>	<b>6'840.00</b>	<b>33'800.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>34'324.25</b>	<b>5'700.00</b>
<b>140</b>	<b>JOURNAL COMMUNAL</b>	<b>34'927.09</b>	<b>6'840.00</b>	<b>33'800.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>34'324.25</b>	<b>5'700.00</b>
140.3101	Imprimés, mise en page et fournitures de bureau	24'988.00		25'000.00		27'318.40	
140.3111	Achats d'équipements techniques	975.35		1'000.00			
140.3181	Affranchissements	5'714.39		5'300.00		5'455.85	
140.3199 *	Frais divers	3'249.35		2'500.00		1'550.00	
140.4359	Facturation d'annonces publicitaires		6'840.00		4'000.00		5'700.00
<b>15</b>	<b>CULTURE, JEUNESSE ET INTEGRATION</b>	<b>1'179'016.82</b>	<b>24'428.75</b>	<b>1'238'900.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>880'204.74</b>	<b>15'380.90</b>
<b>150</b>	<b>SOCIETES RECREATIVES</b>	<b>14'500.00</b>		<b>14'500.00</b>		<b>13'573.80</b>	
150.3653.0	Subventions et dons	14'500.00		14'500.00		13'573.80	
150.3653.01	Aux sociétés culturelles de l'USL	8'800.00		9'500.00		10'300.00	
150.3653.02	Aux sociétés culturelles extérieures	5'700.00		5'000.00		3'273.80	

**152.3011**

**Traitements**

Primes exceptionnelles accordées par la Municipalité en raison de la charge de travail supplémentaire occasionnée par l'installation de la nouvelle bibliothèque au CSCE.

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>151</b>	<b>THEATRE ET CONCERTS</b>	<b>185'566.50</b>		<b>185'400.00</b>		<b>145'809.20</b>	
151.3513	Fondation enseignement de musique	63'244.50		63'300.00		21'319.20	
151.3653.0	Subventions	122'322.00		122'100.00		124'490.00	
151.3653.03	Fonds intercommunal de la culture	69'246.00		69'000.00		68'046.00	
151.3653.04	La Grange de Dorigny	4'000.00		4'000.00		8'000.00	
151.3653.05	Théâtre Kléber-Méleau	45'996.00		46'000.00		45'364.00	
151.3653.06	Centre d'études musicales	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
151.3653.07	Théâtre de Beausobre	1'080.00		1'100.00		1'080.00	
151.3653.09	Fondation vaudoise pour le cinéma	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
<b>152</b>	<b>BIBLIOTHEQUE COMMUNALE</b>	<b>220'516.67</b>		<b>215'600.00</b>		<b>186'253.49</b>	
152.3011 *	Traitements	147'042.00		142'800.00		114'909.95	
152.3012	Traitements du personnel occasionnel					6'930.00	
152.3030	Cotisations AVS-AI-AC	12'813.55		12'700.00		10'122.80	
152.3040	Cotisations à la caisse de pensions	19'141.00		18'900.00		14'874.00	
152.3050	Assurances de personnes	1'478.60		2'200.00		911.85	
152.3060	Indemnités et remboursements de frais	185.80		500.00		102.40	
152.3101	Reliures et fournitures de bureau	2'586.60		2'500.00			
152.3102	Imprimés, livres et documentation	20'581.25		20'000.00		20'058.18	
152.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	1'796.60		2'000.00		3'339.00	
152.3163	Location d'installations techniques	2'282.57		2'100.00		2'505.41	
152.3170	Frais de réceptions et de manifestations	7'173.50		6'500.00		5'859.75	
152.3182	Frais de téléphones	1'095.20		900.00		665.15	
152.3193	Cotisations	340.00		500.00		340.00	
152.3199	Indemnités et primes aux bénévoles	4'000.00		4'000.00		5'635.00	

153.3011	<b>Traitements du personnel fixe</b> Engagement de personnel pour palier l'absence du chef de service.
153.3153	<b>Manifestations durables</b> Dépense comptabilisée au compte 153.3170.03.
153.3170.01	<b>Frais de réception</b> Budgeté trop haut. En 2012, subvention exceptionnelle de fr. 10'000.-- pour le Festival Equi-n'Ox organisé par Ecublens-Animation.
153.3170.02	<b>Activités "Suisse-Etrangers"</b> Frais plus importants dans les activités.
153.3170.03	<b>Activités sportives et culturelles</b> A la suite de la maladie et du départ du Chef de service, toutes les activités prévues n'ont pas pu être organisées.
153.3653.02	<b>Manifestations culturelles avec partenaires</b> A la suite de la maladie et du départ du Chef de service, toutes les activités prévues n'ont pas pu être organisées.
153.4273	<b>Locations d'objets mobiliers</b> Nouveau compte. Location des patins à glace.
153.4513	<b>Subventions pour la CIESE</b> Obtention de subventions cantonales non prévues.



Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>153</b>	<b>ANIMATION CULTURELLE ET RECREATIVE</b>	<b>371'446.03</b>	<b>16'126.30</b>	<b>422'700.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>264'369.31</b>	<b>12'818.00</b>
153.3011 *	Traitements du personnel fixe	173'396.65		163'400.00		139'242.50	
153.3030	Cotisations AVS-AI-AC	16'172.95		14'500.00		12'719.20	
153.3040	Cotisations Caisse pensions	19'794.50		21'700.00		11'690.00	
153.3050	Assurances de personnes	1'851.20		2'500.00		1'100.50	
153.3060	Indemnités et remboursements de frais	350.00		1'500.00		454.00	
153.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'485.80		2'500.00		1'818.26	
153.3102	Annonces, journaux, documentation			500.00		39.90	
153.3111	Achats de mobilier et machines de bureau	4'729.90		5'000.00		7'978.05	
153.3141	Entretien de la tente communale	1'342.80		2'000.00		918.00	
153.3153 *	Manifestations durables			6'800.00			
153.3156	Entretien et réparations panneaux lumineux			1'500.00		3'753.00	
153.3163	Location d'installations techniques	2'288.65		2'700.00		1'834.00	
153.3170.0	Frais manifestations, rencontres et animations	114'191.54		141'000.00		39'567.25	
153.3170.01 *	Frais de réception	5'954.15		12'000.00		16'231.20	
153.3170.02 *	Activités "Suisse-Etrangers"	30'485.68		29'000.00		23'336.05	
153.3170.03 *	Activités sportives et culturelles	77'751.71		100'000.00			
153.3182	Frais de téléphone (y c. pan. lumineux)	3'623.80		3'300.00		2'466.65	
153.3186	Assurance panneaux lumineux	359.40		400.00		359.80	
153.3193	Cotisations	965.00		1'000.00		665.00	
153.3199.0	Participations diverses	19'378.43		25'900.00		19'900.00	
153.3199.03	Frais du passeport vacances	2'042.70		3'700.00		2'876.95	
153.3199.04	Manifestation de la fête nationale	6'114.23		8'000.00		7'380.85	
153.3199.06	Galerie du Pressoir	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3199.07	Refuge d'Ecublens - couverture excédent charges	10'221.50		13'200.00		8'642.20	
153.3653.0	Subventions diverses	10'515.41		26'500.00		19'863.20	
153.3653.01	Radio District Ouest					6'000.00	
153.3653.02 *	Manifestations culturelles avec partenaires	4'015.41		20'000.00			
153.3653.14	Université populaire de Lausanne	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.15	Livres sans frontière	2'500.00		2'500.00		8'500.00	
153.3653.16	Connaissance 3	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.17	Association d'Encre et de Plomb	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.18	Slow Ouest (slow up)					1'363.20	
153.3653.19	Pro Patria	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.4273 *	Locations d'objets mobiliers		3'217.00				
153.4353	Ventes diverses		1'235.00				843.00
153.4513 *	Subventions pour la CIESE		8'176.00				7'043.90
153.4656	Participations et subventions de tiers		3'498.30		3'500.00		4'931.10

<b>155.3011</b>	<b>Traitements</b> En raison du départ prématuré d'une éducatrice, un poste a été vacant plusieurs mois.
<b>155.3040</b>	<b>Cotisations à la caisse de pensions</b> Augmentation de la part patronale CIP à la suite de l'augmentation du taux d'activité d'un animateur soumis décidée après l'établissement du budget.
<b>155.3656.01</b>	<b>Frais d'animation (11 - 18 ans)</b> Plus d'activités proposées et plus de participants.
<b>155.4659</b>	<b>Participations aux activités</b> Plus de participants aux activités "payantes".
<b>156.3655.02</b>	<b>Plateforme Jeunesse de l'Ouest Lausannois</b> Facture 2013 reçue après la clôture des comptes.
<b>156.3655.03</b>	<b>Passeport vacances, PassePasse.ch</b> Cette activité n'a pas eu lieu en 2013. L'édition 2012 n'a pas été satisfaisante et Lausanne revoit ce projet.

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>154</b>	<b>LUDOTHEQUE</b>	<b>67'172.91</b>		<b>67'200.00</b>		<b>17'521.95</b>	
154.3011	Traitements du personnel fixe	33'397.00		33'400.00		13'704.15	
154.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'934.05		2'100.00		1'207.40	
154.3040	Cotisations Caisse pensions	4'220.40		4'300.00		1'728.50	
154.3050	Assurances de personnes	338.10		500.00		106.25	
154.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'628.00		1'500.00			
154.3102	Achats de jeux	2'003.86		2'000.00			
154.3163	Location d'installations techniques	652.35		1'200.00		593.10	
154.3182	Frais de téléphones	399.15		600.00		182.55	
154.3904	Imputations internes de loyers	21'600.00		21'600.00			
<b>155</b>	<b>CENTRE DES JEUNES</b>	<b>318'814.71</b>	<b>8'302.45</b>	<b>329'100.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>249'522.69</b>	<b>2'562.90</b>
155.3011 *	Traitements	218'746.40		232'300.00		183'033.90	
155.3030	Cotisations AVS-AI-AC	18'946.20		20'600.00		15'857.35	
155.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	26'536.10		24'700.00		22'253.20	
155.3050	Assurances de personnes	2'162.35		3'400.00		1'261.10	
155.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'815.85		2'000.00		1'903.80	
155.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'120.25		2'000.00		1'975.45	
155.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	13'473.15		13'500.00		2'346.85	
155.3133	Frais de nettoyage	806.15		800.00		791.10	
155.3153	Entretien du mobilier et matériel	766.57		500.00		338.35	
155.3163	Location d'installations techniques	1'998.18		2'700.00		1'064.54	
155.3182	Frais de téléphones	1'524.00		2'600.00		1'655.15	
155.3656	Frais d'animation					17'041.90	
155.3656.0	Frais d'animation	29'919.51		24'000.00			
155.3656.01 *	Frais d'animation (11 - 18 ans)	25'928.71		20'000.00			
155.3656.02	Frais d'animation, Semaines Kids (6 - 11 ans)	3'990.80		4'000.00			
155.4361	Remboursements de traitements						435.45
155.4363	Remboursements dommages		2'000.00				
155.4399	Recettes diverses						300.00
155.4659 *	Participations aux activités		6'302.45		3'500.00		1'827.45
<b>156</b>	<b>JEUNESSE</b>	<b>1'000.00</b>		<b>4'400.00</b>		<b>3'154.30</b>	
156.3655.0	Aides et subventions pour la jeunesse	1'000.00		4'400.00		3'154.30	
156.3655.01	Pro Juventute	1'000.00		1'000.00		2'000.00	
156.3655.02 *	Plateforme Jeunesse de l'Ouest Lausannois			2'300.00		989.30	
156.3655.03 *	Passeport vacances, PassePasse.ch			1'100.00		165.00	

<b>160.4066</b>	<b>Taxe de séjour</b> Augmentation du produit de la taxe de séjour due à l'exploitation de l'hôtel des Inventions et la création de logements pour étudiants par conséquent assujettissement des étudiants.
<b>170.3121</b>	<b>Achats d'eau</b> Dès l'exercice 2013 les achats d'eau pour la buvette et les vestiaires du FC sont imputés aux frais des "autres bâtiments", cpte 355.3121. Seul l'arrosage des terrains subsiste dans ce compte.
<b>170.3123</b>	<b>Achats d'électricité</b> Dès l'exercice 2013 les achats d'électricité pour la buvette et les vestiaires du FC sont imputés aux frais des "autres bâtiments", cpte 355.3123. Seul l'éclairage des terrains subsiste dans ce compte.
<b>170.3311</b>	<b>Amort. ouvrages de génie civil</b> Amortissement ordinaire de l'investissement suivant : Croset - réaménagement des terrains de sport.
<b>170.3313</b>	<b>Amort. installations, machines et mobilier</b> Amortissement ordinaire de l'investissement suivant : Epenex - création d'un nouveau terrain multi-sports. (Prévu au budget sous 170.3311)
<b>170.3653.13</b>	<b>Participation CIGM (Centre Intercom. Glace Malley)</b> En raison d'une erreur de facturation détectée après la clôture des comptes, un complément de fr. 12'062.- sera comptabilisé sur l'exercice 2014.
<b>170.4809</b>	<b>Prélèvement sur fonds de réserve</b> Amortissement de l'investissement suivant prélevé dans le fonds de réserve pour investissements futurs 9282.11: Epenex - création d'un terrain multisports. (voir compte 170.3313)

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>16</b>	<b>TOURISME</b>	<b>164'056.00</b>	<b>164'056.00</b>	<b>122'300.00</b>	<b>122'300.00</b>	<b>107'876.10</b>	<b>107'876.10</b>
<b>160</b>	<b>TOURISME</b>	<b>164'056.00</b>	<b>164'056.00</b>	<b>122'300.00</b>	<b>122'300.00</b>	<b>107'876.10</b>	<b>107'876.10</b>
160.3301	Défalcations et annulations de frais	2'197.60		3'000.00		1'577.05	
160.3523.0	Rétrocessions à des institutions touristiques	147'291.15		108'300.00		96'732.15	
160.3523.01	Lausanne Tourisme	29'458.25		21'700.00		19'346.45	
160.3523.02	Fonds équipement touristique région lausannoise	73'645.55		54'200.00		48'366.05	
160.3523.03	Ecublens-animation Société de développement	44'187.35		32'400.00		29'019.65	
160.3909	Imputations internes perception des taxes	14'567.25		11'000.00		9'566.90	
160.4066 *	Taxe de séjour		164'056.00		122'300.00		107'876.10
<b>17</b>	<b>SPORTS</b>	<b>373'538.61</b>	<b>17'763.15</b>	<b>423'800.00</b>	<b>2'700.00</b>	<b>386'921.51</b>	<b>5'763.75</b>
<b>170</b>	<b>SPORTS</b>	<b>373'538.61</b>	<b>17'763.15</b>	<b>423'800.00</b>	<b>2'700.00</b>	<b>386'921.51</b>	<b>5'763.75</b>
170.3114	Achats de machines et matériel	2'326.05		3'000.00		234.60	
170.3121 *	Achats d'eau	2'188.95		5'000.00		6'237.10	
170.3123 *	Achats d'électricité	3'253.90		5'800.00		5'838.10	
170.3133	Produits et fournitures de nettoyage	293.15		300.00		292.95	
170.3141	Entretien des bâtiments	2'190.35		2'000.00		4'545.95	
170.3145	Entretien des places de sport	45'901.26		43'100.00		35'077.05	
170.3161	Location de terrains et salles de gymnastique	26'400.00		37'000.00		33'600.00	
170.3185	Honoraires et frais d'expertises	162.00		5'000.00		2'943.00	
170.3199	Frais divers			1'500.00		285.10	
170.3311 *	Amort. ouvrages de génie civil	103'000.00		122'000.00		105'200.00	
170.3313 *	Amort. installations, machines et mobilier	15'185.85					
170.3527	Participation aux frais du stand de tir d'Echandens	10'579.10		10'600.00		10'432.80	
170.3653.0	Subventions et dons	107'893.00		118'900.00		110'831.86	
170.3653.01	Tour de Romandie 2013	12'222.60		11'500.00			
170.3653.10	Aux sociétés sportives de l'USL	28'100.00		27'900.00		28'200.00	
170.3653.11	Aux sociétés sportives extérieures	5'750.00		5'000.00		1'700.00	
170.3653.12	Aux sportifs d'élite	11'750.00		12'500.00		19'500.00	
170.3653.13 *	Participation CIGM (Centre Intercom. Glace Malley)	45'433.00		57'500.00		56'700.00	
170.3653.16	Participation grand prix des villes sportives	4'637.40		4'500.00		4'731.86	
170.3901	Imputations internes de frais de personnel	43'000.00		43'000.00		43'000.00	
170.3906	Imputations internes d'intérêts	11'165.00		26'600.00		28'403.00	
170.4356	Services facturés à des tiers		2'577.30		2'700.00		3'392.95
170.4363	Remboursements dommages						2'370.80
170.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		15'185.85				

<b>180.3329</b>	<b>Amortissement des dépenses d'investissements</b> Participation au TSOL (3060 actions).
<b>180.3657.01</b>	<b>Subvention "Ouest roule"</b> Entretien Publibike gare de Renens.

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>18</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS</b>	<b>3'530'103.86</b>	<b>100'630.00</b>	<b>3'658'000.00</b>	<b>104'600.00</b>	<b>3'457'014.22</b>	<b>93'782.00</b>
<b>180</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS</b>	<b>3'420'596.86</b>		<b>3'548'500.00</b>		<b>3'457'014.22</b>	<b>93'782.00</b>
180.3170	Semaine de la Mobilité	421.45		5'000.00		1'000.00	
180.3329 *	Amortissement des dépenses d'investissements	102'000.00		102'000.00		102'001.00	
180.3517.0	Participations aux entreprises de transports publics	3'313'903.20		3'435'200.00		3'245'144.55	
180.3517.01	tl - lignes de trafic urbain	2'285'187.00		2'285'200.00		2'167'299.00	
180.3517.03	Lignes du trafic régional et assimilé	858'716.20		980'000.00		977'845.55	
180.3517.05	Participation aux T.P.M.	170'000.00		170'000.00		100'000.00	
180.3657.01 *	Subvention "Ouest roule"	937.50		2'000.00		1'666.65	
180.3657.02	Subvention "Lausanne-Région - Transports"	3'334.71		4'300.00		2'495.02	
180.3659	Don à la CGN					2'100.00	
180.3667.01	Achat cartes journalières CFF AG-Flexi					98'400.00	
180.3667.02	Achat abonnements CGN					4'207.00	
180.4359.01	Ventes cartes journalières CFF AG-Flexi						90'742.00
180.4359.02	Ventes abonnements CGN						3'040.00
<b>181</b>	<b>VENTE DE TITRES DE TRANSPORT</b>	<b>109'507.00</b>	<b>100'630.00</b>	<b>109'500.00</b>	<b>104'600.00</b>		
181.3139.01	Achat cartes AG Flexi	103'200.00		103'200.00			
181.3139.02	Achat abonnements CGN	4'207.00		4'200.00			
181.3139.03	Don A.B.V.L (1 abonnement CGN)	2'100.00		2'100.00			
181.4359.01	Ventes cartes AG Flexi		97'440.00		101'100.00		
181.4359.02	Location abonnement CGN		3'190.00		3'500.00		

**190.3189.01**

**Hébergement informatique**

Facturation sur la base du nombre d'habitants.

**190.3189.02**

**Gestion des postes de travail et du réseau**

En fonction des interventions réellement effectuées.



Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>19</b>	<b>SERVICE D'INFORMATIQUE</b>	<b>360'396.30</b>	<b>3'000.00</b>	<b>392'300.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>392'055.41</b>	<b>39'072.30</b>
<b>190</b>	<b>OFFICE INFORMATIQUE</b>	<b>360'396.30</b>	<b>3'000.00</b>	<b>392'300.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>392'055.41</b>	<b>39'072.30</b>
190.3111	Achats de mobilier et petit matériel	933.95		1'000.00		929.70	
190.3151	Achats et entretien du matériel informatique	40'492.20		40'600.00		58'964.70	
190.3163	Location d'installations techniques	9'995.30		10'300.00		9'058.90	
190.3182	Frais de télécommunications	14'290.00		14'400.00		14'290.00	
190.3186	Assurances de choses	4'068.80		4'200.00		3'834.80	
190.3188.0	Acquisition et maintenance programmes informatiques	119'598.15		121'800.00		91'715.95	
190.3188.01	Développement et maintenance site Internet	3'912.85		5'800.00		3'561.85	
190.3188.02	Maintenance programmes et mises à jour licences	78'450.01		78'000.00		66'265.35	
190.3188.03	Acquisition de nouveaux programmes	37'235.29		38'000.00		21'888.75	
190.3189.0	Prestations fournies par des tiers	171'017.90		200'000.00		167'450.06	
190.3189.01 *	Hébergement informatique	129'871.10		132'200.00		129'859.20	
190.3189.02 *	Gestion des postes de travail et du réseau	14'038.80		37'800.00		21'137.06	
190.3189.03	Conseil, assistance, mise en place nouveaux projets	27'108.00		30'000.00		16'453.80	
190.3316	Amort. autres dépenses					36'072.30	
190.3906	Imputations internes d'intérêts					9'739.00	
190.4356	Services facturés à des tiers		3'000.00		3'000.00		3'000.00
190.4809	Prélèvement sur fonds de réserve						36'072.30

- 200.3181**      **Taxes postales**  
Y compris frais de gestion du CCP ouvert pour la gestion des immeubles locatifs communaux.
- 200.3301**      **Défalcations et annulations de frais**  
La solvabilité des débiteurs s'étant fortement péjorée en 2011, le budget 2013 avait été établi avec prudence. Il s'avère finalement que la situation retrouve la normalité.
- 200.3809**      **Attribution/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"**  
Voir commentaire cpte 200.3301.
- 200.4809**      **Prélèvement/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"**  
Voir commentaire cpte 200.3301.

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>2</b>	<b>*** FINANCES ***</b>	<b>11'555'265.50</b>	<b>44'121'286.03</b>	<b>11'904'100.00</b>	<b>46'541'800.00</b>	<b>12'220'263.52</b>	<b>43'148'260.70</b>
<b>20</b>	<b>COMPTABILITE-CAISSE-CONTENTIEUX</b>	<b>708'013.98</b>	<b>149'392.40</b>	<b>753'800.00</b>	<b>172'600.00</b>	<b>712'992.83</b>	<b>175'605.95</b>
<b>200</b>	<b>COMPTA. GENERALE-CAISSE-CONTENTIEUX</b>	<b>708'013.98</b>	<b>149'392.40</b>	<b>753'800.00</b>	<b>172'600.00</b>	<b>712'992.83</b>	<b>175'605.95</b>
200.3011	Traitements	489'386.00		487'900.00		488'302.10	
200.3030	Cotisations AVS-AI-AC	42'753.90		43'200.00		42'845.05	
200.3040	Cotisations à la caisse de pensions	66'960.00		67'000.00		66'840.30	
200.3050	Assurances de personnes	4'866.75		7'400.00		3'776.95	
200.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'900.50		2'500.00		2'578.40	
200.3101	Imprimés et fournitures de bureau	6'132.25		6'200.00		5'956.05	
200.3102	Annonces, journaux, documentation	1'026.40		1'000.00		1'078.40	
200.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	4'322.64		4'200.00		5'019.00	
200.3151	Entretien du mobilier et des machines			500.00			
200.3163	Location d'installations techniques	5'388.10		5'600.00		5'562.34	
200.3181 *	Taxes postales	8'044.38		7'200.00		6'902.64	
200.3182	Frais de téléphones	4'237.05		5'500.00		4'609.85	
200.3183	Frais bancaires	2'627.37		2'600.00		1'739.80	
200.3184	Frais de contentieux et de poursuites	17'367.00		20'000.00		25'078.60	
200.3185	Honoraires et frais d'expertises	32'693.80		34'000.00		23'652.00	
200.3193	Cotisations	450.00		500.00		270.00	
200.3199	Frais divers	299.39		500.00		512.00	
200.3301 *	Défalcations et annulations de frais	8'961.45		18'000.00		12'086.50	
200.3809 *	Attribution/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"	10'597.00		40'000.00		16'182.85	
200.4356	Services facturés à des tiers		13'500.00		12'600.00		13'500.00
200.4359	Ventes et prestations diverses		195.00				30.00
200.4362	Facturation de frais contentieux et intérêts de retard		39'283.25		43'000.00		51'684.75
200.4393	Escomptes sur factures des fournisseurs		2'168.55		4'000.00		4'201.90
200.4809 *	Prélèvement/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"		9'462.00		30'000.00		23'905.85
200.4909	Imputations internes de frais administratifs		84'783.60		83'000.00		82'283.45

<b>210</b>	<b>IMPOTS</b> Hormis l'impôt foncier et la taxe sur les divertissements, tous les montants ressortent des décomptes transmis par l'Administration Cantonale des Impôts (ACI). Le résultat net de la section impôts est très proche du budget, - fr. 235'000.- malgré de fortes variations au niveau des différents comptes.
<b>210.3184</b>	<b>Frais de contentieux et de poursuites</b> Frais avancés par l'Etat dans le cadre des procédures engagées contre les contribuables, voir remboursements au compte 210.4362.
<b>210.3187</b>	<b>Emoluments à l'Office d'impôt</b> L'augmentation est en grande partie due aux frais de perception de l'impôt à la source, voir compte 210.4003.
<b>210.3301.01</b>	<b>Défalcations impôts - Personnes physiques</b> Ce montant est compensé par un prélèvement dans le fonds de réserve pour débiteurs impôts - Personnes physiques, enregistré au compte 210.4809.01
<b>210.3301.02</b>	<b>Défalcations impôts - Personnes morales</b> Ce montant est compensé par un prélèvement dans le fonds de réserve pour débiteurs impôts - Personnes morales, enregistré au compte 210.4809.02.
<b>210.3301.04</b>	<b>Remises impôts - Personnes physiques</b> L'essentiel du montant correspond à un seul contribuable qui a bénéficié d'une remise de ses impôts pour les années 2001 à 2011 durant l'exercice 2013.
<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. 492'064.66 (cpte 210.4809.01) opéré en 2013 en compensation des pertes comptabilisées (cpte 210.3301.01). La réserve atteint fr. 1'161'142.- au 31.12.2013 (cpte 9282.07). Le montant des créances douteuses PP a diminué de fr. 98'152.- entre le 1er janvier et le 31 décembre 2013.
<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. 27'751.40 (cpte 210.4809.02) opéré en 2013 en compensation des pertes comptabilisées (cpte 210.3301.02). La réserve atteint fr. 1'113'767.- au 31.12.2013 (cpte 9282.08). Le montant des créances douteuses PM reste stable avec une légère diminution de fr. 1'315.- entre le 1er janvier et le 31 décembre 2013. Pour mémoire, la réserve comprend un montant de fr. 968'358.-, dont fr. 728'100.- d'amende, pour une seule société sous le coup d'un redressement fiscal.
<b>210.4004</b>	<b>Impôt spécial des étrangers</b> Cet impôt ne concerne plus que trois contribuables pour des acomptes et décomptes relatifs aux années 2011, 2012 et 2013.
<b>210.4012.01</b>	<b>Impôt sur capital des pers. morales, dcpte ACI</b> 70% de l'impôt sur le capital ont été facturés pour les années 2011, 2012 et 2013 à deux sociétés nouvellement installées sur le territoire communal et dont l'activité n'a pas encore généré de bénéfices. Pour mémoire, la Loi sur la réforme de l'imposition des entreprises II (RIE II) introduite au 1er janvier 2009 permet aux entreprises de ne plus payer d'impôt sur le capital si elles paient un impôt sur le bénéfice pour un montant égal ou supérieur.

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>21</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>1'439'110.62</b>	<b>33'674'028.72</b>	<b>1'760'100.00</b>	<b>34'216'000.00</b>	<b>2'414'898.69</b>	<b>32'855'458.99</b>
<b>210 *</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>1'276'011.47</b>	<b>32'331'978.92</b>	<b>1'600'100.00</b>	<b>32'891'000.00</b>	<b>2'251'743.99</b>	<b>31'515'256.29</b>
210.3184 *	Frais de contentieux et de poursuites	24'122.76		30'000.00		30'773.24	
210.3187 *	Emoluments à l'Office d'impôt	227'903.28		200'000.00		207'439.64	
210.3290	Intérêts bonifiés	54'822.61		80'000.00		61'976.23	
210.3301.01 *	Défalcations impôts - Personnes physiques	492'064.66		330'000.00		820'570.54	
210.3301.02 *	Défalcations impôts - Personnes morales	27'751.40		150'000.00		6'735.86	
210.3301.03	Défalcations impôt foncier	147.90		100.00		3.50	
210.3301.04 *	Remises impôts - Personnes physiques	28'849.80		10'000.00		6'329.58	
210.3809.01 *	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"	393'912.66		500'000.00		300'777.54	
210.3809.02 *	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"	26'436.40		300'000.00		817'137.86	
210.4001	Impôt sur le revenu et sur le bénéfice en capital		18'932'967.70		20'074'000.00		17'617'186.69
210.4002	Impôt sur la fortune		1'890'538.69		1'860'000.00		1'784'506.05
210.4003	Impôt à la source		1'679'070.60		1'200'000.00		1'653'723.56
210.4004 *	Impôt spécial des étrangers		78'064.85		76'000.00		70'958.30
210.4011.0	Impôt sur bénéfice des personnes morales		3'527'906.75		4'167'000.00		3'345'239.25
210.4011.01	Impôt sur bénéfice des pers. morales, dcpte ACI		3'685'012.55		4'167'000.00		3'195'208.25
210.4011.02	Impôt bénéfice pers. morales, acptes année suivante		-157'105.80				150'031.00
210.4012.0	Impôt sur capital des personnes morales		856'008.90		173'000.00		220'840.90
210.4012.01 *	Impôt sur capital des pers. morales, dcpte ACI		834'008.65		173'000.00		252'460.45
210.4012.02	Impôt capital pers. morales, acptes année suivante		22'000.25				-31'619.55
210.4013	Impôt complémentaire s/immeubles		277'066.50		200'000.00		264'729.50
210.4020	Impôt foncier		1'767'085.60		1'750'000.00		1'738'480.30
210.4040	Droits de mutation sur les transferts immobiliers		416'929.95		650'000.00		501'904.80
210.4050	Impôt sur les successions et les donations		136'422.00		350'000.00		932'581.30
210.4061	Impôt sur les chiens		40'350.00		41'000.00		39'950.00
210.4062	Taxe sur les divertissements		65'908.60		60'000.00		63'514.95
210.4090	Impôts récupérés après défalcation		89'522.23		50'000.00		53'525.46
210.4221	Intérêts de retard et pénalités		207'812.38		180'000.00		209'766.78

<b>210.4362</b>	<b>Remboursements de frais de contentieux</b> Voir compte 210.3184.
<b>210.4410</b>	<b>Participation à l'impôt des frontaliers</b> Montant perçu en vertu de l'accord franco-suisse du 11 avril 1983 relatif à l'imposition des travailleurs frontaliers. Le versement est effectué avec une année de décalage. En 2011, 78 entreprises ont versé une rémunération de fr. 25'521'004.75 à 343 travailleurs frontaliers et en 2012, 110 entreprises ont versé une rémunération de fr. 39'483'664.60 à 527 travailleurs. Ces chiffres incluent les frontaliers de l'EPFL et de l'UNIL attribués précédemment à la Ville de Lausanne. De plus, la mise en place d'une procédure de collecte des informations liées à la délivrance des permis G avec le contrôle des habitants a permis d'améliorer l'identification des entreprises employant des frontaliers.
<b>210.4809.01</b>	<b>Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"</b> Voir compte 210.3301.01.
<b>210.4809.02</b>	<b>Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"</b> Voir compte 210.3301.02.
<b>220.3183</b>	<b>Frais bancaires des emprunts</b> Commissions de courtage sur 3 emprunts à court terme souscrits en 2013.
<b>220.3210</b>	<b>Intérêts des dettes à court terme</b> Intérêts de trois emprunts successifs de fr. 4.0 mios à court terme.
<b>220.4906</b>	<b>Imputations internes d'intérêts</b> Répartition des intérêts effectivement payés.
<b>221.3809</b>	<b>Attribution au fonds pour le développement durable</b> Voir compte 221.4419.

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.4362 *	Remboursements de frais de contentieux		24'122.76		30'000.00		30'773.24
210.4370	Amendes soustractions d'impôt		3'350.00				728'100.00
210.4410 *	Participation à l'impôt des frontaliers		1'319'522.55		1'170'000.00		799'681.80
210.4411	Participation à l'impôt sur les gains immobiliers		499'512.80		380'000.00		493'422.45
210.4809.01 *	Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"		492'064.66		330'000.00		820'570.54
210.4809.02 *	Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"		27'751.40		150'000.00		145'800.42
<b>211</b>	<b>PATENTES ET CONCESSIONS</b>	<b>163'099.15</b>	<b>1'342'049.80</b>	<b>160'000.00</b>	<b>1'325'000.00</b>	<b>163'154.70</b>	<b>1'340'202.70</b>
211.3809	Attribution au fonds pour le développement durable	163'099.15		160'000.00		163'154.70	
211.4101	Patentes de boissons et tabac		37'257.75		35'000.00		34'964.95
211.4319	Emolument pour usage du sol 0.7ct/kWh		1'141'692.90		1'130'000.00		1'142'083.05
211.4342	Taxe pour développement durable 0.1 ct/kWh		163'099.15		160'000.00		163'154.70
<b>22</b>	<b>SERVICE FINANCIER</b>	<b>8'883'181.25</b>	<b>9'270'562.36</b>	<b>8'754'000.00</b>	<b>9'102'800.00</b>	<b>8'453'748.45</b>	<b>9'359'175.89</b>
<b>220</b>	<b>SERVICE DE LA DETTE</b>	<b>206'991.45</b>	<b>206'991.45</b>	<b>225'400.00</b>	<b>482'400.00</b>	<b>453'023.15</b>	<b>453'023.15</b>
220.3183 *	Frais bancaires des emprunts	444.45		6'000.00			
220.3210 *	Intérêts des dettes à court terme	5'645.00		18'000.00			
220.3220.0	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	200'902.00		201'400.00		453'023.15	
220.3220.01	Fonds de comp. AVS - 2011-2021 2.49% 7'000'000.-	173'818.00		174'300.00		174'300.00	
220.3220.08	Banque Dexia - 2003-2013 2.77% 5'500'000.-	27'084.00		27'100.00		152'350.00	
220.3220.10	Fonds de comp. AVS - 2004-2012 2.45% 3'000'000.-					72'683.35	
220.3220.12	SUVA-CNA - 2005-2012 2.30% 3'000'000.-					11'500.00	
220.3220.33	U.B.S. pour Veilloud 5-7					42'189.80	
220.4906 *	Imputations internes d'intérêts		206'991.45		482'400.00		453'023.15
<b>221</b>	<b>RENDEMENT DES TITRES ET CREANCES</b>	<b>1'364.80</b>	<b>216'935.91</b>	<b>3'400.00</b>	<b>212'900.00</b>	<b>3'365.30</b>	<b>249'307.74</b>
221.3809 *	Attribution au fonds pour le développement durable	1'364.80		3'400.00		3'365.30	
221.4221	Intérêts des comptes-courants		9'261.11		5'000.00		41'277.44
221.4250.0	Revenu des prêts et participations		206'310.00		204'500.00		204'665.00
221.4250.02	Dividende s/actions SIE SA		100'300.00		100'300.00		100'300.00
221.4250.03	Dividende s/actions TvT Services SA		76'750.00		76'700.00		76'750.00
221.4250.04	Intérêts prêt Sté Coopérative du Refuge		4'960.00		5'000.00		5'115.00
221.4250.99	Dividende s/actions et participations diverses		24'300.00		22'500.00		22'500.00
221.4419	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		1'364.80		3'400.00		3'365.30

<b>224</b>	<b>FONDS DE PEREQUATION HORIZONTAL</b> Voir explications au point 1.4 du préambule.
<b>231.3190</b>	<b>Attribution aux fonds spéciaux</b> Attribution au fonds des affaires sociales (cpte 9233.01) du don de fr. 5'000.- enregistré au compte 231.4690 et des montants perçus en trop qui n'ont pu être restitués, comptabilisés au compte 231.4399.
<b>231.3321</b>	<b>Amort. supplément. patrimoine administratif</b> Amortissement supplémentaire des investissements suivants : Bochet - écopoint fr. 141'800.- / Epenex - création d'un terrain multi-sports fr. 109'800.- / Pontet - plan de fermeture fr. 163'000.- / Neptune - aménagement du préau fr. 105'000.-.
<b>231.4399</b>	<b>Recettes diverses</b> Indemnité de fr. 400'000.- reçue de la Ville de Lausanne en règlement du litige au sujet de la rétrocession de l'impôt des frontaliers / dissolution de deux provisions devenues caduques fr. 69'750.- / rachats d'actes de défauts de biens fr. 31'596.90 / divers fr. 1'355.65.
<b>231.4690</b>	<b>Dons et legs</b> Don en faveur des familles défavorisées attribué au fonds des affaires sociales par le biais du compte 231.3190.



Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>224 *</b>	<b>FONDS DE PEREQUATION HORIZONTAL</b>	<b>8'674'825.00</b>	<b>8'846'635.00</b>	<b>8'525'200.00</b>	<b>8'407'500.00</b>	<b>7'997'360.00</b>	<b>8'656'845.00</b>
224.3529	Versement au fonds	8'674'825.00		8'525'200.00		7'997'360.00	
224.4529.01	Versement du fonds		7'498'305.00		6'803'100.00		7'016'322.00
224.4529.02	Couche thématique "Transports"		1'348'330.00		1'604'400.00		1'640'523.00
<b>23</b>	<b>AMORTISSEMENTS ET RESERVES</b>	<b>524'959.65</b>	<b>1'027'302.55</b>	<b>636'200.00</b>	<b>3'050'400.00</b>	<b>638'623.55</b>	<b>758'019.87</b>
<b>231</b>	<b>ELEMENTS EXTRAORDINAIRES</b>	<b>524'959.65</b>	<b>1'027'302.55</b>	<b>636'200.00</b>	<b>3'050'400.00</b>	<b>638'623.55</b>	<b>758'019.87</b>
231.3190 *	Attribution aux fonds spéciaux	5'359.65		5'000.00		5'491.15	
231.3199	Frais divers					22'410.95	
231.3303	Amort. terrains et bâtiments patr. financier					408'401.45	
231.3321 *	Amort. supplément. patrimoine administratif	519'600.00		631'200.00		202'320.00	
231.4241	Gains comptables s/papiers valeurs du PF						17'239.00
231.4399 *	Recettes diverses		502'702.55		65'000.00		125'059.42
231.4690 *	Dons et legs		5'000.00		5'000.00		5'000.00
231.4803	Prélèvement sur fonds de rénovation						408'401.45
231.4809.01	Prélèvement sur fonds "Réserve invest. futurs"		519'600.00		631'200.00		202'320.00
231.4809.03	Prélèvement sur fonds "Réserve générale"				2'349'200.00		

<b>300.3011</b>	<b>Traitements</b> En raison du départ d'un collaborateur durant le temps d'essai, poste vacant durant plusieurs mois.
<b>300.3111</b>	<b>Achats de mobilier, machines et matériel</b> Achat de deux téléphones fixes pour secrétaire et salle de conférence (fr. 1'000.-), de matériel pour la signalétique du CTC (fr. 3'000.-), d'un iPad (fr. 1'000.-), ainsi que de mobilier divers pour les collaborateurs (fr. 1'000.-).
<b>300.3182</b>	<b>Frais de téléphones</b> Augmentation du nombre de Natels et de postes fixes.
<b>300.3192</b>	<b>Taxes sur les véhicules à moteur</b> Y.c. permis de circulation pour le nouveau véhicule.
<b>300.3199</b>	<b>Frais divers</b> Y.c. achat de café pour le personnel, voir compte de recettes no 300.4359.
<b>300.3313</b>	<b>Amortissement des dépenses d'investissements</b> Amortissement du véhicule utilitaire Iveco.

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>*** DOMAINES ET BATIMENTS ***</b>	<b>2'841'064.74</b>	<b>1'521'705.05</b>	<b>3'540'300.00</b>	<b>2'062'500.00</b>	<b>1'866'176.08</b>	<b>1'158'312.75</b>
<b>30</b>	<b>SERVICE ADMINISTR. ET TECHNIQUE</b>	<b>630'667.28</b>	<b>2'300.00</b>	<b>695'300.00</b>		<b>475'448.53</b>	<b>2'038.60</b>
<b>300</b>	<b>BATIMENTS ADMINISTRATION</b>	<b>630'667.28</b>	<b>2'300.00</b>	<b>695'300.00</b>		<b>475'448.53</b>	<b>2'038.60</b>
300.3011 *	Traitements	399'449.50		444'000.00		272'127.50	
300.3030	Cotisations AVS-AI-AC	35'014.60		39'400.00		23'784.15	
300.3040	Cotisations à la caisse de pensions	51'798.40		58'900.00		33'765.30	
300.3050	Assurances de personnes	4'232.55		6'500.00		2'096.80	
300.3060	Indemnités et remboursements de frais	2'862.00		4'000.00		2'820.00	
300.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'998.50		3'000.00		2'158.65	
300.3102	Annonces, journaux, documentation	467.85		2'000.00		2'289.00	
300.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	22'078.75		16'000.00		32'221.40	
300.3113	Achats d'équipements pour manifestations	151.20		1'000.00			
300.3114	Achats de machines et d'équipements	7'417.35		7'000.00		11'983.50	
300.3115	Achats de véhicules	12'844.90		16'000.00			
300.3124	Achats de carburants - véhicules bâtiments	2'075.75		2'000.00		1'861.45	
300.3135	Achats de matières premières	1'518.10		3'000.00		1'469.65	
300.3151	Entretien du mobilier et des machines	79.25		300.00			
300.3155	Entretien des véhicules	3'744.75		4'000.00		6'203.90	
300.3163	Location d'installations techniques	3'461.72		5'000.00		4'763.88	
300.3182 *	Frais de téléphones	6'453.70		4'800.00		4'517.10	
300.3185.01	Honoraires, études, expertises	8'852.00		11'000.00		10'355.05	
300.3185.02	Label "Cité de l'Energie"	7'464.96		10'000.00		7'420.00	
300.3185.03	Honoraires gérance immeubles communaux	41'168.90		42'000.00		38'994.40	
300.3186	Assurances de choses	4'073.10		3'200.00		3'072.90	
300.3192 *	Taxes sur les véhicules à moteur	210.90		100.00		130.00	
300.3193	Cotisations	2'967.60		2'900.00		3'147.60	
300.3199 *	Frais divers	1'947.95		1'000.00		1'757.30	
300.3313 *	Amortissement des dépenses d'investissements	6'700.00		6'700.00		6'700.00	
300.3906	Imputations internes d'intérêts	633.00		1'500.00		1'809.00	
300.4356	Services facturés à des tiers		1'000.00				1'000.00
300.4359	Ventes et prestations diverses		1'300.00				1'038.60

<b>310.3121</b>	<b>Achats d'eau</b> Révision complète des points d'eau et des contrats avec Eauservice
<b>310.3146</b>	<b>Entretien des forêts et des vignes</b> Dépassement en raison d'abattage d'arbres dangereux en lisière nécessaire et non prévisible.
<b>310.3147</b>	<b>Entretien cours d'eau et ouvrages de protection</b> Reconstruction de la passerelle en bois sur la Venoge; montage réalisé gracieusement par l'armée suisse d'où une économie importante sur le budget.
<b>350.3329</b>	<b>Amortissement des dépenses d'investissement</b> Participation à la Sté coopérative du refuge d'Ecublens.

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>31</b>	<b>TERRAINS</b>	<b>335'233.71</b>	<b>272'190.20</b>	<b>404'000.00</b>	<b>276'400.00</b>	<b>323'933.00</b>	<b>241'870.10</b>
<b>310</b>	<b>TERRAINS COMMUNAUX</b>	<b>335'233.71</b>	<b>272'190.20</b>	<b>404'000.00</b>	<b>276'400.00</b>	<b>323'933.00</b>	<b>241'870.10</b>
310.3121 *	Achats d'eau	6'497.85		12'000.00		24'294.15	
310.3141	Entretien des fontaines	2'477.00		3'000.00		25'793.65	
310.3145	Entretien et aménagement des terrains	52'180.35		65'000.00		53'403.40	
310.3146 *	Entretien des forêts et des vignes	44'878.11		33'000.00		29'792.05	
310.3147 *	Entretien cours d'eau et ouvrages de protection	29'677.85		85'000.00		652.20	
310.3185	Honoraires et frais d'expertises	5'228.75		10'000.00		2'711.60	
310.3193	Cotisations	1'066.00		1'500.00		841.00	
310.3526	Participation aux frais du triage de la Venoge	18'227.80		19'500.00		11'444.95	
310.3901	Imputations internes de frais de personnel	175'000.00		175'000.00		175'000.00	
310.4232.0	Fermages et droits de superficie		252'468.90		259'100.00		217'772.35
310.4232.01	DDP p. no 356 en faveur de Migros Vaud		110'071.10		109'200.00		110'071.10
310.4232.02	DDP p. no 55 en faveur de Logacop		11'215.00		11'200.00		11'215.00
310.4232.03	DDP p. no 56 en faveur d'Afiro		17'985.00		18'000.00		17'985.00
310.4232.04	DDP p. no 340 en faveur du Refuge des Trois-Ponts		1'465.65		1'400.00		1'465.65
310.4232.05	DDP p. no 115 en faveur de Primavesta		51'350.00		51'400.00		17'116.65
310.4232.50	Fermages		60'382.15		67'900.00		59'918.95
310.4272	Redevances d'utilisation du domaine public		455.00		800.00		820.00
310.4355	Vente de bois		12'937.70		14'000.00		17'741.30
310.4363	Remboursements dommages causés par tiers		3'828.60				1'814.40
310.4518	Participation pour la sylviculture		2'500.00		2'500.00		3'722.05
<b>35</b>	<b>BATIMENTS</b>	<b>1'875'163.75</b>	<b>1'247'214.85</b>	<b>2'441'000.00</b>	<b>1'786'100.00</b>	<b>1'066'794.55</b>	<b>914'404.05</b>
<b>350</b>	<b>BATIMENTS LOCATIFS</b>	<b>78'353.65</b>	<b>169'019.50</b>	<b>94'200.00</b>	<b>170'000.00</b>	<b>53'195.45</b>	<b>189'435.90</b>
350.3011	Traitements du personnel fixe	2'823.30		2'600.00		2'978.10	
350.3030	Cotisations AVS-AI-AC	247.70		300.00		261.40	
350.3040	Cotisations Caisse pensions	367.50				336.50	
350.3050	Assurances de personnes	28.80		100.00		23.20	
350.3114	Achats de machines et matériel d'exploitation	13.90		1'000.00			
350.3121	Achats d'eau	2'993.75		4'000.00		2'851.70	
350.3123	Achats d'électricité	1'239.00		2'000.00		890.95	
350.3124	Frais de chauffage locaux communs et appart. vides	1'603.35		1'000.00		1'822.50	
350.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	293.15		300.00		292.95	
350.3141	Entretien des bâtiments	61'154.60		75'500.00		36'425.40	
350.3186	Assurances de choses	2'588.60		2'400.00		2'312.75	
350.3329 *	Amortissement des dépenses d'investissement	5'000.00		5'000.00		5'000.00	

**351.3141****Entretien des bâtiments et locaux**

Remplacement en fin d'année de la chaudière de Mon Repos.

**351.3312****Amortissement des dépenses d'investissements**

Amortissements ordinaires des investissements suivants : Transformation de l'Hôtel de Ville fr. 15'500.- / Transformation du bâtiment des Esserts fr. 22'000.- / Réaménagement de l'Hôtel de Ville suite au départ de la police fr. 22'700.-.

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		167'046.00		169'000.00		187'667.00
350.4231.01	Loyer rue du Villars 11		33'576.00		33'500.00		33'747.00
350.4231.02	Loyer rue du Villars 13		7'200.00		7'200.00		7'200.00
350.4231.03	Loyer de la Bergère à Renges		25'950.00		25'900.00		25'920.00
350.4231.04	Loyer Rural de Mon Repos Ch. de la Colline		8'640.00		8'600.00		8'640.00
350.4231.05	Loyer Auberge communale		73'920.00		75'100.00		73'920.00
350.4231.06	Loyer appartement des Esserts		15'240.00		16'200.00		15'720.00
350.4231.08	Loyer Garderie Domino						20'000.00
350.4231.11	Loyers des places de parc - Renges		1'320.00		1'300.00		1'320.00
350.4231.12	Loyers des places de parc - Auberge		1'200.00		1'200.00		1'200.00
350.4399	Recettes diverses		1'973.50		1'000.00		1'768.90
<b>351</b>	<b>BATIMENTS ADMINISTR. &amp; TECHNIQUES</b>	<b>363'075.32</b>	<b>55'297.05</b>	<b>372'000.00</b>	<b>54'600.00</b>	<b>508'774.95</b>	<b>57'116.10</b>
351.3011	Traitements	71'818.90		70'000.00		71'807.45	
351.3030	Cotisations AVS-AI-AC	6'085.10		6'200.00		6'227.70	
351.3040	Cotisations à la caisse de pensions	8'716.90		9'000.00		8'702.30	
351.3050	Assurances de personnes	695.10		1'100.00		544.35	
351.3060	Indemnisations et remboursements de frais	50.00					
351.3114	Achats de machines et matériel	171.05		1'000.00		104.10	
351.3121	Achats d'eau	3'570.90		4'000.00		4'796.40	
351.3123	Achats d'électricité	22'306.45		20'000.00		21'986.65	
351.3124	Achats de combustibles	58'275.75		70'000.00		85'518.45	
351.3133	Produits de nettoyage	5'862.75		6'000.00		5'377.50	
351.3141 *	Entretien des bâtiments et locaux	99'303.42		90'000.00		207'518.25	
351.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	1'123.75		3'000.00			
351.3161	Location couvert pour voirie	10'800.00		10'800.00		10'800.00	
351.3186	Assurances de choses	8'408.25		7'500.00		7'158.05	
351.3312 *	Amortissement des dépenses d'investissements	60'200.00		60'200.00		61'601.75	
351.3906	Imputations internes d'intérêts	5'687.00		13'200.00		16'632.00	
351.4271	Loyer locaux SDIS		44'820.00		44'600.00		44'820.00
351.4351	Facturation combustible Auberge communale		8'544.00		10'000.00		11'604.90
351.4361	Remboursements de traitements		1'933.05				
351.4363	Remboursements dommages causés par tiers						691.20

**352.3116**

**Achats d'équipement et matériel spécialisé**

Mise en service et divers matériel pour le beamer de la grande salle.

**352.3312**

**Amort. bâtiments et constructions**

Amortissement de la rénovation intérieure de la Grande salle du Motty.



Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>352</b>	<b>SALLE DE SPECTACLES</b>	<b>82'852.71</b>	<b>6'066.00</b>	<b>85'500.00</b>	<b>4'900.00</b>	<b>116'385.45</b>	<b>8'181.95</b>
352.3011	Traitements du personnel fixe	26'488.40		26'800.00		27'239.40	
352.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'139.90		2'400.00		2'379.15	
352.3040	Cotisations Caisse pensions	3'078.00		3'000.00		3'044.40	
352.3050	Assurances de personnes	246.90		400.00		209.50	
352.3113	Achats de mobilier et équip. pr autres locaux			1'000.00		107.75	
352.3116 *	Achats d'équipement et matériel spécialisé	12'326.87		7'500.00		26'050.05	
352.3123	Achats d'électricité	6'256.25		5'800.00		5'669.45	
352.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	715.70		800.00		782.25	
352.3141	Entretien des bâtiments	3'484.80		7'500.00		2'561.65	
352.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	3'232.89		3'000.00		20'216.15	
352.3186	Assurances de choses	2'994.00		2'900.00		2'725.70	
352.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
352.3906	Imputations internes d'intérêts	1'889.00		4'400.00		5'400.00	
352.4272.0	Produits des locations		4'132.90		4'900.00		6'832.50
352.4272.01	Locations diverses		4'132.90		4'500.00		6'832.50
352.4272.02	Location de la machine à café				400.00		
352.4361	Remboursements de traitements		1'933.10				
352.4363	Remboursements dommages causés par tiers						1'349.45
<b>353</b>	<b>GALERIE DU PRESSEUR</b>	<b>32'177.83</b>		<b>35'200.00</b>		<b>30'947.55</b>	
353.3011	Traitements	4'058.20		4'400.00		3'589.15	
353.3030	Cotisations AVS-AI-AC	421.20		400.00		401.20	
353.3040	Cotisations Caisse pensions	502.80		600.00		456.10	
353.3050	Assurances de personnes	41.35		100.00		27.90	
353.3114	Achats de machines et matériel d'entretien			500.00			
353.3121	Achats d'eau	454.90		1'500.00		2'426.30	
353.3123	Achats d'électricité	1'621.95		2'000.00		1'702.85	
353.3124	Achats de combustibles	4'432.45		4'500.00		4'391.15	
353.3133	Produits de nettoyage	195.45		200.00		195.30	
353.3141	Entretien des bâtiments et locaux	19'185.53		19'500.00		16'547.55	
353.3154	Entretien des machines et du matériel			100.00			
353.3182	Frais de téléphones	304.20		400.00		304.20	
353.3186	Assurances de choses	959.80		1'000.00		905.85	

**355.3121****Achats d'eau**

Dès l'exercice 2013 les frais de consommation d'eau pour la buvette et les vestiaires du FC sont imputés aux frais des "autres bâtiments" (précédemment, cpte 170.3121).

**355.3123****Achats d'électricité**

Dès l'exercice 2013 les frais de consommation d'électricité pour la buvette et les vestiaires du FC sont imputés aux frais des "autres bâtiments" (précédemment, cpte 170.3123).

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>354</b>	<b>CANTONNEMENT STPA</b>	<b>15'947.55</b>	<b>12'065.00</b>	<b>18'400.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>15'107.95</b>	<b>23'386.60</b>
354.3114	Achats de machines et matériel d'entretien	874.50		1'500.00			
354.3121	Achats d'eau	1'970.30		2'000.00		803.50	
354.3123	Achats d'électricité	4'241.65		4'500.00		5'208.55	
354.3133	Produits de nettoyage	1'465.70		1'500.00		1'464.65	
354.3141	Entretien des bâtiments et locaux	290.35		2'000.00		1'464.05	
354.3154	Entretien des machines et du matériel			300.00			
354.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé			300.00			
354.3182	Frais de téléphones	1'331.60		600.00		642.35	
354.3186	Assurances de choses	2'773.45		2'700.00		2'524.85	
354.3901	Imputations internes de frais de personnel	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
354.4271	Locations STPA		12'065.00		12'000.00		23'386.60
<b>355</b>	<b>AUTRES BATIMENTS</b>	<b>32'277.75</b>		<b>34'500.00</b>		<b>6'218.15</b>	<b>3'583.00</b>
355.3121 *	Achats d'eau	1'460.25					
355.3123 *	Achats d'électricité	3'083.50		400.00		209.55	
355.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	97.70		100.00		97.65	
355.3141	Entretien des bâtiments et locaux	25'815.90		32'000.00		4'212.80	
355.3186	Assurances de choses	1'820.40		2'000.00		1'698.15	
355.4363	Remboursements dommages causés par tiers						3'583.00

- 356.3303 Amort. des terrains et bâtiments du patr. fin.**  
Amortissements ordinaires des investissements suivants : Rte du Bois 2-4 - aménagement du poste de police fr. 17'800.- / rénovation de l'enveloppe Rte du Bois 2-4 fr. 25'000.-.
- 356.3309 Amortissements suppl. du patrimoine financier**  
Amortissement effectué au 31.12.2012 par le compte 231.3303.
- 356.4803 Prélèvement sur fonds de rénovation**  
Voir compte 356.3309.
- 357.3809 Attribution à un fonds de réserve locative**  
Attribution ordonnée par le Canton avant la décision de libération, voir compte 357.4809.
- 357.4231.10 Loyers appartements et locaux**  
En raison du report de la libération du contrôle cantonal, les loyers n'ont pas pu être adaptés en 2013.
- 357.4803 Prélèvement sur fonds de rénovation**  
En fonction des travaux de rénovation effectivement réalisés et du prélèvement sur la réserve locative (voir cptes 357.3141 et 357.4809).
- 357.4809 Prélèvement sur fonds de réserve locative**  
Dissolution du fonds de réserve locative suite à la libération du contrôle cantonal (voir cpte 9282.04). Ce montant compense une partie des travaux de rénovation effectués en 2013.

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>356</b>	<b>IMMEUBLE RTE DU BOIS 2-4</b>	<b>115'646.80</b>	<b>208'704.25</b>	<b>521'400.00</b>	<b>608'400.00</b>	<b>117'044.20</b>	<b>191'987.20</b>
356.3011	Traitements	14'637.60		15'500.00		14'637.60	
356.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'285.50		1'400.00		1'289.15	
356.3050	Assurances de personnes	148.55		300.00		113.65	
356.3121	Achats d'eau	9'140.95		8'200.00		7'484.30	
356.3123	Achats d'électricité	2'869.55		4'300.00		2'332.00	
356.3124	Frais chauffage appart. vides + poste police	2'714.30		3'200.00		2'386.60	
356.3133	Produits de nettoyage	1'487.00		500.00		489.65	
356.3141	Entretien du bâtiment	34'975.65		30'000.00		43'940.60	
356.3186	Assurances de choses	5'220.75		5'400.00		4'786.90	
356.3301	Défalcations et annulations de frais	366.95					
356.3303 *	Amort. des terrains et bâtiments du patr. fin.	42'800.00		44'200.00		39'583.75	
356.3309 *	Amortissements suppl. du patrimoine financier			408'400.00			
356.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		205'751.00		198'200.00		189'081.00
356.4231.10	Loyers appartements		187'871.00		180'500.00		171'051.00
356.4231.11	Loyers des places de parc		10'680.00		10'500.00		10'830.00
356.4231.12	Loyers des garages de la police		7'200.00		7'200.00		7'200.00
356.4399	Recettes diverses		2'953.25		1'800.00		2'906.20
356.4803 *	Prélèvement sur fonds de rénovation				408'400.00		
<b>357</b>	<b>IMMEUBLE VEILLOUD 5 - 7</b>	<b>290'656.80</b>	<b>443'225.30</b>	<b>344'700.00</b>	<b>621'600.00</b>	<b>107'698.10</b>	<b>330'713.30</b>
357.3011	Traitements	17'230.20		17'500.00		16'367.00	
357.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'514.15		1'600.00		1'442.15	
357.3050	Assurances de personnes	174.70		300.00		126.95	
357.3121	Achats d'eau	7'572.25		7'400.00		6'238.60	
357.3123	Achats d'électricité	5'996.75		7'800.00		5'557.85	
357.3133	Produits de nettoyage	225.45		200.00		198.05	
357.3141	Entretien du bâtiment	203'432.90		297'800.00		23'564.60	
357.3156	Entretien des ascenseurs	7'639.50		7'200.00		7'430.50	
357.3186	Assurances de choses	4'988.60		4'900.00		4'582.60	
357.3301	Défalcations et annulations de frais	7'929.30					
357.3809 *	Attribution à un fonds de réserve locative	33'953.00					
357.3906	Imputations internes d'intérêts					42'189.80	
357.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		324'209.50		387'100.00		326'195.00
357.4231.10 *	Loyers appartements et locaux		298'449.50		362'300.00		300'440.00
357.4231.11	Loyers des places de parc et garages		25'760.00		24'800.00		25'755.00
357.4399	Recettes diverses		5'960.80		4'500.00		4'518.30
357.4803 *	Prélèvement sur fonds de rénovation		44'020.00		230'000.00		
357.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve locative		69'035.00				

- 359.3114 Achats de machines et équipements**  
L'entreprise mandatée pour les nettoyages du bâtiment nous met gracieusement à disposition le matériel nécessaire. De ce fait, peu d'achats ont été nécessaires.
- 359.3121 Achats d'eau**  
Les S.I. ne nous ont pas facturés d'eau pour l'année 2012 et la facturation n'a débuté qu'à partir de mars 2013. De ce fait, la provision de fr. 10'000.- faite à fin 2012 n'a pas été utilisée.
- 359.3124 Achats de combustibles**  
Voir compte no 359.4351. Participation de la Résidence du Bois.
- 359.3189 Frais de nettoyage des locaux**  
Les nettoyages des façades n'ont pas été effectués en 2013 et les nettoyages quotidiens ont nécessité moins d'heures que prévues.
- 359.3312 Amort. bâtiments et constructions**  
Amortissement du bâtiment socioculturel.
- 359.4271.01 Loyer de la Garderie Domino**  
En 2012, un montant de fr. 20'000.- avait été facturé à l'entreprise générale Implénia en raison d'un retard dans la mise à disposition des locaux. Ce montant a été abandonné dans le cadre des négociations générales intervenues avec Implénia en vue de régulariser les défauts de construction.
- 359.4271.02 Locations des salles**  
Les 3 salles de société du CSCE n'ont pas été louées à des externes. Elles sont déjà bien occupées par nos groupes "locaux".
- 359.4351 Participation aux frais de chauffage et d'électricité**  
Participation de la Résidence du Bois aux frais de chauffage fr. 53'278.15 et de la garderie Domino aux frais d'électricité fr. 9'600.-.

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>359</b>	<b>CENTRE SOCIOCULTUREL</b>	<b>864'175.34</b>	<b>352'837.75</b>	<b>935'100.00</b>	<b>314'600.00</b>	<b>111'422.75</b>	<b>110'000.00</b>
359.3011	Traitements du personnel fixe	85'563.00		85'400.00		36'759.75	
359.3030	Cotisations AVS-AI-AC	7'496.05		7'600.00		1'913.75	
359.3040	Cotisations Caisse pensions	11'406.00		11'500.00		4'612.50	
359.3050	Assurances de personnes	865.35		1'300.00		286.20	
359.3060	Indemnisations et remboursements de frais			500.00			
359.3114 *	Achats de machines et équipements	4'312.15		15'000.00			
359.3121 *	Achats d'eau	-2'779.85		15'000.00		11'812.10	
359.3123	Achats d'électricité	12'327.55		15'000.00		15'000.00	
359.3124 *	Achats de combustibles	62'955.40		15'000.00		10'118.70	
359.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	5'862.75		6'000.00		4'888.50	
359.3141	Entretien des bâtiments	25'443.35		25'000.00		4'929.25	
359.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	2'254.65		2'000.00			
359.3182	Frais de téléphones	319.40		400.00		217.60	
359.3186	Assurances de choses	8'808.10		11'800.00		5'300.00	
359.3189 *	Frais de nettoyage des locaux	65'389.65		80'000.00		15'584.40	
359.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	524'408.79		528'300.00			
359.3906	Imputations internes d'intérêts	49'543.00		115'300.00			
359.4271.01 *	Loyer de la Garderie Domino		220'000.00		240'000.00		90'000.00
359.4271.02 *	Locations des salles				5'000.00		
359.4351 *	Participation aux frais de chauffage et d'électricité		62'878.15				
359.4363	Remboursements dommages causés par tiers		359.60				
359.4904	Imputation interne de loyers		69'600.00		69'600.00		20'000.00

**401.3666****Aides ind. pour le développement durable**

En 2013, les aides suivantes ont été octroyées : fr. 115'659.60 pour de l'assainissement de constructions (12 demandes satisfaites), fr. 300.- pour des abonnements CFF (3), fr. 43'073.- pour des panneaux solaires (15), fr. 17'880.- pour des chauffages (6), fr. 10'599.85 pour de la mobilité (27) et fr. 10'000.- pour des éléments paysagers (1).



Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>4</b>	<b>*** TRAVAUX ***</b>	<b>8'310'337.11</b>	<b>4'563'960.40</b>	<b>9'386'400.00</b>	<b>5'076'500.00</b>	<b>8'125'952.41</b>	<b>3'382'561.45</b>
<b>40</b>	<b>SERVICE ADMINISTRATIF</b>	<b>442'472.82</b>	<b>202'000.45</b>	<b>396'300.00</b>	<b>152'000.00</b>	<b>296'513.36</b>	<b>75'478.40</b>
<b>400</b>	<b>SERVICE ADMINISTRATIF</b>	<b>244'660.37</b>	<b>4'188.00</b>	<b>246'300.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>223'038.96</b>	<b>2'004.00</b>
400.3011	Traitements	142'963.00		141'500.00		134'722.00	
400.3030	Cotisations AVS-AI-AC	12'516.85		12'600.00		11'827.05	
400.3040	Cotisations à la caisse de pensions	16'447.50		18'200.00		11'108.40	
400.3050	Assurances de personnes	1'444.40		2'200.00		1'041.90	
400.3060	Indemnisations et remboursements de frais	256.50		500.00		80.00	
400.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'496.70		3'500.00		2'540.85	
400.3102	Annonces, journaux, documentation	1'206.20		2'000.00		1'340.70	
400.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	18'901.70		19'000.00		13'145.75	
400.3151	Entretien du mobilier et des machines			500.00			
400.3163	Location d'installations techniques	7'919.62		6'900.00		6'918.41	
400.3182	Frais de téléphones	7'607.90		7'500.00		8'413.90	
400.3901	Imputations internes de frais de personnel	31'900.00		31'900.00		31'900.00	
400.4313	Permis de fouilles		4'188.00		2'000.00		2'004.00
<b>401</b>	<b>GESTION FONDS DEVELOPPEMENT DURABLE</b>	<b>197'812.45</b>	<b>197'812.45</b>	<b>150'000.00</b>	<b>150'000.00</b>	<b>73'474.40</b>	<b>73'474.40</b>
401.3199	Frais divers			10'000.00		500.00	
401.3666 *	Aides ind. pour le développement durable	197'812.45		140'000.00		72'974.40	
401.4809	Prélèvement sur fonds de réserve		197'812.45		150'000.00		73'474.40

- 420.3163**      **Location d'installations techniques**  
Frais d'un copieur multifonctions suite à la réorganisation du CTC (déménagement des services de l'Urbanisme et des Bâtiments au rez de chaussée).
- 420.3185.04**    **Honoraires SDOL - frais d'étude des chantiers**  
Le lancement de plusieurs études a été reporté au budget 2014.
- 420.3185.06**    **Honoraires SIT**  
En raison du manque de ressources des deux services développant le SIT, divers projets ont été reportés.
- 420.3311**      **Amort. ouvrages génie civil et assainissement**  
Amortissement du plan partiel d'affectation du hameau de Renges.
- 420.3329**      **Amort. autres invest. (plans de quartiers)**  
Amortissement ordinaire de l'élaboration du "Projet du territoire".

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>42</b>	<b>ARCHITECTURE ET URBANISME</b>	<b>718'851.70</b>	<b>158'052.80</b>	<b>837'700.00</b>	<b>225'600.00</b>	<b>645'878.50</b>	<b>221'495.05</b>
<b>420</b>	<b>SERVICE DE L'URBANISME</b>	<b>666'220.15</b>	<b>140'362.80</b>	<b>776'800.00</b>	<b>210'600.00</b>	<b>587'380.80</b>	<b>208'715.05</b>
420.3011	Traitements du personnel fixe	283'055.00		287'200.00		253'553.35	
420.3030	Cotisations AVS-AI-AC	24'714.40		25'500.00		22'396.80	
420.3040	Cotisations Caisse pensions	32'069.00		39'000.00		34'425.70	
420.3050	Assurances de personnes	2'853.25		4'300.00		1'972.70	
420.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'663.00		2'000.00		1'402.80	
420.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'015.40		1'000.00		905.90	
420.3102.0	Annonces, journaux, documentation	11'602.65		17'000.00		15'797.05	
420.3102.01	Annonces, journaux, documentation	1'227.55		4'000.00		139.55	
420.3102.02	Frais de mises à l'enquête	10'375.10		13'000.00		15'657.50	
420.3111	Achats de mobilier et machines de bureau	26'336.70		25'000.00		11'681.90	
420.3137	Achats plaques de rue & num. immeubles	374.80		600.00		645.85	
420.3163 *	Location d'installations techniques	3'081.61					
420.3182	Frais de téléphones	1'562.80		1'600.00		1'253.35	
420.3185.0	Frais d'études et honoraires	236'704.59		333'800.00		190'833.45	
420.3185.01	Frais d'études pour nouveaux aménagements	19'648.04		20'000.00		20'725.95	
420.3185.02	Honoraires architectes, ingénieurs conseils, avocats	56'714.00		80'000.00		43'444.25	
420.3185.03	Honoraires SDOL - fonctionnement du bureau	124'080.70		126'800.00		94'843.90	
420.3185.04 *	Honoraires SDOL - frais d'étude des chantiers	19'262.45		72'000.00		16'349.95	
420.3185.06 *	Honoraires SIT	16'999.40		35'000.00		15'469.40	
420.3193	Cotisations	3'934.70		3'900.00		3'631.50	
420.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	2'608.20				3'198.85	
420.3329 *	Amort. autres invest. (plans de quartiers)	28'600.90		23'700.00		30'861.60	
420.3526	Participation à la C.O.H.	3'095.15		7'000.00		5'624.00	
420.3906	Imputations internes d'intérêts	2'948.00		5'200.00		9'196.00	
420.4312	Emoluments affichage et procédés de réclame		36'572.00		30'000.00		31'103.25
420.4313	Permis de construire, d'habiter et d'utiliser		102'540.80		180'000.00		166'761.35
420.4353	Ventes de plaques de num. immeubles		250.00		600.00		490.00
420.4363	Dépens alloués s/litiges permis de construire		1'000.00				
420.4809	Prélèvement sur fonds de réserve						10'360.45
<b>421</b>	<b>INSPECTORAT DES CONSTRUCTIONS</b>	<b>37'513.05</b>		<b>41'400.00</b>		<b>38'747.70</b>	
421.3528	Part. Inspection intercommunale des Chantiers	37'513.05		41'400.00		38'747.70	

- 430.3011 Traitements**  
Départ d'un collaborateur remplacé par un collaborateur plus jeune et entrée en fonction retardée du collaborateur supplémentaire prévu au budget. De plus, une partie des piquets de neige et des indemnités pour camion poubelle, budgetés dans ce compte, a été effectuée par les collaborateurs imputés au 440.3011.
- 430.3012 Traitements du personnel occasionnel**  
En raison des nombreuses absences pour maladie et/ou accidents, plus de personnel temporaire que prévu. Dépassement compensé par les indemnités journalières des assurances imputées aux comptes 430.4361 et 440.4361.
- 430.3142 Entretien du réseau routier**  
Report à 2014 du chantier giratoire Villars/Bois et du tronçon de ce giratoire au Tir-Fédéral.
- 430.3188 Traitement des balayures de routes**  
Nouveau compte dont le montant a été estimé trop haut.
- 430.3311 Amortissement ouvrages génie civil**  
Amortissements ordinaires des investissements suivants : Carrefour Crochy-Tir-Fédéral fr. 19'100.- / abaissement de la chaussée sous la N1 fr. 19'000.- / Vallaire-Colline - modif. du carrefour fr. 19'800.- / Bassenges - réaménagement fr. 20'800.- / Vallaire/Verney-Montaney - carrefour CE fr. 34'164.80 / Rue du Villars - aménagement de surface fr. 35'000.- / Ch. de la Forêt - réfection de la chaussée fr. 7'000.- / Epenex - aménagement de surface fr. 8'700.-.
- 430.3313 Amortissement machines, mobilier et véhicules**  
Amortissements ordinaires des investissements suivants : Remplacement d'une balayeuse aspiratrice fr. 14'500.- / Acquisition d'un silo à sel et d'une saleuse fr. 14'400.- / Remplacement d'un véhicule utilitaire tout terrain fr. 16'500.- / Remplacement d'un camion Mercedes avec grue fr. 24'400.-.
- 430.4354 Ventes d'objets mobiliers usagés**  
Vente du camion MAN et reprise par Scania du véhicule Fiat lors de son remplacement.

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>422</b>	<b>COMMISSION TECHNIQUE &amp; DE SALUBRITE</b>	<b>15'118.50</b>	<b>17'690.00</b>	<b>19'500.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>19'750.00</b>	<b>12'780.00</b>
422.3003	Jetons de présence	14'692.50		18'000.00		19'150.00	
422.3060	Indemnités et remboursements de frais	426.00		1'500.00		600.00	
422.4313	Emoluments		17'690.00		15'000.00		12'780.00
<b>43</b>	<b>ROUTES</b>	<b>2'677'408.66</b>	<b>861'774.85</b>	<b>3'094'100.00</b>	<b>900'400.00</b>	<b>2'725'888.97</b>	<b>665'760.55</b>
<b>430</b>	<b>RESEAU ROUTIER</b>	<b>2'378'897.56</b>	<b>844'983.00</b>	<b>2'788'600.00</b>	<b>900'400.00</b>	<b>2'428'855.02</b>	<b>657'385.35</b>
430.3011 *	Traitements	1'201'058.55		1'237'200.00		1'190'369.65	
430.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	76'280.40		45'000.00		39'378.25	
430.3030	Cotisations AVS-AI-AC	109'524.55		113'500.00		106'242.80	
430.3040	Cotisations à la caisse de pensions	152'249.20		162'500.00		160'910.40	
430.3050	Assurances de personnes	45'426.45		51'300.00		44'823.40	
430.3060	Indemnités et remboursements de frais	4'958.50		6'000.00		5'937.30	
430.3114	Achats de machines, matériel et équipement	38'027.75		42'300.00		58'341.00	
430.3115	Achats de véhicules et accessoires	48'448.80		45'000.00		51'310.00	
430.3124	Achats de carburant - véhicules voirie	34'124.45		36'000.00		44'190.40	
430.3135	Achats de matières premières et fournitures	29'068.81		25'000.00		6'864.50	
430.3142 *	Entretien du réseau routier	223'320.40		540'000.00		331'190.70	
430.3154	Entretien du matériel et outillage	83.30		3'000.00		2'492.32	
430.3155	Entretien des véhicules et des machines	28'037.05		38'500.00		41'987.85	
430.3163	Location véhicules, machines et inst. techniques	4'262.55		11'500.00		4'018.15	
430.3185.01	Frais études nouveaux aménagements, circulation	56'751.85		60'000.00		44'515.60	
430.3185.02	Frais d'études routes, travaux d'entretien	44'634.15		40'000.00		29'076.85	
430.3186	Assurances de choses	13'789.55		12'000.00		11'646.45	
430.3188 *	Traitement des balayures de routes	13'378.75		35'000.00			
430.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'770.70		3'500.00		1'595.65	
430.3193	Cotisations	3'080.00		3'500.00		3'080.00	
430.3311 *	Amortissement ouvrages génie civil	163'564.80		167'400.00		130'526.75	
430.3313 *	Amortissement machines, mobilier et véhicules	69'800.00		69'800.00		77'800.00	
430.3906	Imputations internes d'intérêts	17'257.00		40'600.00		42'557.00	
430.4354 *	Ventes d'objets mobiliers usagés		18'567.90				
430.4356	Services facturés à des tiers						2'306.25
430.4361	Remboursements de traitements		25'419.45				25'283.10
430.4363	Remboursements dommages causés par tiers		3'435.65				9'218.90
430.4517	Part. du canton assainissement bruit routier						37'677.10
430.4527	Subvention communale		400.00				
430.4901	Imputations internes de frais de personnel		797'160.00		900'400.00		582'900.00

<b>431.3311</b>	<b>Amort. ouvrages génie civil et assainissement</b> Amortissement ordinaire de l'éclairage public au ch. des Crêts.
<b>440.3011</b>	<b>Traitements</b> Piquets de neige et indemnités pour camion poubelle payés à des collaborateurs imputés dans ce compte mais budgetés au 430.3011.
<b>440.3124</b>	<b>Achats de combustibles</b> Suite à la rénovation des serres communales, le système de chauffage est relié à la chaudière de la piscine.
<b>440.3188</b>	<b>Traitement et évacuation des déchets végétaux VEV</b> Il s'agit d'un nouveau compte créé suite à la modification de la comptabilisation en lien avec le nouveau règlement communal.
<b>440.3311</b>	<b>Amortissement des dépenses d'investissements</b> Amortissement ordinaire de l'aménagement du parc de la Chatanéraie.
<b>440.3312</b>	<b>Amort. bâtiments et constructions</b> Amortissement ordinaire de la réfection des serres communales.

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>431</b>	<b>ECLAIRAGE PUBLIC</b>	<b>298'511.10</b>	<b>16'791.85</b>	<b>305'500.00</b>		<b>297'033.95</b>	<b>8'375.20</b>
431.3123	Achats d'énergie	101'308.20		110'000.00		104'865.00	
431.3143.0	Extension, amélioration et entretien des installations	186'914.90		184'000.00		173'592.90	
431.3143.03	Extension et amélioration des installations	69'085.25		74'000.00		50'067.85	
431.3143.04	Entretien des installations	104'498.00		110'000.00		123'525.05	
431.3143.05	Candélabres endommagés par des tiers	13'331.65					
431.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	9'400.00		9'400.00		14'627.05	
431.3906	Imputations internes d'intérêts	888.00		2'100.00		3'949.00	
431.4363	Remboursements dommages causés par tiers		13'789.50				685.80
431.4657	Participation de tiers		3'002.35				2'462.35
431.4809	Prélèvement sur fonds de réserve						5'227.05
<b>44</b>	<b>PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE</b>	<b>1'130'212.20</b>	<b>295'825.00</b>	<b>1'211'600.00</b>	<b>241'000.00</b>	<b>1'047'629.46</b>	<b>240'874.85</b>
<b>440</b>	<b>PARCS ET PROMENADES</b>	<b>1'064'545.42</b>	<b>295'825.00</b>	<b>1'134'600.00</b>	<b>241'000.00</b>	<b>949'611.01</b>	<b>240'874.85</b>
440.3011 *	Traitements	661'326.00		654'600.00		656'334.00	
440.3012	Traitements du personnel occasionnel	12'675.00		20'000.00		9'482.75	
440.3030	Cotisations AVS-AI-AC	53'619.20		59'800.00		56'527.40	
440.3040	Cotisations à la caisse de pensions	86'304.00		86'700.00		85'245.60	
440.3050	Assurances de personnes	23'426.50		27'000.00		24'612.65	
440.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'846.30		2'200.00		933.10	
440.3114	Achats de machines, matériel et équipement	34'113.60		36'900.00		21'672.45	
440.3121	Achats d'eau	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
440.3124 *	Achats de combustibles			7'500.00		6'970.45	
440.3133	Produits de nettoyage	488.55		500.00		488.20	
440.3134	Approvisionnement des domaines et jardins	12'089.89		15'000.00		8'692.71	
440.3141	Entretien des bâtiments			1'000.00		347.10	
440.3145	Entretien et aménagement des parcs	86'051.83		96'500.00		37'775.80	
440.3154	Entretien du matériel et outillage	282.30		3'000.00		528.45	
440.3155	Entretien des véhicules et des machines	17'039.15		20'000.00		17'503.85	
440.3186	Assurances de choses	7'096.40		6'900.00		6'763.50	
440.3188 *	Traitement et évacuation des déchets végétaux VEV	22'840.80		45'000.00			
440.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'175.00		1'000.00		795.00	
440.3311 *	Amortissement des dépenses d'investissements	9'400.00		9'400.00		9'400.00	
440.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	28'216.90		30'000.00			
440.3906	Imputations internes d'intérêts	3'554.00		8'600.00		2'538.00	
440.4361	Remboursements de traitements		55'145.00				20'020.00
440.4363	Remboursements dommages causés par tiers						2'854.85
440.4901	Imputations internes de frais de personnel		240'680.00		241'000.00		218'000.00

- 441.3145 Entretien du cimetière**  
Divers travaux d'entretien ont été reportés à 2014.
- 450 ORDURES MENAGERES ET DECHETTERIE**  
Voir explications en page 7 du préambule.
- 450.3012 Traitements du personnel occasionnel**  
En raison de l'augmentation de la fréquentation de la déchetterie, engagement d'un auxiliaire supplémentaire le samedi.
- 450.3141 Entretien de la déchetterie communale**  
Travaux d'entretien minimum étant donné le projet de réaménagement de la déchetterie.
- 450.3185 Honoraires et frais d'expertises**  
Investigation Osite décharge des Fontanettes qui avait été reportée depuis 2012 dans l'attente de la subvention du canton. Ces investigations sont subventionnées. La subvention sera encaissée fin 2014 ou début 2015.
- 450.3188 Frais élimination déchets de la déchetterie communale**  
Avec l'introduction de la taxe au sac, les tonnages ont augmenté. D'autre part, nous avons offert la possibilité de déposer les déchets proches des habitations avec la déchetterie mobile et les 2 écopoints. Le tonnage a augmenté passant de 1371 t à 1448 t. Les frais supplémentaires de ce compte représentent une valorisation plus importante de nos déchets par rapport à 2012 et donc des frais d'incinération plus faible (compte 450.3536).
- 450.3191 TVA - Correction déduction impôt préalable**  
Voir explications en page 7 du préambule.
- 450.3311 Amort. ouvrages génie civil et assainissement**  
Amortissement ordinaire de l'écopoint du ch. du Bochet.
- 450.3526 Ramassage et élimination des déchets**  
Le tonnage des levées porte à porte a subi de fortes variations par rapport à 2012 avec l'introduction de la taxe au sac. Le tonnage des OM a passé de 2102 t à 1094 t. Augmentation des tonnages compost 491 t à 819 t, carton/papier de 627 t à 742 t. Ces tonnages vont peu à peu se stabiliser et permettre une estimation du budget plus proche de la réalité.
- 450.3812 Attributions au fonds ordures ménagères et déchets**  
S'agissant d'une section financée par des recettes affectées, l'excédent de financement est viré au nouveau fonds de réserve 9280.06 "Ordures ménagères et déchets". Une partie de ce montant résulte des stocks de sacs taxés constitués par les ménages. En novembre et décembre 2012, les sacs vendus ont représenté environ fr. 8 millions pour tous les périmètres, soit plus ou moins fr. 163'000.- pour Ecublens.



Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>441</b>	<b>CIMETIERE</b>	<b>65'666.78</b>		<b>77'000.00</b>		<b>98'018.45</b>	
441.3121	Achats d'eau	692.80		1'000.00		853.40	
441.3123	Achats d'électricité	1'153.40		500.00		734.80	
441.3141	Entretien des bâtiments			1'000.00		120.65	
441.3145 *	Entretien du cimetière	228.58		10'000.00		35'016.40	
441.3154	Entretien des machines et matériel	2'592.00		3'500.00		293.20	
441.3901	Imputations internes de frais de personnel	61'000.00		61'000.00		61'000.00	
<b>45</b>	<b>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>	<b>1'712'286.76</b>	<b>1'417'202.33</b>	<b>1'692'700.00</b>	<b>1'403'500.00</b>	<b>1'359'873.82</b>	<b>128'784.30</b>
<b>450 *</b>	<b>ORDURES MENAGERES ET DECHETTERIE</b>	<b>1'712'286.76</b>	<b>1'417'202.33</b>	<b>1'692'700.00</b>	<b>1'403'500.00</b>	<b>1'359'873.82</b>	<b>128'784.30</b>
450.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	13'978.75		10'600.00		8'896.10	
450.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'228.65		1'000.00		754.95	
450.3050	Assurances de personnes	265.60		500.00		87.50	
450.3060	Indemnités et remboursements de frais	770.00		800.00		500.00	
450.3102	Publications, documentations et sensibilisation	12'271.55		20'000.00		12'589.88	
450.3114	Achats de machines, matériel d'expl. et entretien	55'438.76		55'000.00		10'996.40	
450.3115	Achats de véhicules et accessoires	55'833.35		56'000.00		340.20	
450.3121	Achats d'eau	422.30		2'000.00		450.55	
450.3123	Achats d'électricité	563.70		5'000.00		392.15	
450.3124	Achats de carburants	10'456.55		12'000.00		19'165.40	
450.3141 *	Entretien de la déchetterie communale	12'122.79		25'000.00		2'368.50	
450.3154	Entretien des machines et du matériel d'exploitation	26'011.27		29'000.00			
450.3155	Entretien des véhicules et des machines	20'936.25		30'000.00		21'977.94	
450.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	40'207.50		5'000.00		33'300.30	
450.3186	Assurances de choses	1'749.80		1'200.00		1'129.60	
450.3188 *	Frais élimination déchets de la déchetterie communale	207'195.95		184'000.00		184'704.35	
450.3191 *	TVA - Correction déduction impôt préalable	18'096.22		22'000.00			
450.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	4'919.05		3'000.00		7'522.95	
450.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	15'827.35		10'600.00			
450.3526 *	Ramassage et élimination des déchets	541'471.50		643'000.00		818'197.05	
450.3812 *	Attributions au fonds ordures ménagères et déchets	199'079.87					
450.3901	Imputations internes de frais de personnel	473'440.00		577'000.00		236'500.00	

<b>450.4342.02</b>	<b>Taxe de base par habitant</b> Voir explications en page 7 du préambule.
<b>450.4342.03</b>	<b>Rétrocession taxe au sac</b> La rétrocession est variable en fonction du comportement du citoyen. Le montant encaissé est calculé proportionnellement au tonnage des OM traité sur notre territoire. La différence est donc liée à la variation du tonnage des OM (voir rem 450.3526) ainsi qu'aux hypothèses de taux de remplissage des sacs.
<b>450.4358</b>	<b>Subvention rétrocession verre</b> Ces montants étaient précédemment comptabilisés dans le compte 450.4359 "Ventes et prestations diverses". S'agissant de subventions non soumises à la TVA, elles ont dû être comptabilisées dans un compte distinct.
<b>450.4516</b>	<b>Subventions décharge Fontanettes</b> Voir compte 450.3185.
<b>450.4809</b>	<b>Prélèvement sur fonds de réserve</b> Amortissement de l'investissement suivant prélevé dans le fonds de réserve pour investissements futurs 9282.11: Bochet - Ecopoint fr. 15'827.35. (voir compte 450.3311)
<b>460.3114</b>	<b>Achats de machines et matériel d'exploitation</b> Le matériel nécessaire à notre géomaticien a été acquis pour un coût moins élevé que prévu au budget.
<b>460.3185</b>	<b>Honoraires, études et expertises</b> Y c. reprise des données d'assainissement par GeoConcept et corrections d'erreurs topologiques.
<b>460.3311</b>	<b>Amort. ouvrages génie civil et assainissement</b> Amortissement ordinaire de la réhabilitation du collecteur intercommunal de Mèbre-Sorge.
<b>460.3321</b>	<b>Amort. supplément. patrimoine administratif</b> Amortissement supplémentaire de la réhabilitation du collecteur intercommunal de Mèbre-Sorge.
<b>460.3526.04</b>	<b>STEP Lausanne</b> La différence de fr. 14'896.95 entre les comptes de la STEP de Vidy et les comptes communaux provient de la correction des comptes 2012 arrivée après le bouclage des comptes communaux 2012. Voir communication municipale du 13.02.2014.

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.4342.0	Taxes sur les déchets		1'309'159.40		1'304'500.00		
450.4342.01	Taxe d'élimination des déchets des entreprises		16'578.40		23'000.00		30'246.50
450.4342.02 *	Taxe de base par habitant		735'675.00		745'200.00		
450.4342.03 *	Rétrocession taxe au sac		556'906.00		536'300.00		
450.4356	Services facturés à des tiers		10'985.70		15'000.00		11'763.45
450.4358 *	Subvention rétrocession verre		23'793.00				
450.4359	Ventes et prestations diverses		57'145.93		51'000.00		71'588.35
450.4369	Remboursement RPLP pour TCNA		290.95				
450.4516 *	Subventions décharge Fontanettes				33'000.00		14'186.00
450.4656	Participation de tiers						1'000.00
450.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		15'827.35				
<b>46</b>	<b>RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION</b>	<b>1'629'104.97</b>	<b>1'629'104.97</b>	<b>2'154'000.00</b>	<b>2'154'000.00</b>	<b>2'050'168.30</b>	<b>2'050'168.30</b>
<b>460</b>	<b>RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION</b>	<b>1'629'104.97</b>	<b>1'629'104.97</b>	<b>2'154'000.00</b>	<b>2'154'000.00</b>	<b>2'050'168.30</b>	<b>2'050'168.30</b>
460.3114 *	Achats de machines et matériel d'exploitation	30'289.63		50'000.00			
460.3115	Achats de véhicules	11'842.55		16'000.00			
460.3121	Achats d'eau	289.50		500.00		267.30	
460.3123	Achats d'électricité	990.65		500.00		600.20	
460.3144.0	Entretien du réseau des canalisations	167'028.50		241'000.00		83'843.35	
460.3144.01	Entretien des canalisations intercommunales			1'000.00			
460.3144.02	Entretien des canalisations	132'234.05		200'000.00		68'132.40	
460.3144.03	Contrôles des canalisations EU & EC	34'794.45		40'000.00		15'710.95	
460.3185 *	Honoraires, études et expertises	25'481.90		20'000.00		12'943.25	
460.3189	Emolument de perception	6'396.25		8'000.00		7'626.25	
460.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	4'536.85		5'900.00		11'921.70	
460.3321 *	Amort. supplém. patrimoine administratif	40'000.00		53'100.00		354'400.00	
460.3526.0	Participation à l'exploitation des STEP et collecteurs	944'101.58		1'061'300.00		914'155.60	
460.3526.03	Participation Mèbre-Sorge	10'720.33		14'100.00		2'396.75	
460.3526.04 *	STEP Lausanne	526'591.45		588'500.00		475'320.10	
460.3526.05	STEP Bussigny	204'332.20		223'700.00		212'699.05	
460.3526.06	STEP ERM Morges	202'457.60		235'000.00		223'739.70	
460.3811	Attribution pour l'extension du réseau	71'147.56		376'700.00		337'410.65	
460.3901	Imputations internes de frais de personnel	259'500.00		253'500.00		259'500.00	
460.3909	Imputations internes de frais d'administration	67'500.00		67'500.00		67'500.00	

**460.4341**

**Taxes uniques de raccordement**

Les taxes uniques de raccordements varient en fonction des nouvelles constructions. De plus, le système de taxation basé sur le nouveau règlement apporte moins de revenus.

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.4341 *	Taxes uniques de raccordement		215'293.60		600'000.00		374'200.50
460.4342.0	Taxes annuelles		1'344'674.92		1'480'000.00		1'295'287.50
460.4342.01	Taxes d'épuration		1'008'506.17		1'100'000.00		971'465.60
460.4342.02	Taxes d'entretien des collecteurs		336'168.75		380'000.00		323'821.90
460.4356	Services facturés à des tiers		24'599.60		15'000.00		14'358.60
460.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		44'536.85		59'000.00		366'321.70

<b>500.3060</b>	<b>Indemnisations et remboursements de frais</b> Moins de remboursements de frais que prévu.
<b>500.3111</b>	<b>Achats de mobilier, machines et matériel</b> Coût pour le remplacement d'une armoire à clés répondant aux normes de sécurité plus cher que prévu.
<b>500.3155</b>	<b>Entretien des véhicules</b> En raison de deux réparations de carrosserie du bus scolaire non prévues sur la première partie de l'année, ainsi que la réparation de l'ouverture électrique de la porte coulissante tombée en panne le 10 décembre.
<b>500.3189</b>	<b>Prest. communales effectuées par pers. cantonal</b> En raison de la révision de la convention Etat-Commune au 01.08.2013
<b>500.4362</b>	<b>Prest. cantonales effectuées par pers. communal</b> En raison de la révision de la convention Etat-Commune au 01.08.2013

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>***INSTRUCTION PUBL. ET CULTES***</b>	<b>6'307'656.56</b>	<b>1'626'092.74</b>	<b>6'784'000.00</b>	<b>1'629'800.00</b>	<b>6'110'097.36</b>	<b>1'389'948.35</b>
<b>50</b>	<b>ADMINISTRATION DES ECOLES</b>	<b>5'109'392.09</b>	<b>1'222'810.24</b>	<b>5'463'100.00</b>	<b>1'195'200.00</b>	<b>4'918'622.21</b>	<b>943'952.86</b>
<b>500</b>	<b>SERVICE ADMINISTRATIF</b>	<b>459'349.36</b>	<b>29'983.55</b>	<b>466'200.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>417'844.22</b>	<b>33'757.15</b>
500.3011	Traitements	313'265.55		310'300.00		280'750.05	
500.3030	Cotisations AVS-AI-AC	27'136.55		27'500.00		24'841.15	
500.3040	Cotisations à la caisse de pensions	43'627.40		42'400.00		37'885.60	
500.3050	Assurances de personnes	5'682.60		7'000.00		4'940.55	
500.3060 *	Indemnités et remboursements de frais	4'672.15		5'500.00		4'340.60	
500.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'064.00		1'000.00		975.50	
500.3102	Annonces, journaux, documentation			200.00			
500.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	7'917.50		7'000.00		8'397.25	
500.3124	Achats de carburants - bus des écoles	2'720.25		3'500.00		2'910.40	
500.3151	Entretien du mobilier et des machines	359.45		1'500.00		51.60	
500.3155 *	Entretien des véhicules	6'593.05		3'000.00		3'480.10	
500.3163	Location d'installations techniques	4'512.46		5'600.00		4'687.37	
500.3170	Frais de réceptions et de manifestations	1'136.25		1'500.00		1'454.30	
500.3182	Frais de téléphones	1'860.10		3'400.00		1'804.70	
500.3185	Honoraires du régisseur de l'espace Nicollier	7'625.00		8'000.00		5'675.00	
500.3186	Assurances de choses	1'341.60		1'400.00		1'341.45	
500.3188.0	Maintenance des programmes informatiques	11'434.55		12'600.00		9'500.00	
500.3188.01	Développement et maintenance du site Internet	1'805.00		3'000.00		2'305.00	
500.3188.02	Maintenance programmes et mises à jour licences	9'629.55		9'600.00		7'195.00	
500.3189 *	Prest. communales effectuées par pers. cantonal	17'176.25		23'500.00		23'766.05	
500.3199	Frais divers	1'224.65		1'300.00		1'042.55	
500.4361	Remboursements de traitements		393.30				
500.4362 *	Prest. cantonales effectuées par pers. communal		19'090.25		22'500.00		23'407.15
500.4657	Participation de tiers		10'500.00		12'500.00		10'350.00

- 503.3011 Traitements**  
Moins d'heures d'auxiliaires que prévu pour le collège d'Epenex et le bâtiment Pluton et départ d'une collaboratrice de longue date remplacée par une auxiliaire.
- 503.3124 Achats de combustibles**  
Surconsommation liée à l'hiver rigoureux 2012-2013 (période de chauffe 10 mois).
- 503.3141.06 Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Pluton**  
Y c. révision de la citerne fr. 5'000.- et remplacement de l'échangeur de chaleur fr. 6'000.-.
- 503.3141.08 Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Saturne**  
Après contrôle par un spécialiste, il s'est avéré que les travaux de réfection de l'étanchéité de la toiture des marquises n'étaient pas nécessaires.
- 503.3141.09 Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Mercure**  
Y c. remplacement des joints de dilatation en toiture et travaux de réparation suite à des actes de vandalisme, voir remboursement des assurances au cpte 503.4363.
- 503.3152 Entretien du mobilier et du matériel des salles de gym.**  
Entretien nécessaire des engins et du matériel des salles EPH pour répondre aux normes de sécurité.
- 503.3182 Frais de téléphones**  
Y compris une nouvelle ligne VDSL pour le contrôle des accès (KABA) et les nouveaux natels des concierges (services de piquet).
- 503.3312 Amortissement des dépenses d'investissements**  
Amortissement des investissements suivants : Pontet - centre scolaire et sportif fr. 500'000.- / Coquerellaz - extension du collège fr. 400'000.- / Saturne - rénovation salle de gym. fr. 20'000.- / Mars + Vénus - rempl. plafonds suspendus fr. 14'000.- / Pluton - assainissement enveloppe fr. 36'100.- / Epenex - assainissement plafonds fr. 8'000.- / Croset - assainissement production chaleur fr. 13'800.- / Jupiter - transfo. + assainissement façades fr. 99'920.90 / Neptune - aménagement du préau fr. 11'869.40 / Pontet - plan de fermeture fr. 19'214.- / Vénus - assainissement façades Ouest-Sud fr. 13'600.-.
- 503.3313 Amortissement des machines et du mobilier**  
Amortissement des investissements suivants : Jupiter - rénovation anciennes cuisines fr. 8'800.- / Renouvellement mobilier scolaire fr. 30'000.-.



Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>503</b>	<b>BATIMENTS SCOLAIRES</b>	<b>3'874'795.56</b>	<b>593'464.20</b>	<b>4'113'900.00</b>	<b>536'600.00</b>	<b>3'976'131.63</b>	<b>585'633.55</b>
503.3011 *	Traitements	1'215'889.15		1'275'300.00		1'432'352.95	
503.3012	Traitements du personnel occasionnel	50'108.60		54'000.00		51'538.75	
503.3030	Cotisations AVS-AI-AC	106'640.10		117'700.00		125'880.25	
503.3040	Cotisations à la caisse de pensions	150'741.40		169'600.00		174'312.70	
503.3050	Assurances de personnes	16'499.20		19'500.00		12'532.85	
503.3060	Indemnisations et remboursements de frais	2'016.80		8'000.00		5'679.90	
503.3112	Achats mobilier et matériel pour salles de gymn.	8'782.05		9'000.00		8'527.65	
503.3114	Achats de machines et matériel de conciergerie	27'683.30		30'000.00		23'980.20	
503.3116	Achats de matériel spécialisé	1'146.90		5'000.00			
503.3121	Achats d'eau	30'678.85		35'000.00		29'946.75	
503.3123	Achats d'électricité	125'754.80		135'000.00		130'198.30	
503.3124 *	Achats de combustibles	386'566.70		260'000.00		244'356.40	
503.3133	Produits de nettoyage	53'741.95		55'000.00		44'933.45	
503.3141.0	Entretien des bâtiments	304'222.41		383'000.00		266'331.18	
503.3141.02	Complexe scolaire d'Epenex	10'269.90		20'000.00		19'104.40	
503.3141.04	Complexe scolaire du Croset	83'080.85		97'000.00		67'416.20	
503.3141.05	Complexe scolaire Pontet Bâtiments Mars et Vénus	26'185.65		35'000.00		43'234.90	
503.3141.06 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Pluton	28'478.45		17'000.00		26'468.67	
503.3141.07	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Neptune	10'664.90		23'000.00		4'905.60	
503.3141.08 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Saturne	27'805.55		73'000.00		15'245.85	
503.3141.09 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Mercure	41'019.10		29'000.00		26'960.33	
503.3141.10	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Jupiter	35'462.00		35'000.00		19'307.57	
503.3141.11	Vieux collège de la Coquerellaz	3'912.40		12'000.00		9'260.85	
503.3141.12	Complexe scolaire de la Coquerellaz	37'343.61		42'000.00		34'426.81	
503.3152 *	Entretien du mobilier et du matériel des salles de gym.	13'538.05		12'000.00		11'491.35	
503.3154	Entretien des machines et du matériel de conciergerie	2'107.05		6'000.00		1'896.05	
503.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	21'945.85		20'000.00		15'242.25	
503.3182 *	Frais de téléphones	3'351.20		2'100.00		1'900.70	
503.3185	Honoraires, études, expertises			5'000.00			
503.3186	Assurances de choses	67'039.45		64'000.00		61'718.60	
503.3312 *	Amortissement des dépenses d'investissements	1'136'504.30		1'150'500.00		1'005'500.00	
503.3313 *	Amortissement des machines et du mobilier	38'800.00		38'800.00		38'800.00	
503.3906	Imputations internes d'intérêts	111'037.45		259'400.00		289'011.35	

**503.4363 Remboursements dommages**

Voir cpte 503.3141.09.

**503.4809 Prélèvement au fonds de réserve**

Amortissement de l'extension de la Coquerellaz fr. 400'000.- prélevé dans le fonds de réserve 9282.05. (voir compte 503.3312). Amortissements des investissements suivants prélevés dans le fonds de réserve pour investissements futurs 9282.11: Pontet - Plan de fermeture fr. 19'214.- et Neptune - aménagement du préau fr. 11'869.40. (voir compte 503.3312)

**504.3111 Achats de mobilier, machines et matériel**

En raison de la fermeture du réfectoire du Croset au profit d'une salle de classe, le renouvellement prévu a été reporté sur un complément d'équipement au réfectoire du CSCE moins conséquent que prévu.

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
503.4271.0	Loyers des locaux		122'480.00		118'600.00		118'245.00
503.4271.03	Location collège d'Epenex		15'910.00		15'800.00		13'790.00
503.4271.04	Location collège du Croset		19'584.00		19'900.00		19'920.00
503.4271.05	Location collège Neptune		27'720.00		27'700.00		26'460.00
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		30'466.00		26'400.00		29'275.00
503.4361	Remboursements de traitements						12'890.85
503.4363 *	Remboursements dommages		12'488.45				29'382.70
503.4399	Recettes diverses		715.40				1'030.65
503.4657	Participation de tiers		17'696.95		15'000.00		15'084.35
503.4809 *	Prélèvement au fonds de réserve		431'083.40		400'000.00		400'000.00
503.4901	Imputations internes de frais de personnel		9'000.00		3'000.00		9'000.00
<b>504</b>	<b>REFECTOIRES SCOLAIRES</b>	<b>393'189.88</b>	<b>217'305.20</b>	<b>434'500.00</b>	<b>233'900.00</b>	<b>387'190.85</b>	<b>187'106.65</b>
504.3011	Traitements	193'599.65		219'300.00		195'458.20	
504.3012	Traitements du personnel occasionnel	9'376.70		2'200.00		1'972.75	
504.3030	Cotisations AVS-AI-AC	17'433.10		19'600.00		15'898.75	
504.3040	Cotisations Caisse pensions	7'570.40		12'500.00		8'635.80	
504.3050	Assurances de personnes	1'764.00		3'400.00		1'411.90	
504.3060	Indemnisations et remboursements de frais	637.00		1'000.00			
504.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	10'287.88		13'000.00		1'938.70	
504.3131	Frais de repas	148'393.10		160'800.00		160'701.90	
504.3133	Produits de nettoyage	1'916.65		2'000.00		884.80	
504.3182	Frais de téléphones	501.50		700.00		288.05	
504.3301	Défalcations et annulations de frais	1'709.90					
504.4361	Remboursements de traitements		4'588.50				
504.4362	Prestations en natures (repas employés réfectoires)		13'341.10		13'700.00		9'808.35
504.4652	Participation des parents		199'375.60		220'200.00		177'298.30

- 506.3111 Achats de mobilier et machines de bureau**  
Achats plus conséquents en raison de l'aménagement de la structure pour l'accueil des élèves d'enfantines.
- 506.3131 Achats de produits alimentaires**  
Moins d'enfants accueillis que prévu jusqu'au 4 juillet. Augmentation de l'effectif depuis la rentrée d'août avec l'accueil des élèves enfantines de la Coquerellaz.
- 506.3199 Frais des activités sportives et culturelles**  
Activités sportives et culturelles organisées moins nombreuses que prévues.

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>506</b>	<b>ACCUEIL ENFANTS MILIEU SCOLAIRE</b>	<b>382'057.29</b>	<b>382'057.29</b>	<b>448'500.00</b>	<b>389'700.00</b>	<b>137'455.51</b>	<b>137'455.51</b>
506.3011	Traitements du personnel fixe	220'482.50		214'300.00		84'877.90	
506.3012	Traitements du personnel occasionnel	2'291.40		9'900.00		2'459.20	
506.3030	Cotisations AVS-AI-AC	19'555.55		19'000.00		7'693.80	
506.3040	Cotisations Caisse pensions	27'461.05		28'400.00		10'014.80	
506.3050	Assurances de personnes	2'189.15		2'800.00		665.30	
506.3060	Indemnisations et remboursements de frais			2'000.00		140.00	
506.3111 *	Achats de mobilier et machines de bureau	7'952.85		7'000.00		271.85	
506.3113	Achats d'équipement et de matériel éducatif	4'274.90		5'000.00		2'172.30	
506.3131 *	Achats de produits alimentaires	32'033.05		87'000.00		6'093.82	
506.3132	Achats de médicaments	109.65		500.00			
506.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	977.15		1'000.00		976.45	
506.3163	Location d'installations techniques	707.04		1'200.00		563.84	
506.3182	Frais de téléphones	1'335.00		1'200.00		585.45	
506.3188	Frais de transports	13'672.80		16'200.00			
506.3199 *	Frais des activités sportives et culturelles	1'015.20		5'000.00		940.80	
506.3904	Imputation interne de loyers	48'000.00		48'000.00		20'000.00	
506.4362	Prestations en natures (repas employés)		4'858.90		5'600.00		1'821.65
506.4652	Participation des parents		122'248.45		192'400.00		18'567.05
506.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		54'395.00		69'000.00		21'142.00
506.4655.02	AJESOL - participation		146'364.69		122'700.00		53'478.91
506.4655.03	FAJE + OFAS - aide au démarrage		54'190.25				42'445.90

511.3099	<b>Autres charges des autorités et du personnel</b> Droit à la retraite d'une enseignante reporté en 2014.
511.3112	<b>Achats de matériel scolaire</b> Aménagement de mobilier pour nouvelle classe enfantine du Croset moins coûteux que prévu.
511.3170.03	<b>Epreuves sportives</b> Pas de dépenses nécessaires pour le Cross.
511.3199	<b>Prévention, subventions, spectacles et frais divers</b> Animations culturelles proposées moins chères que prévu.
511.3522	<b>Finances d'écolage</b> En fonction du nombre de dérogation.
511.4332	<b>Finances d'écolage</b> En fonction du nombre de dérogation.
511.4655	<b>Participation de tiers</b> En fonction du nombre d'élèves inscrits aux devoirs surveillés.

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>51</b>	<b>ENSEIGNEMENT PRIMAIRE</b>	<b>332'283.51</b>	<b>28'778.20</b>	<b>376'400.00</b>	<b>27'200.00</b>	<b>304'392.03</b>	<b>32'503.35</b>
<b>511</b>	<b>CLASSES PRIMAIRES</b>	<b>332'283.51</b>	<b>28'778.20</b>	<b>376'400.00</b>	<b>27'200.00</b>	<b>304'392.03</b>	<b>32'503.35</b>
511.3003	Jetons de présence du Conseil d'établissement	2'300.00		2'800.00		2'475.00	
511.3020	Traitements pers. enseignant payés par commune	81'414.15		90'000.00		78'628.80	
511.3030	Cotisations AVS-AI-AC	5'818.40		8'000.00		6'612.45	
511.3040	Cotisations Caisse pensions	961.75				1'068.90	
511.3050	Assurances de personnes et des élèves	2'402.75		3'600.00		-480.55	
511.3099 *	Autres charges des autorités et du personnel	1'000.00		3'000.00		22'100.00	
511.3112 *	Achats de matériel scolaire	52'596.25		59'000.00		9'536.45	
511.3152	Entretien matériel scolaire	2'865.25		3'500.00		3'455.55	
511.3170.0	Frais de réceptions et de manifestations	11'558.20		11'700.00		7'173.98	
511.3170.01	Frais divers	4'315.50		4'400.00		3'834.90	
511.3170.03 *	Epreuves sportives	106.10		800.00			
511.3170.07	Manifestations scolaires	7'136.60		6'500.00		3'339.08	
511.3188	Frais de transports des élèves	3'162.15		3'500.00		2'358.40	
511.3199 *	Prévention, subventions, spectacles et frais divers	23'488.61		30'700.00		15'245.90	
511.3522 *	Finances d'écolage	450.00		3'600.00			
511.3662	Subsides pour courses et camps scolaires					10'819.00	
511.3662.01	Subsides pour courses et camps scolaires	12'047.00		12'100.00			
511.3662.02	Part. aux frais de transport pour élèves en difficultés	49.00					
511.3662.03	Indemnités de repas (LEO art. 30)	385.00					
511.3905	Imputation des frais des camps scolaires	131'785.00		144'900.00		145'398.15	
511.4332 *	Finances d'écolage		6'150.00		2'200.00		7'050.00
511.4655 *	Participation de tiers		22'628.20		25'000.00		25'453.35

521.3112	<b>Achats de matériel scolaire</b> En raison du remplacement nécessaire d'un poste à souder et d'une scie à onglet pour les ateliers TM. Matériel ancien irréparable.
521.3152	<b>Entretien du matériel scolaire</b> Plus de réparations que prévu pour les machines des ateliers TM.
521.3522	<b>Ecolages divers</b> En fonction du nombre de dérogation.
521.4332	<b>Finances d'écolage</b> En fonction du nombre de dérogation.
521.4512.03	<b>Subsides J + S pour camps scolaires</b> Organisation d'un plus grand nombre de cours SSF correspondant aux critères du SEPS pour obtention de subsides.
521.4655	<b>Participation de tiers</b> En raison du bénéfice provenant de la billetterie des spectacles des soirées scolaires de juin.



Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>52</b>	<b>ENSEIGNEMENT SECONDAIRE</b>	<b>348'267.34</b>	<b>44'116.30</b>	<b>356'400.00</b>	<b>37'700.00</b>	<b>325'833.64</b>	<b>49'707.85</b>
<b>521</b>	<b>CLASSES SECONDAIRES</b>	<b>348'267.34</b>	<b>44'116.30</b>	<b>356'400.00</b>	<b>37'700.00</b>	<b>325'833.64</b>	<b>49'707.85</b>
521.3003	Jetons de présence du Conseil d'établissement	2'300.00		2'800.00		2'475.00	
521.3020	Traitements pers. enseignant payés par commune	24'495.75		25'000.00		15'970.85	
521.3030	Cotisations AVS-AI-AC	872.90		1'800.00		872.20	
521.3040	Cotisations Caisse pensions	208.80		500.00		67.50	
521.3050	Assurances de personnes et d'élèves	2'002.40		3'200.00		-680.25	
521.3060	Indemnités et remboursements de frais	616.00		800.00		616.00	
521.3099	Autres charges des autorités et du personnel	8'200.00		8'600.00		12'000.00	
521.3112 *	Achats de matériel scolaire	28'408.60		25'000.00		15'010.25	
521.3122	Achats de gaz de cuisson	171.25		400.00		194.65	
521.3152 *	Entretien du matériel scolaire	10'456.06		8'500.00		6'445.15	
521.3170.0	Frais de réceptions et de manifestations	23'875.38		24'000.00		20'801.15	
521.3170.01	Frais divers	4'495.00		4'400.00		4'155.35	
521.3170.03	Epreuves sportives	18'380.38		18'600.00		15'437.80	
521.3170.07	Manifestations scolaires	1'000.00		1'000.00		1'208.00	
521.3188	Frais de transports pour courses d'études	8'907.45		11'400.00		7'308.30	
521.3199	Prévention, subventions, spectacles et frais divers	31'075.75		30'800.00		27'134.05	
521.3522 *	Ecolages divers	14'000.00		9'000.00		11'875.00	
521.3662.0	Aides individuelles à la formation et aux études	60'892.00		59'800.00		60'345.65	
521.3662.01	Subventions pour courses et camps scolaires	42'200.00		42'800.00		46'449.65	
521.3662.02	Subv. pour frais de transport des élèves	18'692.00		17'000.00		13'896.00	
521.3905	Imputation des frais des camps scolaires	131'785.00		144'800.00		145'398.14	
521.4332 *	Finances d'écolage		6'000.00		8'000.00		17'000.00
521.4512.02	Participation du canton à diverses activités		2'000.00		4'000.00		4'625.00
521.4512.03 *	Subsides J + S pour camps scolaires		32'186.60		25'000.00		26'724.30
521.4655 *	Participation de tiers		3'929.70		700.00		1'358.55
<b>53</b>	<b>ENSEIGNEMENT SPECIALISE</b>	<b>1'464.35</b>		<b>2'500.00</b>		<b>1'593.70</b>	
<b>532</b>	<b>ENSEIGNEMENT SPECIALISE</b>	<b>1'464.35</b>		<b>2'500.00</b>		<b>1'593.70</b>	
532.3522	Participation aux frais du Service Régional PPLS	1'464.35		2'500.00		1'593.70	

**561.3665**

**Subside communal pour traitement dentaire**

Peu d'ayants droit aux subsides dentaires.

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>54</b>	<b>ORIENTATION SCOLAIRE &amp; PROF.</b>	<b>17'159.40</b>		<b>18'000.00</b>		<b>17'178.20</b>	
<b>540</b>	<b>CENTRE OSP-VENOGE</b>	<b>17'159.40</b>		<b>18'000.00</b>		<b>17'178.20</b>	
540.3522	Participation aux frais du centre régional	17'159.40		18'000.00		17'178.20	
<b>56</b>	<b>SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE</b>	<b>20'232.90</b>		<b>26'500.00</b>		<b>19'970.15</b>	
<b>560</b>	<b>SERVICE MEDICAL</b>	<b>8'723.65</b>		<b>10'600.00</b>		<b>9'893.75</b>	
560.3012	Traitements du personnel occasionnel	6'042.25		5'000.00		7'336.35	
560.3030	Cotisations AVS-AI-AC	530.85		500.00		241.15	
560.3050	Assurances de personnes	23.25		100.00		24.95	
560.3101	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		500.00		385.85	
560.3116	Achats de mobilier, équipement et matériel			2'000.00			
560.3132	Achats fournitures	1'627.30		2'000.00		1'885.70	
560.3151	Entretien des machines et du matériel			200.00			
560.3199	Frais divers			300.00		19.75	
<b>561</b>	<b>SERVICE DENTAIRE</b>	<b>11'509.25</b>		<b>15'900.00</b>		<b>10'076.40</b>	
561.3012	Traitements du personnel occasionnel	9'223.50		9'000.00		8'769.90	
561.3030	Cotisations AVS-AI-AC	810.25		800.00		772.60	
561.3050	Assurances de personnes	35.50		100.00		29.70	
561.3156	Entretien de l'équipement et matériel			500.00		125.30	
561.3199	Frais divers	366.00		500.00		378.90	
561.3665 *	Subside communal pour traitement dentaire	1'074.00		5'000.00			

- 570.3012**      **Traitements du personnel occasionnel**  
Nouveau compte à la suite de la réorganisation du personnel et de la diminution de l'effectif du chalet "Les Alouettes", indemnités versées aux accompagnants des camps scolaires.
- 580.3141**      **Entretien des bâtiments**  
L'expertise des murs de façades suite à l'infiltration d'eau a été reportée en 2014.
- 580.3156**      **Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé**  
Y c. réparation du marteau de la cloche.

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>57</b>	<b>CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES</b>	<b>335'175.25</b>	<b>330'228.00</b>	<b>374'700.00</b>	<b>369'700.00</b>	<b>364'031.19</b>	<b>363'784.29</b>
<b>570</b>	<b>CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES</b>	<b>335'175.25</b>	<b>330'228.00</b>	<b>374'700.00</b>	<b>369'700.00</b>	<b>364'031.19</b>	<b>363'784.29</b>
570.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	4'080.00					
570.3050	Assurances de personnes	20.15					
570.3188	Frais de transports et de remontées mécaniques	30'294.10		35'000.00		30'318.49	
570.3199	Frais divers			1'500.00		225.00	
570.3522.0	Participation aux camps et colonies divers	299'612.00		338'200.00		333'487.70	
570.3522.02	Alouettes Morgins - frais immobiliers	19'595.85		27'400.00		24'737.80	
570.3522.03	Alouettes Morgins - frais d'exploitation	280'016.15		310'800.00		308'749.90	
570.3662	Subsides pour camps de ski et écoles à la montagne	1'169.00					
570.4652	Participation des parents		66'658.00		80'000.00		72'988.00
570.4905	Imputation des frais des camps scolaires		263'570.00		289'700.00		290'796.29
<b>58</b>	<b>TEMPLES ET CULTES</b>	<b>143'681.72</b>	<b>160.00</b>	<b>166'400.00</b>		<b>158'476.24</b>	
<b>580</b>	<b>PAROISSES REFORMEES</b>	<b>81'343.77</b>	<b>160.00</b>	<b>101'600.00</b>		<b>84'445.29</b>	
580.3011	Traitements	42'901.95		44'500.00		41'970.90	
580.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'175.00		4'000.00		2'139.65	
580.3040	Cotisations Caisse pensions	1'917.60				1'917.60	
580.3050	Assurances de personnes	392.65		700.00		333.90	
580.3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé	3'810.25		4'000.00			
580.3123	Achats d'électricité	1'101.35		1'200.00		1'265.05	
580.3124	Chauffage de la cure (participation)	584.50		2'000.00		1'967.90	
580.3133	Produits de nettoyage	97.70		100.00		97.65	
580.3141 *	Entretien des bâtiments	628.95		15'000.00		3'975.80	
580.3156 *	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	1'962.50		1'000.00		1'030.00	
580.3161	Location de locaux	6'870.00		6'900.00		6'870.00	
580.3163	Location d'installations techniques	2'046.47		2'200.00		2'032.04	
580.3186	Assurances de choses	961.85		1'000.00		875.60	
580.3522	Participation aux frais de culte	8'681.45		11'500.00		12'466.80	
580.3652.0	Subventions aux paroisses réformées	7'211.55		7'500.00		7'502.40	
580.3652.01	Subventions à la Paroisse de Chavannes-Epenex	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
580.3652.02	Subventions à la paroisse Ecublens - St-Sulpice	2'101.20		1'500.00		2'050.00	
580.3652.03	Subv. paroisse lausannoise de langue allemande	1'610.35		2'500.00		1'952.40	
580.3652.04	Subventions au conseil régional de la Chamberonne	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
580.4273	Location à des tiers		160.00				
<b>581</b>	<b>PAROISSE CATHOLIQUE ROMAINE</b>	<b>62'337.95</b>		<b>64'800.00</b>		<b>74'030.95</b>	
581.3652.05	Subventions à la paroisse catholique	62'337.95		64'800.00		74'030.95	

**610.3143      Signalisation et prévention routière**

A cause du report en 2014 de la réfection totale du giratoire Bois-Villars, le montant alloué au marquage au sol ainsi qu'à la signalisation verticale aux abords immédiats dudit giratoire n'a pas été dépensé. La mise aux normes de la signalisation verticale et l'aménagement et l'entretien des passages pour piétons n'ont été que partiellement réalisés.

**610.3189      Honoraires surveillance entreprise privée**

Surveillance du collège du Pontet et de la patinoire provisoire à la place François Silvant, en complément des passages effectués par la police de l'Ouest lausannois qui ont contribué à diminuer considérablement les actes de malveillance et les coûts y relatifs.

**610.3313      Amort. installations régulation routière**

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

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6</b>	<b>*** POLICE ***</b>	<b>3'758'914.46</b>	<b>577'595.35</b>	<b>3'952'000.00</b>	<b>548'300.00</b>	<b>3'573'994.59</b>	<b>638'774.87</b>
<b>60</b>	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>25'567.35</b>	<b>90.00</b>	<b>26'300.00</b>		<b>24'962.25</b>	<b>15.00</b>
<b>600</b>	<b>SECRETARIAT POLICE</b>	<b>25'567.35</b>	<b>90.00</b>	<b>26'300.00</b>		<b>24'962.25</b>	<b>15.00</b>
600.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'500.00		1'500.00		1'100.40	
600.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			500.00			
600.3182	Frais de téléphones	393.80		500.00		418.85	
600.3184	Frais de contentieux			100.00			
600.3185	Honoraires et prestations de l'Association	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
600.3521	Participation au service intercommunal des taxis	16'673.55		16'700.00		16'443.00	
600.4359	Ventes et prestations de service		90.00				15.00
<b>61</b>	<b>CORPS DE POLICE</b>	<b>2'659'579.26</b>	<b>11'617.55</b>	<b>2'796'600.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>2'461'493.69</b>	<b>25'581.15</b>
<b>610</b>	<b>CORPS DE POLICE</b>	<b>2'659'579.26</b>	<b>11'617.55</b>	<b>2'796'600.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>2'461'493.69</b>	<b>25'581.15</b>
610.3012	Traitements du personnel auxiliaire	52'538.85		52'300.00		54'184.65	
610.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'297.60		2'000.00		1'770.95	
610.3050	Assurances de personnes	345.80		800.00		290.95	
610.3060	Indemnisations et remboursements de frais					6.90	
610.3143 *	Signalisation et prévention routière	58'008.70		110'000.00		91'510.55	
610.3156	Achat et entretien équip. patrouilleurs scolaires	177.50		500.00		590.75	
610.3185	Honoraires, études, expertises	1'942.45		2'200.00		2'069.25	
610.3189 *	Honoraires surveillance entreprise privée	2'462.40					
610.3313 *	Amort. installations régulation routière	25'300.00		25'300.00		26'170.50	
610.3511	Part. à des charges cantonales de police	642'809.00		638'000.00		543'380.00	
610.3521	Part. "Ass. Sécurité Ouest lausannois"	1'871'306.96		1'960'000.00		1'741'519.19	
610.3906	Imputations internes d'intérêts	2'390.00		5'500.00			
610.4272	Taxes de parcage (macarons)		9'060.00		11'000.00		10'860.00
610.4363	Remboursements de dommages		2'557.55		2'000.00		14'721.15

- 620.3111 Achats de mobilier, machines et matériel**  
Aménagement divers pour la place de travail de l'apprenti(e) et aménagement de bras articulés pour écrans au guichet.
- 620.3185 Honoraires et frais d'expertises**  
Mandat de conseil et assistance pour la formalisation des processus et système de contrôle interne.
- 620.3511 Part cantonale aux émoluments**  
En corrélation, avec le compte 620.4312.
- 620.4312 Emoluments (parts cantonale et communale)**  
Augmentation du nombre de permis de séjour délivrés notamment suite l'arrivée de nouveaux habitants (étudiants en majorité).



Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>62</b>	<b>CONTROLE DES HABITANTS</b>	<b>540'039.48</b>	<b>319'735.15</b>	<b>483'100.00</b>	<b>235'500.00</b>	<b>542'109.50</b>	<b>263'075.53</b>
<b>620</b>	<b>CONTROLE DES HABITANTS</b>	<b>540'039.48</b>	<b>319'735.15</b>	<b>483'100.00</b>	<b>235'500.00</b>	<b>542'109.50</b>	<b>263'075.53</b>
620.3011	Traitements	276'990.00		277'000.00		309'864.65	
620.3030	Cotisations AVS-AI-AC	24'333.40		24'600.00		26'964.20	
620.3040	Cotisations à la caisse de pensions	30'757.20		30'900.00		38'627.40	
620.3050	Assurances de personnes	2'808.90		4'200.00		2'374.65	
620.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'161.65		1'000.00		690.10	
620.3101	Imprimés et fournitures de bureau	8'991.60		9'000.00		13'845.45	
620.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	6'245.70		5'200.00		7'582.90	
620.3151	Entretien du mobilier et machines	474.10		500.00		474.10	
620.3163	Location d'installations techniques	5'825.93		5'900.00		5'406.90	
620.3182	Frais de téléphones	4'301.90		4'600.00		4'205.27	
620.3183	Frais encaissements par cartes					265.48	
620.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	2'126.80					
620.3193	Cotisations	200.00		200.00		210.00	
620.3511 *	Part cantonale aux émoluments	175'822.30		120'000.00		131'598.40	
620.4312 *	Emoluments (parts cantonale et communale)		312'451.50		230'000.00		258'292.08
620.4909	Imputations internes frais administratifs		7'283.65		5'500.00		4'783.45
<b>64</b>	<b>SERVICE DES INHUMATIONS</b>	<b>18'518.20</b>	<b>920.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>20'723.15</b>	<b>200.00</b>
<b>640</b>	<b>SERVICE DES INHUMATIONS</b>	<b>18'518.20</b>	<b>920.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>20'723.15</b>	<b>200.00</b>
640.3524	Participation aux frais	18'518.20		17'000.00		20'723.15	
640.4356	Services facturés à des tiers		920.00		1'500.00		200.00

**660.3521**

**Participation à l'organisme régional PC**

Suite à l'intégration d'un 8ème membre dans l'organisme régional de l'ORPC-ROL (Prilly), les charges se répartissent maintenant sur 8 communes en lieu et place de 7 précédemment.

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>65</b>	<b>DEFENSE CONTRE L'INCENDIE</b>	<b>245'232.65</b>	<b>245'232.65</b>	<b>298'300.00</b>	<b>298'300.00</b>	<b>256'553.19</b>	<b>256'553.19</b>
<b>650</b>	<b>DEFENSE CONTRE L'INCENDIE</b>	<b>245'232.65</b>	<b>245'232.65</b>	<b>298'300.00</b>	<b>298'300.00</b>	<b>256'553.19</b>	<b>256'553.19</b>
650.3114	Installation et entretien des hydrants			3'000.00			
650.3133	Produits de nettoyage	195.40		200.00		195.30	
650.3181	Envoi taxe non pompier et courrier d'information	2'920.55		3'300.00		5'862.30	
650.3301	Défalcations et annulations de frais	4'574.70		12'000.00		10'465.30	
650.3521	Participation SDIS Chamberonne	227'542.00		269'800.00		230'030.29	
650.3909	Imputations internes de frais d'administration	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
650.4301	Taxes d'exemption		179'017.50		170'000.00		176'360.50
650.4651	Subsides ECA						1'911.00
650.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		66'215.15		128'300.00		78'281.69
<b>66</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>269'977.52</b>		<b>330'700.00</b>		<b>268'152.81</b>	<b>93'350.00</b>
<b>660</b>	<b>PROTECTION CIVILE</b>	<b>269'977.52</b>		<b>330'700.00</b>		<b>268'152.81</b>	<b>93'350.00</b>
660.3511	Participation aux constructions sanitaires vaudoises	74'743.50		74'800.00		73'710.00	
660.3521 *	Participation à l'organisme régional PC	195'234.02		255'900.00		194'442.81	
660.4309	Contributions de remplacement						65'000.00
660.4511	Fonds des communes (restitution partielle)						28'350.00



Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>7</b>	<b>*** SECURITE SOCIALE ***</b>	<b>12'424'673.51</b>	<b>442'695.25</b>	<b>13'118'000.00</b>	<b>469'500.00</b>	<b>10'972'208.66</b>	<b>342'603.70</b>
<b>70</b>	<b>SERVICE ADMINISTRATIF</b>	<b>499'735.66</b>	<b>291'782.65</b>	<b>502'000.00</b>	<b>287'500.00</b>	<b>466'036.00</b>	<b>223'799.70</b>
<b>700</b>	<b>SERVICE ADMINISTRATIF</b>	<b>499'735.66</b>	<b>291'782.65</b>	<b>502'000.00</b>	<b>287'500.00</b>	<b>466'036.00</b>	<b>223'799.70</b>
700.3011	Traitements	325'654.00		320'700.00		297'575.00	
700.3030	Cotisations AVS-AI-AC	28'483.25		28'400.00		26'102.75	
700.3040	Cotisations à la caisse de pensions	44'329.20		44'800.00		42'021.95	
700.3050	Assurances de personnes	3'273.45		4'900.00		2'302.85	
700.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'189.00		1'500.00		1'361.50	
700.3098	Traitement accueil fam. à refact. à AJESOL	79'693.05		80'500.00		79'357.10	
700.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'235.85		3'000.00		2'978.75	
700.3102	Annonces, journaux, documentation	598.00		600.00		919.40	
700.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	983.45		1'000.00		299.00	
700.3151	Entretien du mobilier et des machines			1'000.00			
700.3163	Location d'installations techniques	6'749.96		9'700.00		7'472.60	
700.3182	Frais de téléphones	4'719.95		5'000.00		4'981.30	
700.3193	Cotisations	420.00		400.00		420.00	
700.3199	Frais divers	406.50		500.00		243.80	
700.4356	Facturation de services à des tiers		273'782.65		269'500.00		205'799.70
700.4362	Remboursements de frais administratifs		18'000.00		18'000.00		18'000.00

- 710.3655.15 Medair**  
Suite à la décision de la Municipalité du 18.11.2013 d'accorder une aide complémentaire urgente en faveur de l'intervention de Medair aux Philippines (Typhon Haiyan).
- 710.3655.18 Quartiers solidaires**  
En raison d'un changement du mode de facturation de la part du prestataire, la subvention facturée en 2013 couvre la période du 01.05.2012 au 31.10.2013. Ceci n'a aucune influence sur le montant total de la prestation qui s'élèvera à fr. 244'800.- conformément au préavis no 5/2012 accepté par le Conseil communal le 29 mars 2012.
- 710.3665.05 Sortie annuelle des aînés**  
Destination et coûts encore inconnus au moment de l'établissement du budget. De plus nous constatons que le budget devra être adapté à l'avenir à l'évolution des coûts des prestataires.
- 710.3665.06 Subvention Programme BIO R+**  
Le nombre de bénéficiaires de la mesure est inférieur à celui prévu au budget.
- 710.3665.08 Bons de repas bénéficiaires PC**  
Confirmation de l'augmentation de l'utilisation des bons constatée en 2012, mais encore inconnue à l'établissement du budget 2013.
- 710.3665.09 Participations aux frais de garde-meubles**  
Coûts en grande partie refacturés (voir cpte 710.4655.01).
- 710.3665.10 Secours divers et casuels**  
Une partie des interventions financières ont été convenues avec des remboursements (voir cpte 710.4655.01).
- 710.3665.12 Subvention aux logements communaux**  
Aide attribuée en fonction des revenus. L'application du règlement s'étend progressivement en fonction des mutations.
- 710.3665.13 Allègement social de la taxe poubelles**  
Voir explications en page 7 du préambule. Cette aide est aussi destinée aux bénéficiaires des PC famille et PC AVS/AI. Les familles accueillant un nouveau-né se sont vu remettre 5 rouleaux de dix sacs de 35 litres, de même que celles ayant eu un enfant lors des deux années précédentes. Le Service des affaires sociales a également pu remettre des sacs sous forme d'aide ponctuelle.
- 710.4655.01 Participation de tiers**  
Refacturation de certaines prestations (par ex. frais de garde-meubles).

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>71</b>	<b>SERVICE SOCIAL</b>	<b>3'600'337.72</b>	<b>150'912.60</b>	<b>3'569'900.00</b>	<b>182'000.00</b>	<b>2'097'280.21</b>	<b>118'804.00</b>
<b>710</b>	<b>SERVICE SOCIAL COMMUNAL</b>	<b>3'391'158.69</b>	<b>19'296.60</b>	<b>3'325'500.00</b>		<b>1'918'380.78</b>	<b>12'182.00</b>
710.3141	Entretien des bâtiments de la garderie Domino					687.40	
710.3525	Participation à l'Accueil familial de jour	108'722.75		95'100.00		75'154.00	
710.3655.0	Subventions à des institutions privées	2'279'122.35		2'189'800.00		1'676'864.83	
710.3655.03	Quart-Monde	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
710.3655.04	Office vaudois de probation	2'299.80		2'300.00		2'268.20	
710.3655.05	AFIRO	12'100.00		12'100.00		12'100.00	
710.3655.06	Club des aînés Chavannes-Ecublens	2'000.00		2'000.00		3'000.00	
710.3655.07	EFRE permanence chômage	1'927.60		2'000.00		2'360.00	
710.3655.08	Centre social protestant	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
710.3655.09	Soutien aux actions "Toxicomanie"	33'172.55		33'200.00		33'352.50	
710.3655.10	Participation à l'AJESOL	2'004'022.85		1'949'700.00		1'505'417.88	
710.3655.11	Fondation pour l'accueil de jour des enfants FAJE	57'495.00		57'500.00		56'700.00	
710.3655.13	Lire et écrire	14'000.00		14'000.00		13'693.50	
710.3655.14	Français en jeu	7'351.90		7'500.00		4'880.00	
710.3655.15 *	Medair	5'000.00		2'000.00		1'000.00	
710.3655.16	FEDEVACO	6'000.00		6'000.00		4'000.00	
710.3655.17	Le Défi - permanence chômage	2'282.05		2'300.00		4'092.75	
710.3655.18 *	Quartiers solidaires	93'470.60		61'200.00			
710.3655.50	Subventions diverses	29'000.00		29'000.00		25'000.00	
710.3665.0	Aides sociales	1'003'313.59		1'040'600.00		165'674.55	
710.3665.01	Subvention transports des personnes handicapées	23'123.20		24'000.00		18'954.20	
710.3665.02	Participations pour traitements orthodontiques	641.75		5'000.00		5'049.50	
710.3665.03	Cadeaux aux nonagénaires	6'978.05		7'000.00		7'259.65	
710.3665.04	Dons de Noël	19'500.00		21'000.00		19'740.00	
710.3665.05 *	Sortie annuelle des aînés	27'786.64		25'000.00		38'113.15	
710.3665.06 *	Subvention Programme BIO R+	19'400.00		23'300.00		27'160.00	
710.3665.07	Participations pour cours de musique	540.00		3'000.00		1'575.60	
710.3665.08 *	Bons de repas bénéficiaires PC	29'200.00		26'500.00		29'128.40	
710.3665.09 *	Participations aux frais de garde-meubles	11'839.50		5'000.00		12'490.20	
710.3665.10 *	Secours divers et casuels	11'639.05		10'000.00		5'111.25	
710.3665.11	Action prévention	1'842.00		5'000.00		1'092.60	
710.3665.12 *	Subvention aux logements communaux	5'166.10		21'600.00			
710.3665.13 *	Allègement social de la taxe poubelles	845'657.30		864'200.00			
710.4655.01 *	Participation de tiers		19'296.60				12'182.00

- 713 HALTE-GARDERIE LES MOUFLETS**  
Bien que la capacité d'accueil ait bien augmenté par l'ajout de 2 demi-journées supplémentaires d'ouverture, la configuration des locaux n'a pas permis de pérenniser l'activité avec trois groupes. En effet, après un essai de fonctionnement avec trois groupes, à raison de 2 demi-journées par semaine pendant tout le premier semestre 2013, il s'est avéré que les conditions d'accueil et de travail pour les éducatrices n'étaient pas satisfaisantes. A noter également que l'effet de l'entrée en vigueur de la LEO (loi sur l'enseignement obligatoire), avec la scolarisation obligatoire dès 4 ans, influence également la fréquentation à la baisse, les enfants étant dorénavant accueillis sur une période plus courte.
- 720.3515 Participation à la facture sociale**  
L'écart est dû au gain enregistré suite au décompte 2012 (voir préambule p. 4), à la diminution de la valeur du point d'impôt péréquation (voir préambule p. 5) et aux premières mesures de l'accord intervenu entre l'Etat et les communes concernant l'abandon du correctif de la bascule et de son rattrapage (voir préambule Budget 2014 p. 2).
- 723.3525.01 Participation à l'ARASOL**  
Selon décompte de l'ARASOL.
- 730.3654 Subvention à l'AVASAD (ex OMSV)**  
Fr. 107.95 par habitant.



Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>713 *</b>	<b>HALTE-GARDERIE LES MOUFLETS</b>	<b>209'179.03</b>	<b>131'616.00</b>	<b>244'400.00</b>	<b>182'000.00</b>	<b>178'899.43</b>	<b>106'622.00</b>
713.3011	Traitements	165'038.95		186'900.00		141'713.10	
713.3030	Cotisations AVS-AI-AC	14'356.10		16'600.00		12'436.70	
713.3040	Cotisations à la caisse de pensions	20'369.70		23'700.00		17'450.40	
713.3050	Assurances de personnes	1'832.85		2'800.00		1'260.20	
713.3060	Indemnités et remboursements de frais			1'000.00			
713.3113	Achats de matériel et jouets	3'080.05		5'000.00		2'579.20	
713.3163	Location d'installations techniques	673.98		1'200.00		512.33	
713.3182	Frais de téléphones	1'278.55		1'200.00		647.50	
713.3199	Frais de garderie	2'548.85		6'000.00		2'300.00	
713.4652	Participation des parents		90'576.00		141'000.00		73'334.00
713.4655	Subvention FAJE à l'accueil d'urgence		41'040.00		41'000.00		33'288.00
<b>72</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>7'100'447.13</b>		<b>7'804'100.00</b>		<b>7'261'316.95</b>	
<b>720</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>6'840'888.00</b>		<b>7'533'200.00</b>		<b>7'027'182.00</b>	
720.3515 *	Participation à la facture sociale	6'840'888.00		7'533'200.00		7'027'182.00	
<b>723</b>	<b>ARASOL</b>	<b>259'559.13</b>		<b>270'900.00</b>		<b>234'134.95</b>	
723.3163	Location d'installations techniques	1'516.48		1'100.00		1'362.60	
723.3182	Frais de téléphones Agence AVS	1'519.20		2'400.00		1'830.65	
723.3525.01 *	Participation à l'ARASOL	39'268.45		50'700.00		28'035.75	
723.3525.02	Participation à l'Agence régionale d'ass. sociales	217'255.00		216'700.00		202'905.95	
<b>73</b>	<b>SANTE PUBLIQUE</b>	<b>1'224'153.00</b>		<b>1'242'000.00</b>		<b>1'147'575.50</b>	
<b>730</b>	<b>SANTE PUBLIQUE</b>	<b>1'224'153.00</b>		<b>1'242'000.00</b>		<b>1'147'575.50</b>	
730.3654 *	Subvention à l'AVASAD (ex OMSV)	1'224'153.00		1'242'000.00		1'147'575.50	

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>53'141'985.60</b>		<b>56'963'500.00</b>		<b>50'360'976.23</b>	
<b>30</b>	<b>AUTORITES ET PERSONNEL</b>	<b>10'662'380.51</b>		<b>11'065'000.00</b>		<b>10'131'394.43</b>	
300	Autorités et commissions	609'047.52		653'300.00		626'598.80	
301	Personnel adm. et exploitation	7'781'399.95		7'940'600.00		7'365'889.40	
302	Personnel enseignant payé par la commune	105'909.90		115'000.00		94'599.65	
303	Assurances sociales	710'376.55		754'300.00		676'976.75	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	974'690.80		1'022'000.00		932'537.20	
305	Assurance maladie & accidents	149'733.25		187'500.00		124'469.70	
306	Indemnités et remboursements de frais	63'379.70		84'000.00		65'213.75	
309	Autres charges des autorités et du personnel	267'842.84		308'300.00		245'109.18	
<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</b>	<b>6'312'580.75</b>		<b>7'350'200.00</b>		<b>5'315'970.96</b>	
310	Imprimés et fournitures de bureau	133'813.49		148'400.00		174'553.75	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	579'417.03		632'100.00		341'739.80	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	928'903.05		837'500.00		829'768.05	
313	Autres fournitures et marchandises	409'444.05		478'900.00		248'800.53	
314	Entretien routes, immeubles, territoire	1'690'261.28		2'418'900.00		1'518'106.78	
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	216'693.49		259'100.00		227'476.21	
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	133'046.26		157'500.00		135'709.22	
317	Réceptions et manifestations	209'683.47		239'700.00		130'059.48	
318	Honoraires et prestations de service	1'848'711.28		1'970'300.00		1'543'863.59	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	162'607.35		207'800.00		165'893.55	
<b>32</b>	<b>INTERETS PASSIFS</b>	<b>261'369.61</b>		<b>299'400.00</b>		<b>514'999.38</b>	
321	Intérêts des dettes à court terme	5'645.00		18'000.00			
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	200'902.00		201'400.00		453'023.15	
329	Autres intérêts	54'822.61		80'000.00		61'976.23	
<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>3'546'007.60</b>		<b>4'045'000.00</b>		<b>3'553'778.23</b>	
330	Amortissements patrimoine financier	617'353.66		975'700.00		1'305'753.53	
331	Amortissements patrimoine administratif	2'233'453.04		2'254'300.00		1'553'442.10	
332	Autres amortissements patr. administratif	695'200.90		815'000.00		694'582.60	

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>35</b>	<b>REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>24'613'280.22</b>		<b>25'644'400.00</b>		<b>23'908'406.98</b>	
351	Remboursement, part. charges cantonales	11'111'410.50		11'864'500.00		11'042'334.15	
352	Communes et associations communes	13'501'869.72		13'779'900.00		12'866'072.83	
<b>36</b>	<b>AIDES ET SUBVENTIONS</b>	<b>5'167'707.77</b>		<b>5'104'800.00</b>		<b>3'628'611.01</b>	
365	Aides, subventions à des institutions privées	3'890'965.73		3'847'300.00		3'216'190.41	
366	Aides individuelles	1'276'742.04		1'257'500.00		412'420.60	
<b>38</b>	<b>ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	<b>899'590.44</b>		<b>1'380'100.00</b>		<b>1'638'028.90</b>	
380	Attrib. aux fonds de réserve & de renouvel.	629'363.01		1'003'400.00		1'300'618.25	
381	Attrib. aux financements spéciaux	270'227.43		376'700.00		337'410.65	
<b>39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>1'679'068.70</b>		<b>2'074'600.00</b>		<b>1'669'786.34</b>	
390	Imputations internes	1'679'068.70		2'074'600.00		1'669'786.34	

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>4</b>	<b>TOTAL DES REVENUS</b>		<b>53'285'947.54</b>		<b>56'662'300.00</b>		<b>50'453'654.87</b>
<b>40</b>	<b>IMPOTS</b>		<b>29'921'898.37</b>		<b>30'773'300.00</b>		<b>28'395'017.16</b>
400	Impôt revenu,fortune,personnel		22'580'641.84		23'210'000.00		21'126'374.60
401	Impôt bénéfice net/capital personnes morales		4'660'982.15		4'540'000.00		3'830'809.65
402	Impôt foncier		1'767'085.60		1'750'000.00		1'738'480.30
404	Droits de mutation		416'929.95		650'000.00		501'904.80
405	Impôts s/successions-donations		136'422.00		350'000.00		932'581.30
406	Impôt taxes s/poss.et dépenses		270'314.60		223'300.00		211'341.05
409	Impôts récup,après défalcation		89'522.23		50'000.00		53'525.46
<b>41</b>	<b>PATENTES, CONCESSIONS</b>		<b>37'257.75</b>		<b>35'000.00</b>		<b>34'964.95</b>
410	Patentes		37'257.75		35'000.00		34'964.95
<b>42</b>	<b>REVENUS DU PATRIMOINE</b>		<b>1'789'248.79</b>		<b>1'839'800.00</b>		<b>1'688'627.67</b>
422	Revenus capitaux patrimoine financier		217'073.49		185'000.00		251'044.22
423	Revenus immeubles patrimoine financier		949'475.40		1'013'400.00		920'715.35
424	Gains comptables sur placement patr.financier						17'239.00
425	Revenus prêts et particip. patr. administratif		206'310.00		204'500.00		204'665.00
427	Revenus immeubles patrimoine administratif		416'389.90		436'900.00		294'964.10
<b>43</b>	<b>TAXES, EMOLUMENTS, VENTES</b>		<b>6'346'879.53</b>		<b>6'116'600.00</b>		<b>5'438'854.49</b>
430	Taxes légales de remplacement		179'017.50		170'000.00		241'360.50
431	Emoluments		1'615'135.20		1'587'000.00		1'613'023.73
433	Ecolage		12'150.00		10'200.00		24'050.00
434	Taxes de raccordement/utilisation		3'032'227.07		3'544'500.00		1'862'889.20
435	Ventes et prestations service		633'971.93		511'100.00		476'574.10
436	Remboursement de tiers		325'072.58		199'400.00		338'804.64
437	Amendes		3'350.00				728'100.00
439	Autres recettes		545'955.25		94'400.00		154'052.32
<b>44</b>	<b>PARTS A DES RECETTES CANTONALES</b>		<b>1'820'400.15</b>		<b>1'553'400.00</b>		<b>1'296'469.55</b>
441	Part à des recettes cantonales		1'820'400.15		1'553'400.00		1'296'469.55

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>45</b>	<b>PART. &amp; REMB. COLLECT. PUBLIQUES</b>		<b>8'891'897.60</b>		<b>8'472'000.00</b>		<b>8'779'173.35</b>
451	Participations & remboursements du canton		44'862.60		64'500.00		122'328.35
452	Part. de communes et associations de com.		8'847'035.00		8'407'500.00		8'656'845.00
<b>46</b>	<b>AUTRES PRESTATIONS &amp; SUBVENTIONS</b>		<b>866'702.54</b>		<b>931'500.00</b>		<b>574'102.31</b>
465	Participations et subventions de tiers		861'702.54		926'500.00		569'102.31
469	Dons et legs		5'000.00		5'000.00		5'000.00
<b>48</b>	<b>PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX</b>		<b>1'932'594.11</b>		<b>4'866'100.00</b>		<b>2'576'659.05</b>
480	Prélèvement sur fonds réserve & renouvel.		1'821'842.11		4'678'800.00		2'132'055.66
481	Prélèvements sur financements spéciaux		110'752.00		187'300.00		444'603.39
<b>49</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>		<b>1'679'068.70</b>		<b>2'074'600.00</b>		<b>1'669'786.34</b>
490	Imputations internes		1'679'068.70		2'074'600.00		1'669'786.34



Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENTS</b>	<b>3'258'760.74</b>		<b>6'060'000.00</b>		<b>7'863'049.85</b>	
<b>50</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>	<b>1'187'465.53</b>		<b>5'770'000.00</b>		<b>7'800'839.20</b>	
5010	Ouvrages de génie civil et assainissement	357'628.10		5'120'000.00		1'253'487.65	
5030	Bâtiments et constructions	765'218.33		150'000.00		6'380'867.50	
5060	Mobilier, machines et véhicules	64'619.10		500'000.00		166'484.05	
<b>56</b>	<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS</b>	<b>28'211.00</b>				<b>16'325.85</b>	
5620	Communes et ass. de communes	28'211.00				16'325.85	
<b>58</b>	<b>AUTRES INVESTISSEMENTS</b>	<b>97'701.10</b>		<b>290'000.00</b>		<b>45'884.80</b>	
5890	Autres dépenses d'investissement	97'701.10		290'000.00		45'884.80	
<b>59</b>	<b>DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS</b>	<b>1'945'383.11</b>					
5900	Diminution des investissements	1'945'383.11					
<b>6</b>	<b>RECETTES D'INVESTISSEMENTS</b>		<b>3'258'760.74</b>		<b>6'060'000.00</b>		<b>7'863'049.85</b>
<b>60</b>	<b>TRANSFERTS AU PATR. FINANCIER</b>						<b>4'661.00</b>
6090	Transferts au patrimoine financier						4'661.00
<b>61</b>	<b>PARTICIPATIONS DE TIERS</b>		<b>10'647.80</b>		<b>150'000.00</b>		
6190	Participations de tiers		10'647.80		150'000.00		
<b>66</b>	<b>SUBVENTIONS</b>		<b>319'459.00</b>				<b>199'406.00</b>
6610	Subventions cantonales		55'297.00				131'956.00
6690	Autres subventions		264'162.00				67'450.00
<b>68</b>	<b>REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES</b>		<b>2'928'653.94</b>		<b>3'069'300.00</b>		<b>2'248'024.70</b>
681	Reprise des amortissements		2'928'653.94		3'069'300.00		2'248'024.70
6810	Amortissements ordinaires		2'369'053.94		2'385'000.00		1'691'304.70
6815	Amortissements supplémentaires		559'600.00		684'300.00		556'720.00
<b>69</b>	<b>AUGMENTATION DES INVESTIS.</b>				<b>2'840'700.00</b>		<b>5'410'958.15</b>
6900	Augmentation des investissements				2'840'700.00		5'410'958.15





Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>*** ADMINISTRATION GENERALE ***</b>	<b>64'619.10</b>	<b>351'185.85</b>	<b>175'000.00</b>	<b>360'800.00</b>	<b>202'556.35</b>	<b>380'557.50</b>
<b>11</b>	<b>ADMINISTRATION</b>						<b>62'624.20</b>
<b>111</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>						<b>62'624.20</b>
111.6090.001	Transferts au patrimoine financier						1.00
111.6810.082	Amortissement ordinaire						5'923.20
111.6815.082	Amortissement supplémentaire						56'700.00
<b>17</b>	<b>SPORTS</b>	<b>2'873.00</b>	<b>249'185.85</b>		<b>258'800.00</b>	<b>141'478.00</b>	<b>175'200.00</b>
<b>170</b>	<b>SPORTS</b>	<b>2'873.00</b>	<b>249'185.85</b>		<b>258'800.00</b>	<b>141'478.00</b>	<b>175'200.00</b>
170.5060.313	Epenex - création d'un nouveau terrain multi-sports	2'873.00				141'478.00	
170.6610.134	Subvention cantonale						70'000.00
170.6610.313	Subvention cantonale		21'200.00				
170.6810.134	Amortissement ordinaire		103'000.00		106'800.00		105'200.00
170.6810.313	Amortissement ordinaire		15'185.85		15'200.00		
170.6815.313	Amortissement supplémentaire		109'800.00		136'800.00		
<b>18</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS</b>		<b>102'000.00</b>		<b>102'000.00</b>		<b>106'661.00</b>
<b>180</b>	<b>TRANSPORTS PUBLICS</b>		<b>102'000.00</b>		<b>102'000.00</b>		<b>106'661.00</b>
180.6090.002	Transferts au patrimoine financier						4'660.00
180.6810.002	Amortissement ordinaire		102'000.00		102'000.00		102'000.00
180.6810.011	Amortissement ordinaire						1.00

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>19</b>	<b>SERVICE D'INFORMATIQUE</b>	<b>61'746.10</b>		<b>175'000.00</b>		<b>61'078.35</b>	<b>36'072.30</b>
<b>190</b>	<b>OFFICE INFORMATIQUE</b>	<b>61'746.10</b>		<b>175'000.00</b>		<b>61'078.35</b>	<b>36'072.30</b>
190.5060.315	Acquisition d'une solution GED	61'746.10		150'000.00		8'748.00	
190.5060.318	Système d'information sur le territoire (SIT)			25'000.00		16'258.05	
190.5890.084	Informatique - nvlle solution infogérance					36'072.30	
190.6810.084	Amortissement ordinaire						36'072.30
<b>2</b>	<b>*** FINANCES ***</b>	<b>1'945'383.11</b>			<b>2'840'700.00</b>		<b>5'410'958.15</b>
<b>20</b>	<b>COMPTABILITE-CAISSE-CONTENTIEUX</b>	<b>1'945'383.11</b>			<b>2'840'700.00</b>		<b>5'410'958.15</b>
<b>200</b>	<b>COMPTA. GENERALE-CAISSE-CONTENTIEUX</b>	<b>1'945'383.11</b>			<b>2'840'700.00</b>		<b>5'410'958.15</b>
200.5900.001	Diminution des investissements	1'945'383.11					
200.6900.001	Augmentation des investissements				2'840'700.00		5'410'958.15
<b>3</b>	<b>*** DOMAINES ET BATIMENTS ***</b>	<b>471'439.38</b>	<b>880'470.79</b>		<b>620'200.00</b>	<b>5'628'310.50</b>	<b>93'301.75</b>
<b>30</b>	<b>SERVICE ADMINISTR. ET TECHNIQUE</b>		<b>6'700.00</b>		<b>6'700.00</b>		<b>6'700.00</b>
<b>300</b>	<b>BATIMENTS ADMINISTRATION</b>		<b>6'700.00</b>		<b>6'700.00</b>		<b>6'700.00</b>
300.6810.308	Amortissement ordinaire		6'700.00		6'700.00		6'700.00
<b>35</b>	<b>BATIMENTS</b>	<b>471'439.38</b>	<b>873'770.79</b>		<b>613'500.00</b>	<b>5'628'310.50</b>	<b>86'601.75</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
<b>351</b>	<b>BATIMENTS ADMINISTR. &amp; TECHNIQUES</b>	<b>17'900.00</b>	<b>60'200.00</b>		<b>60'200.00</b>		<b>61'601.75</b>
351.5030.225	SDIS - construction d'un bâtiment CE	17'900.00					
351.6810.202	Amortissement ordinaire		15'500.00		15'500.00		15'500.00
351.6810.203	Amortissement ordinaire		22'000.00		22'000.00		22'000.00
351.6810.221	Amortissement ordinaire		22'700.00		22'700.00		24'101.75

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>352</b>	<b>SALLE DE SPECTACLES</b>		<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>		<b>20'000.00</b>
352.6810.206	Amortissement ordinaire		20'000.00		20'000.00		20'000.00
<b>359</b>	<b>CENTRE SOCIOCULTUREL</b>	<b>453'539.38</b>	<b>788'570.79</b>		<b>528'300.00</b>	<b>5'628'310.50</b>	
359.5030.223	Bois 27 - Centre socioculturel	453'539.38				5'628'310.50	
359.6690.223	Subventions de tiers		264'162.00				
359.6810.223	Amortissement ordinaire		524'408.79		528'300.00		
<b>4</b>	<b>*** TRAVAUX ***</b>	<b>558'497.50</b>	<b>558'499.80</b>	<b>5'485'000.00</b>	<b>731'700.00</b>	<b>1'740'366.80</b>	<b>840'311.95</b>
<b>42</b>	<b>ARCHITECTURE ET URBANISME</b>	<b>167'227.00</b>	<b>41'856.90</b>	<b>1'005'000.00</b>	<b>173'700.00</b>	<b>444'136.75</b>	<b>190'336.45</b>
<b>420</b>	<b>SERVICE DE L'URBANISME</b>	<b>167'227.00</b>	<b>41'856.90</b>	<b>1'005'000.00</b>	<b>173'700.00</b>	<b>444'136.75</b>	<b>190'336.45</b>
420.5010.100	Plan d'affectation partiel "Hameau de Renges"		2'608.20				
420.5010.102	Franchissement mobilité douce Ecublens/Crissier CE	55'508.90		190'000.00		13'500.00	
420.5010.104	Réseau TP 2012 - aménagements	11'408.80				367'139.95	
420.5010.105	Gare de Renens - réaménagement CE			570'000.00		53'684.30	
420.5060.309	Stations vélos libre service			75'000.00			
420.5890.080	Elaboration d'un "Projet de territoire"	9'900.90					
420.5890.081	Plan mobilité pr administration com. CE			50'000.00			
420.5890.083	PDL Vallaire-Venoge	29'899.35		30'000.00		9'812.50	
420.5890.085	Révision PGA			50'000.00			
420.5890.087	Renges-Venoge Image Directrice	57'900.85		40'000.00			
420.6190.104	Participations de tiers		10'647.80		150'000.00		
420.6610.103	Subvention cantonale						6'614.25
420.6610.105	Subvention cantonale						55'341.75
420.6810.080	Amortissement ordinaire		28'600.90		23'700.00		23'700.00
420.6810.083	Amortissement ordinaire						7'161.60
420.6810.100	Amortissement ordinaire		2'608.20				
420.6810.103	Amortissement ordinaire						3'198.85
420.6815.083	Amortissement supplémentaire						65'700.00
420.6815.103	Amortissement supplémentaire						28'620.00

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>43</b>	<b>ROUTES</b>	<b>231'030.85</b>	<b>192'064.80</b>	<b>1'605'000.00</b>	<b>195'900.00</b>	<b>180'699.35</b>	<b>223'553.80</b>
<b>430</b>	<b>RESEAU ROUTIER</b>	<b>231'030.85</b>	<b>182'664.80</b>	<b>1'485'000.00</b>	<b>186'500.00</b>	<b>180'699.35</b>	<b>157'626.75</b>
430.5010.101	Crêts/Pierre - réaménagement carrefour			55'000.00			
430.5010.106	RC 82 réaménagement Tir-Fédéral - Pont-Bleu	1'181.25		100'000.00		41'891.25	
430.5010.109	Carrefour Larges-Pièces et route industrielle CE	27'812.15		100'000.00			
430.5010.117	RC1a - étape 2 - requalification			400'000.00			
430.5010.119	Clos / Bassenges - cheminements mobilité douce			320'000.00			
430.5010.122	Tir-Fédéral - Secteur Citadelle	36'392.10					
430.5010.127	RC1-1 (secteur EPFL) giratoire Forel			400'000.00			
430.5010.133	Champ-Colomb - réaménagement	31'484.20		10'000.00		23'277.40	
430.5010.136	Vallaire/Montaney/Venoge - création d'un giratoire					46'473.80	
430.5010.139	Tir-Fédéral - Secteur du Collège d'Epenex	134'161.15		100'000.00		69'056.90	
430.6810.108	Amortissement ordinaire		19'100.00		19'100.00		19'100.00
430.6810.126	Amortissement ordinaire		19'000.00		19'000.00		19'000.00
430.6810.128	Amortissement ordinaire		19'800.00		19'800.00		19'800.00
430.6810.130	Amortissement ordinaire		20'800.00		20'800.00		21'926.75
430.6810.136	Amortissement ordinaire		34'164.80		38'000.00		
430.6810.301	Amortissement ordinaire						8'000.00
430.6810.302	Amortissement ordinaire		14'500.00		14'500.00		14'500.00
430.6810.305	Amortissement ordinaire		14'400.00		14'400.00		14'400.00
430.6810.314	Amortissement ordinaire		16'500.00		16'500.00		16'500.00
430.6810.320	Amortissement ordinaire		24'400.00		24'400.00		24'400.00
<b>431</b>	<b>ECLAIRAGE PUBLIC</b>		<b>9'400.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>9'400.00</b>		<b>65'927.05</b>
431.5890.086	Eclairage public - schéma directeur			120'000.00			
431.6810.115	Amortissement ordinaire						5'227.05
431.6810.124	Amortissement ordinaire		9'400.00		9'400.00		9'400.00
431.6815.115	Amortissement supplémentaire						51'300.00
<b>44</b>	<b>PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE</b>	<b>74'957.30</b>	<b>37'616.90</b>	<b>320'000.00</b>	<b>39'400.00</b>	<b>460'740.80</b>	<b>9'400.00</b>
<b>440</b>	<b>PARCS ET PROMENADES</b>	<b>74'957.30</b>	<b>37'616.90</b>	<b>250'000.00</b>	<b>39'400.00</b>	<b>460'740.80</b>	<b>9'400.00</b>
440.5010.132	Parcelle 2359 (ex Domino) - création parc public			250'000.00			
440.5030.226	Réfection des serres	74'957.30				460'740.80	
440.6810.116	Amortissement ordinaire		9'400.00		9'400.00		9'400.00
440.6810.226	Amortissement ordinaire		28'216.90		30'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>441</b>	<b>CIMETIERE</b>			<b>70'000.00</b>			
441.5010.121	Colombarium			70'000.00			
<b>45</b>	<b>ORDURES MENAGERES ET DECHETS</b>	<b>54'343.65</b>	<b>191'724.35</b>	<b>2'100'000.00</b>	<b>213'000.00</b>	<b>188'022.35</b>	
<b>450</b>	<b>ORDURES MENAGERES ET DECHETTERIE</b>	<b>54'343.65</b>	<b>191'724.35</b>	<b>2'100'000.00</b>	<b>213'000.00</b>	<b>188'022.35</b>	
450.5010.112	Déchetterie - assainissement et extension	50'641.65		2'100'000.00			
450.5010.114	Bochet - écopoint	3'702.00				188'022.35	
450.6610.114	Subvention cantonale		34'097.00				
450.6810.114	Amortissement ordinaire		15'827.35		10'600.00		
450.6815.114	Amortissement supplémentaire		141'800.00		202'400.00		
<b>46</b>	<b>RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION</b>	<b>30'938.70</b>	<b>95'236.85</b>	<b>455'000.00</b>	<b>109'700.00</b>	<b>466'767.55</b>	<b>417'021.70</b>
<b>460</b>	<b>RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION</b>	<b>30'938.70</b>	<b>95'236.85</b>	<b>455'000.00</b>	<b>109'700.00</b>	<b>466'767.55</b>	<b>417'021.70</b>
460.5010.129	Ch. des Vignes - remplacement collecteurs EC-EU	253.70		175'000.00		161'759.10	
460.5010.135	Verney Sud - assainissement collecteur			50'000.00			
460.5010.140	Champ Colomb - collecteurs EC-EU			230'000.00		288'682.60	
460.5010.141	Bugnon - mise en séparatif	2'474.00					
460.5620.060	Mèbre-Sorge - réhab. collecteur intercom. secteur 3	28'211.00				16'325.85	
460.6810.060	Amortissement ordinaire		4'536.85		5'900.00		
460.6810.111	Amortissement ordinaire		35'000.00		35'000.00		35'000.00
460.6810.113	Amortissement ordinaire		7'000.00		7'000.00		7'000.00
460.6810.118	Amortissement ordinaire		8'700.00		8'700.00		8'700.00
460.6810.135	Amortissement ordinaire						-2'239.10
460.6810.140	Amortissement ordinaire						14'160.80
460.6815.060	Amortissement supplémentaire		40'000.00		53'100.00		
460.6815.135	Amortissement supplémentaire						75'400.00
460.6815.140	Amortissement supplémentaire						279'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***</b>	<b>218'821.65</b>	<b>1'443'304.30</b>	<b>400'000.00</b>	<b>1'481'300.00</b>	<b>291'816.20</b>	<b>1'111'750.00</b>
<b>50</b>	<b>ADMINISTRATION DES ECOLES</b>	<b>218'821.65</b>	<b>1'443'304.30</b>	<b>400'000.00</b>	<b>1'481'300.00</b>	<b>291'816.20</b>	<b>1'111'750.00</b>
<b>503</b>	<b>BATIMENTS SCOLAIRES</b>	<b>218'821.65</b>	<b>1'443'304.30</b>	<b>400'000.00</b>	<b>1'481'300.00</b>	<b>291'816.20</b>	<b>1'111'750.00</b>
503.5030.200	Pontet - Plan de fermeture	182'214.00					
503.5030.204	Mars - assainissement façades			150'000.00			
503.5030.205	Jupiter - transformation & assainis. façades	326.00				189'930.85	
503.5030.222	Neptune - aménagement du préau	14'984.05				101'885.35	
503.5030.228	Pontet - salle de gym triple (crédit d'étude)	21'297.60					
503.5060.312	Pontet - installation casiers scolaires			250'000.00			
503.6690.205	Subventions de tiers						67'450.00
503.6810.200	Amortissement ordinaire		19'214.00		20'000.00		
503.6810.205	Amortissement ordinaire		99'920.90		112'000.00		
503.6810.207	Amortissement ordinaire		500'000.00		500'000.00		500'000.00
503.6810.208	Amortissement ordinaire		400'000.00		400'000.00		400'000.00
503.6810.209	Amortissement ordinaire		20'000.00		20'000.00		20'000.00
503.6810.210	Amortissement ordinaire		14'000.00		14'000.00		14'000.00
503.6810.211	Amortissement ordinaire		36'100.00		36'100.00		36'100.00
503.6810.213	Amortissement ordinaire		8'000.00		8'000.00		8'000.00
503.6810.222	Amortissement ordinaire		11'869.40		13'000.00		
503.6810.224	Amortissement ordinaire		13'600.00		13'600.00		13'600.00
503.6810.227	Amortissement ordinaire		13'800.00		13'800.00		13'800.00
503.6810.307	Amortissement ordinaire		8'800.00		8'800.00		8'800.00
503.6810.311	Amortissement ordinaire		30'000.00		30'000.00		30'000.00
503.6815.200	Amortissement supplémentaire		163'000.00		175'000.00		
503.6815.222	Amortissement supplémentaire		105'000.00		117'000.00		
<b>6</b>	<b>*** POLICE ***</b>		<b>25'300.00</b>		<b>25'300.00</b>		<b>26'170.50</b>
<b>61</b>	<b>CORPS DE POLICE</b>		<b>25'300.00</b>		<b>25'300.00</b>		<b>26'170.50</b>
<b>610</b>	<b>CORPS DE POLICE</b>		<b>25'300.00</b>		<b>25'300.00</b>		<b>26'170.50</b>
610.6810.303	Amortissement ordinaire		25'300.00		25'300.00		26'170.50

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENTS</b>	<b>3'258'760.74</b>		<b>6'060'000.00</b>		<b>7'863'049.85</b>	
<b>50</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>	<b>1'187'465.53</b>		<b>5'770'000.00</b>		<b>7'800'839.20</b>	
<b>5010</b>	<b>Ouvrages de génie civil et assainissement</b>	<b>357'628.10</b>		<b>5'120'000.00</b>		<b>1'253'487.65</b>	
420.5010.100	Plan d'affectation partiel "Hameau de Renges"	2'608.20					
430.5010.101	Crêts/Pierre - réaménagement carrefour			55'000.00			
420.5010.102	Franchissement mobilité douce Ecublens/Crissier CE	55'508.90		190'000.00		13'500.00	
420.5010.104	Réseau TP 2012 - aménagements	11'408.80				367'139.95	
420.5010.105	Gare de Renens - réaménagement CE			570'000.00		53'684.30	
430.5010.106	RC 82 réaménagement Tir-Fédéral - Pont-Bleu	1'181.25		100'000.00		41'891.25	
430.5010.109	Carrefour Larges-Pièces et route industrielle CE	27'812.15		100'000.00			
450.5010.112	Déchetterie - assainissement et extension	50'641.65		2'100'000.00			
450.5010.114	Bochet - écopoint	3'702.00				188'022.35	
430.5010.117	RC1a - étape 2 - requalification			400'000.00			
430.5010.119	Clos / Bassenges - cheminements mobilité douce			320'000.00			
441.5010.121	Colombarium			70'000.00			
430.5010.122	Tir-Fédéral - Secteur Citadelle	36'392.10					
430.5010.127	RC1-1 (secteur EPFL) giratoire Forel			400'000.00			
460.5010.129	Ch. des Vignes - remplacement collecteurs EC-EU	253.70		175'000.00		161'759.10	
440.5010.132	Parcelle 2359 (ex Domino) - création parc public			250'000.00			
430.5010.133	Champ-Colomb - réaménagement	31'484.20		10'000.00		23'277.40	
460.5010.135	Verney Sud - assainissement collecteur			50'000.00			
430.5010.136	Vallaire/Montaney/Venoge - création d'un giratoire					46'473.80	
430.5010.139	Tir-Fédéral - Secteur du Collège d'Epenex	134'161.15		100'000.00		69'056.90	
460.5010.140	Champ Colomb - collecteurs EC-EU			230'000.00		288'682.60	
460.5010.141	Bugnon - mise en séparatif	2'474.00					
<b>5030</b>	<b>Bâtiments et constructions</b>	<b>765'218.33</b>		<b>150'000.00</b>		<b>6'380'867.50</b>	
503.5030.200	Pontet - Plan de fermeture	182'214.00					
503.5030.204	Mars - assainissement façades			150'000.00			
503.5030.205	Jupiter - transformation & assainis. façades	326.00				189'930.85	
503.5030.222	Neptune - aménagement du préau	14'984.05				101'885.35	
359.5030.223	Bois 27 - Centre socioculturel	453'539.38				5'628'310.50	
351.5030.225	SDIS - construction d'un bâtiment CE	17'900.00					
440.5030.226	Réfection des serres	74'957.30				460'740.80	
503.5030.228	Pontet - salle de gym triple (crédit d'étude)	21'297.60					

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5060</b>	<b>Mobilier, machines et véhicules</b>	<b>64'619.10</b>		<b>500'000.00</b>		<b>166'484.05</b>	
420.5060.309	Stations vélos libre service			75'000.00			
503.5060.312	Pontet - installation casiers scolaires			250'000.00			
170.5060.313	Epenex - création d'un nouveau terrain multi-sports	2'873.00				141'478.00	
190.5060.315	Acquisition d'une solution GED	61'746.10		150'000.00		8'748.00	
190.5060.318	Système d'information sur le territoire (SIT)			25'000.00		16'258.05	
<b>56</b>	<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS</b>	<b>28'211.00</b>				<b>16'325.85</b>	
<b>5620</b>	<b>Communes et ass. de communes</b>	<b>28'211.00</b>				<b>16'325.85</b>	
460.5620.060	Mèbre-Sorge - réhab. collecteur intercom. secteur 3	28'211.00				16'325.85	
<b>58</b>	<b>AUTRES INVESTISSEMENTS</b>	<b>97'701.10</b>		<b>290'000.00</b>		<b>45'884.80</b>	
<b>5890</b>	<b>Autres dépenses d'investissement</b>	<b>97'701.10</b>		<b>290'000.00</b>		<b>45'884.80</b>	
420.5890.080	Elaboration d'un "Projet de territoire"	9'900.90					
420.5890.081	Plan mobilité pr administration com. CE			50'000.00			
420.5890.083	PDL Vallaire-Venoge	29'899.35		30'000.00		9'812.50	
190.5890.084	Informatique - nvlle solution infogérance					36'072.30	
420.5890.085	Révision PGA			50'000.00			
431.5890.086	Eclairage public - schéma directeur			120'000.00			
420.5890.087	Renges-Venoge Image Directrice	57'900.85		40'000.00			
<b>59</b>	<b>DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS</b>	<b>1'945'383.11</b>					
<b>5900</b>	<b>Diminution des investissements</b>	<b>1'945'383.11</b>					
200.5900.001	Diminution des investissements	1'945'383.11					



Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6</b>	<b>RECETTES D'INVESTISSEMENTS</b>		<b>3'258'760.74</b>		<b>6'060'000.00</b>		<b>7'863'049.85</b>
<b>60</b>	<b>TRANSFERTS AU PATR. FINANCIER</b>						<b>4'661.00</b>
<b>6090</b>	<b>Transferts au patrimoine financier</b>						<b>4'661.00</b>
111.6090.001	Transferts au patrimoine financier						1.00
180.6090.002	Transferts au patrimoine financier						4'660.00
<b>61</b>	<b>PARTICIPATIONS DE TIERS</b>		<b>10'647.80</b>		<b>150'000.00</b>		
<b>6190</b>	<b>Participations de tiers</b>		<b>10'647.80</b>		<b>150'000.00</b>		
420.6190.104	Participations de tiers		10'647.80		150'000.00		
<b>66</b>	<b>SUBVENTIONS</b>		<b>319'459.00</b>				<b>199'406.00</b>
<b>6610</b>	<b>Subventions cantonales</b>		<b>55'297.00</b>				<b>131'956.00</b>
420.6610.103	Subvention cantonale						6'614.25
420.6610.105	Subvention cantonale						55'341.75
450.6610.114	Subvention cantonale		34'097.00				
170.6610.134	Subvention cantonale						70'000.00
170.6610.313	Subvention cantonale		21'200.00				
<b>6690</b>	<b>Autres subventions</b>		<b>264'162.00</b>				<b>67'450.00</b>
503.6690.205	Subventions de tiers						67'450.00
359.6690.223	Subventions de tiers		264'162.00				

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>68</b>	<b>REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES</b>		<b>2'928'653.94</b>		<b>3'069'300.00</b>		<b>2'248'024.70</b>
<b>681</b>	<b>Reprise des amortissements</b>		<b>2'928'653.94</b>		<b>3'069'300.00</b>		<b>2'248'024.70</b>
<b>6810</b>	<b>Amortissements ordinaires</b>		<b>2'369'053.94</b>		<b>2'385'000.00</b>		<b>1'691'304.70</b>
180.6810.002	Amortissement ordinaire		102'000.00		102'000.00		102'000.00
350.6810.005	Amortissement ordinaire		5'000.00		5'000.00		5'000.00
180.6810.011	Amortissement ordinaire						1.00
460.6810.060	Amortissement ordinaire		4'536.85		5'900.00		
420.6810.080	Amortissement ordinaire		28'600.90		23'700.00		23'700.00
111.6810.082	Amortissement ordinaire						5'923.20
420.6810.083	Amortissement ordinaire						7'161.60
190.6810.084	Amortissement ordinaire						36'072.30
420.6810.100	Amortissement ordinaire		2'608.20				
420.6810.103	Amortissement ordinaire						3'198.85
430.6810.108	Amortissement ordinaire		19'100.00		19'100.00		19'100.00
460.6810.111	Amortissement ordinaire		35'000.00		35'000.00		35'000.00
460.6810.113	Amortissement ordinaire		7'000.00		7'000.00		7'000.00
450.6810.114	Amortissement ordinaire		15'827.35		10'600.00		
431.6810.115	Amortissement ordinaire						5'227.05
440.6810.116	Amortissement ordinaire		9'400.00		9'400.00		9'400.00
460.6810.118	Amortissement ordinaire		8'700.00		8'700.00		8'700.00
431.6810.124	Amortissement ordinaire		9'400.00		9'400.00		9'400.00
430.6810.126	Amortissement ordinaire		19'000.00		19'000.00		19'000.00
430.6810.128	Amortissement ordinaire		19'800.00		19'800.00		19'800.00
430.6810.130	Amortissement ordinaire		20'800.00		20'800.00		21'926.75
170.6810.134	Amortissement ordinaire		103'000.00		106'800.00		105'200.00
460.6810.135	Amortissement ordinaire						-2'239.10
430.6810.136	Amortissement ordinaire		34'164.80		38'000.00		
460.6810.140	Amortissement ordinaire						14'160.80
503.6810.200	Amortissement ordinaire		19'214.00		20'000.00		
351.6810.202	Amortissement ordinaire		15'500.00		15'500.00		15'500.00
351.6810.203	Amortissement ordinaire		22'000.00		22'000.00		22'000.00
503.6810.205	Amortissement ordinaire		99'920.90		112'000.00		
352.6810.206	Amortissement ordinaire		20'000.00		20'000.00		20'000.00
503.6810.207	Amortissement ordinaire		500'000.00		500'000.00		500'000.00
503.6810.208	Amortissement ordinaire		400'000.00		400'000.00		400'000.00
503.6810.209	Amortissement ordinaire		20'000.00		20'000.00		20'000.00
503.6810.210	Amortissement ordinaire		14'000.00		14'000.00		14'000.00
503.6810.211	Amortissement ordinaire		36'100.00		36'100.00		36'100.00

Compte	Désignation	Comptes 2013		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
503.6810.213	Amortissement ordinaire		8'000.00		8'000.00		8'000.00
351.6810.221	Amortissement ordinaire		22'700.00		22'700.00		24'101.75
503.6810.222	Amortissement ordinaire		11'869.40		13'000.00		
359.6810.223	Amortissement ordinaire		524'408.79		528'300.00		
503.6810.224	Amortissement ordinaire		13'600.00		13'600.00		13'600.00
440.6810.226	Amortissement ordinaire		28'216.90		30'000.00		
503.6810.227	Amortissement ordinaire		13'800.00		13'800.00		13'800.00
430.6810.301	Amortissement ordinaire						8'000.00
430.6810.302	Amortissement ordinaire		14'500.00		14'500.00		14'500.00
610.6810.303	Amortissement ordinaire		25'300.00		25'300.00		26'170.50
430.6810.305	Amortissement ordinaire		14'400.00		14'400.00		14'400.00
503.6810.307	Amortissement ordinaire		8'800.00		8'800.00		8'800.00
300.6810.308	Amortissement ordinaire		6'700.00		6'700.00		6'700.00
503.6810.311	Amortissement ordinaire		30'000.00		30'000.00		30'000.00
170.6810.313	Amortissement ordinaire		15'185.85		15'200.00		
430.6810.314	Amortissement ordinaire		16'500.00		16'500.00		16'500.00
430.6810.320	Amortissement ordinaire		24'400.00		24'400.00		24'400.00
<b>6815</b>	<b>Amortissements extraordinaires</b>		<b>559'600.00</b>		<b>684'300.00</b>		<b>556'720.00</b>
460.6815.060	Amortissement supplémentaire		40'000.00		53'100.00		
111.6815.082	Amortissement supplémentaire						56'700.00
420.6815.083	Amortissement supplémentaire						65'700.00
420.6815.103	Amortissement supplémentaire						28'620.00
450.6815.114	Amortissement supplémentaire		141'800.00		202'400.00		
431.6815.115	Amortissement supplémentaire						51'300.00
460.6815.135	Amortissement supplémentaire						75'400.00
460.6815.140	Amortissement supplémentaire						279'000.00
503.6815.200	Amortissement supplémentaire		163'000.00		175'000.00		
503.6815.222	Amortissement supplémentaire		105'000.00		117'000.00		
170.6815.313	Amortissement supplémentaire		109'800.00		136'800.00		
<b>69</b>	<b>AUGMENTATION DES INVESTIS.</b>				<b>2'840'700.00</b>		<b>5'410'958.15</b>
<b>6900</b>	<b>Augmentation des investissements</b>				<b>2'840'700.00</b>		<b>5'410'958.15</b>
200.6900.001	Augmentation des investissements				2'840'700.00		5'410'958.15



Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2013	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2013
<b>91</b>	<b>*** ACTIFS ***</b>	<b>76'662'884.02</b>	<b>87'451'094.51</b>	<b>90'053'525.16</b>	<b>74'060'453.37</b>
<b>910</b>	<b>DISPONIBILITES</b>	<b>8'494'343.21</b>	<b>65'833'854.29</b>	<b>67'330'997.90</b>	<b>6'997'199.60</b>
<b>9100</b>	<b>Caisse</b>	<b>26'208.50</b>	<b>12'844'271.15</b>	<b>12'852'030.10</b>	<b>18'449.55</b>
9100.01	Caisse générale	22'479.20	371'693.25	382'177.75	11'994.70
9100.02	Caisse chèques REKA	890.00	30'000.00	27'400.00	3'490.00
9100.04	Caisse du greffe municipal	400.00	53.90	58.00	395.90
9100.06	Caisse du contrôle des habitants	1'000.00	153'719.50	153'719.50	1'000.00
9100.07	Caisse du service des bâtiments	518.50	707.50	448.95	777.05
9100.08	Caisse Garderie Les Mouflets	920.80	5'500.00	5'628.90	791.90
9100.97	Débiteurs, encaissements & restitutions par caisse		12'434.00	12'434.00	
9100.99	Transferts de trésorerie		12'270'163.00	12'270'163.00	
<b>9101</b>	<b>Comptes de chèques postaux</b>	<b>8'262'161.16</b>	<b>52'915'049.85</b>	<b>54'334'082.94</b>	<b>6'843'128.07</b>
9101.01	Boursier communal 10-2659-7	8'173'883.42	44'420'145.95	45'828'863.22	6'765'166.15
9101.03	Immeubles 12-195073-2	88'277.74	941'695.60	952'011.42	77'961.92
9101.96	Salaires en cours de paiement		7'480'196.15	7'480'196.15	
9101.97	Débiteurs, encaissements & restitutions par CCP		73'012.15	73'012.15	
<b>9102</b>	<b>Banques</b>	<b>205'973.55</b>	<b>74'533.29</b>	<b>144'884.86</b>	<b>135'621.98</b>
9102.01	BCV - compte de trésorerie No 0722.27.50	80'307.60	69'511.11	43'780.46	106'038.25
9102.03	UBS - compte de trésorerie No 600.616.1	78'677.96	5'013.90	60'101.70	23'590.16
9102.04	CS - compte de trésorerie No 226082-11-4	46'987.99	8.28	41'002.70	5'993.57
<b>911</b>	<b>REALISABLE</b>	<b>10'864'105.13</b>	<b>17'018'239.55</b>	<b>17'183'120.70</b>	<b>10'699'223.98</b>
<b>9111</b>	<b>Comptes courants débiteurs</b>	<b>235'280.57</b>	<b>1'600'437.21</b>	<b>1'505'710.63</b>	<b>330'007.15</b>
9111.01	Impôt anticipé à récupérer	84'468.51	73'702.15	84'468.50	73'702.16
9111.02	Avances diverses au personnel	2'500.00	37'818.40	40'318.40	
9111.03	Compte courant Etat de Vaud économie et tourisme		4'611.75	4'611.75	
9111.04	Compte courant Allocations familiales Commune		129'046.75	129'046.75	
9111.05	Compte courant C.O.H.		29'340.35	29'340.35	
9111.06	Chèques REKA vendus		21'920.00	21'920.00	
9111.08	Compte courant AJESOL	60'229.05	304'103.64	160'229.05	204'103.64
9111.10	Compte courant Domino		6'298.76	6'298.76	
9111.11	Compte courant C.I.P.		2'406.75		2'406.75
9111.12	Compte courant SDIS - primes ass. à refacturer		8'153.95	8'153.95	
9111.13	Compte courant achats privés du personnel	904.50	7'369.90	8'274.40	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2013	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2013
9111.14	Compte courant coopérative du refuge d'Ecublens	4'455.40	21'609.75	22'873.90	3'191.25
9111.15	Prestations pour tiers à refacturer	1'398.80	35'526.90	35'781.30	1'144.40
9111.16	ARASOL - acomptes	45'658.30	221'741.70	256'523.45	10'876.55
9111.18	Compte courant fournitures et produits de nettoyage		76'485.00	76'485.00	
9111.20	Compte courant économat communal		23'783.29	23'783.29	
9111.21	Compte courant frais de téléphone		51'009.55	51'009.55	
9111.23	Compte courant selecta - cafétéria	315.00	3'270.50	3'346.50	239.00
9111.24	Boschung - crédit pour achat futur		11'523.30	11'523.30	
9111.25	Compte courant leasing		43'585.22	43'585.22	
9111.26	Compte courant Alouettes		3'320.00	3'129.85	190.15
9111.27	Réfection pont Venoge-Echandens		59'355.65	59'355.65	
9111.28	Bon de repas à refacturer à Renens		2'415.00	2'415.00	
9111.30	Compte courant T.V.A. épuration - fonctionnement		107'803.97	107'803.97	
9111.32	Compte courant chauffage Bois 2/4	27'829.85	24'818.65	27'829.85	24'818.65
9111.34	Compte courant chauffage Villars 13	878.35	1'750.85	878.35	1'750.85
9111.35	Compte courant chauffage Villars 11		930.40		930.40
9111.36	Compte courant T.V.A. épuration - investissement		2'475.15	2'475.15	
9111.39	Compte courant "Centre des Jeunes"	100.25	27'500.00	27'106.33	493.92
9111.40	ARASOL - participation copieur AAS à refacturer	101.61	1'516.52	1'189.20	428.93
9111.41	Compte courant T.V.A. déchets - fonctionnement		80'431.18	80'431.18	
9111.42	Compte courant T.V.A. déchets - investissement		4'347.45	4'347.45	
9111.45	Compte courant chauffage Renges 10	6'215.95	5'306.95	6'215.95	5'306.95
9111.47	Compte courant T.V.A.		154'457.83	154'457.83	
9111.60	Dépôt de garantie PanGas	225.00			225.00
9111.65	Vanille-Chocolat Chavannes		7'100.00	7'055.25	44.75
9111.66	Vanille-Chocolat Ecublens		3'600.00	3'446.20	153.80
<b>9112</b>	<b>Impôts à encaisser</b>	<b>9'958'930.73</b>	<b>3'402'618.68</b>	<b>3'881'180.56</b>	<b>9'480'368.85</b>
9112.01	Compte courant Receveur personnes physiques	6'602'676.10	444'934.97	928'069.20	6'119'541.87
9112.02	Compte courant Receveur personnes morales	2'047'143.80	264'210.83	315'636.69	1'995'717.94
9112.03	Compte courant Receveur impôt source	428'977.44	1'934'128.80	1'842'625.27	520'480.97
9112.04	Impôt anticipé supputé à récupérer	880'133.39	759'344.08	794'849.40	844'628.07
<b>9115</b>	<b>Autres débiteurs</b>	<b>669'893.83</b>	<b>12'015'183.66</b>	<b>11'796'229.51</b>	<b>888'847.98</b>
9115.01	Débiteurs	641'980.68	6'224'096.13	5'985'090.43	880'986.38
9115.02	Débiteurs divers	4'989.25		4'989.25	
9115.03	BVR traités à encaisser	22'923.90	5'679'639.48	5'695'232.98	7'330.40
9115.10	Encaissement EC Maestro		69'758.65	69'758.65	
9115.11	Encaissement Postcard		36'485.80	36'485.80	
9115.12	Encaissement Internet		5'203.60	4'672.40	531.20

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2013	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2013
<b>912</b>	<b>PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>12'837'019.10</b>		<b>56'800.00</b>	<b>12'780'219.10</b>
<b>9120</b>	<b>Titres et placements</b>	<b>5'401'501.10</b>		<b>14'000.00</b>	<b>5'387'501.10</b>
9120.01	Actions Romande Energie Holding SA	44'685.00			44'685.00
9120.02	Actions SIE SA	4'132'000.00			4'132'000.00
9120.03	Actions TvT SA	1.00			1.00
9120.10	Prêt à terme Sté Coopérative Refuge Ecublens	160'000.00		5'000.00	155'000.00
9120.11	Prêt au VBC Ecublens	9'000.00		9'000.00	
9120.20	Participation à l'Entente "Chalet les Alouettes"	1'055'815.10			1'055'815.10
<b>9123</b>	<b>Terrains et bâtiments du patrimoine financier</b>	<b>7'435'518.00</b>		<b>42'800.00</b>	<b>7'392'718.00</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
9123.10	Immeuble rue de Bassenges 21	364'500.00			364'500.00
9123.11	Immeuble ch. des Esserts 12	86'800.00			86'800.00
9123.16	Rte du Bois 2/4 - Rénovation local poste police	302'600.00		17'800.00	284'800.00
9123.17	Rte du Bois 2/4 - Assainis. énergétique enveloppe CE	475'000.00		25'000.00	450'000.00
<b>913</b>	<b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>	<b>2'039'405.67</b>	<b>3'101'423.04</b>	<b>2'039'645.82</b>	<b>3'101'182.89</b>
<b>9139</b>	<b>Actifs transitoires</b>	<b>2'039'405.67</b>	<b>3'101'423.04</b>	<b>2'039'645.82</b>	<b>3'101'182.89</b>
9139.49	Actifs transitoires	2'036'259.67	3'099'718.04	2'036'499.82	3'099'477.89
9139.50	Loyers à recevoir	3'146.00	1'705.00	3'146.00	1'705.00
<b>914</b>	<b>INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>	<b>41'139'948.56</b>	<b>1'371'665.53</b>	<b>3'262'822.99</b>	<b>39'248'791.10</b>
<b>9141</b>	<b>Ouvrages de génie civil et d'assainissement</b>	<b>6'223'744.50</b>	<b>378'828.10</b>	<b>511'545.15</b>	<b>6'091'027.45</b>
9141.00	Hameau de Renges - plan partiel d'affectation		2'608.20	2'608.20	
9141.01	Crêts/Pierre - réaménagement carrefour CE	475'960.85			475'960.85
9141.02	Franchissement mobilité douce Ecublens/Crissier CE	49'919.15	55'508.90		105'428.05
9141.04	Réseau TP 2012 - aménagements	367'139.95	11'408.80	10'647.80	367'900.95
9141.05	Gare de Renens - réaménagement CE	99'456.50			99'456.50
9141.06	RC 82 réaménagement Tir-Fédéral - Pont-Bleu	41'891.25	1'181.25		43'072.50
9141.08	Crochy/Tir-Fédéral - aménag. carrefour + feux	193'300.00		19'100.00	174'200.00
9141.09	Carrefour Larges-Pièces et route industrielle		27'812.15		27'812.15

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2013	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2013
9141.11	Villars - séparatif + aménagement surface	385'000.00		35'000.00	350'000.00
9141.12	Déchèterie - assainissement et extension		50'641.65		50'641.65
9141.13	Forêt - rempl. collecteur EU + réfection chaussée	98'000.00	21'200.00	28'200.00	91'000.00
9141.14	Bochet - écopoint	188'022.35	3'702.00	191'724.35	
9141.16	Chatanéraie - aménagement parc public	75'200.00		9'400.00	65'800.00
9141.18	Epenex - mise en séparatif	130'500.00		8'700.00	121'800.00
9141.22	Tir-Fédéral - Secteur Citadelle		36'392.10		36'392.10
9141.24	Crêts secteur Sud - instal. éclairage public	56'400.00		9'400.00	47'000.00
9141.26	Rte du Bois - abaissement chaussée	202'000.00		19'000.00	183'000.00
9141.28	Neuve/Colline/Vallaire - réaménagement carrefour	356'400.00		19'800.00	336'600.00
9141.29	Ch. des Vignes - remplacement collecteurs EC-EU	168'693.90	253.70		168'947.60
9141.30	Bassenges - réaménagement de la rue	395'200.00		20'800.00	374'400.00
9141.33	Champ-Colomb - réaménagement	261'438.85	31'484.20		292'923.05
9141.34	Croset - réaménagement des terrains de sport CE	1'854'000.00		103'000.00	1'751'000.00
9141.36	Vallaire / Verney-Montaney - création carrefour CE	756'164.80		34'164.80	722'000.00
9141.39	Tir-Fédéral - Secteur du Collège d'Epenex	69'056.90	134'161.15		203'218.05
9141.41	Bugnon - mise en séparatif		2'474.00		2'474.00
<b>9143</b>	<b>Bâtiments et constructions</b>	<b>33'376'771.26</b>	<b>928'218.33</b>	<b>2'464'491.99</b>	<b>31'840'497.60</b>
9143.00	Pontet - Plan de fermeture		182'214.00	182'214.00	
9143.02	Hôtel de Ville - transformations intérieures	201'500.00		15'500.00	186'000.00
9143.03	Esserts 5 - transformation bâtiment	374'000.00		22'000.00	352'000.00
9143.05	Jupiter - transformation & assainis. façades	3'202'594.90	326.00	99'920.90	3'103'000.00
9143.06	Grande salle du Motty - rénovation intérieure	30'000.00		20'000.00	10'000.00
9143.07	Pontet - développement centre scolaire & sportif	4'000'000.00		500'000.00	3'500'000.00
9143.08	Coquerellaz - extension du collège	7'200'000.00		400'000.00	6'800'000.00
9143.09	Saturne - rénovation salle de gym	380'000.00		20'000.00	360'000.00
9143.10	Mars + Vénus - remplacement plafonds suspendus	126'000.00		14'000.00	112'000.00
9143.11	Pluton - assainissement enveloppe	794'200.00		36'100.00	758'100.00
9143.13	Epenex - assainissement des plafonds	144'000.00		8'000.00	136'000.00
9143.20	Vénus - assainissement façades Est-Nord		163'000.00	163'000.00	
9143.21	Hôtel de Ville - transformations intérieures	658'300.00		22'700.00	635'600.00
9143.22	Neptune - aménagement du préau	101'885.35	14'984.05	116'869.40	
9143.23	Plaine du Croset - bâtiment socioculturel	15'096'031.41	453'539.38	788'570.79	14'761'000.00
9143.24	Vénus - assainissement façades Ouest-Sud	353'600.00		13'600.00	340'000.00
9143.25	SDIS - construction d'un bâtiment		17'900.00		17'900.00
9143.26	Réfection des serres	466'259.60	74'957.30	28'216.90	513'000.00
9143.27	Croset - assainissement production chaleur	248'400.00		13'800.00	234'600.00
9143.28	Pontet - restructuration centre scolaire		21'297.60		21'297.60



Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2013	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2013
<b>9146</b>	<b>Mobilier, machines et véhicules</b>	<b>1'539'432.80</b>	<b>64'619.10</b>	<b>286'785.85</b>	<b>1'317'266.05</b>
9146.02	Balayeuse aspiratrice - remplacement	29'000.00		14'500.00	14'500.00
9146.03	Inst. de régulation routière (IRR) le long du m1	227'700.00		25'300.00	202'400.00
9146.05	Acquisition d'un silo à sel et d'une saleuse	115'200.00		14'400.00	100'800.00
9146.07	Jupiter - rénov.anciennes cuisines scolaires	70'400.00		8'800.00	61'600.00
9146.08	Serv. bâtiments - rempl. véhicule utilitaire Iveco	20'100.00		6'700.00	13'400.00
9146.11	Mobilier scolaire - renouvellement	510'000.00		30'000.00	480'000.00
9146.13	Epenex - aménagement d'un terrain multisports	143'312.85	2'873.00	146'185.85	
9146.14	Remplacement véhicule utilitaire tout terrain	99'000.00		16'500.00	82'500.00
9146.15	Déploiement d'une GED	8'748.00	61'746.10		70'494.10
9146.18	Extension du système d'information du territoire SIT	120'771.95			120'771.95
9146.20	Rempl. camion Mercedes avec grue	195'200.00		24'400.00	170'800.00
<b>915</b>	<b>PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES</b>	<b>1'178'157.00</b>		<b>107'000.00</b>	<b>1'071'157.00</b>
<b>9152</b>	<b>Prêts et participations</b>	<b>570'800.00</b>		<b>5'000.00</b>	<b>565'800.00</b>
9152.05	Sté coop. du refuge - parts sociales	70'000.00		5'000.00	65'000.00
9152.40	AJESOL - prêt pour fonds de roulement	500'800.00			500'800.00
<b>9153</b>	<b>Titres et papiers-valeurs</b>	<b>607'357.00</b>		<b>102'000.00</b>	<b>505'357.00</b>
9153.02	tl SA actions	607'340.00		102'000.00	505'340.00
9153.03	Pétanque Le Motty - parts sociales	1.00			1.00
9153.04	Valorsa SA - actions	1.00			1.00
9153.06	LS Vaud Foot SA - actions	1.00			1.00
9153.08	Coopérative vaudoise de cautionnement / parts	1.00			1.00
9153.09	Sté coop immob ateliers pr handicapés part sociale	1.00			1.00
9153.12	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

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2013	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2013
<b>916</b>	<b>SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS A AMORTIR</b>	<b>16'325.85</b>	<b>28'211.00</b>	<b>44'536.85</b>	
<b>9162</b>	<b>Subv. et particip. d'investissements amortissables</b>	<b>16'325.85</b>	<b>28'211.00</b>	<b>44'536.85</b>	
9162.60	Mèbre-Sorge - réhab. collecteur intercommunal	16'325.85	28'211.00	44'536.85	
<b>917</b>	<b>AUTRES DEPENSES A AMORTIR</b>	<b>93'579.50</b>	<b>97'701.10</b>	<b>28'600.90</b>	<b>162'679.70</b>
<b>9170</b>	<b>Autres dépenses à amortir</b>	<b>93'579.50</b>	<b>97'701.10</b>	<b>28'600.90</b>	<b>162'679.70</b>
9170.80	Elaboration d'un "Projet de territoire"	71'100.00	9'900.90	28'600.90	52'400.00
9170.81	Plan mobilité pr administration com. CE	22'479.50			22'479.50
9170.83	PDL Vallaire-Venoge		29'899.35		29'899.35
9170.87	Renges-Venoge Image Directrice		57'900.85		57'900.85

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2013	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2013
<b>92</b>	<b>*** P A S S I F S ***</b>	<b>-76'662'884.02</b>	<b>117'034'004.15</b>	<b>114'431'573.50</b>	<b>-74'060'453.37</b>
<b>920</b>	<b>ENGAGEMENTS COURANTS</b>	<b>-3'398'759.24</b>	<b>98'562'381.55</b>	<b>98'397'779.54</b>	<b>-3'234'157.23</b>
<b>9200</b>	<b>Créanciers</b>	<b>-3'158'373.69</b>	<b>69'059'196.19</b>	<b>69'042'634.13</b>	<b>-3'141'811.63</b>
9200.01	Créanciers paiements manuels	-356'539.59	7'943'081.88	8'045'214.80	-458'672.51
9200.03	Créanciers Citizen	-2'800'034.10	30'549'790.28	30'431'035.30	-2'681'279.12
9200.04	Chèques postaux en circulation (BPR)	-1'800.00	20'220.00	20'280.00	-1'860.00
9200.99	Créanciers Citizen en cours de paiement		30'546'104.03	30'546'104.03	
<b>9206</b>	<b>Comptes courants créanciers</b>	<b>-240'385.55</b>	<b>29'503'185.36</b>	<b>29'355'145.41</b>	<b>-92'345.60</b>
9206.01	Cautions abts CGN	-50.00	7'650.00	7'600.00	
9206.02	Impôt à la source retenu au personnel		380.20	380.20	
9206.03	Contributions à rembourser		65'309.25	65'309.25	
9206.04	Compte courant C.I.P.		1'479'571.95	1'479'571.95	
9206.05	Compte courant Bâloise ass. LAA	-22'104.25	112'954.00	90'849.75	
9206.06	Compte courant Bâloise ass. compl. LAA	-2'556.10	22'594.90	20'038.80	
9206.07	Compte courant A.V.S.	-67'082.90	1'751'947.60	1'684'864.70	
9206.08	Compte courant avances diverses au personnel		1'660.00	1'660.00	
9206.09	Compte courant SUVA		83'123.30	83'123.30	
9206.10	Compte courant Bâloise ass. PGM	-6'652.85	45'714.50	39'061.65	
9206.11	Acomptes impôt personnes morales		4'570'000.00	4'570'000.00	
9206.12	Acomptes impôt personnes physiques		20'009'000.00	20'009'000.00	
9206.13	Compte courant TVA due s/épurat		138'575.80	138'575.80	
9206.16	Compte courant conciergerie Refuge d'Ecublens		16'312.45	16'312.45	
9206.17	Compte courant A.V.S. conciergerie Refuge		2'955.60	2'955.60	
9206.18	APEMS - aide au démarrage	-17'455.70	17'455.70		
9206.19	Compte courant TVA due s/déchets		109'534.82	109'534.82	
9206.20	Compte courant A.V.S. Conseil communal		9'035.80	9'035.80	
9206.21	Compte courant retenues de garantie	-7'611.55	7'611.55		
9206.22	Compte courant garantie permis de fouille	-9'200.00	3'200.00	6'700.00	-12'700.00
9206.23	Compte courant retenues garantie loyer	-4'210.00			-4'210.00
9206.24	Compte courant caution clés cylindres écoles	-3'030.00		5'820.00	-8'850.00
9206.25	Compte courant caution cartes buanderie Bois 2/4	-150.00			-150.00
9206.26	Tridel - prêt selon convention			1'464.20	-1'464.20
9206.30	Compte courant AJESOL		356'842.19	356'842.19	
9206.32	Compte courant chauffage Bois 2 - 4		68'235.65	68'235.65	
9206.33	Compte courant chauffage Esserts 5	-1'260.00	2'160.00	2'160.00	-1'260.00
9206.35	Compte courant chauffage Renges 10		12'338.75	12'338.75	
9206.36	Compte courant chauffage Coquerellaz	-1'120.00	1'920.00	1'920.00	-1'120.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2013	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2013
9206.37	Compte courant chauffage Veilloud 5 - 7	-13'495.70	52'768.80	49'070.00	-9'796.90
9206.38	Compte courant chauffage Villars 11	-545.30	6'874.65	6'329.35	
9206.41	Compte courant chauffage Auberge communale	-4'883.10	10'056.00	14'116.90	-8'944.00
9206.44	Compte courant chauffage Villars 13		5'437.80	5'437.80	
9206.47	Compte courant chauffage Veilloud 5 - 7	-63.10	63.10		
9206.49	Compte courant chauffage Collège du Crosset	-1'400.00	2'400.00	2'400.00	-1'400.00
9206.51	Compte courant chauffage Neptune	-1'875.00	3'871.00	3'600.00	-1'604.00
9206.52	Compte courant chauffage Saturne	-1'080.00	2'160.00	2'340.00	-1'260.00
9206.63	Cap sur l'Ouest 2014			34'776.50	-34'776.50
9206.81	c/c gérance - Bois 2-4		108'000.00	108'000.00	
9206.82	c/c gérance - Veilloud 5-7		100'000.00	100'000.00	
9206.83	c/c gérance - Autres immeubles		188'000.00	188'000.00	
9206.90	Provision pour charges de fonctionnement	-69'750.00	69'750.00		
9206.93	Retenue salaire-loyer	-4'810.00	57'720.00	57'720.00	-4'810.00
<b>921</b>	<b>DETTES A COURT TERME</b>		<b>8'000'000.00</b>	<b>12'000'000.00</b>	<b>-4'000'000.00</b>
<b>9210</b>	<b>Banques</b>		<b>8'000'000.00</b>	<b>12'000'000.00</b>	<b>-4'000'000.00</b>
9210.10	VZ Depotbank AG, 04.03.2013 - 04.06.2013		4'000'000.00	4'000'000.00	
9210.11	VZ Depotbank AG, 04.06.2013 - 04.09.2013		4'000'000.00	4'000'000.00	
9210.12	VZ Depotbank AG, 04.09.2013 - 06.01.2014			4'000'000.00	-4'000'000.00
<b>922</b>	<b>EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME</b>	<b>-12'500'000.00</b>	<b>5'500'000.00</b>		<b>-7'000'000.00</b>
<b>9221</b>	<b>Emprunts par obligations simples</b>	<b>-12'500'000.00</b>	<b>5'500'000.00</b>		<b>-7'000'000.00</b>
9221.01	Emprunt 2011-2021 Fonds de compensation AVS	-7'000'000.00			-7'000'000.00
9221.08	Emprunt 2003-2013 Banque Dexia	-5'500'000.00	5'500'000.00		
<b>923</b>	<b>ENGAGEMENTS ENVERS FONDS SPECIAUX</b>	<b>-3'823.16</b>	<b>5'100.00</b>	<b>5'359.65</b>	<b>-4'082.81</b>
<b>9233</b>	<b>Fonds spéciaux</b>	<b>-3'823.16</b>	<b>5'100.00</b>	<b>5'359.65</b>	<b>-4'082.81</b>
9233.01	Fonds des affaires sociales	-3'823.16	5'100.00	5'359.65	-4'082.81

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2013	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2013
<b>925</b>	<b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>	<b>-2'612'128.49</b>	<b>2'612'128.49</b>	<b>2'563'081.93</b>	<b>-2'563'081.93</b>
<b>9259</b>	<b>Passifs transitoires</b>	<b>-2'612'128.49</b>	<b>2'612'128.49</b>	<b>2'563'081.93</b>	<b>-2'563'081.93</b>
9259.01	Intérêts courus sur emprunts	-240'980.00	240'980.00	118'117.00	-118'117.00
9259.50	Loyers reçus d'avance	-34'388.00	34'388.00	40'127.00	-40'127.00
9259.99	Passifs transitoires	-2'336'760.49	2'336'760.49	2'404'837.93	-2'404'837.93
<b>928</b>	<b>FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE</b>	<b>-44'908'861.98</b>	<b>2'354'394.11</b>	<b>1'321'390.44</b>	<b>-43'875'858.31</b>
<b>9280</b>	<b>Fonds alimentés par des recettes affectées</b>	<b>-9'352'031.51</b>	<b>308'564.45</b>	<b>434'691.38</b>	<b>-9'478'158.44</b>
9280.01	Réseau d'égouts et ouvrages d'épuration	-7'140'034.91	44'536.85	71'147.56	-7'166'645.62
9280.02	Service du feu	-1'655'404.08	66'215.15		-1'589'188.93
9280.04	Fonds en faveur des forêts	-30'550.30			-30'550.30
9280.05	Fds communal pour le développement durable	-526'042.22	197'812.45	164'463.95	-492'693.72
9280.06	Ordures ménagères et déchets			199'079.87	-199'079.87
<b>9281</b>	<b>Fonds de renouvellement et de rénovation</b>	<b>-1'147'926.26</b>	<b>44'020.00</b>		<b>-1'103'906.26</b>
9281.25	Bâtiments-HLM Veilloud 5-7 - Rénovation	-1'147'926.26	44'020.00		-1'103'906.26
<b>9282</b>	<b>Fonds de réserve</b>	<b>-34'408'904.21</b>	<b>2'001'809.66</b>	<b>886'699.06</b>	<b>-33'293'793.61</b>
9282.02	Achats de terrains	-855'647.10			-855'647.10
9282.04	Fonds de réserve locative Veilloud 5-7	-35'082.00	69'035.00	33'953.00	
9282.05	Extension collège "Coquerellaz"	-400'000.00	400'000.00		
9282.06	Débiteurs douteux ordinaires	-9'462.00	9'462.00	10'597.00	-10'597.00
9282.07	Débiteurs douteux impôts PP	-1'259'294.00	492'064.66	393'912.66	-1'161'142.00
9282.08	Débiteurs douteux impôts PM	-1'115'082.00	27'751.40	26'436.40	-1'113'767.00
9282.10	Réserve générale	-19'860'000.00			-19'860'000.00
9282.11	Investissements futurs - solde disponible	-9'956'337.11	581'696.60	421'800.00	-9'796'440.51
9282.12	Investissements futurs - montants engagés	-918'000.00	421'800.00		-496'200.00
<b>929</b>	<b>CAPITAL</b>	<b>-13'239'311.15</b>		<b>143'961.94</b>	<b>-13'383'273.09</b>
<b>9290</b>	<b>Capital</b>	<b>-13'239'311.15</b>		<b>143'961.94</b>	<b>-13'383'273.09</b>
9290.01	Capital	-13'239'311.15			-13'239'311.15
9290.05	Résultat de l'exercice			143'961.94	-143'961.94



compte	nature	nombre	désignation	valeur nominale	amortissements remboursements	valeur comptable au 31.12.2013	valeur fiscale
<b>PATRIMOINE FINANCIER</b>							
<b>Titres et placements</b>				<b>7'799'315.10</b>	<b>2'433'999.00</b>	<b>5'387'501.10</b>	<b>958'500.00</b>
9120.01	actions	900	Romande Energie Holding SA	22'500.00	-	44'685.00	958'500.00
9120.02	actions	501'500	Service Intercommunal de l'Electricité	5'015'000.00	883'000.00	4'132'000.00	
9120.03	actions	30'700	TvT Services SA	307'000.00	306'999.00	1.00	
9120.10	prêt à terme		Société coopérative Refuge d'Ecublens	190'000.00	35'000.00	155'000.00	
9120.11	prêt à terme		VBC Ecublens	9'000.00	9'000.00	-	
9120.20	participation		Entente "Chalet les Alouettes"	1'619'815.10	1'200'000.00	419'815.10	
			Entente "Chalet les Alouettes" - Rénovation énergétique en cours	636'000.00	-	636'000.00	
<b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>							
<b>Prêts et capitaux de dotations</b>				<b>660'800.00</b>	<b>95'000.00</b>	<b>565'800.00</b>	<b>-</b>
9152.05	parts sociales	1 + 1	Société coopérative Refuge d'Ecublens (fr. 10'000.- et fr. 150'000.-)	160'000.00	95'000.00	65'000.00	
9152.40	prêt pour fonds de roulement		AJESOL	500'800.00	-	500'800.00	
<b>Titres et papiers valeurs</b>				<b>3'667'150.00</b>	<b>3'161'793.00</b>	<b>505'357.00</b>	<b>-</b>
9153.02	actions	12'176	tl SA (fusion avec TSOL SA + vente de 80 actions à Bussigny)	3'044'000.00	2'538'660.00	505'340.00	
9153.03	parts sociales	10	Pétanque Le Motty	5'000.00	4'999.00	1.00	
9153.04	actions	55 + 153	Valorsa SA (55 à fr. 800.- et 153 à fr. 2'400.- de nominal)	411'200.00	411'199.00	1.00	
9153.06	actions	40	LS - Vaud Foot SA	2'000.00	1'999.00	1.00	
9153.07	actions	-	Beaulieu exploitation SA (société dissoute suite fusion par absorbtion en 2012)	-	-	-	
9153.08	parts sociales	115	Coopérative Vaudoise de Cautionnement (CVC)	1'150.00	1'149.00	1.00	
9153.09	parts sociales	120	Société coopérative Immobilière "Les Ateliers pour Handicapés"	12'000.00	11'999.00	1.00	
9153.11	actions	-	Transports Publics région Lausannoise SA (fusion avec TSOL SA en 2012)	-	-	-	
9153.12	actions A	16	Compagnie Générale de Navigation (réduction nominal de 75% en 2012)	400.00	399.00	1.00	
9153.13	actions B	10	Compagnie Générale de Navigation (réduction nominal de 75% en 2012)	250.00	249.00	1.00	
9153.14	parts sociales	4	Société coopérative de la piscine de Renens	2'000.00	1'999.00	1.00	
9153.15	parts	3	Association forestière Vaudoise et du Bas-Valais	750.00	749.00	1.00	
9153.16	parts	3	Amis de la nature - section Yverdon	300.00	299.00	1.00	
9153.17	parts sociales	74	Société coopérative des sites et espaces verts	7'400.00	7'399.00	1.00	
9153.18	actions	35	CRIDEC	35'000.00	34'999.00	1.00	
9153.19	parts sociales	10	Société coopérative Service Suisse aux Bibliothèques	1'000.00	999.00	1.00	
9153.20	part	1	Fondation de l'Espace horloger de la Vallée de Joux	200.00	199.00	1.00	
9153.21	actions	287	Centre Intercommunal de Glace Malley SA	143'500.00	143'499.00	1.00	
9153.22	parts sociales	20	Société coopérative Boipac	500.00	499.00	1.00	
9153.23	parts sociales	5	Société coopérative de la Maison du Peuple	500.00	499.00	1.00	





situation	nature	n° parcelle	surface en m <sup>2</sup>	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2013	n° police ECA	valeur ECA indice 120
<b>PATRIMOINE FINANCIER</b>			<b>229'805</b>	<b>23'919'900.00</b>	<b>7'392'718.00</b>		<b>16'866'570.00</b>
<b>Bâtiments locatifs</b>			<b>16'828</b>	<b>12'466'000.00</b>	<b>6'941'401.00</b>		<b>15'635'903.00</b>
Veilloud 5-7	habitation garages	132	4'271	3'982'000.00	3'350'100.00	1452 1442	5'900'630.00 269'797.00
Villars 13	habitation	626	478	358'000.00	80'000.00	99	422'000.00
Villars 11	habitation	642	247	1'447'000.00	1.00	87	1'092'103.00
Renges 10 "La Bergère"	habitation dépôt voirie	884	7'105	400'000.00	385'500.00 -	408 642	1'135'964.00 340'834.00
Bois 2-4	habitation avec affectation mixte (poste de police) travaux de rénovation de l'enveloppe au 31.12.12 garage garage double	1195	4'727	6'279'000.00	2'675'800.00 450'000.00	1036 2025 2035	6'426'472.00 24'000.00 24'103.00
<b>Bâtiments divers</b>			<b>2'002</b>	<b>919'000.00</b>	<b>451'300.00</b>		<b>1'230'667.00</b>
Bassenges 21	"Galerie du Pressoir"	490	132	430'000.00	364'500.00	191	804'000.00
Esserts 12	bâtiment à démolir, ex garderie "Domino"	2359	1'870	489'000.00	86'800.00	1548	426'667.00
<b>Terrains</b>			<b>210'975</b>	<b>10'534'900.00</b>	<b>17.00</b>		<b>-</b>
Forêt	DDP en faveur de Maison ouvrière E	15	4'478	2'375'000.00	-		-
Forêt/Pont-Bleu	DDP en faveur de Logacop	55	10'197	20'000.00	1.00		-
Champ-Colomb	DDP en faveur de Afiro et Logacop	56	12'555	248'000.00	1.00		-
Bochet / Tir-Fédéral	DDP en faveur de Sté Pétanque Le Motty	70	6'597	-	1.00		-
Trois-Ponts	DDP en faveur de Sté Coop. du Refuge	340	2'734	800.00	1.00		-
Pierre	DDP en faveur de Sté Coop. Migros Vaud	356	13'001	1'471'000.00	1.00		-
Au Paquier de Venoge	pré-champ + forêt	716	34'000	22'000.00	1.00		-
Fochau / Les Loyes	pré-champ	758	34'805	32'000.00	1.00		-
Les Loyes	pré-champ	771	5'139	4'700.00	1.00		-
En Bailly	pré-champ	848	3'368	3'000.00	1.00		-
Colline / Plantaz	vignes	940	2'457	17'000.00	1.00		-
Plantaz	vignes	941	366	1'800.00	1.00		-
Plantaz	vignes	942	377	2'600.00	1.00		-
Plantaz d'En-Bas	terrain en zone mixte	1009	3'136	389'000.00	1.00		-
Verney Montaney	terrain en zone mixte	1013	2'073	259'000.00	1.00		-
Verney Montaney	terrain en zone mixte	1014	9'803	757'000.00	1.00		-
En Reculan	terrain en zone industrielle (PAC Venoge)	1340	49'761	4'754'000.00	1.00		-
Clos/Grand Record	terrain en zone villa	1467	16'128	178'000.00	1.00		-

situation	nature	n° parcelle	surface en m <sup>2</sup>	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2013	n° police ECA	valeur ECA indice 120
<b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>			<b>500'255</b>	<b>1'047'680.00</b>	<b>31'840'497.60</b>		<b>118'773'488.00</b>
<b>Bâtiments administratifs et techniques</b>			<b>100'659</b>	<b>-</b>	<b>16'447'600.00</b>		<b>21'682'934.00</b>
Bois 27	Centre socioculturel CSCE	115	10'255	-	14'761'000.00	2045	10'939'410.00
Bois 6/Tir-Féd. 72/Esserts 5	Centre technique communal et locaux SDIS	168 a)	72'770	-	352'000.00	1167	5'436'267.00
	garages			-		1257	32'001.00
	garages			-		1396	43'378.00
	garages			-		1428	70'598.00
	serres			-	513'000.00	-	-
Motty 4	Hôtel de ville	462 b)	2'551	-	821'600.00	294	3'085'450.00
Colline 3-5	Administration générale	1635 c)	15'083	-		311	2'075'830.00
<b>Edicules publics</b>			<b>529</b>	<b>680.00</b>	<b>-</b>		<b>145'263.00</b>
Bois	WC public	168 a)	-	-		1288	111'929.00
Les Loyes	poids public	787	529	680.00		1657	33'334.00
<b>Autres bâtiments</b>			<b>157'742</b>	<b>818'000.00</b>	<b>27'900.00</b>		<b>10'874'710</b>
Tir-Federal	cabanon, dépôt terreux	168 a)	-	-		2154	17'340.00
Crêts/Dévent	forêt + cimetière + station SIE	210	152'870	16'000.00	-	1982	133'128.00
Motty	temple	451	1'137	-	-	287	1'236'453.00
Motty 4	grande salle	462 b)	-	-	10'000.00	295	2'246'809.00
	auberge			706'000.00		296	1'602'065.00
Bassenges	couvert de fontaine	488	73	-		197	50'335.00
Renges	couvert de fontaine	811	526	-		436	159'000.00
	four, pressoir et bûcher			-		438	335'499.00
Plantaz	cantonement STPA	943 d)		-		1410	3'422'654.00
	sous-station électrique			-		1844	142'691.00
Ch. de la Venoge	étude construction caserne SDIS	1009	3'136	-	17'900.00	-	-
Vignes/Croset	buvette FC Ecublens	1237 e)		-		1460	802'332.00
	buvette FC Ecublens sur terrain Croset			-		1658	56'000.00
Colline 3-5	habitation et dépôt	1635 c)		96'000.00		309	555'504.00
	pavillon de jardin			-		312	18'900.00
	pavillon			-		313	96'000.00

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

situation	nature	n° parcelle	surface en m <sup>2</sup>	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2013	n° police ECA	valeur ECA indice 120
<b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)</b>							
<b>Bâtiments scolaires</b>			<b>59'954</b>	<b>-</b>	<b>15'364'997.60</b>		<b>86'070'581.00</b>
Tir-Fédéral 42	collège Epenex dépendance	77	4'203	-	136'000.00	1116 1507	5'420'988.00 15'000.00
Bois 6/Tir-Féd.72/Esserts 5	collège Neptune collège Saturne salle de gymnastique Saturne collège Jupiter collèges Mars / Venus / Mercure piscine + salle gymnastique Pluton Couvert préau	168 <sup>a)</sup>		- - - - - - -	8'194'397.60	63 832 833 974 1203 1217 2142	2'898'788.00 3'811'901.00 1'917'911.00 13'480'400.00 20'437'423.00 6'864'567.00 115'200.00
Plantaz	collège Coquerellaz (SEMPA) collège Coquerellaz (nouveau)	943 <sup>d)</sup>	16'804	- -	6'800'000.00	1086 1797	2'682'460.00 9'606'818.00
Vignes/Croset	collège Croset	1237 <sup>e)</sup>	38'947	-	234'600.00	1339	18'819'125.00
a) b) c) d) e) = plusieurs bâtiments de différentes natures sur une même parcelle							
<b>Terrains</b>			<b>181'371</b>	<b>229'000.00</b>	<b>-</b>		<b>-</b>
Forêt	station SIE	2	9'181	-	-		-
Trois-Ponts	forêt	3	7'735	2'200.00	-		-
Bois	parc public Mont Souplia	91	12'116	-	-		-
Bois	station SIE	139	1'240	-	-		-
Veilloud/Bois	bande herbeuse	146	515	103'000.00	-		-
Larges Pièces	route	205	112	-	-		-
Villars	parc public (vente 90 m <sup>2</sup> en 2010)	295	134	-	-		-
Bois	forêt	301	30'288	9'000.00	-		-
Crêts/Croset	station SIE	315	8'600	-	-		-
Trois-Ponts	forêt	336	20'304	6'000.00	-		-
Trois-Ponts	forêt	341	2'163	700.00	-		-
Trois-Ponts	forêt	342	2'587	800.00	-		-
Trois-Ponts	forêt	343	9'457	2'800.00	-		-
Motte	forêt	351	19'610	6'000.00	-		-
Motty	parking + pré-champ	464	1'386	-	-		-
Bassenges	fontaine	502	33	-	-		-
Bassenges	bande herbeuse	505	29	-	-		-
Bassenges	parking + pré-champ	512	403	-	-		-

situation	nature	n° parcelle	surface en m <sup>2</sup>	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2013	n° police ECA	valeur ECA indice 120
<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	5'091	4'200.00	-		-
Les Loyes	pré-champ + forêt	759	2'497	1'400.00	-		-
Les Records du Flon	pré-champ + forêt	762	14'971	-	-		-
Colline	bande herbeuse	904	126	-	-		-
Dent d'Oche	station SIE	973	351	-	-		-
Fontanettes	pré-champ + forêt	1060	10'558	2'400.00	-		-
Villars	bande herbeuse	1201	44	-	-		-
Veilloud	bande herbeuse	1259	138	-	-		-
Ormet	bande herbeuse	1285	44	-	-		-
Tir-Fédéral	parc public	1291	90	-	-		-
Villars	route et trottoir	1303	521	-	-		-
Bassenges	bande herbeuse	1326	756	-	-		-
Maison Blanche	station SIE	1330	299	-	-		-
En Reculan	forêt	1343	7'475	2'500.00	-		-
Veilloud	route	1437	577	-	-		-
Veilloud	route	1465	258	-	-		-
Pierre	DDP en faveur de la commune sur parcelles 2311+2357	1549	163	-	-		-
Chantemerle	route	1621	49	-	-		-
Le Poyet	station de relevage des eaux usées	1626	3'553	-	-		-
Pierre	bande herbeuse	1699	1'883	-	-		-
Perrettes/Chiésaz	route	1974	2'026	-	-		-
Pierre	route	2311	463	-	-		-
Crêts	jardin	2344	505	88'000.00	-		-
Pierre	station SIE	2357	1'761	-	-		-
Bois	route	2389	100	-	-		-

Institutions	Années	Engagements	Codébiteurs	Montants
Radice François, Jean-Louis et Maxime	1992	Cautionnement solidaire	Radice François, Jean-Louis et Maxime	1'465'000.00
Radice François, Jean-Louis et Maxime	1996	Cautionnement simple	Radice François, Jean-Louis et Maxime	1'200'000.00
<b>Total</b>				<b>2'665'000.00</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.



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

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