

COMMUNE D'ECUBLENS VD

Comptes 2017



PREAMBULE _____	1	chamois	
COMPTES DE FONCTIONNEMENT		blanc	
DETAIL DES CREDITS COMPLEMENTAIRES _____	15		
RECAPITULATION PAR DIRECTION ET RESULTAT _____	17		
1 ADMINISTRATION GENERALE			
10 Autorités _____	19		
11 Administration _____	21		
13 Service des ressources humaines _____	23		
14 Intérêts généraux _____	27		
15 Culture, jeunesse et intégration _____	27		
16 Tourisme _____	35		
17 Sports _____	35		
18 Transports publics _____	37		
19 Service informatique _____	39		
2 FINANCES			
20 Comptabilité, caisse, contentieux _____	41		
21 Impôts _____	43		
22 Service financier _____	47		
23 Amortissements et réserves _____	49		
3 DOMAINE ET BATIMENTS			
30 Service administratif et technique _____	51		
31 Terrains _____	53		
35 Bâtiments _____	55		
4 TRAVAUX			
40 Service administratif _____	67		
42 Architecture et urbanisme _____	67		
43 Routes _____	71		
44 Parcs, promenades et cimetière _____	73		
45 Ordures ménagères et déchets _____	75		
46 Réseau d'égouts et d'épuration _____	79		
5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES			
50 Administration des écoles _____	81		
51 Enseignement primaire _____	91		
5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES (suite)			
52 Enseignement secondaire _____	93		
53 Enseignement spécialisé _____	95		
54 Orientation scolaire et professionnelle _____	95		
56 Service médical et dentaire _____	95		
57 Camps scolaires et colonies _____	97		
58 Temples et cultes _____	99		
6 POLICE			
60 Administration _____	101		
61 Corps de police _____	101		
62 Contrôle des habitants _____	101		
64 Service des inhumations _____	103		
65 Défense contre l'incendie _____	103		
66 Protection civile _____	103		
7 SECURITE SOCIALE			
70 Service administratif _____	105		
71 Service social _____	107		
72 Prévoyance sociale _____	117		
73 Santé publique _____	117		
COMPTES PAR NATURE _____	118		
COMPTES D'INVESTISSEMENTS			bleu
TABLEAU RESUME _____	123		
COMPTES PAR DIRECTION _____	124		
COMPTES PAR NATURE _____	131		
BILANS COMPARES _____	137		lavande
TABLEAUX ANNEXES			rose
INVENTAIRE DES TITRES _____	149		
INVENTAIRE DES IMMEUBLES _____	150		
CAUTIONNEMENTS ET ENGAGEMENTS _____	155		
LISTE DES SIGLES ET ABREVIATIONS _____	158		

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 28 avril 2016, nous avons l'honneur de soumettre à votre approbation les comptes de la Commune d'Ecublens arrêtés au 31 décembre 2017.

Ces comptes ont été adoptés par la Municipalité dans sa séance du 19 mars 2018. Ils ont été contrôlés par la Société fiduciaire Fidinter SA, à Lausanne.

Conformément à l'art. 22 du Règlement sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979, les comptes de l'Entente intercommunale Crissier, Ecublens, St-Sulpice pour l'exploitation du chalet « Les Alouettes » à Morgins, de la Commission intercommunale pour la concentration des eaux usées de la Mèbre et de la Sorge, de la Commission intercommunale de la Station d'épuration des eaux usées de Vidy « CISTEP », de la Commission intercommunale pour l'exploitation de la station d'épuration 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 1^{er} juin 2017 (préavis n° 05/2017), figure en pages 15 et 16.

1. INTRODUCTION

1.1 Généralités

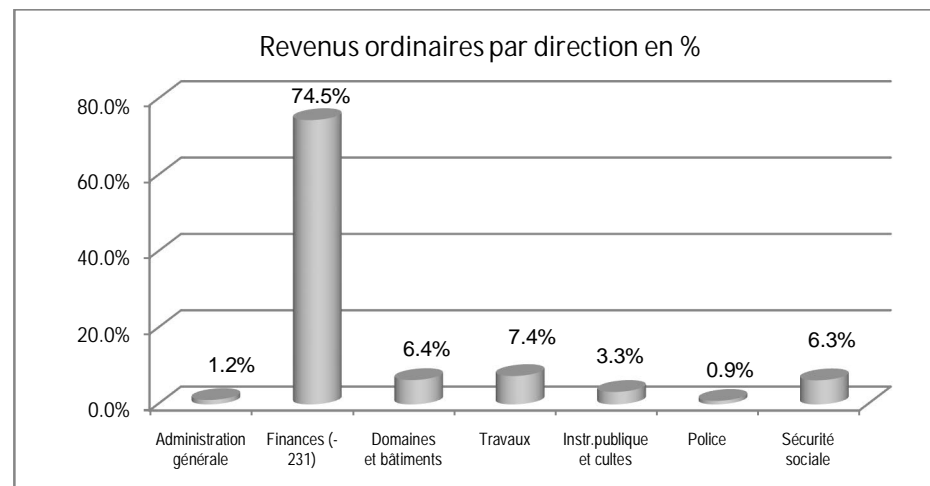
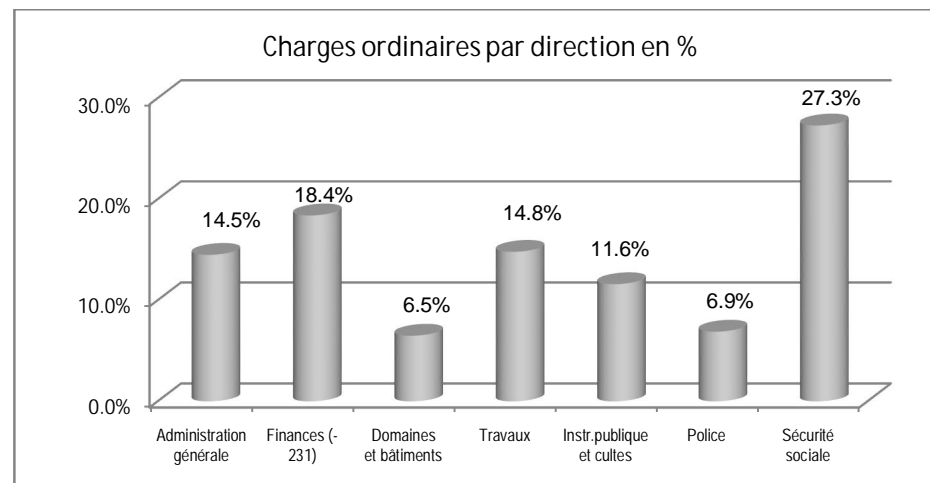
Les comptes de l'exercice 2017 sont plus favorables que prévu. Ils présentent un excédent de revenus de fr. 2'916'472.- alors que le budget prévoyait un excédent de charges de fr. 706'600.- avant prélèvement dans la réserve générale. L'amélioration de fr. 3.6 mio résulte de nombreuses variations qui sont présentées en détail au point 2.0 (page 6). Le Conseil d'Etat ayant maintenu son intention d'introduire la RIE III vaudoise au 1^{er} janvier 2019, malgré le rejet de la version fédérale, la Municipalité a décidé d'attribuer un montant de fr. 1.5 mio à une réserve spécifique afin de compenser le manque à gagner le moment venu (voir page 8).

La marge d'autofinancement est également positive. Prévue à fr. 1.7 mio, elle atteint fr. 4.9 mio, soit une amélioration de fr. 3.2 mio. Les dépenses nettes d'investissement (DNI) sont quant à elles bien inférieures aux prévisions. Elles atteignent fr. 7.7 mio pour une planification à fr. 15.5 mio (49.7%). En conséquence, l'insuffisance de financement prévue à hauteur de fr. 13.8 mio (15.5 - 1.7) n'est finalement que de fr. 2.8 mio (7.7 - 4.9). Au chapitre des mouvements financiers, l'emprunt à court terme de fr. 4 mio a été remboursé en juillet et les investissements nets intégralement financés par la trésorerie courante. Cette dernière présentant un solde très bas au 31 décembre, elle a été reconstituée à mi-janvier 2018 par un emprunt de fr. 8 mio souscrit à long terme à des conditions avantageuses.

Ces éléments sont réjouissants, ils permettent de conserver une situation financière globale toujours très saine. Néanmoins il faut rappeler que les revenus intègrent une redevance unique de fr. 1.19 mio (cpte 310.4359.02) en relation avec le quartier Croset-Parc. Ce montant ne sera que partiellement compensé par la hausse de deux points du taux d'imposition dès 2018. D'autre part, compte tenu du niveau des investissements en cours et planifiés, il est indispensable d'obtenir durablement une marge d'autofinancement suffisante pour assurer le service de la dette et ainsi éviter son report sur les générations futures. Il est également important d'évoquer la stagnation des recettes fiscales des personnes physiques et morales. La valeur du point d'impôt par habitant est redescendue à son niveau de 2008 à fr. 31.38 (voir bas de la page 13). Certes, les perspectives de croissance sont positives, mais elles reposent essentiellement sur des indices de confiance et il n'est pas exclu que cette vision favorable de l'avenir ne se traduise que partiellement par une amélioration réelle des indicateurs usuels. Dans un tel contexte, prudence et sobriété permettront d'éviter l'austérité.

1.2 Résultats

Tous les montants sont arrondis au franc	Comptes 2017	Budget 2017	Ecart cptes/Bu	Comptes 2016
Charges ordinaires	66'326'483	68'975'300	- 2'648'817	66'754'226
Revenus ordinaires	69'310'656	68'268'700	1'041'956	68'267'373
Résultat opérationnel	2'984'173	- 706'600	3'690'773	1'513'147
Charges extraordinaires	113'112	11'000	102'112	24'685
Revenus extraordinaires	45'411	11'000	34'411	64'767
Résultat extraordinaire	- 67'701	-	- 67'701	40'082
Résultat avant attribution/prélèvement réserves	2'916'472	- 706'600	3'623'072	1'553'229
Variation Réserve générale (+) prélèv. (-) attribution	-	706'600	- 706'600	-
Attribution réserve « Anticipation RIE III »	- 1'500'000	-	1'500'000	-
Excédent de charges (-) revenus (+)	1'416'472	-	1'416'472	1'553'229

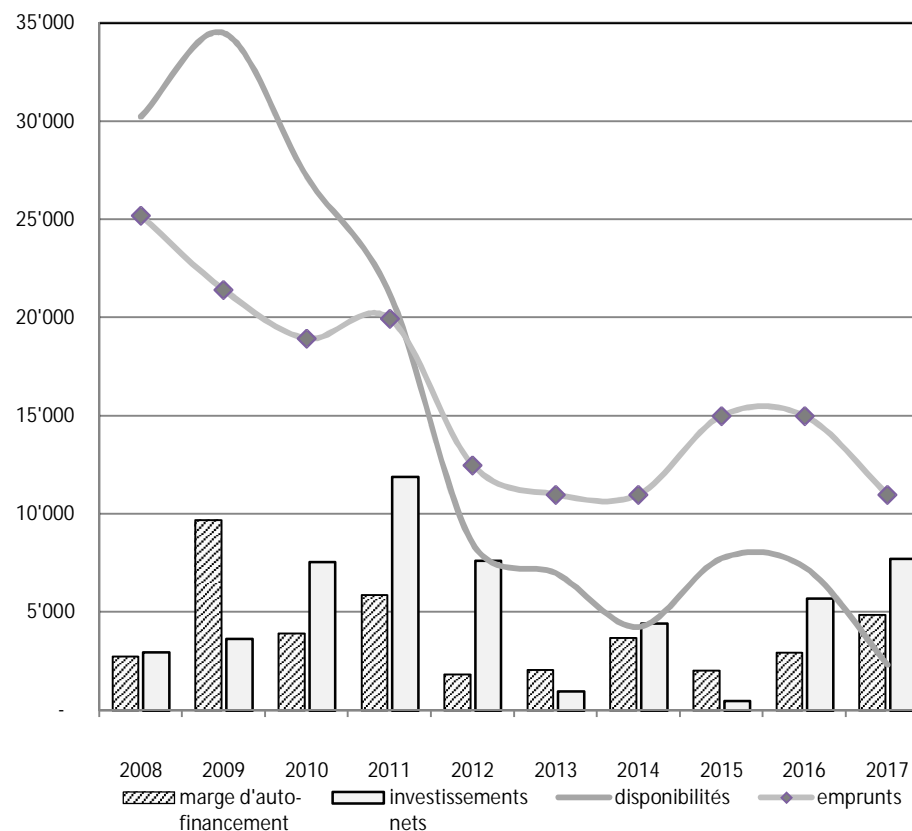


Les différentes variations sont détaillées pour chaque nature au chapitre 2.

1.3 Aperçu financier

Tous les montants sont arrondis au franc	Comptes 2017	Budget 2017	Ecartes cptes/Bu	Comptes 2016
Charges monétaires ordinaires	59'674'672	61'793'900	- 2'119'228	58'463'256
Revenus monétaires ordinaires	64'536'184	63'504'900	1'031'284	61'374'527
Marge d'autofinancement opérationnelle	4'861'512	1'711'000	3'150'512	2'911'271
Charges monétaires extraordinaires	13	-	13	440
Revenus monétaires extraordinaires	19'111	-	19'111	40'522
Marge d'autofinancement extraordinaire	19'098	-	19'098	40'082
Marge d'autofinancement	4'880'610	1'711'000	3'169'610	2'951'353
Dépenses nettes d'investissement	7'703'514	15'516'000	- 7'812'486	5'695'807
Excédent (+) insuffisance (-) de financement	- 2'822'904	- 13'805'000	10'982'096	- 2'744'454

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



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

1.4 Fonds de péréquation et facture sociale

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

Péréquation directe

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

Le retour aux communes est réparti sur deux couches :

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

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

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

Couches thématiques

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

Facture sociale

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

- ♦ la première est constituée par un prélèvement sur les recettes fiscales conjoncturelles de toutes les communes : droits de mutation (50%), gains immobiliers (50%), successions, donations (50%) et frontaliers (30%).
- ♦ la deuxième est alimentée par les communes à forte capacité financière. Elle ne concerne que celles dont la valeur du point d'impôt par habitant dépasse 120% de la valeur moyenne. La participation est calculée selon le barème progressif suivant :
 - 36% de ce qui dépasse 120%
 - 46% de ce qui dépasse 150%
 - 56% de ce qui dépasse 200%
 - 66% 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 2016

Cet exercice est influencé par les écarts constatés entre les ajustements comptabilisés en 2016 et les décomptes finaux reçus durant l'été 2017. Le solde net en faveur de la Commune est de fr. 829'428.-. Le détail des montants est le suivant :

	alimentation du fonds	retour du fonds	couche transports	facture sociale
	224.3529	224.4529.01	224.4529.02	720.3515
Ext. ajustement de clôture 2016	284'000	578'000	264'000	364'000
Décompte final 2017	- 599'620	- 714'902	- 412'842	- 592'064
Différence influençant les comptes 2017	- 315'620	- 136'902	- 148'842	- 228'064

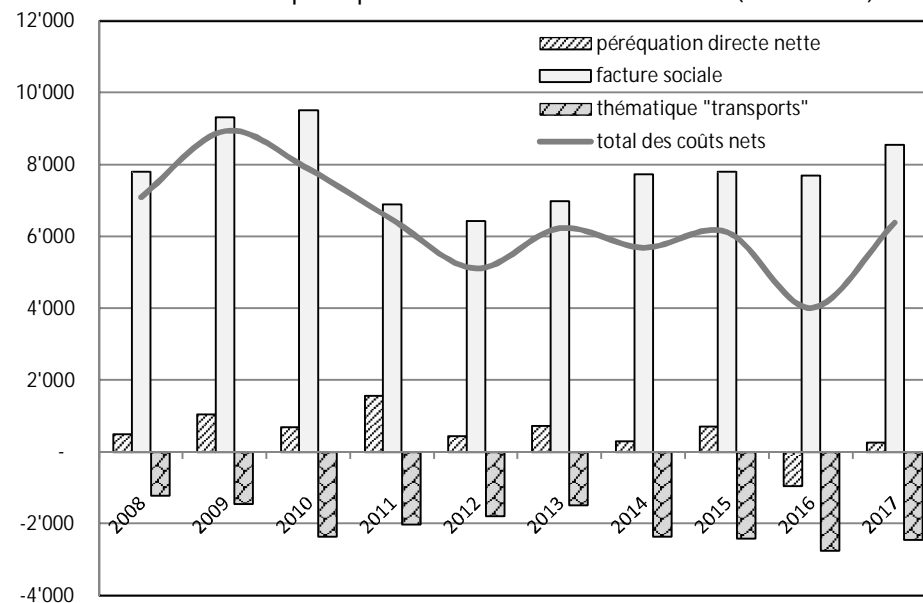
Comptabilisation 2017 y compris ajustements de clôture

Hors décompte final 2016, les différents éléments se présentent comme suit :

intitulé	* CPTES 2017	* BU 2017	* écarts
Alimentation du fonds (19.21 points, BU 18.90)	- 8'737'948	- 9'013'100	275'152
Couche population	7'207'042	7'580'000	- 372'958
Couche solidarité	1'256'358	1'180'500	75'858
Péréquation directe nette	- 274'548	- 252'600	- 21'948
Couche thématique "Transports" (67.50 %)	2'438'120	3'024'000	- 585'880
Prélèvement conjoncturel	- 1'385'855	- 1'250'000	- 135'855
Forte capacité financière	-	-	-
Paiement en points d'impôts (15.75 points, BU 14.50)	- 7'162'875	- 6'914'800	- 248'075
Facture sociale	- 8'548'730	- 8'164'800	- 383'930
SOLDE NET DES PEREQUATIONS	- 6'385'158	- 5'393'400	- 991'758
Valeur du point d'impôt péréquation	454'890	476'881	- 21'991
Val. point impôt/habitant	36.22	37.17	- 0.95

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

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



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

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

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

2. COMPTES DE FONCTIONNEMENT

2.1 Charges par nature

cpte	libellés	comptes 2017	budget 2017	écarts	
				en fr.	en %
30	Autorités et personnel	16'462'388	16'913'000	- 450'612	- 2.7
31	Biens, services et marchandises	7'572'748	8'630'300	- 1'057'552	- 12.3
32	Intérêts passifs	223'542	351'700	- 128'158	- 36.4
33	Amortissements	5'584'920	3'897'800	1'687'120	43.3
35	Particip. à des collectivités pub.	27'666'884	29'199'400	- 1'532'516	- 5.2
36	Aides et subventions	5'629'495	6'126'600	- 497'105	- 8.1
38 *	Attrib. aux fonds spéciaux	637'727	1'042'000	- 404'273	- 38.8
39	Imputations internes	2'661'892	2'825'500	- 163'608	- 5.8
3	CHARGES - TOTAL	66'439'596	68'986'300	- 2'546'704	- 3.7

* sans attributions à la réserve générale ni à la nouvelle réserve « Anticipation RIE III » afin de comparer les charges opérationnelles uniquement.

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

30 Autorités et personnel

L'écart favorable avec le budget s'explique par plusieurs variations dont les principales concernent : la rétribution des autorités (natures 200 - fr. 27'400.-), les traitements du personnel administratif et d'exploitation (natures 301 - fr. 149'800.-), le personnel enseignant payé par la Commune (natures 3020 - fr. 21'700.-), les charges sociales (natures 303, 304 et 305 - fr. 200'100.-), les indemnités et remboursements de frais (natures 306 - fr. 29'700.-) et les autres charges des autorités et du personnel (natures 309 - fr. 25'700.-).

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.	20'900.-
311	Achats mob. matériel, machines et véhic. mobilier et équip. bureau	- fr.	54'300.-
	mobilier scolaire	- fr.	20'500.-
	machines d'exploitation	- fr.	13'600.-
		- fr.	23'100.-
312	Achats eau, énergie et combustibles	- fr.	96'000.-
	eau	- fr.	11'400.-
	électricité	- fr.	24'200.-
	combustibles	- fr.	60'300.-
	(dont + fr. 13'600.- au cpte 359.3124 et - fr. 68'000 au cpte 503.3124)		
313	Autres fournitures et marchandises	- fr.	68'000.-
	produits alimentaires	- fr.	33'700.-
	produits nettoyage	- fr.	9'200.-
	matières premières	- fr.	21'400.-
	(dont fr. 20'800 au cpte 430.3135)		
314	Entr. routes, immeubles et territoire bâtiments	- fr.	386'400.-
		+ fr.	135'500.-
	(+ fr. 86'700 au cpte 357.3141, + fr. 85'100.- au cpte 356.3141, + fr. 50'800.- au cpte 359.3141.01, - fr. 23'700.- au cpte 351.3141.03 et - fr. 52'300.- aux cptes 503.3141.02 à 503.3141.13)		
	réseau routier et abri bus	- fr.	177'700.-
	signalisation routière	+ fr.	14'200.-
	éclairage public	- fr.	156'200.-
	canalisations	- fr.	164'500.-
	parcs et zones de loisirs	- fr.	9'300.-
	forêts et vignes	- fr.	10'900.-
	cours d'eau	- fr.	17'400.-
315	Entr. objets mobiliers et inst. techniques	- fr.	58'100.-
	équipements de bureau	- fr.	47'800.-
	matériel d'exploitation	- fr.	13'900.-
	véhicules	+ fr.	16'700.-
	équipements spécialisés	- fr.	9'000.-
316	Loyers, fermages et redevances utilisation	- fr.	6'700.-
317	Réceptions et manifestations	- fr.	45'100.-
	(dont fr. 16'200.- au cpte 111.3170 et fr. 19'600 au cpte 153.3170.0)		

31 Biens, services et marchandises (suite)

318	Honoraires et prestations de service	- fr.	261'400.-
	frais de téléphone	- fr.	11'900.-
	frais bancaires	- fr.	28'600.-
	honoraires et expertises	- fr.	60'300.-
	primes ass. et particip.	- fr.	21'900.-
	émoluments Office impôt	- fr.	23'600.-
	prestations de tiers	- fr.	95'800.-
	prestations diverses	- fr.	21'700.-
319	Impôts, taxes et frais divers	- fr.	60'700.-

32 Intérêts passifs

Prévues à hauteur de fr. 15.52 mios, les dépenses d'investissements n'ont atteint que fr. 7.70 mios. Leur financement a été assuré à hauteur de fr. 4.88 mios (63.1%) par la marge d'autofinancement. Le solde a pu être couvert par le fonds de roulement et aucun nouvel emprunt n'a été souscrit en 2017.

Les taux d'intérêts des emprunts à très court terme sont restés négatifs en 2017. L'emprunt de fr. 4.0 mios souscrit en octobre 2016 et échu en janvier 2017 a été renouvelé jusqu'en avril au taux de - 0.20% puis une nouvelle fois jusqu'en juillet au taux de - 0.25%. Les encaissements de l'impôt foncier, du dividende SIE, de l'impôt des frontaliers et du décompte final de la péréquation entre la fin de l'été et l'automne ont assuré un financement suffisant pour honorer tous les engagements jusqu'au 31 décembre. Pour rappel, Postfinance a fixé un plafond à fr. 10 mios au-dessus duquel un intérêt de 1% est facturé. Il n'est donc pas intéressant d'emprunter au-delà des besoins réels, même si les taux sont négatifs.

Les intérêts des emprunts présentent dès lors les variations suivantes :

- court terme, cpte 220.3210	- fr.	25'000.-
- long terme, cpte 220.3220.20	- fr.	105'000.-

33 Amortissements

L'écart sur les amortissements s'explique essentiellement par la défalcation d'une créance de fr. 1.76 mio concernant une société ayant fait l'objet d'un redressement fiscal pour les années 2003 à 2008. Voir commentaire au compte 210.3301.02.

Les autres variations concernent les postes suivants :

- les défalcatons des impôts des personnes physiques, - fr. 175'400.- au compte 210.3301.01 ;
- l'amortissement extraordinaire des bâtiments « ex-Domino » sis au ch. des Esserts 12, démolis suite au déménagement au CSCE, + fr. 86'800.- au compte 231.3303 ;
- l'amortissement partiel de la parcelle du ch. de la Colline 1 acquise en 2017, + fr. 179'600.- au cpte 310.3311.

35 Remboursements et participations à des collectivités publiques

La variation se compose principalement des éléments suivants :

Charges cantonales de police 610.3511	- fr.	95'400.-
Part cantonale aux émoluments du CH 620.3511	+ fr.	17'700.-
Facture sociale 720.3515	+ fr.	155'900.-
Transports publics 180.3517.01/03/05	- fr.	439'400.-
Participation à PoOuest 610.3521	- fr.	320'000.-
Participation au SDIS Chamberonne 650.3521	- fr.	41'100.-
Participation à l'ORPC 660.3521	- fr.	18'500.-
Paroisse Chavannes-Epenex 580.3522	- fr.	9'000.-
Participation aux Alouettes 570.3522.02/03	- fr.	49'700.-
Participation à l'Accueil familial de jour 711.3525	- fr.	30'400.-
Participation à l'ARASOL et à l'ARAS 723.3525.01/02	- fr.	62'000.-
Ramassage et élimination des déchets 450.3526	- fr.	10'600.-
Particip. aux stations d'épuration 460.3526.04/06	- fr.	42'500.-
Versement au fonds de péréquation 224.3529	- fr.	590'800.-

36 Aides et subventions

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

Subvention à l'AVASAD 730.3654	- fr.	84'800.-
Participation à l'AJESOL 711.3655.02	- fr.	304'700.-
Subvention aux 55+ d'Ecublens 712.3655.04	- fr.	11'400.-

36 Aides et subventions (suite)

Couverture déficit APEMS CSCE	711.3655.20	- fr.	58'600.-
Couverture déficit APEMS Coquerellaz	711.3655.22	- fr.	119'100.-
Couverture déficit UAPE Domino	711.3655.21	+ fr.	86'600.-
Aides individuelles formation et études natures	3662	- fr.	11'600.-
Aides individuelles prévoyance sociale natures	3665	- fr.	59'000.-
Aides individuelles dévelop. durable	401.3666	+ fr.	94'500.-

38 Attributions aux fonds de réserve et financements spéciaux

La variation favorable de fr. 404'300.- est principalement due aux causes suivantes :

Les attributions aux fonds de rénovation des immeubles locatifs ont augmenté globalement de fr. 10'000.- suite aux ajustements des valeurs ECA, soit fr. 3'000.- pour Bois 2-4 au cpte 356.3803 et fr. 7'000.- pour Veilloud 5-7 au cpte 357.3803. Pour rappel, l'attribution correspond à 1% de la valeur ECA au 31 décembre.

Compte tenu du faible taux de perte sur les débiteurs ordinaires de la Commune et de l'analyse des risques effectuée sur les créances ouvertes au 31 décembre, la reconstitution de la provision enregistrée au compte 200.3809 est inférieure de fr. 16'100.-.

Les ajustements des provisions sur débiteurs impôts sont également inférieurs au budget, tant pour les personnes physiques que pour les personnes morales. Elles présentent les variations suivantes :

- - fr. 192'300.- au cpte 210.3809.01 / personnes physiques PP
- - fr. 276'600.- au cpte 210.3809.02 / personnes morales PM

Les provisions constituées au 31 décembre sont conformes aux préconisations de l'Administration Cantonale des Impôts (ACI). La provision des PP s'élève à fr. 1'844'900.- (cpte 9282.07) y compris un complément de fr. 357'000.- visant à couvrir des pertes supplémentaires probables concernant deux contribuables soumis à une reprise d'impôts pour soustraction fiscale sur les années 2003 à 2010. Celle des PM se monte à fr. 144'500.- (cpte 9282.08).

Les montants attribués au fonds pour le développement durable sont également légèrement supérieurs, de fr. 9'500.- pour la taxe sur l'électricité (cpte 211.3809) et de fr. 5'200.- pour la taxe sur le CO2 (cpte 221.3809).

Enfin, les dépenses en lien avec l'éclairage public sont, cette année, inférieures aux prévisions. Le financement par la nouvelle taxe présente un excédent de fr. 56'000.- qui a été viré dans la réserve affectée spécifique (cptes 431.3811 et 9280.07).

3809 Affectation du résultat à une réserve spécifique

Le Conseil d'Etat a annoncé que la RIE III vaudoise entrerait en vigueur au 1^{er} janvier 2019 malgré le rejet par le peuple de la RIE III fédérale. Cette anticipation implique une perte de substance fiscale importante pour les communes. Elle les prive non seulement de la compensation fédérale, mais également de l'augmentation des recettes fiscales provenant des entreprises à statuts spéciaux, toutes deux liées à l'acceptation du nouveau projet fédéral, appelé PF17, au plus tôt en 2020.

Fort de ce constat, la Municipalité a décidé de prélever sur le résultat une somme de fr. 1.5 mio et de l'affecter à une réserve spécifique appelée « Anticipation RIE III 2019 ». Cette attribution non prévue au budget est comptabilisée aux comptes 231.3809 et 9282.09. Elle servira à compenser le manque à gagner de l'impôt sur le revenu des personnes morales de l'exercice 2019 au fur et à mesure de sa comptabilisation.

2.2 Revenus par nature

cpte	libellés	comptes 2017	budget 2017	écarts	
				en fr.	en %
40	Impôts	31'797'959	31'552'000	245'959	0.8
41	Patentes et concessions	63'780	47'000	16'780	35.7
42	Revenus du patrimoine	5'794'795	5'275'300	519'495	9.8
43	Taxes, émoluments et ventes	7'450'551	7'092'600	357'951	5.0
44	Parts à des recettes cantonales	2'770'370	2'304'000	466'370	20.2
45	Particip. de collectivités pub.	11'367'401	11'880'000	- 512'599	- 4.3
46	Participations et subv. de tiers	5'310'440	5'354'000	- 43'560	- 0.8
48 *	Prélèvements sur fonds spéciaux	2'138'880	1'949'300	189'580	9.7
49	Imputations internes	2'661'892	2'825'500	- 163'608	- 5.8
4	REVENUS - TOTAL	69'356'068	68'279'700	1'076'368	1.6

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

Les principales variations sont expliquées ci-après :

40 Impôts

- fr. 1'536'100.- revenu et fortune des personnes physiques
- fr. 53'700.- impôt à la source
- + fr. 49'900.- impôt spécial des étrangers
- fr. 142'600.- bénéfice et capital des personnes morales
- + fr. 145'200.- impôt complémentaire s/immeubles
- + fr. 65'100.- impôt foncier
- fr. 61'900.- droits de mutation, successions et donations
- + fr. 19'200.- taxe sur les divertissements
- + fr. 1'761'700.- impôts récupérés après défalcation
(voir commentaire au compte 210.3301.02)

41 Patentes et concessions

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

42 Revenus du patrimoine

Ce poste présente la plus forte variation des revenus, elle comprend :

Intérêts et pénalités facturés aux contribuables en retard, cpte 210.4221, + fr. 60'700.-.

Dividende ordinaire sur les actions SIE SA , cpte 221.4250.02, + fr. 413'800.-, soit fr. 20.625 par action au lieu de fr. 15.-.

Dividende sur actions TvT Services SA, cpte 221.4250.03, + fr. 30'700.- soit fr. 5.- par action au lieu de fr. 4.-.

43 Taxes, émoluments et ventes

Les variations sont nombreuses, les plus importantes concernent :

- + fr. 41'300.- émoluments du contrôle des habitants (620.4312)
- + fr. 11'400.- permis de fouille (400.4313)
- fr. 94'700.- permis de construire et d'habiter (420.4313)
- + fr. 63'800.- émoluments pour usage du sol (211.4319)
- + fr. 6'500.- finances d'écolage (511/521.4332)
- fr. 198'900.- taxes de raccordement à l'épuration (460.4341)
- fr. 50'700.- déchets, entreprises/habitants/sacs (450.4342.01/03)
- + fr. 28'100.- taxes d'épuration et d'entretien (460.4342.01/02)
- fr. 11'000.- services facturés à tiers (460.4356)
- + fr. 20'400.- services facturés à tiers (700.4356)
- + fr. 21'700.- ventes de verre, papier, PET, alu, etc. (450.4359)
- + fr. 89'200.- participation pr équipement général (310.4359.02)
- + fr. 313'400.- remboursements de traitements (natures 4361)
- + fr. 81'700.- remboursements de dommages (natures 4363)
- + fr. 8'600.- émoluments de naturalisation (111.4390.01)
- + fr. 19'100.- rachats d'anciens actes de défaut de biens (231.4399)

44 Part à des recettes cantonales

Participations à l'impôt des frontaliers + fr. 318'900.- (210.4410) et à l'impôt sur les gains immobiliers + fr. 142'300.- (210.4411).

45 Remboursements et participations de collectivités publiques

Participations et subventions du canton (natures 451) :

- remboursements frais par EVAM (511/521.4512.05) + fr. 35'300.-
- soutiens pédagogiques (714/715.4515) + fr. 11'400.-
- subvention Chamberonne (310.4516.03) + fr. 35'800.-

Participations et subventions de communes (natures 452) :

- versement du fonds de péréquation (224.4529.01) - fr. 160'200.-
- versement couche « Transports » (224.4529.02) - fr. 437'000.-

46 Participations et subventions de tiers

Participations des parents :

- fr. 7'800.- réfectoires scolaires (504.4652)
- + fr. 60'200.- APEMS CSCE (506.4652)
- + fr. 33'600.- APEMS Coquerellaz (507.4652)
- fr. 20'600.- garderie "Les Petits Loups" (714.4652)
- fr. 9'200.- garderie "Domino" (715.4652)
- fr. 89'600.- UAPE "Domino" (719.4652)

Participations et subventions de tiers à la prévoyance :

Subventions ordinaires et aide au démarrage de la FAJE

- + fr. 15'000.- APEMS Coquerellaz (507.4655.03)
- + fr. 20'100.- garderie "Les Petits Loups" (714.4655.01)
- + fr. 42'000.- garderie "Domino" (715.4655.01)
- + fr. 12'300.- UAPE "Domino" (719.4655.01)

Couverture de déficit et participation de l'AJESOL

- fr. 58'600.- déficit de l'APEMS CSCE (506.4655.02)
- fr. 119'100.- déficit de l'APEMS Coquerellaz (507.4655.02)
- + fr. 12'900.- déficit des Petits Loups (714.4655.02)
- fr. 55'300.- déficit de la garderie Domino (715.4655.02)
- + fr. 86'600.- déficit de l'UAPE Domino (719.4655.02)

Subventions du fonds pour le développement durable :

- + fr. 10'000.- label Commune en santé (710.4655.02)
- fr. 15'400.- label Villeverte (440.4656)
- + fr. 11'000.- rempl. véhicule électrique (430.4656.02)

Autres participations :

- Contribution installation skate-park + fr. 13'300.- (440.4653)
- Frais de garde-meubles + fr. 13'300.- (710.4655.01)

48 Prélèvements sur les fonds de réserve et financements spéciaux

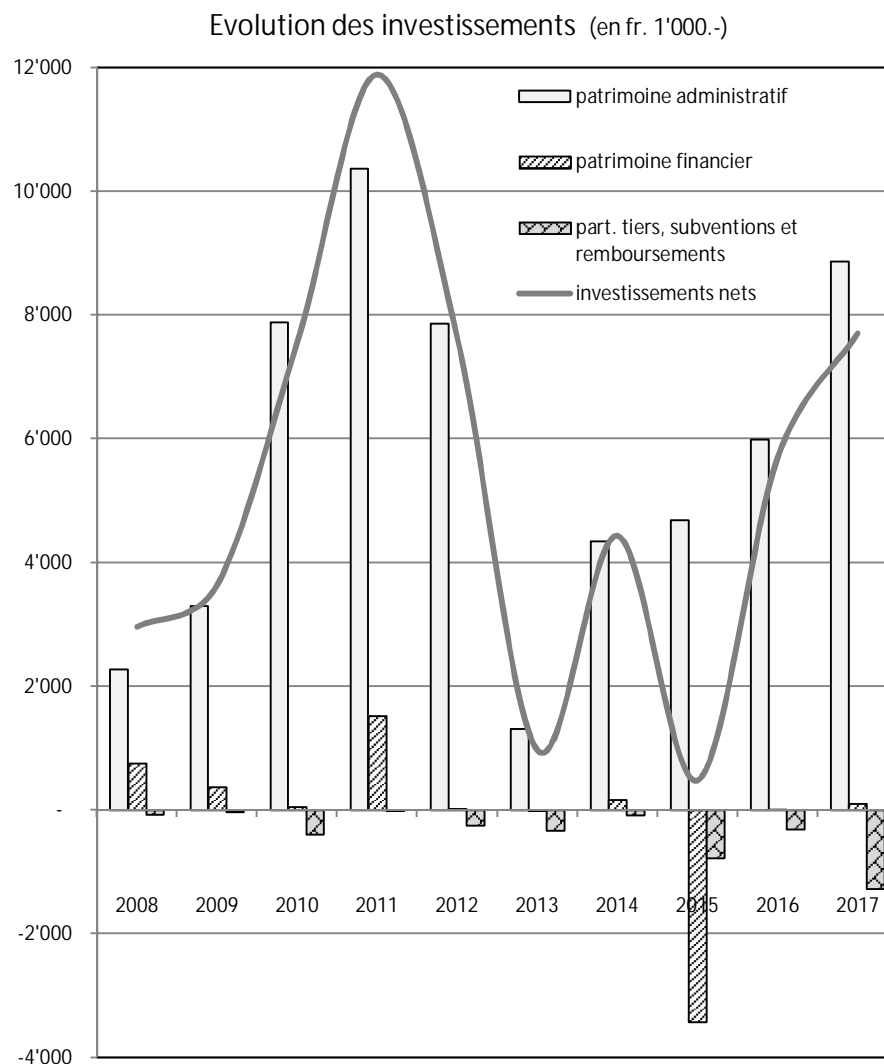
Les principaux écarts sont les suivants :

- + fr. 86'200.- travaux de rénovation Bois 2/4 (356.4803)
- + fr. 115'400.- travaux de rénovation Veilloud 5/7 (357.4803)
- fr. 21'300.- ajustement débiteurs ordinaires (200.4809)
- + fr. 86'700.- fonds développement durable (301.4809)
- + fr. 179'600.- achats de terrains (310.4809)
- fr. 204'700.- prélèvements sur les fonds de réserve débiteurs impôts, personnes physiques et personnes morales, en compensation des pertes effectives (210.4809.01/02)
- + fr. 15'300.- amortissements supplémentaires compensés par un prélèvement dans le fonds pour investissements futurs (231.4809.01)
- fr. 706'600.- pas de prélèvement sur le fonds de réserve générale en raison du résultat positif (231.4809.03)
- fr. 68'600.- financement de la section "Epuraton" prélevé dans le fonds affecté (460.4811)
- fr. 41'100.- financement de la section "Défense incendie" prélevé dans le fonds affecté (650.4811)
- + fr. 50'500.- financement de la section "Déchets" prélevé dans le fonds affecté (450.4812).

3. INVESTISSEMENTS

Tous les montants sont arrondis au franc

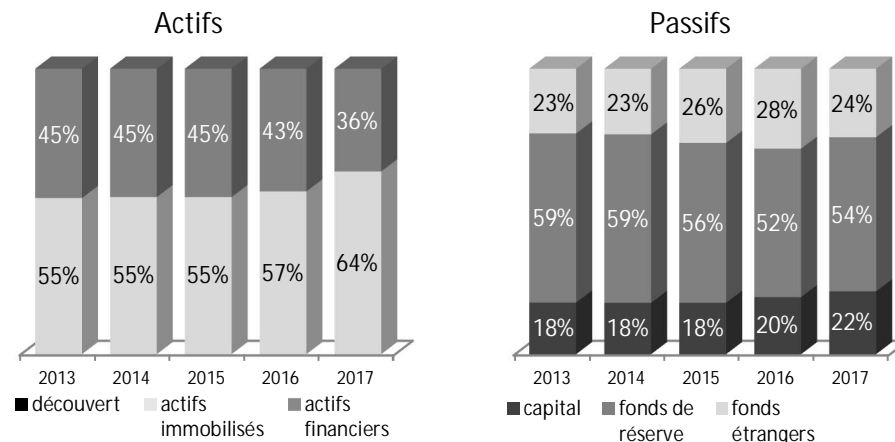
	Patrimoine administratif	Patrimoine financier	Total
Soldes au 1 ^{er} janvier	43'885'843	9'373'144	53'258'987
Ouvrages de génie civil	2'991'778	-	2'991'778
Bâtiments	5'747'245	109'403	5'747'245
Machines, mob. véhicules	20'737	-	20'737
Prêts et participations	-	-	-
Subvention d'investissement	46'491	-	46'491
Autres dépenses	60'510	-	60'510
Transferts PA -> PF	-	-	-
Participations de tiers	- 562'613	-	- 562'613
Rbt prêts et participations	-	- 5'000	- 5'000
Subventions	- 705'037	-	- 705'037
Dépenses nettes DNI	7'599'111	104'403	7'703'514
Amortissements ordinaires	- 2'821'296	- 151'599	- 2'972'895
Amort. supplémentaires	- 492'397	-	- 492'397
Soldes au 31 décembre	48'171'261	9'325'948	57'497'209
Variations des investissements	4'285'418	- 47'196	4'238'222



4. BILAN

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

ACTIF			PASSIF		
Actifs financiers	26'843'403	36 %	Fonds étrangers	18'257'721	24 %
Actifs immobilisés	48'171'261	64 %	Fonds de réserve	40'101'832	54 %
Découvert	-	-	Capital	16'655'111	22 %
Total	75'014'664	100%	Total	75'014'664	100%



4.2 Endettement

920 Engagements courants	4'868'782
921 Dettes à court terme	-
922 Emprunts à long terme	11'000'000
923 Fonds spéciaux	2'352
925 Passifs transitoires	2'386'587
Endettement brut	18'257'721

	2017 fr./hab. (12'560)	2016 fr./hab. (12'340)	2015 fr./hab. (12'288)
Endettement brut	1'454	1'716	1'618

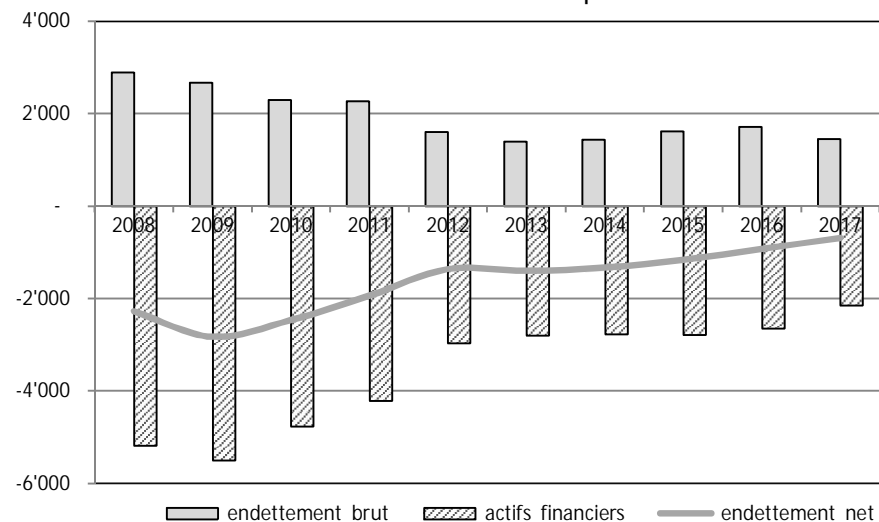
910 Disponibilités	- 2'330'518
911 Réalisable	- 12'633'436
912 Placements patr. financier	- 9'325'948
913 Actifs transitoires	- 2'553'501
- Actifs financiers	- 26'843'403

Actifs financiers	- 2'137	- 2'644	- 2'778
-------------------	---------	---------	---------

= Endettement net *	- 8'585'682
----------------------------	--------------------

Endettement net *	- 683	- 928	- 1'160
-------------------	-------	-------	---------

Evolution de l'endettement en fr. par habitant



* Un signe négatif correspond à une fortune nette

5. RATIOS & INDICATEURS

Degré d'autofinancement		2017	2016	2015
Marge d'autofinancement **	4'861'512	63.1 %	51.1 %	251.7 %
Dépenses nettes d'investissement	7'703'514			

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

Capacité d'autofinancement		2017	2016	2015
Marge d'autofinancement **	4'861'512	7.5 %	4.7 %	2.2 %
Revenus monétaires ordinaires	64'536'184			

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

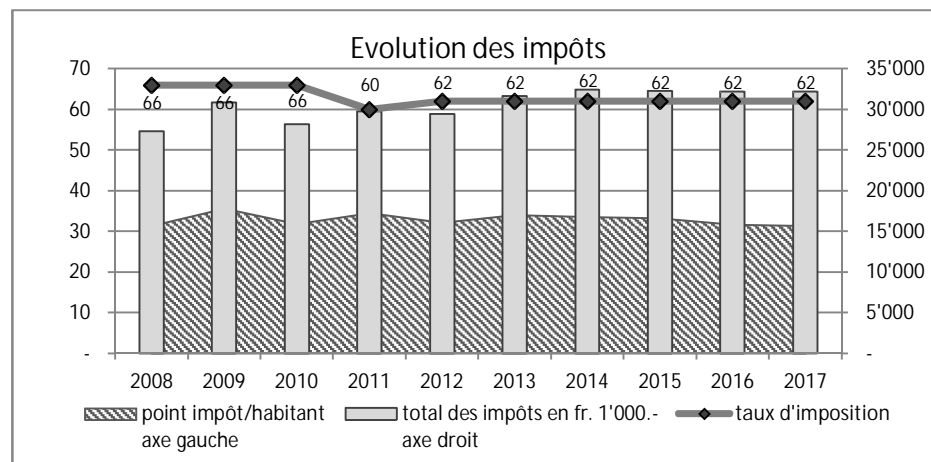
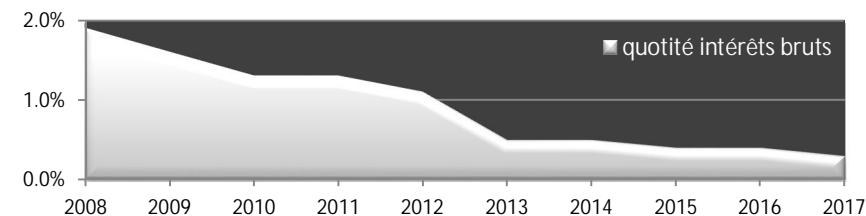
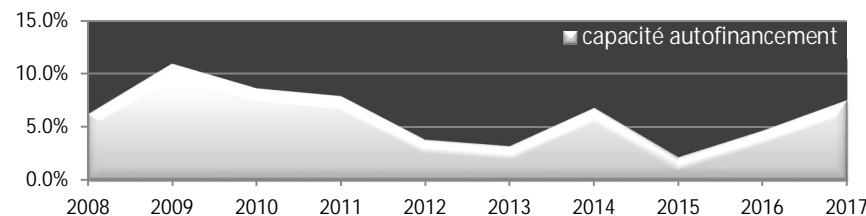
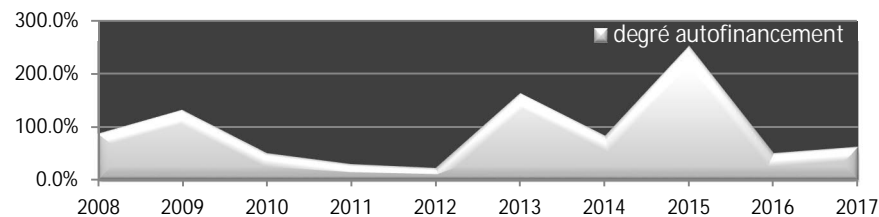
Quotité des intérêts bruts		2017	2016	2015
Intérêts	223'542	0.3 %	0.4 %	0.4 %
Revenus monétaires ordinaires	64'536'184			

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

Impôts selon le SCRIS	2017	2016	2015	2014
Impôts structurels	30'540'811	30'023'703	31'153'322	30'161'055
Autres impôts	1'673'636	2'133'531	1'122'833	2'272'276
Total des impôts	32'214'447	32'157'234	32'276'155	32'433'331

Taux communal	62	62	62	62
Valeur du point d'impôt	394'117	392'020	408'798	409'761
Valeur du point d'impôt/habitant	31.38	31.77	33.27	33.64

** marge d'autofinancement opérationnelle uniquement



6. CONCLUSIONS

LE CONSEIL COMMUNAL D'ECUBLENS/VD

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

DECIDE D'ADOPTER

les comptes de la Commune d'Ecublens arrêtés au 31 décembre 2017.

Approuvé par la Municipalité dans sa séance du 19 mars 2018.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

Le Secrétaire :

(L.S.)

Christian Maeder

Pascal Besson

Préavis 2017/05 accepté par le Conseil communal le 1^{er} juin 2017

Compte	Désignation	Budget 2017 initial		Crédits complémentaires (CC)		Budget 2017 avec CC	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
100.3003	Jetons de présence	110'000.00		4'000.00		114'000.00	
100.3170	Frais de réceptions et de manifestations	12'000.00		6'000.00		18'000.00	
110.3521	Participation archiviste intercommunale	37'000.00		6'500.00		43'500.00	
130.3099.04	Santé et sécurité au travail	29'000.00		15'000.00		44'000.00	
151.3653.01	Passeport culturel 18-25 ans	10'000.00		-5'000.00		5'000.00	
152.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	8'500.00		2'100.00		10'600.00	
152.3193	Cotisations	500.00		600.00		1'100.00	
153.3170.03	Activités sportives et culturelles	130'000.00		12'000.00		142'000.00	
181.3139.01	CFF - achat cartes AG Flexi	98'600.00		5'100.00		103'700.00	
190.3189.03	Conseil, assistance, mise en place nouveaux projets	29'700.00		8'000.00		37'700.00	
300.3185.01	Honoraires, études, expertises	57'000.00		40'000.00		97'000.00	
301.3666	Aides pour le développement durable	208'000.00		11'000.00		219'000.00	
301.4809	Prélèvement sur fonds de réserve		223'000.00		11'000.00		234'000.00
310.4359.02	Participations pour équipement général Commune				1'100'000.00		1'100'000.00
351.3141.01	Entretien Mon Repos	44'200.00		5'000.00		49'200.00	
359.3141.01	Entretien du bâtiment - CSCE Général	98'000.00		27'000.00		125'000.00	
359.3189	Frais de nettoyage des locaux	75'000.00		-12'200.00		62'800.00	
359.4903	Imputations de frais de chauffage et d'électricité		13'000.00		3'000.00		16'000.00
430.3155	Entretien des véhicules et des machines	37'500.00		11'000.00		48'500.00	
430.3185.01	Frais études nouveaux aménagements, circulation	30'000.00		15'000.00		45'000.00	
431.4342	Taxe pour l'éclairage public				410'000.00		410'000.00
450.3012	Traitements du personnel occasionnel	10'900.00		4'500.00		15'400.00	
450.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'000.00		400.00		1'400.00	
450.3060	Indemnités et remboursements de frais	300.00		300.00		600.00	
450.3155	Entretien des véhicules et des machines	5'000.00		25'000.00		30'000.00	
500.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	4'000.00		2'000.00		6'000.00	
503.3141.04	Complexe scolaire du Croset	57'500.00		5'000.00		62'500.00	
503.3141.07	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Neptune	22'500.00		14'000.00		36'500.00	
503.3141.09	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Mercure	39'500.00		5'000.00		44'500.00	
503.4903	Imputations de frais de chauffage et d'électricité		20'000.00		5'000.00		25'000.00
503.4909	Imputations internes de frais de nettoyage				32'000.00		32'000.00
506.3011	Traitements du personnel fixe	526'600.00		-215'800.00		310'800.00	
506.3012	Traitements du personnel occasionnel	26'300.00		-10'800.00		15'500.00	
506.3030	Cotisations AVS-AI-AC	49'000.00		-20'100.00		28'900.00	
506.3040	Cotisations à la caisse de pensions	75'000.00		-30'700.00		44'300.00	
506.3050	Assurances de personnes	11'100.00		-4'500.00		6'600.00	
506.3060	Indemnités et remboursements de frais	2'000.00		-800.00		1'200.00	
506.3131	Achats de produits alimentaires	124'000.00		-50'800.00		73'200.00	
506.3132	Achats de médicaments	700.00		-300.00		400.00	
506.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'000.00		-400.00		600.00	
506.3163	Location d'installations techniques	1'400.00		-600.00		800.00	

Préavis 2017/05 accepté par le Conseil communal le 1^{er} juin 2017

Compte	Désignation	Budget 2017 initial		Crédits complémentaires (CC)		Budget 2017 avec CC	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
506.3182	Frais de téléphones	1'800.00		-700.00		1'100.00	
506.3189.01	Accueil parascolaire durant les vacances	5'000.00		-2'000.00		3'000.00	
506.3189.02	Frais de nettoyage des locaux			12'200.00		12'200.00	
506.3199	Frais des activités sportives et culturelles	3'000.00		-1'200.00		1'800.00	
506.3901	Imputations internes de frais de personnel	45'100.00		-18'500.00		26'600.00	
506.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	1'500.00		-600.00		900.00	
506.3903	Imputations internes de frais de chauffage et d'électricité			3'000.00		3'000.00	
506.3904	Imputations internes de loyers	116'800.00		-68'800.00		48'000.00	
506.3908	Imputations internes de formation	2'900.00		-1'200.00		1'700.00	
506.4361	Remboursements de traitements						
506.4652	Participation des parents		303'200.00		-124'300.00		178'900.00
506.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		136'500.00		-55'900.00		80'600.00
506.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		546'900.00		-186'800.00		360'100.00
506.4655.03	FAJE + OFAS - aide au démarrage		45'600.00		-45'600.00		
507.3011	Traitements du personnel fixe			215'800.00		215'800.00	
507.3012	Traitements du personnel occasionnel			10'800.00		10'800.00	
507.3030	Cotisations AVS-AI-AC			20'100.00		20'100.00	
507.3040	Cotisations à la caisse de pensions			30'700.00		30'700.00	
507.3050	Assurances de personnes			4'500.00		4'500.00	
507.3060	Indemnités et remboursements de frais			800.00		800.00	
507.3131	Achats de produits alimentaires			50'800.00		50'800.00	
507.3132	Achats de médicaments			300.00		300.00	
507.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage			400.00		400.00	
507.3163	Location d'installations techniques			600.00		600.00	
507.3182	Frais de téléphones			700.00		700.00	
507.3189.01	Accueil parascolaire durant les vacances			2'000.00		2'000.00	
507.3199	Frais des activités sportives et culturelles			1'200.00		1'200.00	
507.3901	Imputations internes de frais de personnel			18'500.00		18'500.00	
507.3902	Imputations internes de particip. aux assurances			600.00		600.00	
507.3903	Imputations internes de frais de chauffage et d'électricité			5'000.00		5'000.00	
507.3904	Imputations internes de loyers			68'800.00		68'800.00	
507.3908	Imputations internes de formation			1'200.00		1'200.00	
507.3909	Imputations internes de frais de nettoyage			32'000.00		32'000.00	
507.4652	Participation des parents				124'300.00		124'300.00
507.4655.01	FAJE - subvention ordinaire				55'900.00		55'900.00
507.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation				239'000.00		239'000.00
507.4655.03	FAJE + OFAS - aide au démarrage				45'600.00		45'600.00
521.3112	Achats de matériel scolaire	37'100.00		5'000.00		42'100.00	
620.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	5'000.00		5'000.00		10'000.00	
711.3655.20	Couverture déficit APEMS CSCE (section 506)	546'900.00		-186'800.00		360'100.00	
711.3655.22	Couverture déficit APEMS Coquerellaz (section 507)			239'000.00		239'000.00	

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	9'591'913.59	805'722.37	10'416'900.00	690'400.00	9'522'639.07	732'711.19
2	*** FINANCES ***	13'804'044.11	51'685'845.88	11'899'400.00	52'011'000.00	12'967'861.27	51'241'995.41
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	4'292'950.40	4'428'359.33	4'050'500.00	3'810'900.00	4'610'441.90	4'208'757.28
4	*** TRAVAUX ***	9'798'135.75	5'155'845.48	10'704'400.00	5'341'900.00	10'184'002.77	5'596'723.62
5	***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***	7'691'435.75	2'265'119.74	8'259'900.00	2'234'500.00	7'219'503.81	1'771'352.36
6	*** POLICE ***	4'589'845.32	639'208.13	5'049'900.00	631'600.00	4'429'298.98	602'270.97
7	*** SECURITE SOCIALE ***	18'171'270.64	4'375'966.63	18'605'300.00	4'266'000.00	17'845'163.88	4'178'330.11
TOTALISATION		67'939'595.56	69'356'067.56	68'986'300.00	68'986'300.00	66'778'911.68	68'332'140.94
Résultat		1'416'472.00				1'553'229.26	

- 100.3001 Traitements**
Deux séances du Conseil en moins le 16.02.2017 et 02.11.2017.
- 101.3001 Traitements (fixe + vacations)**
En fonction du nombre d'heures de vacations.
- 101.3040 Cotisations à la caisse de pensions**
L'assujettissement à la Caisse de pensions pour les membres de l'exécutif étant facultatif, la charge dépend du choix des Municipaux.
- 101.3090 Formation professionnelle**
Budget prévu pour les frais occasionnés pour la certification des élus communaux par l'Association des Communes Suisses, dont une seule a finalement été demandée.
- 101.3111 Achats de mobilier, machines et matériel**
Il a été renoncé à remplacer les chaises de la salle de Municipalité.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	9'591'913.59	805'722.37	10'416'900.00	690'400.00	9'522'639.07	732'711.19
10	AUTORITES	831'470.24	74'930.30	887'200.00	57'400.00	829'790.03	86'030.44
100	CONSEIL COMMUNAL	148'880.14	5'325.00	177'400.00	3'000.00	158'188.99	4'714.00
100.3001 *	Traitements	16'000.00		25'000.00		18'137.50	
100.3003	Jetons de présence	104'008.15		114'000.00		119'151.50	
100.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'573.90		3'000.00		4'620.60	
100.3060	Indemnisations et remboursements de frais			1'500.00		5.40	
100.3090	Formation professionnelle			500.00			
100.3101	Imprimés et fournitures de bureau	10'753.20		11'800.00		10'515.35	
100.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			1'000.00		-2'736.60	
100.3151	Entretien du mobilier et des machines	563.35		600.00		563.35	
100.3163	Location d'installations techniques	490.74		600.00		326.24	
100.3170	Frais de réceptions et de manifestations	13'818.60		18'000.00		6'352.50	
100.3182	Frais de téléphones	622.20		600.00		622.20	
100.3185	Honoraires et frais d'expertises			500.00			
100.3199	Frais divers	50.00		300.00		630.95	
100.4361	Jetons de présence versés par des tiers		5'325.00		3'000.00		4'714.00
101	MUNICIPALITE	682'590.10	69'605.30	709'800.00	54'400.00	671'601.04	81'316.44
101.3001 *	Traitements (fixe + vacations)	481'630.25		506'500.00		463'512.00	
101.3003	Jetons de présence versés par des tiers	69'605.30		54'400.00		83'216.44	
101.3030	Cotisations AVS-AI-AC	42'613.75		44'900.00		40'229.15	
101.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	50'210.90		55'000.00		47'401.60	
101.3050	Assurances de personnes	13'964.90		10'700.00		13'694.10	
101.3060	Indemnisations et remboursements de frais	2'901.00		3'500.00		2'584.30	
101.3061	Frais de véhicules	9'633.10		10'000.00		9'864.80	
101.3064	Abonnements et frais téléphoniques	5'802.00		5'800.00		5'800.00	
101.3090 *	Formation professionnelle	-665.50		3'000.00		3'620.00	
101.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	4'194.95		13'000.00			
101.3182	Frais de téléphones	916.85		500.00		307.75	
101.3199	Frais divers	1'782.60		2'500.00		1'370.90	
101.4361	Jetons de présence versés par des tiers		69'605.30		54'400.00		81'316.44

111.3170

Frais de réceptions et de manifestations

Trois manifestations n'ont pas eu lieu (inauguration de l'œuvre d'art du Centre socioculturel, accueil des nouveaux habitants et rencontre des entreprises). De plus, le bon rendement des vignes communales a permis de limiter l'achat de vin.

111.3186.01

Assurances de choses - primes

Le contrat d'assurance RC a été reconduit une année sans augmentation de prime contrairement à ce qui avait été prévu.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11	ADMINISTRATION	1'035'719.46	41'407.40	1'090'200.00	30'700.00	1'061'866.62	30'010.60
110	SECRETARIAT MUNICIPAL	745'924.06		754'900.00		719'503.75	
110.3011	Traitements du personnel fixe	523'866.15		523'700.00		515'779.10	
110.3030	Cotisations AVS-AI-AC	45'539.05		46'400.00		44'656.45	
110.3040	Cotisations à la caisse de pensions	86'277.25		85'800.00		84'934.20	
110.3050	Assurances de personnes	9'341.85		11'000.00		9'407.15	
110.3060	Indemnités et remboursements de frais	6'992.30		8'000.00		6'987.70	
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	8'147.64		10'000.00		8'214.59	
110.3102	Annonces, journaux, documentation	509.00		700.00		509.00	
110.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	6'634.55		7'500.00		2'026.20	
110.3151	Entretien du mobilier et des machines	571.30		1'200.00		1'487.10	
110.3163	Location d'installations techniques	15'579.42		17'000.00		15'382.46	
110.3193	Cotisations	135.00		100.00		135.00	
110.3521	Participation archiviste intercommunale	42'330.55		43'500.00		29'984.80	
111	ADMINISTRATION GENERALE	289'795.40	41'407.40	335'300.00	30'700.00	342'362.87	30'010.60
111.3099	Repas, excursions, cadeaux	2'751.00		5'000.00		4'500.00	
111.3102	Annonces, journaux, documentation	483.00		600.00		467.00	
111.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	4'233.45		6'000.00		5'068.30	
111.3151	Entretien du mobilier et des machines			200.00			
111.3170 *	Frais de réceptions et de manifestations	32'261.95		48'500.00		46'633.35	
111.3181	Affranchissements et taxes	55'681.93		60'000.00		56'486.15	
111.3182	Frais de téléphones	7'175.10		6'300.00		5'498.45	
111.3185	Honoraires, études, expertises	594.00		4'000.00		1'867.40	
111.3186.0	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	59'804.40		73'900.00		57'068.65	
111.3186.01 *	Assurances de choses - primes	49'105.20		54'900.00		46'920.65	
111.3186.10	RC - franchises et particip.			2'000.00		1'648.00	
111.3186.12	Véhicules - franchises et particip.	2'432.00		3'000.00		1'000.00	
111.3186.15	Bâtiments & contenu - franchises et particip.	8'267.20		12'000.00		6'500.00	
111.3186.17	Autres assurances - franchises et particip.					1'000.00	
111.3186.20	Sinistres causés p/véhicules inconnus - franchises			2'000.00		1'000.00	
111.3189	Frais de destruction des documents confidentiels	259.75					
111.3193	Cotisations	21'661.00		20'000.00		19'592.30	

- 111.3659 Dons, aides et subventions casuels**
Compte utilisé pour permettre de verser aux associations ou oeuvres de bienfaisance un montant équivalent à (ou représentant une partie de) l'impôt sur les divertissements, comptabilisé au 210.4062, perçu lors de manifestations organisées par ou au profit de celles-ci.
- 111.4390.01 Emoluments de naturalisation**
Importante augmentation du nombre de candidats à la naturalisation, vu la modification législative annoncée pour le 1er janvier 2018.
- 130.3090.0 Formation professionnelle**
Plus de formations que prévu, notamment la formation de 5 personnes de confiance pour répondre aux recommandations du SECO.
- 130.3092 Frais de recherche de personnel**
Diminution des coûts à la suite de la mise en fonction de la plate-forme de recrutement FlexPerso et de l'usage des réseaux de recrutement plutôt que de la presse.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111.3199.0	Frais divers	15'560.70		21'500.00		58'199.15	
111.3199.01	Des séances intermunicipales	166.35		1'500.00		1'563.20	
111.3199.02	Pour les élections et votations	13'249.25		17'000.00		51'046.40	
111.3199.09	Frais divers	2'145.10		3'000.00		5'589.55	
111.3526	Participation à Lausanne Région	62'687.20		64'300.00		66'355.20	
111.3658	Promotion économique locale	15'000.00		20'000.00		15'000.00	
111.3659 *	Dons, aides et subventions casuels	11'641.92		5'000.00		4'626.92	
111.4362	Particip. accueil de jour à l'ass. RC		1'000.00		1'000.00		1'000.00
111.4390.0	Recettes diverses		34'407.40		23'700.00		23'010.60
111.4390.01 *	Emoluments de naturalisation		30'600.00		22'000.00		19'200.00
111.4390.02	Recettes diverses		3'807.40		1'700.00		3'810.60
111.4902	Imputations internes de particip. aux assurances		6'000.00		6'000.00		6'000.00
13	SERVICE DES RESSOURCES HUMAINES	937'486.60	107'624.30	957'800.00	56'400.00	859'643.66	83'568.75
130	RESSOURCES HUMAINES	722'231.70	66'809.55	722'300.00	56'400.00	678'786.31	82'311.50
130.3011	Traitements du personnel fixe	348'704.00		349'400.00		358'871.65	
130.3012	Traitements du personnel occasionnel	1'330.00		6'000.00			
130.3030	Cotisations AVS-AI-AC	30'519.50		31'500.00		30'718.65	
130.3040	Cotisations à la caisse de pensions	57'733.90		57'600.00		56'947.00	
130.3050	Assurances de personnes	6'313.40		7'400.00		6'162.75	
130.3060	Indemnisations et remboursements de frais	813.85		1'300.00		500.90	
130.3090	Formation professionnelle					99'265.84	
130.3090.0 *	Formation professionnelle	117'434.06		110'000.00			
130.3090.01	Commune	89'920.16		110'000.00			
130.3090.02	Réseau routier	6'127.00					
130.3090.03	Accueil enfants milieu scolaire	10'360.10					
130.3090.04	Les Mouflets - Jardin d'enfants	2'665.65					
130.3090.05	Les Petits Loups - Garderie	2'286.05					
130.3090.06	Domino - Garderie	2'679.50					
130.3090.07	Domino - UAPE	3'395.60					
130.3092 *	Frais de recherche de personnel	17'143.15		30'000.00		20'619.55	

- 130.3102 Annonces, journaux, documentation**
En raison du nombre d'avis publiés (y compris avis de décès).
- 130.3185 Honoraires et frais d'expertises**
En raison d'une expertise confiée à un cabinet spécialisé à la suite d'un problème survenu au sein d'un service.
- 131.3014 Traitements des apprentis**
Charge moins élevée à la suite de la rupture du contrat de l'un des apprentis employé de commerce durant le temps d'essai.
- 131.3030 Cotisations AVS-AI-AC**
Charge variable selon l'âge des apprentis engagés.
- 131.3040 Cotisations à la caisse de pensions**
Pas d'apprentis soumis à la Caisse de pensions en 2017.
- 131.4901 Imputations internes de frais de personnel**
Ces nouvelles imputations internes, relatives au coût salarial des apprentis socio-éducatifs travaillant dans les structures d'accueil, permettent de déterminer le coût complet desdites structures. Voir comptes (506/714/715.3901).

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
130.3099.0	Charges diverses des autorités et du personnel	85'954.35		91'500.00		71'436.85	
130.3099.01	Repas, excursions, cadeaux	34'740.65		39'000.00		24'600.50	
130.3099.02	Participation sur chèques REKA	6'240.00		8'000.00		5'280.00	
130.3099.03	Charges cafétéria Motty	96.15		500.00		292.80	
130.3099.04	Santé et sécurité au travail	44'877.55		44'000.00		41'263.55	
130.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'211.00		3'000.00		2'754.35	
130.3102 *	Annonces, journaux, documentation	4'178.20		3'000.00		3'005.85	
130.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	2'633.90		3'000.00		5'127.00	
130.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau			500.00			
130.3163	Location d'installations techniques	4'113.29		5'000.00		4'577.97	
130.3182	Frais de téléphones	9'370.90		11'600.00		10'424.10	
130.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	32'369.10		10'000.00		6'957.65	
130.3193	Cotisations	1'031.90		1'000.00		1'041.90	
130.3199	Frais divers	377.20		500.00		374.30	
130.4356	Facturation de services à des tiers		9'310.00		7'600.00		9'650.00
130.4361	Remboursements de traitements						15'307.15
130.4399	Recettes diverses		7'612.65		6'000.00		19'984.30
130.4901	Imputations internes de frais de personnel		28'500.00		28'500.00		26'000.00
130.4908	Imputations internes de frais de formation		21'386.90		14'300.00		11'370.05
131	APPRENTIS	215'254.90	40'814.75	235'500.00		180'857.35	1'257.25
131.3014 *	Traitements des apprentis	174'523.90		184'500.00		150'692.40	
131.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	13'425.20		17'700.00		8'709.55	
131.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions			300.00		93.10	
131.3050	Assurances de personnes	5'346.35		6'000.00		4'591.80	
131.3060	Indemnités et remboursements de frais	15'155.95		17'000.00		11'626.75	
131.3090	Formation professionnelle	6'803.50		10'000.00		5'143.75	
131.4361	Remboursements de traitements		197.95				1'257.25
131.4901 *	Imputations internes de frais de personnel		40'616.80				

140.3199

Frais divers

Moins de mandats externes pour les photos et les articles.

150.3653.01

Aux sociétés culturelles de l'USL

Le subside de l'Union des Sociétés Locales a été doublé pour un jubilé et celui de Radio Ouest a été divisé par 2 suite à la dissolution de l'Association.

150.3653.02

Aux sociétés culturelles extérieures

En fonction des demandes reçues.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
14	INTERETS GENERAUX	35'568.70	5'210.00	41'100.00	5'000.00	32'920.70	7'190.00
140	JOURNAL COMMUNAL & COMMUNICATION	35'568.70	5'210.00	41'100.00	5'000.00	32'920.70	7'190.00
140.3003	Jetons de présence	300.00		1'000.00		950.00	
140.3101	Imprimés, mise en page et fournitures de bureau	28'187.50		30'000.00		24'967.60	
140.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			100.00			
140.3181	Affranchissements	7'001.20		7'500.00		5'883.90	
140.3199 *	Frais divers	80.00		2'500.00		1'119.20	
140.4359	Facturation d'annonces publicitaires		5'210.00		5'000.00		7'190.00
15	CULTURE, JEUNESSE ET INTEGRATION	1'824'206.27	73'816.15	1'893'600.00	41'200.00	1'676'725.63	44'218.90
150	SOCIETES RECREATIVES	14'200.00		15'300.00		16'100.00	
150.3653.0	Subventions et dons	14'200.00		15'300.00		16'100.00	
150.3653.01 *	Aux sociétés culturelles de l'USL	11'800.00		10'300.00		10'300.00	
150.3653.02 *	Aux sociétés culturelles extérieures	2'400.00		5'000.00		5'800.00	
151	THEATRE ET CONCERTS	250'710.75		257'800.00		251'595.50	
151.3513	Fondation enseignement de musique	104'890.00		106'000.00		104'448.00	
151.3653.0	Subventions	145'820.75		151'800.00		147'147.50	
151.3653.01	Passeport culturel 18-25 ans	188.45		5'000.00		42.10	
151.3653.02	ZIG-ZAG Théâtre	2'102.00		2'500.00		2'000.00	
151.3653.03	Fonds intercommunal de la culture	74'040.00		74'400.00		73'728.00	
151.3653.04	La Grange de Dorigny	11'610.30		12'000.00		14'001.40	
151.3653.05	Théâtre Kléber-Méleau	55'800.00		55'800.00		55'296.00	
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	
152	BIBLIOTHEQUE COMMUNALE	388'108.40	18'106.50	403'800.00	2'400.00	317'649.91	5'159.00
152.3011	Traitements du personnel fixe	250'987.00		260'000.00		195'649.40	
152.3030	Cotisations AVS-AI-AC	20'682.60		23'000.00		16'847.30	
152.3040	Cotisations à la caisse de pensions	39'566.15		41'600.00		31'008.00	
152.3050	Assurances de personnes	4'259.95		5'500.00		3'570.60	
152.3060	Indemnités et remboursements de frais	140.20		500.00		446.30	

152.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières de l'assurance accidents.
153.3012	Traitements du personnel occasionnel En raison de l'engagement temporaire d'une collaboratrice à 50 % pour palier l'absence du Chef de service.
153.3170.01	Frais de réception Voir cpte 153.4353.
153.3170.02	Activités "Suisse-Etrangers" CIESEE Moins de frais pour le programme Piccolo Voice et le projet Apprendre l'école.
153.3170.03	Activités sportives et culturelles Moins d'activités que prévues au budget.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
152.3101	Reliures et fournitures de bureau	6'667.25		7'500.00		6'017.20	
152.3102	Imprimés, livres et documentation	35'575.80		35'000.00		35'334.45	
152.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	10'505.95		10'600.00		10'776.55	
152.3163	Location d'installations techniques	1'957.00		2'100.00		1'925.31	
152.3170	Frais de réceptions et de manifestations	11'151.25		11'000.00		10'639.10	
152.3182	Frais de téléphones	1'375.25		1'300.00		1'095.70	
152.3193	Cotisations	940.00		1'100.00		340.00	
152.3199	Indemnités et primes aux bénévoles	4'300.00		4'600.00		4'000.00	
152.4359	Ventes et prestations diverses		53.00		300.00		72.00
152.4361 *	Remboursements de traitements		15'498.10				2'883.00
152.4363	Remboursements livres abimés ou perdus		133.00		600.00		214.00
152.4370	Amendes pour restitutions tardives		2'422.40		1'500.00		1'990.00
153	ANIMATION CULTURELLE ET RECREATIVE	592'323.47	32'768.45	623'200.00	30'500.00	579'661.68	33'139.65
153.3003	Jetons de présence CIESEE	2'200.00				3'850.00	
153.3011	Traitements du personnel fixe	281'658.15		283'700.00		274'538.15	
153.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	25'322.05		19'000.00		10'805.35	
153.3030	Cotisations AVS-AI-AC	26'206.70		26'800.00		22'677.45	
153.3040	Cotisations à la caisse de pensions	44'893.75		46'400.00		44'506.05	
153.3050	Assurances de personnes	4'815.20		6'400.00		3'759.80	
153.3060	Indemnités et remboursements de frais	811.15		3'000.00		1'392.35	
153.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'339.45		5'000.00		4'685.15	
153.3102	Annonces, journaux, documentation	100.00		500.00			
153.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	1'889.41		2'500.00		2'271.60	
153.3141	Entretien de la tente communale	1'585.90		2'000.00		1'119.15	
153.3153	Manifestations durables	2'799.95		3'000.00		2'234.40	
153.3156	Entretien et réparations panneaux lumineux	3'476.55		3'000.00		3'257.25	
153.3163	Location d'installations techniques	2'430.89		3'200.00		2'608.26	
153.3170.0	Frais manifestations, rencontres et animations	166'158.56		185'800.00		168'601.87	
153.3170.01 *	Frais de réception	12'286.32		10'000.00		8'832.00	
153.3170.02 *	Activités "Suisse-Etrangers" CIESEE	20'328.10		33'800.00		10'360.99	
153.3170.03 *	Activités sportives et culturelles	133'544.14		142'000.00		149'408.88	
153.3182	Frais de téléphone (y c. pan. lumineux)	2'565.60		3'000.00		2'366.00	
153.3186	Assurance panneaux lumineux	370.00		400.00		308.25	

- 153.3653.16** **Connaissance 3**
Compte transféré à la section 712 "Aînés".
- 153.4353** **Ventes diverses**
Participation de l'USL à la soirée des mérites, voir cpte 153.3170.01.
- 153.4513** **Subventions pour la CIESEE**
La fête interculturelle n'est plus subventionnée par le Bureau Cantonal de l'Intégration.
- 153.4656** **Participations et subventions de tiers**
Ecublens Animation a subventionné la journée du terroir à hauteur de fr. 5'000.-.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
153.3193	Cotisations	1'165.00		1'300.00			
153.3199.0	Participations diverses	16'035.16		22'700.00		18'090.10	
153.3199.04	Manifestation de la fête nationale	8'572.45		10'000.00		10'062.30	
153.3199.06	Galerie du Pressoir	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3199.07	Refuge d'Ecublens - couverture excédent charges	6'462.71		11'700.00		7'027.80	
153.3653.0	Subventions	5'500.00		5'500.00		12'590.50	
153.3653.14	Université populaire de Lausanne	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.15	Livres sans frontière	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
153.3653.16 *	Connaissance 3					1'000.00	
153.3653.17	Association d'Encre et de Plomb	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.18	Cap sur l'Ouest (slow up)					6'090.50	
153.3653.19	Pro Patria	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.4273	Locations d'objets mobiliers		5'386.00		5'000.00		7'349.00
153.4353 *	Ventes diverses		636.70				
153.4361	Remboursements de traitements		1'105.20				19'486.25
153.4513 *	Subventions pour la CIESEE		14'700.00		20'000.00		2'400.00
153.4656 *	Participations et subventions de tiers		8'140.60		2'500.00		1'670.00
153.4809	Prélèvement sur fonds développement durable		2'799.95		3'000.00		2'234.40
154	LU DOTHEQUE	75'366.35	96.75	76'700.00		69'451.30	
154.3011	Traitements du personnel fixe	39'234.00		39'300.00		34'931.00	
154.3030	Cotisations AVS-AI-AC	3'435.95		3'500.00		3'052.95	
154.3040	Cotisations à la caisse de pensions	6'115.80		6'200.00		5'296.80	
154.3050	Assurances de personnes	707.55		900.00		647.40	
154.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'281.20		2'000.00		1'049.60	
154.3102	Achats de jeux	1'996.65		2'000.00		2'005.65	
154.3163	Location d'installations techniques	536.80		700.00		536.70	
154.3182	Frais de téléphones	458.40		500.00		331.20	
154.3904	Imputations internes de loyers	21'600.00		21'600.00		21'600.00	
154.4361	Remboursements de traitements		96.75				

155.3060	Indemnisations et remboursements de frais En raison des frais occasionnés par les activités du Centre de jeunes et de l'arrivée d'un civiliste non prévu au moment de l'établissement du budget (selon le Règlement de l'Organe d'exécution du service civil, prise en charge obligatoire des frais de repas des civilistes).
155.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers Contributions à l'Organe d'exécution du service civil pour le civiliste engagé au Centre de jeunes. Engagement décidé après l'établissement du budget.
155.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières des assurances perte de gain maladie et accidents.
156.3655.02	Plateforme Jeunesse de l'Ouest Lausannois Selon coûts effectifs.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
155	CENTRE DES JEUNES	487'193.70	22'483.45	493'300.00	8'300.00	440'265.59	5'920.25
155.3011	Traitements du personnel fixe	309'902.75		314'900.00		281'797.75	
155.3012	Traitements du personnel occasionnel	18'715.20		18'000.00		24'638.15	
155.3030	Cotisations AVS-AI-AC	27'276.50		29'500.00		26'621.45	
155.3040	Cotisations à la caisse de pensions	48'371.50		49'300.00		45'208.35	
155.3050	Assurances de personnes	3'730.80		7'000.00		3'771.80	
155.3060 *	Indemnités et remboursements de frais	4'702.50		2'000.00		686.65	
155.3080 *	Personnel intérimaire facturé par des tiers	3'805.50					
155.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'863.50		3'000.00		2'753.00	
155.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	10'991.10		11'000.00		11'156.15	
155.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	888.50		1'000.00		1'142.15	
155.3153	Entretien et réparation du mobilier et matériel	895.55		1'000.00		610.20	
155.3163	Location d'installations techniques	2'029.23		2'900.00		2'277.61	
155.3182	Frais de téléphones	2'047.90		3'700.00		1'605.20	
155.3656.0	Frais d'animation	50'973.17		50'000.00		37'997.13	
155.3656.01	Frais d'animation (11 - 25 ans)	39'238.40		40'000.00		30'705.74	
155.3656.03	Camps divers, sorties	11'734.77		10'000.00		7'291.39	
155.4361 *	Remboursements de traitements		15'588.55				
155.4399	Recettes diverses		681.60		300.00		
155.4659	Participations aux activités		6'213.30		8'000.00		5'920.25
156	JEUNESSE	16'303.60	361.00	23'500.00		2'001.65	
156.3199.01	Frais du travailleur social de proximité	5'564.40		10'000.00			
156.3199.02	Frais du Conseil des jeunes	9'091.85		10'000.00			
156.3655.0	Aides et subventions pour la jeunesse	1'647.35		3'500.00		2'001.65	
156.3655.01	Pro Juventute	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
156.3655.02 *	Plateforme Jeunesse de l'Ouest Lausannois	647.35		2'500.00		1'001.65	
156.4659	Participations aux activités		361.00				

- 170.3161** **Location de terrains et salles de gymnastique**
Plus de salles louées à la Plantaz pour le VBC.
- 170.3189** **Frais de surveillance**
Aucun frais de surveillance en 2017 sur les terrains de sport.
- 170.3311** **Amort. ouvrages génie civil**
Amortissement ordinaire Croset - réaménagement des terrains de sport.
- 170.3653.16** **Participation grand prix des villes sportives**
Suppression du Grand Prix des Villes Sportives.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
16	TOURISME	397'472.80	397'472.80	400'000.00	400'000.00	377'245.20	377'245.20
160	TOURISME	397'472.80	397'472.80	400'000.00	400'000.00	377'245.20	377'245.20
160.3301	Défalcations et annulations de frais	588.30		8'000.00		1'810.15	
160.3523.0	Rétrocessions à des institutions touristiques	361'164.90		356'700.00		341'645.90	
160.3523.01	Lausanne Tourisme	72'233.00		71'300.00		68'329.20	
160.3523.02	Fonds équipement touristique région lausannoise	180'582.45		178'400.00		170'822.95	
160.3523.03	Ecublens-animation Société de développement	108'349.45		107'000.00		102'493.75	
160.3909	Imputations internes perception des taxes	35'719.60		35'300.00		33'789.15	
160.4066	Taxe de séjour		397'472.80		400'000.00		377'245.20
17	SPORTS	384'633.29	2'912.75	400'600.00	2'600.00	396'913.67	2'551.75
170	SPORTS	384'633.29	2'912.75	400'600.00	2'600.00	396'913.67	2'551.75
170.3114	Achats de machines et matériel	7'504.35		8'500.00		4'150.70	
170.3121	Achats d'eau	6'663.85		6'200.00		3'502.95	
170.3123	Achats d'électricité	2'989.55		3'000.00		2'847.00	
170.3145	Entretien des places de sport	68'258.74		68'300.00		83'450.42	
170.3161 *	Location de terrains et salles de gymnastique	2'400.00		4'000.00		3'480.00	
170.3185	Honoraires et frais d'expertises	1'728.00		2'000.00			
170.3189 *	Frais de surveillance			2'000.00		420.00	
170.3199	Frais divers			500.00			
170.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	103'000.00		103'000.00		103'000.00	
170.3527	Participation aux frais du stand de tir d'Echandens	11'352.80		11'500.00		11'304.95	
170.3653.0	Subventions et dons	111'295.00		116'900.00		127'388.65	
170.3653.10	Aux sociétés sportives de l'USL	29'900.00		29'900.00		47'000.00	
170.3653.11	Aux sociétés sportives extérieures	10'395.00		10'000.00		9'275.00	
170.3653.12	Aux sportifs d'élite	9'000.00		10'000.00		9'000.00	
170.3653.13	Participation CIGM (Centre Intercom. Glace Malley)	62'000.00		62'000.00		58'613.65	
170.3653.16 *	Participation grand prix des villes sportives			5'000.00		3'500.00	
170.3901	Imputations internes de frais de personnel	61'725.00		60'000.00		48'825.00	
170.3906	Imputations internes d'intérêts	7'716.00		14'700.00		8'544.00	
170.4356	Facturation de services à des tiers		2'912.75		2'600.00		2'551.75

180.3142	Entretien des abribus Aucun dégât ou frais sur les abribus en 2017.
180.3156	Exploitation et maintenance des VLS La mutation du réseau VLS en 2017 entraîne une diminution des frais d'exploitation des stations.
180.3329	Amort. des dépenses d'investissements Participation aux TL (12'176 actions).
180.3517.03	Lignes du trafic régional et assimilé Les principaux écarts par rapport au budget sont dus à l'augmentation de la quote-part octroyée par la Confédération sur le trafic régional voyageur diminuant de fait la part cantonale, aux décomptes spécifiques du trafic urbain en site propre (métros) favorables et aux charges financières inférieures.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
18	TRANSPORTS PUBLICS	3'743'044.64	99'166.67	4'191'900.00	94'100.00	3'831'342.45	95'055.55
180	TRANSPORTS PUBLICS	3'631'126.20		4'080'100.00		3'724'692.66	
180.3114	Construction, remplacement abribus					20'713.50	
180.3142 *	Entretien des abribus			5'000.00			
180.3156 *	Exploitation et maintenance des VLS	12'563.65		15'600.00		15'552.00	
180.3170	Semaine de la Mobilité	4'542.15		5'000.00		2'101.00	
180.3329 *	Amort. des dépenses d'investissements	102'000.00		102'000.00		102'000.00	
180.3517.0	Participations aux entreprises de transports publics	3'505'574.00		3'945'000.00		3'577'904.60	
180.3517.01	tl - lignes de trafic urbain	2'408'293.00		2'630'000.00		2'427'580.00	
180.3517.03 *	Lignes du trafic régional et assimilé	909'048.25		1'110'000.00		977'923.80	
180.3517.05	Participation aux M.B.C.	188'232.75		205'000.00		172'400.80	
180.3657.01	Subvention "Publibike"	1'510.40		2'000.00		1'875.00	
180.3657.02	Subvention "Lausanne-Région - Transports"	4'936.00		5'500.00		4'546.56	
181	VENTE DE TITRES DE TRANSPORT	111'918.44	99'166.67	111'800.00	94'100.00	106'649.79	95'055.55
181.3139.01	CFF - achat cartes AG Flexi	103'703.70		103'700.00		98'518.50	
181.3139.02	ABVL - don (abonnements CGN)	6'300.00		6'300.00		6'300.00	
181.3162	Licence informatique	1'020.00		1'000.00		1'020.00	
181.3191	TVA - Correction déduction impôt préalable	894.74		800.00		811.29	
181.4359.01	Ventes cartes AG Flexi		95'481.49		90'800.00		91'259.26
181.4359.02	Location abonnement CGN		3'685.18		3'300.00		3'796.29

190.3151 Achats et entretien du matériel informatique

Une grande partie des renouvellements d'équipements prévus en 2017 a été reportée à 2018 en raison des économies réalisables suite à l'engagement d'un responsable informatique.

190.3188.02 Maintenance programmes et mises à jour licences

L'écart s'explique principalement par le retard dans la mise en place de la nouvelle facturation des licences Microsoft Office. Initialement prévue à mi 2016 elle est intervenue une année plus tard. Il en est de même pour la nouvelle application de gestion des réfectoires "Ma Cantine" dont la mise en oeuvre a été reportée d'août 2017 à janvier 2018. Le report du renouvellement d'un grand nombre de PC influence également favorablement ce compte pour les licences concernant le système d'exploitation au sens large et la sécurité.

190.3188.03 Acquisition de nouveaux programmes

La création d'un intranet a été reportée de 2017 à 2018 et la nouvelle version du logiciel Optimiso (Business Process Management) a pu finalement être installée à fin 2016. D'autre part, le budget de base de fr. 15'000.- n'a été utilisé qu'à hauteur de fr. 3'240.- pour l'acquisition d'une interface reliant le contrôle des habitants au nouveau logiciel Kibe acquis par l'AJESOL.

190.3189.01 Hébergement informatique

En fonction de la puissance de calcul et de l'espace de stockage effectivement utilisés.

190.3189.03 Conseil, assistance, mise en place nouveaux projets

La création d'un intranet ayant été reportée à 2018 et l'installation de la nouvelle version d'Optimiso étant intervenue en 2016, les dépenses de cette année concernent principalement les prestations d'accompagnement de projet et de développements spécifiques pour le logiciel Ma Cantine (réfectoires scolaires), la finalisation de la mise en oeuvre du nouveau logiciel de gestion des salaires (abacus) et la réalisation d'une étude de l'infrastructure réseau.

190.3316 Amort. autres dépenses

Amortissement ordinaire de l'acquisition d'une solution de gestion électronique des documents GED.

190.4356 Facturation de services à des tiers

Hébergement de l'AJESOL et des structures d'accueil.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
19	SERVICE INFORMATIQUE	402'311.59	3'182.00	554'500.00	3'000.00	456'191.11	6'840.00
190	SERVICE INFORMATIQUE	402'311.59	3'182.00	554'500.00	3'000.00	456'191.11	6'840.00
190.3111	Achats de fournitures et petit matériel	421.70		2'000.00		1'850.45	
190.3151 *	Achats et entretien du matériel informatique	11'630.70		53'500.00		28'072.00	
190.3163	Location d'installations techniques	13'313.40		14'800.00		13'337.40	
190.3182	Frais de télécommunications	16'821.60		17'000.00		16'983.60	
190.3186	Assurances de choses	4'922.40		5'200.00		4'867.80	
190.3188.0	Maintenance des programmes informatiques	139'625.14		236'700.00		178'565.01	
190.3188.01	Développement et maintenance site Internet	10'531.10		10'900.00		8'400.25	
190.3188.02 *	Maintenance programmes et mises à jour licences	125'854.29		194'800.00		156'586.76	
190.3188.03 *	Acquisition de nouveaux programmes	3'239.75		31'000.00		13'578.00	
190.3189.0	Prestations fournies par des tiers	215'380.65		225'300.00		211'604.85	
190.3189.01 *	Hébergement informatique	118'411.20		122'600.00		111'045.60	
190.3189.02	Gestion des postes de travail et du réseau	67'522.50		65'000.00		70'613.35	
190.3189.03 *	Conseil, assistance, mise en place nouveaux projets	29'446.95		37'700.00		29'945.90	
190.3316 *	Amort. autres dépenses	182.00				840.00	
190.3906	Imputations internes d'intérêts	14.00				70.00	
190.4354	Ventes d'équipements usagés						400.00
190.4356 *	Facturation de services à des tiers		3'000.00		3'000.00		3'000.00
190.4363	Remboursements dommages causés par tiers						2'600.00
190.4809	Prélèvement sur fonds de réserve		182.00				840.00

200.3163	Location d'installations techniques Y compris copies couleur effectuées par la Paroisse d'Ecublens / Saint-Sulpice, voir cpte 200.4359.
200.3184	Frais de contentieux et de poursuites En fonction du nombre de procédures engagées et des difficultés à obtenir la notification du commandement de payer auprès des débiteurs. Plusieurs passages, facturés par l'Office des poursuites, sont de plus en plus souvent nécessaires. Ces frais sont refacturés aux débiteurs concernés, voir compte 200.4362.
200.3185	Honoraires et frais d'expertises Ce montant ne comprend que les honoraires de la fiduciaire et l'accès à la plateforme internet "Insito" de Finance Active". Il n'y a eu aucun recours à des aides externes en matière de droit fiscal ou de procédures de contentieux.
200.3809	Attribution/ajustement - fonds "Débiteurs douteux" Reconstitution de la provision pour pertes sur débiteurs en fonctions de l'évaluation des risques sur les postes ouverts au 31.12.2017.
200.4356	Facturation de services à des tiers Prévue à hauteur de fr. 1'500.-, la facturation de la tenue de la comptabilité de la CDPMV basée sur les heures effectives s'est élevée à fr. 9'493.75.
200.4359	Ventes et prestations diverses Photocopies couleur facturées à la Paroisse d'Ecublens / Saint-Sulpice, voir cpte 200.3163.
200.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières de l'assurance accidents.
200.4362	Facturation de frais contentieux et intérêts de retard Voir compte 200.3184.
200.4809	Prélèvement/ajustement - fonds "Débiteurs douteux" Compensation des pertes sur débiteurs réalisées en 2017.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	*** FINANCES ***	13'804'044.11	51'685'845.88	11'899'400.00	52'011'000.00	12'967'861.27	51'241'995.41
20	COMPTABILITE-CAISSE-CONTENTIEUX	788'242.53	116'541.11	819'600.00	127'300.00	760'145.85	119'855.40
200	COMPTA. GENERALE-CAISSE-CONTENTIEUX	788'242.53	116'541.11	819'600.00	127'300.00	760'145.85	119'855.40
200.3011	Traitements du personnel fixe	549'476.00		550'600.00		529'051.60	
200.3030	Cotisations AVS-AI-AC	48'017.35		48'800.00		46'048.80	
200.3040	Cotisations à la caisse de pensions	90'053.40		90'300.00		86'574.95	
200.3050	Assurances de personnes	9'793.05		11'600.00		9'662.95	
200.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'380.70		2'000.00		1'289.00	
200.3101	Imprimés et fournitures de bureau	4'926.70		6'500.00		6'066.80	
200.3102	Annonces, journaux, documentation	958.25		1'200.00		955.80	
200.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	1'357.50		3'000.00		4'272.15	
200.3151	Entretien du mobilier et des machines	219.80		1'000.00		898.55	
200.3163 *	Location d'installations techniques	7'695.54		6'100.00		7'312.85	
200.3181	Taxes postales	7'540.29		8'000.00		7'114.82	
200.3182	Frais de téléphones	4'584.15		4'400.00		3'716.75	
200.3183	Frais bancaires	2'552.02		3'600.00		3'438.88	
200.3184 *	Frais de contentieux et de poursuites	13'283.20		8'000.00		8'036.90	
200.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	26'028.00		35'500.00		31'922.00	
200.3193	Cotisations	450.00		500.00		345.00	
200.3199	Frais divers	369.73		500.00		628.85	
200.3301	Défalcations et annulations de frais	5'661.15		8'000.00		4'291.45	
200.3809 *	Attribution/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"	13'895.70		30'000.00		8'517.75	
200.4356 *	Facturation de services à des tiers		22'993.75		15'000.00		15'812.50
200.4359 *	Ventes et prestations diverses		1'758.66		600.00		1'641.50
200.4361 *	Remboursements de traitements		963.75				1'024.40
200.4362 *	Facturation de frais contentieux et intérêts de retard		19'380.65		18'000.00		16'951.45
200.4363	Remboursements dommages causés par tiers						3'105.05
200.4393	Escomptes sur factures des fournisseurs		1'936.50		3'000.00		6'663.20
200.4809 *	Prélèvement/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"		8'748.00		30'000.00		14'762.75
200.4901	Imputations internes de frais de personnel		3'800.00		3'900.00		3'900.00
200.4909	Imputations internes de frais administratifs		56'959.80		56'800.00		55'994.55

- 210 IMPOTS**
Hormis l'impôt foncier et la taxe sur les divertissements, tous les montants ressortent des décomptes transmis par l'Administration Cantonale des Impôts (ACI).
- 210.3184 Frais de contentieux et de poursuites**
Frais avancés par l'Etat dans le cadre des procédures engagées contre les contribuables, voir remboursements au compte 210.4362.
- 210.3187 Emoluments à l'Office d'impôt**
En fonction du nombre de dossiers traités et des montants facturés.
- 210.3290 Intérêts bonifiés**
Intérêts versés aux contribuables qui s'acquittent de leurs impôts en avance. Le taux d'intérêt est passé de 0.5% à 0.25% dès le 1er janvier 2016, mais compte tenu du décalage entre acomptes et décomptes, l'effet se répercute sur l'année suivante.
- 210.3301.01 Défalcations impôts - Personnes physiques**
Compensé par un prélèvement dans la provision pour pertes sur débiteurs impôts, voir compte 210.4809.01.
- 210.3301.02 Défalcations impôts - Personnes morales**
Y compris une créance de fr. 1'767'803.23 due par une société qui a subi un redressement fiscal pour les années 2003 à 2008. Ce montant avait déjà été défalqué en 2016, mais la créance a été réactivée cette année suite à la réouverture de la faillite, voir compte 210.4090. Malheureusement, l'argent récupéré à permis de désintéresser les créanciers de 1ère et 2ème classe, mais n'était pas suffisant pour les impôts colloqués en 3ème classe. Le solde des défalcations est compensé par un prélèvement dans le fonds de réserve, voir compte 210.4809.02.
- 210.3809.01 Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"**
Reconstitution de la réserve pour débiteurs douteux suite au prélèvement de fr. 324'630.99 (cpte 210.4809.01) opéré en 2017 en compensation des pertes comptabilisées (cpte 210.3301.01). La réserve atteint fr. 1'844'940.- au 31.12.2017 (cpte 9282.07).
- 210.3809.02 Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"**
Reconstitution de la réserve pour débiteurs douteux suite au prélèvement de fr. 10'666.90 (cpte 210.4809.02) opéré en 2017 en compensation des pertes comptabilisées (cpte 210.3301.02). La réserve atteint fr. 144'488.- au 31.12.2017 (cpte 9282.08).

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21	IMPOTS	2'763'307.64	36'208'599.73	1'686'200.00	35'550'000.00	3'881'232.64	35'953'512.76
210 *	IMPOTS	2'592'764.39	34'780'472.83	1'525'200.00	34'212'000.00	3'709'715.44	34'519'518.21
210.3184 *	Frais de contentieux et de poursuites	27'745.62		25'000.00		25'203.70	
210.3187 *	Emoluments à l'Office d'impôt	206'409.44		230'000.00		218'691.33	
210.3290 *	Intérêts bonifiés	16'842.16		15'000.00		28'663.45	
210.3301.0	Défalcations et annulations de frais	2'110'666.28		555'200.00		2'222'377.68	
210.3301.01 *	Défalcations impôts - Personnes physiques	324'630.99		500'000.00		451'700.28	
210.3301.02 *	Défalcations impôts - Personnes morales	1'778'470.13		40'000.00		1'764'660.60	
210.3301.03	Défalcations impôt foncier	6.70		200.00		2.25	
210.3301.04	Remises impôts - Personnes physiques	7'558.46		15'000.00		6'014.55	
210.3809.01 *	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"	207'718.99		400'000.00		1'083'006.28	
210.3809.02 *	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"	23'381.90		300'000.00		131'773.00	

210.4013 Impôt complémentaire s/immeubles

Selon l'art. 128 LI, les personnes morales sont astreintes à un impôt complémentaire annuel de 1‰ de l'estimation fiscale des immeubles dont elles sont propriétaires. Sont exceptés : les immeubles ou parties d'immeubles qu'elles utilisent elles-mêmes pour l'exploitation d'un commerce ou d'une industrie et les immeubles d'habitation à caractère social. De nouvelles sociétés sont soumises à cet impôt depuis l'exercice 2016. Ces montants n'étaient pas connus lors de l'établissement du budget 2017.

210.4020 Impôt foncier

En fonction de la valeur fiscale des nouvelles constructions et des réévaluations opérées lors des changements de propriétaires.

210.4090 Impôts récupérés après défalcation

Voir compte 210.3301.02.

210.4410 Participation à l'impôt des frontaliers

Montant perçu en vertu de l'accord franco-suisse du 11 avril 1983 relatif à l'imposition des travailleurs frontaliers. Le versement est effectué avec une année de décalage, l'impôt encaissé en 2017 est basé sur les rémunérations 2016. L'évolution est la suivante :

2011, 78 entreprises, fr. 25,5 mios de masse salariale, 343 travailleurs ;
2012, 110 entreprises, fr. 39,5 mios de masse salariale, 527 travailleurs (y c. EPFL et UNIL, voir cptes 2013) ;
2013, 129 entreprises, fr. 48,8 mios de masse salariale, 656 travailleurs ;
2014, 147 entreprises, fr. 52,6 mios de masse salariale, 709 travailleurs ;
2015, 132 entreprises, fr. 48,8 mios de masse salariale, 665 travailleurs ;
2016, 141 entreprises, fr. 55,5 mios de masse salariale, 674 travailleurs.

210.4809.01 Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"

Voir compte 210.3301.01.

210.4809.02 Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"

Voir compte 210.3301.02.

211.4101 Patentes de boissons

En fonction de la moyenne des chiffres d'affaires des deux dernières années réalisés par les sociétés vendant des boissons alcooliques à l'emporter.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.4001	Impôt sur le revenu et sur le bénéfice en capital		18'253'845.91		20'100'000.00		17'782'239.48
210.4002	Impôt sur la fortune		2'560'075.00		2'250'000.00		2'466'703.25
210.4003	Impôt à la source		1'466'306.67		1'520'000.00		1'559'861.06
210.4004	Impôt spécial des étrangers		49'883.55				19'068.85
210.4011.0	Impôt sur bénéfice des personnes morales		2'941'370.95		3'500'000.00		3'451'199.60
210.4011.01	Impôt sur bénéfice des pers. morales, dcpte ACI		2'760'738.15		3'500'000.00		3'583'021.75
210.4011.02	Impôt bénéfice pers. morales, acptes année suivante		180'632.80				-131'822.15
210.4012.0	Impôt sur capital des personnes morales		806'006.75		390'000.00		361'822.30
210.4012.01	Impôt sur capital des pers. morales, dcpte ACI		810'738.40		390'000.00		454'175.60
210.4012.02	Impôt capital pers. morales, acptes année suivante		-4'731.65				-92'353.30
210.4013 *	Impôt complémentaire s/immeubles		375'200.30		230'000.00		402'579.50
210.4020 *	Impôt foncier		2'095'088.80		2'030'000.00		2'037'638.45
210.4040	Droits de mutation sur les transferts immobiliers		637'904.50		500'000.00		666'547.75
210.4050	Impôt sur les successions et les donations		240'163.00		440'000.00		770'721.30
210.4061	Impôt sur les chiens		43'750.00		42'000.00		42'950.00
210.4062	Taxe sur les divertissements		99'191.46		80'000.00		100'749.77
210.4090 *	Impôts récupérés après défalcation		1'831'699.09		70'000.00		139'320.39
210.4221	Intérêts de retard et pénalités		255'726.29		195'000.00		434'409.23
210.4362	Remboursements de frais de contentieux		27'745.62		25'000.00		25'203.70
210.4410 *	Participation à l'impôt des frontaliers		2'168'934.40		1'850'000.00		1'718'415.30
210.4411	Participation à l'impôt sur les gains immobiliers		592'282.65		450'000.00		490'704.00
210.4809.01 *	Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"		324'630.99		500'000.00		451'700.28
210.4809.02 *	Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"		10'666.90		40'000.00		1'597'684.00
211	PATENTES ET CONCESSIONS		170'543.25		161'000.00		171'517.20
211.3809	Attribution au fonds pour le développement durable		170'543.25		161'000.00		171'517.20
211.4101 *	Patentes de boissons		63'779.80		47'000.00		61'858.20
211.4319	Emolument pour usage du sol 0.7ct/kWh		1'193'803.85		1'130'000.00		1'200'619.15
211.4342	Taxe pour développement durable 0.1 ct/kWh		170'543.25		161'000.00		171'517.20

220	SERVICE DE LA DETTE Les dépenses nettes d'investissement se sont élevées à fr. 7.7 mios au lieu des fr. 15.5 mios initialement prévus. Il n'a dès lors pas été nécessaire de souscrire un nouvel emprunt en 2017.
220.3183	Frais bancaires des emprunts Commission de courtage sur une avance à terme fixe (ATF). Aucun nouvel emprunt à moyen ou long terme n'a été souscrit.
220.3210	Intérêts des dettes à court terme L'avance à terme fixe a été souscrite avec un taux d'intérêt négatif, voir compte 220.4222.
220.3220.20	Nouveaux emprunts Aucun nouvel emprunt à moyen ou long terme n'a été souscrit.
220.4222	Intérêts négatifs des emprunts à court terme Intérêt négatifs encaissés sur une avance à terme fixe de fr. 4 mios souscrite jusqu'au 10 juillet 2017.
221.3183	Frais dépôt de titres Un dépôt de titres a dû être ouvert auprès de la BCV pour les actions "Romande Energie Holding SA". En raison de la complexification de la régulation des marchés financiers, la société SIX SAG SA a résilié le contrat de "Banque dépositaire" qui la liait à Romande Energie. Ce contrat permettait aux actionnaires de bénéficier d'un dépôt gratuit.
221.3809	Attribution au fonds pour le développement durable Voir compte 221.4419.
221.4250.02	Dividende s/actions SIE SA Dividende ordinaire de fr. 20.625 par action (budget = fr. 15.-) + dividende extraordinaire de fr. 30.- par action.
221.4250.03	Dividende s/actions TvT Services SA Dividende de fr. 5.- par action au lieu des fr. 4.- prévus.
221.4419	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2 Part du produit de la taxe sur le CO2 redistribuée à tous les employeurs proportionnellement à la masse salariale déterminante de 2015. Pour plus d'informations : http://www.bafu.admin.ch/taxe-co2-distribution . Ce montant est attribué au fonds pour le développement durable, voir compte 221.3809.
224	FONDS DE PEREQUATION HORIZONTAL Voir préambule, point 1.4.
224.4529.02	Couche thématique "Transports" En fonction des dépenses effectives.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	SERVICE FINANCIER	8'639'381.53	15'315'293.98	9'382'600.00	15'616'100.00	8'301'797.60	15'103'859.60
220 *	SERVICE DE LA DETTE	206'902.48	206'902.48	365'500.00	365'500.00	207'532.95	207'532.95
220.3183 *	Frais bancaires des emprunts	202.20		28'800.00		833.30	
220.3210 *	Intérêts des dettes à court terme	0.28		25'000.00			
220.3220.0	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	206'700.00		311'700.00		206'699.65	
220.3220.01	Fonds de comp. AVS - 2011-2021 2.49% 7'000'000.-	174'300.00		174'300.00		174'299.65	
220.3220.02	Fonds de comp. AVS - 2014-2019 0.81% 4'000'000.--	32'400.00		32'400.00		32'400.00	
220.3220.20 *	Nouveaux emprunts			105'000.00			
220.4222 *	Intérêts négatifs des emprunts à court terme		4'749.80				1'978.00
220.4906	Imputations internes d'intérêts		202'152.68		365'500.00		205'554.95
221	RENDEMENT DES TITRES ET CREANCES	10'151.05	3'921'127.50	4'000.00	3'466'100.00	6'513.65	3'502'063.65
221.3183 *	Frais dépôt de titres	998.55					
221.3809 *	Attribution au fonds pour le développement durable	9'152.50		4'000.00		6'513.65	
221.4250.0	Revenu des prêts et participations		3'911'975.00		3'462'100.00		3'495'550.00
221.4250.02 *	Dividende s/actions SIE SA		3'723'975.00		3'310'200.00		3'310'200.00
221.4250.03 *	Dividende s/actions TvT Services SA		153'500.00		122'800.00		153'500.00
221.4250.04	Intérêts prêt Sté Coopérative du Refuge		1'400.00		1'400.00		1'450.00
221.4250.99	Dividende s/actions et participations diverses		33'100.00		27'700.00		30'400.00
221.4419 *	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		9'152.50		4'000.00		6'513.65
224 *	FONDS DE PEREQUATION HORIZONTAL	8'422'328.00	11'187'264.00	9'013'100.00	11'784'500.00	8'087'751.00	11'394'263.00
224.3529	Versement au fonds	8'422'328.00		9'013'100.00		8'087'751.00	
224.4529.01	Versement du fonds		8'600'302.00		8'760'500.00		8'741'620.00
224.4529.02 *	Couche thématique "Transports"		2'586'962.00		3'024'000.00		2'652'643.00

231.3303	Amort. terrains et bâtiments patr. financier Amortissement extraordinaire ch. des Esserts 12 - bâtiment ex. Domino démoli.
231.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif Amortissement supplémentaire des investissements suivants : Acquisition d'une solution GED fr. 1'600.- / Franchis. mobilité douce Ecublens/Crissier CE fr. 19'700.- / Renges-Venoge image directrice fr. 5'000.-.
231.3809	Attributions aux fonds de réserve et de renouvel. Constitution d'une réserve spécifique destinée à compenser les pertes dues à l'anticipation de l'introduction de la RIE III au niveau du canton de Vaud, voir préambule page 8.
231.4399	Recettes diverses Ce montant comprend essentiellement des rachats d'anciens actes de défaut de biens (ADB).
231.4809.03	Prélèvement sur fonds "Réserve générale" Le résultat étant positif, aucun prélèvement n'est effectué sur la réserve générale.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES	1'613'112.41	45'411.06	11'000.00	717'600.00	24'685.18	64'767.65
231	ELEMENTS EXTRAORDINAIRES	1'613'112.41	45'411.06	11'000.00	717'600.00	24'685.18	64'767.65
231.3190	Attribution aux fonds spéciaux	13.41				390.33	
231.3199	Frais divers					50.00	
231.3303 *	Amort. terrains et bâtiments patr. financier	86'799.00					
231.3321 *	Amort. supplément. patrimoine administratif	26'300.00		11'000.00		24'244.85	
231.3809 *	Attributions aux fonds de réserve et de renouvel.	1'500'000.00					
231.4399 *	Recettes diverses		19'111.06				15'292.03
231.4690	Dons et legs						25'230.77
231.4809.01	Prélèvement sur fonds "Réserve invest. futurs"		26'300.00		11'000.00		24'244.85
231.4809.03 *	Prélèvement sur fonds "Réserve générale"				706'600.00		

300.3011	Traitements du personnel fixe En raison d'un poste resté vacant quelques mois.
300.3030	Cotisations AVS-AI-AC En relation avec le compte 300.3011.
300.3040	Cotisations à la caisse de pensions En relation avec le compte 300.3011.
300.3050	Assurances de personnes En relation avec le compte 300.3011.
300.3060	Indemnisations et remboursements de frais En relation avec le compte 300.3011.
300.3155	Entretien des véhicules Entretien des véhicules moins important que prévu dû au remplacement du véhicule utilitaire.
300.3185.03	Honoraires gérance immeubles communaux Le dépassement est dû au suivi des travaux de rénovation de sept appartements, alors que deux étaient prévus initialement au budget. Ces rénovations font suite aux changements de locataires à la route du Bois 2-4 (3 appartements) et au Chemin de Veilloud 5-7 (4 appartements).
300.4354	Vente d'objets mobiliers usagés Vente du véhicule utilitaire remplacé en 2017.
300.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières de l'assurance perte de gain maladie et de l'assurance perte de gain en cas de service militaire.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	4'292'950.40	4'428'359.33	4'050'500.00	3'810'900.00	4'610'441.90	4'208'757.28
30	SERVICE ADMINISTR. ET TECHNIQUE	1'520'743.48	803'621.45	1'564'300.00	677'000.00	1'267'996.26	623'462.25
300	BATIMENTS ADMINISTRATION	1'053'719.19	476'528.35	1'186'900.00	443'000.00	1'023'755.36	514'593.95
300.3011 *	Traitements du personnel fixe	637'714.30		715'700.00		698'388.35	
300.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	53'053.15		63'400.00		57'014.25	
300.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	90'523.70		116'600.00		112'668.95	
300.3050 *	Assurances de personnes	10'858.60		15'100.00		12'018.45	
300.3060 *	Indemnités et remboursements de frais	969.85		6'000.00		1'576.50	
300.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'555.85		4'000.00		2'979.70	
300.3102	Annonces, journaux, documentation	1'677.75		2'000.00		1'641.55	
300.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	2'911.85		3'000.00		2'343.10	
300.3113	Achats d'équipements pour manifestations	5'036.85		5'000.00		462.90	
300.3114	Achats de machines et d'équipements	8'486.10		9'000.00		16'791.10	
300.3115	Achats de véhicules	64'000.00		68'000.00			
300.3124	Achats de carburants - véhicules bâtiments	2'351.55		2'000.00		2'135.98	
300.3135	Achats de matières premières et fournitures	1'381.95		2'000.00		1'501.50	
300.3155 *	Entretien des véhicules	3'044.40		6'000.00		5'227.75	
300.3163	Location d'installations techniques	3'912.29		3'800.00		3'527.98	
300.3182	Frais de téléphones	6'848.10		9'200.00		8'160.55	
300.3185.01	Honoraires, études, expertises	97'481.70		97'000.00		34'965.20	
300.3185.03 *	Honoraires gérance immeubles communaux	56'334.95		53'000.00		57'541.85	
300.3186	Assurances de choses	3'259.20		3'500.00		3'306.40	
300.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	155.20		200.00		130.00	
300.3193	Cotisations	280.00		400.00		280.00	
300.3199	Frais divers	881.85		2'000.00		1'093.30	
300.4354 *	Vente d'objets mobiliers usagés		2'740.00				
300.4356	Facturation de services à des tiers		1'000.00		1'000.00		3'500.00
300.4359	Ventes et prestations diverses		965.00		1'000.00		875.00
300.4361 *	Remboursements de traitements		29'823.35				69'218.95
300.4656	Participations et subventions de tiers		1'000.00				
300.4901	Imputations internes de frais de personnel		441'000.00		441'000.00		441'000.00

301.3199	Frais divers L'impression et la distribution de la campagne de promotion du fonds a été reportée en 2018.
301.3666	Aides pour le développement durable Augmentation des demandes de subventions liée aux demandes d'assainissement des constructions et aux nouvelles subventions "Transports publics".
302.3185	Label "Cité de l'Energie" L'augmentation est due au financement du projet pilote "Eco-Entreprise" subventionné à hauteur de fr. 5'000.- par la Confédération (OFEN). Voir compte 302.4517.
302.4359	Ventes diverses Recettes de la vente des prises connectées réalisées lors de l'action de sensibilisation aux économies d'énergie « Energyday 17 ».
302.4517	Participation de tiers "Cité de l'Energie" Subvention unique du projet pilote "Eco-entreprise" par la Confédération. Voir compte 302.3185.
310.3146	Entretien des forêts et des vignes Entretien des forêts : dépenses légèrement inférieures à la prévision.
310.3311	Amort. achats terrains patr. administratif Amortissement partiel du terrain sis au ch. de la Colline 1 acquis en 2017, voir compte 310.4809.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
301	FONDS D'ENCOURAGEMENT POUR LE DEVELOPPEMENT DURABLE	320'691.10	320'691.10	234'000.00	234'000.00	108'868.30	108'868.30
301.3199 *	Frais divers	7'187.40		15'000.00		496.70	
301.3666 *	Aides pour le développement durable	313'503.70		219'000.00		108'371.60	
301.4809	Prélèvement sur fonds de réserve		320'691.10		234'000.00		108'868.30
302	DEVELOPPEMENT DURABLE (hors fonds)	146'333.19	6'402.00	143'400.00		135'372.60	
302.3170	Frais de réceptions et de manifestations	4'049.19		6'000.00		4'972.60	
302.3185 *	Label "Cité de l'Energie"	11'723.00		7'000.00			
302.3193	Cotisations	2'761.00		2'600.00		2'600.00	
302.3901	Imputations internes de frais de personnel	127'800.00		127'800.00		127'800.00	
302.4359 *	Ventes diverses		1'402.00				
302.4517 *	Participation de tiers "Cité de l'Energie"		5'000.00				
31	TERRAINS	303'183.35	1'778'390.60	166'600.00	1'481'400.00	828'531.75	1'768'569.60
310	TERRAINS COMMUNAUX	303'183.35	1'778'390.60	166'600.00	1'481'400.00	828'531.75	1'768'569.60
310.3121	Achats d'eau	13'861.80		18'100.00		11'883.30	
310.3141	Entretien des fontaines et bâtiments	1'639.75		2'000.00		166.80	
310.3145	Entretien et aménagement des terrains	40'237.90		42'500.00		50'613.95	
310.3146 *	Entretien des forêts et des vignes	35'412.05		46'300.00		37'720.05	
310.3147	Entretien cours d'eau et ouvrages de protection	2'590.75		20'000.00		17'488.40	
310.3185	Honoraires et frais d'expertises					20'913.50	
310.3185.0	Honoraires et frais d'expertises	17'738.00		24'000.00			
310.3185.01	Etudes projets	12'938.00		20'000.00			
310.3185.02	Frais de notaire	4'800.00		4'000.00			
310.3193	Cotisations	1'106.00		1'400.00		1'106.00	
310.3311 *	Amort. achats terrains patr. administratif	179'597.10				676'050.00	
310.3526	Participation aux frais du triage de la Venoge	11'000.00		12'300.00		12'589.75	

310.4359.02	Participations pour équipement général Commune Participation financière du propriétaire de la parcelle Croset-Parc aux frais d'infrastructures communales.
310.4809	Prélèvement sur fonds de réserve achats terrains Voir compte 310.3311.
350.3329	Amort. des dépenses d'investissement Participation à la Sté coopérative du refuge d'Ecublens.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
310.4232.0	Fermages et droits de superficie		366'299.55		363'900.00		364'652.80
310.4232.01	DDP p. no 356 en faveur de Migros Vaud		80'062.95		80'000.00		80'062.95
310.4232.02	DDP p. no 55 en faveur de Logacop		11'215.00		11'200.00		11'215.00
310.4232.03	DDP p. no 56 en faveur d'Afiro		17'530.00		17'500.00		17'530.00
310.4232.04	DDP p. no 340 en faveur du Refuge des Trois-Ponts		1'462.70		1'400.00		1'462.70
310.4232.05	DDP p. no 115 en faveur de Primavesta		51'350.00		51'400.00		51'350.00
310.4232.06	DDP p. no 15 en faveur de La Maison Ouvrière		142'500.00		142'500.00		142'500.00
310.4232.50	Fermages		57'852.70		55'800.00		60'532.15
310.4232.51	Location jardins familiaux		4'326.20		4'100.00		
310.4355	Vente de bois		7'466.25		15'000.00		24'085.15
310.4359.02 *	Participations pour équipement général Commune		1'189'210.55		1'100'000.00		676'050.00
310.4363	Remboursements dommages causés par tiers						2'115.10
310.4516.0	Part. du canton à des charges d'am. du territoire		35'817.15				
310.4516.01	Subvention voutage Sorge						12'873.35
310.4516.02	Subventions cantonales aménagement du territoire						9'388.85
310.4516.03	Subvention Chamberonne		35'817.15				
310.4518	Participation pour la sylviculture				2'500.00		3'354.35
310.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve achats terrains		179'597.10				676'050.00
35	BATIMENTS	2'469'023.57	1'846'347.28	2'319'600.00	1'652'500.00	2'513'913.89	1'816'725.43
350	BATIMENTS LOCATIFS	57'782.51	173'893.35	59'400.00	173'000.00	87'547.25	171'173.65
350.3011	Traitements du personnel fixe		4'897.60		4'000.00		5'170.45
350.3030	Cotisations AVS-AI-AC		430.10		400.00		413.15
350.3040	Cotisations à la caisse de pensions		556.95		700.00		439.65
350.3050	Assurances de personnes		89.50		100.00		53.55
350.3114	Achats de machines et matériel d'exploitation				1'000.00		
350.3121	Achats d'eau		2'863.81		4'000.00		2'930.85
350.3123	Achats d'électricité		1'404.90		1'500.00		994.80
350.3124	Frais de chauffage locaux communs et appart. vides		1'672.80		1'500.00		1'450.65
350.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage		271.85		300.00		268.35
350.3141	Entretien des bâtiments locatifs		38'210.45		38'000.00		67'907.45
350.3186	Assurances de choses		2'384.55		2'900.00		2'918.35
350.3329 *	Amort. des dépenses d'investissement		5'000.00		5'000.00		5'000.00

351.3011	Traitements du personnel fixe A la suite de la mensualisation des aides de nettoyages, légère réévaluation des taux d'activité et imputation dans ce compte des heures, relatives à l'Hôtel de Ville, effectuées par l'intendant de la Grande Salle.
351.3030	Cotisations AVS-AI-AC En relation avec le compte 351.3011.
351.3040	Cotisations à la caisse de pensions En relation avec le compte 351.3011.
351.3050	Assurances de personnes En relation avec le compte 351.3011.
351.3141.01	Entretien Mon Repos Le dépassement est dû aux travaux de remplacement de la conduite de gaz du bâtiment. Voir communication municipale du 16 novembre 2017.
351.3141.02	Entretien Hôtel de Ville Le dépassement est dû à la réparation d'une fuite dans le circuit de chauffage du bâtiment et à la réparation d'une partie de la ferblanterie de la toiture.
351.3141.03	Entretien Esserts Les travaux de remplacement et de mise aux normes de l'installation d'extinction incendie (Sprinkler) ont été réalisés à des coûts inférieurs à ceux prévus au budget car certains éléments n'avaient pas besoin d'être remplacés.
351.3312	Amort. des dépenses d'investissements Amortissement ordinaire des investissements suivants : transformation de l'Hôtel de Ville Fr. 15'500.- / transformation du bâtiment des Esserts Fr. 22'000.- / réaménagement de l'Hôtel de Ville à la suite du départ de la police Fr. 22'700.-.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		170'156.00		171'500.00		170'262.00
350.4231.01	Loyers rue du Villars 11		34'956.00		35'000.00		35'022.00
350.4231.02	Loyers rue du Villars 13		9'000.00		9'000.00		9'000.00
350.4231.03	Loyers de la Bergère à Renges		25'920.00		26'000.00		25'920.00
350.4231.04	Loyers Rural de Mon Repos Ch. de la Colline		8'640.00		9'000.00		8'640.00
350.4231.05	Loyers Auberge communale		73'920.00		74'000.00		73'920.00
350.4231.06	Loyers appartement des Esserts		15'200.00		16'000.00		15'240.00
350.4231.11	Loyers des places de parc - Renges		1'320.00		1'300.00		1'320.00
350.4231.12	Loyers des places de parc - Auberge		1'200.00		1'200.00		1'200.00
350.4361	Remboursements de traitements						-462.30
350.4363	Remboursements d'assurances		2'360.00				
350.4399	Recettes diverses		1'377.35		1'500.00		1'373.95
351	BATIMENTS ADMINISTR. & TECHNIQUES	479'286.04	67'953.90	486'400.00	78'800.00	418'938.44	59'130.65
351.3011 *	Traitements du personnel fixe	82'145.00		75'000.00		69'711.35	
351.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	7'383.75		6'700.00		6'084.35	
351.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	10'970.50		5'000.00		11'050.60	
351.3050 *	Assurances de personnes	1'471.75		1'200.00		1'288.75	
351.3060	Indemnisations et remboursements de frais			100.00			
351.3114	Achats de machines et matériel d'entretien			1'000.00			
351.3121	Achats d'eau	4'391.95		5'000.00		8'717.55	
351.3123	Achats d'électricité	20'936.45		25'000.00		23'470.85	
351.3124	Achats de combustibles	71'212.70		75'000.00		60'997.10	
351.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	5'437.50		6'000.00		5'367.20	
351.3141	Entretien des bâtiments administratifs & techniques					145'893.34	
351.3141.0	Entretien des bâtiments administratifs & techniques	184'488.89		189'000.00			
351.3141.01 *	Entretien Mon Repos	62'174.99		49'200.00			
351.3141.02 *	Entretien Hôtel de Ville	40'603.45		34'400.00			
351.3141.03 *	Entretien Esserts	81'710.45		105'400.00			
351.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	6'884.45		9'000.00		1'709.35	
351.3161	Location couvert pour voirie	10'800.00		10'800.00		10'800.00	
351.3186	Assurances de choses	8'453.10		8'800.00		8'654.00	
351.3312 *	Amort. des dépenses d'investissements	60'200.00		60'200.00		60'200.00	
351.3906	Imputations internes d'intérêts	4'510.00		8'600.00		4'994.00	

- 351.4811 Prélèvement sur fonds de la défense contre l'incendie**
Remise en conformité de l'installation Sprinkler des locaux du SDIS, comptabilisée au compte 351.3141.03, prélevée dans le fonds affecté "Défense contre l'incendie".
- 352.3141 Entretien de la grande salle**
Le dépassement est dû à la réparation non prévue de la centrale de ventilation.
- 353.3141 Entretien de la Galerie du Pressoir**
L'entretien courant a été moins élevé que prévu.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351.4271	Loyer locaux SDIS		44'600.00		44'800.00		45'040.00
351.4351	Facturation combustible Auberge communale		11'187.35		15'000.00		10'860.35
351.4363	Remboursements dommages causés par tiers						3'230.30
351.4811 *	Prélèvement sur fonds de la défense contre l'incendie		12'166.55		19'000.00		
352	GRANDE SALLE	65'983.19	6'828.00	67'600.00	4'500.00	71'600.14	14'206.50
352.3011	Traitements du personnel fixe	27'411.25		27'400.00		25'952.00	
352.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'283.60		2'500.00		2'292.35	
352.3040	Cotisations à la caisse de pensions	3'725.25		3'600.00		3'586.80	
352.3050	Assurances de personnes	470.30		500.00		486.10	
352.3113	Achats de mobilier et équip. autres locaux	427.20		1'000.00		53.55	
352.3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé	646.05		1'000.00		14'313.13	
352.3123	Achats d'électricité	4'524.70		5'500.00		3'253.80	
352.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	725.00		800.00		715.60	
352.3141 *	Entretien de la grande salle	18'744.94		17'000.00		13'645.56	
352.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	4'056.40		5'000.00		4'140.20	
352.3186	Assurances de choses	2'968.50		3'300.00		3'161.05	
352.4272.01	Locations diverses		6'828.00		4'500.00		4'206.50
352.4363	Remboursements dommages causés par tiers						10'000.00
353	GALERIE DU PRESSEUR	31'317.68		36'300.00		16'672.95	
353.3011	Traitements du personnel fixe	6'082.25		4'500.00		3'883.55	
353.3030	Cotisations AVS-AI-AC	530.05		400.00		340.00	
353.3040	Cotisations à la caisse de pensions	746.85		600.00		532.75	
353.3050	Assurances de personnes	109.75		100.00		40.05	
353.3114	Achats de machines et matériel d'entretien			500.00			
353.3121	Achats d'eau	504.60		500.00		552.15	
353.3123	Achats d'électricité	1'047.20		2'000.00		1'514.20	
353.3124	Achats de combustibles	2'914.50		3'000.00		2'872.65	
353.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	181.25		200.00		178.90	
353.3141 *	Entretien de la Galerie du Presseur	17'976.78		23'000.00		5'442.95	
353.3182	Frais de téléphones	253.50		400.00		304.20	
353.3186	Assurances de choses	970.95		1'100.00		1'011.55	

354.4271	Locations STPA L'Armée n'a pas utilisé le cantonnement en 2017.
355.3121	Achats d'eau Jusqu'en fin d'année 2016, la consommation d'eau de l'édicule public du Pontet était imputée sur le site scolaire du Pontet (compte 503.3121). Depuis le début de l'année 2017, la consommation est imputée sur ce compte, raison du dépassement.
355.3313	Amort. machines, mobilier et véhicules Amortissement ordinaire de l'Oiseau de l'Ouest - aménagement de la garderie + local sociétés.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354	CANTONNEMENT STPA	8'418.45		12'400.00	3'000.00	9'661.25	770.00
354.3114	Achats de machines et matériel d'entretien	264.60		1'000.00			
354.3121	Achats d'eau	847.20		1'000.00		812.05	
354.3123	Achats d'électricité	2'304.30		4'500.00		4'274.90	
354.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'359.35		1'500.00		1'341.80	
354.3141	Entretien du cantonnement STPA			500.00			
354.3154	Entretien des machines et du matériel			300.00			
354.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	565.70		300.00			
354.3182	Frais de téléphones	304.20		300.00		304.30	
354.3186	Assurances de choses	2'773.10		3'000.00		2'928.20	
354.4271 *	Locations STPA				3'000.00		770.00
355	AUTRES BATIMENTS	109'155.72	50'519.80	117'500.00	43'800.00	96'272.34	44'561.15
355.3121 *	Achats d'eau	3'377.05		1'600.00		1'609.90	
355.3123	Achats d'électricité	3'730.90		4'800.00		3'299.60	
355.3124	Eau chaude + chauffage - Oiseau de l'Ouest	4'000.00		4'000.00		4'214.90	
355.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	362.50		400.00		357.80	
355.3141.0	Entretien des bâtiments	36'991.00		40'000.00		24'835.75	
355.3141.01	Divers bâtiments	2'183.40		5'000.00		772.35	
355.3141.02	Oiseau de l'Ouest	22'977.40		24'000.00		20'968.75	
355.3141.03	Place de sport du Croset	11'830.20		10'000.00		3'094.65	
355.3141.04	Cimetière			1'000.00			
355.3186	Assurances de choses	2'697.05		3'200.00		2'780.75	
355.3313 *	Amort. machines, mobilier et véhicules	53'955.22		55'600.00		54'640.64	
355.3906	Imputations internes d'intérêts	4'042.00		7'900.00		4'533.00	
355.4363	Remboursements dommages causés par tiers		6'719.80				600.00
355.4903	Imputations de frais de chauffage		3'000.00		3'000.00		3'161.15
355.4904	Imputations internes de loyers		40'800.00		40'800.00		40'800.00
356	IMMEUBLE RTE DU BOIS 2-4	328'786.50	497'262.60	262'100.00	410'200.00	373'408.20	405'997.45
356.3011	Traitements du personnel fixe	32'243.55		45'000.00		26'198.85	
356.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'435.05		4'000.00		1'643.60	
356.3040	Cotisations à la caisse de pensions	2'071.95		3'700.00		3'635.90	
356.3050	Assurances de personnes	600.30		1'000.00		629.20	

356.3123	Achats d'électricité L'augmentation de la consommation est due aux travaux de rénovation de trois appartements. Voir comptes 356.3141.01 et 356.4803.
356.3141.01	Entretien du bâtiment - Locatif L'augmentation est due aux travaux de rénovation de trois appartements lors des changements de locataires. Cette dépense est compensée par un prélèvement au fonds de rénovation, voir compte 356.4803.
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 (2009) fr. 17'800.- / rénovation de l'enveloppe Rte du Bois 2-4 fr. 25'000.- / Rte du Bois 2-4 - aménagement du poste de police (2014) fr. 22'000.-.
356.4803	Prélèvement sur fonds de rénovation Coûts de rénovation de trois appartements, voir compte 356.3141.01.
357.3141	Entretien du bâtiment du ch. de Veilloud 5-7 Le dépassement est dû aux travaux de rénovation de deux appartements en plus des deux prévus au budget. Cette dépense est compensée par un prélèvement au fonds de rénovation, voir compte 357.4803.
357.4803	Prélèvement sur fonds de rénovation Coûts de rénovation de quatre appartements, voir compte 357.3141.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
356.3121	Achats d'eau	8'452.80		9'500.00		12'627.85	
356.3123 *	Achats d'électricité	6'416.25		4'000.00		3'022.70	
356.3124	Frais chauffage appart. vides + poste police	1'670.25		3'500.00		3'443.10	
356.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'892.50		2'000.00		1'845.45	
356.3141	Entretien du bâtiment de la rte du Bois 2-4					179'459.00	
356.3141.0	Entretien du bâtiment	135'995.80		52'000.00			
356.3141.01 *	Entretien du bâtiment - Locatif	135'054.10		50'000.00			
356.3141.02	Entretien du bâtiment - Poste de Police	941.70		2'000.00			
356.3186	Assurances de choses	5'208.05		5'600.00		5'486.45	
356.3303 *	Amort. des terrains et bâtiments du patr. fin.	64'800.00		66'800.00		67'416.10	
356.3803	Attribution au fonds de rénovation	68'000.00		65'000.00		68'000.00	
356.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		408'279.45		408'200.00		277'103.70
356.4231.10	Loyers appartements		380'239.45		382'000.00		251'773.70
356.4231.11	Loyers des places de parc		16'040.00		10'500.00		13'330.00
356.4231.12	Loyers des garages de la police		12'000.00		15'700.00		12'000.00
356.4363	Remboursements dommages causés par tiers		1'000.00				
356.4399	Recettes diverses		1'740.00		2'000.00		2'023.25
356.4803 *	Prélèvement sur fonds de rénovation		86'243.15				126'870.50
357	IMMEUBLE VEILLOUD 5 - 7	357'007.00	639'610.65	263'500.00	540'600.00	378'612.10	623'963.35
357.3011	Traitements du personnel fixe	18'934.25		18'800.00		18'664.35	
357.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'663.10		1'700.00		1'632.05	
357.3050	Assurances de personnes	342.65		400.00		345.95	
357.3121	Achats d'eau	7'729.05		7'500.00		7'616.30	
357.3123	Achats d'électricité	5'402.30		6'000.00		5'382.20	
357.3124	Frais de chauffage appart. vides et local aînés	557.55		600.00		1'571.00	
357.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	529.90		600.00		187.40	
357.3141 *	Entretien du bâtiment du ch. de Veilloud 5-7	239'458.15		152'800.00		265'390.85	
357.3156	Entretien des ascenseurs	8'196.40		7'700.00		7'425.30	
357.3186	Assurances de choses	5'193.65		5'400.00		5'396.70	
357.3803	Attribution au fonds de rénovation	69'000.00		62'000.00		65'000.00	
357.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		420'645.00		436'000.00		423'367.25
357.4231.10	Loyers appartements et locaux		395'035.00		409'000.00		397'797.25
357.4231.11	Loyers des places de parc et garages		25'610.00		27'000.00		25'570.00
357.4363	Remboursements dommages causés par tiers		790.00				
357.4399	Recettes diverses		2'760.00		4'600.00		4'260.10
357.4803 *	Prélèvement sur fonds de rénovation		215'415.65		100'000.00		196'336.00

359.3124**Achats de combustibles**

Le dépassement est dû à l'achat du mazout nécessaire au fonctionnement de la chaudière mobile installée en début d'année 2017.

359.3141.01**Entretien du bâtiment - CSCE Général**

Le dépassement est dû à une réserve de fr. 50'000.- nécessaire à l'éventuel règlement des frais liés à la location d'une chaudière mobile en début d'année 2017.

359.3312**Amort. bâtiments et constructions**

Amortissement ordinaire du bâtiment socioculturel.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
359	CENTRE SOCIOCULTUREL	1'031'286.48	410'278.98	1'014'400.00	398'600.00	1'061'201.22	496'922.68
359.3011	Traitements du personnel fixe	89'996.00		90'000.00		89'996.00	
359.3030	Cotisations AVS-AI-AC	7'739.75		8'000.00		7'845.10	
359.3040	Cotisations à la caisse de pensions	14'308.20		14'400.00		14'375.40	
359.3050	Assurances de personnes	1'596.15		1'900.00		1'663.45	
359.3060	Indemnisations et remboursements de frais			500.00			
359.3114	Achats de machines et matériel d'entretien	3'684.20		3'000.00		2'413.70	
359.3121	Achats d'eau	4'859.05		5'000.00		4'498.85	
359.3123	Achats d'électricité	25'849.30		30'000.00		27'797.85	
359.3124 *	Achats de combustibles	68'644.00		55'000.00		45'562.10	
359.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	6'343.75		7'000.00		5'367.20	
359.3141.0	Entretien des bâtiments	179'062.45		129'000.00		114'829.93	
359.3141.01 *	Entretien du bâtiment - CSCE Général	175'831.60		125'000.00		114'146.83	
359.3141.02	Entretien du bâtiment - Centre des jeunes	2'453.75		2'000.00			
359.3141.03	Entretien du bâtiment - APEMS	777.10		2'000.00		683.10	
359.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	1'895.10		4'000.00		2'905.65	
359.3182	Frais de téléphones	317.70		400.00		317.40	
359.3186	Assurances de choses	8'499.95		9'100.00		9'043.90	
359.3189	Frais de nettoyage des locaux	58'461.20		62'800.00		55'420.04	
359.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	521'000.00		520'000.00		528'304.70	
359.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif					108'000.00	
359.3906	Imputations internes d'intérêts	39'029.68		74'300.00		42'859.95	
359.4351	Participation aux frais de chauffage et d'électricité		56'777.58		55'000.00		55'292.53
359.4361	Remboursements de traitements		1'600.90				
359.4363	Remboursements dommages causés par tiers		12'573.90				
359.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Domino		15'279.85		18'000.00		119'573.30
359.4903	Imputations internes d'eau et d'électricité		14'446.75		16'000.00		12'456.85
359.4904	Imputations internes de loyers y c. chauffage		309'600.00		309'600.00		309'600.00

400.4313

Permis de fouilles

Nombres de permis de fouille en forte augmentation en 2017.

420.3114

Mise à disposition abribus et Cityplans

Les Cityplans ne font désormais plus l'objet de contreprestations, soumises à TVA, de la part de la SGA dans le cadre de la compensation réciproque des revenus publicitaires (compte 420.4272). Seuls certains abribus sont encore concernées par les contrats en cours.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	*** TRAVAUX ***	9'798'135.75	5'155'845.48	10'704'400.00	5'341'900.00	10'184'002.77	5'596'723.62
40	SERVICE ADMINISTRATIF	775'069.96	689'938.15	814'200.00	651'800.00	736'225.66	651'900.00
400	SERVICE ADMINISTRATIF	775'069.96	689'938.15	814'200.00	651'800.00	736'225.66	651'900.00
400.3011	Traitements du personnel fixe	585'884.70		604'700.00		554'174.90	
400.3030	Cotisations AVS-AI-AC	51'137.85		53'600.00		48'205.80	
400.3040	Cotisations à la caisse de pensions	88'448.65		98'300.00		83'614.10	
400.3050	Assurances de personnes	17'081.65		23'500.00		19'679.45	
400.3060	Indemnités et remboursements de frais	4'568.00		4'000.00		5'024.50	
400.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'218.60		3'000.00		3'677.20	
400.3102	Annonces, journaux, documentation	2'300.95		2'400.00		1'598.80	
400.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	6'826.10		7'500.00		4'969.40	
400.3151	Entretien du mobilier et des machines			500.00		313.20	
400.3163	Location d'installations techniques	6'258.71		6'400.00		6'110.96	
400.3182	Frais de téléphones	9'674.25		9'300.00		7'689.05	
400.3199	Frais divers	670.50		1'000.00		1'168.30	
400.4313 *	Permis de fouilles		13'903.20		2'500.00		2'970.00
400.4359	Ventes et prestations diverses		600.00		800.00		390.00
400.4361	Remboursements de traitements		254.95				
400.4901	Imputations internes de frais de personnel		675'180.00		648'500.00		648'540.00
42	ARCHITECTURE ET URBANISME	984'005.04	153'255.60	1'066'900.00	248'500.00	1'008'456.78	333'086.70
420	SERVICE DE L'URBANISME	935'301.49	136'455.60	1'020'900.00	228'500.00	960'680.88	305'566.70
420.3011	Traitements du personnel fixe	452'051.85		455'800.00		404'652.35	
420.3030	Cotisations AVS-AI-AC	39'486.15		40'400.00		34'182.20	
420.3040	Cotisations à la caisse de pensions	72'142.45		74'200.00		63'478.40	
420.3050	Assurances de personnes	8'134.45		9'600.00		6'869.05	
420.3060	Indemnités et remboursements de frais	2'225.75		2'000.00		2'265.80	
420.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'588.00		2'000.00		1'560.30	
420.3102.0	Annonces, journaux, documentation	15'453.70		15'000.00		11'706.40	
420.3102.01	Annonces, journaux, documentation	723.90		4'000.00		835.75	
420.3102.02	Frais de mises à l'enquête	14'729.80		11'000.00		10'870.65	
420.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	3'063.05		3'000.00		3'060.95	
420.3114 *	Mise à disposition abribus et Cityplans	3'235.35		15'000.00		3'861.00	

- 420.3185.04 Honoraires SDOL - frais d'étude des chantiers**
Report en 2018 de 3 études spécifiques de stratégies de mise en œuvre : espaces publics en Vallaire fr. 14'000.-, améliorations foncières à Renges-Venoge fr. 12'500.-, et aménagements pour les transports publics fr. 7'500.-.
- 420.3311 Amort. ouvrages génie civil et assainissement**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Franchis. mobilité douce Ecublens/Crissier CE fr. 2'145.30 / Réseau TP 2012 - aménagement fr. 17'200.- / Gare de Renens - réaménagement fr. 21'654.30.
- 420.3329 Amort. autres invest. (plans de quartiers)**
Amortissement ordinaire Renges-Venoge image Directrice fr. 588.70.
- 420.4272 SGA redevances surfaces publicitaires**
Y compris compensation réciproque, sans la TVA, à la part de la redevance SGA du compte 420.3114 qui a diminué.
- 420.4313 Permis de construire, d'habiter et d'utiliser**
Renouvellement de la centrale thermique de l'EPFL reporté en 2018.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
420.3137	Achats plaques de rue & num. immeubles	642.65		800.00		338.05	
420.3163	Location d'installations techniques	3'911.09		3'800.00		3'526.78	
420.3182	Frais de téléphones	2'292.05		2'100.00		1'672.20	
420.3185.0	Frais d'études et honoraires	280'529.40		320'000.00		326'376.55	
420.3185.01	Frais d'études pour nouveaux aménagements	16'800.00		20'000.00		20'462.75	
420.3185.02	Honoraires architectes, ingénieurs conseils, avocats	94'737.75		95'000.00		140'840.30	
420.3185.03	Honoraires SDOL - fonctionnement du bureau	151'453.05		157'000.00		136'381.45	
420.3185.04 *	Honoraires SDOL - frais d'étude des chantiers	17'538.60		48'000.00		28'692.05	
420.3193	Cotisations	5'050.55		5'000.00		4'476.95	
420.3199	Frais divers	606.85		1'000.00		536.65	
420.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	40'999.60		61'000.00		60'560.20	
420.3329 *	Amort. autres invest. (plans de quartiers)	588.70		1'000.00		24'328.30	
420.3526	Participation à la C.O.H.	184.85		300.00		187.75	
420.3906	Imputations internes d'intérêts	3'115.00		8'900.00		7'041.00	
420.4272 *	SGA redevances surfaces publicitaires		45'171.50		40'000.00		39'430.05
420.4312	Emoluments affichage et procédés de réclame		3'200.00		6'000.00		4'195.00
420.4313 *	Permis de construire, d'habiter et d'utiliser		85'300.10		180'000.00		185'523.25
420.4353	Ventes de plaques de num. immeubles		50.00		1'000.00		100.00
420.4356	Facturation de services à des tiers						6'306.25
420.4359	Ventes et prestations diverses				500.00		
420.4361	Remboursements de traitements						33'163.35
420.4516	Part. du canton à des charges d'am. du territoire						35'000.00
420.4809	Prélèvement sur fonds de réserve		2'734.00		1'000.00		1'848.80
421	INSPECTORAT DES CONSTRUCTIONS	37'103.55		30'000.00		36'247.40	
421.3528	Part. Inspection intercommunale des Chantiers	37'103.55		30'000.00		36'247.40	
422	COMMISSION TECHNIQUE & DE SALUBRITE	11'600.00	16'800.00	16'000.00	20'000.00	11'528.50	27'520.00
422.3003	Jetons de présence	11'600.00		15'000.00		11'218.50	
422.3060	Indemnités et remboursements de frais			1'000.00		310.00	
422.4313	Emoluments		16'800.00		20'000.00		27'520.00

- 430.3115 Achats de véhicules et accessoires**
Prix du véhicule légèrement plus élevé que l'estimation et achat d'une bâche de protection.
- 430.3142 Entretien du réseau routier**
Trottoir du Motty reporté en lien avec le projet de la place du Motty, ch. de la Colline coûts de réfection en dessous des estimations, ch. de la Forêt reporté suite à de futurs travaux du service du gaz.
- 430.3155 Entretien des véhicules et des machines**
Y compris remplacement d'un véhicule électrique financé par le fonds pour le développement durable, voir compte 430.4656.02.
- 430.3188 Traitement des balayures de routes**
Facturation en fonction du tonnage réel.
- 430.3192 Taxes sur les véhicules à moteur**
Ancienne taxation Redevance sur le trafic des poids lourds (RPLP) facturée en retard par l'Etat.
- 430.3311 Amort. ouvrages génie civil**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Carrefour Crochy-Tir-Fédéral fr. 19'100.- / Abaissement de la chaussée sous la N1 fr. 19'000.- / Vallaire-Colline - modif. du carrefour fr. 19'800.- / Bassenges - réaménagement fr. 20'800.- / Vallaire/Verney-Montaney - carrefour CE fr. 38'000.- / Rue du Villars - aménagement de surface fr. 35'000.- / Ch. de la Forêt - réfection de la chaussée fr. 7'000.- / Epenex - aménagement de surface fr. 8'700.- / Crêts/Pierre - réaménagement du carrefour fr. 25'400.- / Champ-Collomb (PPA Peupliers) - réaménagement fr. 14'700.- / Tir-Fédéral - Secteur du Collège d'Epenex fr. 18'300.- / Tir-Fédéral - Secteur Citadelle fr. 16'977.10 / Raye - élargissement du trottoir fr. 2'800.- / Bochet - réaménagement fr. 37'483.10 / Rue du Villars - réfection chaussée fr. 18'500.- / Carrefour Larges-Pièces & rte Industrielle fr. 65'122.80 / RC1-2 (Secteur Unil) fr. 19'928.20.
- 430.3313 Amort. machines, mobilier et véhicules**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Acquisition d'un silo à sel et d'une saleuse fr. 14'400.- / Remplacement d'un véhicule utilitaire tout terrain fr. 16'500.- / Remplacement d'un camion Mercedes avec grue fr. 24'400.- / Remplacement de la balayeuse city cat fr. 15'000.- / Remplacement véhicule Unimog fr. 24'710.-.
- 430.4361 Remboursements de traitements**
Indemnités journalières de l'assurance perte de gain en cas de service militaire.
- 430.4656.02 Subvention fonds développement durable**
Voir compte 430.3155.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
43	ROUTES	3'213'785.10	592'678.75	3'697'100.00	613'200.00	2'895'545.48	267'509.28
430	RESEAU ROUTIER	2'810'053.35	188'947.00	3'171'400.00	199'200.00	2'570'579.30	260'841.65
430.3011	Traitements du personnel fixe	793'896.40		826'700.00		745'549.50	
430.3012	Traitements du personnel occasionnel	39'943.35		50'000.00		82'751.30	
430.3030	Cotisations AVS-AI-AC	72'960.35		77'600.00		68'521.00	
430.3040	Cotisations à la caisse de pensions	119'339.65		124'600.00		103'884.35	
430.3050	Assurances de personnes	32'233.88		40'000.00		30'154.50	
430.3060	Indemnités et remboursements de frais	650.00		3'000.00		536.00	
430.3114	Achats de machines, matériel et équipement	30'305.95		31'500.00		36'449.00	
430.3115 *	Achats de véhicules et accessoires	57'790.80		52'000.00		30'995.45	
430.3124	Achats de carburant - véhicules voirie	34'732.26		35'000.00		31'094.52	
430.3135	Achats de matières premières et fournitures	4'185.00		25'000.00		4'330.65	
430.3142 *	Entretien du réseau routier	306'755.45		479'500.00		273'322.75	
430.3154	Entretien du matériel et outillage	2'176.20		2'000.00		1'922.80	
430.3155 *	Entretien des véhicules et des machines	71'182.00		48'500.00		37'664.75	
430.3163	Location véhicules, machines et inst. techniques	5'567.36		9'500.00		4'106.48	
430.3185.01	Frais études nouveaux aménagements, circulation	34'881.80		45'000.00		25'325.25	
430.3185.02	Frais d'études routes, travaux d'entretien	26'438.10		35'000.00		34'196.75	
430.3185.03	Honoraires SIT communal	39'549.50		50'000.00		42'960.90	
430.3186	Assurances de choses	15'079.00		15'000.00		14'496.00	
430.3188 *	Traitement des balayures de routes	15'651.45		10'500.00		3'550.90	
430.3192 *	Taxes sur les véhicules à moteur	6'655.65		2'000.00		2'611.05	
430.3193	Cotisations	2'975.00		3'800.00		2'920.00	
430.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	386'611.20		457'300.00		312'483.40	
430.3313 *	Amort. machines, mobilier et véhicules	95'010.00		97'200.00		70'300.00	
430.3901	Imputations internes de frais de personnel	578'700.00		578'700.00		578'700.00	
430.3906	Imputations internes d'intérêts	36'783.00		72'000.00		31'752.00	
430.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés		2'040.00				6'200.00
430.4356	Facturation de services à des tiers		49.80				
430.4361 *	Remboursements de traitements		3'760.40				111'261.65
430.4363	Remboursements dommages causés par tiers		1'076.80				
430.4656.0	Participations et subventions		19'000.00		8'000.00		
430.4656.02 *	Subvention fonds développement durable		19'000.00		8'000.00		
430.4901	Imputations internes de frais de personnel		163'020.00		191'200.00		143'380.00

- 431.3143.03 Extension et amélioration des installations**
Cheminement piétons du Croset reporté en 2018 en raison du retard du centre commercial pour la création du cheminement, report de certains autres cheminements piétons.
- 431.3185 Honoraires et frais d'expertises**
Voir remarques du compte 431.3143.03, report également des études.
- 431.3311 Amort. ouvrages génie civil et assainissement**
Amortissement ordinaire de l'éclairage public au chemin des Crêts.
- 431.4342 Taxe pour l'éclairage public**
Nouvelle taxe approuvée par le Conseil communal le 18 novembre 2016 (préavis no 2016/22) et entrée en vigueur au 1er janvier 2017.
- 440.3012 Traitements du personnel occasionnel**
En raison de l'engagement de personnel temporaire pour des remplacements de collaborateurs malades ou accidentés. Compensé par les indemnités journalières des assurances perte de gain maladie et accidents imputées au compte 440.4361.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
431	ECLAIRAGE PUBLIC	403'731.75	403'731.75	525'700.00	414'000.00	324'966.18	6'667.63
431.3123	Achats d'électricité	114'493.90		110'000.00		105'307.00	
431.3143.0	Extension, amélioration et entretien des installations	223'803.70		380'000.00		194'617.53	
431.3143.03 *	Extension et amélioration des installations	122'724.15		270'000.00		89'219.40	
431.3143.04	Entretien des installations	101'079.55		110'000.00		102'235.63	
431.3143.05	Candélabres endommagés par des tiers					3'162.50	
431.3185 *	Honoraires et frais d'expertises			25'000.00		14'861.65	
431.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	9'400.00		9'400.00		9'400.00	
431.3811	Attributions au fonds éclairage public	56'034.15					
431.3906	Imputations internes d'intérêts			1'300.00		780.00	
431.4342 *	Taxe pour l'éclairage public		400'138.50		410'000.00		
431.4363	Remboursements dommages causés par tiers						3'162.50
431.4657	Participation de tiers		3'593.25		4'000.00		3'505.13
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE	1'228'289.57	235'523.80	1'273'500.00	111'700.00	1'262'543.10	147'906.30
440	PARCS ET PROMENADES	1'217'217.97	216'553.80	1'262'100.00	96'700.00	1'225'514.85	130'792.70
440.3011	Traitements du personnel fixe	709'632.00		721'100.00		720'214.90	
440.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	37'603.85		20'000.00		17'436.40	
440.3030	Cotisations AVS-AI-AC	57'900.90		65'600.00		58'724.95	
440.3040	Cotisations à la caisse de pensions	99'487.40		112'700.00		103'425.20	
440.3050	Assurances de personnes	25'745.42		33'400.00		28'294.20	
440.3060	Indemnisations et remboursements de frais	876.00		2'500.00		666.00	
440.3114	Achats de machines, matériel et équipement	53'449.30		52'900.00		61'414.20	
440.3121	Achats d'eau	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
440.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	453.10		500.00		447.25	
440.3134	Approvisionnement des domaines et jardins	15'421.25		15'200.00		11'759.45	
440.3145	Entretien et aménagement des parcs	79'757.25		88'800.00		107'969.60	
440.3154	Entretien du matériel et outillage	1'875.60		2'000.00		1'625.35	
440.3155	Entretien des véhicules et des machines	14'627.30		20'000.00		15'437.00	
440.3156	Entretien des équipements des serres communales	2'221.45		3'000.00		42.85	
440.3185	Honoraires et frais d'expertises	33'949.00		30'000.00		13'472.00	
440.3186	Assurances de choses	3'844.35		5'000.00		4'618.05	
440.3188	Traitement et évacuation des déchets végétaux VEV	23'077.85		22'200.00		23'303.40	
440.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	855.00		1'000.00		884.10	

440.3311	Amort. des dépenses d'investissements Amortissement ordinaire de l'aménagement du parc de la Chataneraie.
440.3312	Amort. bâtiments et constructions Amortissement ordinaire de la réfection des serres communales.
440.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières des assurances perte de gain maladie et accidents.
450.3012	Traitements du personnel occasionnel Engagement d'un auxiliaire supplémentaire en raison de la fréquentation en constante hausse de la déchetterie et une légère augmentation des horaires.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
440.3311 *	Amort. des dépenses d'investissements	9'400.00		9'400.00		9'400.00	
440.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	28'516.60		28'400.00		28'382.95	
440.3903	Imputations de frais de chauffage de la serre	12'684.35		20'000.00		11'863.00	
440.3906	Imputations internes d'intérêts	2'840.00		5'400.00		3'134.00	
440.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés		3'772.00				1'000.00
440.4361 *	Remboursements de traitements		101'659.65				64'267.70
440.4363	Remboursements dommages causés par tiers		1'507.55				
440.4653	Participation et subvention de tiers		13'350.00				
440.4656	Subvention fonds développement durable		14'559.60		30'000.00		10'000.00
440.4901	Imputations internes de frais de personnel		81'705.00		66'700.00		55'525.00
441	CIMETIERE	11'071.60	18'970.00	11'400.00	15'000.00	37'028.25	17'113.60
441.3121	Achats d'eau	944.00		1'400.00		718.35	
441.3123	Achats d'électricité	528.50		500.00		470.75	
441.3137	Achat plaques columbarium	577.30		1'000.00		557.30	
441.3145	Entretien du cimetière	9'021.80		7'000.00		32'096.85	
441.3154	Entretien des machines et du matériel			1'500.00		1'014.10	
441.3301	Défalcations et annulations de frais					1'679.30	
441.3311	Amort. ouvrages génie civil et assainissement					453.60	
441.3906	Imputations internes d'intérêts					38.00	
441.4272	Concessions d'inhumation		5'870.00		6'000.00		4'960.00
441.4359	Ventes et prestations diverses		13'100.00		9'000.00		11'700.00
441.4809	Prélèvement sur fonds de réserve						453.60
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	1'539'492.41	1'426'955.51	1'544'800.00	1'408'800.00	1'500'184.00	1'415'273.59
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETTERIE	1'539'492.41	1'426'955.51	1'544'800.00	1'408'800.00	1'500'184.00	1'415'273.59
450.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	25'404.60		15'400.00		17'359.30	
450.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'116.10		1'400.00		563.90	
450.3050	Assurances de personnes	572.57		500.00		174.10	
450.3060	Indemnités et remboursements de frais	20.00		600.00		40.00	

450.3185

Honoraires et frais d'expertises

Dépassement en raison de la nécessité des études demandées par l'Etat pour l'ancienne décharge des Fontanettes, située sous la déchetterie communale.

450.3311

Amort. ouvrages génie civil et assainissement

Amortissement ordinaire de l'extension et l'assainissement de la Déchetterie.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.3102	Publications, documentations et sensibilisation	10'410.00		12'000.00		11'396.59	
450.3114	Achats de machines, matériel d'expl. et entretien	38'254.52		40'000.00		44'938.71	
450.3115	Achats de véhicules et accessoires			1'000.00			
450.3121	Achats d'eau	538.10		1'000.00		512.80	
450.3123	Achats d'électricité	1'198.45		2'000.00		1'209.20	
450.3124	Achats de carburants	3'506.30		4'000.00		4'132.55	
450.3137	Reprise des badges déchetterie	879.60				675.93	
450.3141	Entretien de la déchetterie et des écopoints	13'326.06		13'000.00		11'855.40	
450.3154	Entretien des machines et du matériel d'exploitation	13'341.25		26'000.00		21'223.35	
450.3155	Entretien des véhicules et des machines	33'179.20		30'000.00		10'800.15	
450.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	10'150.00		2'500.00		-764.30	
450.3186	Assurances de choses	789.15		900.00		624.05	
450.3188	Frais élimination déchetterie et Ecopoints	185'678.02		201'100.00		190'370.45	
450.3189	Frais de surveillance	636.35		1'500.00			
450.3191	TVA - Correction déduction impôt préalable	8'452.31		8'600.00		7'474.96	
450.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'050.00		1'500.00		1'050.00	
450.3301	Défalcations taxe forfaitaire déchets	0.60				539.54	
450.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	91'203.08		90'000.00		119'641.77	
450.3526	Ramassage et élimination des déchets	792'374.15		803'000.00		815'345.55	
450.3901	Imputations internes de frais de personnel	300'580.00		288'800.00		241'020.00	
450.3906	Imputations internes d'intérêts	6'832.00					
450.4342.0	Taxes sur les déchets		1'263'043.05		1'313'700.00		1'286'947.15
450.4342.01	Taxe d'élimination des déchets des entreprises		25'606.10		23'600.00		23'997.50
450.4342.02	Taxe de base par habitant		824'875.50		790'400.00		841'508.00
450.4342.03	Rétrocession taxe au sac		412'561.45		499'700.00		421'441.65
450.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés						3'000.00
450.4356	Facturation de services à des tiers		13'593.95		15'100.00		14'861.05
450.4358	Subvention rétrocession verre		21'536.95		26'000.00		26'034.05
450.4359	Prestations diverses		75'697.39		54'000.00		49'105.71
450.4363	Remboursements dommages causés par tiers		1'896.25				997.70
450.4370	Remboursement de frais administratifs		640.00				470.00
450.4516	Subventions décharge Fontanettes						-660.30
450.4812	Prélèvement sur fonds ordures ménagères et déchets		50'547.92				34'518.23

- 460.3114 Achats de machines et matériel d'exploitation**
La prolongation de la garantie et la mise à jour des programme du GPS ont été imputés sur ce compte en lieu et place du 460.3182. Ceci a été adapté dans le budget 2018.
- 460.3144.02 Entretien des canalisations**
Les contrôles par caméra des canalisations communales n'ont pas nécessité de réparations des collecteurs. La réserve pour travaux divers et imprévus n'a pas été utilisée.
- 460.3144.04 Entretien des ouvrages en surface**
La réfection des grilles de route, regards et couvercles au ch. de la Colline a été moins importante que prévue. De plus, la réserve pour l'entretien des ouvrages en surface n'a pas été utilisée.
- 460.3182 Abonnement data et redevance pour GPS**
Voir compte 460.3114.
- 460.3185 Honoraires, études et expertises**
Le dépassement est dû au mandat d'ingénieur pour le contrôle et le calcul hydraulique des collecteurs d'eaux claires raccordés au voûtage de la Sorge.
- 460.3311 Amort. ouvrages génie civil et assainissement**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Coteau/Veilloud - assainissement évacuation des eaux fr. 261.50 / Verney Sud - assainissement collecteur fr. 60.25 / ERM En Vallaire fr. 4'928.- / Tir-Fédéral RC 82 réfection des collecteurs fr. 8'552.50 / Mèbre-Sorge - sect. 4 - Blancherie-Concorde fr. 256.75 / Mèbre-Sorge - réhabilitation secteur 5 fr. 1'695.70.
- 460.3321 Amort. supplém. patrimoine administratif**
Amortissement supplémentaires des investissements suivants : Coteau/Veilloud - assainissement évacuation des eaux fr. 2'000.- / Verney Sud - assainissement collecteur fr. 1'200.- / ERM En Vallaire fr. 94'900.- / Tir-Fédéral RC 82 réfection des collecteurs fr. 154'000.- / Mèbre-Sorge - sect. 4 Blancherie-Concorde fr. 4'000.- / Mèbre-Sorge - réhabilitation secteur 5 fr. 30'400.-.
- 460.3526.04 STEP Lausanne**
Ce montant correspond à la facture finale reçue de la Ville de Lausanne le 23 février 2018. Un décompte complémentaire de fr. 7'672.30 HT est arrivé après la clôture des comptes et l'établissement du décompte TVA. Il sera enregistré sur 2018.
- 460.4341 Taxes uniques de raccordement**
En fonction des permis de construire déposés.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	2'057'493.67	2'057'493.67	2'307'900.00	2'307'900.00	2'781'047.75	2'781'047.75
460	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	2'057'493.67	2'057'493.67	2'307'900.00	2'307'900.00	2'781'047.75	2'781'047.75
460.3114 *	Achats de machines et matériel d'exploitation	2'275.86		1'000.00		1'704.80	
460.3121	Achats d'eau	337.75		500.00		289.50	
460.3123	Achats d'électricité	212.50		1'000.00		318.40	
460.3144.0	Entretien du réseau des canalisations	120'466.35		285'000.00		427'796.30	
460.3144.02 *	Entretien des canalisations	85'877.30		180'000.00		229'308.90	
460.3144.03	Contrôles de conformité des parcelles privées	12'723.20		15'000.00		8'288.80	
460.3144.04 *	Entretien des ouvrages en surface	21'865.85		90'000.00		190'198.60	
460.3182 *	Abonnement data et redevance pour GPS	2'194.44		4'000.00		2'250.72	
460.3185 *	Honoraires, études et expertises	40'539.60		36'000.00		15'752.35	
460.3186	Assurances de choses	1'046.30		1'000.00		894.80	
460.3189	Emolument de perception	7'360.00		8'000.00		7'165.00	
460.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	15'754.70		11'600.00		24'843.80	
460.3321 *	Amort. supplém. patrimoine administratif	286'500.00		335'400.00		735'040.00	
460.3526.0	Participation à l'exploitation des STEP et collecteurs	1'222'506.17		1'266'100.00		1'206'692.08	
460.3526.03	Participation Mèbre-Sorge	5'093.05		6'200.00		4'073.60	
460.3526.04 *	STEP Lausanne	778'184.85		815'000.00		756'343.20	
460.3526.05	STEP Bussigny	267'744.82		269'900.00		251'184.73	
460.3526.06	STEP ERM Morges	171'483.45		175'000.00		195'090.55	
460.3901	Imputations internes de frais de personnel	319'200.00		319'200.00		319'200.00	
460.3909	Imputations internes de frais d'administration	39'100.00		39'100.00		39'100.00	
460.4341 *	Taxes uniques de raccordement		101'114.50		300'000.00		454'969.00
460.4342.0	Taxes annuelles		1'328'054.66		1'300'000.00		1'422'175.20
460.4342.01	Taxes d'épuration		1'031'788.60		1'000'000.00		1'112'910.43
460.4342.02	Taxes d'entretien des collecteurs		296'266.06		300'000.00		309'264.77
460.4356	Facturation de services à des tiers		9'018.50		20'000.00		5'143.50
460.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		619'306.01		687'900.00		898'760.05

500.3011	Traitements du personnel fixe En raison des heures supplémentaires payées au chauffeur du bus scolaire parti à la retraite et de l'engagement d'une collaboratrice à 20 % pour faire face à la charge de travail liée à la gestion administrative des réfectoires.
500.3012	Traitements du personnel occasionnel Horaires des patrouilleurs scolaires moins importants que prévu en fonction des horaires scolaires.
500.3030	Cotisations AVS-AI-AC En relation avec les comptes 500.3011 et 500.3012.
500.3040	Cotisations à la caisse de pensions En relation avec les comptes 500.3011 et 500.3012.
500.3050	Assurances de personnes En relation avec les comptes 500.3011 et 500.3012.
500.3156	Achat et entretien équip. patrouilleurs scolaires En raison du renouvellement d'un équipement vestimentaire usagé.
500.3185	Honoraires du régisseur de l'espace Nicollier Aucun service par un régisseur externe n'a été requis.
500.3188	Maintenance et prestations de service informatique Maintenance prise en charge par le canton.
500.3199	Frais divers En raison du coût des taxes CCP pour versement au guichet.
500.4657	Participation de tiers Moins de recettes que prévu pour la cafétéria de l'Espace Nicollier.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***	7'691'435.75	2'265'119.74	8'259'900.00	2'234'500.00	7'219'503.81	1'771'352.36
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	6'416'024.53	1'746'086.36	6'760'500.00	1'716'500.00	5'983'032.37	1'320'985.64
500	SERVICE ADMINISTRATIF	536'893.19	67'425.45	553'800.00	55'000.00	523'184.82	56'378.90
500.3011 *	Traitements du personnel fixe	342'401.55		335'700.00		338'248.50	
500.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	62'903.40		74'000.00		59'092.85	
500.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	32'054.30		33'800.00		32'393.60	
500.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	54'414.05		53'900.00		53'650.30	
500.3050 *	Assurances de personnes	8'276.43		10'800.00		9'032.20	
500.3060	Indemnités et remboursements de frais	4'619.80		5'500.00		4'671.95	
500.3101	Imprimés et fournitures de bureau	517.40		1'000.00		766.00	
500.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	6'229.25		6'000.00		4'876.00	
500.3124	Achats de carburants - bus des écoles	2'220.59		2'500.00		2'108.06	
500.3151	Entretien du mobilier et des machines	919.02		1'500.00		356.40	
500.3155	Entretien des véhicules	4'136.60		5'000.00		1'430.05	
500.3156 *	Achat et entretien équip. patrouilleurs scolaires	859.40		500.00		1'099.35	
500.3163	Location d'installations techniques	2'664.95		3'000.00		2'693.01	
500.3170	Frais de réceptions et de manifestations	1'234.95		1'500.00		1'171.85	
500.3182	Frais de téléphones	1'819.60		3'400.00		1'818.60	
500.3185 *	Honoraires du régisseur de l'espace Nicollier			2'000.00		-2'987.50	
500.3186	Assurances de choses	2'142.60		2'200.00		2'173.60	
500.3188 *	Maintenance et prestations de service informatique	270.00		2'000.00			
500.3188.0	Maintenance des programmes informatiques					1'333.80	
500.3188.02	Maintenance et prestations de service					1'333.80	
500.3189	Prest. communales effectuées par pers. cantonal	7'701.30		8'200.00		7'672.60	
500.3199 *	Frais divers	1'508.00		1'300.00		1'583.60	
500.4361	Remboursements de traitements		12'829.85				
500.4362	Prest. cantonales effectuées par pers. communal		10'495.60		9'000.00		10'878.90
500.4657 *	Participation de tiers		8'000.00		10'000.00		9'500.00
500.4901	Imputations internes de frais de personnel		36'100.00		36'000.00		36'000.00

- 503.3112 Achats mobilier et matériel pour salles de gym.**
En raison des investissements effectués en 2016 pour le renouvellement de matériel, achats moins conséquents que prévus.
- 503.3141.04 Complexe scolaire du Croset**
Le dépassement est dû à des déprédations dans le bâtiment et compensé par le remboursement des dommages (voir compte 503.4363).
- 503.3141.05 Complexe scolaire Pontet Bâtiments Mars et Vénus**
L'entretien courant a été moins élevé que prévu.
- 503.3141.06 Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Pluton**
L'entretien courant a été moins élevé que prévu.
- 503.3141.07 Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Neptune**
L'entretien courant des appartements locatifs a été moins élevé que prévu.
- 503.3141.08 Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Saturne**
Le dépassement est dû au remplacement des stores vandalisés et compensé par le remboursement des dommages (voir compte 503.4363).
- 503.3141.10 Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Jupiter**
Les travaux de réfection des trois salles de classe ont été moins onéreux que prévus.
- 503.3141.13 Coquerellaz APEMS**
L'entretien du bâtiment neuf et des installations techniques n'a pas été nécessaire.
- 503.3152 Entretien du mobilier et du matériel des salles de gym.**
En raison des investissements effectués en 2016 pour le renouvellement de matériel, entretien moins conséquent que prévu.
- 503.3185 Honoraires, études, expertises**
Le dépassement est dû aux honoraires d'étude pour la sécurisation et le réaménagement du préau du collège Neptune, faisant suite à une pétition de parents d'élèves.
- 503.3312 Amort. des dépenses d'investissements**
Amortissements ordinaires 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. 107'000.- / Vénus - assainissement façades Ouest-Sud fr. 13'600.- / Coquerellaz - Apems fr. 91'874.51.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
503	BATIMENTS SCOLAIRES	4'199'227.88	364'995.60	4'444'300.00	268'600.00	4'114'002.31	223'807.00
503.3011	Traitements du personnel fixe	1'372'456.00		1'362'700.00		1'313'983.20	
503.3012	Traitements du personnel occasionnel	58'530.65		60'000.00		50'197.50	
503.3030	Cotisations AVS-AI-AC	118'693.45		126'000.00		115'131.80	
503.3040	Cotisations à la caisse de pensions	206'483.85		204'800.00		201'217.95	
503.3050	Assurances de personnes	26'602.55		29'900.00		13'454.15	
503.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'786.50		8'000.00		1'595.75	
503.3112 *	Achats mobilier et matériel pour salles de gym.	2'274.00		9'000.00		23'329.00	
503.3114	Achats de machines et matériel de conciergerie	23'803.47		30'000.00		36'526.29	
503.3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé					779.00	
503.3121	Achats d'eau	33'543.45		39'000.00		32'982.00	
503.3123	Achats d'électricité	124'759.00		140'000.00		129'279.25	
503.3124	Achats de combustibles	242'032.75		310'000.00		232'526.80	
503.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	51'656.05		57'000.00		49'199.20	
503.3141.0	Entretien des bâtiments	428'697.90		481'000.00		507'118.27	
503.3141.02	Complexe scolaire d'Epenex	25'209.00		29'500.00		40'555.10	
503.3141.04 *	Complexe scolaire du Croset	83'467.25		62'500.00		44'824.68	
503.3141.05 *	Complexe scolaire Pontet Bâtiments Mars et Vénus	23'675.40		38'000.00		63'977.76	
503.3141.06 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Pluton	36'781.80		51'000.00		32'794.14	
503.3141.07 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Neptune	24'901.70		36'500.00		30'637.60	
503.3141.08 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Saturne	34'839.04		24'000.00		91'699.29	
503.3141.09	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Mercure	38'500.99		44'500.00		81'849.72	
503.3141.10 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Jupiter	73'254.25		92'000.00		56'521.08	
503.3141.11	Vieux collège de la Coquerellaz	26'448.45		33'000.00		27'602.65	
503.3141.12	Complexe scolaire de la Coquerellaz	60'347.97		63'000.00		36'656.25	
503.3141.13 *	Coquerellaz APEMS	1'272.05		7'000.00			
503.3152 *	Entretien du mobilier et du matériel des salles de gym.	9'101.10		14'000.00		9'194.40	
503.3154	Entretien des machines et du matériel de conciergerie	6'472.25		6'000.00		6'465.25	
503.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	20'612.55		20'000.00		14'775.65	
503.3182	Frais de téléphones	3'666.60		5'200.00		3'719.30	
503.3185 *	Honoraires, études, expertises	30'105.40		25'000.00			
503.3186	Assurances de choses	69'399.85		72'600.00		70'822.05	
503.3312 *	Amort. des dépenses d'investissements	1'204'374.51		1'206'500.00		1'133'797.60	
503.3313	Amort. des machines et du mobilier	68'800.00		68'800.00		68'197.90	
503.3906	Imputations internes d'intérêts	95'376.00		168'800.00		99'710.00	

503.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières des assurances perte de gain maladie et accidents.
503.4363	Remboursements de dommages Voir comptes 503.3141.04 et 503.3141.08.
504.3012	Traitements du personnel occasionnel En raison des remplacements de personnel absent pour maladie, ne donnant pas lieu à des indemnités journalières de l'assurance perte de gain.
504.3111	Achats de mobilier, machines et matériel Moins de dépenses que prévu.
504.3131	Achats de produits alimentaires Depuis la rentrée scolaire d'août, diminution de 72 à 60 du nombre de places au réfectoire de la Coquerellaz en raison de l'ouverture de l'APEMS.
504.4652	Participation des parents Depuis la rentrée scolaire d'août, diminution de 72 à 60 du nombre de places au réfectoire de la Coquerellaz en raison de l'ouverture de l'APEMS.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
503.4271.0	Loyers des locaux		136'939.00		121'800.00		128'893.00
503.4271.03	Location collège d'Epenex		15'840.00		15'800.00		15'840.00
503.4271.04	Location collège du Croset		21'720.00		21'700.00		21'720.00
503.4271.05	Location collège Neptune		32'340.00		30'800.00		31'790.00
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		38'239.00		24'700.00		30'743.00
503.4361 *	Remboursements de traitements		42'296.80				54'546.25
503.4363 *	Remboursements de dommages		44'786.70				9'850.80
503.4399	Recettes diverses		1'332.35				740.95
503.4657	Participation de tiers		15'156.40		15'000.00		11'913.00
503.4901	Imputations internes de frais de personnel		6'000.00		6'000.00		6'000.00
503.4903	Imputations de frais de chauffage et d'électricité		17'684.35		25'000.00		11'863.00
503.4904	Imputations internes de loyers		68'800.00		68'800.00		
503.4909	Imputations internes de frais de nettoyage		32'000.00		32'000.00		
504	REFECTOIRES SCOLAIRES	659'057.05	292'818.90	678'000.00	308'500.00	607'841.40	302'795.90
504.3011	Traitements du personnel fixe	367'173.25		369'700.00		307'040.80	
504.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	8'999.55		5'500.00		5'409.05	
504.3030	Cotisations AVS-AI-AC	32'366.60		33'300.00		26'846.20	
504.3040	Cotisations à la caisse de pensions	26'724.30		30'000.00		39'696.60	
504.3050	Assurances de personnes	5'880.10		7'900.00		4'706.20	
504.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'282.20		1'200.00		902.70	
504.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	2'217.40		6'000.00		4'786.90	
504.3131 *	Achats de produits alimentaires	210'730.60		220'000.00		216'045.25	
504.3132	Achats de produits d'hygiène	301.10				143.80	
504.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'658.50		3'000.00		1'789.05	
504.3182	Frais de téléphones	718.65		900.00		474.85	
504.3301	Défalcations et annulations de frais	4.80		500.00			
504.4362	Prestations en natures (repas employés réfectoires)		15'670.00		23'500.00		15'210.00
504.4652 *	Participation des parents		277'148.90		285'000.00		287'585.90

- 506.3011 Traitements du personnel fixe**
A l'établissement du budget, la répartition des charges salariales était basée sur une estimation du nombre de places disponibles, pondérée par le nombre de mois d'utilisation. Les comptes reflètent la réalité et globalement les coûts sont respectés.
- 506.3040 Cotisations à la caisse de pensions**
Assujettissement en cours d'année d'une collaboratrice ayant atteint le minimum LPP.
- 506.3189.01 Accueil parascolaire durant les vacances**
Pour un accueil parascolaire dans d'autres structures du réseau Ajesol.
- 506.3901 Imputations internes de frais de personnel**
Y compris apprenti, voir compte 131.4901.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
506	APEMS CSCE	627'383.52	627'383.52	619'600.00	619'600.00	738'003.84	738'003.84
506.3011 *	Traitements du personnel fixe	324'964.60		310'800.00		399'665.65	
506.3012	Traitements du personnel occasionnel	5'230.05		15'500.00			
506.3030	Cotisations AVS-AI-AC	29'105.00		28'900.00		34'940.35	
506.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	47'999.95		44'300.00		56'961.65	
506.3050	Assurances de personnes	5'628.65		6'600.00		5'560.45	
506.3060	Indemnisations et remboursements de frais	152.25		1'200.00			
506.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	3'711.40		4'000.00		2'667.60	
506.3113	Achats d'équipement et de matériel éducatif	4'784.60		5'000.00		4'170.00	
506.3131	Achats de produits alimentaires	67'906.95		73'200.00		74'171.65	
506.3132	Achats de médicaments	442.65		400.00		798.65	
506.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	336.75		600.00		1'395.60	
506.3163	Location d'installations techniques	1'380.27		800.00		1'253.98	
506.3182	Frais de téléphones	1'471.05		1'100.00		1'338.20	
506.3188	Frais de transports	25'544.95		30'000.00		41'584.95	
506.3189.01 *	Accueil parascolaire durant les vacances	6'900.00		3'000.00			
506.3189.02	Frais de nettoyage des locaux	12'211.80		12'200.00		12'211.56	
506.3199	Frais des activités sportives et culturelles	1'600.00		1'800.00		7'899.90	
506.3901 *	Imputations internes de frais de personnel	30'396.15		26'600.00		42'600.00	
506.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	900.00		900.00		1'500.00	
506.3903	Imputations internes d'eau et d'électricité	2'602.30		3'000.00			
506.3904	Imputations internes de loyers y c. chauffage	48'000.00		48'000.00		48'000.00	
506.3908	Imputations internes de formation	6'114.15		1'700.00		1'283.65	
506.4361	Remboursements de traitements		713.80				859.45
506.4652	Participation des parents		239'121.60		178'900.00		263'809.00
506.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		86'055.00		80'600.00		95'222.00
506.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		301'493.12		360'100.00		334'693.09
506.4655.03	FAJE + OFAS - aide au démarrage						43'420.30

507.3011	Traitements du personnel fixe Idem compte 506.3011.
507.3111	Achats de mobilier, machines et matériel Achats nécessaires à l'ouverture de l'APEMS de la Coquerellaz, compensés par l'aide au démarrage dans compte 507.4655.03.
507.3113	Achats d'équipement et de matériel éducatif Achats nécessaires à l'ouverture de l'APEMS de la Coquerellaz, compensés par l'aide au démarrage dans compte 507.4655.03.
507.3185	Honoraires et frais d'expertises Honoraires liés à l'élaboration du dossier pour l'obtention des aides fédérales et cantonales, voir compte 507.4655.03.
507.3199	Frais des activités sportives et culturelles Ouverture de l'APEMS en août, pas d'activités organisées à l'extérieur de la structure.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
507	APEMS COQUERELLAZ	393'462.89	393'462.89	464'800.00	464'800.00		
507.3011 *	Traitements du personnel fixe	170'049.20		215'800.00			
507.3012	Traitements du personnel occasionnel	2'498.85		10'800.00			
507.3030	Cotisations AVS-AI-AC	14'754.80		20'100.00			
507.3040	Cotisations à la caisse de pensions	22'063.15		30'700.00			
507.3050	Assurances de personnes	2'432.20		4'500.00			
507.3060	Indemnisations et remboursements de frais	244.10		800.00			
507.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	2'019.25					
507.3113 *	Achats d'équipement et de matériel éducatif	9'510.95					
507.3131	Achats de produits alimentaires	36'163.15		50'800.00			
507.3132	Achats de médicaments	486.10		300.00			
507.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage			400.00			
507.3163	Location d'installations techniques	100.59		600.00			
507.3182	Frais de téléphones	458.40		700.00			
507.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	3'472.20					
507.3189.01	Accueil parascolaire durant les vacances			2'000.00			
507.3199 *	Frais des activités sportives et culturelles	64.00		1'200.00			
507.3901	Imputations internes de frais de personnel	18'500.00		18'500.00			
507.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	600.00		600.00			
507.3903	Imputations internes de chauffage, eau et électricité	5'000.00		5'000.00			
507.3904	Imputations internes de loyers	68'800.00		68'800.00			
507.3908	Imputations internes de formation	4'245.95		1'200.00			
507.3909	Imputations internes de frais de nettoyage	32'000.00		32'000.00			
507.4652	Participation des parents		157'925.15		124'300.00		
507.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		55'088.00		55'900.00		
507.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		119'849.74		239'000.00		
507.4655.03	FAJE + OFAS - aide au démarrage		60'600.00		45'600.00		

511.3020	Traitements pers. enseignant payés par commune En fonction du nombre de groupes nécessaire aux devoirs surveillés et au nombre de cours de sport scolaire facultatif.
511.3170.03	Epreuves sportives Aucune épreuve sportive donnant lieu à un coût n'a été organisée.
511.3170.04	Frais du passeport vacances Activités proposées par nos partenaires moins onéreuses que prévu.
511.3188.01	Frais de transports des élèves En fonction des sorties nécessitant un coût de transport organisées par les enseignants.
511.3188.02	Frais de transports EVAM Charges compensées par compte 511.4512.05.
511.3199	Prévention, subventions, spectacles et frais divers Actions de prévention prises en charge par le canton et pas de spectacle organisé par la Commission culturelle pour l'année scolaire 2016-2017.
511.3522	Finances d'écolage Budget prévu pour 2 élèves. Au final 1 élève pour les années scolaires 2016-2017 (7/12) et 2017-2018 (5/12) et 1 élève pour 5/12 en 2017-2018.
511.3662.01	Subsides pour courses et camps scolaires En fonction des demandes pour sorties pédagogiques des enseignants.
511.3662.03	Indemnités de repas (LEO art. 30) Un élève de l'enseignement spécialisé pour 2017-2018 pour lequel les repas sont remboursés selon l'art. 30 de la LEO.
511.4332	Finances d'écolage En fonction du nombre d'élèves en dérogation à la zone de recrutement.
511.4512.01	Participation du canton aux camps scolaires En fonction du nombre d'adultes accompagnants dont le coût est pris en charge par le canton pour l'école à la montagne.
511.4512.05	Remboursement frais EVAM Voir compte 511.3188.02.
511.4655	Participation de tiers En fonction du nombre d'enfants inscrits aux devoirs surveillés, participation des parents en conséquence.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	347'016.01	90'081.80	405'500.00	68'500.00	351'796.06	75'968.40
511	CLASSES PRIMAIRES	347'016.01	90'081.80	405'500.00	68'500.00	351'796.06	75'968.40
511.3003	Jetons de présence du Conseil d'établissement	3'370.00		3'700.00		2'650.00	
511.3020 *	Traitements pers. enseignant payés par commune	83'675.50		103'000.00		89'250.50	
511.3030	Cotisations AVS-AI-AC	6'958.60		9'200.00		6'698.80	
511.3040	Cotisations à la caisse de pensions	1'247.45		2'000.00		1'408.70	
511.3050	Assurances de personnes et des élèves	5'449.80		3'600.00		3'640.70	
511.3060	Indemnités et remboursements de frais	270.00					
511.3099	Autres charges des autorités et du personnel	11'400.00		13'400.00		10'700.00	
511.3112	Achats de matériel scolaire	36'321.20		38'500.00		67'766.55	
511.3152	Entretien matériel scolaire	4'594.05		4'000.00		3'699.10	
511.3170.0	Frais de réceptions et de manifestations	11'467.40		14'100.00		11'006.80	
511.3170.01	Frais divers	600.00		600.00		348.50	
511.3170.03 *	Epreuves sportives	173.50		1'500.00		123.60	
511.3170.04 *	Frais du passeport vacances	2'619.80		4'000.00		2'458.95	
511.3170.07	Manifestations scolaires	8'074.10		8'000.00		8'075.75	
511.3188 *	Frais de transports des élèves					2'611.50	
511.3188.01 *	Frais de transports des élèves	3'070.75		5'000.00			
511.3188.02 *	Frais de transports EVAM	20'666.85					
511.3199 *	Prévention, subventions, spectacles et frais divers	16'084.30		34'100.00		18'043.30	
511.3522 *	Finances d'écolage	1'625.00		2'600.00		2'716.65	
511.3662.0	Aides individuelles à la formation et aux études	15'123.60		20'000.00			
511.3662.01 *	Subsides pour courses et camps scolaires	14'599.00		20'000.00		16'844.60	
511.3662.03 *	Indemnités de repas (LEO art. 30)	524.60					
511.3905	Imputations des frais des camps scolaires	125'691.51		152'300.00		114'758.86	
511.4332 *	Finances d'écolage		30'025.05		26'000.00		21'883.30
511.4512 *	Participation du canton aux camps scolaires						25'035.00
511.4512.0	Part. du canton à des charges d'enseignement et de cultes		30'902.85		15'000.00		
511.4512.01 *	Participation du canton aux camps scolaires		10'236.00		15'000.00		
511.4512.05 *	Remboursement frais EVAM		20'666.85				
511.4655 *	Participation de tiers		29'153.90		27'500.00		29'050.10

521.3003	Jetons de présence du Conseil d'établissement En fonction du nombre de séances et groupes de travail organisés par le Conseil d'établissement.
521.3040	Cotisations à la caisse de pensions Assujettissement de 2 personnes donnant les devoirs surveillés et ayant atteint le minimum LPP.
521.3112	Achats de matériel scolaire Moins d'achat de matériel et mobilier que prévu.
521.3188.01	Frais de transports des élèves Frais de transport prévus pour plusieurs sorties EPH et pédagogiques, non utilisé.
521.3188.02	Frais de transports EVAM Frais de transport EVAM compensés par compte 521.4512.05.
521.3199	Prévention, subventions, spectacles et frais divers Actions de prévention prises en charge par le canton et pas de spectacles organisés par la Commission culturelle pour l'année scolaire 2016-2017.
521.3522	Finances d'écolage En fonction du nombre d'élèves en dérogation et au RACC sur année scolaire 2016-2017 (7/12) et 2017-2018 (5/12).
521.3662.01	Subventions pour courses et camps scolaires Budget pour sorties pédagogiques non utilisé par les enseignants et une classe a renoncé à partir en voyage d'études.
521.4332	Finances d'écolage Budget 3 élèves, au final 5 élèves.
521.4512.02	Participation du canton à diverses activités Augmentation de la part cantonale au repas des promotions.
521.4512.04	Participation du canton aux camps scolaires En fonction du nombre d'enseignants dont le coût est pris en charge par le canton.
521.4512.05	Remboursement frais EVAM Voir compte 521.3188.02.
521.4655	Participation de tiers Voir commentaire au compte 521.3170.03.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	364'537.45	99'690.46	417'600.00	64'900.00	337'224.09	70'637.60
521	CLASSES SECONDAIRES	364'537.45	99'690.46	417'600.00	64'900.00	337'224.09	70'637.60
521.3003 *	Jetons de présence du Conseil d'établissement	1'680.00		4'200.00		3'850.00	
521.3020	Traitements pers. enseignant payés par commune	27'666.15		30'000.00		23'321.60	
521.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'173.10		3'100.00		1'615.65	
521.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	2'658.10		300.00		880.80	
521.3050	Assurances de personnes et des élèves	1'934.25		3'200.00		3'071.95	
521.3060	Indemnités et remboursements de frais	30.00		800.00		364.00	
521.3099	Autres charges des autorités et du personnel	9'600.00		11'600.00		5'600.00	
521.3112 *	Achats de matériel scolaire	37'407.00		42'100.00		27'645.07	
521.3122	Achats de gaz de cuisson	70.20		100.00		67.80	
521.3152	Entretien du matériel scolaire	10'627.16		10'000.00		8'752.94	
521.3170.0	Frais de réceptions et de manifestations	31'385.51		31'300.00		36'578.17	
521.3170.01	Frais divers	8'109.15		7'800.00		9'214.15	
521.3170.03	Epreuves sportives	22'961.36		22'500.00		27'364.02	
521.3170.07	Manifestations scolaires	315.00		1'000.00			
521.3188 *	Frais de transports des élèves					5'061.40	
521.3188.01 *	Frais de transports des élèves	2'391.65		12'300.00			
521.3188.02 *	Frais de transports EVAM	14'644.80					
521.3199 *	Prévention, subventions, spectacles et frais divers	12'103.22		20'600.00		12'272.70	
521.3522 *	Finances d'écolage	58'116.80		62'600.00		48'650.15	
521.3662.0	Aides individuelles à la formation et aux études	26'358.00		33'100.00		44'733.00	
521.3662.01 *	Subventions pour courses et camps scolaires	25'890.00		32'100.00		32'314.00	
521.3662.02	Subv. pour frais de transport des élèves	468.00		1'000.00		12'419.00	
521.3905	Imputations des frais des camps scolaires	125'691.51		152'300.00		114'758.86	
521.4332 *	Finances d'écolage		6'341.55		3'900.00		7'116.70
521.4512.0	Part. du canton à des charges d'enseignement		82'349.81		58'000.00		
521.4512.02 *	Participation du canton à diverses activités		25'230.00		22'000.00		22'150.00
521.4512.03	Subsides J + S pour activités sportives		24'510.00		22'000.00		18'492.80
521.4512.04 *	Participation du canton aux camps scolaires		17'965.01		14'000.00		10'219.10
521.4512.05 *	Remboursement frais EVAM		14'644.80				
521.4655 *	Participation de tiers		10'999.10		3'000.00		12'659.00

561.3665

Subside communal pour traitement dentaire

Subsides désormais accordés par le Service des Affaires Sociales. Voir compte 710.3665.03.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	1'750.80		2'500.00		1'696.10	
532	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	1'750.80		2'500.00		1'696.10	
532.3522	Participation aux frais du Service Régional PPLS	1'750.80		2'500.00		1'696.10	
54	ORIENTATION SCOLAIRE & PROF.	18'500.00		18'500.00		17'474.40	
540	CENTRE OSP-REGION CENTRE	18'500.00		18'500.00		17'474.40	
540.3522	Participation aux frais du centre régional	18'500.00		18'500.00		17'474.40	
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	16'000.30		20'100.00		17'405.45	
560	SERVICE MEDICAL	4'730.75		8'600.00		6'541.00	
560.3012	Traitements du personnel occasionnel	3'135.95		5'000.00		4'470.65	
560.3030	Cotisations AVS-AI-AC	275.35		500.00		390.75	
560.3050	Assurances de personnes	17.30		100.00		20.00	
560.3101	Imprimés et fournitures de bureau	300.00		500.00		300.00	
560.3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé	118.35		500.00			
560.3132	Achats de fournitures	883.80		1'500.00		1'359.60	
560.3151	Entretien des machines et du matériel			200.00			
560.3199	Frais divers			300.00			
561	SERVICE DENTAIRE	11'269.55		11'500.00		10'864.45	
561.3012	Traitements du personnel occasionnel	10'267.20		9'500.00		9'839.40	
561.3030	Cotisations AVS-AI-AC	901.50		900.00		859.95	
561.3050	Assurances de personnes	56.25		100.00		43.95	
561.3156	Entretien de l'équipement et du matériel	44.60		500.00		44.60	
561.3199	Frais divers			500.00			
561.3665 *	Subside communal pour traitement dentaire					76.55	

- 570.3012** **Traitements du personnel occasionnel**
En fonction du nombre d'accompagnants lors des divers camps.
- 570.3188** **Frais de transports et de remontées mécaniques**
En fonction du nombre de participants aux camps scolaires.
- 570.4652** **Participation des parents**
En fonction du nombre de participants aux camps scolaires.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
57	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	328'641.35	324'932.02	390'600.00	384'600.00	307'329.27	303'760.72
570	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	328'641.35	324'932.02	390'600.00	384'600.00	307'329.27	303'760.72
570.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	1'750.00		5'000.00		1'100.00	
570.3030	Cotisations AVS-AI-AC			500.00			
570.3050	Assurances de personnes	17.50		100.00		10.10	
570.3188 *	Frais de transports et de remontées mécaniques	27'046.50		35'000.00		28'932.50	
570.3199	Frais divers			500.00			
570.3301	Défalcations et annulations de frais	217.30		200.00		332.70	
570.3522.0	Participation aux camps et colonies divers	299'610.05		349'300.00		276'675.97	
570.3522.02	Alouettes Morgins - frais immobiliers	29'208.47		25'600.00		23'610.17	
570.3522.03	Alouettes Morgins - frais d'exploitation	270'401.58		323'700.00		253'065.80	
570.3662	Subsides pour camps de ski et écoles à la montagne					278.00	
570.4652 *	Participation des parents		73'549.00		80'000.00		74'243.00
570.4905	Imputations des frais des camps scolaires		251'383.02		304'600.00		229'517.72

580.3011

Traitements du personnel fixe

En fonction des heures effectuées par le sacristain et les organistes.

580.3141

Entretien du temple

Suite à une inspection détaillée lors de la rénovation du mécanisme de l'horloge du clocher, le renforcement de la structure porteuse des cloches n'a pas été nécessaire.

580.4361

Remboursements de traitements

Indemnités journalières de l'assurance accidents.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
58	TEMPLES ET CULTES	198'965.31	4'329.10	244'600.00		203'546.07	
580	PAROISSES REFORMEES	131'643.26	4'329.10	169'900.00		119'667.87	
580.3011 *	Traitements du personnel fixe	50'448.20		55'300.00		53'663.95	
580.3030	Cotisations AVS-AI-AC	4'042.75		4'900.00		4'683.95	
580.3040	Cotisations à la caisse de pensions	5'823.00		6'400.00		4'054.40	
580.3050	Assurances de personnes	534.40		1'200.00		623.10	
580.3123	Achats d'électricité	1'064.55		1'000.00		1'002.80	
580.3124	Chauffage de la cure (participation)	2'577.10		2'300.00		1'913.75	
580.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	90.60		100.00		89.45	
580.3141 *	Entretien du temple	22'113.35		42'500.00		11'586.85	
580.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	698.55		2'500.00		1'265.75	
580.3161	Location de locaux	6'870.00		6'900.00		6'870.00	
580.3163	Location d'installations techniques	991.26		1'000.00		912.67	
580.3186	Assurances de choses	1'449.70		1'100.00		1'015.50	
580.3522	Chavannes-Epenex - particip. frais de culte	26'176.10		35'200.00		22'174.40	
580.3652.0	Subventions aux paroisses réformées	8'763.70		9'500.00		9'811.30	
580.3652.01	Chavannes-Epenex - repas Noël des aînés	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
580.3652.02	Ecublens-St-Sulpice - repas Noël des aînés et installation	3'790.80		3'500.00		4'865.25	
580.3652.03	Paroisse lausannoise de langue allemande	1'472.90		2'500.00		1'446.05	
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		150.00				
580.4361 *	Remboursements de traitements		4'179.10				
581	PAROISSE CATHOLIQUE ROMAINE	67'322.05		74'700.00		83'878.20	
581.3652.05	Subventions à la paroisse catholique	67'322.05		74'700.00		83'878.20	

- 600.3185 Honoraires et prestations de l'Association**
Suite à la dénonciation de la convention qui liait la Commune avec Polouest, la gestion des inhumations et des macarons de stationnement est, depuis le 1er juillet 2016, effectuée par le Service des travaux et du contrôle des habitants. Le montant porté au budget correspondait à une prestation de la POL liée à l'affichage aux piliers publics. Finalement, cette prestation est offerte à la Commune.
- 610.3143 Signalisation et prévention routière**
Dépassement lié à 9 accidents ayant engendré des frais imprévus pour la remise en état de la signalisation endommagée. Sur ces 9 cas, 8 ont pu être refacturés aux assurances des automobilistes fautifs. Les revenus de cette facturation sont enregistrés dans le compte 610.4363 "Remboursement de dommages".
- 610.3189 Honoraires surveillance entreprise privée**
Charge fluctuant en fonction des demandes effectives reçues des services des bâtiments et des écoles.
- 610.3313 Amort. installations régulation routière**
Amortissement ordinaire des installations de régulation routière (IRR) le long du m1.
- 610.3521 Part. "Ass. Sécurité Ouest lausannois"**
C'est principalement dans la section "Autorité et personnel" que des charges budgétées n'ont pas été dépensées, ceci à hauteur d'environ 60%, ainsi que dans les sections "Biens, services, marchandises" et "Amortissement + défalcation". De plus des recettes importantes imprévisibles au moment de l'élaboration du budget expliquent également cette diminution des contributions communales en 2017.
- 610.4363 Remboursements de dommages**
Ce poste de revenu fluctue en fonction des dommages occasionnés à la signalisation routière qui peuvent être refacturés. Cette augmentation couvre presque totalement le dépassement du compte 610.3143.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	*** POLICE ***	4'589'845.32	639'208.13	5'049'900.00	631'600.00	4'429'298.98	602'270.97
60	ADMINISTRATION	28'148.00	111.00	31'300.00		31'533.60	18.00
600	SECRETARIAT POLICE	28'148.00	111.00	31'300.00		31'533.60	18.00
600.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00		1'500.00		1'000.00	
600.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			500.00			
600.3185 *	Honoraires et prestations de l'Association			2'000.00		3'500.00	
600.3521	Participation au service intercommunal des taxis	27'148.00		27'300.00		27'033.60	
600.4359	Ventes et prestations de service		111.00				18.00
61	CORPS DE POLICE	3'341'308.13	13'710.35	3'748'400.00	15'500.00	3'185'926.50	23'613.00
610	CORPS DE POLICE	3'341'308.13	13'710.35	3'748'400.00	15'500.00	3'185'926.50	23'613.00
610.3143 *	Signalisation et prévention routière	84'240.28		70'000.00		109'458.80	
610.3185	Honoraires, études, expertises	513.00		1'000.00		476.40	
610.3189 *	Honoraires surveillance entreprise privée	11'273.95		15'000.00		4'568.40	
610.3313 *	Amort. installations régulation routière	25'300.00		25'300.00		25'300.00	
610.3511	Part. à des charges cantonales de police	557'850.00		653'300.00		594'744.00	
610.3521 *	Part. "Ass. Sécurité Ouest lausannois"	2'660'235.90		2'980'200.00		2'449'279.90	
610.3906	Imputations internes d'intérêts	1'895.00		3'600.00		2'099.00	
610.4272	Redevances (affichage SGA)		2'240.00		13'500.00		12'230.00
610.4363 *	Remboursements de dommages		11'470.35		2'000.00		11'383.00
62	CONTROLE DES HABITANTS	653'622.61	375'060.80	644'900.00	323'700.00	655'652.91	333'792.00
620	CONTROLE DES HABITANTS	653'622.61	375'060.80	644'900.00	323'700.00	655'652.91	333'792.00
620.3011	Traitements du personnel fixe	369'158.00		371'900.00		392'856.35	
620.3030	Cotisations AVS-AI-AC	32'412.25		33'000.00		32'896.55	
620.3040	Cotisations à la caisse de pensions	50'176.80		50'300.00		53'377.60	
620.3050	Assurances de personnes	6'677.50		7'900.00		6'693.60	
620.3060	Indemnisations et remboursements de frais	881.60		500.00		521.80	
620.3101	Imprimés et fournitures de bureau	6'551.60		9'000.00		7'389.25	
620.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	9'038.95		10'000.00		4'009.75	

620.3511

Part cantonale aux émoluments

En corrélation avec le compte 620.4312.

620.4312

Emoluments (parts cantonale et communale)

Augmentation du nombre de mutations sur les autorisations de séjour ainsi que du nombre d'attestations d'établissement émises (dû au changement de la loi sur la nationalité).

650.4811

Prélèvement sur les financements spéciaux

Situation du fonds de réserve affecté Défense contre l'incendie, compte 9280.02 :

Solde du fonds au 1er janvier fr. 805'380.03

Prélèvement de l'exercice, compte 351.4811 - fr. 12'166.55

Prélèvement de l'exercice, compte 650.4811 - fr. 250'275.98

Solde au 31 décembre fr. 542'937.50

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
620.3151	Entretien du mobilier et des machines	474.10		600.00		524.10	
620.3163	Location d'installations techniques	5'089.75		4'700.00		4'860.01	
620.3182	Frais de téléphones	4'125.75		4'900.00		4'100.65	
620.3185	Honoraires et frais d'expertises			1'000.00			
620.3193	Cotisations	510.00		600.00		510.00	
620.3301	Défalcations et annulations de frais	813.81		500.00		70.60	
620.3511 *	Part cantonale aux émoluments	167'712.50		150'000.00		147'842.65	
620.4272	Redevances (macarons)		9'780.00				
620.4312 *	Emoluments (parts cantonale et communale)		326'321.00		285'000.00		277'674.00
620.4361	Remboursements de traitements						16'219.60
620.4363	Remboursements dommages causés par tiers						1'903.80
620.4901	Imputations internes de frais de personnel		21'100.00		21'100.00		21'100.00
620.4909	Imputations internes frais administratifs		17'859.80		17'600.00		16'894.60
64	SERVICE DES INHUMATIONS	25'875.55	50.00	25'000.00	1'000.00	18'873.50	2'785.00
640	SERVICE DES INHUMATIONS	25'875.55	50.00	25'000.00	1'000.00	18'873.50	2'785.00
640.3524	Participation aux frais	25'875.55		25'000.00		18'873.50	
640.4356	Facturation de services à des tiers		50.00		1'000.00		2'785.00
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	250'275.98	250'275.98	291'400.00	291'400.00	242'062.97	242'062.97
650	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	250'275.98	250'275.98	291'400.00	291'400.00	242'062.97	242'062.97
650.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	181.38		200.00		178.97	
650.3301	Défalcations et annulations de frais					140.55	
650.3521	Participation SDIS Chamberonne	250'094.60		291'200.00		241'743.45	
650.4811 *	Prélèvement sur les financements spéciaux		250'275.98		291'400.00		242'062.97
66	PROTECTION CIVILE	290'615.05		308'900.00		295'249.50	
660	PROTECTION CIVILE	290'615.05		308'900.00		295'249.50	
660.3511	Participation aux constructions sanitaires vaudoises	80'210.00		80'000.00		79'872.00	
660.3521	Participation à l'organisme régional PC	210'405.05		228'900.00		215'377.50	

700.3163

Location d'installations techniques

Y compris copies effectuées par l'Association 55+ et l'AJESOL refacturées à hauteur de fr. 4'476.-, voir compte 700.4356.

700.4356

Facturation de services à des tiers

En particulier suite à des prestations supplémentaires facturées à l'AJESOL dans le cadre du changement de logiciel de gestion.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	*** SECURITE SOCIALE ***	18'171'270.64	4'375'966.63	18'605'300.00	4'266'000.00	17'845'163.88	4'178'330.11
70	SERVICE ADMINISTRATIF	701'928.80	416'362.00	701'100.00	389'100.00	689'381.49	397'409.90
700	SERVICE ADMINISTRATIF	701'928.80	416'362.00	701'100.00	389'100.00	689'381.49	397'409.90
700.3003	Jetons de présence	6'000.00				5'000.00	
700.3011	Traitements du personnel fixe	467'435.00		469'000.00		461'512.65	
700.3030	Cotisations AVS-AI-AC	41'429.15		41'500.00		40'428.40	
700.3040	Cotisations à la caisse de pensions	77'022.60		77'400.00		74'653.00	
700.3050	Assurances de personnes	8'430.05		9'900.00		8'258.15	
700.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'715.50		1'500.00		1'371.20	
700.3098	Traitement accueil fam. à refact. à AJESOL	82'120.05		83'200.00		82'009.30	
700.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'290.00		3'000.00		2'759.80	
700.3102	Annonces, journaux, documentation	629.00		700.00		666.60	
700.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	479.80		1'000.00		389.00	
700.3151	Entretien du mobilier et des machines			1'000.00			
700.3163 *	Location d'installations techniques	9'088.80		6'500.00		6'896.19	
700.3182	Frais de téléphones	4'584.15		5'100.00		4'394.65	
700.3193	Cotisations	470.00		800.00		470.00	
700.3199	Frais divers	234.70		500.00		572.55	
700.4356 *	Facturation de services à des tiers		334'157.40		313'800.00		312'634.30
700.4361	Remboursements de traitements		6'915.60				10'475.60
700.4362	Remboursements de frais administratifs		18'989.00		19'000.00		18'000.00
700.4901	Imputations internes de frais de personnel		56'300.00		56'300.00		56'300.00

710.3665.01	Subsides Transports étudiants Estimation du premier budget surévaluée.
710.3665.06	Subvention Programme BIO+ Six jeunes d'Ecublens entre 15 et 25 ans ont bénéficié de la prestation fournie par Mobicel.
710.3665.09	Participations aux frais de garde-meubles Quelques lots sont conservés plus longtemps sur demande. Ils font l'objet d'une facturation aux bénéficiaires (voir cpte 710.4655.01).
710.3665.11	Action prévention Dépassement dû à l'organisation de la journée de remise du label "Commune en Santé", voir compte 710.4655.02.
710.4655.02	Subventions diverses Voir compte 710.3665.11.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71	SERVICE SOCIAL	7'755'145.09	3'959'604.63	8'198'500.00	3'876'900.00	7'686'709.59	3'780'920.21
710	SERVICE SOCIAL COMMUNAL	1'331'124.55	23'291.20	1'371'700.00		1'313'318.91	6'727.15
710.3301	Défalcations et annulations de frais	1'675.95				5'864.90	
710.3655.0	Subventions à des institutions privées	220'449.20		221'700.00		217'053.06	
710.3655.01	Association Destiny	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
710.3655.03	Quart-Monde	7'000.00		7'000.00		6'000.00	
710.3655.04	Fondation vaudoise de probation	2'468.00		2'500.00		2'457.60	
710.3655.05	AFIRO	12'100.00		12'100.00		12'100.00	
710.3655.07	EFRE permanence chômage	1'051.80		1'100.00		830.75	
710.3655.08	Centre social protestant	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
710.3655.09	Soutien aux actions "Toxicomanie"	35'109.60		35'300.00		35'351.36	
710.3655.13	Lire et écrire	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
710.3655.14	Français en jeu	7'448.15		7'500.00		6'091.30	
710.3655.15	Medair	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
710.3655.16	FEDEVACO	12'400.00		12'400.00		12'300.00	
710.3655.17	Le Défi - permanence chômage	6'823.65		6'800.00		4'974.05	
710.3655.19	Subvention logements Oiseau de l'Ouest	84'048.00		85'000.00		84'948.00	
710.3655.50	Subventions diverses	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
710.3665.0	Aides individuelles	1'108'999.40		1'150'000.00		1'090'400.95	
710.3665.01 *	Subsides Transports étudiants	2'985.65		35'000.00			
710.3665.02	Subsides Traitements orthodontiques	2'090.25		5'000.00		500.65	
710.3665.03	Subsides Frais dentaires	1'176.85		5'000.00			
710.3665.04	Subsides Camps scolaires	511.50		3'000.00		240.00	
710.3665.06 *	Subvention Programme BIO+	11'640.00		23'300.00		17'460.00	
710.3665.07	Subsides Ecoles de musique	802.00		5'000.00		1'996.00	
710.3665.09 *	Participations aux frais de garde-meubles	8'233.85		5'000.00		5'169.90	
710.3665.10	Secours divers et casuels	8'769.90		10'000.00		4'071.55	
710.3665.11 *	Action prévention	15'609.60		5'000.00		3'773.05	
710.3665.12	Subvention aux logements communaux	119'799.50		150'000.00		102'174.20	
710.3665.13	Taxe déchets - allègement social, remise sacs gratuits	46'301.20		50'000.00		46'400.00	
710.3665.14	Taxe déchets - allègement social, taxe de base	891'079.10		853'700.00		908'615.60	
710.4655.01	Participation de tiers		13'291.20				6'727.15
710.4655.02 *	Subventions diverses		10'000.00				

712.3655.04

55+ d'Ecublens

Selon les comptes présentés par l'Association des 55+ d'Ecublens. Correspond à la couverture du déficit de fonctionnement.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711	PETITE ENFANCE	2'330'881.60		2'763'700.00		2'435'791.37	
711.3525	Participation à l'Accueil familial de jour	124'040.45		154'400.00		133'429.10	
711.3655.0	Subventions à des institutions privées	2'206'841.15		2'609'300.00		2'302'362.27	
711.3655.01	Fondation pour l'accueil de jour des enfants FAJE	61'700.00		62'000.00		61'440.00	
711.3655.02	Participation à l'AJESOL	1'303'254.89		1'608'000.00		1'584'893.47	
711.3655.10	Couverture déficit Les Mouflets (section 713)	95'903.86		102'200.00		86'551.66	
711.3655.20	Couverture déficit APEMS CSCE (section 506)	301'493.12		360'100.00		334'693.09	
711.3655.21	Couverture déficit UAPE Domino (section 719)	324'639.54		238'000.00		234'784.05	
711.3655.22	Couverture déficit APEMS Coquerellaz (section 507)	119'849.74		239'000.00			
712	AINES	156'825.51		186'200.00		163'406.25	
712.3655.0	Subventions à des institutions privées	22'607.21		34'000.00		44'547.05	
712.3655.01	Quartiers solidaires					30'700.00	
712.3655.02	Club des aînés Chavannes-Ecublens	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
712.3655.03	AVIVO Renens et environs	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
712.3655.04 *	55+ d'Ecublens	18'607.21		30'000.00		10'847.05	
712.3655.05	Connaissance 3	1'000.00		1'000.00			
712.3665.0	Aides individuelles	134'218.30		152'200.00		118'859.20	
712.3665.01	Subvention transports personnes à mobilité réduite	28'928.55		39'000.00		33'216.20	
712.3665.02	Dons de Noël	19'620.00		25'200.00		19'560.00	
712.3665.03	Bons de repas bénéficiaires PC	34'973.25		34'000.00		29'250.00	
712.3665.10	Sortie annuelle des aînés	43'425.80		44'000.00		28'969.75	
712.3665.11	Cadeaux aux nonagénaires	7'270.70		10'000.00		7'863.25	

714.3011

Traitements du personnel fixe

En raison des remplacements pour des absences pour maladie, ne donnant pas lieu à des indemnités journalières de l'assurance perte de gain.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
713	LES MOUFLETS - JARDIN D'ENFANTS	222'755.86	222'755.86	233'200.00	233'200.00	215'889.66	215'889.66
713.3011	Traitements du personnel fixe	168'546.30		174'200.00		163'513.25	
713.3030	Cotisations AVS-AI-AC	14'838.95		15'500.00		14'090.65	
713.3040	Cotisations à la caisse de pensions	26'699.40		26'700.00		25'463.40	
713.3050	Assurances de personnes	3'506.40		3'700.00		3'456.00	
713.3060	Indemnités et remboursements de frais	60.00		500.00			
713.3113	Achats de matériel et jouets	2'097.40		4'000.00		3'307.05	
713.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	688.55		800.00		1'254.00	
713.3163	Location d'installations techniques	696.86		800.00		669.11	
713.3182	Frais de téléphones	1'375.25		1'300.00		1'022.35	
713.3199	Frais de garderie	1'581.10		4'000.00		2'896.05	
713.3301	Défalcations et annulations de frais			500.00			
713.3908	Imputations internes de formation	2'665.65		1'200.00		217.80	
713.4652	Participation des parents		85'812.00		90'000.00		88'298.00
713.4655.01	FAJE - subvention accueil d'urgence		41'040.00		41'000.00		41'040.00
713.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		95'903.86		102'200.00		86'551.66
714	LES PETITS LOUPS - GARDERIE	783'771.95	783'771.95	761'700.00	761'700.00	739'584.00	739'584.00
714.3011 *	Traitements du personnel fixe	483'216.25		472'000.00		470'465.00	
714.3030	Cotisations AVS-AI-AC	41'835.85		41'800.00		40'443.85	
714.3040	Cotisations à la caisse de pensions	62'813.60		69'900.00		56'877.20	
714.3050	Assurances de personnes	7'950.80		10'000.00		8'061.50	
714.3060	Indemnités et remboursements de frais	180.60		1'500.00		20.00	
714.3101	Imprimés et fournitures de bureau	192.15		1'000.00		724.15	
714.3102	Annonces, journaux, documentation			300.00			
714.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	353.45		500.00		244.50	
714.3113	Achats d'équipement et de matériel éducatif	4'289.50		4'000.00		3'024.53	
714.3123	Achats d'électricité	1'204.90		1'500.00		1'289.75	
714.3131	Achats de produits alimentaires	37'912.90		38'000.00		37'525.35	
714.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	2'856.40		4'000.00		3'150.20	
714.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'919.00		3'000.00		3'195.05	
714.3141	Entretien des extérieurs des Petits Loups			1'000.00			
714.3151	Entretien du mobilier et des machines	433.65		1'000.00		226.00	
714.3163	Location d'installations techniques	1'158.95		1'000.00		1'073.47	
714.3181	Affranchissements			100.00		27.00	
714.3182	Frais de téléphones	3'252.90		3'300.00		3'240.15	
714.3189	Frais de nettoyage des locaux	15'292.80		16'000.00		18'597.60	

714.3901	Imputations internes de frais de personnel Y compris apprentis, voir compte 131.4901.
715.3011	Traitements du personnel fixe Dépassement dû aux remplacements de personnel pour maladie, accidents ou maternité. Compensé par les indemnités journalières des assurances perte de gain imputées au compte 715.4361.
715.3111	Achats de mobilier, machines et matériel Remplacement et pose d'un vitrocéram. Achat financé par un prélèvement au fonds de renouvellement ad hoc, voir compte 715.4801.
715.3185	Honoraires soutien éducatif Mesures destinées aux enfants nécessitant un soutien pédagogique spécifique en vue de leur prochaine scolarisation. Ces mesures sont en partie financées par le Canton, voir compte 715.4515.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714.3193	Cotisations	150.00		200.00		144.00	
714.3199	Frais divers	238.95		500.00			
714.3523	Activités sportives ou culturelles	843.70		1'000.00		476.90	
714.3801	Attributions fonds renouvel. matériel éducatif	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
714.3901 *	Imputations internes de frais de personnel	64'089.55		37'200.00		36'429.15	
714.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
714.3903	Imputations de frais de chauffage	3'000.00		3'000.00		3'161.15	
714.3904	Imputations internes de loyers	40'800.00		40'800.00		40'800.00	
714.3908	Imputations internes de formation	2'286.05		2'600.00		3'887.50	
714.4361	Remboursements de traitements		155.50				1'756.10
714.4399	Recettes diverses						994.23
714.4515	Part. du canton pour soutien pédagogique		9'200.25				5'535.00
714.4652	Participation des parents		216'454.30		237'100.00		213'437.05
714.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		131'143.00		111'000.00		107'545.00
714.4655.02	AJESOL - couverture déficit d'exploitation		422'529.40		409'600.00		408'286.37
714.4801	Prélèvement fonds renouvel. matériel éducatif		4'289.50		4'000.00		2'030.25
715	DOMINO - GARDERIE	2'337'902.83	2'337'902.83	2'300'200.00	2'300'200.00	2'246'943.70	2'246'943.70
715.3011 *	Traitements du personnel fixe	1'492'199.45		1'434'500.00		1'422'966.75	
715.3030	Cotisations AVS-AI-AC	127'196.95		127'000.00		121'435.00	
715.3040	Cotisations à la caisse de pensions	203'633.85		208'000.00		181'571.85	
715.3050	Assurances de personnes	24'705.55		29'200.00		22'580.65	
715.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'615.40		3'000.00		675.80	
715.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'185.60		1'500.00		907.95	
715.3102	Annonces, journaux, documentation	85.00		500.00		160.00	
715.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	2'063.85		1'000.00		2'584.85	
715.3113	Achats d'équipement et de matériel éducatif	7'095.47		10'000.00		9'191.40	
715.3131	Achats de produits alimentaires	134'274.75		130'000.00		129'260.50	
715.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	9'344.05		12'000.00		10'658.75	
715.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	5'428.70		6'000.00		6'692.40	
715.3151	Entretien du mobilier et des machines	1'497.50		2'000.00		470.90	
715.3163	Location d'installations techniques	1'962.56		1'700.00		1'760.05	
715.3181	Affranchissements	37.00		100.00			
715.3182	Frais de téléphones	5'042.55		5'200.00		4'223.65	
715.3185 *	Honoraires soutien éducatif	3'066.60				1'601.40	
715.3189	Frais de nettoyage des locaux	46'513.20		47'000.00		51'234.90	

- 715.3901 Imputations internes de frais de personnel**
Y compris apprenti, voir cpte 131.4901 et ventilation des coûts modifiée, voir cpte 719.3901.
- 715.4361 Remboursements de traitements**
Indemnités des assurances perte de gains maladie, accidents et maternité.
- 715.4515 Part. du canton pour soutien pédagogique**
Participation du Canton à des mesures destinées aux enfants nécessitant un soutien pédagogique spécifique en vue de leur prochaine scolarisation, voir compte 715.3185.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
715.3193	Cotisations	160.00		200.00		220.00	
715.3199	Frais divers	398.45		500.00			
715.3523	Activités sportives ou culturelles	2'956.35		4'000.00		3'526.70	
715.3801	Attributions fonds renouvel. matériel éducatif	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
715.3901 *	Imputations internes de frais de personnel	54'777.10		59'700.00		59'700.00	
715.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
715.3903	Imputations internes d'eau et d'électricité	8'883.40		9'800.00		9'342.65	
715.3904	Imputations internes de loyers y c. chauffage	183'600.00		183'600.00		183'600.00	
715.3908	Imputations internes de formation	2'679.50		6'200.00		5'077.55	
715.4361 *	Remboursements de traitements		57'411.10				53'730.70
715.4399	Recettes diverses						1'184.25
715.4515 *	Part. du canton pour soutien pédagogique		2'166.60				1'601.40
715.4652	Participation des parents		795'832.90		805'000.00		776'847.30
715.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		355'521.00		313'500.00		294'932.00
715.4655.02	AJESOL - couverture déficit d'exploitation		1'050'106.41		1'105'400.00		1'038'062.95
715.4655.04	Indemnisation praticiens formateurs HES-SO		1'362.35				3'290.55
715.4801	Prélèvement fonds renouvel. matériel éducatif		9'005.47		10'000.00		9'191.40
715.4901	Imputations internes de frais de personnel		66'497.00		66'300.00		68'103.15
719	DOMINO - UAPE	591'882.79	591'882.79	581'800.00	581'800.00	571'775.70	571'775.70
719.3011	Traitements du personnel fixe	304'948.30		303'600.00		294'425.70	
719.3030	Cotisations AVS-AI-AC	26'955.40		26'900.00		25'514.50	
719.3040	Cotisations à la caisse de pensions	44'666.30		44'300.00		37'808.30	
719.3050	Assurances de personnes	5'325.60		6'400.00		5'876.30	
719.3060	Indemnisations et remboursements de frais	292.60		1'000.00		112.00	
719.3101	Imprimés et fournitures de bureau	97.90		400.00		520.50	
719.3102	Annonces, journaux, documentation	47.00		300.00		47.00	
719.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	949.30		1'000.00		1'357.85	
719.3113	Achats d'équipement et de matériel éducatif	1'651.49		3'000.00		3'329.85	
719.3131	Achats de produits alimentaires	51'293.15		60'000.00		60'716.00	
719.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	182.50		500.00		601.00	
719.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage			200.00		1'654.30	
719.3151	Entretien du mobilier et des machines	149.85		500.00			

719.3188	Frais de transports Coûts de la prise en charge des enfants 2P au collège de la Coquerellaz avant l'ouverture du nouvel APEMS. Ces coûts ont été sous-évalués lors de l'établissement du budget.
719.3523	Activités sportives ou culturelles Dépassement généré par les activités et sorties nouvellement organisées lors des accueils à la journée pendant les vacances scolaires. A préciser que ces accueils sont également à disposition des enfants 1P et 2P fréquentant les APEMS de la Commune.
719.3901	Imputations internes de frais de personnel Tâches administratives effectuées par la Commune ventilée entre Domino (cpte 715.3901) et UAPE (719.3901) à raison de 75% et 25% au lieu de 100 % à Domino comme prévu au budget.
719.3908	Imputations internes de formation Voir cpte 130.3090.07.
719.4652	Participation des parents D'une part dû à l'ouverture de l'APEMS de la Coquerellaz qui n'a pas été entièrement compensé à la rentrée scolaire 2017-18 et, d'autre part, la capacité financière des parents qui évolue chaque année et qui détermine le tarif appliqué.
720.3515	Participation à la facture sociale Voir préambule, point 1.4.
723.3525.01	Participation à l'ARASOL Selon comptes ARASOL, Fr. 3.65 par habitant. Les tâches cantonales ont été entièrement couvertes par le financement cantonal, aucun report de coût sur les communes contrairement aux prévisions budgétaires.
723.3525.02	Participation à l'Agence régionale d'ass. sociales Selon comptes ARASOL, Fr. 16.59 par habitant. L'écart est principalement dû à un versement rétroactif du Canton pour le financement des tâches liées aux PC familles.
730.3654	Subvention à l'AVASAD Fr. 93.- par habitant.

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
719.3188 *	Frais de transports	3'986.50		2'700.00		6'239.75	
719.3189	Frais de nettoyage des locaux	14'288.40		15'000.00		15'750.30	
719.3199	Frais divers			500.00		569.50	
719.3523 *	Activités sportives ou culturelles	9'740.85		5'000.00		4'761.10	
719.3901 *	Imputations internes de frais de personnel	64'051.00		49'000.00		51'574.00	
719.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	500.00		500.00		500.00	
719.3903	Imputations internes d'eau et d'électricité	2'961.05		3'200.00		3'114.20	
719.3904	Imputations internes de loyers y c. chauffage	56'400.00		56'400.00		56'400.00	
719.3908 *	Imputations internes de formation	3'395.60		1'400.00		903.55	
719.4361	Remboursements de traitements		796.65				6'237.35
719.4652 *	Participation des parents		170'490.60		260'100.00		222'419.75
719.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		95'956.00		83'700.00		78'486.00
719.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		324'639.54		238'000.00		234'784.05
719.4655.03	OFAS - aide au démarrage						29'848.55
72	PREVOYANCE SOCIALE	8'571'412.75		8'478'100.00		8'372'782.80	
720	PREVOYANCE SOCIALE	8'320'666.00		8'164'800.00		8'102'963.00	
720.3515 *	Participation à la facture sociale	8'320'666.00		8'164'800.00		8'102'963.00	
723	ARASOL	250'746.75		313'300.00		269'819.80	
723.3182	Frais de téléphones Agence AVS	916.85		1'500.00		1'138.45	
723.3525.01 *	Participation à l'ARASOL	45'085.35		68'500.00		44'311.60	
723.3525.02 *	Participation à l'Agence régionale d'ass. sociales	204'744.55		243'300.00		224'369.75	
73	SANTE PUBLIQUE	1'142'784.00		1'227'600.00		1'096'290.00	
730	SANTE PUBLIQUE	1'142'784.00		1'227'600.00		1'096'290.00	
730.3654 *	Subvention à l'AVASAD	1'142'784.00		1'227'600.00		1'096'290.00	

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	67'939'595.56		68'986'300.00		66'778'911.68	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	16'462'387.81		16'913'000.00		15'767'553.53	
300	Autorités et commissions	696'393.70		723'800.00		711'535.94	
301	Personnel adm. et exploitation	12'133'871.90		12'283'700.00		11'605'309.35	
302	Personnel enseignant payé par la commune	111'341.65		133'000.00		112'572.10	
303	Assurances sociales	1'083'404.40		1'147'700.00		1'030'015.05	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	1'757'970.60		1'835'900.00		1'690'283.90	
305	Assurance maladie & accidents	271'005.35		328'900.00		252'054.15	
306	Indemnités et remboursements de frais	72'054.10		101'800.00		62'887.75	
308	Personnel intérimaire	3'805.50					
309	Autres charges des autorités et du personnel	332'540.61		358'200.00		302'895.29	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	7'572'748.15		8'630'300.00		7'772'444.38	
310	Imprimés et fournitures de bureau	158'997.64		179'900.00		158'053.58	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	487'440.72		541'700.00		488'432.18	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	848'144.66		944'100.00		801'080.41	
313	Autres fournitures et marchandises	768'274.28		836'300.00		741'079.25	
314	Entretien routes, immeubles, territoire	2'288'835.69		2'675'200.00		2'683'785.95	
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	256'586.68		314'700.00		212'431.14	
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	112'019.75		118'700.00		107'845.49	
317	Réceptions et manifestations	276'069.56		321'200.00		288'057.24	
318	Honoraires et prestations de service	2'223'086.45		2'484'500.00		2'112'550.26	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	153'292.72		214'000.00		179'128.88	
32	INTERETS PASSIFS	223'542.44		351'700.00		235'363.10	
321	Intérêts des dettes à court terme	0.28		25'000.00			
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	206'700.00		311'700.00		206'699.65	
329	Autres intérêts	16'842.16		15'000.00		28'663.45	
33	AMORTISSEMENTS	5'584'919.90		3'897'800.00		6'588'932.68	
330	Amortissements patrimoine financier	2'271'227.19		639'700.00		2'304'522.97	
331	Amortissements patrimoine administratif	2'893'304.01		2'803'700.00		3'285'796.56	
332	Autres amortissements patr. administratif	420'388.70		454'400.00		998'613.15	

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	27'666'883.77		29'199'400.00		26'948'449.40	
351	Remboursement, part. charges cantonales	12'736'902.50		13'099'100.00		12'607'774.25	
352	Communes et associations communes	14'929'981.27		16'100'300.00		14'340'675.15	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	5'629'494.90		6'126'600.00		5'502'779.69	
365	Aides, subventions à des institutions privées	4'031'291.90		4'552'300.00		4'123'215.79	
366	Aides individuelles	1'598'203.00		1'574'300.00		1'379'563.90	
38	ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	2'137'726.49		1'042'000.00		1'554'327.88	
380	Attrib. aux fonds de réserve & de renouvel.	2'081'692.34		1'042'000.00		1'554'327.88	
381	Attrib. aux financements spéciaux	56'034.15					
39	IMPUTATIONS INTERNES	2'661'892.10		2'825'500.00		2'409'061.02	
390	Imputations internes	2'661'892.10		2'825'500.00		2'409'061.02	

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		69'356'067.56		68'986'300.00		68'332'140.94
40	IMPOTS		31'797'958.78		31'552'000.00		30'178'646.90
400	Impôt revenu,fortune,personnel		22'330'111.13		23'870'000.00		21'827'872.64
401	Impôt bénéfice net/capital personnes morales		4'122'578.00		4'120'000.00		4'215'601.40
402	Impôt foncier		2'095'088.80		2'030'000.00		2'037'638.45
404	Droits de mutation		637'904.50		500'000.00		666'547.75
405	Impôts s/successions-donations		240'163.00		440'000.00		770'721.30
406	Impôt taxes s/poss.et dépenses		540'414.26		522'000.00		520'944.97
409	Impôts récup,après défalcation		1'831'699.09		70'000.00		139'320.39
41	PATENTES, CONCESSIONS		63'779.80		47'000.00		61'858.20
410	Patentes		63'779.80		47'000.00		61'858.20
42	REVENUS DU PATRIMOINE		5'794'795.59		5'275'300.00		5'410'201.53
422	Revenus capitaux patrimoine financier		260'476.09		195'000.00		436'387.23
423	Revenus immeubles patrimoine financier		1'365'380.00		1'379'600.00		1'235'385.75
425	Revenus prêts et particip. patr. administratif		3'911'975.00		3'462'100.00		3'495'550.00
427	Revenus immeubles patrimoine administratif		256'964.50		238'600.00		242'878.55
43	TAXES, EMOLUMENTS, VENTES		7'450'550.74		7'092'600.00		7'170'080.19
431	Emoluments		1'639'328.15		1'623'500.00		1'698'501.40
433	Ecolage		36'366.60		29'900.00		29'000.00
434	Taxes de raccordement/utilisation		3'262'893.96		3'484'700.00		3'335'608.55
435	Ventes et prestations service		1'889'567.25		1'756'400.00		1'345'314.19
436	Remboursement de tiers		548'373.47		155'500.00		683'669.19
437	Amendes		3'062.40		1'500.00		2'460.00
439	Autres recettes		70'958.91		41'100.00		75'526.86
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES		2'770'369.55		2'304'000.00		2'215'632.95
441	Part à des recettes cantonales		2'770'369.55		2'304'000.00		2'215'632.95
45	PART. & REMB. COLLECT. PUBLIQUES		11'367'400.66		11'880'000.00		11'539'652.55
451	Participations & remboursements du canton		180'136.66		95'500.00		145'389.55
452	Part. de communes et associations de com.		11'187'264.00		11'784'500.00		11'394'263.00

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	AUTRES PRESTATIONS & SUBVENTIONS		5'310'440.22		5'354'000.00		4'838'977.92
465	Participations et subventions de tiers		5'310'440.22		5'354'000.00		4'813'747.15
469	Dons et legs						25'230.77
48	PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX		2'138'880.12		2'655'900.00		4'508'029.68
480	Prélèvement sur fonds réserve & renouvel.		1'206'583.66		1'657'600.00		3'332'688.43
481	Prélèvements sur financements spéciaux		932'296.46		998'300.00		1'175'341.25
49	IMPUTATIONS INTERNES		2'661'892.10		2'825'500.00		2'409'061.02
490	Imputations internes		2'661'892.10		2'825'500.00		2'409'061.02

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	8'866'761.28		15'856'000.00		5'991'452.37	
50	INVESTISSEMENTS	8'759'760.28		15'695'000.00		5'889'394.62	
501	Ouvrages génie civil et assainis.	2'991'777.83		4'325'000.00		2'623'411.05	
503	Bâtiments et constructions	5'747'245.23		11'145'000.00		2'937'020.98	
506	Mobilier, machines et véhic.	20'737.22		225'000.00		328'962.59	
56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	46'491.45		61'000.00		29'435.00	
562	Communes et associations de com.	46'491.45		61'000.00		29'435.00	
58	AUTRES INVESTISSEMENTS	60'509.55		100'000.00		72'622.75	
589	Autres dépenses d'investissement	60'509.55		100'000.00		72'622.75	
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		8'866'761.28		15'856'000.00		5'991'452.37
61	PARTICIPATIONS DE TIERS		562'612.70				222'689.10
619	Participations de tiers		562'612.70				222'689.10
66	SUBVENTIONS		705'037.45		800'000.00		87'439.15
661	Canton		705'037.45		800'000.00		87'439.15
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		3'313'692.71		3'258'100.00		4'284'409.71
681	Reprise des amortissements		3'313'692.71		3'258'100.00		4'284'409.71
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		4'285'418.42		11'797'900.00		1'396'914.41
690	Augmentation des investissements		4'285'418.42		11'797'900.00		1'396'914.41

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	1'782.00	206'782.00	175'000.00	205'000.00	8'384.85	213'384.85
15	CULTURE, JEUNESSE ET INTEGRATION			100'000.00			
153	ANIMATION CULTURELLE ET RECREATIVE			100'000.00			
153.5060.323	Remplacement des panneaux lumineux			100'000.00			
17	SPORTS		103'000.00		103'000.00		103'000.00
170	SPORTS		103'000.00		103'000.00		103'000.00
170.6810.134	Amortissement ordinaire		103'000.00		103'000.00		103'000.00
18	TRANSPORTS PUBLICS		102'000.00		102'000.00		102'000.00
180	TRANSPORTS PUBLICS		102'000.00		102'000.00		102'000.00
180.6810.002	Amortissement ordinaire		102'000.00		102'000.00		102'000.00
19	SERVICE INFORMATIQUE	1'782.00	1'782.00	75'000.00		8'384.85	8'384.85
190	SERVICE INFORMATIQUE	1'782.00	1'782.00	75'000.00		8'384.85	8'384.85
190.5060.315	Acquisition d'une solution GED	1'782.00				8'384.85	
190.5060.322	Mise en place d'un système de guichet SIT			75'000.00			
190.6810.315	Amortissement ordinaire		182.00				840.00
190.6815.315	Amortissement supplémentaire		1'600.00				7'544.85
2	*** FINANCES ***		4'285'418.42		11'797'900.00		1'396'914.41
20	COMPTABILITE-CAISSE-CONTENTIEUX		4'285'418.42		11'797'900.00		1'396'914.41
200	COMPTA. GENERALE-CAISSE-CONTENTIEUX		4'285'418.42		11'797'900.00		1'396'914.41
200.6900.001	Augmentation des investissements		4'285'418.42		11'797'900.00		1'396'914.41

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	576'455.22	819'752.32	695'000.00	640'800.00	746'700.34	1'432'195.34
31	TERRAINS	550'000.00	179'597.10	170'000.00		676'050.00	676'050.00
310	TERRAINS COMMUNAUX	550'000.00	179'597.10	170'000.00		676'050.00	676'050.00
310.5010.199	Achats de terrains du patrimoine administratif	550'000.00				676'050.00	
310.5030.212	Temple - réfection du mur de soutènement			170'000.00			
310.6810.199	Amortissement ordinaire						676'050.00
310.6815.199	Amortissement supplémentaire		179'597.10				
35	BATIMENTS	26'455.22	640'155.22	525'000.00	640'800.00	70'650.34	756'145.34
350	BATIMENTS LOCATIFS		5'000.00		5'000.00		5'000.00
350.6810.005	Amortissement ordinaire		5'000.00		5'000.00		5'000.00
351	BATIMENTS ADMINISTR. & TECHNIQUES	7'500.00	60'200.00	260'000.00	60'200.00	7'500.00	60'200.00
351.5030.219	Mon Repos - remplacement ascenseur	7'500.00		260'000.00		7'500.00	
351.6810.202	Amortissement ordinaire		15'500.00		15'500.00		15'500.00
351.6810.203	Amortissement ordinaire		22'000.00		22'000.00		22'000.00
351.6810.221	Amortissement ordinaire		22'700.00		22'700.00		22'700.00
352	GRANDE SALLE			240'000.00			
352.5030.220	Motty - rénovation grande salle			240'000.00			
355	AUTRES BATIMENTS	18'955.22	53'955.22		55'600.00	57'640.64	54'640.64
355.5060.304	Oiseau de l'Ouest - aménag. garderie + local sociétés	18'955.22				57'640.64	
355.6810.304	Amortissement ordinaire		53'955.22		55'600.00		54'640.64

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
359	CENTRE SOCIOCULTUREL		521'000.00	25'000.00	520'000.00	5'509.70	636'304.70
359.5030.218	Domino - nouvel espace de repos					1'537.00	
359.5030.223	Bois 27 - Centre socioculturel			25'000.00		3'972.70	
359.6810.218	Amortissement ordinaire						11'573.30
359.6810.223	Amortissement ordinaire		521'000.00		520'000.00		516'731.40
359.6815.218	Amortissement supplémentaire						108'000.00
4	*** TRAVAUX ***	2'553'895.43	2'256'334.03	4'536'000.00	1'911'700.00	2'319'338.85	1'721'662.27
42	ARCHITECTURE ET URBANISME	90'309.15	66'288.30	195'000.00	73'000.00	73'655.25	101'588.50
420	SERVICE DE L'URBANISME	90'309.15	66'288.30	195'000.00	73'000.00	73'655.25	101'588.50
420.5010.102	Franchissement mobilité douce Ecublens/Crissier CE		21'845.30				
420.5010.104	Réseau TP 2012 - aménagements					1'032.50	
420.5010.105	Gare de Renens - réaménagement		7'954.30		45'000.00		
420.5060.306	Bike & Ride - installations stationnements vélos				50'000.00		
420.5890.083	PDL Vallaire-Venoge					18'548.80	
420.5890.087	Renges-Venoge - Image directrice					5'588.70	
420.5890.088	Révision PDCOM		60'509.55		100'000.00	48'485.25	
420.6810.081	Amortissement ordinaire						22'479.50
420.6810.083	Amortissement ordinaire						1'848.80
420.6810.087	Amortissement ordinaire		588.70		1'000.00		
420.6810.102	Amortissement ordinaire		2'145.30				
420.6810.104	Amortissement ordinaire		17'200.00		22'500.00		21'933.45
420.6810.105	Amortissement ordinaire		21'654.30		38'500.00		38'626.75
420.6815.083	Amortissement supplémentaire						16'700.00
420.6815.087	Amortissement supplémentaire		5'000.00		11'000.00		
420.6815.102	Amortissement supplémentaire		19'700.00				
43	ROUTES	2'248'123.45	1'325'257.90	3'530'000.00	1'013'200.00	1'916'728.08	651'611.65
430	RESEAU ROUTIER	2'248'123.45	1'315'857.90	3'530'000.00	1'003'800.00	1'916'728.08	642'211.65
430.5010.106	RC 82 réaménagement Tir-Fédéral - Pont-Bleu		1'829'076.40		3'050'000.00	173'817.68	
430.5010.107	Raye - élargissement trottoir					21'491.10	
430.5010.109	Carrefour Larges-Pièces et route industrielle		279'757.60			1'098'419.25	

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.5010.115	RC1-3 (Tir-Fédéral/Venoge)	2'628.45		100'000.00		6'838.30	
430.5010.117	RC1a - étape 2 - requalification	11'451.40		100'000.00		150'898.45	
430.5010.122	Tir-Fédéral - Secteur Citadelle	1'077.10				7'620.05	
430.5010.123	Plaine du Croset - réaménagement routier			200'000.00		5'280.15	
430.5010.142	Bochet - réaménagement	10'383.10				130'889.90	
430.5010.143	Rue du Villars - réfection chaussée et bruit routier					48'921.90	
430.5010.145	Chiésaz - création trottoir zone Nord	89'411.85		30'000.00		2'200.65	
430.5010.152	Rte du Bois - élargis. ouvrages d'arts/mobilité douce CE			50'000.00			
430.5010.153	RC 82 Tir-Fédéral/Pont Bleu ouvrages d'art	24'281.70				7'413.55	
430.5010.154	Passerelle au-dessus de la route de la Pierre	55.85					
430.5060.310	Véhicule Reform Multi - remplacement Unimog					262'937.10	
430.6190.109	Participations de tiers		562'612.70				203'162.00
430.6190.310	Participations de tiers						19'527.10
430.6610.109	Subvention cantonale		322'324.00		500'000.00		
430.6610.143	Subvention cantonale						87'439.15
430.6810.101	Amortissement ordinaire		25'400.00		25'400.00		25'400.00
430.6810.107	Amortissement ordinaire		2'800.00		5'200.00		2'212.85
430.6810.108	Amortissement ordinaire		19'100.00		19'100.00		19'100.00
430.6810.109	Amortissement ordinaire		65'122.80		96'000.00		
430.6810.117	Amortissement ordinaire		19'928.20		37'800.00		
430.6810.122	Amortissement ordinaire		16'977.10		18'000.00		17'620.05
430.6810.126	Amortissement ordinaire		19'000.00		19'000.00		19'000.00
430.6810.128	Amortissement ordinaire		19'800.00		19'800.00		19'800.00
430.6810.130	Amortissement ordinaire		20'800.00		20'800.00		20'800.00
430.6810.133	Amortissement ordinaire		14'700.00		14'700.00		14'700.00
430.6810.136	Amortissement ordinaire		38'000.00		38'000.00		38'000.00
430.6810.139	Amortissement ordinaire		18'300.00		18'300.00		18'300.00
430.6810.142	Amortissement ordinaire		37'483.10		49'500.00		49'258.85
430.6810.143	Amortissement ordinaire		18'500.00		25'000.00		17'591.65
430.6810.300	Amortissement ordinaire		15'000.00		15'000.00		15'000.00
430.6810.305	Amortissement ordinaire		14'400.00		14'400.00		14'400.00
430.6810.310	Amortissement ordinaire		24'710.00		26'900.00		
430.6810.314	Amortissement ordinaire		16'500.00		16'500.00		16'500.00
430.6810.320	Amortissement ordinaire		24'400.00		24'400.00		24'400.00
431	ECLAIRAGE PUBLIC		9'400.00		9'400.00		9'400.00
431.6810.124	Amortissement ordinaire		9'400.00		9'400.00		9'400.00

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE	5'116.60	37'916.60		37'800.00	7'436.55	38'236.55
440	PARCS ET PROMENADES	5'116.60	37'916.60		37'800.00	6'982.95	37'782.95
440.5030.226	Réfection des serres	5'116.60				6'982.95	
440.6810.116	Amortissement ordinaire		9'400.00		9'400.00		9'400.00
440.6810.226	Amortissement ordinaire		28'516.60		28'400.00		28'382.95
441	CIMETIERE					453.60	453.60
441.5010.121	Columbarium					453.60	
441.6810.121	Amortissement ordinaire						453.60
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	59'416.53	473'916.53		390'000.00	62'641.77	119'641.77
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETTERIE	59'416.53	473'916.53		390'000.00	62'641.77	119'641.77
450.5010.112	Déchetterie - assainissement et extension	59'416.53				62'641.77	
450.6610.112	Subvention cantonale		382'713.45		300'000.00		
450.6810.112	Amortissement ordinaire		91'203.08		90'000.00		119'641.77
46	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	150'929.70	352'954.70	811'000.00	397'700.00	258'877.20	810'583.80
460	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	150'929.70	352'954.70	811'000.00	397'700.00	258'877.20	810'583.80
460.5010.103	Bochet - remplacement des collecteurs EU/EC					1'388.40	
460.5010.110	Larges-Pièces - nouveaux collecteurs					66'589.80	
460.5010.131	Coteau/Veilloud - assainissement évacuation eaux	2'261.50					
460.5010.135	Verney Sud - assainissement collecteur	1'260.25					
460.5010.137	ERM - En Vallaire	99'828.00					
460.5010.146	Tir-Fédéral RC 82 - réfection des collecteurs	1'088.50				161'464.00	
460.5010.149	ERM - Ceinture sud no 78 coll. STREL COMBAZ			450'000.00			
460.5010.150	Tir-Fédéral (RC 82) - réfection des ouvrages en surface			300'000.00			
460.5620.061	Mèbre-Sorge - sect. 4 / Blancherie-Concorde	4'256.75					
460.5620.062	Mèbre-Sorge - réhabilitation secteur 5	2'660.70				29'435.00	
460.5620.063	Mèbre-Sorge - réhabilitation secteur 6	39'574.00		61'000.00			
460.6810.061	Amortissement ordinaire		256.75				1'453.35
460.6810.062	Amortissement ordinaire		1'695.70		1'400.00		

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.6810.103	Amortissement ordinaire						7'493.30
460.6810.110	Amortissement ordinaire						14'775.25
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
460.6810.125	Amortissement ordinaire						1'121.90
460.6810.131	Amortissement ordinaire		261.50				
460.6810.135	Amortissement ordinaire		60.25				
460.6810.137	Amortissement ordinaire		4'928.00				
460.6810.146	Amortissement ordinaire		8'552.50		10'200.00		
460.6815.061	Amortissement supplémentaire		4'000.00				42'640.00
460.6815.062	Amortissement supplémentaire		30'400.00		40'600.00		
460.6815.103	Amortissement supplémentaire						217'600.00
460.6815.110	Amortissement supplémentaire						439'800.00
460.6815.125	Amortissement supplémentaire						35'000.00
460.6815.131	Amortissement supplémentaire		2'000.00				
460.6815.135	Amortissement supplémentaire		1'200.00				
460.6815.137	Amortissement supplémentaire		94'900.00				
460.6815.146	Amortissement supplémentaire		154'000.00		294'800.00		
5	***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***	5'734'628.63	1'273'174.51	10'450'000.00	1'275'300.00	2'917'028.33	1'201'995.50
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	5'734'628.63	1'273'174.51	10'450'000.00	1'275'300.00	2'917'028.33	1'201'995.50
503	BATIMENTS SCOLAIRES	5'734'628.63	1'273'174.51	10'450'000.00	1'275'300.00	2'917'028.33	1'201'995.50
503.5030.215	Croset-Parc - nouveau collège	4'720'982.25		9'150'000.00		1'079'185.70	
503.5030.217	Coquerellaz - APEMS	810'161.43		1'100'000.00		1'837'842.63	
503.5030.229	Coquerellaz - réfection zone sport	203'484.95		200'000.00			
503.6810.205	Amortissement ordinaire		107'000.00		107'000.00		107'000.00
503.6810.207	Amortissement ordinaire		500'000.00		500'000.00		500'000.00
503.6810.208	Amortissement ordinaire		400'000.00		400'000.00		400'000.00
503.6810.209	Amortissement ordinaire		20'000.00		20'000.00		20'000.00
503.6810.210	Amortissement ordinaire		14'000.00		14'000.00		14'000.00
503.6810.211	Amortissement ordinaire		36'100.00		36'100.00		36'100.00
503.6810.213	Amortissement ordinaire		8'000.00		8'000.00		8'000.00
503.6810.217	Amortissement ordinaire		91'874.51		94'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
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
503.6810.228	Amortissement ordinaire						21'297.60
503.6810.307	Amortissement ordinaire		8'800.00		8'800.00		8'800.00
503.6810.311	Amortissement ordinaire		30'000.00		30'000.00		30'000.00
503.6810.312	Amortissement ordinaire		30'000.00		30'000.00		29'397.90
6	*** POLICE ***		25'300.00		25'300.00		25'300.00
61	CORPS DE POLICE		25'300.00		25'300.00		25'300.00
610	CORPS DE POLICE		25'300.00		25'300.00		25'300.00
610.6810.303	Amortissement ordinaire		25'300.00		25'300.00		25'300.00

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	8'866'761.28		15'856'000.00		5'991'452.37	
50	INVESTISSEMENTS	8'759'760.28		15'695'000.00		5'889'394.62	
5010	Ouvrages de génie civil et assainissement	2'991'777.83		4'325'000.00		2'623'411.05	
420.5010.102	Franchissement mobilité douce Ecublens/Crissier CE	21'845.30					
460.5010.103	Bochet - remplacement des collecteurs EU/EC					1'388.40	
420.5010.104	Réseau TP 2012 - aménagements					1'032.50	
420.5010.105	Gare de Renens - réaménagement	7'954.30		45'000.00			
430.5010.106	RC 82 réaménagement Tir-Fédéral - Pont-Bleu	1'829'076.40		3'050'000.00		173'817.68	
430.5010.107	Raye - élargissement trottoir					21'491.10	
430.5010.109	Carrefour Larges-Pièces et route industrielle	279'757.60				1'098'419.25	
460.5010.110	Larges-Pièces - nouveaux collecteurs					66'589.80	
450.5010.112	Déchetterie - assainissement et extension	59'416.53				62'641.77	
430.5010.115	RC1-3 (Tir-Fédéral/Venoge)	2'628.45		100'000.00		6'838.30	
430.5010.117	RC1a - étape 2 - requalification	11'451.40		100'000.00		150'898.45	
441.5010.121	Columbarium					453.60	
430.5010.122	Tir-Fédéral - Secteur Citadelle	1'077.10				7'620.05	
430.5010.123	Plaine du Croset - réaménagement routier			200'000.00		5'280.15	
460.5010.131	Coteau/Veilloud - assainissement évacuation eaux	2'261.50					
460.5010.135	Verney Sud - assainissement collecteur	1'260.25					
460.5010.137	ERM - En Vallaire	99'828.00					
430.5010.142	Bochet - réaménagement	10'383.10				130'889.90	
430.5010.143	Rue du Villars - réfection chaussée et bruit routier					48'921.90	
430.5010.145	Chiésaz - création trottoir zone Nord	89'411.85		30'000.00		2'200.65	
460.5010.146	Tir-Fédéral RC 82 - réfection des collecteurs	1'088.50				161'464.00	
460.5010.149	ERM - Ceinture sud no 78 coll. STREL COMBAZ			450'000.00			
460.5010.150	Tir-Fédéral (RC 82) - réfection des ouvrages en surface			300'000.00			
430.5010.152	Rte du Bois - élargis. ouvrages d'arts/mobilité douce CE			50'000.00			
430.5010.153	RC 82 Tir-Fédéral/Pont Bleu ouvrages d'art	24'281.70				7'413.55	
430.5010.154	Passerelle au-dessus de la route de la Pierre	55.85					
310.5010.199	Achats de terrains du patrimoine administratif	550'000.00				676'050.00	

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5030	Bâtiments et constructions	5'747'245.23		11'145'000.00		2'937'020.98	
310.5030.212	Temple - réfection du mur de soutènement			170'000.00			
503.5030.215	Croset-Parc - nouveau collège	4'720'982.25		9'150'000.00		1'079'185.70	
503.5030.217	Coquerellaz - APEMS	810'161.43		1'100'000.00		1'837'842.63	
359.5030.218	Domino - nouvel espace de repos					1'537.00	
351.5030.219	Mon Repos - remplacement ascenseur	7'500.00		260'000.00		7'500.00	
352.5030.220	Motty - rénovation grande salle			240'000.00			
359.5030.223	Bois 27 - Centre socioculturel			25'000.00		3'972.70	
440.5030.226	Réfection des serres	5'116.60				6'982.95	
503.5030.229	Coquerellaz - réfection zone sport	203'484.95		200'000.00			
5060	Mobilier, machines et véhicules	20'737.22		225'000.00		328'962.59	
355.5060.304	Oiseau de l'Ouest - aménag. garderie + local sociétés	18'955.22				57'640.64	
420.5060.306	Bike & Ride - installations stationnements vélos			50'000.00			
430.5060.310	Véhicule Reform Multi - remplacement Unimog					262'937.10	
190.5060.315	Acquisition d'une solution GED	1'782.00				8'384.85	
190.5060.322	Mise en place d'un système de guichet SIT			75'000.00			
153.5060.323	Remplacement des panneaux lumineux			100'000.00			
56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	46'491.45		61'000.00		29'435.00	
5620	Communes et ass. de communes	46'491.45		61'000.00		29'435.00	
460.5620.061	Mèbre-Sorge - sect. 4 / Blancherie-Concorde	4'256.75					
460.5620.062	Mèbre-Sorge - réhabilitation secteur 5	2'660.70				29'435.00	
460.5620.063	Mèbre-Sorge - réhabilitation secteur 6	39'574.00		61'000.00			
58	AUTRES INVESTISSEMENTS	60'509.55		100'000.00		72'622.75	
5890	Autres dépenses d'investissement	60'509.55		100'000.00		72'622.75	
420.5890.083	PDL Vallaire-Venoge					18'548.80	
420.5890.087	Rengès-Venoge - Image directrice					5'588.70	
420.5890.088	Révision PDCOM	60'509.55		100'000.00		48'485.25	

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		8'866'761.28		15'856'000.00		5'991'452.37
61	PARTICIPATIONS DE TIERS		562'612.70				222'689.10
6190	Participations de tiers		562'612.70				222'689.10
430.6190.109	Participations de tiers		562'612.70				203'162.00
430.6190.310	Participations de tiers						19'527.10
66	SUBVENTIONS		705'037.45		800'000.00		87'439.15
6610	Subventions cantonales		705'037.45		800'000.00		87'439.15
430.6610.109	Subvention cantonale		322'324.00		500'000.00		
450.6610.112	Subvention cantonale		382'713.45		300'000.00		
430.6610.143	Subvention cantonale						87'439.15
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		3'313'692.71		3'258'100.00		4'284'409.71
681	Reprise des amortissements		3'313'692.71		3'258'100.00		4'284'409.71
6810	Amortissements ordinaires		2'821'295.61		2'911'700.00		3'417'124.86
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
460.6810.061	Amortissement ordinaire		256.75				1'453.35
460.6810.062	Amortissement ordinaire		1'695.70		1'400.00		
420.6810.081	Amortissement ordinaire						22'479.50
420.6810.083	Amortissement ordinaire						1'848.80
420.6810.087	Amortissement ordinaire		588.70		1'000.00		
430.6810.101	Amortissement ordinaire		25'400.00		25'400.00		25'400.00
420.6810.102	Amortissement ordinaire		2'145.30				
460.6810.103	Amortissement ordinaire						7'493.30
420.6810.104	Amortissement ordinaire		17'200.00		22'500.00		21'933.45
420.6810.105	Amortissement ordinaire		21'654.30		38'500.00		38'626.75
430.6810.107	Amortissement ordinaire		2'800.00		5'200.00		2'212.85
430.6810.108	Amortissement ordinaire		19'100.00		19'100.00		19'100.00
430.6810.109	Amortissement ordinaire		65'122.80		96'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.6810.110	Amortissement ordinaire						14'775.25
460.6810.111	Amortissement ordinaire		35'000.00		35'000.00		35'000.00
450.6810.112	Amortissement ordinaire		91'203.08		90'000.00		119'641.77
460.6810.113	Amortissement ordinaire		7'000.00		7'000.00		7'000.00
440.6810.116	Amortissement ordinaire		9'400.00		9'400.00		9'400.00
430.6810.117	Amortissement ordinaire		19'928.20		37'800.00		
460.6810.118	Amortissement ordinaire		8'700.00		8'700.00		8'700.00
441.6810.121	Amortissement ordinaire						453.60
430.6810.122	Amortissement ordinaire		16'977.10		18'000.00		17'620.05
431.6810.124	Amortissement ordinaire		9'400.00		9'400.00		9'400.00
460.6810.125	Amortissement ordinaire						1'121.90
430.6810.126	Amortissement ordinaire		19'000.00		19'000.00		19'000.00
430.6810.128	Amortissement ordinaire		19'800.00		19'800.00		19'800.00
430.6810.130	Amortissement ordinaire		20'800.00		20'800.00		20'800.00
460.6810.131	Amortissement ordinaire		261.50				
430.6810.133	Amortissement ordinaire		14'700.00		14'700.00		14'700.00
170.6810.134	Amortissement ordinaire		103'000.00		103'000.00		103'000.00
460.6810.135	Amortissement ordinaire		60.25				
430.6810.136	Amortissement ordinaire		38'000.00		38'000.00		38'000.00
460.6810.137	Amortissement ordinaire		4'928.00				
430.6810.139	Amortissement ordinaire		18'300.00		18'300.00		18'300.00
430.6810.142	Amortissement ordinaire		37'483.10		49'500.00		49'258.85
430.6810.143	Amortissement ordinaire		18'500.00		25'000.00		17'591.65
460.6810.146	Amortissement ordinaire		8'552.50		10'200.00		
310.6810.199	Amortissement ordinaire						676'050.00
351.6810.202	Amortissement ordinaire		15'500.00		15'500.00		15'500.00
351.6810.203	Amortissement ordinaire		22'000.00		22'000.00		22'000.00
503.6810.205	Amortissement ordinaire		107'000.00		107'000.00		107'000.00
503.6810.207	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
503.6810.217	Amortissement ordinaire		91'874.51		94'000.00		
359.6810.218	Amortissement ordinaire						11'573.30
351.6810.221	Amortissement ordinaire		22'700.00		22'700.00		22'700.00
359.6810.223	Amortissement ordinaire		521'000.00		520'000.00		516'731.40

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
503.6810.224	Amortissement ordinaire		13'600.00		13'600.00		13'600.00
440.6810.226	Amortissement ordinaire		28'516.60		28'400.00		28'382.95
503.6810.227	Amortissement ordinaire		13'800.00		13'800.00		13'800.00
503.6810.228	Amortissement ordinaire						21'297.60
430.6810.300	Amortissement ordinaire		15'000.00		15'000.00		15'000.00
610.6810.303	Amortissement ordinaire		25'300.00		25'300.00		25'300.00
355.6810.304	Amortissement ordinaire		53'955.22		55'600.00		54'640.64
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
430.6810.310	Amortissement ordinaire		24'710.00		26'900.00		
503.6810.311	Amortissement ordinaire		30'000.00		30'000.00		30'000.00
503.6810.312	Amortissement ordinaire		30'000.00		30'000.00		29'397.90
430.6810.314	Amortissement ordinaire		16'500.00		16'500.00		16'500.00
190.6810.315	Amortissement ordinaire		182.00				840.00
430.6810.320	Amortissement ordinaire		24'400.00		24'400.00		24'400.00
6815	Amortissements supplémentaires		492'397.10		346'400.00		867'284.85
460.6815.061	Amortissement supplémentaire		4'000.00				42'640.00
460.6815.062	Amortissement supplémentaire		30'400.00		40'600.00		
420.6815.083	Amortissement supplémentaire						16'700.00
420.6815.087	Amortissement supplémentaire		5'000.00		11'000.00		
420.6815.102	Amortissement supplémentaire		19'700.00				
460.6815.103	Amortissement supplémentaire						217'600.00
460.6815.110	Amortissement supplémentaire						439'800.00
460.6815.125	Amortissement supplémentaire						35'000.00
460.6815.131	Amortissement supplémentaire		2'000.00				
460.6815.135	Amortissement supplémentaire		1'200.00				
460.6815.137	Amortissement supplémentaire		94'900.00				
460.6815.146	Amortissement supplémentaire		154'000.00		294'800.00		
310.6815.199	Amortissement supplémentaire		179'597.10				
359.6815.218	Amortissement supplémentaire						108'000.00
190.6815.315	Amortissement supplémentaire		1'600.00				7'544.85

Compte	Désignation	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		4'285'418.42		11'797'900.00		1'396'914.41
6900	Augmentation des investissements		4'285'418.42		11'797'900.00		1'396'914.41
200.6900.001	Augmentation des investissements		4'285'418.42		11'797'900.00		1'396'914.41

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2017	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2017
91	*** ACTIFS ***	76'515'305.50	112'504'648.38	114'005'290.00	75'014'663.88
910	DISPONIBILITES	7'288'298.91	78'475'142.35	83'432'923.63	2'330'517.63
9100	Caisse	32'387.45	12'656'382.05	12'669'704.75	19'064.75
9100.01	Caisse générale	15'219.00	296'343.80	299'265.95	12'296.85
9100.02	Caisse chèques REKA	14'190.00	20'000.00	31'200.00	2'990.00
9100.04	Caisse du greffe municipal	393.35	1'370.00	1'141.05	622.30
9100.06	Caisse du contrôle des habitants	1'000.00	165'400.00	165'400.00	1'000.00
9100.07	Caisse du service des bâtiments	371.85	414.15	400.00	386.00
9100.08	Caisse Garderie Les Mouflets		3'761.05	3'678.50	82.55
9100.09	Caisse Garderie Les Petits loups	180.55	6'950.00	7'101.50	29.05
9100.10	Caisse Garderie Domino	543.50	27'000.00	27'028.70	514.80
9100.11	Caisse Bibliothèque communale	96.20	355.20	291.05	160.35
9100.12	Caisse Déchets encombrants	50.00			50.00
9100.13	Caisse Urbanisme	343.00			343.00
9100.14	Caisse Centre des jeunes		3'734.85	3'145.00	589.85
9100.97	Débiteurs, encaissements & restitutions par caisse		5'353.00	5'353.00	
9100.99	Transferts de trésorerie		12'125'700.00	12'125'700.00	
9101	Comptes de chèques postaux	6'619'672.33	65'704'434.46	70'684'689.89	1'639'416.90
9101.01	Boursier communal 10-2659-7	6'556'311.65	52'830'587.07	57'846'914.10	1'539'984.62
9101.03	Immeubles 12-195073-2	61'624.68	1'224'904.85	1'189'585.84	96'943.69
9101.04	Centre des jeunes 17-524655-3		21'718.29	19'229.70	2'488.59
9101.96	Salaires en cours de paiement		11'445'811.70	11'445'811.70	
9101.97	Débiteurs, encaissements & restitutions par CCP	1'736.00	181'412.55	183'148.55	
9102	Banques	636'239.13	114'325.84	78'528.99	672'035.98
9102.01	BCV - compte de trésorerie No 0722.27.50	73'849.40	90'265.84	3'291.74	160'823.50
9102.03	UBS - compte de trésorerie No 600.616.1	25'831.46		80.00	25'751.46
9102.04	CS - compte de trésorerie No 226082-11-4	536'558.27		74'157.45	462'400.82
9102.05	BCV - compte Porfolio No 5396.17.20		24'060.00	999.80	23'060.20

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2017	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2017
911	REALISABLE	12'280'783.95	22'439'240.75	22'086'588.74	12'633'435.96
9111	Comptes courants débiteurs	2'090'656.64	3'631'781.90	3'367'337.29	2'355'101.25
9111.01	Impôt anticipé à récupérer	1'222'935.00	1'368'701.25	1'222'935.00	1'368'701.25
9111.02	Avances de salaire au personnel	500.00	62'248.05	62'748.05	
9111.03	Compte courant Etat de Vaud économie et tourisme		6'669.73	6'669.73	
9111.04	Compte courant Allocations familiales Commune		220'583.30	216'833.30	3'750.00
9111.05	Compte courant C.O.H.		900.00	900.00	
9111.06	Chèques REKA vendus		25'000.00	25'000.00	
9111.08	Compte courant AJESOL	727'775.50	858'818.12	727'775.50	858'818.12
9111.13	Compte courant achats privés du personnel	840.00	5'464.00	6'304.00	
9111.14	Compte courant coopérative du refuge d'Ecublens	11'861.45	28'336.45	25'578.06	14'619.84
9111.15	Prestations pour tiers à refacturer		45'701.15	45'701.15	
9111.16	ARASOL - acomptes	47'318.65	264'481.35	249'829.90	61'970.10
9111.18	Compte courant fournitures et produits de nettoyage		81'722.63	81'722.63	
9111.19	Compte courant A.V.S.	510.00		510.00	
9111.20	Compte courant économat communal		29'672.00	29'672.00	
9111.21	Compte courant frais de téléphone		52'717.70	52'717.70	
9111.25	Compte courant leasing		82'580.85	82'580.85	
9111.26	Compte courant Alouettes		1'300.50	1'300.50	
9111.28	Bon de repas à refacturer à Renens		4'575.00	4'575.00	
9111.29	Compte courant SUVA		4'759.60		4'759.60
9111.30	Compte courant T.V.A. épuration - fonctionnement		124'187.43	124'187.43	
9111.32	Compte courant chauffage Bois 2/4	21'510.10	11'322.50	21'510.10	11'322.50
9111.33	Compte courant T.V.A. titres de transport - fonctionnement		8'844.55	8'844.55	
9111.34	Compte courant chauffage Villars 13	264.20	661.35	264.20	661.35
9111.35	Compte courant chauffage Villars 11	431.55	2'967.39	431.55	2'967.39
9111.36	Compte courant T.V.A. épuration - investissement		12'074.35	12'074.35	
9111.39	Compte courant "Centre des Jeunes"	2'234.44	30'000.00	32'234.44	
9111.41	Compte courant T.V.A. déchets - fonctionnement		87'249.39	87'249.39	
9111.42	Compte courant T.V.A. déchets - investissement		28'799.45	28'799.45	
9111.45	Compte courant chauffage Renges 10	4'315.90	5'106.45	4'315.90	5'106.45
9111.47	Compte courant T.V.A.	45'781.90	159'742.01	185'585.35	19'938.56
9111.55	Compte courant 55+	4'152.95	16'487.35	18'487.21	2'153.09
9111.60	Dépôt de garantie PanGas	225.00			225.00
9111.61	Dépôt clé Datarec		108.00		108.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2017	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2017
9112	Impôts à encaisser	8'906'294.01	2'615'860.00	1'843'523.44	9'678'630.57
9112.01	Débiteurs impôts PP + PM + IS	8'181'267.55	1'470'073.06	767'698.49	8'883'642.12
9112.03	Débiteurs impôts IS		250'000.00	250'000.00	
9112.04	Impôt anticipé supputé à récupérer	725'026.46	895'786.94	825'824.95	794'988.45
9115	Autres débiteurs	1'283'833.30	16'191'598.85	16'875'728.01	599'704.14
9115.01	Débiteurs	1'243'370.14	7'758'498.28	8'433'892.98	567'975.44
9115.02	Débiteurs divers	30'804.91	31'568.70	30'804.91	31'568.70
9115.03	BVR traités à encaisser	8'684.10	8'246'845.02	8'255'529.12	
9115.10	Encaissement EC Maestro		90'650.15	90'650.15	
9115.11	Encaissement Postcard		46'656.70	46'656.70	
9115.12	Encaissement Internet Six	974.15	14'420.00	15'234.15	160.00
9115.13	Encaissement Internet Postcard		2'960.00	2'960.00	
912	PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	9'373'144.21	109'403.00	156'599.00	9'325'948.21
9120	Titres et placements	1'877'482.29		5'000.00	1'872'482.29
9120.01	Actions Romande Energie Holding SA	44'685.00			44'685.00
9120.02	Actions SIE SA	606'100.00			606'100.00
9120.03	Actions TvT SA	1.00			1.00
9120.10	Prêt à terme Sté Coopérative Refuge Ecublens	140'000.00		5'000.00	135'000.00
9120.20	Participation à l'Entente "Chalet les Alouettes"	1'086'696.29			1'086'696.29
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier	7'495'661.92	109'403.00	151'599.00	7'453'465.92
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		86'799.00	1.00
9123.16	Rte du Bois 2/4 - Rénovation local poste de police	231'400.00		17'800.00	213'600.00
9123.17	Rte du Bois 2/4 - Assainis. énergétique enveloppe	375'000.00		25'000.00	350'000.00
9123.18	Rte du Bois 2/4 - Aménagement 2014 poste de police	198'000.00		22'000.00	176'000.00
9123.20	Motty - rénovations auberge	33'343.92	109'403.00		142'746.92

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2017	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2017
913	ACTIFS TRANSITOIRES	3'687'235.77	2'614'101.00	3'747'835.77	2'553'501.00
9139	Actifs transitoires	3'687'235.77	2'614'101.00	3'747'835.77	2'553'501.00
9139.49	Actifs transitoires	3'681'426.77	2'600'442.00	3'742'026.77	2'539'842.00
9139.50	Loyers à recevoir	5'809.00	13'659.00	5'809.00	13'659.00
914	INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	43'052'175.71	8'759'760.28	4'432'401.71	47'379'534.28
9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	11'115'270.23	2'991'777.83	2'373'463.38	11'733'584.68
9141.01	Crêts/Pierre - réaménagement carrefour CE	431'800.00		25'400.00	406'400.00
9141.02	Franchissement mobilité douce Ecublens/Crissier CE		21'845.30	21'845.30	
9141.04	Réseau TP 2012 - aménagements	302'000.00		17'200.00	284'800.00
9141.05	Gare de Renens - réaménagement CE	403'500.00	7'954.30	21'654.30	389'800.00
9141.06	RC 82 réaménagement Tir-Fédéral - Pont-Bleu	332'417.43	1'829'076.40		2'161'493.83
9141.07	Raye - élargissement trottoir	53'200.00		2'800.00	50'400.00
9141.08	Crochy/Tir-Fédéral - aménag. carrefour + feux	116'900.00		19'100.00	97'800.00
9141.09	Carrefour Larges-Pièces et route industrielle	1'893'901.90	279'757.60	950'059.50	1'223'600.00
9141.11	Villars - séparatif + aménagement surface	245'000.00		35'000.00	210'000.00
9141.12	Déchèterie - assainissement et extension	1'953'000.00	59'416.53	473'916.53	1'538'500.00
9141.13	Forêt - rempl. collecteur EU + réfection chaussée	70'000.00		7'000.00	63'000.00
9141.14	Secteur Bussigny - déviation EU sur ERM	10'710.00			10'710.00
9141.15	RC1a - étape 3 - Tir-Fédéral/Venoge	9'211.00	2'628.45		11'839.45
9141.16	Chatanéraie - aménagement parc public	37'600.00		9'400.00	28'200.00
9141.17	RC1a - étape 2 - requalification	356'176.80	11'451.40	19'928.20	347'700.00
9141.18	Epenex - mise en séparatif	95'700.00		8'700.00	87'000.00
9141.22	Tir-Fédéral - Secteur Citadelle	276'000.00	1'077.10	16'977.10	260'100.00
9141.23	Plaine du Croset - réaménagement routier	88'304.90			88'304.90
9141.24	Crêts secteur Sud - instal. éclairage public	18'800.00		9'400.00	9'400.00
9141.26	Rte du Bois - abaissement chaussée	126'000.00		19'000.00	107'000.00
9141.28	Neuve/Colline/Vallaire - réaménagement carrefour	277'200.00		19'800.00	257'400.00
9141.30	Bassenges - réaménagement de la rue	312'000.00		20'800.00	291'200.00
9141.31	Eclairage public - schéma directeur		2'261.50	2'261.50	
9141.33	Champ-Colomb - réaménagement	249'900.00		14'700.00	235'200.00
9141.34	Croset - réaménagement des terrains de sport CE	1'442'000.00		103'000.00	1'339'000.00
9141.35	Verney Sud - assainissement collecteur		1'260.25	1'260.25	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2017	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2017
9141.36	Vallaire / Verney-Montaney - création carrefour CE	608'000.00		38'000.00	570'000.00
9141.37	ERM En Vallaire		99'828.00	99'828.00	
9141.39	Tir-Fédéral - Secteur du Collège d'Epenex	211'870.00		18'300.00	193'570.00
9141.42	Bochet - réaménagement du chemin	671'500.00	10'383.10	37'483.10	644'400.00
9141.43	Villars - réfrction chaussée et bruit routier	351'500.00		18'500.00	333'000.00
9141.45	Chiésaz - création trottoir zone Nord	2'200.65	89'411.85		91'612.50
9141.46	Tir-Fédéral (RC 82) - réfection des collecteurs	161'464.00	1'088.50	162'552.50	
9141.53	Tir-Fédéral/Pont Bleau (RC 82) ouvrages d'art	7'413.55	24'281.70		31'695.25
9141.54	Passerelle au-dessus route de la Pierre		55.85		55.85
9141.99	Achats de terrains		550'000.00	179'597.10	370'402.90
9143	Bâtiments et constructions	30'150'595.48	5'747'245.23	1'814'091.11	34'083'749.60
9143.02	Hôtel de Ville - transformations intérieures	139'500.00		15'500.00	124'000.00
9143.03	Esserts 5 - transformation bâtiment	286'000.00		22'000.00	264'000.00
9143.04	Mars - assainissement façades	23'268.60			23'268.60
9143.05	Jupiter - transformation & assainis. façades	2'782'000.00		107'000.00	2'675'000.00
9143.07	Pontet - développement centre scolaire & sportif	2'000'000.00		500'000.00	1'500'000.00
9143.08	Coquerellaz - extension du collège	5'600'000.00		400'000.00	5'200'000.00
9143.09	Saturne - rénovation salle de gym	300'000.00		20'000.00	280'000.00
9143.10	Mars + Vénus - remplacement plafonds suspendus	70'000.00		14'000.00	56'000.00
9143.11	Pluton - assainissement enveloppe	649'800.00		36'100.00	613'700.00
9143.13	Epenex - assainissement des plafonds	112'000.00		8'000.00	104'000.00
9143.15	Croset-Parc - nouveau collège	1'281'413.80	4'720'982.25		6'002'396.05
9143.17	Coquerellaz - APEMS	1'886'813.08	810'161.43	91'874.51	2'605'100.00
9143.19	Mon-Repos - remplacement ascenseur	7'500.00	7'500.00		15'000.00
9143.21	Hôtel de Ville - transformations intérieures	567'500.00		22'700.00	544'800.00
9143.23	Plaine du Croset - bâtiment socioculturel	13'491'000.00		521'000.00	12'970'000.00
9143.24	Vénus - assainissement façades Ouest-Sud	299'200.00		13'600.00	285'600.00
9143.26	Réfection des serres	461'400.00	5'116.60	28'516.60	438'000.00
9143.27	Croset - assainissement production chaleur	193'200.00		13'800.00	179'400.00
9143.29	Coquerellaz - réfection zone sport		203'484.95		203'484.95
9146	Mobilier, machines et véhicules	1'786'310.00	20'737.22	244'847.22	1'562'200.00
9146.00	Balayeuse city cat - remplacement	120'000.00		15'000.00	105'000.00
9146.03	Inst. de régulation routière (IRR) le long du m1	126'500.00		25'300.00	101'200.00
9146.04	Acquisition de 2 panneaux lumineux suppl.	413'000.00	18'955.22	53'955.22	378'000.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2017	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2017
9146.05	Acquisition d'un silo à sel et d'une saleuse	57'600.00		14'400.00	43'200.00
9146.07	Jupiter - rénov.anciennes cuisines scolaires	35'200.00		8'800.00	26'400.00
9146.10	Véhicule Reform Multi - remplacement Unimog	243'410.00		24'710.00	218'700.00
9146.11	Mobilier scolaire - renouvellement	390'000.00		30'000.00	360'000.00
9146.12	Pontet - installation de casiers scolaires	270'000.00		30'000.00	240'000.00
9146.14	Remplacement véhicule utilitaire tout terrain	33'000.00		16'500.00	16'500.00
9146.15	Déploiement d'une GED		1'782.00	1'782.00	
9146.20	Rempl. camion Mercedes avec grue	97'600.00		24'400.00	73'200.00
915	PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES	750'158.00		107'000.00	643'158.00
9152	Prêts et participations	550'800.00		5'000.00	545'800.00
9152.05	Sté coop. du refuge - parts sociales	50'000.00		5'000.00	45'000.00
9152.40	AJESOL - prêt pour fonds de roulement	500'800.00			500'800.00
9153	Titres et papiers-valeurs	199'358.00		102'000.00	97'358.00
9153.02	tl SA actions	199'340.00		102'000.00	97'340.00
9153.03	Pétanque Le Motty - parts sociales	1.00			1.00
9153.04	Valorsa SA - actions	1.00			1.00
9153.06	LS Vaud Foot SA - actions	1.00			1.00
9153.08	Coopérative vaudoise de cautionnement / parts	1.00			1.00
9153.09	Sté coop immob ateliers pr handicapés part sociale	1.00			1.00
9153.10	Fondation Théâtre Kléber-Méleau, part au capital	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 01.01.2017	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2017
916	SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS A AMORTIR	29'435.00	46'491.45	36'352.45	39'574.00
9162	Subv. et particip. d'investissements amortissables	29'435.00	46'491.45	36'352.45	39'574.00
9162.61	Mèbre-Sorge - sect. 4 / Blancherie-Concorde		4'256.75	4'256.75	
9162.62	Mèbre-Sorge - réhabilitation secteur 5	29'435.00	2'660.70	32'095.70	
9162.63	Mèbre-Sorge - réhabilitation secteur 6		39'574.00		39'574.00
917	AUTRES DEPENSES A AMORTIR	54'073.95	60'509.55	5'588.70	108'994.80
9170	Autres dépenses à amortir	54'073.95	60'509.55	5'588.70	108'994.80
9170.87	Renges-Venoge Image Directrice	5'588.70		5'588.70	
9170.88	Révision PDCOM	48'485.25	60'509.55		108'994.80

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2017	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2017
92	*** P A S S I F S ***	-76'515'305.50	147'022'630.17	145'521'988.55	-75'014'663.88
920	ENGAGEMENTS COURANTS	-4'007'282.68	130'369'806.55	131'231'305.38	-4'868'781.51
9200	Créanciers	-3'832'349.83	90'448'162.46	91'095'000.86	-4'479'188.23
9200.01	Créanciers paiements manuels	-1'916'736.04	3'515'068.51	2'180'871.20	-582'538.73
9200.03	Créanciers Citizen	-1'910'813.79	43'492'160.15	45'474'155.86	-3'892'809.50
9200.04	Chèques postaux en circulation (BPR)	-4'800.00	21'360.00	20'400.00	-3'840.00
9200.99	Créanciers Citizen en cours de paiement		43'419'573.80	43'419'573.80	
9206	Comptes courants créanciers	-174'932.85	39'921'644.09	40'136'304.52	-389'593.28
9206.01	Cautions abts CGN		8'900.00	9'100.00	-200.00
9206.02	Impôt à la source retenu au personnel		5'866.20	5'866.20	
9206.03	Contributions à rembourser		31'860.00	31'896.35	-36.35
9206.04	Compte courant C.I.P.	-15'490.50	2'542'786.55	2'529'540.05	-2'244.00
9206.05	Compte courant Bâloise ass. LAA		190'480.30	190'480.30	
9206.06	Compte courant Bâloise ass. compl. LAA		36'960.45	36'960.45	
9206.07	Compte courant A.V.S.		1'867'597.05	1'867'597.05	
9206.09	Compte courant SUVA		82'621.75	82'621.75	
9206.10	Compte courant Swica ass. PGM		94'694.75	94'694.75	
9206.11	Acomptes impôts PP + PM + IS		25'270'000.00	25'270'000.00	
9206.12	Acomptes impôts PP		4'590'000.00	4'590'000.00	
9206.13	Compte courant TVA due s/épuration		115'055.00	115'055.00	
9206.16	Compte courant conciergerie Refuge d'Ecublens		16'243.95	16'243.95	
9206.17	Compte courant A.V.S. conciergerie Refuge		2'951.40	2'951.40	
9206.18	APEMS - aide au démarrage			129'480.00	-129'480.00
9206.19	Compte courant TVA due s/déchets		167'871.24	167'871.24	
9206.20	Compte courant A.V.S. Conseil communal		5'684.05	5'684.05	
9206.22	Compte courant garantie permis de fouille	-9'000.00	3'500.00	4'900.00	-10'400.00
9206.24	Caution clés cylindres écoles	-11'950.00	1'390.00	1'800.00	-12'360.00
9206.25	Caution cartes buanderie Bois 2/4	-170.00			-170.00
9206.26	Tridel - prêt selon convention	-5'797.60	5'797.60		
9206.27	Compte courant T.V.A. due s/titres de transport		7'933.33	7'933.33	
9206.28	Caution télécommande Tormax barrière Croset		100.00	300.00	-200.00
9206.30	Compte courant AJESOL		4'107'939.96	4'107'939.96	
9206.32	Compte courant chauffage Bois 2 - 4		50'297.55	50'297.55	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2017	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2017
9206.33	Compte courant chauffage Esserts 5	-1'260.00		2'160.00	-3'420.00
9206.35	Compte courant chauffage Renges 10		10'750.55	10'750.55	
9206.36	Compte courant chauffage Coquerellaz	-1'120.00		1'920.00	-3'040.00
9206.37	Compte courant chauffage Veilloud 5 - 7	-9'592.75	28'128.42	46'530.00	-27'994.33
9206.38	Compte courant chauffage Villars 11		7'387.39	7'387.39	
9206.41	Compte courant chauffage Auberge communale	-6'383.65		13'000.00	-19'383.65
9206.44	Compte courant chauffage Villars 13		4'326.60	4'326.60	
9206.49	Compte courant chauffage Collège du Croset	-1'400.00		2'200.00	-3'600.00
9206.51	Compte courant chauffage Neptune	-1'980.00		3'360.00	-5'340.00
9206.52	Compte courant chauffage Saturne	-1'260.00		2'160.00	-3'420.00
9206.63	Cap sur l'Ouest 2018	-4'568.35			-4'568.35
9206.70	Compte courant Ma Cantine			8'776.60	-8'776.60
9206.81	c/c gérance - Bois 2-4		150'000.00	150'000.00	
9206.82	c/c gérance - Veilloud 5-7		190'000.00	190'000.00	
9206.83	c/c gérance - Autres immeubles		265'000.00	265'000.00	
9206.90	Provision pour charges de fonctionnement	-100'000.00		50'000.00	-150'000.00
9206.93	Retenue salaire-loyer	-4'960.00	59'520.00	59'520.00	-4'960.00
921	DETTES A COURT TERME	-4'000'000.00	12'000'000.00	8'000'000.00	
9210	Banques	-4'000'000.00	12'000'000.00	8'000'000.00	
9210.13	Swissquote, 03.10.2016 - 10.01.2017	-4'000'000.00	4'000'000.00		
9210.14	Swissquote, 10.01.2017 - 10.04.2017		4'000'000.00	4'000'000.00	
9210.15	Swissquote, 10.04.2017 - 10.07.2017		4'000'000.00	4'000'000.00	
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	-11'000'000.00			-11'000'000.00
9221	Emprunts par obligations simples	-11'000'000.00			-11'000'000.00
9221.01	Emprunt 2011-2021 Fonds de compensation AVS	-7'000'000.00			-7'000'000.00
9221.02	Emprunt 2014-2019 Fonds de compensation AVS	-4'000'000.00			-4'000'000.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2017	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2017
923	ENGAGEMENTS ENVERS FONDS SPECIAUX	-1'338.99		1'013.41	-2'352.40
9233	Fonds spéciaux	-1'338.99		1'013.41	-2'352.40
9233.01	Fonds des affaires sociales	-1'338.99		1'013.41	-2'352.40
925	PASSIFS TRANSITOIRES	-2'165'059.55	2'168'769.70	2'390'297.47	-2'386'587.32
9259	Passifs transitoires	-2'165'059.55	2'168'769.70	2'390'297.47	-2'386'587.32
9259.01	Intérêts courus sur emprunts	-145'114.00	145'114.00	147'092.00	-147'092.00
9259.50	Loyers reçus d'avance	-19'350.00	19'350.00	24'750.00	-24'750.00
9259.99	Passifs transitoires	-2'000'595.55	2'004'305.70	2'218'455.47	-2'214'745.32
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE RESERVE	-40'102'985.35	2'484'053.92	2'482'900.29	-40'101'831.72
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	-8'128'217.34	1'255'787.51	235'729.90	-7'108'159.73
9280.01	Réseau d'égouts et ouvrages d'épuration	-6'536'196.74	619'306.01		-5'916'890.73
9280.02	Défense contre l'incendie	-805'380.03	262'442.53		-542'937.50
9280.04	Fonds en faveur des forêts	-30'550.30			-30'550.30
9280.05	Fds communal pour le développement durable	-571'552.33	323'491.05	179'695.75	-427'757.03
9280.06	Ordures ménagères et déchets	-184'537.94	50'547.92		-133'990.02
9280.07	Eclairage public			56'034.15	-56'034.15
9281	Fonds de renouvellement et de rénovation	-883'278.56	314'953.77	163'670.75	-731'995.54
9281.01	Fds renouvel. matériel éducatif - Gard. Domino	-10'920.75	9'005.47	21'670.75	-23'586.03
9281.02	Fds renouvel. matériel éducatif - Gard. Les Petits Loups	-6'196.25	4'289.50	5'000.00	-6'906.75
9281.24	Bâtiments-HLM Bois 2-4 - Rénovation	-38'430.50	86'243.15	68'000.00	-20'187.35
9281.25	Bâtiments-HLM Veilloud 5-7 - Rénovation	-827'731.06	215'415.65	69'000.00	-681'315.41

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2017	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2017
9282	Fonds de réserve	-31'091'489.45	913'312.64	2'083'499.64	-32'261'676.45
9282.01	Garderie Domino	-21'950.60	21'950.60		
9282.02	Achats de terrains	-179'597.10	179'597.10		
9282.03	Places de parc	-6'000.00			-6'000.00
9282.06	Débiteurs douteux ordinaires	-8'748.00	8'748.00	13'895.70	-13'895.70
9282.07	Débiteurs douteux impôts PP	-1'961'852.00	324'630.99	207'718.99	-1'844'940.00
9282.08	Débiteurs douteux impôts PM	-131'773.00	10'666.90	23'381.90	-144'488.00
9282.09	Réserve "Anticipation RIE III 2019"			1'500'000.00	-1'500'000.00
9282.10	Réserve générale	-19'493'000.39			-19'493'000.39
9282.11	Investissements futurs - solde disponible	-8'978'501.66	367'719.05		-8'610'782.61
9282.12	Investissements futurs - montants engagés	-310'066.70		338'503.05	-648'569.75
929	CAPITAL	-15'238'638.93		1'416'472.00	-16'655'110.93
9290	Capital	-15'238'638.93		1'416'472.00	-16'655'110.93
9290.01	Capital	-15'238'638.93			-15'238'638.93
9290.05	Résultat de l'exercice			1'416'472.00	-1'416'472.00

compte	nature	nombre	désignation	valeur nominale	amortissements remboursements	valeur comptable au 31.12.2017	valeur fiscale
PATRIMOINE FINANCIER							
Titres et placements				3'510'915.10	1'660'617.81	1'872'482.29	1'062'000.00
9120.01	actions	900	Romande Energie Holding SA	22'500.00	-	44'685.00	1'062'000.00
9120.02	actions	73'560	SIE SA - Réduction du capital de 15 à 2 mios en 2015	735'600.00	129'500.00	606'100.00	
9120.03	actions	30'700	TvT Services SA	307'000.00	306'999.00	1.00	
9120.10	prêt à terme		Société coopérative Refuge d'Ecublens	190'000.00	55'000.00	135'000.00	
9120.20	participation		Entente "Chalet les Alouettes"	2'255'815.10	1'169'118.81	1'086'696.29	
PATRIMOINE ADMINISTRATIF							
Prêts et capitaux de dotations				660'800.00	115'000.00	545'800.00	-
9152.05	parts sociales	1 + 1	Société coopérative Refuge d'Ecublens (fr. 10'000.- et fr. 150'000.-)	160'000.00	115'000.00	45'000.00	
9152.40	prêt pour fonds de roulement		AJESOL	500'800.00	-	500'800.00	
Titres et papiers valeurs				3'672'150.00	3'574'792.00	97'358.00	-
9153.02	actions	12'176	tl SA	3'044'000.00	2'946'660.00	97'340.00	
9153.03	parts sociales	10	Pétanque Le Motty	5'000.00	4'999.00	1.00	
9153.04	actions	55 + 153	Valorsa SA (55 à fr. 800.- et 153 à fr. 2'400.- de nominal)	411'200.00	411'199.00	1.00	
9153.06	actions	40	LS - Vaud Foot SA	2'000.00	1'999.00	1.00	
9153.08	parts sociales	115	Coopérative Vaudoise de Cautionnement (CVC)	1'150.00	1'149.00	1.00	
9153.09	parts sociales	120	Société coopérative Immobilière "Les Ateliers pour Handicapés"	12'000.00	11'999.00	1.00	
9153.10	part	1	Fondation Théâtre Kléber-Méleau	5'000.00	4'999.00	1.00	
9153.12	actions A	16	Compagnie Générale de Navigation (réduction nominal de 75% en 2012)	400.00	399.00	1.00	
9153.13	actions B	10	Compagnie Générale de Navigation (réduction nominal de 75% en 2012)	250.00	249.00	1.00	
9153.14	parts sociales	4	Société coopérative de la piscine de Renens	2'000.00	1'999.00	1.00	
9153.15	parts	3	Association forestière Vaudoise et du Bas-Valais	750.00	749.00	1.00	
9153.16	parts	3	Amis de la nature - section Yverdon	300.00	299.00	1.00	
9153.17	parts sociales	74	Société coopérative des sites et espaces verts	7'400.00	7'399.00	1.00	
9153.18	actions	35	CRIDEC	35'000.00	34'999.00	1.00	
9153.19	parts sociales	10	Société coopérative Service Suisse aux Bibliothèques	1'000.00	999.00	1.00	
9153.20	part	1	Fondation de l'Espace horloger de la Vallée de Joux	200.00	199.00	1.00	
9153.21	actions	287	Centre Intercommunal de Glace Malley SA	143'500.00	143'499.00	1.00	
9153.22	parts sociales	20	Société coopérative Boipac	500.00	499.00	1.00	
9153.23	parts sociales	5	Société coopérative de la Maison du Peuple	500.00	499.00	1.00	

situation	nature	n° parcelle	surface en m²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2017	n° police ECA	valeur ECA indice 125
PATRIMOINE FINANCIER			230'734	26'122'100.00	7'453'465.92		21'864'386.00
Bâtiments locatifs			16'828	13'346'000.00	7'088'947.92		21'026'886.00
Veilloud 5-7	habitation garages	132	4'271	3'982'000.00	3'350'100.00	1452 1442	6'557'850.00 307'800.00
Motty 6	grande salle auberge	462 b)	-	- 706'000.00	- 142'746.92	295 296	2'340'680.00 1'792'600.00
Villars 13	habitation	626	478	358'000.00	80'000.00	99	439'583.00
Villars 11	habitation	642	247	1'447'000.00	1.00	87	1'137'607.00
Renges 10 "La Bergère"	habitation dépôt voirie	884	7'105	400'000.00	385'500.00 -	408 642	1'308'050.00 357'875.00
Bois 2-4	habitation avec affectation mixte (poste de police) garage garage double	1195	4'727	6'453'000.00	3'130'600.00	1036 2025 2035	6'694'241.00 50'000.00 40'600.00
Bâtiments divers			132	430'000.00	364'500.00		837'500.00
Bassenges 21	"Galerie du Pressoir"	490	132	430'000.00	364'500.00	191	837'500.00

situation	nature	n° parcelle	surface en m ²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2017	n° police ECA	valeur ECA indice 125
PATRIMOINE FINANCIER (suite)							
Terrains			213'774	12'346'100.00	18.00		-
Forêt	DDP en faveur de Maison ouvrière E	15	4'478	2'850'000.00	-		-
Forêt/Pont-Bleu	DDP en faveur de Logacop	55	10'197	20'000.00	1.00		-
Champ-Colomb	DDP en faveur de Afiro et Logacop	56	6'774	248'000.00	1.00		-
Bochet / Tir-Fédéral	DDP en faveur de Sté Pétanque Le Motty	70	6'597	-	1.00		-
Bois 29A et 29B	DDP en faveur de Primavesta	115 ^{f)}	1'580	1'027'000.00	-		-
Trois-Ponts	DDP en faveur de Sté Coop. du Refuge	340	2'734	29'000.00	1.00		-
Pierre	DDP en faveur de Sté Coop. Migros Vaud	356	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		-
Esserts 12	place de jeu	2359	1'870	281'000.00	1.00		-
Champ-Colomb	terrain (futur DDP en faveur d'Afiro selon préavis 2017/06)	2459	5'130	-	-		-

situation	nature	n° parcelle	surface en m²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2017	n° police ECA	valeur ECA indice 125
PATRIMOINE ADMINISTRATIF			498'305	407'880.00	34'454'152.50		127'211'329.00
Bâtiments administratifs et techniques			99'079	-	13'917'800.00		22'633'710.00
Bois 27	Centre socioculturel CSCE	115 ^{f)}	8'675	-	12'970'000.00	2045	11'395'219.00
Bois 6/Tir-Féd. 72/Esserts 5	Centre technique communal et locaux SDIS	168 ^{a)}	72'770	-	264'000.00	1167	5'662'778.00
	garages			-		1257	40'320.00
	garages			-		1396	54'900.00
	garages			-		1428	104'160.00
Motty 4	Hôtel de ville	462 ^{b)}	2'551	-	668'800.00	294	3'214'010.00
Colline 3-5	Administration générale	1635 ^{c)}	15'083	-	15'000.00	311	2'162'323.00
Edicules publics			529	680.00	-		155'300.00
Bois	WC public	168 ^{a)}	-	-		1288	117'800.00
Les Loyes	poids public	787	529	680.00		1657	37'500.00
Autres bâtiments			165'536	169'000.00	808'402.90		9'860'546
Tir-Federal	serres communales	168 ^{a)}	-	-	438'000.00	2151	376'979.00
	cabanon, dépôt terreux			-		2154	18'063.00
Crêts/Dévent	forêt + cimetière + station SIE	210	152'870	73'000.00	-	1982	139'240.00
	columbarium			-	-	2171	100'300.00
Motty	temple	451	1'137	-	-	287	2'452'200.00
Bassenges	couvert de fontaine	488	73	-		197	197'200.00
Renges	couvert de fontaine	811	526	-		436	227'580.00
	four, pressoir et bûcher			-		438	366'800.00
Plantaz	cantonement STPA	943 ^{d)}		-		1410	3'589'740.00
	sous-station électrique			-		1844	150'420.00
Fontanettes	déchetterie	1060	10'558	-	-	2163	162'188.00
	déchetterie					2164	34'063.00
	bureau					2188	59'375.00
Vignes/Croset	buvette FC Ecublens	1237 ^{e)}		-		1460	846'600.00
	buvette FC Ecublens sur terrain Croset			-		1658	63'000.00
Colline 1	habitation désaffectée	1634	372	-	370'402.90	308	374'720.00
Colline 3-5	habitation et dépôt	1635 ^{c)}		96'000.00		309	582'390.00
	pavillon de jardin			-		312	19'688.00
	pavillon			-		313	100'000.00

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

situation	nature	n° parcelle	surface en m²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2017	n° police ECA	valeur ECA indice 125
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)							
Bâtiments scolaires			64'462	-	19'727'949.60		94'561'773.00
Tir-Fédéral 42	collège Epenex dépendance	77	4'203	-	104'000.00	1116 1507	5'790'125.00 18'900.00
Bois 6/Tir-Féd.72/Esserts 5	collège Neptune collège Saturne salle de gymnastique Saturne collège Jupiter collèges Mars / Venus / Mercure piscine + salle gymnastique Pluton couvert préau	168 a)		- - - - - - -	5'433'568.60	63 832 833 974 1203 1217 2142	3'502'000.00 4'253'930.00 2'006'725.00 14'042'083.00 21'616'260.00 7'184'530.00 120'000.00
Plantaz	collège Coquerellaz (SEMPA) collège Coquerellaz (nouveau) APEMS Coquerellaz	943 d)	16'804	- - -	8'008'584.95	1086 1797 2254	3'028'750.00 10'732'480.00 2'563'200.00
Vignes/Croset	collège Croset	1237 e)	39'734	-	179'400.00	1339	19'702'790.00
Croset	collège Croset Parc	2470	3'721	-	6'002'396.05	-	-
a) b) c) d) e) f) = plusieurs bâtiments de différentes natures sur une même parcelle							
Terrains			168'699	238'200.00	-		-
Forêt	station SIE	2	9'181	8'000.00	-		-
Trois-Ponts	forêt	3	7'735	2'200.00	-		-
Bois	parc public Mont Souplia	91	12'116	-	-		-
Bois	station SIE	139	1'240	-	-		-
Veilloud/Bois	bande herbeuse	146	515	103'000.00	-		-
Larges Pièces	route	205	112	-	-		-
Villars	parc public	295	104	-	-		-
Bois	forêt	301	30'288	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	19'250	9'600.00	-		-
Motty	parking + pré-champ	464	1'386	-	-		-
Bassenges	fontaine	502	33	-	-		-
Bassenges	bande herbeuse	505	29	-	-		-
Bassenges	parking + pré-champ	512	403	-	-		-

situation	nature	n° parcelle	surface en m²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2017	n° police ECA	valeur ECA indice 125
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)							
Terrains (suite)						-	-
Cocarde	station SIE	530	58	-	-		-
Pierre	réservoir	585	3	-	-		-
Tir-Fédéral	parc public	697	1'118	-	-		-
En Fossaux	pré-champ + forêt	728	4'989	4'200.00	-		-
Les Loyes	pré-champ + forêt	759	2'497	1'400.00	-		-
Les Records du Flon	pré-champ + forêt	762	14'971	-	-		-
Colline	bande herbeuse	904	126	-	-		-
Dent d'Oche	station SIE	973	351	-	-		-
Villars	bande herbeuse	1201	44	-	-		-
Veilloud	bande herbeuse	1259	138	-	-		-
Ormet	bande herbeuse	1285	44	-	-		-
Tir-Fédéral	parc public	1291	90	-	-		-
Villars	route et trottoir	1303	521	-	-		-
Bassenges	bande herbeuse	1326	756	-	-		-
Maison Blanche	station SIE	1330	299	-	-		-
En Reculan	forêt	1343	7'475	2'500.00	-		-
Veilloud	route	1437	577	-	-		-
Veilloud	route	1465	258	-	-		-
Chantemerle	route	1621	49	-	-		-
Le Poyet	station de relevage des eaux usées	1626	3'553	-	-		-
Pierre	bande herbeuse	1699	1'883	-	-		-
Perrettes/Chiésaz	route	1974	2'026	-	-		-
Crêts	jardin	2344	505	88'000.00	-		-
Pierre	station SIE	2357	766	-	-		-
Bois	route	2389	99	-	-		-

Institutions	Années	Engagements	Codébiteurs	Montants
néant				-
néant				-
Total				-

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

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

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

4 Sont réservées les conventions contraires.

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

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

Engagement envers la Caisse de pension

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

Art. 43 Garantie de l'employeur

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

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

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

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

Art. 44 Appel à la garantie

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

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

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

Art. 45 Garantie subsidiaire des communes affiliées

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

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

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

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

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

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

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

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