

COMMUNE D'ECUBLENS VD

Comptes 2023



PREAMBULE _____	1	chamois	
COMPTES DE FONCTIONNEMENT		blanc	
DETAIL DES CREDITS COMPLEMENTAIRES _____	17		
RECAPITULATION PAR DIRECTION ET RESULTAT _____	21		
1 ADMINISTRATION GENERALE			
10 Autorités _____	23		
11 Administration _____	25		
13 Service des ressources humaines _____	27		
14 Intérêts généraux _____	31		
15 Culture, jeunesse et intégration _____	31		
16 Tourisme _____	41		
17 Sports _____	43		
18 Transports publics _____	45		
19 Service informatique _____	45		
2 FINANCES			
20 Comptabilité, caisse, contentieux _____	47		
21 Impôts _____	51		
22 Service financier _____	55		
23 Amortissements et réserves _____	57		
3 DOMAINE ET BATIMENTS			
30 Service administratif et technique _____	59		
31 Terrains _____	63		
35 Bâtiments _____	65		
4 TRAVAUX			
40 Service administratif _____	77		
42 Architecture et urbanisme _____	79		
43 Routes _____	81		
44 Parcs, promenades et cimetière _____	85		
45 Ordures ménagères et déchets _____	87		
46 Evacuation et traitement des eaux _____	89		
5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES			
50 Administration des écoles _____	91		
51 Enseignement primaire _____	103		
5 INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES (suite)			
52 Enseignement secondaire _____	105		
53 Enseignement spécialisé _____	107		
54 Orientation scolaire et professionnelle _____	107		
56 Service médical et dentaire _____	107		
57 Camps scolaires et colonies _____	109		
58 Temples et cultes _____	109		
6 POLICE			
60 Administration _____	111		
61 Corps de police _____	111		
62 Service des habitants _____	113		
64 Service des inhumations _____	113		
65 Défense contre l'incendie _____	115		
66 Protection civile _____	115		
7 AFFAIRES SOCIALES			
70 Service administratif _____	115		
71 Service social _____	117		
72 Prévoyance sociale _____	129		
74 Logement _____	129		
COMPTES PAR NATURE _____	130		
COMPTES D'INVESTISSEMENTS		bleu	
TABLEAU RESUME _____	135		
COMPTES PAR DIRECTION _____	136		
COMPTES PAR NATURE _____	144		
BILANS COMPARES _____	151	lavande	
TABLEAUX ANNEXES		rose	
INVENTAIRE DES TITRES _____	163		
INVENTAIRE DES IMMEUBLES _____	164		
SITUATION DES PRETS ET DES EMPRUNTS _____	166		
CAUTIONNEMENTS ET ENGAGEMENTS _____	171		
LISTE DES SIGLES ET ABREVIATIONS _____	173		

MUNICIPALITE D'ECUBLENS/VD

AU CONSEIL COMMUNAL D'ECUBLENS/VD

Monsieur le Président,

Mesdames les Conseillères et Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions de la Loi sur les communes du 28 février 1956, du Règlement sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979 et du Règlement du Conseil communal du 28 avril 2016, nous avons l'honneur de soumettre à votre approbation les comptes de la Commune d'Ecublens arrêtés au 31 décembre 2023.

Ces comptes ont été adoptés par la Municipalité dans sa séance du 15 avril 2024. Ils ont été contrôlés par la Société fiduciaire Fidinter SA, à Lausanne.

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

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

Un tableau, regroupant tous les crédits complémentaires au budget 2023 accordés par le Conseil communal le 11 mai 2023 (préavis n° 2023/08), figure en pages 17, 18 et 19.

1. INTRODUCTION

1.1 Généralités

Les comptes de l'exercice 2023 présentent un excédent de revenus de fr. 1'434'635.- après prélèvement de fr. 1'566'700.- dans la réserve « Anticipation RIE III ». Au même niveau de résultat, le budget envisageait un excédent de charges de fr. 2'181'100.-. La marge d'autofinancement atteint fr. 5'347'129.- soit une amélioration de fr. 4'376'329.- par rapport au budget. Les variations sont nombreuses. Les principales diminutions de charges concernent les natures 30 « Autorités et personnel » - fr. 0.94 mio, les natures 31 « Biens, services et marchandises » - fr. 2.32 mios, les natures 38 « Attributions aux réserves » + fr. 0.55 mio. Les revenus montrent également d'importants écarts, notamment les natures 40 « Impôts » + fr. 0.78 mio, les natures 43 « Taxes et émoluments » + fr. 0.96 mio et les natures 45 « Remboursements et participations de collectivités publiques » - fr. 1.60 mio. Les écarts sont présentés en détail aux points 2.1 et 2.2 (pages 7 et suivantes).

Deux événements ont marqué ces comptes. Le premier était prévu au budget, il s'agit de la participation aux équipements communautaires de fr. 0.89 mio facturée aux promoteurs du quartier « Pontet-Sorge », compte 310.4359. Le second se rapporte à nouveau à l'impôt sur le bénéfice des personnes morales. De nouvelles corrections d'acomptes des années antérieures ont été enregistrées à la baisse pour un montant de fr. 2.80 mios. Malgré cela, les revenus fiscaux restent dans l'ensemble supérieurs au budget à hauteur de fr. 1.31 mio, grâce à la progression des impôts des personnes physiques et à l'importance des transactions immobilières intervenues en 2023, voir natures 40 et 44 (pages 10 et 11).

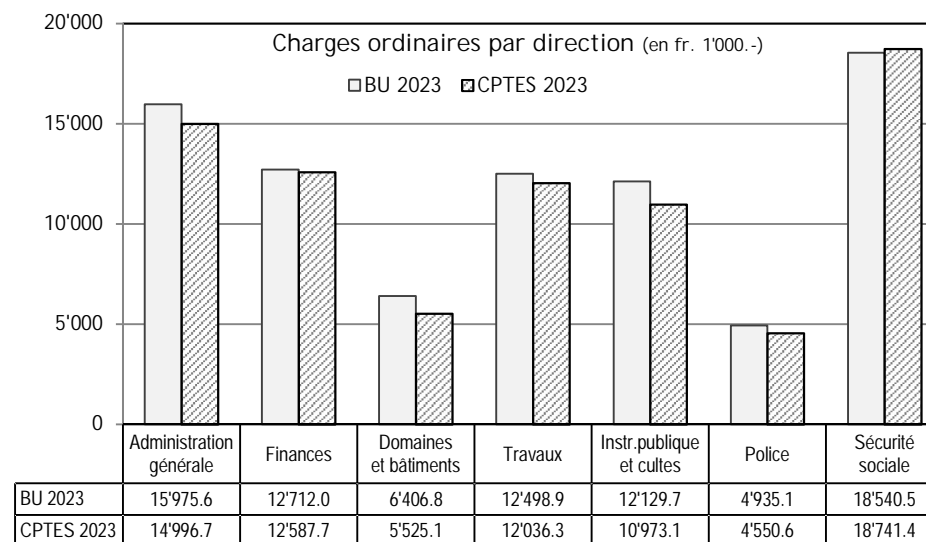
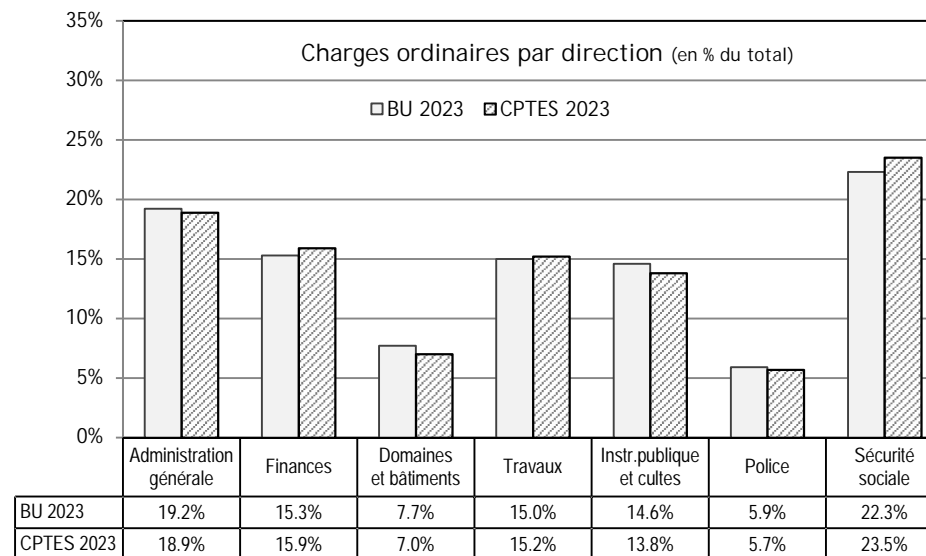
Les dépenses nettes d'investissements s'élèvent à fr. 1.72 mio, soit 21.2 % des fr. 8.11 mios prévus au plan. Elles ont été intégralement financées par la marge d'autofinancement. L'endettement total est stabilisé, il a même été réduit de fr. 1 mios durant l'exercice pour atteindre fr. 30 mios. L'endettement net par habitant diminue également de fr. 388.- à fr. 130.- (moyenne de l'ensemble des communes vaudoises fr. 3'840.-), principalement en raison des soldes 2023 de la péréquation en faveur de la Commune. Les fonds propres atteignent 64 % du total du bilan et la capacité économique d'endettement se maintient à un excellent niveau avec une durée moyenne d'extinction de la dette de six ans sur les sept dernières années.

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

1.2 Résultats

Tous les montants sont arrondis au franc	Comptes 2023	Budget 2023	Ecart cptes/Bu	Comptes 2022
Charges ordinaires	79'105'469	82'928'600	- 3'823'131	72'572'709
Revenus ordinaires	78'986'185	79'645'500	- 659'315	77'840'543
Résultat opérationnel	- 119'284	- 3'283'100	3'163'816	5'267'834
Charges extraordinaires	305'464	270'000	35'464	54'386
Revenus extraordinaires	292'683	275'000	17'683	166'536
Résultat extraordinaire	- 12'781	5'000	- 17'781	112'150
Résultat avant attribution/prélèvement réserves	- 132'065	- 3'278'100	3'146'035	5'379'984
Variation Réserve anticipation RIE III (+) prélèv. (-) attribution	1'566'700	1'097'000	469'700	-
Variation Réserve Générale (+) prélèv. (-) attribution	-	2'181'100	- 2'181'100	-
Excédent de charges (-) revenus (+)	1'434'635	-	1'434'635	5'379'984

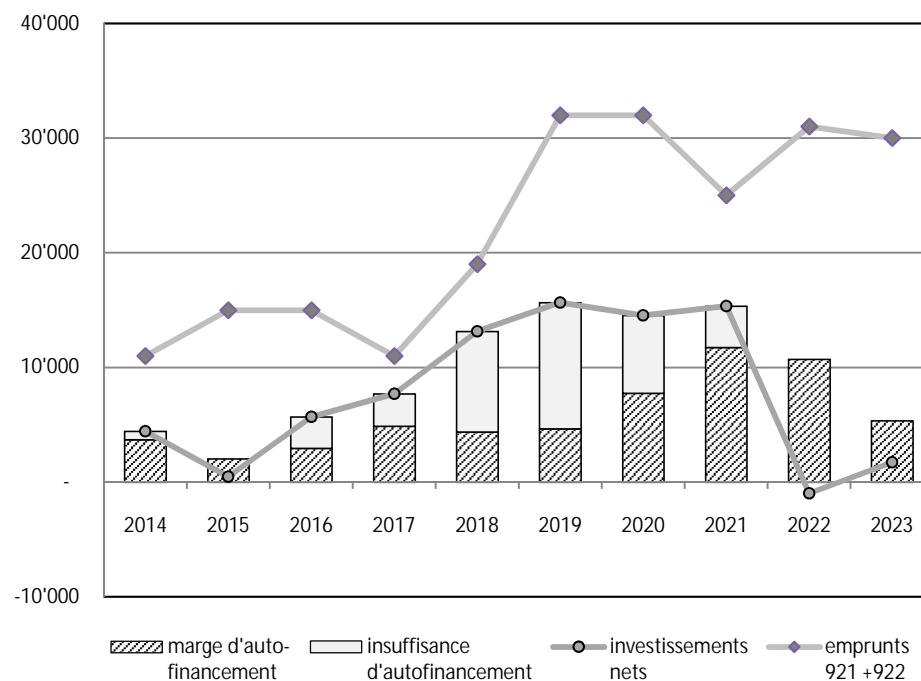
Les différentes variations sont détaillées pour chaque nature au chapitre 2.



1.3 Aperçu financier

Tous les montants sont arrondis au franc	Comptes 2023	Budget 2023	Ecart cptes/Bu	Comptes 2022
Charges monétaires ordinaires	69'970'900	74'141'800	- 4'170'900	63'410'013
Revenus monétaires ordinaires	75'284'522	75'107'600	176'922	74'008'346
Marge d'autofinancement opérationnelle	5'313'622	965'800	4'347'822	10'598'333
Charges monétaires extraordinaires	36'816	-	36'816	10'346
Revenus monétaires extraordinaires	70'323	5'000	65'323	122'836
Marge d'autofinancement extraordinaire	33'507	5'000	28'507	112'490
Marge d'autofinancement	5'347'129	970'800	4'376'329	10'710'823
Dépenses nettes d'investissement	1'717'023	8'108'000	- 6'390'977	- 991'241
Excédent (+) insuffisance (-) de financement	3'630'106	- 7'137'200	10'767'306	11'702'064

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



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

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

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

1.4 Fonds de péréquation et facture sociale

Pour rappel, la péréquation actuelle est 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 points d'impôt, indépendamment de leur capacité contributive, de leur taux d'imposition ou de leur population.

Le retour aux communes est réparti sur deux couches :

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

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

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

Couches thématiques

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

Facture sociale

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

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

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

Régularisation du décompte 2022

Cet exercice est influencé par les écarts constatés entre les ajustements comptabilisés en 2022 et les décomptes finaux reçus durant l'été 2023. Le solde net en faveur de la Commune est de fr. 228'962.-. 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 2022	19'000	440'000	650'000	750'000
Décompte final 2022	248'394	- 511'130	- 595'859	- 1'229'667
Différence influençant les comptes 2023	267'694	- 71'130	54'141	- 479'667

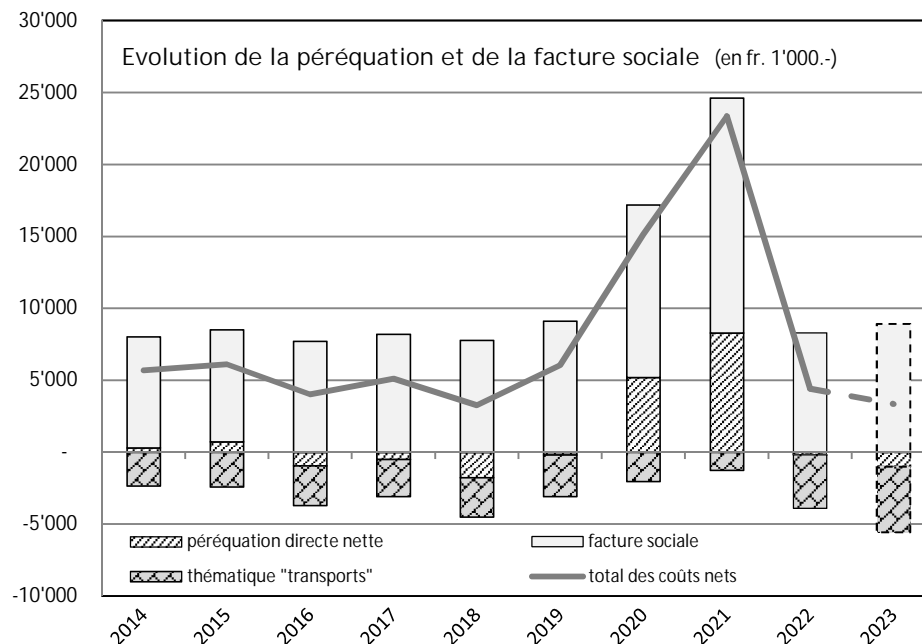
Comptabilisation 2023 y compris ajustements de clôture

Hors décompte final 2022, les différents éléments se présentent comme suit :

intitulé	1) CPTES 2023	1) BU 2023	1) écarts
Alimentation du fonds (19.276 points, BU 18.65)	- 9'745'196	- 9'579'000	- 166'196
Couche population	+ 8'512'345	+ 8'692'000	- 179'655
Couche solidarité	+ 2'233'847	+ 2'153'000	- 80'847
Péréquation directe nette	+ 1'000'996	+ 1'266'000	- 265'004
Couche thématique "Transports" (70.78 %, BU 75.00 %)	+ 4'560'360	+ 5'736'000	- 1'175'640
Prélèvement conjoncturel	- 2'784'779	- 1'743'000	- 1'041'779
Forte capacité financière	-	-	-
Paiement en points d'impôts (12.145 points, BU 11.80)	- 6'140'191	- 6'061'000	- 79'191
Facture sociale	- 8'924'970	- 7'804'000	- 1'120'970
SOLDE NET DES PEREQUATIONS	- 3'363'614	- 802'000	- 2'561'614
2) Valeur du point d'impôt péréquation	505'561	513'626	- 8'065
2) Valeur du point impôt péréquation/habitant	37.92	38.62	- 0.70

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

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



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

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

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

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

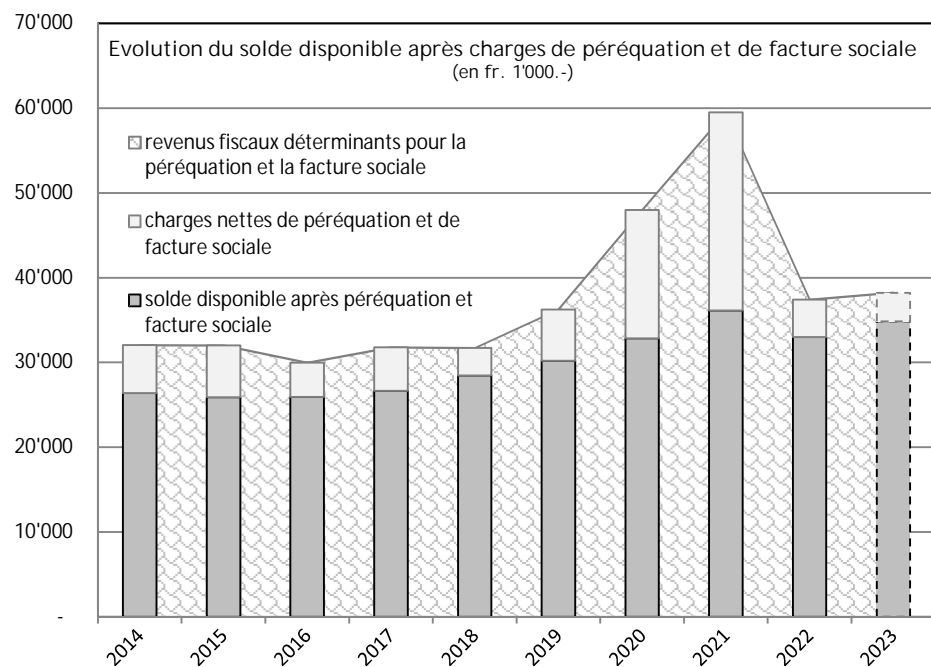
En 2021 le même scénario s'était reproduit en raison d'impôts ordinaires sur le bénéfice des personnes morales largement supérieurs à la moyenne.

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

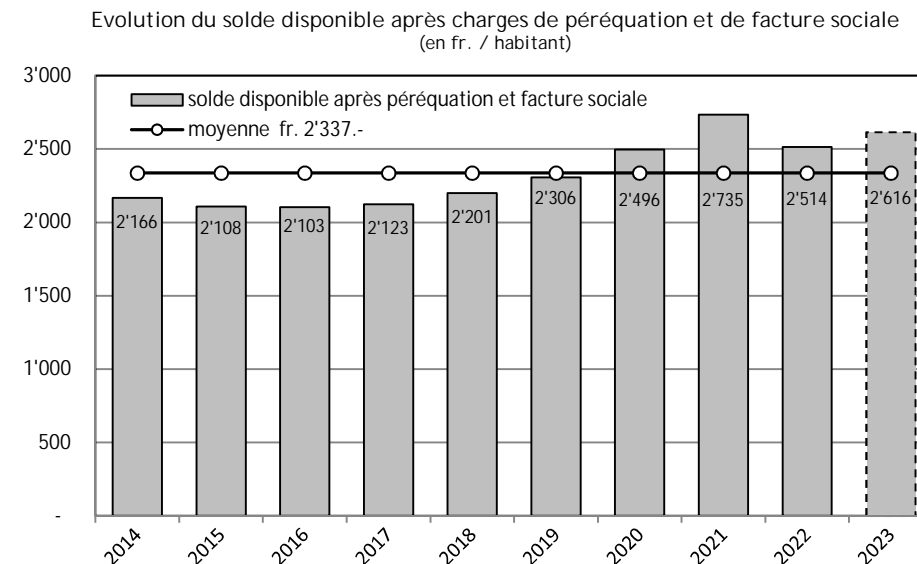
Evolution du solde disponible après péréquation et facture sociale

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

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



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



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

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

!!! Les montants de la dernière année sont provisoires, les décomptes définitifs sont publiés au 2^{ème} semestre de l'année n + 1.

2. COMPTES DE FONCTIONNEMENT

2.1 Charges par nature

cpte	libellés	comptes 2023	budget 2023	écarts	
				en fr.	en %
30	Autorités et personnel	21'435'583	22'378'000	- 942'417	- 4.2
31	Biens, services et marchandises	9'788'540	12'105'500	- 2'316'960	- 19.1
32	Intérêts passifs	281'182	362'000	- 80'818	- 22.3
33	Amortissements	5'293'485	5'678'700	- 385'215	- 6.8
35	Particip. à des collectivités pub.	32'260'384	32'205'600	54'784	0.2
36	Aides et subventions	5'924'196	6'421'400	- 497'204	- 7.7
38 *	Attrib. aux fonds spéciaux	1'389'285	835'600	553'685	66.3
39	Imputations internes	3'038'278	3'211'800	- 173'522	- 5.4
3	CHARGES - TOTAL	79'410'933	83'198'600	- 3'787'667	- 4.6

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

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

30 Autorités et personnel

L'écart favorable avec le budget s'explique par plusieurs variations dont les principales sont :

Autorités et commissions (natures 300 - fr. 10'200.-), traitements du personnel administratif & d'exploitation (natures 3011 - fr. 630'800.-), traitements du personnel occasionnel (natures 3012 + fr. 240'200.-), personnel enseignant payé par Commune (natures 3020 - fr. 46'600.-), charges sociales (natures 3030, 3040 et 3050 - fr. 449'200.-), indemnités et remboursements frais (natures 306 - fr. 12'000.-) et autres charges autorités et personnel (natures 309 - fr. 36'700.-).

31 Biens, services et marchandises

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

310	Imprimés et fournitures de bureau	- fr.	20'300.-
311	Achats mob. matériel, machines et véhic. mobilier et équip. bureau	- fr.	51'000.-
	mobilier scolaire	- fr.	18'900.-
312	Achats eau, énergie et combustibles	- fr.	188'400.-
	eau	- fr.	9'800.-
	électricité	- fr.	102'700.-
	(- fr. 27'300.- cpte 431.3123 et -fr. 31'200.- cpte 503.3123)		
	combustibles	- fr.	76'000.-
	(- fr. 15'100.- cpte 351.3124, - fr. 34'900.- cpte 503.3124 et - fr. 16'600.- cpte 359.3124.02)		
313	Autres fournitures et marchandises	- fr.	160'600.-
	produits alimentaires	- fr.	136'300.-
	(- fr. 87'700.- cpte 504.3131, - fr. 20'300 cpte 506.3131 et - fr. 24'100 cpte 507.3131)		
	matières premières	- fr.	13'900.-
	(- fr. 8'700.- cpte 430.3135)		
314	Entr. routes, immeubles et territoire	- fr.	1'179'000.-
	bâtiments	- fr.	594'000.-
	(- fr. 137'000 cpte 357.3141, - fr. 148'800.- cpte 356.3141.01, et - fr. 195'800.- cptes 503.3141.xx)		
	réseau routier	- fr.	252'400.-
	éclairage public	- fr.	19'200.-
	canalisations	- fr.	166'100.-
	parcs et zones de loisirs	- fr.	86'400.-
	forêts et vignes	- fr.	29'600.-
	cours d'eau	- fr.	31'300.-
315	Entr. objets mobiliers et inst. techniques	- fr.	83'200.-
	mobilier et mat. scolaire	- fr.	11'100.-
	machines et mat. exploit.	- fr.	11'300.-
	équipements spécialisés	- fr.	55'100.-
316	Loyers, fermages et redevances utilisation	- fr.	16'600.-
317	Réceptions et manifestations	- fr.	88'500.-
	(- fr. 24'700.- cpte 171.3170.02 et - fr. 38'000.- cptes 153.3170.xx)		

31 Biens, services et marchandises (suite)

318	Honoraires et prestations de service	- fr. 568'400.-
	frais de port	- fr. 11'700.-
	frais de téléphones	- fr. 13'800.-
	frais bancaires	- fr. 10'900.-
	honoraires et expertises	- fr. 278'400.-
	(- fr.50'000.- cpte 300.3185.01, - fr.53'000.- cptes 300.3185.xx, - fr. 86'100.- cptes 420.3185.xx, - fr. 57'600.- cptes 430.3185.xx, - fr. 27'300.- cpte 460.3185 et - fr. 19'200.- cpte 503.3185)	
	émoluments Office impôt	- fr. 41'300.-
	prestations de tiers	- fr. 139'000.-
	(- fr. 74'500.- cpte 450.3188)	
	Frais divers	- fr. 65'000.-
	(- fr. 16'900.- cptes 190.3189.xx, - fr. 10'200.- cpte 358.3189, - fr. 16'700.- cptes 503.3189.xx)	
319	Impôts, taxes et frais divers	+ fr. 39'100.-
	(+ fr. 47'800.- cpte 210.3191)	

32 Intérêts passifs

Les dépenses nettes d'investissements ont atteint fr. 1.72 mios, soit 21.2 % du budget estimé à fr. 8.11 mios. Leur financement a été assuré intégralement par la marge d'autofinancement qui s'élève à fr. 5.35 mios. L'autofinancement résiduel a permis de réduire l'endettement total de fr. 31 mios au 1^{er} janvier à fr. 30 mios au 31 décembre.

Un emprunt à moyen terme de fr. 2 mios, souscrit en 2019 au taux négatif de - 0.07 % a été remboursé à son échéance le 5 avril 2023. Les besoins ponctuels en financement ont été couverts par deux emprunts à court terme de fr. 2 mios, sur une durée d'un mois pour l'un et de deux mois pour l'autre. L'emprunt de fr. 6 mios existant au 1^{er} janvier 2023 a été reconduit en février pour neuf mois et remboursé à son échéance le 6 novembre.

En 2023, la BNS a poursuivi son action visant à réduire l'inflation en augmentant son taux directeur (SARON) à deux reprises. La première fois de 0.5 % en mars et la seconde de 0.25 % en juin. Le taux est ainsi passé de 1 % à 1.75 % en 2023.

Dès le 2^{ème} semestre 2023, ces augmentations ont induit une forme atypique de creux à la courbe des taux du marché monétaire. Ainsi, les emprunts à moyen terme sont devenus plus avantageux que ceux à court terme.

Un appel d'offres avec des durées variant de 12 à 36 mois a été lancé auprès de sept bailleurs de fonds pour un montant de fr. 7 mios afin de renouveler l'emprunt échu début novembre. Postfinance a remporté le marché avec une offre à 1.60 % sur trois ans.

L'ensemble des mouvements intervenus en 2023 est présenté en détail à l'annexe « Situation des prêts et des emprunts » en page 169.

La situation globale de la trésorerie a évolué comme suit en 2023 :

En fr. 1'000.-

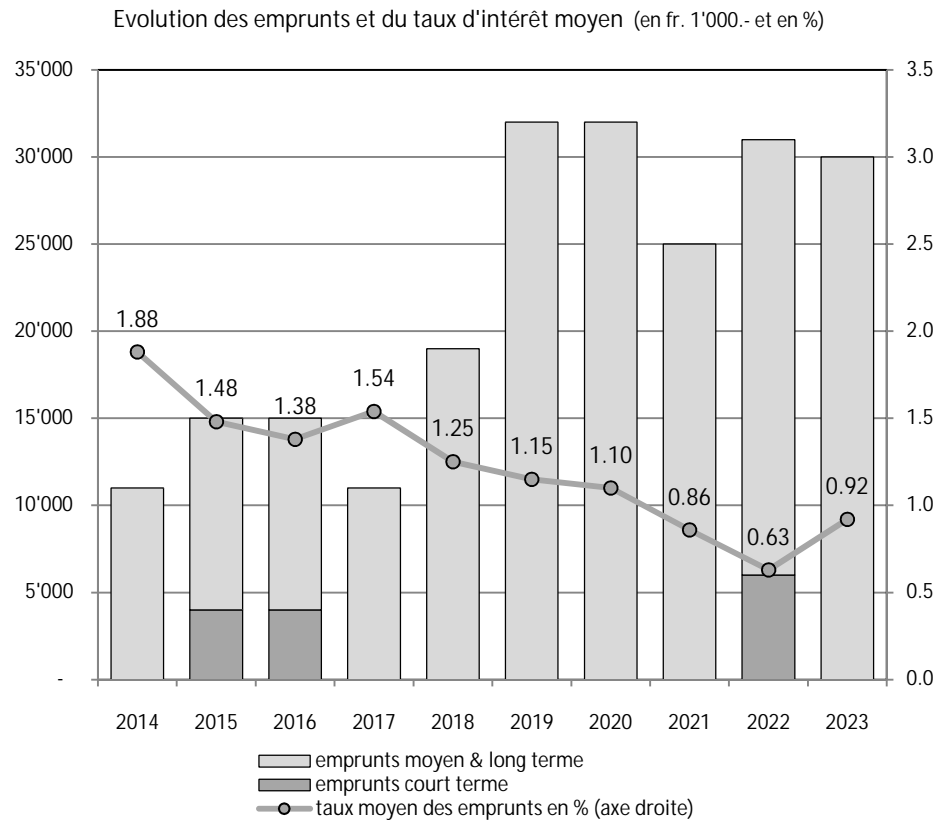
libellés	¹⁾ 01.01	¹⁾ 31.12	¹⁾ variations
Disponibilités	2'467.-	2'465.-	- 2.-
Placements à court terme	-.-	-.-	-.-
Total ACTIFS	2'467.-	2'465.-	- 2.-
Emprunts court terme	- 6'000.-	-.-	- 6'000.-
Emprunts moyen et long terme	- 25'000.-	- 30'000.-	+ 5'000.-
Total PASSIFS	- 31'000.-	- 30'000.-	- 1'000.-
PASSIFS nets	-28'533.-	-27'535.-	- 998.-

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

Les intérêts des emprunts présentent les variations suivantes :

- court terme, cpte 220.3210 - fr. 97'000.-
- moyen et long terme, cpte 220.3220.07 + fr. 16'800.-

Les écarts s'expliquent par le changement de stratégie d'emprunt, de court à moyen terme, suite au retournement des taux décrit ci-devant.



33 Amortissements

Les amortissements ordinaires des patrimoines administratif et financier, natures 3303 et 331 sont conformes au budget.

Les variations concernent les postes suivants :

- défalcatons des impôts des personnes physiques, - fr. 300'800.- au compte 210.3301.01 ;
- défalcatons des impôts des personnes morales, - fr. 30'100.- au compte 210.3301.02 ;
- amortissements supplémentaires du patrimoine administratif, - fr. 47'600.- au cpte 231.3321 et + fr. 23'300.- au cpte 460.3321.

35

Remboursements et participations à des collectivités publiques

La variation se compose principalement des éléments suivants :

Charges cantonales de police	610.3511	+ fr.	12'700.-
Part cantonale aux émoluments du SH	620.3511	+ fr.	33'600.-
Facture sociale	720.3515	+ fr.	641'300.-
Part. taxe équipements communautaires	310.3516	- fr.	18'200.-
Transports publics	180.3517.01/03/05	- fr.	348'700.-
Participation place accueil gens du voyage	111.3521	+ fr.	13'100.-
Participation à PoIOuest	610.3521	- fr.	472'100.-
Participation au SDIS Chamberonne	650.3521	+ fr.	15'700.-
Participation à l'ORPC	660.3521	- fr.	9'900.-
Participation au chalet Les Alouettes	570.3522.02/03	- fr.	36'900.-
Rétrocession taxe séjour	160.3523.01/02/03	- fr.	117'900.-
Participation à l'Accueil familial de jour	711.3525	- fr.	15'400.-
Participation à l'ARASOL et à la POS	723.3525.01/03	- fr.	15'700.-
Ramassage et élimination des déchets	450.3526	- fr.	84'000.-
Particip. aux stations d'épuration	460.3526.03/06	+ fr.	57'200.-
Versement au fonds de péréquation	224.3529	+ fr.	433'900.-

36

Aides et subventions

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

Participation CSM Malley	171.3653.04	+ fr.	50'900.-
Subvention logements Oiseau Ouest	740.3655.01	- fr.	20'400.-
Subvention aux 55+ d'Ecublens	712.3655.04	- fr.	19'300.-
Couverture déficit Les Mouflets	711.3655.10	- fr.	13'200.-
Couverture déficit APEMS Croset Parc	711.3655.20	- fr.	123'000.-
Couverture déficit APEMS Coquerellaz	711.3655.22	- fr.	148'800.-
Couverture déficit UAPE Domino	711.3655.21	- fr.	83'200.-
Centre de jeunes animations & camps	155.3656.01/3	- fr.	30'600.-
Promotion économique locale	111.3658.01	- fr.	38'300.-
Dons, aides et subventions casuels	111.3659	+ fr.	22'300.-
Subsides courses et camps scolaires	511/521.3662.01	- fr.	17'500.-

36 Aides et subventions (suite)

Subv. transport pers. mobilité réduite	712.3665.01	+ fr.	19'800.-
Aides individuelles logement	740.3665.01	- fr.	18'600.-
Subsides Ecoles de musique	710.3665.07	+ fr.	14'400.-
Taxe déchets allègements sociaux	710.3655.13/14	- fr.	11'400.-
Aides individuelles développ. durable	301/302.3666	- fr.	78'700.-

38 Attributions aux fonds de réserve et financements spéciaux

Variations des financements spéciaux :

Attributions fonds rénovation	356/357.3803	+ fr.	16'000.-
Attribution fonds débiteurs douteux	200.3809	- fr.	17'600.-
Attribution fonds œuvre d'art F. Silvant	231.3809	+ fr.	46'000.-
Attribution fonds développ. durable	301.3809	+ fr.	49'000.-
Attribution fonds éclairage public	431.3811	+ fr.	42'400.-
Attribution fonds réseau égouts	460.3811	+ fr.	407'000.-
Attribution fonds ordures ménagères	450.3812	+ fr.	124'500.-

Ajustements des provisions sur débiteurs impôts :

Personnes physiques PP	210.3809.01	- fr.	270'900.-
Personnes morales PM	210.3809.02	+ fr.	156'900.-

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

Un montant de fr. 484'600.- a été ajouté pour tenir compte des faibles chances de recouvrement des soldes dus par dix personnes physiques.

Au 31 décembre 2023, la provision des PP s'élève à fr. 1'807'921.- (cpte 9282.07) et celle des PM à fr. 308'745.- (cpte 9282.08).

2.2 Revenus par nature

cpte	libellés	comptes 2023	budget 2023	écarts	
				en fr.	en %
40	Impôts	35'450'567	34'674'000	776'567	2.2
41	Patentes et concessions	75'049	73'000	2'049	2.8
42	Revenus du patrimoine	4'254'895	4'258'600	- 3'705	- 0.1
43	Taxes, émoluments et ventes	9'153'730	8'189'600	964'130	11.8
44	Parts à des recettes cantonales	3'778'114	3'240'000	538'114	16.6
45	Particip. de collectivités pub.	15'877'116	17'483'500	- 1'606'384	- 9.2
46	Participations et subv. de tiers	6'765'374	7'193'900	- 428'526	- 6.0
48 *	Prélèvements sur fonds spéciaux	2'452'445	2'693'100	- 240'655	- 8.9
49	Imputations internes	3'038'278	3'211'800	- 173'522	- 5.4
4	REVENUS - TOTAL	80'845'568	81'017'500	- 171'932	- 0.2

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

Les principales variations sont expliquées ci-après :

40 Impôts

Les impôts sur le revenu et sur la fortune des personnes physiques marquent une belle progression. Au contraire, ceux des personnes morales sont en baisse, particulièrement au niveau de l'impôt sur le bénéficiaire. Cette situation est due à des correctifs d'acomptes à la baisse enregistrés à hauteur de fr. 2.8 mios.

Les impôts sur les gains immobiliers et sur les droits de mutation ont encore progressé alors qu'ils avaient déjà atteint leur plus haut niveau en 2022. Pour rappel, l'impôt sur les gains immobiliers est perçu sur la base des articles 61 LI et suivants. Il a pour objet les gains réalisés lors de l'aliénation de tout ou partie d'un immeuble, situé sur le territoire communal. Il est dû par le vendeur à un taux dégressif variant de 30 % pour une durée de possession d'un an à 7 % pour une durée de 24 ans et plus, voir nature 44.

40 Impôts (suite)

Le droit de mutation est quant à lui régi par la loi concernant le droit de mutation sur les transferts immobiliers et l'impôt sur les successions et donations (LMSD). Il est dû par l'acheteur et se calcule sur la valeur de l'immeuble. Son taux est de 1.1 ‰ pour la commune et de 2.2 ‰ pour le Canton. Comme chaque année, les variations sont nombreuses, elles se présentent comme suit :

- + fr. 1'583'300.- impôt sur le revenu des personnes physiques
- + fr. 720'400.- impôt sur la fortune des personnes physiques
- fr. 28'700.- impôt à la source
- + fr. 195'700.- impôt spécial des étrangers
- fr. 3'114'800.- impôt sur le bénéfice des personnes morales
- fr. 37'400.- impôt sur le capital des personnes morales
- + fr. 41'000.- impôt complémentaire s/immeubles
- + fr. 1'295'800.- droits de mutation
- + fr. 283'500.- successions et donations
- fr. 130'200.- taxe de séjour
- fr. 35'000.- impôts récupérés après défalcation.

41 Patentes et concessions

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

42 Revenus du patrimoine

Ce chapitre présente les variations suivantes :

Revenus des capitaux du patrimoine financier, natures 4221 et 4222, - fr. 7'000.-, cpte 210.4221.

Revenus des bâtiments et terrains du patrimoine financier, natures 4231 et 4232, - fr. 32'400.-, cptes 356 et 357.4231.10.

Revenus des bâtiments et terrains du patrimoine administratif, natures 4271, 4272 et 4273, + fr. 32'300.-.

43 Taxes, émoluments et ventes

Les variations sont nombreuses, les plus importantes concernent :

- + fr. 28'700.- émoluments du contrôle des habitants (620.4312)
- + fr. 92'600.- permis de fouille (400.4313)
- + fr. 40'300.- permis de construire et d'habiter (420.4313)
- fr. 10'800.- émoluments pour usage du sol (211.4319)
- + fr. 253'200.- taxes de raccordement à l'épuration (460.4341)
- + fr. 41'500.- taxe développement durable (301.4342)
- fr. 82'500.- déchets, entreprises/habitants/sacs (450.4342.01/03)
- + fr. 190'400.- taxes d'épuration et d'entretien (460.4342.01/02)
- fr. 14'700.- participation énergie rte du Bois 29b (359.4351)
- fr. 14'700.- particip. équipements communautaires (310.4359)
- + fr. 18'500.- ventes d'objet mobiliers usagés (430 + 440.4354)
- + fr. 17'400.- ventes de vins et de raisins (111.4355)
- fr. 364'200.- particip. équipements communautaires (310.4359)
- + fr. 20'000.- ventes de papier, PET, fer, alu, etc. (450.4359)
- + fr. 535'800.- remboursements de traitements (natures 4361)
- + fr. 72'100.- remboursements de dommages (natures 4363)
- + fr. 63'300.- amendes soustraction d'impôt (210.4370)
- + fr. 45'200.- recettes diverses (231.4399).

44 Part à des recettes cantonales

- impôt des frontaliers (210.4410) + fr. 85'300.-
- impôt sur les gains immobiliers (210.4411) + fr. 453'100.-

45 Remboursements et participations de collectivités publiques

Participations et subventions du canton (natures 451) :

- enseignement secondaire (521.4512.xx) + fr. 34'200.-
- soutien pédagogique (714.4515) + fr. 9'000.-
- protection environnement (300/301/310.4516) + fr. 10'500.-
- réfection routes (430.4517) - fr. 40'000.-
- compensation pertes RIE III / RFFA (210.4519) - fr. 349'600.-

Participations et subventions de communes (natures 452) :

- versement du fonds de péréquation (224.4529.01) - fr. 27'700.-
- versement couche « Transports » (224.4529.02) - fr. 1'229'800.-

46 Participations et subventions de tiers

Participations des parents

- fr. 84'000.- réfectoires scolaires (504.4652)
- + fr. 60'200.- APEMS CSCE/Croset Parc (506.4652)
- fr. 10'300.- APEMS Coquerellaz (507.4652)
- fr. 32'300.- garderie "Domino" (715.4652)
- + fr. 53'300.- UAPE "Domino" (719.4652)

Participations et subventions de tiers à la prévoyance sociale

Participations de tiers :

- fr. 9'900.- activités scolaires (511/521.4655)

FAJE - subventions et aide au démarrage :

- + fr. 20'300.- APEMS Coquerellaz (507.4655.01/05/06/17)
- fr. 9'900.- garderie "Les Petits Loups" (714.4655.01)
- fr. 11'800.- garderie "Domino" (715.4655.01/06)
- fr. 12'200.- UAPE "Domino" (719.4655.02)

AJESOL - couverture de déficit :

- fr. 123'000.- déficit APEMS Croset Parc (506.4655.02)
- fr. 148'800.- déficit APEMS Coquerellaz (507.4655.02)
- fr. 13'200.- déficit jardin d'enfants "Moufflets" (713.4655.02)
- fr. 17'500.- déficit garderie "Les Petits Loups" (714.4655.02)
- fr. 38'600.- déficit garderie "Domino" (715.4655.02)
- fr. 83'200.- déficit UAPE "Domino" (719.4655.02)

FAJE - compensation réduction 20 % sur particip. parents novembre

- + fr. 10'100.- APEMS Coquerellaz (507.4655.17)
- + fr. 14'900.- garderie "Domino" (715.4655.17)

Dons et legs

- + fr. 20'100.- (231.4690).

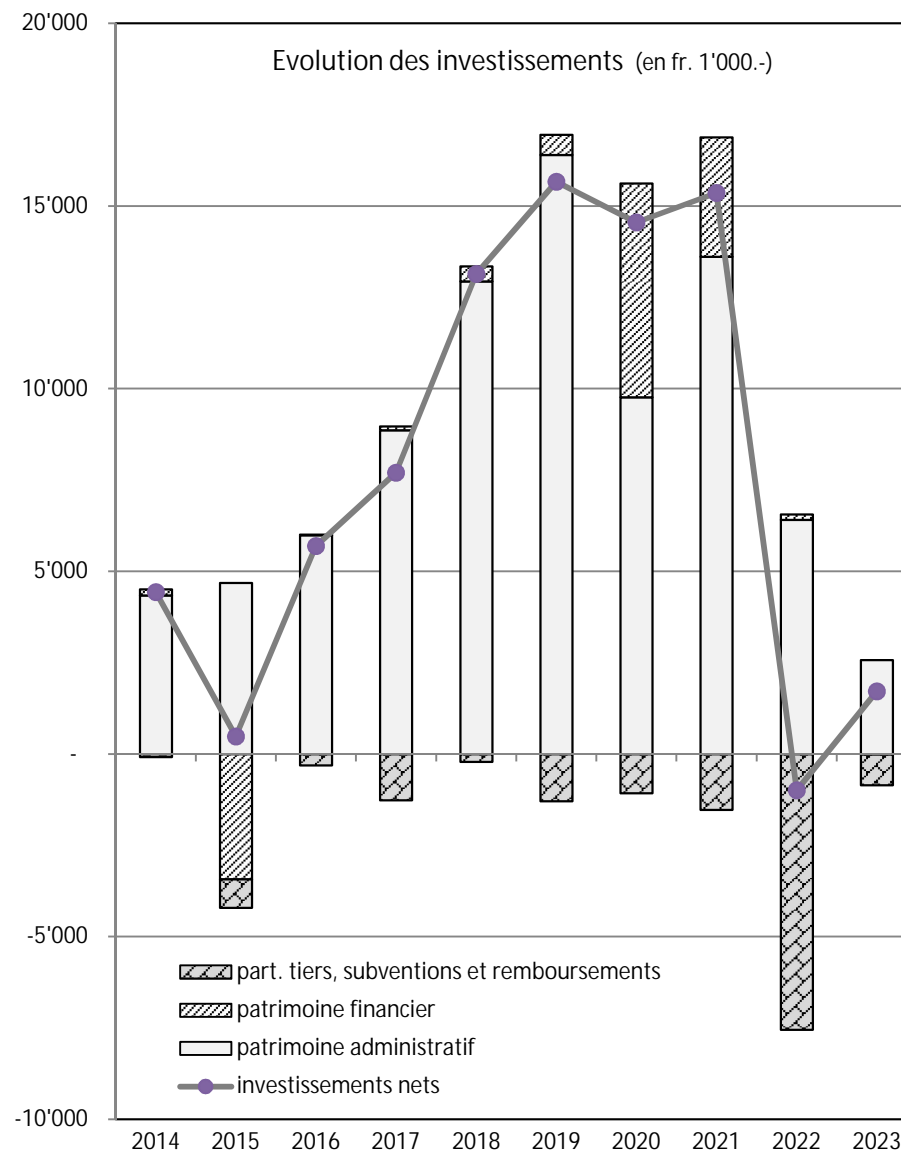
48 Prélèvements sur les fonds de réserve et financements spéciaux

Les principaux écarts sont les suivants :

- fr. 61'000.- travaux de rénovation Bois 2/4 (356.4803)
- fr. 101'900.- travaux de rénovation Veilloud 5/7 (357.4803)
- fr. 300'800.- compensation des pertes sur les débiteurs impôts personnes physiques (210.4809.01)
- fr. 30'100.- compensation des pertes sur les débiteurs impôts personnes morales (210.4809.02)
- + fr. 469'700.- prélèvement sur le fonds de compensation des pertes fiscales sur le revenu des personnes morales dues à la RIE III (210.4809.03)
- fr. 47'600.- amortissements supplémentaires compensés par un prélèvement dans le fonds pour investissements futurs (231.4809.01)
- fr. 2'181'100.- pas de prélèvement sur le fonds de réserve générale en raison du résultat positif (231.4809.03)
- fr. 153'400.- amortissement des investissements financés par le fonds affecté de la section "Epuraton" (460.4811).

3. INVESTISSEMENTS

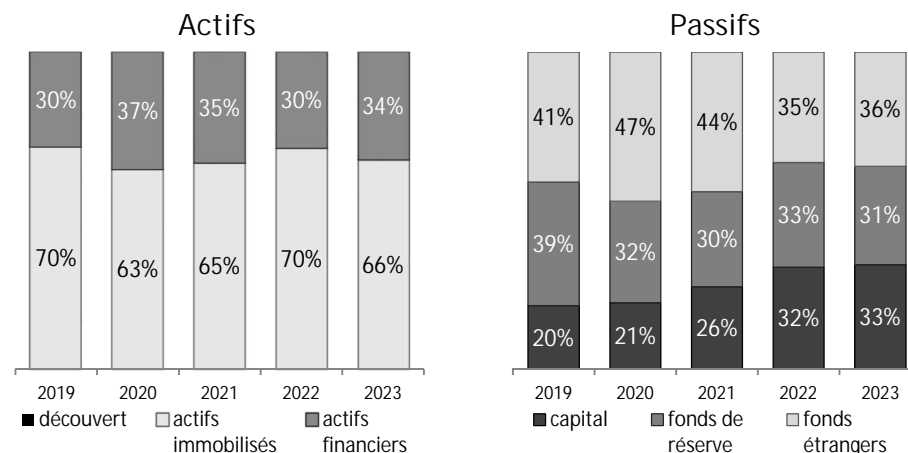
Tous les montants sont arrondis au franc	Patrimoine administratif	Patrimoine financier	Total
Soldes au 1 ^{er} janvier	79'540'198	14'077'000	93'617'198
Ouvrages de génie civil	1'173'139	-	1'173'139
Bâtiments	511'625	4'978	516'603
Machines, mob. véhicules	551'342	-	551'342
Prêts et participations	-	-	-
Subvention d'investissement	77'692	-	77'692
Autres dépenses	255'897	-	255'897
Transferts PA -> PF	-	-	-
Participations de tiers	- 35'660	-	- 35'660
Rbt prêts et participations	-	- 15'000	- 15'000
Subventions	- 806'990	-	- 806'990
Dépenses nettes DNI	1'727'045	- 10'022	1'717'023
Amortissements ordinaires	- 4'468'376	- 261'577	- 4'729'953
Amort. supplémentaires	- 245'700	-	- 245'700
Soldes au 31 décembre	76'553'167	13'805'401	90'358'568
Variations des investissements	- 2'987'031	- 271'599	- 3'258'630



4. BILAN

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

ACTIF			PASSIF		
Actifs financiers	40'022'072	34 %	Fonds étrangers	41'760'457	36 %
Actifs immobilisés	76'553'167	66 %	Fonds de réserve	36'586'234	31 %
Découvert	-	-	Capital	38'228'548	33 %
Total	116'575'239	100%	Total	116'575'239	100%



4.2 Endettement

920 Engagements courants	6'289'864
921 Dettes à court terme	-
922 Emprunts à long terme	30'000'000
923 Fonds spéciaux	12'207
925 Passifs transitoires	5'458'386
Endettement brut	41'760'457

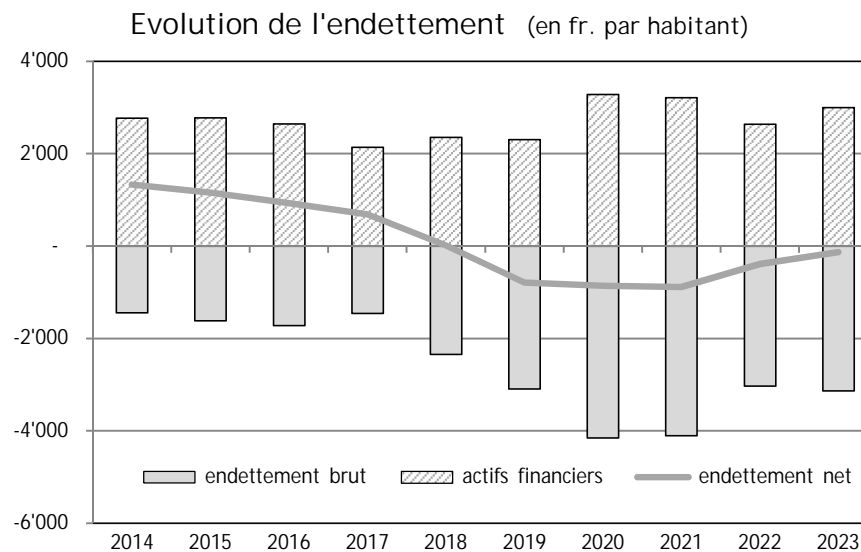
	2023 fr./hab. (13'334)	2022 fr./hab. (13'129)	2021 fr./hab. (13'214)
Endettement brut	3'132	3'030	4'101

910 Disponibilités	- 2'464'939
911 Réalisable	- 12'496'820
912 Placements patr. fin.	- 13'805'401
913 Actifs transitoires	- 11'254'912
- Actifs financiers	- 40'022'072

- Actifs financiers	- 3'002	- 2'642	- 3'214
---------------------	---------	---------	---------

= Endettement net ¹⁾	1'738'385
--	------------------

Endettement net ¹⁾	130	388	887
--------------------------------------	------------	------------	------------



¹⁾ Un signe négatif correspond à une fortune nette

5. RATIOS & INDICATEURS

Degré d'autofinancement		2023	2022	2021
Marge d'autofinancement ¹⁾	5'313'622	309.5 %	n. s.	69.6 %
Dépenses nettes d'investissement	1'717'023			

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

Capacité d'autofinancement		2023	2022	2021
Marge d'autofinancement ¹⁾	5'313'622	7.1 %	14.3 %	11.8 %
Revenus monétaires ordinaires	75'284'522			

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

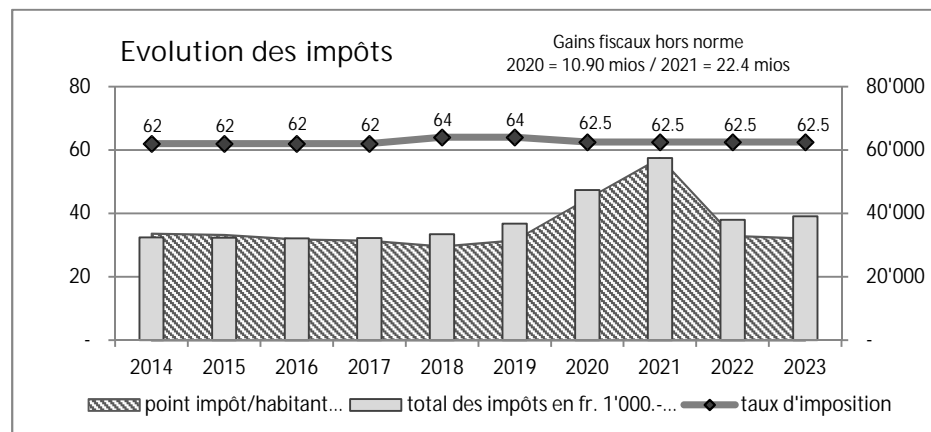
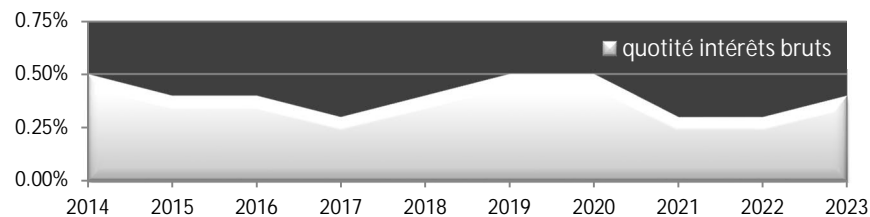
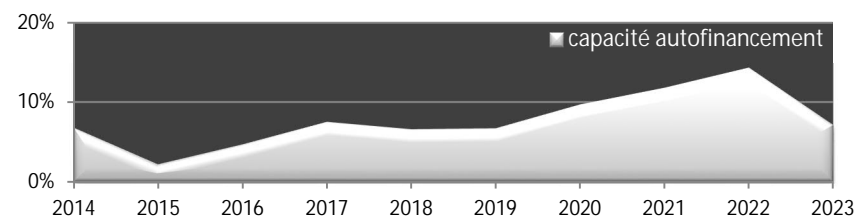
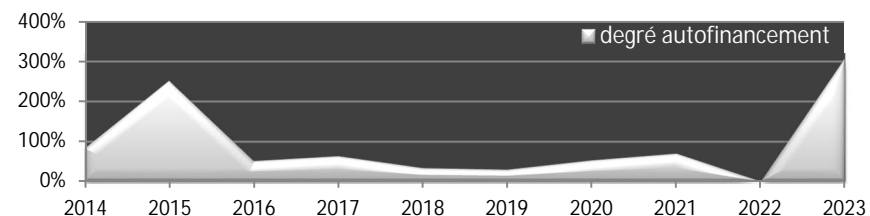
Quotité des intérêts bruts		2023	2022	2021
Intérêts	281'182	0.4 %	0.3 %	0.3 %
Revenus monétaires ordinaires	75'284'522			

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

Impôts	2023	2022	2021	2020
Impôts structurels	34'899'329	34'063'330	54'182'720	44'347'748
Autres impôts	4'188'511	3'920'126	3'247'537	3'045'678
Total des impôts	39'087'840	37'983'456	57'430'257	47'393'426
Taux communal	62.5	62.5	62.5	62.5
²⁾ Valeur du point d'impôt	427'854	431'632	759'867	587'970
²⁾ Valeur point d'impôt/habitant	32.09	32.88	57.50	44.66

¹⁾ marge d'autofinancement opérationnelle uniquement

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



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 2023.

Approuvé par la Municipalité dans sa séance du 15 avril 2024.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :

Le Secrétaire :

(L.S.)

Christian Maeder

Pascal Besson

Préavis n° 2023/08 accepté par le Conseil communal le 11.05.2023

Compte	Désignation	Budget 2023 initial		Crédits complémentaires (CC)		Budget 2023 avec CC	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
130.3011	Traitements du personnel fixe	474'600.00		13'500.00		488'100.00	
130.3030	Cotisations AVS-AI-AC	45'300.00		1'300.00		46'600.00	
130.3040	Cotisations à la caisse de pensions	77'600.00		600.00		78'200.00	
130.3080	EVAM - travaux d'utilité publique	4'000.00		10'000.00		14'000.00	
130.3092	Frais de recherche de personnel	25'000.00		20'000.00		45'000.00	
152.3170	Frais de réceptions et de manifestations	11'000.00		3'500.00		14'500.00	
152.3653	Dons			500.00		500.00	
170.3145	Entretien des places de sport	98'700.00		8'000.00		106'700.00	
170.3906	Imputations internes d'intérêts	8'300.00		1'800.00		10'100.00	
171.3193	Cotisations			500.00		500.00	
171.4272	Redevances publicité patinoire		8'000.00		12'000.00		20'000.00
190.3011	Traitements du personnel fixe	197'500.00		20'500.00		218'000.00	
190.3030	Cotisations AVS-AI-AC	18'600.00		1'900.00		20'500.00	
190.3040	Cotisations à la caisse de pensions	33'200.00		800.00		34'000.00	
190.3151.01	Achats et renouvellements équipements communaux	74'400.00		11'800.00		86'200.00	
190.3151.05	Achats et renouvellement équipements sécurité	22'500.00		19'500.00		42'000.00	
190.3151.06	Achats et renouvellement équipement Conseil	0.00		7'600.00		7'600.00	
190.3182	Frais de télécommunications	17'800.00		5'200.00		23'000.00	
190.3188.02	Logiciels administratifs et techniques	256'700.00		21'800.00		278'500.00	
190.3188.06	Achat logiciel Conseil communal			5'500.00		5'500.00	
190.3189.02	Réseau, infrastructure et logiciels	52'500.00		5'500.00		58'000.00	
190.3189.03	Nouveaux projets et migrations majeures	89'700.00		8'500.00		98'200.00	
190.3189.05	Systèmes et prestations de sécurité	131'400.00		4'700.00		136'100.00	
190.3189.06	Prestations pour Conseil communal			3'000.00		3'000.00	
200.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	2'000.00		3'900.00		5'900.00	
210.4020	Impôt foncier		3'110'000.00		50'000.00		3'160'000.00
220.3210	Intérêts dettes court terme et intérêts négatifs	120'000.00		60'000.00		180'000.00	
220.4906	Imputations internes d'intérêts		301'600.00		60'000.00		361'600.00
300.3011	Traitements du personnel fixe	980'900.00		52'000.00		1'032'900.00	
300.3030	Cotisations AVS-AI-AC	93'600.00		5'000.00		98'600.00	
300.3040	Cotisations à la caisse de pensions	161'200.00		8'900.00		170'100.00	
300.3114	Achats de machines et d'équipements	17'000.00		9'000.00		26'000.00	
300.3141	Entretien des tentes communales	5'000.00		12'000.00		17'000.00	
310.3121	Achats d'eau	19'700.00		4'000.00		23'700.00	
310.3147	Entretien cours d'eau et ouvrages de protection	21'000.00		30'000.00		51'000.00	
310.3193	Cotisations	1'400.00		-500.00		900.00	
310.4516.03	Subvention cours d'eaux		18'000.00		27'000.00		45'000.00

Préavis n° 2023/08 accepté par le Conseil communal le 11.05.2023

Compte	Désignation	Budget 2023 initial		Crédits complémentaires (CC)		Budget 2023 avec CC	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351.3141.03	Entretien Esserts	51'000.00		177'000.00		228'000.00	
355.3123	Achats d'électricité	3'000.00		-2'000.00		1'000.00	
355.3124	Eau chaude + chauffage - Oiseau de l'Ouest	4'000.00		1'000.00		5'000.00	
358.3189	Frais de nettoyage des locaux	50'000.00		-20'000.00		30'000.00	
358.3906	Imputations internes d'intérêts	12'900.00		2'800.00		15'700.00	
359.3124.01	Achats de combustibles	70'000.00		-15'000.00		55'000.00	
359.3124.02	ECUCAD - Forfait de puissance	40'000.00		1'500.00		41'500.00	
359.3906	Imputations internes d'intérêts	39'700.00		8'800.00		48'500.00	
400.3011	Traitements du personnel fixe	698'200.00		11'200.00		709'400.00	
400.3030	Cotisations AVS-AI-AC	65'700.00		1'000.00		66'700.00	
400.3040	Cotisations à la caisse de pensions	115'600.00		1'900.00		117'500.00	
420.3116	Achats de matériel spécialisé	20'000.00		5'500.00		25'500.00	
430.3114	Achats de machines, matériel et équipement	37'800.00		15'000.00		52'800.00	
430.3906	Imputations internes d'intérêts	54'500.00		12'100.00		66'600.00	
431.3143.04	Entretien des installations	130'000.00		20'000.00		150'000.00	
431.3811	Attribution au fonds d'éclairage public	38'600.00		-20'000.00		18'600.00	
440.3145	Entretien et aménagement des parcs	130'500.00		26'000.00		156'500.00	
450.4359	Prestations diverses		41'000.00		25'000.00		66'000.00
460.3906	Imputations internes d'intérêts	18'100.00		4'000.00		22'100.00	
460.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		394'100.00		4'000.00		398'100.00
500.3011	Traitements du personnel fixe	523'500.00		26'000.00		549'500.00	
500.3030	Cotisations AVS-AI-AC	62'500.00		2'500.00		65'000.00	
500.3040	Cotisations à la caisse de pensions	83'800.00		8'200.00		92'000.00	
500.3185	Honoraires et frais d'expertises	10'000.00		25'000.00		35'000.00	
503.3112	Achats mobilier et matériel pour salles de gym.	10'000.00		7'000.00		17'000.00	
503.3124	Achats de combustibles	278'000.00		15'000.00		293'000.00	
503.3141.02	Complexe scolaire d'Epenex	8'500.00		109'000.00		117'500.00	
503.3141.07	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Neptune	11'500.00		54'000.00		65'500.00	
503.3141.08	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Saturne	83'000.00		4'000.00		87'000.00	
503.3141.09	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Mercure	65'500.00		13'000.00		78'500.00	
503.3141.10	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Jupiter	129'000.00		5'000.00		134'000.00	
503.3182	Frais de téléphones	5'200.00		1'200.00		6'400.00	
503.3189.01	ECUCAD - Forfaits de puissance	95'500.00		20'000.00		115'500.00	
503.3906	Imputations internes d'intérêts	137'200.00		30'500.00		167'700.00	
503.4271.08	Locations des salles de gym et de la piscine		30'500.00		-2'400.00		28'100.00
503.4657	Participation de tiers		15'000.00		20'000.00		35'000.00

Préavis n° 2023/08 accepté par le Conseil communal le 11.05.2023

Compte	Désignation	Budget 2023 initial		Crédits complémentaires (CC)		Budget 2023 avec CC	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
504.3011	Traitements du personnel fixe	361'100.00		40'400.00		401'500.00	
504.3030	Cotisations AVS-AI-AC	34'400.00		3'800.00		38'200.00	
504.3040	Cotisations à la caisse de pensions	47'300.00		6'500.00		53'800.00	
504.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	14'000.00		3'500.00		17'500.00	
506.3011	Traitements du personnel fixe	394'100.00		9'400.00		403'500.00	
506.3030	Cotisations AVS-AI-AC	38'200.00		900.00		39'100.00	
506.3040	Cotisations à la caisse de pensions	59'900.00		4'300.00		64'200.00	
506.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		487'800.00		14'600.00		502'400.00
507.3011	Traitements du personnel fixe	564'500.00		84'400.00		648'900.00	
507.3030	Cotisations AVS-AI-AC	54'900.00		8'000.00		62'900.00	
507.3040	Cotisations à la caisse de pensions	87'400.00		13'700.00		101'100.00	
507.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	4'000.00		4'000.00		8'000.00	
507.4652	Participation des parents		537'200.00		56'300.00		593'500.00
507.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		407'000.00		53'800.00		460'800.00
521.3170.03	Epreuves sportives	29'000.00		9'000.00		38'000.00	
540.3522	Participation aux frais du centre régional	17'900.00		-5'500.00		12'400.00	
711.3655.20	Couverture déficit APEMS Croset-Parc (section 506)	487'800.00		14'600.00		502'400.00	
711.3655.22	Couverture déficit APEMS Coquerellaz (section 507)	407'000.00		53'800.00		460'800.00	
712.3665.03	Bons de repas bénéficiaires PC	30'000.00		5'000.00		35'000.00	
712.4654	Participation plan mobilité seniors				4'000.00		4'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	14'996'718.54	985'546.16	15'975'600.00	966'300.00	13'314'269.17	1'070'489.40
2	*** FINANCES ***	12'587'734.61	60'694'977.63	12'712'000.00	62'933'600.00	10'608'369.86	57'130'288.89
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	5'525'113.03	3'827'389.41	6'406'800.00	4'292'700.00	4'850'431.50	4'776'020.72
4	*** TRAVAUX ***	12'036'293.94	5'903'619.12	12'498'900.00	5'532'200.00	11'928'653.00	5'914'703.70
5	***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***	10'973'128.12	3'810'360.92	12'129'700.00	3'890'700.00	10'475'429.98	3'714'219.44
6	*** POLICE ***	4'550'599.46	480'154.00	4'935'100.00	425'700.00	4'574'809.79	433'082.70
7	*** AFFAIRES SOCIALES ***	18'741'345.35	5'143'520.39	18'540'500.00	5'157'400.00	16'875'132.38	4'968'275.22
TOTALISATION		79'410'933.05	80'845'567.63	83'198'600.00	83'198'600.00	72'627'095.68	78'007'080.07
Résultat		1'434'634.58				5'379'984.39	

101.3040

Cotisations à la caisse de pensions

Les différents jetons externes étant versés directement à la Commune, ceux-ci ont été ajoutés aux traitements cotisants des membres de la Municipalité, entraînant ainsi une hausse des cotisations de l'employeur.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	14'996'718.54	985'546.16	15'975'600.00	966'300.00	13'314'269.17	1'070'489.40
10	AUTORITES	1'015'802.22	100'315.20	1'017'300.00	68'300.00	958'250.71	103'109.50
100	CONSEIL COMMUNAL	131'392.89	3'861.00	185'800.00	4'800.00	150'618.51	4'952.00
100.3001	Traitements	15'000.00		20'000.00		17'500.00	
100.3003	Jetons de présence	88'685.75		127'000.00		102'551.90	
100.3030	Cotisations AVS-AI-AC	3'832.70		5'000.00		4'806.05	
100.3060	Indemnités et remboursements de frais	92.50		1'500.00		325.00	
100.3090	Formation professionnelle			1'000.00		30.00	
100.3101	Imprimés et fournitures de bureau	10'882.95		13'000.00		10'693.60	
100.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			1'000.00			
100.3151	Entretien du mobilier et des machines			600.00			
100.3161	Location de salles					202.95	
100.3163	Location d'installations techniques	118.69		300.00		47.43	
100.3170	Frais de réceptions et de manifestations	11'486.60		15'000.00		13'710.58	
100.3182	Frais de téléphones	1'021.20		600.00		632.40	
100.3185	Honoraires et frais d'expertises			500.00			
100.3199	Frais divers	272.50		300.00		118.60	
100.4361	Jetons de présence versés par des tiers		3'861.00		4'800.00		4'952.00
101	MUNICIPALITE	884'409.33	96'454.20	831'500.00	63'500.00	807'632.20	98'157.50
101.3001	Traitements (fixe + vacances)	588'208.00		596'100.00		564'796.00	
101.3003	Jetons de présence versés par des tiers	100'479.95		61'000.00		73'409.35	
101.3030	Cotisations AVS-AI-AC	56'416.80		56'000.00		52'411.80	
101.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	95'602.75		75'500.00		71'671.20	
101.3050	Assurances de personnes	20'186.65		18'800.00		19'373.55	
101.3060	Indemnités et remboursements de frais	3'471.20		3'500.00		3'034.00	
101.3061	Frais de véhicules	9'921.50		10'000.00		10'324.00	
101.3064	Abonnements et frais téléphoniques	5'800.00		5'800.00		5'800.00	
101.3090	Formation professionnelle	1'487.40		1'000.00		4'658.00	
101.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	308.48		500.00			
101.3182	Frais de téléphones	590.90		800.00		555.95	
101.3199	Frais divers	1'935.70		2'500.00		1'598.35	

111.3185

Honoraires, études, expertises

Mandat pour la démarche "Quelle administration pour demain".

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
101.4361.0	Jetons de présences et vacations versés par des tiers		96'454.20		63'500.00		98'157.50
101.4361.01	Jetons de présence versés par des tiers		93'879.75		61'000.00		95'705.40
101.4361.02	Vacations versées par des tiers		2'574.45		2'500.00		2'452.10
11	ADMINISTRATION	1'332'307.30	101'591.45	1'380'200.00	59'000.00	1'270'326.19	56'128.80
110	SECRETARIAT MUNICIPAL	959'344.71	23'566.50	982'900.00		932'561.84	1'506.65
110.3011	Traitements du personnel fixe	676'238.90		674'200.00		645'148.65	
110.3012	Traitements du personnel occasionnel	135.00		5'200.00		157.50	
110.3030	Cotisations AVS-AI-AC	60'365.75		63'900.00		60'687.30	
110.3040	Cotisations à la caisse de pensions	107'706.75		110'000.00		100'256.35	
110.3050	Assurances de personnes	15'275.75		20'300.00		15'163.75	
110.3060	Indemnisations et remboursements de frais	6'760.10		7'100.00		7'244.30	
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	8'708.45		10'000.00		9'201.97	
110.3102	Annonces, journaux, documentation	460.00		700.00		530.00	
110.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	1'155.25		1'500.00		468.80	
110.3151	Entretien du mobilier et des machines	1'073.55		1'200.00		8'719.65	
110.3163	Location d'installations techniques	5'614.86		7'000.00		5'823.88	
110.3185	Frais restauration des archives historiques	14'490.00		15'000.00		14'145.00	
110.3193	Cotisations	390.00		400.00		240.00	
110.3521	Participation archiviste intercommunale	60'970.35		66'400.00		64'774.69	
110.4361	Remboursements de traitements		23'566.50				1'506.65
111	ADMINISTRATION GENERALE	372'962.59	78'024.95	397'300.00	59'000.00	337'764.35	54'622.15
111.3099	Repas, excursions, cadeaux	4'626.85		5'000.00		4'488.10	
111.3102	Annonces, journaux, documentation	932.00		900.00		971.00	
111.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	699.90		1'500.00		186.30	
111.3151	Entretien du mobilier et des machines			200.00			
111.3170	Frais de réceptions et de manifestations	52'174.08		53'000.00		52'230.45	
111.3181	Affranchissements et taxes	53'784.45		60'000.00		48'411.60	
111.3182	Frais de téléphones	3'018.95		4'400.00		2'844.25	
111.3185 *	Honoraires, études, expertises	5'438.85		2'000.00		20'223.75	

- 111.3186.10 RC - franchises et particip.**
Un seul sinistre, dommage causé au véhicule d'un particulier lors de la taille d'un arbre communal.
- 111.3186.15 Bâtiments & contenu - franchises et particip.**
Huit sinistres, un vol, trois dégâts d'eau et quatre actes de vandalisme.
- 111.3521 Participation place accueil gens du voyage**
Participation des communes du District à la création d'une place d'accueil à Bussigny pour la communauté jenisch.
- 111.3659 Dons, aides et subventions casuels**
Compte utilisé pour permettre de verser aux associations ou œuvres de bienfaisance un montant équivalent à (ou représentant une partie de) l'impôt sur les divertissements, comptabilisé au 210.4062.
- 111.4355 Vente de vin et de raisin**
Récolte importante et nombreuses commandes, notamment lors de la soirée de dégustation des vins de la Ville.
- 130.3080 EVAM - travaux d'utilité publique**
Budget demandé par le Service de l'urbanisme pour l'engagement de personnes pour la construction du pavillon Low Tech non utilisé.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
111.3186.0	Primes d'assurances de tiers, choses et RC	72'176.10		78'800.00		66'269.25	
111.3186.01	Assurances de choses - primes	60'176.10		65'800.00		60'768.15	
111.3186.10 *	RC - franchises et particip.	1'000.00		2'000.00		501.10	
111.3186.12	Véhicules - franchises et particip.	3'000.00		3'000.00		1'000.00	
111.3186.15 *	Bâtiments & contenu - franchises et particip.	8'000.00		6'000.00		4'000.00	
111.3186.20	Sinistres causés p/véhicules inconnus - franchises			2'000.00			
111.3189	Frais de destruction des documents confidentiels	1'022.60		4'500.00		1'040.35	
111.3193	Cotisations	22'958.80		23'200.00		22'977.10	
111.3199.0	Frais divers	21'248.30		25'500.00		14'567.90	
111.3199.01	Des séances intermunicipales	77.50		1'500.00		64.05	
111.3199.02	Des élections et votations	19'703.10		21'000.00		12'637.15	
111.3199.09	Autres frais divers	1'467.70		3'000.00		1'866.70	
111.3521 *	Participation place accueil gens du voyage	13'129.00					
111.3526	Participation à Lausanne Région	72'734.66		73'300.00		73'469.80	
111.3658.01	Promotion économique locale	21'739.55		60'000.00		15'355.00	
111.3659 *	Dons, aides et subventions casuels	27'278.50		5'000.00		14'729.50	
111.4355 *	Vente de vin et de raisin		42'389.45		25'000.00		25'594.50
111.4362	Participation place accueil gens du voyage		2'000.00		2'000.00		1'000.00
111.4390.0	Recettes diverses		23'635.50		22'000.00		20'927.65
111.4390.01	Emoluments de naturalisation		19'100.00		18'000.00		20'200.00
111.4390.02	Recettes diverses		4'535.50		4'000.00		727.65
111.4902	Imputations internes de particip. aux assurances		10'000.00		10'000.00		7'100.00
13	SERVICE DES RESSOURCES HUMAINES	1'412'679.53	198'544.70	1'469'400.00	177'200.00	1'245'266.21	171'912.30
130	RESSOURCES HUMAINES	1'082'240.48	71'299.55	1'127'500.00	64'900.00	916'731.63	60'320.50
130.3011	Traitements du personnel fixe	486'026.80		488'100.00		456'760.90	
130.3012	Traitements du personnel occasionnel	6'699.35		4'000.00		4'857.75	
130.3030	Cotisations AVS-AI-AC	45'418.65		46'600.00		42'972.05	
130.3040	Cotisations à la caisse de pensions	77'926.60		78'200.00		72'375.65	
130.3050	Assurances de personnes	11'449.00		14'200.00		10'346.80	
130.3060	Indemnisations et remboursements de frais	888.05		1'000.00		702.50	
130.3080 *	EVAM - travaux d'utilité publique	7'950.00		14'000.00		8'040.05	

- 130.3090.04** **Les Mouflets - Jardin d'enfants**
Y compris prise en charge du CAS en gestion d'équipe de la nouvelle Directrice du jardin d'enfants obligatoire conformément aux directives de l'OAJE.
- 130.3090.06** **Domino - Garderie**
Accompagnement externe pour la mise en oeuvre de la Gestion des prestations professionnelles collectives et individuelles au vu du nombre d'équipes formées.
- 130.3099.04** **Santé et sécurité au travail**
Coût des analyses de risques en cas de maternité moins élevé que prévu et pas d'achat de masques et désinfectant en 2023 les réserves étant suffisantes.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
130.3090.0	Formation professionnelle	141'439.33		140'800.00		122'910.01	
130.3090.01	Commune	116'346.08		121'300.00		105'949.86	
130.3090.02	Réseau routier	3'467.25		5'000.00		4'018.75	
130.3090.03	Croset-Parc - APEMS	1'116.75		3'000.00		912.70	
130.3090.04 *	Les Mouflets - Jardin d'enfants	6'432.20		1'000.00		206.65	
130.3090.05	Les Petits Loups - Garderie	1'831.75		2'000.00		2'640.35	
130.3090.06 *	Domino - Garderie	9'153.00		5'000.00		7'819.85	
130.3090.07	Domino - UAPE	1'868.85		1'500.00		263.80	
130.3090.08	Coquerellaz - APEMS	1'223.45		2'000.00		1'098.05	
130.3092	Frais de recherche de personnel	44'891.35		45'000.00		16'456.55	
130.3099.0	Charges diverses des autorités et du personnel	117'943.97		151'800.00		142'096.21	
130.3099.01	Repas, excursions, cadeaux	39'622.50		55'500.00		39'993.55	
130.3099.02	Participation sur chèques REKA	8'188.00		10'000.00		7'212.00	
130.3099.03	Charges cafétéria Motty	233.05		500.00		260.95	
130.3099.04 *	Santé et sécurité au travail	69'900.42		85'800.00		94'629.71	
130.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'273.25		3'000.00		2'855.80	
130.3102	Annonces, journaux, documentation	3'176.75		3'000.00		1'156.30	
130.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	4'049.00		5'000.00		5'073.00	
130.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau	16.90		500.00			
130.3163	Location d'installations techniques	1'642.53		1'900.00		1'573.01	
130.3182	Frais de téléphones	2'363.55		2'800.00		1'945.80	
130.3185	Honoraires et frais d'expertises	126'737.20		126'000.00		25'020.30	
130.3193	Cotisations	1'327.10		1'100.00		1'327.10	
130.3199	Frais divers	21.10		500.00		261.85	
130.4356	Facturation de services à des tiers		9'610.00		8'400.00		9'290.00
130.4361	Remboursements de traitements						2'886.50
130.4399	Recettes diverses		4'063.55		6'000.00		5'602.60
130.4901	Imputations internes de frais de personnel		36'000.00		36'000.00		29'600.00
130.4908	Imputations internes de frais de formation		21'626.00		14'500.00		12'941.40

140.3529

Participation App info Ouest lausannois
Arrêt de l'App info Ouest lausannois.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
131	APPRENTIS	330'439.05	127'245.15	341'900.00	112'300.00	328'534.58	111'591.80
131.3014	Traitements des apprentis	270'862.50		274'300.00		265'795.50	
131.3030	Cotisations AVS-AI-AC	22'516.90		25'500.00		22'121.10	
131.3050	Assurances de personnes	8'669.85		11'500.00		9'578.40	
131.3060	Indemnisations et remboursements de frais	18'339.65		20'600.00		20'010.60	
131.3090	Formation professionnelle	10'050.15		10'000.00		11'028.98	
131.4361	Remboursements de traitements		14'342.65				3'512.30
131.4901	Imputations internes de frais de personnel		112'902.50		112'300.00		108'079.50
14	INTERETS GENERAUX	42'960.40	4'800.00	45'700.00	5'000.00	39'485.60	7'200.00
140	JOURNAL COMMUNAL & COMMUNICATION	42'960.40	4'800.00	45'700.00	5'000.00	39'485.60	7'200.00
140.3003	Jetons de présence	400.00		1'000.00		400.00	
140.3101	Imprimés, mise en page et fournitures de bureau	36'311.10		36'000.00		32'347.30	
140.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			100.00			
140.3181	Affranchissements	6'249.30		7'500.00		6'249.50	
140.3199	Frais divers			500.00			
140.3529 *	Participation App info Ouest lausannois			600.00		488.80	
140.4359	Facturation d'annonces publicitaires		4'800.00		5'000.00		7'200.00
15	CULTURE, JEUNESSE ET INTEGRATION	2'352'707.92	75'382.25	2'644'800.00	41'500.00	2'112'027.36	83'920.30
150	SOCIETES RECREATIVES	18'247.00		21'500.00		18'380.00	
150.3653.0	Subventions et dons	18'247.00		21'500.00		18'380.00	
150.3653.01	Aux sociétés culturelles de l'USL	7'540.00		9'000.00		8'560.00	
150.3653.02	Aux sociétés culturelles extérieures	8'707.00		10'500.00		7'820.00	
150.3653.03	A l'Union des sociétés locales (USL)	2'000.00		2'000.00		2'000.00	

151.3653.04

La Grange de Dorigny

La subvention est en relation avec le montant perçu au titre de la taxe sur les divertissements.

152.3012

Traitements du personnel occasionnel

Selon le nombre d'intervenants extérieurs sans statut AVS d'indépendant.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
151	THEATRE ET CONCERTS	358'405.90		364'300.00		359'202.15	
151.3513	Fondation enseignement de musique	124'849.00		125'700.00		125'533.00	
151.3653.0	Subventions	233'556.90		238'600.00		233'669.15	
151.3653.01	Passeport culturel 18-25 ans	86.50		500.00		105.55	
151.3653.02	ZIG-ZAG Théâtre	6'728.00		6'600.00		6'607.00	
151.3653.03	Fonds intercommunal de la culture	91'994.00		92'600.00		92'498.00	
151.3653.04 *	La Grange de Dorigny	9'359.40		13'400.00		9'069.60	
151.3653.05	Théâtre Kléber-Méleau	104'312.00		104'400.00		104'312.00	
151.3653.06	Ecole de musique d'Ecublens	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
151.3653.07	Théâtre de Beausobre	1'077.00		1'100.00		1'077.00	
152	BIBLIOTHEQUE COMMUNALE	478'930.29	618.40	493'900.00	1'700.00	443'975.61	1'411.80
152.3011	Traitements du personnel fixe	302'475.40		306'400.00		283'421.60	
152.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	1'887.65		4'000.00		1'216.65	
152.3030	Cotisations AVS-AI-AC	28'135.00		29'200.00		26'741.95	
152.3040	Cotisations à la caisse de pensions	47'131.00		48'300.00		42'285.60	
152.3050	Assurances de personnes	7'020.85		9'300.00		6'343.25	
152.3060	Indemnités et remboursements de frais	128.90		500.00		214.30	
152.3099	Repas, excursions, cadeaux	2'865.90		3'000.00		1'930.90	
152.3101	Reliures et fournitures de bureau	9'657.95		10'000.00		7'976.75	
152.3102	Imprimés, livres et documentation	49'519.86		50'000.00		48'111.25	
152.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	13'273.00		15'000.00		15'186.79	
152.3163	Location d'installations techniques	811.43		1'000.00		809.35	
152.3170	Frais de réceptions et de manifestations	13'962.00		14'500.00		8'078.32	
152.3182	Frais de téléphones	886.35		1'200.00		833.90	
152.3193	Cotisations	825.00		1'000.00		825.00	
152.3653	Dons	350.00		500.00			
152.4359	Ventes et prestations diverses		10.00		100.00		32.00
152.4363	Remboursements livres abimés ou perdus		106.00		100.00		186.00
152.4370	Amendes pour restitutions tardives		502.40		1'500.00		1'193.80

153.3011	Traitements du personnel fixe Engagement d'une adjointe à la Cheffe de service reporté en automne en raison de l'analyse organisationnelle du service.
153.3012	Traitements du personnel occasionnel Engagement de personnel temporaire pour pallier les postes vacants. Compensé par le compte 155.3011.
153.3040	Cotisations à la caisse de pensions En fonction du compte 153.3011.
153.3111	Achats de mobilier, machines et matériel Transformation d'un bureau en lieu et place de l'achat d'un bureau neuf.
153.3170.04	Activités et manifestations culturelles et récréatives En fonction des projets réalisés.
153.3182	Frais de téléphone (y c. pan. lumineux) En raison des abonnements conclus pour réaliser le diagnostic participatif "La Plaine évolue".
153.3199.04	Manifestation de la fête nationale Montant subventionné à hauteur de fr. 15'000.- par Ecublens animation, voir compte 153.4656.
153.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières des assurances perte de gain en cas de maternité.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
153	ANIMATION CULTURELLE ET RECREATIVE	675'689.11	39'203.35	796'600.00	15'500.00	499'585.69	19'218.80
153.3011 *	Traitements du personnel fixe	322'959.90		420'200.00		283'674.10	
153.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	59'238.60		6'000.00		3'511.70	
153.3030	Cotisations AVS-AI-AC	34'973.65		40'100.00		26'783.80	
153.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	53'168.70		70'800.00		44'395.00	
153.3050	Assurances de personnes	6'681.55		12'800.00		5'776.50	
153.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'040.20		1'500.00		791.05	
153.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'142.00		4'000.00		3'238.00	
153.3102	Annonces, journaux, documentation	133.00		500.00		100.00	
153.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	2'327.55		5'000.00		5'114.75	
153.3115	Achats de véhicules et accessoires			200.00			
153.3153	Manifestations durables	12'583.35		15'000.00		4'113.50	
153.3155	Entretien des véhicules (vélo électrique)	145.15		300.00			
153.3156	Entretien et réparations panneaux lumineux			3'000.00			
153.3163	Location d'installations techniques	818.42		1'200.00		739.09	
153.3170.0	Frais manifestations, rencontres et animations	91'547.26		129'500.00		53'341.59	
153.3170.01	Frais de réception	10'987.65		11'000.00		7'198.15	
153.3170.04 *	Activités et manifestations culturelles et récréatives	37'653.91		64'500.00		35'503.99	
153.3170.05	Projets de quartiers	42'905.70		54'000.00		10'639.45	
153.3182 *	Frais de téléphone (y c. pan. lumineux)	4'047.95		1'800.00		1'433.90	
153.3186	Assurance panneaux lumineux	459.25		500.00		455.60	
153.3193	Cotisations	915.00		1'200.00		815.00	
153.3199.0	Participations diverses	43'408.08		47'000.00		28'046.76	
153.3199.04 *	Manifestation de la fête nationale	29'102.82		33'500.00		22'257.79	
153.3199.06	Galerie du Pressoir	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3199.07	Refuge d'Ecublens - couverture excédent charges	13'305.26		12'500.00		4'788.97	
153.3653.0	Subventions	35'099.50		33'000.00		34'255.35	
153.3653.14	Université populaire de Lausanne	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.15	Livres sans frontière	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
153.3653.17	Association d'Encre et de Plomb	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.18	Cap sur l'Ouest					14'541.35	
153.3653.19	Pro Patria	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.20	Musée Bolo	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
153.3653.21	Hyper Ouest - 15 ans du District	28'599.50		26'500.00		13'214.00	
153.3654	Subvention Samaritains	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
153.4361 *	Remboursements de traitements		24'163.35				2'381.85
153.4656	Participations et subventions de tiers		15'040.00		15'500.00		16'836.95

155.3011	Traitements du personnel fixe En raison de la vacance de certains postes durant plusieurs mois.
155.3012	Traitements du personnel occasionnel Engagement de personnel temporaire pour pallier les postes vacants. Compensé par le compte 155.3011.
155.3030	Cotisations AVS-AI-AC En fonction du compte 155.3011.
155.3040	Cotisations à la caisse de pensions En fonction du compte 155.3011.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
154	LUDOTHEQUE	163'291.02	833.90	165'500.00	800.00	117'091.38	
154.3011	Traitements du personnel fixe	114'165.10		113'200.00		81'005.95	
154.3012	Traitements du personnel occasionnel	3'237.25		3'000.00		1'046.25	
154.3030	Cotisations AVS-AI-AC	10'662.00		11'100.00		7'617.60	
154.3040	Cotisations à la caisse de pensions	17'285.30		18'000.00		10'854.05	
154.3050	Assurances de personnes	2'689.40		3'500.00		1'887.55	
154.3060	Indemnités et remboursements de frais	836.90		2'000.00		120.00	
154.3099	Repas, excursions, cadeaux aux bénévoles	2'999.65		3'000.00			
154.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'316.68		2'500.00		72.80	
154.3102	Achats de jeux et documentation	4'175.80		4'200.00		1'998.85	
154.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	2'676.30		2'500.00		2'791.35	
154.3163	Location d'installations techniques	376.59		600.00		369.03	
154.3170	Frais de réceptions et de manifestations	1'024.60		1'000.00			
154.3182	Frais de téléphones	295.45		400.00		277.95	
154.3193	Cotisations	550.00		500.00		50.00	
154.3904	Imputations internes de loyers					9'000.00	
154.4359	Ventes et prestations diverses		40.00		100.00		
154.4363	Remboursements jeux/pièces abimés ou perdus		354.00		100.00		
154.4370	Amendes pour restitutions tardives		439.90		600.00		
155	CENTRE DE JEUNES	434'754.86	18'886.60	535'400.00	6'000.00	466'668.46	43'731.35
155.3011 *	Traitements du personnel fixe	281'658.85		334'400.00		297'154.10	
155.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	38'486.15		18'000.00		31'466.50	
155.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	26'265.20		33'100.00		28'778.90	
155.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	35'274.75		52'800.00		41'914.60	
155.3050	Assurances de personnes	3'485.85		10'600.00		5'786.55	
155.3060	Indemnités et remboursements de frais	7'337.00		8'000.00		8'312.90	
155.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers	7'150.80		10'000.00		8'862.75	
155.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'175.35		3'000.00		3'000.00	
155.3102	Annonces, journaux, documentation			200.00			
155.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	10'339.90		11'000.00		17'882.06	
155.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	920.00		1'000.00		1'024.45	
155.3153	Entretien et réparation du mobilier et matériel	253.65		1'000.00		444.05	
155.3163	Location d'installations techniques	831.43		1'100.00		824.60	
155.3182	Frais de téléphones	1'034.50		800.00		555.95	
155.3193	Cotisations	170.00		400.00		250.50	

155.3656.01	Frais d'animation (11 - 25 ans) Selon la fréquentation du Centre de jeunes.
155.3656.03	Camps divers, sorties Aucun camps organisé en 2023.
155.4659	Participations aux activités En lien avec les comptes 155.3656.01 et 155.3656.03.
156.3012	Traitements du personnel occasionnel Projet d'ouverture d'une salle de gym durant la période hivernale repoussé à la saison 2024-2025.
156.3199.03	Activités du Délégué jeunesse (projets) Pas de projet développé en raison de l'absence, puis du départ du Délégué jeunesse.
156.3655.02	Plateforme Jeunesse de l'Ouest Lausannois En fonction des projets présentés et réalisés par le Groupe de coordination jeunesse de l'Ouest lausannois.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
155.3656.0	Frais d'animation	19'371.43		50'000.00		20'410.55	
155.3656.01 *	Frais d'animation (11 - 25 ans)	19'371.43		40'000.00		20'410.55	
155.3656.03 *	Camps divers, sorties			10'000.00			
155.4361	Remboursements de traitements		17'065.05				42'330.75
155.4399	Recettes diverses						18.00
155.4659 *	Participations aux activités		1'821.55		6'000.00		1'382.60
156	JEUNESSE	102'223.20		127'100.00	300.00	100'834.70	
156.3011	Traitements du personnel fixe	76'414.00		76'200.00		72'137.00	
156.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	272.50		6'000.00			
156.3030	Cotisations AVS-AI-AC	7'088.25		7'800.00		6'798.80	
156.3040	Cotisations à la caisse de pensions	11'960.50		12'300.00		10'920.00	
156.3050	Assurances de personnes	1'792.40		2'500.00		1'747.20	
156.3060	Indemnisations et remboursements de frais	25.90		1'000.00		121.20	
156.3101	Imprimés et fournitures de bureau	242.80		500.00		200.00	
156.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			1'000.00		369.00	
156.3155	Entretien des véhicules (vélo électrique)	449.00		300.00			
156.3182	Frais de téléphones	279.90		300.00		313.40	
156.3193	Cotisations			300.00			
156.3199.01	Activités du travailleur social de proximité	701.70		9'000.00		3'593.80	
156.3199.03 *	Activités du Délégué jeunesse (projets)	33.10		5'000.00		1'660.40	
156.3653	Soutiens aux activités jeunesse	1'075.00		1'000.00		750.00	
156.3655.0	Aides et subventions pour la jeunesse	1'888.15		3'900.00		2'223.90	
156.3655.01	Pro Juventute	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
156.3655.02 *	Plateforme Jeunesse de l'Ouest Lausannois	688.15		2'700.00		1'023.90	
156.3655.04	AdosJob	200.00		200.00		200.00	
156.4659	Participations aux activités TSP				300.00		
157	INTEGRATION	119'753.47	15'840.00	126'800.00	15'200.00	103'392.90	19'558.35
157.3003	Jetons de présence CIESEE	3'075.00		3'000.00		2'450.00	
157.3011	Traitements du personnel fixe	43'240.45		44'300.00		42'917.35	
157.3012	Traitements du personnel occasionnel	12'098.75		14'500.00		10'072.20	
157.3030	Cotisations AVS-AI-AC	4'507.90		5'700.00		3'893.05	
157.3040	Cotisations à la caisse de pensions	7'091.50		7'400.00		6'569.00	
157.3050	Assurances de personnes	1'100.60		1'900.00		957.00	

- 157.3653 Subventions pour l'intégration**
Pas de demande d'aide extérieure pour le soutien de projets d'intégration.
- 158.3111 Achats de mobilier, machines et matériel**
Projet de réaménagement du bureau du Conseil des jeunes abandonné.
- 160.4066 Taxe de séjour**
Suspension de la perception de la taxe de séjour dès le mois de juillet pour les étudiants étrangers ayant leur domicile principal en Suisse. Cette suspension fait suite à la décision rendue par la Cour de droit administratif et public du Tribunal cantonal (CDAP, 21.10.2021, affaire FI.2021.0046).

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
157.3060	Indemnités et remboursements de frais	415.95		500.00		268.75	
157.3170.0	Frais manifestations, rencontres et animations	47'923.32		47'200.00		35'265.55	
157.3170.01	Frais de réception	168.65		500.00		471.20	
157.3170.02	Activités "Suisse-Etrangers" CIESEE	47'754.67		46'700.00		34'794.35	
157.3193	Cotisations	300.00		300.00			
157.3653 *	Subventions pour l'intégration			2'000.00		1'000.00	
157.4361	Remboursements de traitements						2'588.95
157.4513	Subventions pour la CIESEE		15'840.00		15'200.00		16'969.40
158	CONSEIL DES JEUNES	1'413.07		13'700.00	2'000.00	2'896.47	
158.3012	Traitements du personnel occasionnel			600.00			
158.3050	Assurances de personnes			100.00			
158.3101	Imprimés et fournitures de bureau	48.60		200.00			
158.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel			1'500.00			
158.3170	Frais des activités	375.20		10'000.00		2'384.57	
158.3182	Frais de téléphones	276.00		400.00		296.75	
158.3193	Cotisations	600.00		400.00		100.00	
158.3199	Frais divers	113.27		500.00		115.15	
158.4653	Autres subventions et soutiens				2'000.00		
16	TOURISME	329'759.90	329'759.90	460'000.00	460'000.00	501'993.40	501'993.40
160	TOURISME	329'759.90	329'759.90	460'000.00	460'000.00	501'993.40	501'993.40
160.3183	UCV - commission encaissement Airbnb	36.90					
160.3301	Défalcations et annulations de frais	1'289.20		2'000.00		2'442.77	
160.3523.0	Rétrocessions à des institutions touristiques	298'874.75		416'800.00		454'591.10	
160.3523.01	Lausanne Tourisme	59'774.95		83'400.00		90'918.20	
160.3523.02	Fonds équipement touristique région lausannoise	149'437.35		208'400.00		227'295.55	
160.3523.03	Ecublens-animation Société de développement	89'662.45		125'000.00		136'377.35	
160.3909	Imputations internes perception des taxes	29'559.05		41'200.00		44'959.53	
160.4066 *	Taxe de séjour		329'759.90		460'000.00		501'993.40

170.3185	Honoraires et frais d'expertises Décalage d'une partie de l'étude réfection terrain B en 2024.
170.3311	Amort. ouvrages génie civil Amortissement ordinaire Croset - réaménagement des terrains de sport.
170.3313	Amort. machines, mobilier et véhicules Amortissement ordinaire Pluton - rénovation terrain de basket.
171.3012	Traitements du personnel occasionnel Moins de frais de personnel que prévu sur les manifestations.
171.3653.04	Participation CSM (Centre Sportif de Malley) En raison de l'augmentation du déficit du Centre sportif de Malley et du fait que la clé de répartition prévue par la convention d'actionnaires est pondérée sur les chiffres de la péréquation intercommunale.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
17	SPORTS	940'061.60	49'042.01	955'700.00	38'500.00	872'370.08	24'110.95
170	SPORTS - INFRASTRUCTURES	300'612.75	15'598.35	332'500.00		273'255.13	2'368.25
170.3114	Achats de machines et matériel	2'105.10		2'500.00		1'192.90	
170.3121	Achats d'eau	11'994.65		12'000.00		8'206.55	
170.3123	Achats d'électricité	4'717.10		5'300.00		2'053.50	
170.3145	Entretien des places de sport	107'206.20		106'700.00		90'173.00	
170.3163	Location d'installations mobiles			500.00		749.55	
170.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	3'665.70		10'000.00		2'998.63	
170.3189	Frais de surveillance			2'000.00			
170.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	103'000.00		103'000.00		103'000.00	
170.3313 *	Amort. machines, mobilier et véhicules	20'400.00		20'400.00		20'400.00	
170.3901	Imputations internes de frais de personnel	39'825.00		60'000.00		39'375.00	
170.3906	Imputations internes d'intérêts	7'699.00		10'100.00		5'106.00	
170.4356	Facturation de services à des tiers		5'798.05				2'368.25
170.4363	Remboursements dommages		4'200.30				
170.4656	Participations et subventions de tiers		5'600.00				
171	SPORTS - ACTIVITES ET SUBVENTIONS	639'448.85	33'443.66	623'200.00	38'500.00	599'114.95	21'742.70
171.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	6'121.60		13'000.00		3'257.05	
171.3030	Cotisations AVS-AI-AC	483.45		1'300.00		493.25	
171.3050	Assurances de personnes	50.10		100.00		58.40	
171.3170.0	Frais manifestations, rencontres et animations	264'327.63		289'000.00		280'856.32	
171.3170.01	Frais de réception	492.90		500.00		697.10	
171.3170.02	Activités et manifestations sportives	263'834.73		288'500.00		280'159.22	
171.3193	Cotisations	500.00		500.00		500.00	
171.3527	Participation aux frais du stand de tir d'Echandens	13'142.00		13'300.00		13'214.00	
171.3653.0	Subventions et dons	354'824.07		306'000.00		300'735.93	
171.3653.01	Aux sociétés sportives de l'USL	34'090.00		36'000.00		36'720.00	
171.3653.02	Aux sociétés sportives extérieures	18'348.07		17'000.00		17'404.93	
171.3653.03	Aux sportifs d'élite	8'500.00		10'000.00		7'000.00	
171.3653.04 *	Participation CSM (Centre Sportif de Malley)	293'886.00		243'000.00		239'611.00	
171.4272	Redevances utilisation domaine public		19'595.66		20'000.00		5'800.00
171.4273	Locations d'objets mobiliers		7'966.00		8'500.00		7'412.00
171.4363	Remboursements dommages causés par tiers						-3.30
171.4513	Participations et subventions cantonales		5'882.00		10'000.00		8'534.00

- 180.3156** **Exploitation et maintenance des VLS**
L'installation prévue d'une station à la route de la Brûlée fin 2023 a d'abord fait l'objet d'un test d'emplacement qui n'a pas été facturé.
- 180.3517.01** **tl - lignes de trafic urbain**
A la réception du décompte final 2022, l'augmentation des charges attendues et provisionnées en 2023 pour 2022 ne s'est pas produite. A l'inverse c'est une diminution de charges de fr. -77'541.30 qui est enregistrée.
- 180.3517.05** **Participation aux M.B.C.**
La participation financière de la Commune tient compte du décompte final 2022 moins élevé que budgétisé (fr.- 43'747.-)
- 180.3657.01** **Subvention Stations vélos**
Le contrat de la station de la Gare a été dénoncé par la Commune de Renens et n'a pas été facturé en 2023. Un nouveau contrat et une nouvelle répartition entre Renens, Chavannes, Crissier et Ecublens sont prévus pour 2024 pour les 2 stations autour de la Gare de Renens.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
18	TRANSPORTS PUBLICS	6'341'576.44	126'010.65	6'708'300.00	116'800.00	5'354'462.43	121'914.15
180	TRANSPORTS PUBLICS	6'228'956.74	16'595.55	6'593'900.00	16'100.00	5'241'171.28	17'327.35
180.3142	Entretien des abribus	1'502.15		5'000.00		2'084.30	
180.3156 *	Exploitation et maintenance des VLS	21'970.80		33'200.00		21'970.80	
180.3163.01	Mobility - participation forfait exploitation d'un véhicule	16'101.15		16'100.00		16'101.15	
180.3163.02	Vélo Cargo - abonnement	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
180.3170	Promotion de la mobilité	4'830.00		5'000.00			
180.3517.0	Participations aux entreprises de transports publics	6'177'326.20		6'526'000.00		5'192'904.43	
180.3517.01 *	tl - lignes de trafic urbain	4'335'458.70		4'677'000.00		3'547'215.88	
180.3517.03	Lignes du trafic régional et assimilé	1'516'339.50		1'492'000.00		1'280'372.15	
180.3517.05 *	Participation aux M.B.C.	325'528.00		357'000.00		365'316.40	
180.3657.01 *	Subvention Stations vélos			1'300.00		1'250.00	
180.3657.02	Subvention "Lausanne-Région - Transports"	4'726.44		4'800.00		4'360.60	
180.4363	Remboursements dommages causés par tiers		431.60				1'226.20
180.4656.01	Mobility - participation des usagers (75%)		7'990.05		12'000.00		9'367.50
180.4656.02	Mobility - subvention fonds développement durable		8'173.90		4'100.00		6'733.65
181	VENTE DE TITRES DE TRANSPORT	112'619.70	109'415.10	114'400.00	100'700.00	113'291.15	104'586.80
181.3139.01	CFF - achat cartes AG Flexi	103'992.55		105'000.00		104'216.20	
181.3139.02	ABVL - don (abonnements CGN)	6'300.00		6'300.00		6'370.00	
181.3162	Licence informatique	2'110.00		2'100.00		2'110.00	
181.3191	TVA - Correction déduction impôt préalable	217.15		1'000.00		594.95	
181.4359.01	Ventes cartes AG Flexi		100'724.25		94'300.00		95'408.90
181.4359.02	Ventes cartes CGN		8'690.85		6'400.00		9'177.90
19	SERVICE INFORMATIQUE	1'228'863.23	100.00	1'294'200.00		960'087.19	200.00
190	SERVICE INFORMATIQUE	1'218'352.83	100.00	1'281'500.00		960'087.19	200.00
190.3011	Traitements du personnel fixe	216'090.35		218'000.00		188'988.00	
190.3030	Cotisations AVS-AI-AC	20'020.65		20'500.00		17'817.95	
190.3040	Cotisations à la caisse de pensions	32'466.75		34'000.00		29'673.60	
190.3050	Assurances de personnes	5'057.60		6'000.00		4'472.85	
190.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'697.80		1'500.00		1'430.25	
190.3102	Annonces, journaux, documentation	790.75		800.00		225.00	
190.3111	Achats de mobilier, fournitures et petit matériel	3'117.25		3'000.00		69.95	

- 190.3151.06 Achats et renouvellement équipement Conseil**
Achat d'un écran pour visualisation des résultats par le Président non prévu dans le devis initial.
- 190.3182 Frais de télécommunications**
La seconde connexion en fibre optique prévue au CSCE n'a pas pu être réalisée par l'opérateur en 2023.
- 190.3188.01 Site Internet**
Y compris mise à jour de sécurité du site internet nécessaire pour l'obtention du label cybersafe.
- 190.3188.02 Logiciels administratifs et techniques**
La transition entre l'ancien et le nouveau logiciel de gestion des séances de Municipalité s'étant déroulée rapidement, le paiement de licences à double a pu être réduit à une durée très courte. D'autre part, le renouvellement des contrats relatifs aux licences SQL/Uniface/Oracle s'est fait à de meilleures conditions.
- 190.3188.03 Nouvelles acquisitions**
Le logiciel Druide Antidote (correcteur orthographique) a été acquis en 2022. La transaction e-déménagement et la nouvelle version du logiciel Symic pour le Service des habitants n'ont finalement pas été facturées par le prestataire car compris dans le coût de maintenance annuel.
- 190.3189.02 Réseau, infrastructure et logiciels**
En fonction des interventions effectives des prestataires externes.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
190.3151.01	Achats et renouvellements équipements communaux	85'255.43		86'200.00		90'129.21	
190.3151.05	Achats et renouvellement équipements sécurité	41'714.05		42'000.00			
190.3151.06 *	Achats et renouvellement équipement Conseil	8'707.25		7'600.00			
190.3163	Location d'installations techniques	9'120.84		9'000.00		9'025.80	
190.3182 *	Frais de télécommunications	16'392.35		23'000.00		16'621.70	
190.3186	Assurances de choses	7'028.00		7'000.00		7'028.00	
190.3188.0	Maintenance logiciels et licences	377'232.78		412'300.00		288'803.69	
190.3188.01 *	Site Internet	26'655.80		19'100.00		13'070.75	
190.3188.02 *	Logiciels administratifs et techniques	259'650.21		278'500.00		225'868.19	
190.3188.03 *	Nouvelles acquisitions	51'779.26		75'200.00		26'839.07	
190.3188.04	Wifis pédagogiques					7'667.10	
190.3188.05	Systèmes de sécurité	34'191.16		34'000.00		15'358.58	
190.3188.06	Conseil communal	4'956.35		5'500.00			
190.3189.0	Prestations de tiers	393'660.98		410'600.00		305'801.19	
190.3189.01	Hébergement informatique	115'238.90		115'300.00		141'649.70	
190.3189.02 *	Réseau, infrastructure et logiciels	42'184.25		58'000.00		44'454.50	
190.3189.03	Nouveaux projets et migrations majeures	97'226.25		98'200.00		64'788.12	
190.3189.05	Systèmes et prestations de sécurité	136'049.83		136'100.00		54'908.87	
190.3189.06	Conseil communal	2'961.75		3'000.00			
190.4354	Ventes d'équipements usagés		100.00				200.00
191	INFORMATIQUE SCOLAIRE	10'510.40		12'700.00			
191.3188	Maintenances et licences	10'510.40		10'700.00			
191.3189	Prestations fournies par des tiers			2'000.00			
2	*** FINANCES ***	12'587'734.61	60'694'977.63	12'712'000.00	62'933'600.00	10'608'369.86	57'130'288.89
20	COMPTABILITE-CAISSE-CONTENTIEUX	854'079.91	94'775.40	910'800.00	108'700.00	845'444.61	131'685.20
200	COMPTA. GENERALE-CAISSE-CONTENTIEUX	854'079.91	94'775.40	910'800.00	108'700.00	845'444.61	131'685.20
200.3011	Traitements du personnel fixe	622'867.00		625'000.00		599'072.00	
200.3030	Cotisations AVS-AI-AC	57'378.05		58'800.00		54'552.45	
200.3040	Cotisations à la caisse de pensions	98'634.75		103'800.00		89'241.55	
200.3050	Assurances de personnes	13'609.10		18'800.00		13'233.30	
200.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'740.75		2'000.00		1'288.60	

200.3183	Frais bancaires Montant du budget surévalué.
200.3184	Frais de contentieux et de poursuites Diminution du nombre de procédures engagées suite à la suspension de la perception de la taxe de séjours auprès des étudiants, voir compte 160.4066. Ce compte comprend également les coûts liés au traitement des anciens ADB avant leur échéance (ADB délivrés en 2004) ainsi que les frais engagés par la gérance dans le cadre des procédures d'encaissement des loyers.
200.3185	Honoraires et frais d'expertises Prestations de la fiduciaire uniquement. Aucun recours à une assistance à la gestion des procédures au moyen du logiciel Optimiso, ni aide externe en matière de droit fiscal ou de procédures de contentieux.
200.3809	Attribution/ajustement - fonds "Débiteurs douteux" Reconstitution de la provision pour pertes sur débiteurs en fonction des défalcatons de l'année 2023 et de l'évaluation des risques sur les postes ouverts au 31.12.2023.
200.4356	Facturation de services à des tiers Ajustement des prestations en faveur de l'Association Régionale pour l'Action Sociale dans l'Ouest Lausannois (ARASOL).
200.4809	Prélèvement/ajustement - fonds "Débiteurs douteux" En fonction des pertes effectives et du niveau de provision à reconstituer.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
200.3101	Imprimés et fournitures de bureau	4'924.80		5'000.00		4'615.16	
200.3102	Annonces, journaux, documentation	825.85		1'000.00		923.65	
200.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	5'502.30		5'900.00		1'583.40	
200.3151	Entretien du mobilier et des machines	275.00		1'000.00			
200.3163	Location d'installations techniques	4'415.28		4'600.00		4'666.78	
200.3181	Taxes postales	5'201.70		8'000.00		5'866.51	
200.3182	Frais de téléphones	2'363.55		3'100.00		2'223.80	
200.3183 *	Frais bancaires	3'835.12		10'400.00		3'581.53	
200.3184 *	Frais de contentieux et de poursuites	1'814.80		5'000.00		6'094.55	
200.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	23'451.70		31'500.00		25'201.80	
200.3191	Redevance radio/TV des entreprises	905.00		900.00		905.00	
200.3193	Cotisations	180.00		500.00		275.00	
200.3199	Frais divers	510.61		500.00		434.46	
200.3301	Défalcations et annulations de frais	3'215.25		5'000.00		3'988.25	
200.3809 *	Attribution/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"	2'429.30		20'000.00		27'696.82	
200.4356 *	Facturation de services à des tiers		23'550.00		19'500.00		19'500.00
200.4359	Ventes et prestations diverses		727.65		700.00		904.60
200.4361	Remboursements de traitements						17'593.90
200.4362	Facturation de frais contentieux et intérêts de retard		17'241.50		16'000.00		20'318.35
200.4393	Escomptes sur factures des fournisseurs		2'456.55		1'500.00		1'623.55
200.4809 *	Prélèvement/ajustement - fonds "Débiteurs douteux"		5'580.15		20'000.00		18'825.07
200.4901	Imputations internes de frais de personnel		15'140.00		15'100.00		15'140.00
200.4909	Imputations internes de frais administratifs		30'079.55		35'900.00		37'779.73

210.3184	Frais de contentieux et de poursuites Voir compte 210.4362.
210.3187	Emoluments à l'Office d'impôt Le montant des émoluments est déterminé par le nombre de dossiers taxés et par le montant des impôts facturés, pour les personnes physiques et morales ainsi que pour l'impôt à la source.
210.3191	Imputation impôts étrangers prélevés à la source Compte ouvert lors de la clôture 2022 par souci de transparence. Précédemment ce montant était porté en diminution de l'impôt sur le revenu des personnes physiques (210.4001) sur les décomptes de l'Administration Cantonale de Impôts.
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 Compensé par un prélèvement dans la provision pour pertes sur débiteurs impôts, 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. 299'218.10 (cpte 210.4809.01) opéré en 2023 en compensation des pertes comptabilisées (cpte 210.3301.01). La réserve atteint fr. 1'807'921.- au 31.12.2023 (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. 9'851.68 (cpte 210.4809.02) opéré en 2023 en compensation des pertes comptabilisées (cpte 210.3301.02). La réserve atteint fr. 308'745.- au 31.12.2023 (cpte 9282.08).
210.4004	Impôt spécial des étrangers Imposition d'après la dépense conformément à l'art. 15 de la Loi sur les impôts directs cantonaux (LI).
210.4011.01	Impôt sur bénéfice des pers. morales, dcpte ACI La différence entre le budget et les comptes est en grande partie due à des modifications à la baisse des acomptes 2022 et 2023 portées en diminution des recettes fiscales de cet exercice pour un montant de fr. 2.8 mios. En fonction de l'évolution de la situation économique, de nouveaux ajustements à la baisse ne sont pas à exclure pour l'année 2024.
210.4012.01	Impôt sur capital des pers. morales, dcpte ACI Pour rappel, l'impôt sur le capital n'est perçu que si l'impôt sur le bénéfice est d'un montant inférieur. Compte tenu de ces modalités de perception, il peut fluctuer passablement d'une année à l'autre.
210.4012.02	Impôt capital pers. morales, acptes année suivante Ce compte enregistre les impôts de l'année suivante reçus durant l'année en cours. Le montant des acomptes 2024 reçus en 2023 étant supérieur à l'extourne des acomptes 2023 reçus en 2022, il résulte un solde négatif.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
21	IMPOTS	1'135'456.70	42'463'338.35	1'589'100.00	41'184'000.00	1'145'114.19	40'252'269.26
210 *	IMPOTS	1'135'456.70	41'329'040.00	1'589'100.00	40'041'000.00	1'145'114.19	39'041'578.36
210.3184 *	Frais de contentieux et de poursuites	27'395.55		30'000.00		27'148.46	
210.3187 *	Emoluments à l'Office d'impôt	218'672.56		260'000.00		234'004.18	
210.3191 *	Imputation impôts étrangers prélevés à la source	47'751.29				50'924.25	
210.3290	Intérêts bonifiés	3'353.62		4'000.00		3'758.21	
210.3301.0	Défalcations et annulations de frais	312'250.90		655'100.00		334'886.88	
210.3301.01 *	Défalcations impôts - Personnes physiques	299'218.10		600'000.00		314'417.70	
210.3301.02 *	Défalcations impôts - Personnes morales	9'851.68		40'000.00		17'543.51	
210.3301.03	Défalcations impôt foncier	0.15		100.00		3.90	
210.3301.04	Remises impôts - Personnes physiques	3'180.97		15'000.00		2'921.77	
210.3809.01 *	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"	329'086.10		600'000.00		467'221.70	
210.3809.02 *	Attr. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"	196'946.68		40'000.00		27'170.51	
210.4001	Impôt sur le revenu et sur le bénéfice en capital		20'953'332.85		19'370'000.00		19'273'622.51
210.4002	Impôt sur la fortune		3'360'432.73		2'640'000.00		2'956'306.99
210.4003	Impôt à la source		1'821'293.91		1'850'000.00		1'797'106.70
210.4004 *	Impôt spécial des étrangers		195'689.70				
210.4011.0	Impôt sur bénéfice des personnes morales		1'385'244.00		4'500'000.00		3'776'427.25
210.4011.01 *	Impôt sur bénéfice des pers. morales, dcpte ACI		1'383'704.50		4'500'000.00		3'774'914.85
210.4011.02	Impôt bénéfice pers. morales, acptes année suivante		1'539.50				1'512.40
210.4012.0	Impôt sur capital des personnes morales		662'600.65		700'000.00		925'943.15
210.4012.01 *	Impôt sur capital des pers. morales, dcpte ACI		847'704.30		700'000.00		972'171.80
210.4012.02 *	Impôt capital pers. morales, acptes année suivante		-185'103.65				-46'228.65

- 210.4013 Impôt complémentaire s/immeubles**
Selon l'art. 128 LI, les personnes morales sont astreintes à un impôt complémentaire annuel de 1 % de l'estimation fiscale des immeubles dont elles sont propriétaires. Sont exceptés : les immeubles ou parties d'immeubles qu'elles utilisent elles-mêmes pour l'exploitation d'un commerce ou d'une industrie et les immeubles d'habitation à caractère social.
- 210.4040 Droits de mutation sur les transferts immobiliers**
Voir préambule point 2.2 Revenus par nature, 40 Impôts, pages 10 et 11.
- 210.4362 Remboursements de frais de contentieux**
Voir compte 210.3184.
- 210.4370 Amendes soustractions d'impôt**
Concerne trois entreprises pour les années fiscales 2013 à 2020.
- 210.4410 Participation à l'impôt des frontaliers**
Montant perçu en vertu de l'accord franco-suisse du 11 avril 1983 relatif à l'imposition des travailleurs frontaliers. La rétrocession intervient l'année suivant celle du versement de la rémunération au travailleur, sauf lors de déclaration tardive ou de contrôles complémentaires effectués par l'ACI. L'évolution des données est la suivante :
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 ;
2017, 147 entreprises, fr. 66.1 mios de masse salariale, 851 travailleurs ;
2018, 158 entreprises, fr. 69.9 mios de masse salariale, 926 travailleurs ;
2019, 149 entreprises, fr. 66.6 mios de masse salariale, 901 travailleurs ;
2020, 174 entreprises, fr. 71.3 mios de masse salariale, 1051 travailleurs ;
2021, 166 entreprises, fr. 77.2 mios de masse salariale, 1098 travailleurs ;
2022, 170 entreprises, fr. 75.6 mios de masse salariale, 976 travailleurs.
- 210.4411 Participation à l'impôt sur les gains immobiliers**
Voir préambule point 2.2 Revenus par nature, 40 Impôt et 44 Part à des recettes cantonales, pages 10 et 11.
- 210.4519 Compensation pertes RIE III / RFFA**
Compensation partielle des pertes accordée par la Confédération qui reverse 21.2 % de l'impôt fédéral direct. En 2023, fr. 116.5 mios ont été répartis entre le Canton et les communes proportionnellement aux impôts perçus sur les personnes morales (bénéfice + capital), soit fr. 80.0 mios au Canton et fr. 36.5 aux communes.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.4013 *	Impôt complémentaire s/immeubles		490'959.20		450'000.00		595'772.35
210.4020	Impôt foncier		3'160'902.75		3'160'000.00		3'214'275.25
210.4040 *	Droits de mutation sur les transferts immobiliers		2'095'756.80		800'000.00		2'060'246.70
210.4050	Impôt sur les successions et les donations		779'542.00		496'000.00		576'265.80
210.4061	Impôt sur les chiens		48'650.00		48'000.00		48'050.00
210.4062	Taxe sur les divertissements		106'439.82		105'000.00		101'522.58
210.4090	Impôts récupérés après défalcation		59'962.04		95'000.00		101'600.35
210.4221	Intérêts de retard et pénalités		262'998.97		270'000.00		229'336.13
210.4362 *	Remboursements de frais de contentieux		27'395.55		30'000.00		27'148.46
210.4370 *	Amendes soustractions d'impôt		63'300.00				
210.4410 *	Participation à l'impôt des frontaliers		2'685'309.25		2'600'000.00		1'479'159.55
210.4411 *	Participation à l'impôt sur les gains immobiliers		1'083'074.25		630'000.00		1'050'738.45
210.4519 *	Compensation pertes RIE III / RFFA		210'385.75		560'000.00		496'094.93

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.

210.4809.03 Prél. fonds "Réserve RIE III"

Prélèvement dans la réserve spécifique en compensation des pertes nettes dues à la RIE III qui a abaissé le taux de perception de l'impôt sur le bénéfice des personnes morales de 8 % à 3.33 %.

Impôts perçus au taux de 3.3 % fr. 1'100'018.70

Perte due à RIE III (8 % - 3.3 %) fr. 1'777'074.55

Compensation du Canton (cpte 210.4519) ./ fr. 210'385.75

Perte nette prélevée dans la réserve fr. 1'566'700.--

Il est à noter que la participation du canton est une recette financière, alors que le prélèvement dans le fonds de réserve n'est qu'une écriture comptable sans influence sur la marge d'autofinancement. La "Réserve RIE III" présente encore un solde de fr. 710'900.- au 31.12.2023 (cpte 9282.09).

210 IMPOTS

Tous les montants ressortent des décomptes transmis par l'Administration Cantonale des Impôts (ACI), hormis l'impôt foncier et la taxe sur les divertissements.

211.4101 Patentes de boissons

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

211.4319 Emolument pour usage du sol 0.7ct/kWh

En fonction du nombre de kWh acheminés par SIE SA.

220.3183 Frais bancaires des emprunts

Commissions de courtage sur les trois emprunts à court terme réalisés en 2023. Le taux est de 0.02 % pondéré par la durée.

220.3210 Intérêts dettes court terme et intérêts négatifs

Intérêts des emprunts souscrits à court terme pour couvrir des besoins temporaires de liquidités qui se sont avérés moins importants que prévu.

220.3220.07 PostFinance - 2023-2026 1.60 % 7'000'000.-

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

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
210.4809.01 *	Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. physiques"		299'218.10		600'000.00		314'417.70
210.4809.02 *	Prél. fonds "Déb. douteux impôts Pers. morales"		9'851.68		40'000.00		17'543.51
210.4809.03 *	Prél. fonds "Réserve RIE III"		1'566'700.00		1'097'000.00		
211	PATENTES ET CONCESSIONS		1'134'298.35		1'143'000.00		1'210'690.90
211.4101 *	Patentes de boissons		75'048.55		73'000.00		83'302.15
211.4319 *	Emolument pour usage du sol 0.7ct/kWh		1'059'249.80		1'070'000.00		1'127'388.75
22	SERVICE FINANCIER	10'292'734.44	17'844'181.27	9'942'100.00	19'184'800.00	8'563'424.46	16'579'798.01
220	SERVICE DE LA DETTE	278'839.34	278'839.34	362'000.00	362'000.00	187'097.01	187'097.01
220.3183 *	Frais bancaires des emprunts	1'010.78		4'000.00		712.55	
220.3210 *	Intérêts dettes court terme et intérêts négatifs	83'028.56		180'000.00		8'384.46	
220.3220.0	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	194'800.00		178'000.00		178'000.00	
220.3220.03	Caisse pensions Poste - 2018-2032 0.90 % 8'000'000.-	72'000.00		72'000.00		72'000.00	
220.3220.04	PostFinance - 2019-2031 0.90 % 10'000'000.-	90'000.00		90'000.00		90'000.00	
220.3220.05	PostFinance - 2019-2029 0.32 % 5'000'000.-	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
220.3220.07 *	PostFinance - 2023-2026 1.60 % 7'000'000.-	16'800.00					
220.4222.0	Intérêts négatifs des emprunts		370.00		400.00		8'002.22
220.4222.01	Intérêts négatifs emprunts à court terme						6'602.22
220.4222.10	PUBLICA - 2019-2023 -0.07 % 2'000'000.-		370.00		400.00		1'400.00
220.4906	Imputations internes d'intérêts		278'469.34		361'600.00		179'094.79

221.4250.02	Dividende s/actions SIE SA Dividende ordinaire de fr. 15.- par action + dividende extraordinaire de fr. 15.- par action.
224	FONDS DE PEREQUATION HORIZONTAL Voir préambule point 1.4 en pages 4 à 6.
231.3190	Attribution aux fonds spéciaux Attribution des soldes non remboursés au fonds "Affaires sociales".
231.3199	Frais divers Y compris primes d'assurance ECA pour le bâtiment de la place des sports du Croset pour les années 2021 et 2022 reçues tardivement et constitution d'une provision en compensation de la perception d'une redevance pour mise à disposition du domaine public enregistrée au compte 400.4313.
231.3321	Amort. supplément. patrimoine administratif Amortissements supplémentaires des investissements suivants : Ford E-Transit 100% Electrique fr. 59'600.- / préavis crédit cadre plan climat communal fr. 161'500.- / Mon Repos - transformation de la salle des réceptions fr. 1'260.-.
231.3809	Attributions aux fonds de réserve et de renouvel. Y compris attribution du reliquat du préavis de construction du Centre Socioculturel au fonds de réserve intitulé "Oeuvre d'art en hommage à François Sylvant", voir compte 9282.15.
231.4399	Recettes diverses Il s'agit principalement du reliquat du préavis de construction du Centre Socioculturel attribué au fonds de réserve intitulé "Oeuvre d'art en hommage à François Sylvant", voir compte 231.3809, d'une participation aux excédents de la Vaudoise assurance et de rachats d'anciens actes de défaut de biens (ADB).
231.4690	Dons et legs Il s'agit du produit d'une succession répudiée et d'une succession en déshérence dévolu au Canton et à la Commune, chacun pour une moitié.
231.4809.01	Prélèvement sur fonds "Réserve invest. futurs" Voir compte 231.3321.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
221	RENDEMENT DES TITRES ET CREANCES	1'007.10	2'241'798.93	1'100.00	2'241'800.00	955.45	2'609'550.00
221.3183	Frais dépôt de titres	1'007.10		1'100.00		955.45	
221.4221	Intérêts des comptes-courants		3.93				
221.4250.0	Revenu des prêts et participations		2'241'795.00		2'241'800.00		2'609'550.00
221.4250.02 *	Dividende s/actions SIE SA		2'206'800.00		2'206'800.00		2'574'600.00
221.4250.04	Intérêts prêt Sté Coopérative du Refuge		1'100.00		1'100.00		1'150.00
221.4250.05	Intérêts prêt Tennis Club Ecublens		95.00		100.00		
221.4250.99	Dividende s/actions et participations diverses		33'800.00		33'800.00		33'800.00
224 *	FONDS DE PEREQUATION HORIZONTAL	10'012'888.00	15'323'543.00	9'579'000.00	16'581'000.00	8'375'372.00	13'783'151.00
224.3529	Versement au fonds	10'012'888.00		9'579'000.00		8'375'372.00	
224.4529.01	Versement du fonds		10'817'323.00		10'845'000.00		9'961'318.00
224.4529.02	Couche thématique "Transports"		4'506'220.00		5'736'000.00		3'821'833.00
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES	305'463.56	292'682.61	270'000.00	2'456'100.00	54'386.60	166'536.42
231	ELEMENTS EXTRAORDINAIRES	305'463.56	292'682.61	270'000.00	2'456'100.00	54'386.60	166'536.42
231.3190 *	Attribution aux fonds spéciaux	108.10				10'346.17	
231.3199 *	Frais divers	36'815.55					
231.3321 *	Amort. supplément. patrimoine administratif	222'360.00		270'000.00		38'700.00	
231.3809 *	Attributions aux fonds de réserve et de renouvel.	46'179.91				5'340.43	
231.4399 *	Recettes diverses		50'240.80		5'000.00		122'836.42
231.4690 *	Dons et legs		20'081.81				
231.4809.01 *	Prélèvement sur fonds "Réserve invest. futurs"		222'360.00		270'000.00		43'700.00
231.4809.03	Prélèvement sur fonds "Réserve générale"				2'181'100.00		

- 300.3011 Traitements du personnel fixe**
Charge moins importante que prévu en raison de la date d'entrée en fonction et de l'âge des nouvelles personnes.
- 300.3012 Traitements du personnel occasionnel**
Nombre d'heures effectuées pour les contrôles du réseau d'évacuation des eaux et pour les manifestations communales moins important que prévu.
- 300.3030 Cotisations AVS-AI-AC**
En fonction des comptes 300.3011 et 300.3012.
- 300.3040 Cotisations à la caisse de pensions**
En fonction des comptes 300.3011 et 300.3012.
- 300.3135 Achats de matières premières et fournitures**
Les réserves pour l'achat de badges du système Kaba ou de travaux de peinture n'ont pas été nécessaires.
- 300.3141 Entretien des tentes communales**
Hormis l'achat des deux tentes 6x3m, il n'y a pas eu de frais d'entretien.
- 300.3185.01 Honoraires, études, expertises**
Les honoraires d'assistance au maître d'ouvrage pour divers projets n'ont pas été nécessaires.
- 300.3313 Amortissement des dépenses d'investissements**
Amortissement ordinaire du Ford E-Transit 100% Electrique.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	5'525'113.03	3'827'389.41	6'406'800.00	4'292'700.00	4'850'431.50	4'776'020.72
30	SERVICE ADMINISTR. ET TECHNIQUE	2'144'713.88	934'797.67	2'404'200.00	882'900.00	1'747'099.06	909'733.05
300	BATIMENTS ADMINISTRATION	1'365'772.65	511'164.65	1'588'000.00	503'900.00	1'198'835.94	560'572.20
300.3011 *	Traitements du personnel fixe	940'748.05		1'032'900.00		814'884.80	
300.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	4'284.90		15'000.00		4'330.00	
300.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	87'580.35		98'600.00		72'109.70	
300.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	146'487.30		170'100.00		122'180.55	
300.3050	Assurances de personnes	22'016.40		29'900.00		18'006.60	
300.3060	Indemnisations et remboursements de frais	563.60		3'000.00		955.00	
300.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'371.14		4'000.00		2'201.75	
300.3102	Annonces, journaux, documentation	2'018.90		2'000.00		2'189.30	
300.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	5'416.35		12'000.00		6'993.55	
300.3113	Achats d'équipements pour manifestations	33'245.35		32'500.00		3'268.05	
300.3114	Achats de machines et d'équipements	22'831.55		26'000.00		16'984.30	
300.3115	Achats de véhicules et accessoires	76.95		4'000.00		36'156.20	
300.3124	Achats de carburants - véhicules bâtiments	2'228.55		3'000.00		2'921.50	
300.3135 *	Achats de matières premières et fournitures	772.60		6'000.00		2'651.30	
300.3141 *	Entretien des tentes communales	9'434.50		17'000.00		747.45	
300.3151	Entretien du mobilier et des machines	264.79		500.00			
300.3155	Entretien des véhicules	5'007.40		5'100.00		6'282.46	
300.3163	Location d'installations techniques	1'312.37		1'600.00		1'244.88	
300.3182	Frais de téléphones	4'861.15		5'400.00		3'950.20	
300.3185.01 *	Honoraires, études, expertises	14'593.35		65'000.00		25'046.05	
300.3185.03	Honoraires gérance immeubles communaux	46'405.60		49'000.00		50'911.90	
300.3186	Assurances de choses	4'355.75		3'800.00		3'707.15	
300.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	202.80		200.00		175.30	
300.3193	Cotisations	230.00		400.00		770.00	
300.3199	Frais divers	369.55		1'000.00		167.95	
300.3313 *	Amortissement des dépenses d'investissements	6'676.40					
300.3906	Imputations internes d'intérêts	417.00					

300.4516	Subventions cantonales programme bâtiments Obtention de la subvention cantonale pour le CECB Plus de l'Hôtel de Ville, place du Motty 4.
300.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Amortissement de l'investissement Ford E-Transit 100% Electrique fr. 6'676.40 prélevé dans le fonds pour investissements futurs.
301.3199	Frais divers Diverses actions pour la promotion du fonds.
301.4516	Subvention cantonale Subvention en lien avec les opérations Eco-logement.
302.3170	Frais de réceptions et de manifestations Y compris location d'une scène pour le festival de la transition.
302.3193	Cotisations Augmentation de la cotisation de Cité de l'Energie.
302.3316	Amort. autres dépenses Amortissement ordinaire du préavis du crédit cadre plan climat communal.
302.4517	Subv. cantonales et fédérales label "Cité de l'Energie" Pas de réaudit cette année.
302.4809	Prélèvement sur fonds de réserve Amortissement de l'investissement du préavis du crédit cadre plan climat communal fr. 18'964.92 prélevé dans le fonds pour investissements futurs.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
300.4356	Facturation de services à des tiers		1'000.00		1'500.00		1'000.00
300.4359	Ventes et prestations diverses		588.25		1'000.00		2'922.80
300.4361	Remboursements de traitements						46'149.40
300.4516 *	Subventions cantonales programme bâtiments		1'500.00				
300.4656	Participations et subventions de tiers						1'500.00
300.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		6'676.40				
300.4901	Imputations internes de frais de personnel		501'400.00		501'400.00		509'000.00
301	FONDS D'ENCOURAGEMENT POUR LE DEVELOPPEMENT DURABLE	402'778.10	402'778.10	343'000.00	343'000.00	349'160.85	349'160.85
301.3199 *	Frais divers	2'066.05		1'000.00			
301.3666	Aides pour le développement durable	332'280.55		322'600.00		231'446.58	
301.3809	Attribution au fonds de réserve	49'031.50				98'314.27	
301.3901	Imputations internes de frais de personnel	19'400.00		19'400.00		19'400.00	
301.4342	Taxe pour développement durable 0.25 ct/kWh		374'522.35		333'000.00		322'111.10
301.4419	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		9'730.75		10'000.00		12'049.75
301.4516 *	Subvention cantonale		18'525.00				15'000.00
302	DEVELOPPEMENT DURABLE (hors fonds)	376'163.13	20'854.92	473'200.00	36'000.00	199'102.27	
302.3170 *	Frais de réceptions et de manifestations	20'145.17		18'000.00		10'866.17	
302.3185.0	Honoraires et frais d'expertises	48'168.04		48'000.00		5'128.00	
302.3185.01	Label "Cité de l'Energie"	9'996.89		10'000.00			
302.3185.02	Honoraires	38'171.15		38'000.00		5'128.00	
302.3193 *	Cotisations	3'665.00		2'800.00		3'108.10	
302.3316 *	Amort. autres dépenses	18'964.92		30'000.00			
302.3666	Aides aux assainissements énergétiques privés	111'637.00		200'000.00			
302.3901	Imputations internes de frais de personnel	172'400.00		172'400.00		180'000.00	
302.3906	Imputations internes d'intérêts	1'183.00		2'000.00			
302.4359	Ventes diverses		1'890.00				
302.4517 *	Subv. cantonales et fédérales label "Cité de l'Energie"				6'000.00		
302.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		18'964.92		30'000.00		

310.3121	Achats d'eau Diminution en raison des mesures de réduction des débits sur les fontaines.
310.3146	Entretien des forêts et des vignes Nécessité d'entretien et de sécurisation des forêts moins importants que prévus.
310.3147	Entretien cours d'eau et ouvrages de protection Montant des travaux d'entretien sentier Venoge moins important que prévu.
310.3311	Amort. achats terrains et ouvrages génie civi patr. adm. Amortissement ordinaire de la reconstruction du pont rouge sur la Venoge.
310.4359	Participations pour équipements communautaires La taxe communautaire escomptée en 2023 pour le projet Bois 8 (PA En Mapraz) sera encaissée en 2024.
310.4516.03	Subvention cours d'eaux Montant des subventions proportionnel aux travaux, soit moins important pour la sécurisation sentier Venoge.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
31	TERRAINS	340'505.33	1'367'017.04	449'700.00	1'733'100.00	422'693.30	2'303'774.05
310	TERRAINS COMMUNAUX	340'505.33	1'367'017.04	449'700.00	1'733'100.00	422'693.30	2'303'774.05
310.3121 *	Achats d'eau	10'357.30		23'700.00		14'448.00	
310.3141	Entretien des fontaines	1'629.70		1'000.00		4'641.53	
310.3145	Entretien et aménagement des terrains	121'644.29		130'400.00		141'797.57	
310.3146 *	Entretien des forêts et des vignes	52'446.65		82'000.00		50'516.60	
310.3147 *	Entretien cours d'eau et ouvrages de protection	19'683.40		51'000.00		2'833.05	
310.3185.0	Honoraires et frais d'expertises	51'667.92		57'000.00		23'032.60	
310.3185.01	Etudes projets	51'667.92		53'000.00		23'032.60	
310.3185.02	Honoraires et frais de notaire			4'000.00			
310.3193	Cotisations	960.00		900.00		960.00	
310.3311 *	Amort. achats terrains et ouvrages génie civi patr. adm.	26'944.87		26'900.00		74'000.00	
310.3516	Part du canton à taxe équipements communautaires	44'290.20		62'500.00		94'266.35	
310.3526	Participation aux frais du triage de la Venoge	9'200.00		12'500.00		13'135.60	
310.3906	Imputations internes d'intérêts	1'681.00		1'800.00		3'062.00	
310.4232.0	Fermages et droits de superficie		412'174.80		408'800.00		401'927.00
310.4232.01	DDP p. no 356 en faveur de Migros Vaud		62'329.25		62'300.00		62'329.25
310.4232.02	DDP p. no 55 en faveur de Logacop		11'215.00		11'200.00		11'215.00
310.4232.04	DDP p. no 340 en faveur du Refuge des Trois-Ponts		1'461.95		1'400.00		1'461.95
310.4232.05	DDP p. no 115 en faveur de Primavesta		53'089.80		50'800.00		50'803.20
310.4232.06	DDP p. no 15 en faveur de La Maison Ouvrière		143'187.60		143'100.00		143'187.60
310.4232.07	DDP p. no 2459 en faveur d'Afiro		43'350.00		43'300.00		43'350.00
310.4232.50	Places de parc et locations diverses		84'204.00		83'500.00		76'254.00
310.4232.51	Location jardins familiaux		6'466.00		6'400.00		6'466.00
310.4232.52	Fermages		6'871.20		6'800.00		6'860.00
310.4272	Redevances d'utilisation du domaine public		200.00		2'000.00		
310.4355	Ventes de bois		19'524.00		14'000.00		14'062.15
310.4359 *	Participations pour équipements communautaires		885'804.30		1'250'000.00		1'885'326.70
310.4363	Remboursements dommages causés par tiers						6'185.60
310.4516.0	Part. du canton à des charges d'am. du territoire		46'229.94		55'800.00		-4'145.40
310.4516.01	Subvention voutage Sorge						-4'145.40
310.4516.03 *	Subvention cours d'eaux		30'269.00		45'000.00		
310.4516.04	Subvention Fontanettes		15'960.94		10'800.00		
310.4518	Participation pour la sylviculture		3'084.00		2'500.00		418.00

350.3141	Entretien des bâtiments locatifs Réfection du canal de la cheminée de la Colline 3.
350.3329	Amort. des dépenses d'investissement Participation à la Sté coopérative du refuge d'Ecublens.
351.3111	Achats de mobilier salles de conférence Acquisition de pieds de chaises, salle de réception.
351.3121	Achats d'eau Au bouclage des comptes, une consommation excessive du bâtiment Mon Repos a été relevée. Un contrôle approfondi est mis en place pour la surveillance de la consommation d'eau de ce bâtiment en 2024.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	BATIMENTS	3'039'893.82	1'525'574.70	3'552'900.00	1'676'700.00	2'680'639.14	1'562'513.62
350	BATIMENTS LOCATIFS	38'480.20	80'458.10	36'400.00	81'900.00	52'650.02	81'902.20
350.3011	Traitements du personnel fixe	4'109.10		4'400.00		3'985.05	
350.3030	Cotisations AVS-AI-AC	381.50		500.00		375.50	
350.3040	Cotisations à la caisse de pensions	598.20		800.00		539.40	
350.3050	Assurances de personnes	96.80		200.00		88.90	
350.3121	Achats d'eau	2'790.05		3'200.00		2'722.35	
350.3123	Achats d'électricité	1'719.45		2'300.00		1'142.10	
350.3124	Frais de chauffage locaux communs et appart. vides	513.60		1'500.00		1'421.40	
350.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	385.70		400.00		296.90	
350.3141 *	Entretien des bâtiments locatifs	20'197.60		15'500.00		34'507.27	
350.3186	Assurances de choses	2'688.20		2'600.00		2'571.15	
350.3329 *	Amort. des dépenses d'investissement	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
350.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		80'124.00		80'400.00		80'866.00
350.4231.01	Loyers rue du Villars 11		34'764.00		35'000.00		34'956.00
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		26'470.00
350.4231.04	Loyers Rural de Mon Repos Ch. de la Colline		8'640.00		8'600.00		8'640.00
350.4231.06	Loyers d'une place de parc - Esserts		480.00		500.00		480.00
350.4231.11	Loyers des places de parc - Renges		1'320.00		1'300.00		1'320.00
350.4399	Recettes diverses		334.10		1'500.00		1'036.20
351	BATIMENTS ADMINISTR. & TECHNIQUES	584'182.73	77'057.18	650'300.00	52'800.00	432'631.68	74'235.60
351.3011	Traitements du personnel fixe	80'050.40		83'500.00		75'596.90	
351.3012	Traitements du personnel occasionnel	7'808.95		3'000.00		3'734.25	
351.3030	Cotisations AVS-AI-AC	5'910.35		8'200.00		7'446.65	
351.3040	Cotisations à la caisse de pensions	8'988.00		11'700.00		10'943.75	
351.3050	Assurances de personnes	1'324.10		2'600.00		1'764.00	
351.3111 *	Achats de mobilier salles de conférence	372.60					
351.3114	Achats de machines et matériel d'entretien	1'033.40		1'000.00		48.45	
351.3121 *	Achats d'eau	8'183.95		5'000.00		3'076.20	
351.3123	Achats d'électricité	27'388.85		33'000.00		20'073.35	
351.3124	Achats de combustibles	64'856.70		80'000.00		61'834.05	
351.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	6'942.55		7'200.00		5'937.55	

- 351.3141.01 Entretien Mon Repos**
La réserve pour le remplacement des éléments de la véranda n'a pas été utilisée.
- 351.3312 Amort. bâtiments et constructions**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Transformation de l'Hôtel de Ville fr. 15'500.- / Transformation du bâtiment des Esserts fr. 22'000.- / Réaménagement 1er et 2ème étages de l'Hôtel de Ville fr. 22'700.- / Mon Repos - remplacement de l'ascenseur fr. 12'400. / Mon Repos - transformation de la salle de réception fr. 139.08.
- 351.4809 Prélèvement sur fonds de réserve**
Amortissement du solde de l'investissement Mon Repos - transformation de la salle de réception fr. 139.08 prélevé dans le fonds pour investissements futurs.
- 352.3113.02 Achats de mobilier et équip. Auberge**
Le matériel neuf n'a pas subi de dégât, aucun nouvel achat n'a été nécessaire.
- 352.3121.02 Achats d'eau Auberge**
Les acomptes payés en 2022 se sont avérés bien supérieurs à la consommation effective selon le décompte du 20 mars 2023.
- 352.3123.01 Achats d'électricité Grande salle**
La consommation d'électricité de la Grande salle a été regroupée, à l'issue des travaux, sur le même compteur que la salle des combles de l'Auberge. Dès lors l'électricité de la Grande salle est imputée au compte 352.3123.02.
- 352.3123.02 Achats d'électricité Auberge**
Consommation d'électricité des locaux communaux de l'Auberge (salle des combles et locaux du sous-sol) et de la Grande salle (voir commentaire compte 352.3123.01).

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351.3141.0	Entretien des bâtiments administratifs & techniques	229'703.90		271'900.00		97'637.23	
351.3141.01 *	Entretien Mon Repos	14'113.75		26'200.00		20'017.88	
351.3141.02	Entretien Hôtel de Ville	15'471.20		17'700.00		29'442.07	
351.3141.03	Entretien Esserts	200'118.95		228'000.00		48'177.28	
351.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	7'971.20		11'000.00		6'565.70	
351.3161.01	Location couvert pour voirie	15'000.00		15'000.00		10'800.00	
351.3161.02	Location dépôt stockage pour SBED	31'269.20		30'000.00		30'468.00	
351.3182	Frais de télécommunication - alarmes ascenseurs	785.00		800.00		769.50	
351.3186	Assurances de choses	9'315.50		9'000.00		8'910.25	
351.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	72'739.08		72'600.00		83'568.85	
351.3906	Imputations internes d'intérêts	4'539.00		4'800.00		3'457.00	
351.4271	Loyer locaux SDIS		44'600.00		44'800.00		44'600.00
351.4351	Facturation combustible Auberge communale		6'400.00		8'000.00		6'407.25
351.4361	Remboursements de traitements		25'918.10				4'059.50
351.4364	Remboursements d'assurances propres						8'200.00
351.4809 *	Prélèvement sur fonds de réserve		139.08				10'968.85
352	GRANDE SALLE & AUBERGE COMMUNALE	331'797.46	112'588.15	381'700.00	97'800.00	331'006.55	103'744.50
352.3011	Traitements du personnel fixe	18'511.00		19'900.00		18'110.00	
352.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'493.40		1'900.00		1'479.60	
352.3040	Cotisations à la caisse de pensions	2'375.85		3'000.00		2'236.25	
352.3050	Assurances de personnes	377.25		600.00		380.85	
352.3113.0	Achats de mobilier et équipements	2'574.85		6'000.00		4'574.85	
352.3113.01	Achats de mobilier et équip. Grande salle	2'574.85		3'000.00		4'546.85	
352.3113.02 *	Achats de mobilier et équip. Auberge			3'000.00		28.00	
352.3116.0	Achats d'équipement et matériel spécialisé	2'905.20		7'000.00		5'840.25	
352.3116.01	Achats d'équipement et matériel spécialisé Grande salle	2'531.55		2'000.00		1'854.25	
352.3116.02	Achats d'équipement et matériel spécialisé Auberge	373.65		5'000.00		3'986.00	
352.3121.02 *	Achats d'eau Auberge	-1'087.40		3'000.00		5'617.45	
352.3123.0	Achats d'électricité	6'631.08		15'000.00		8'211.24	
352.3123.01 *	Achats d'électricité Grande salle			7'500.00		-429.00	
352.3123.02 *	Achats d'électricité Auberge	6'631.08		7'500.00		8'640.24	
352.3133.0	Achats de produits et four. de nettoyage	3'567.70		3'700.00		2'968.80	
352.3133.01	Achats de produits et four. de nettoyage Grande Salle	2'410.60		2'500.00		1'979.20	
352.3133.02	Achats de produits et four. de nettoyage Auberge	1'157.10		1'200.00		989.60	

352.3141.01	Entretien de la Grande salle En général les dépenses liées aux luminaires et aux contrats de maintenance ont été inférieures.
352.3303	Amort. des terrains et bâtiments du patr. fin. Amortissement ordinaire de la reconstruction de l'Auberge.
352.3312	Amort. bâtiments et constructions Amortissement ordinaire de la rénovation de la Grande salle.
352.4231	Loyers Auberge communale Le changement de logiciel de la gérance en 2023 a permis de réintégrer un loyer de fr. 7'100.- comptabilisé en payé d'avance depuis 2019.
352.4271.01	Locations de la Grande salle Les infrastructures et équipements (cuisine, audiovisuelles) de la salle suscitent l'engouement de la part de la population d'Ecublens et alentours.
352.4359	Ventes et prestations diverses Le transitoire enregistré en 2022 relatif à la consommation d'eau de l'auberge s'est avéré trop élevé, voir compte 352.3121.02.
353.3141	Entretien de la Galerie du Pressoir Le remplacement de spots n'a pas été nécessaire et la pose d'un système anti-pigeon a été effectuée à moindre frais.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352.3141.0	Entretien	31'358.21		50'000.00		17'890.05	
352.3141.01 *	Entretien de la Grande salle	11'465.01		30'000.00		6'165.20	
352.3141.02	Entretien de l'Auberge	19'893.20		20'000.00		11'724.85	
352.3156.0	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	3'721.03		12'000.00		5'368.65	
352.3156.01	Entr. de l'équip. et du matériel spécialisé Grande salle	3'584.03		7'000.00		5'227.00	
352.3156.02	Entr. de l'équip. et du matériel spécialisé Auberge	137.00		5'000.00		141.65	
352.3182	Frais de télécommunication - alarme ascenseur	258.50		300.00		258.50	
352.3186	Assurances de choses	6'557.45		6'600.00		6'245.35	
352.3303 *	Amort. des terrains et bâtiments du patr. fin.	196'778.34		196'700.00		196'714.71	
352.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	52'500.00		52'500.00		52'920.00	
352.3906	Imputations internes d'intérêts	3'275.00		3'500.00		2'190.00	
352.4231 *	Loyers Auberge communale		89'900.00		82'800.00		82'800.00
352.4271.0	Locations		24'208.75		15'000.00		15'240.00
352.4271.01 *	Locations de la Grande salle		24'058.75		15'000.00		15'240.00
352.4271.02	Locations de la salle des combles de l'Auberge		150.00				
352.4359 *	Ventes et prestations diverses		-1'520.60				4'000.00
352.4363	Remboursements dommages causés par tiers						1'704.50
353	GALERIE DU PRESSEUR	16'517.95		32'200.00		18'927.83	
353.3011	Traitements du personnel fixe	5'216.95		5'800.00		5'046.10	
353.3012	Traitements du personnel occasionnel			800.00		970.45	
353.3030	Cotisations AVS-AI-AC	484.25		700.00		566.75	
353.3040	Cotisations à la caisse de pensions	750.05		900.00		701.60	
353.3050	Assurances de personnes	122.80		200.00		134.25	
353.3114	Achats de machines et matériel d'entretien			500.00		100.65	
353.3121	Achats d'eau	465.00		600.00		576.00	
353.3123	Achats d'électricité	947.40		2'300.00		896.85	
353.3124	Achats de combustibles	3'719.55		4'000.00		2'800.75	
353.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	289.25		300.00		197.90	
353.3141 *	Entretien de la Galerie du Presseur	3'482.75		15'000.00		5'926.78	
353.3186	Assurances de choses	1'039.95		1'100.00		1'009.75	

- 354.3141** **Entretien du cantonnement STPA**
Frais liés à la mise en place d'un point de rassemblement d'urgence (PRU).
- 354.4271** **Locations STPA**
Une seule location du STPA par l'armée.
- 355.3313** **Amort. machines, mobilier et véhicules**
Amortissement ordinaire de l'aménagement de la garderie + local sociétés de l'Oiseau de l'Ouest.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354	CANTONNEMENT STPA	8'930.40	2'008.80	12'000.00	5'000.00	13'582.95	
354.3114	Achats de machines et matériel d'entretien			500.00			
354.3121	Achats d'eau	399.85		1'000.00		1'951.95	
354.3123	Achats d'électricité	1'917.05		4'500.00		1'034.35	
354.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'735.65		1'800.00		1'484.40	
354.3141 *	Entretien du cantonnement STPA	1'777.65		500.00		6'146.90	
354.3154	Entretien des machines et du matériel			300.00			
354.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé			300.00			
354.3186	Assurances de choses	3'100.20		3'100.00		2'965.35	
354.4271 *	Locations STPA		2'008.80		5'000.00		
355	AUTRES BATIMENTS	90'185.36	43'799.95	105'700.00	43'800.00	91'811.12	44'553.20
355.3121	Achats d'eau	2'184.05		3'000.00		2'813.95	
355.3123	Achats d'électricité	483.50		1'000.00		368.15	
355.3124	Eau chaude + chauffage - Oiseau de l'Ouest	3'999.96		5'000.00		5'004.26	
355.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	482.10		500.00		395.85	
355.3141.0	Entretien des bâtiments	23'924.80		36'400.00		25'081.51	
355.3141.01	Divers bâtiments	819.85		7'000.00		1'469.10	
355.3141.02	Oiseau de l'Ouest	23'017.75		28'000.00		22'605.96	
355.3141.04	Cimetière	87.20		1'400.00		1'006.45	
355.3186	Assurances de choses	1'953.95		2'400.00		2'121.40	
355.3313 *	Amort. machines, mobilier et véhicules	53'800.00		53'800.00		53'800.00	
355.3906	Imputations internes d'intérêts	3'357.00		3'600.00		2'226.00	
355.4903	Imputations internes de frais de chauffage		2'999.95		3'000.00		3'753.20
355.4904	Imputations internes de loyers		40'800.00		40'800.00		40'800.00
356	IMMEUBLE RTE DU BOIS 2-4	292'214.31	396'552.92	443'500.00	476'100.00	334'706.15	406'112.35
356.3011	Traitements du personnel fixe	28'128.60		31'900.00		28'026.75	
356.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'631.00		3'100.00		2'619.15	
356.3040	Cotisations à la caisse de pensions	3'981.25		6'100.00		3'550.75	
356.3050	Assurances de personnes	664.90		1'000.00		598.30	
356.3121	Achats d'eau	6'458.55		8'000.00		7'729.30	
356.3123	Achats d'électricité	9'801.35		9'800.00		6'742.55	
356.3124	Frais de chauffage appart. vides + poste police	900.00		2'000.00		1'864.05	
356.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'410.60		2'500.00		1'979.20	

- 356.3141.01 Entretien du bâtiment - Locatif**
Un seul appartement a été rénové. La remise en état des ventilations des salles de bain a été reportée au budget 2024. Le remplacement du tableau de commande de chauffage n'a pas été effectué, en vue de l'arrivée prochaine du CAD.
- 356.3303 Amort. des terrains et bâtiments du patr. fin.**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : rte du Bois 2-4 - aménagement du poste de police (2009) fr. 17'800.- / rénovation de l'enveloppe rte du Bois 2-4 fr. 25'000.- / rte du Bois 2-4 - aménagement du poste de police (2014) fr. 22'000.-.
- 356.3803 Attribution au fonds de rénovation**
Attribution de 1% de la valeur ECA avec adaptation à l'indice 140.
- 356.4399 Recettes diverses**
En fonction des recettes de la buanderie et de la vente d'électricité des véhicules électriques de la Polouest.
- 357.3141 Entretien du bâtiment du ch. de Veilloud 5-7**
Y compris fin d'une rénovation d'un appartement débutée en 2022 pour fr. 14'382.55.
- 357.3156 Entretien des ascenseurs**
Y compris remplacement de l'un des deux ascenseurs de l'immeuble fr. 53'185.20.
- 357.3803 Attribution au fonds de rénovation**
Attribution de 1% de la valeur ECA avec adaptation à l'indice 140.
- 357.4803 Prélèvement sur fonds de rénovation**
Voir compte 357.3141 et 357.3156.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
356.3141.0	Entretien du bâtiment	90'595.81		240'500.00		136'798.50	
356.3141.01 *	Entretien du bâtiment - Locatif	89'718.01		238'500.00		133'975.20	
356.3141.02	Entretien du bâtiment - Poste de Police	877.80		2'000.00		2'823.30	
356.3186	Assurances de choses	5'842.25		5'800.00		5'597.60	
356.3301	Pertes sur loyers					400.00	
356.3303 *	Amort. des terrains et bâtiments du patr. fin.	64'800.00		64'800.00		64'800.00	
356.3803 *	Attribution au fonds de rénovation	76'000.00		68'000.00		74'000.00	
356.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		392'027.60		412'900.00		401'667.30
356.4231.10	Loyers appartements		364'772.60		385'100.00		374'527.30
356.4231.11	Loyers des places de parc		13'455.00		14'000.00		13'340.00
356.4231.12	Loyers des garages de la police		13'800.00		13'800.00		13'800.00
356.4363	Remboursements dommages causés par tiers		441.10				
356.4399 *	Recettes diverses		4'084.22		2'200.00		4'445.05
356.4803	Prélèvement sur fonds de rénovation				61'000.00		
357	IMMEUBLE VEILLOUD 5 - 7	238'363.70	505'986.30	368'300.00	610'800.00	275'961.87	528'096.37
357.3011	Traitements du personnel fixe	17'362.25		18'300.00		17'971.85	
357.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'588.40		1'800.00		1'712.25	
357.3040	Cotisations à la caisse de pensions	2'354.20		2'100.00		2'173.25	
357.3050	Assurances de personnes	401.95		600.00		373.15	
357.3121	Achats d'eau	6'612.00		8'000.00		7'526.55	
357.3123	Achats d'électricité	7'659.95		7'500.00		4'875.80	
357.3124	Frais de chauffage appart. vides et local aînés			2'000.00		931.20	
357.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	674.95		700.00		593.75	
357.3141 *	Entretien du bâtiment du ch. de Veilloud 5-7	57'495.60		194'500.00		151'252.52	
357.3156 *	Entretien des ascenseurs	61'294.20		58'000.00		7'878.90	
357.3186	Assurances de choses	5'920.20		5'800.00		5'672.65	
357.3803 *	Attribution au fonds de rénovation	77'000.00		69'000.00		75'000.00	
357.4231.0	Produits des loyers du patrimoine financier		418'965.80		437'300.00		414'701.15
357.4231.10	Loyers appartements et locaux		391'005.80		409'000.00		388'061.15
357.4231.11	Loyers des places de parc et garages		27'960.00		28'300.00		26'640.00
357.4363	Remboursements dommages causés par tiers		15'113.25				
357.4399	Recettes diverses		3'839.40		3'500.00		4'159.20
357.4803 *	Prélèvement sur fonds de rénovation		68'067.85		170'000.00		109'236.02

- 358.3141.02 Contrats entretien - bâtiment Pl. des Sports du Croset**
Le bâtiment étant encore en période de garantie, les contrats n'ont pas été conclus.
- 358.3189 Frais de nettoyage des locaux**
La projection des fréquences de nettoyage a été plus élevée que nécessaire.
- 358.3312 Amort. bâtiments et constructions**
Amortissement ordinaire de la reconstruction du bâtiment de la place de sport au Croset.
- 359.3114 Achats de machines et matériel d'entretien**
Remplacement d'une autolaveuse.
- 359.3141.01 Entretien du bâtiment - CSCE Général**
Y compris la réfection d'urgence d'une partie de la résine du 3ème étage et la recherche d'infiltration d'eau au 6ème étage ainsi que l'étanchéité provisoire (voir compte 359.4363).
- 359.3141.02 Entretien du bâtiment - Centre des jeunes**
Les installations ont été réalisées en interne et les coûts du matériel moins onéreux.
- 359.3156 Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé**
Le dépassement est dû au sinistre causé par l'infiltration d'eau sur les cartes mères de l'ascenseur. La réparation s'élève à fr. 8'304.70, voir compte 359.4363.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
358	BATIMENT PL. DES SPORTS DU CROSET	292'716.29		347'900.00		691.00	
358.3011	Traitements du personnel fixe	8'023.75		9'500.00			
358.3030	Cotisations AVS-AI-AC	150.70		900.00			
358.3040	Cotisations à la caisse de pensions	133.15		800.00			
358.3050	Assurances de personnes	38.15		300.00			
358.3060	Indemnisations et remboursements de frais	5.00					
358.3121	Achats d'eau	6'231.15		7'000.00			
358.3123	Achats d'électricité	6'409.05		15'000.00			
358.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'838.22		3'000.00			
358.3141.01	Entretien courant - bâtiment Pl. des Sports du Croset	12'900.90		20'000.00		691.00	
358.3141.02 *	Contrats entretien - bâtiment Pl. des Sports du Croset	468.50		20'000.00			
358.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	2'482.03		4'000.00			
358.3186	Assurances de choses	4'515.95		5'000.00			
358.3189 *	Frais de nettoyage des locaux	19'817.00		30'000.00			
358.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	191'739.74		191'700.00			
358.3903	Imputations internes participation aux frais de chauffage	25'000.00		25'000.00			
358.3906	Imputations internes d'intérêts	11'963.00		15'700.00			
359	CENTRE SOCIOCULTUREL	1'146'505.42	307'123.30	1'174'900.00	308'500.00	1'128'669.97	323'869.40
359.3011	Traitements du personnel fixe	93'391.00		92'800.00		92'605.00	
359.3030	Cotisations AVS-AI-AC	8'669.70		8'800.00		8'697.55	
359.3040	Cotisations à la caisse de pensions	14'450.25		14'900.00		13'618.80	
359.3050	Assurances de personnes	2'184.15		2'800.00		2'234.45	
359.3114 *	Achats de machines et matériel d'entretien	8'523.95		3'000.00		1'907.70	
359.3121	Achats d'eau	5'115.60		5'000.00		5'534.25	
359.3123	Achats d'électricité	34'251.50		45'000.00		24'791.35	
359.3124.01	Achats de combustibles	55'028.40		55'000.00		47'297.46	
359.3124.02	ECUCAD - Forfait de puissance	24'893.00		41'500.00		34'265.79	
359.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	8'196.05		8'500.00		6'927.15	
359.3141.01 *	Entretien du bâtiment - CSCE Général	155'298.18		143'500.00		191'267.10	
359.3141.02 *	Entretien du bâtiment - Centre des jeunes	9'294.25		16'000.00		4'858.25	
359.3156 *	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	13'484.96		9'000.00		3'079.35	
359.3182	Frais de télécommunication - alarme ascenseur	244.26		300.00		236.90	
359.3186	Assurances de choses	9'445.35		9'100.00		9'034.45	
359.3189.01	Frais de surveillance des locaux	3'263.41		5'000.00		3'457.22	
359.3189.02	Frais de nettoyage des locaux	75'121.45		77'000.00		68'976.80	

359.3312	Amort. bâtiments et constructions Amortissement ordinaire des investissements suivants : bâtiment socioculturel fr. 519'194.91 / CSCE - transformation des ouvrants en façade et remplacement des stores du bâtiment fr. 69'714.05.
359.4363	Remboursements dommages causés par tiers Remboursement de l'assurance des frais liés la recherche d'infiltration d'eau et à l'étanchéité provisoire (voir compte 359.3141.01).
400.4313	Permis de fouilles Montant plus important que prévu en raison de la poursuite de la facturation d'un permis de fouille pour utilisation d'une parcelle communale par un chantier bloqué suite à un sinistre. Création d'une provision, voir compte 231.3199.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
359.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	588'908.96		589'200.00		585'644.40	
359.3906	Imputations internes d'intérêts	36'741.00		48'500.00		24'236.00	
359.4351	Part. aux frais de chauffage, maintenance et d'électricité		40'283.10		55'000.00		56'537.45
359.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		11'655.95				6'635.10
359.4903	Imputations internes d'eau et d'électricité		15'184.25		13'500.00		11'696.85
359.4904	Imputations internes de loyers y c. chauffage		240'000.00		240'000.00		249'000.00
4	*** TRAVAUX ***	12'036'293.94	5'903'619.12	12'498'900.00	5'532'200.00	11'928'653.00	5'914'703.70
40	SERVICE ADMINISTRATIF	936'924.65	694'555.25	951'200.00	665'600.00	832'568.47	591'784.20
400	SERVICE ADMINISTRATIF	936'924.65	694'555.25	951'200.00	665'600.00	832'568.47	591'784.20
400.3011	Traitements du personnel fixe	711'463.00		709'400.00		633'060.90	
400.3030	Cotisations AVS-AI-AC	65'242.20		66'700.00		59'322.40	
400.3040	Cotisations à la caisse de pensions	114'130.55		117'500.00		94'765.30	
400.3050	Assurances de personnes	22'758.10		28'800.00		22'662.45	
400.3060	Indemnités et remboursements de frais	4'288.00		4'000.00		4'438.60	
400.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'582.65		3'000.00		2'370.85	
400.3102	Annonces, journaux, documentation	1'985.00		2'000.00		1'606.60	
400.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	6'565.44		9'000.00		6'185.51	
400.3151	Entretien du mobilier et des machines	365.00		500.00		495.60	
400.3163	Location d'installations techniques	2'511.51		2'700.00		2'186.86	
400.3182	Frais de téléphones	4'553.30		6'600.00		4'504.95	
400.3199	Frais divers	479.90		1'000.00		968.45	
400.4313 *	Permis de fouilles		107'578.00		15'000.00		9'264.00
400.4359	Ventes et prestations diverses		297.05		1'000.00		400.20
400.4361	Remboursements de traitements		4'560.20				
400.4901	Imputations internes de frais de personnel		582'120.00		649'600.00		582'120.00

- 420.3011 Traitements du personnel fixe**
Remplacement d'un congé maternité, compensé par les indemnités journalières des assurances perte de gain au compte 420.4361.
- 420.3137 Achats plaques de rue & num. immeubles**
Le nombre de nouvelles constructions nécessitant un nouveau numéro d'adresse est plus important que ce qui a été budgétisé.
- 420.3185.02 Honoraires architectes, ingénieurs conseils, avocats**
Frais juridiques moins importants que budgétisés et frais d'acquisition de la plateforme 3D reportés en 2024 sur le budget SDOL.
- 420.3185.04 Honoraires SDOL - frais d'étude des chantiers**
Plusieurs études n'ont pas pu être lancées en 2023 ou sont partiellement reportées en 2024. Il s'agit en particulier du jalonnement piéton, des parcs habités, et du plan canopée. Par ailleurs les études du réseau régional vélo et du programme d'action réseau piéton sont abandonnées.
- 420.3311 Amort. ouvrages génie civil**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Réseau TP 2012 - aménagement fr. 17'800.- / Gare de Renens - aménagement fr. 86'689.85.
- 420.3316 Amort. autres dépenses**
Adaptation amortissement ordinaire de l'investissement Révision PDCOM suite subvention reçue en 2023 fr. - 185.-.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
42	ARCHITECTURE ET URBANISME	1'411'223.05	217'724.10	1'496'500.00	155'100.00	1'274'020.49	203'158.60
420	SERVICE DE L'URBANISME	1'355'161.05	203'474.10	1'445'000.00	142'100.00	1'222'999.59	192'958.60
420.3011 *	Traitements du personnel fixe	644'553.35		633'900.00		564'289.65	
420.3030	Cotisations AVS-AI-AC	58'244.10		59'600.00		52'525.95	
420.3040	Cotisations à la caisse de pensions	94'248.45		98'500.00		85'836.80	
420.3050	Assurances de personnes	14'312.65		19'100.00		13'015.30	
420.3060	Indemnités et remboursements de frais	703.90		1'000.00		1'303.20	
420.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'164.80		5'200.00		1'369.80	
420.3102.01	Annonces, journaux, documentation	325.90		4'000.00		1'503.45	
420.3102.02	Frais de mises à l'enquête	16'207.35		13'000.00		14'376.85	
420.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	3'158.10		3'000.00		3'863.10	
420.3115	Achats de véhicules et accessoires	238.15		600.00		3'028.40	
420.3116	Achats de matériel spécialisé	26'030.95		25'500.00		7'156.65	
420.3137 *	Achats plaques de rue & num. immeubles	2'054.05		400.00		325.30	
420.3141	Entretien infrastructures de mobilité douce			500.00		4'070.87	
420.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau	264.75					
420.3163	Location d'installations techniques	1'225.22		1'600.00		1'277.09	
420.3181	Affranchissements			1'200.00			
420.3182	Frais de téléphones	2'659.00		2'800.00		2'223.80	
420.3185.0	Frais d'études et honoraires	367'982.60		454'100.00		347'906.63	
420.3185.01	Frais d'études pour nouveaux aménagements	64'931.15		70'000.00		72'284.08	
420.3185.02 *	Honoraires architectes, ingénieurs conseils, avocats	115'714.25		155'000.00		94'733.90	
420.3185.03	Honoraires SDOL - fonctionnement du bureau	163'767.70		179'000.00		156'567.25	
420.3185.04 *	Honoraires SDOL - frais d'étude des chantiers	23'569.50		50'000.00		24'321.40	
420.3185.05	Honoraires - Association Prix Wakker 2011			100.00			
420.3193	Cotisations	8'250.50		8'800.00		9'430.05	
420.3199	Frais divers	607.18		500.00		653.75	
420.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	104'489.85		104'500.00		104'687.58	
420.3316 *	Amort. autres dépenses	-185.00				-340.43	
420.3526	Participation à la C.O.H.	117.20		200.00		176.80	
420.3906	Imputations internes d'intérêts	6'508.00		7'000.00		4'319.00	

420.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières des assurances perte de gain en cas de maternité.
430.3011	Traitements du personnel fixe Transfert d'une collaboratrice dans la sections 440.
430.3012	Traitements du personnel occasionnel Peu d'engagement de personnel remplaçant durant l'été.
430.3030	Cotisations AVS-AI-AC En fonction des comptes 430.3011 et 430.3012.
430.3040	Cotisations à la caisse de pensions En fonction des comptes 430.3011 et 430.3012.
430.3050	Assurances de personnes En fonction des comptes 430.3011 et 430.3012.
430.3142.01	Entretien du réseau routier En fonction des réalisations de 2023.
430.3142.02	Entretien ouvrages d'arts Montants des adjudications inférieurs aux estimations.
430.3155	Entretien des véhicules et des machines Pannes et réparations de véhicules plus importantes que prévues au budget.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
420.4271	Locations Cycloparc Crochy		240.00		100.00		160.00
420.4272	SGA redevances surfaces publicitaires		35'166.65		38'000.00		35'130.10
420.4312	Emoluments affichage et procédés de réclame		5'978.60		3'500.00		5'397.80
420.4313	Permis de construire, d'habiter et d'utiliser		140'313.80		100'000.00		147'868.75
420.4353	Ventes de plaques de num. immeubles		461.00		400.00		274.90
420.4359	Ventes et prestations diverses		160.00		100.00		169.00
420.4361 *	Remboursements de traitements		18'654.05				1'133.20
420.4363	Remboursement dommages causés par tiers		2'500.00				2'824.85
421	INSPECTORAT DES CONSTRUCTIONS		41'942.40		40'000.00		38'993.40
421.3528	Part. Inspection intercommunale des Chantiers		41'942.40		40'000.00		38'993.40
422	COMMISSION TECHNIQUE & DE SALUBRITE		14'119.60	14'250.00	11'500.00	13'000.00	12'027.50
422.3003	Jetons de présence		14'119.60		11'000.00		11'800.00
422.3060	Indemnisations et remboursements de frais				500.00		227.50
422.4313	Emoluments		14'250.00		13'000.00		10'200.00
43	ROUTES		4'038'639.91	695'059.96	4'626'100.00	691'200.00	4'128'493.88
430	RESEAU ROUTIER		3'582'615.66	239'035.71	4'165'500.00	230'600.00	3'643'891.73
430.3011 *	Traitements du personnel fixe		992'514.00		1'095'700.00		929'770.15
430.3012 *	Traitements du personnel occasionnel		1'346.60		50'000.00		
430.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC		90'816.25		107'700.00		83'447.35
430.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions		152'082.60		168'200.00		135'939.95
430.3050 *	Assurances de personnes		37'948.85		51'500.00		38'100.75
430.3060	Indemnisations et remboursements de frais		500.00		500.00		990.00
430.3114	Achats de machines, matériel et équipement		52'632.69		52'800.00		37'144.41
430.3115	Achats de véhicules et accessoires		56'049.79		51'000.00		74'071.00
430.3124	Achats de carburant - véhicules voirie		47'770.12		45'000.00		53'647.57
430.3135	Achats de matières premières et fournitures		11'345.17		20'000.00		2'942.86
430.3142.01 *	Entretien du réseau routier		307'640.22		541'500.00		559'025.20
430.3142.02 *	Entretien ouvrages d'arts		64'943.00		80'000.00		
430.3154	Entretien du matériel et outillage		2'357.85		2'000.00		1'378.30
430.3155 *	Entretien des véhicules et des machines		38'920.96		27'500.00		25'811.80

- 430.3185.02 Frais d'études routes, travaux d'entretien**
Mandats moins importants que prévus du fait du report de certains travaux.
- 430.3185.04 Honoraires généraux Smart City**
Aucun mandat confié, l'ensemble des Smartcity télégestion ayant été financé via le préavis de remplacement généralisé de l'éclairage public.
- 430.3311 Amort. ouvrages génie civil**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Carrefour Crochy-Tir-Fédéral fr. 8'100.- / Abaissement de la chaussée sous la N1 fr. 12'000.- / Vallaire-Colline - modif. du carrefour fr. 19'800.- / Bassenges - réaménagement fr. 20'800.- / Vallaire/Verney-Montaney - carrefour fr. 38'000.- / Crêts/Pierre - réaménagement du carrefour fr. 25'400.- / Champ-Colomb (PPA Peupliers) - réaménagement fr. 14'700.- / Tir-Fédéral - Secteur du Collègue d'Epenex fr. 18'300.- / Tir-Fédéral - Secteur Citadelle fr. 15'200.- / RC82 Tir-Fédéral requalif. & assainissement fr. 241'869.42 / Raye - élargissement du trottoir fr. 2'800.- / Bochet - réaménagement fr. 35'400.- / Villars – réfection chaussée fr. 18'500.- / Carrefour Larges-Pièces & rte Industrielle fr. 64'200.- / RC1-2 (Secteur Unil) fr. 16'800.- / Chiésaz - création trottoir zone Nord fr. 4'500.- / Tir-Fédéral/Pont Bleu RC 82 ouvrages d'art fr. 26'500.- / Croset – requalification de l'allée fr. 10'300.- / Villars - aménagement de surface fr. 35'000.- / Forêt - réfection de la chaussée fr. 7'000.- / Epenex - aménagement de surface fr. 8'700.- / RC1a - étape 3 - réaménagement entre l'av. du Tir-Fédéral et la Venoge fr. 36'520.60 / Motty - réaménagement de la place et du parking Coquerellaz fr. 58'405.25 / Passerelle au-dessus de la route de la Pierre fr. 55'859.-.
- 430.3313 Amort. machines, mobilier et véhicules**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Remplacement véhicule Unimog fr. 24'300.- / Remplacement véhicule Boschung Pony fr. 16'200.- / Remplacement du véhicule Multifonction fr. 20'300.-.
- 430.4361 Remboursements de traitements**
Indemnités journalières des assurances perte de gain en cas de maladie et d'accident.
- 430.4363 Remboursements dommages causés par tiers**
Montant fluctuant en fonction des sinistres.
- 431.3143.05 Candélabres endommagés par des tiers**
Aucun cas de sinistre en 2023.
- 431.3185 Honoraires et frais d'expertises**
Peu de mandat attribué en raison des travaux de remplacement généralisé de l'éclairage public en 2023.
- 431.4363 Remboursements dommages causés par tiers**
Voir commentaire 431.3143.05.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.3163	Location véhicules, machines et inst. techniques	45'644.72		46'000.00		40'661.44	
430.3185.0	Frais d'études et honoraires	187'437.72		245'000.00		131'191.70	
430.3185.01	Frais d'études nouveaux aménagements, circulation	44'468.01		50'000.00		41'782.15	
430.3185.02 *	Frais d'études routes, travaux d'entretien	6'260.20		40'000.00		61'517.95	
430.3185.03	Honoraires SIT communal	128'744.66		135'000.00		27'891.60	
430.3185.04 *	Honoraires généraux Smart City			10'000.00			
430.3185.05	Honoraires expertises ouvrages d'arts	7'964.85		10'000.00			
430.3186	Assurances de choses	13'473.70		13'000.00		12'821.90	
430.3188	Traitement des balayures de routes	12'459.45		12'000.00		11'100.40	
430.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	4'757.70		5'000.00		5'075.90	
430.3193	Cotisations	3'710.00		3'500.00		3'780.00	
430.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	794'654.27		800'100.00		802'269.05	
430.3313 *	Amort. machines, mobilier et véhicules	60'800.00		60'800.00		77'800.00	
430.3321	Amort. supplém. patrimoine administratif					30'000.00	
430.3901	Imputations internes de frais de personnel	552'600.00		620'100.00		552'600.00	
430.3906	Imputations internes d'intérêts	50'210.00		66'600.00		34'322.00	
430.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés		4'516.71				21'300.00
430.4361 *	Remboursements de traitements		12'892.10				47'348.55
430.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		14'706.90				50.00
430.4517	Subventions cantonales réfection de routes				40'000.00		
430.4901	Imputations internes de frais de personnel		206'920.00		190'600.00		199'060.00
431	ECLAIRAGE PUBLIC	456'024.25	456'024.25	460'600.00	460'600.00	484'602.15	484'602.15
431.3123	Achats d'électricité	122'726.95		150'000.00		96'017.20	
431.3143.0	Extension, amélioration et entretien des installations	271'455.81		287'000.00		341'439.19	
431.3143.02	Entretien pont de la Sorge UNIL Dorigny	813.05		2'000.00		486.90	
431.3143.03	Extension et amélioration des installations	136'465.37		130'000.00		210'711.65	
431.3143.04	Entretien des installations	134'177.39		150'000.00		128'744.14	
431.3143.05 *	Candélabres endommagés par des tiers			5'000.00		1'496.50	
431.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	794.85		5'000.00		922.20	
431.3811	Attribution au fonds d'éclairage public	61'046.64		18'600.00		46'223.56	
431.4342	Taxe pour l'éclairage public 0.30ct/kWh		448'402.25		450'000.00		474'920.70
431.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers				5'000.00		1'496.50
431.4657	Participation de tiers		7'622.00		5'600.00		8'184.95

440.3011	Traitements du personnel fixe A la suite du transfert d'une collaboratrice de la section 430 à la section 440.
440.3012	Traitements du personnel occasionnel En fonction du nombre et de l'âge des auxiliaires d'été.
440.3040	Cotisations à la caisse de pensions En fonction du compte 440.3011.
440.3114	Achats de machines, matériel et équipement Reprises de véhicules comptabilisées sous compte 440.4354.
440.3145	Entretien et aménagement des parcs Certains travaux ont pu être faits en interne et les prix du GC pour les points d'eau ont été inférieurs aux montants budgétisés. Certaines fournitures pour le parc canin ont été prises du stock. Pas de remplacement du mobilier urbain pour 2023.
440.3155	Entretien des véhicules et des machines Dépassement en raison du nombre de réparations nécessaires et de deux grosses réparations sur un tracteur.
440.3156	Entretien des équipements des serres communales Moins-value du fait que la réfection des voiles d'ombrage a pu être réalisée en 2022.
440.3312	Amort. bâtiments et constructions Amortissement ordinaire de la réfection des serres communales.
440.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés Voir commentaire 440.3114, reprises de deux véhicules.
440.4361	Remboursements de traitements Indemnités journalières des assurances perte de gain en cas de maladie et d'accident.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE	1'402'425.40	129'988.73	1'408'300.00	89'800.00	1'390'593.98	138'013.80
440	PARCS ET PROMENADES	1'369'900.82	90'885.38	1'364'000.00	63'300.00	1'381'243.65	110'847.15
440.3011 *	Traitements du personnel fixe	797'941.70		711'300.00		738'930.75	
440.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	13'276.10		20'000.00		99'115.40	
440.3030	Cotisations AVS-AI-AC	71'776.85		68'800.00		74'676.10	
440.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	119'963.05		112'100.00		101'517.50	
440.3050	Assurances de personnes	29'610.95		32'900.00		34'609.60	
440.3060	Indemnisations et remboursements de frais	590.10		500.00		838.00	
440.3114 *	Achats de machines, matériel et équipement	110'157.27		97'400.00		123'600.10	
440.3121	Achats d'eau	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
440.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	578.55		600.00		494.80	
440.3134	Approvisionnement des domaines et jardins	16'139.79		17'200.00		14'254.64	
440.3145 *	Entretien et aménagement des parcs	86'922.15		156'500.00		46'746.41	
440.3154	Entretien du matériel et outillage	2'358.70		2'000.00		1'012.65	
440.3155 *	Entretien des véhicules et des machines	21'236.63		16'000.00		10'577.04	
440.3156 *	Entretien des équipements des serres communales	11'786.55		36'000.00		35'954.26	
440.3163	Location d'installations mobiles	3'015.75		3'000.00		2'733.75	
440.3185	Honoraires et frais d'expertises	11'280.55		10'000.00		26'973.40	
440.3186	Assurances de choses	5'406.35		5'400.00		5'406.35	
440.3188	Traitement et évacuation des déchets végétaux VEV	17'758.50		25'000.00		14'553.45	
440.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'239.70		1'100.00		955.00	
440.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	29'200.00		29'200.00		29'200.00	
440.3903	Imputations de frais de chauffage de la serre	14'839.58		14'000.00		14'886.45	
440.3906	Imputations internes d'intérêts	1'822.00		2'000.00		1'208.00	
440.4354 *	Ventes d'objets mobiliers usagés		14'022.28				
440.4356	Facturation de services à des tiers		3'661.80				
440.4361 *	Remboursements de traitements		29'558.00				66'976.50
440.4363	Remboursements dommages causés par tiers		488.30				1'165.65
440.4901	Imputations internes de frais de personnel		43'155.00		63'300.00		42'705.00

441.3145	Entretien du cimetière Réfection d'un mur moins couteuse que prévu.
441.4272	Concessions d'inhumation Demande de concession au columbarium plus importante que prévue.
450.3102	Publications, documentations et sensibilisation Les montants prévus au budget 2023 pour le changement de prestataire du dépliant recyclé ont été reportés en 2024.
450.3154	Entretien des machines et du matériel d'exploitation Moins de réparation qu'estimé au budget.
450.3188	Frais élimination déchetterie et Ecopoints Tonnage moins important qu'estimé au budget.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
441	CIMETIERE	32'524.58	39'103.35	44'300.00	26'500.00	9'350.33	27'166.65
441.3121	Achats d'eau	1'149.30		2'000.00		1'469.55	
441.3123	Achats d'électricité	831.90		3'300.00		1'165.80	
441.3137	Achats plaques columbarium	2'625.25		2'500.00		1'434.60	
441.3145 *	Entretien du cimetière	27'405.03		36'000.00		5'081.43	
441.3154	Entretien des machines et du matériel	513.10		500.00		198.95	
441.4272 *	Concessions d'inhumation		23'120.00		10'000.00		13'200.00
441.4359	Ventes et prestations diverses		15'983.35		16'500.00		13'966.65
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	1'588'122.55	1'507'332.70	1'648'700.00	1'562'400.00	1'703'139.54	1'629'549.76
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETTERIE	1'588'122.55	1'507'332.70	1'648'700.00	1'562'400.00	1'703'139.54	1'629'549.76
450.3012	Traitements du personnel occasionnel	44'727.45		41'700.00		40'091.85	
450.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'554.85		4'000.00		2'970.65	
450.3040	Cotisations à la caisse de pensions					2'225.05	
450.3050	Assurances de personnes	1'195.25		1'900.00		1'410.75	
450.3060	Indemnisations et remboursements de frais			300.00			
450.3102 *	Publications, documentations et sensibilisation	8'349.75		14'000.00		7'667.37	
450.3114	Achats de machines, matériel d'expl. et entretien	19'736.29		20'000.00		17'728.60	
450.3115	Achats de véhicules et accessoires					885.05	
450.3121	Achats d'eau	423.70		1'000.00		489.15	
450.3123	Achats d'électricité	2'686.90		4'800.00		1'737.65	
450.3124	Achats de carburants	3'759.10		6'000.00		4'098.95	
450.3137	Reprise des badges déchetterie	890.00		800.00		840.00	
450.3141	Entretien de la déchetterie et des écopoints	15'449.45		15'000.00		15'238.83	
450.3154 *	Entretien des machines et du matériel d'exploitation	2'094.70		8'000.00		7'740.40	
450.3155	Entretien des véhicules et des machines	3'606.95		15'000.00		5'761.35	
450.3163	Leasing pelle rétro déchetterie	23'989.28		30'000.00			
450.3185	Honoraires et frais d'expertises			1'500.00			
450.3186	Assurances de choses	853.85		1'000.00		997.90	
450.3188 *	Frais élimination déchetterie et Écopoints	148'044.29		222'500.00		147'340.52	
450.3189	Frais de surveillance			1'500.00			
450.3191	TVA - Correction déduction impôt préalable	5'350.61		6'900.00		5'609.20	
450.3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'050.00		1'300.00		1'115.00	

- 450.3311 Amort. ouvrages génie civil**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Extension et assainissement de la Déchetterie fr. 86'300.- / Assainissement de la décharge Fontanettes fr. 2'233.25.
- 450.3526 Ramassage et élimination des déchets**
Fluctuation en fonction du tonnage incinéré, tonnage moins important qu'estimé au budget.
- 450.4342.03 Rétrocession taxe au sac**
Fluctuation en fonction du tonnage incinéré, tonnage moins important qu'estimé au budget. Le prix de rétrocession à la tonne a diminué.
- 450.4359 Prestations diverses**
Nouvelle rétrocession de la collecte de vêtement ainsi qu'une nouvelle ristourne de Valorsa sur les déchets incinérables.
- 460.3144.02 Entretien des canalisations**
travaux de réparation des réseaux d'évacuation n'a pas été utilisée; divers travaux à la route du Bois-Veilloud sont reportés et seront réalisés lors des réaménagements de la Plaine du Crosset.
- 460.3144.03 Contrôles de conformité des parcelles privées**
Le contrôle séparatif des anciens bâtiments privés a nécessité plus d'interventions par contrôle caméra.
- 460.3144.04 Entretien des ouvrages en surface**
Peu de réfections de couvercle et de regards.
- 460.3185 Honoraires et frais d'expertises**
Les travaux de corrections de branchement à la route du Bois et au ch. de Veilloud ont été reportés, en lien avec les réaménagement de la Plaine du Crosset.
- 460.3311 Amort. ouvrages génie civil et assainissement**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Eaux usées Larges-Pièces - déviation vers ERM fr. 42'700.- / Tir-Fédéral RC 82 réfection des collecteurs fr. 156.70 / RC1- étape 3 - Déplacement collecteur communal d'eaux claires fr. 630.40 / ERM - Dépl. du collecteur "Doublage Venoge rive droite, No 74" fr. 87.- / ERM - Réhabilitation station de pompage de la Combaz fr. 24'563.- / ERM - Réhabilitation du collecteur no 87 - Autoroute - Etape 1 fr. 24'485.- / Vallaire - dépl. d'un tronçon collecteur d'eaux claires fr. 32'927.10 / ERM - dépl. collecteur no 73 eaux usées - Vallaire fr. 34'860.90 / ERM - Réhabilitation du collecteur no 87 - Autoroute - Etape 2 fr. 22'780.- / ERM - Réhab. collecteur no 87 - Autoroute - commune Lonay fr. 987.50 / ERM - dplt d'un tronçon du collecteur "Ceinture Sud, No 78" Fr. 697.15 / Sorge - secteur 10, Villars/Triaudes fr. 9'500.- / Sorge - secteur 11, Triaudes-Sorges fr. 13'700.- / Sorge - secteur 12 - chemin du Bochet – Autoroute fr. 13'291.10.
- 460.3321 Amort. supplém. patrimoine administratif**
Amortissement supplémentaire des investissements suivants : Tir-Fédéral RC 82 réfection des collecteurs fr. 2'950.- / RC1- étape 3 - Déplacement collecteur communal d'eaux claires fr. 12'050.- / ERM - Dépl. du collecteur "Doublage Venoge rive droite, No 74" fr. 1'680.- / ERM - Réhab. collecteur no 87 - Autoroute - commune Lonay fr. 3900.- / ERM - dplt d'un tronçon du collecteur "Ceinture Sud, No 78" Fr. 2'760.-.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
450.3301	Défalcations taxe forfaitaire déchets	120.00		1'200.00		0.25	
450.3311 *	Amort. ouvrages génie civil	88'533.25		91'900.00		91'958.35	
450.3526 *	Ramassage et élimination des déchets	820'035.65		904'000.00		782'583.36	
450.3812	Attributions au fonds ordures ménagères et déchets	124'538.23				304'094.31	
450.3901	Imputations internes de frais de personnel	264'610.00		248'200.00		256'750.00	
450.3906	Imputations internes d'intérêts	5'523.00		6'200.00		3'805.00	
450.4342.0	Taxes sur les déchets		1'371'691.85		1'454'200.00		1'444'297.00
450.4342.01	Taxe d'élimination des déchets des entreprises		29'414.60		25'000.00		26'719.15
450.4342.02	Taxe de base par habitant		900'666.00		909'800.00		938'477.40
450.4342.03 *	Rétrocession taxe au sac		441'611.25		519'400.00		479'100.45
450.4354	Ventes d'objets mobiliers usagés				1'000.00		
450.4356	Facturation de services à des tiers		14'176.75		15'700.00		14'052.95
450.4358	Rétrocession verre		25'170.90		25'000.00		25'545.90
450.4359 *	Prestations diverses		86'002.85		66'000.00		145'474.36
450.4363	Remboursements dommages causés par tiers		10'190.35				79.55
450.4370	Remboursement de frais administratifs		100.00		500.00		100.00
46	EVACUATION ET TRAITEMENT DES EAUX	2'658'958.38	2'658'958.38	2'368'100.00	2'368'100.00	2'599'836.64	2'599'836.64
460	EVACUATION ET TRAITEMENT DES EAUX	2'658'958.38	2'658'958.38	2'368'100.00	2'368'100.00	2'599'836.64	2'599'836.64
460.3114	Achats de machines et matériel d'exploitation	37.95		1'000.00		389.25	
460.3123	Achats d'électricité	81.30		300.00		28.25	
460.3144.0	Entretien du réseau des canalisations	128'921.55		295'000.00		235'308.85	
460.3144.02 *	Entretien des canalisations	89'102.60		235'000.00		205'746.45	
460.3144.03 *	Contrôles de conformité des parcelles privées	10'103.10		8'000.00		11'353.60	
460.3144.04 *	Entretien des ouvrages en surface	29'715.85		52'000.00		18'208.80	
460.3182	Abonnement data et redevance pour GPS	2'427.07		2'300.00		2'194.58	
460.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	5'672.86		33'000.00		23'009.03	
460.3186	Assurances de choses	452.25		500.00		448.90	
460.3189	Emolument de perception	20'592.00		21'000.00		20'484.00	
460.3311 *	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	221'365.85		218'000.00		217'832.12	
460.3321 *	Amort. supplém. patrimoine administratif	23'340.00				201'000.00	
460.3526.0	Participation à l'exploitation des STEP et collecteurs	1'488'266.55		1'431'100.00		1'282'585.80	
460.3526.04	STEP Lausanne	1'173'764.00		1'114'900.00		988'415.90	
460.3526.06	STEP ERM Morges	314'502.55		316'200.00		294'169.90	

460.4341	Taxes uniques de raccordement La fluctuation est dépendante des permis de construire délivrés.
460.4342.01	Taxes d'épuration En fonction des nouvelles constructions, de l'augmentation de la population et de la consommation d'eau potable.
460.4342.02	Taxes d'entretien des collecteurs En fonction des nouvelles constructions, de l'augmentation de la population et de la consommation d'eau potable.
500.3011	Traitements du personnel fixe Engagement de la nouvelle collaboratrice à 60% au 1er janvier 2024 seulement.
500.3012	Traitements du personnel occasionnel En fonction du nombre de patrouilleurs scolaires ou de conducteurs de lignes Pédibus nécessaires.
500.3030	Cotisations AVS-AI-AC En fonction des comptes 500.3011 et 500.3012.
500.3040	Cotisations à la caisse de pensions En fonction des comptes 500.3011 et 500.3012.
500.3050	Assurances de personnes En fonction des comptes 500.3011 et 500.3012.
500.3111	Achats de mobilier, machines et matériel Y compris déménagement de l'assistante administrative des APEMS au sein des bureaux du service administratif.
500.3124	Achats de carburants - bus des écoles Suite à des problèmes de livraison, le deuxième bus scolaire n'est pas entré en fonction durant l'année 2023.
500.3156	Achat et entretien équip. patrouilleurs scolaires Achat en fonction des besoins et de l'usure du matériel.
500.3163.02	Leasing bus scolaire Suite à des problèmes de livraison, le deuxième bus scolaire n'est pas entré en fonction durant l'année 2023.
500.3185	Honoraires et frais d'expertises Subvention reçue par unitésanté pour le projet du plan de mobilité scolaire.
500.3186	Assurances de choses Suite à des problèmes de livraison, le deuxième bus scolaire n'est pas entré en fonction durant l'année 2023.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460.3811	Attribution pour l'extension du réseau	407'027.00				261'643.86	
460.3901	Imputations internes de frais de personnel	328'500.00		328'500.00		328'500.00	
460.3906	Imputations internes d'intérêts	16'974.00		22'100.00		11'112.00	
460.3909	Imputations internes de frais d'administration	15'300.00		15'300.00		15'300.00	
460.4341 *	Taxes uniques de raccordement		528'228.00		275'000.00		470'982.00
460.4342.0	Taxes annuelles		1'875'399.28		1'685'000.00		1'706'397.52
460.4342.01 *	Taxes d'épuration		1'477'147.04		1'350'000.00		1'301'107.83
460.4342.02 *	Taxes d'entretien des collecteurs		398'252.24		335'000.00		405'289.69
460.4356	Facturation de services à des tiers		10'625.25		10'000.00		3'625.00
460.4811	Prélèvement sur les financements spéciaux		244'705.85		398'100.00		418'832.12
5	***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***	10'973'128.12	3'810'360.92	12'129'700.00	3'890'700.00	10'475'429.98	3'714'219.44
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	9'622'872.67	3'184'444.47	10'508'800.00	3'251'700.00	9'022'546.07	3'020'347.07
500	SERVICE ADMINISTRATIF	854'061.79	38'061.25	986'800.00	30'800.00	786'709.65	48'640.75
500.3011 *	Traitements du personnel fixe	506'947.30		549'500.00		491'956.85	
500.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	104'928.80		141'400.00		95'050.10	
500.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	52'196.95		65'000.00		51'692.65	
500.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	78'523.00		92'000.00		72'128.65	
500.3050 *	Assurances de personnes	14'579.30		24'600.00		14'641.90	
500.3060	Indemnités et remboursements de frais	5'661.75		3'000.00		2'838.20	
500.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'820.50		2'000.00		1'824.25	
500.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	14'283.90		14'000.00		6'659.65	
500.3124 *	Achats de carburants - bus des écoles	2'029.99		4'000.00		1'914.74	
500.3151	Entretien du mobilier et des machines	430.80		1'000.00		430.80	
500.3155	Entretien des véhicules	1'846.25		1'900.00		8'081.80	
500.3156 *	Achat et entretien équip. patrouilleurs scolaires	1'406.20		3'000.00			
500.3163.01	Location copieurs	1'771.13		1'700.00		1'629.07	
500.3163.02 *	Leasing bus scolaire	27'317.04		34'200.00		15'470.04	
500.3170	Frais de réceptions et de manifestations	2'863.30		2'500.00		1'684.30	
500.3182	Frais de téléphones	2'047.15		3'100.00		1'984.45	
500.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	28'200.15		35'000.00		5'541.20	
500.3186 *	Assurances de choses	1'778.65		2'600.00		1'778.65	

500.3192	Taxes sur les véhicules à moteur Suite à des problèmes de livraison, le deuxième bus scolaire n'est pas entré en fonction durant l'année 2023.
500.3199	Frais divers Y compris révision de l'ancienne machine à café de l'espace Nicollier.
500.4657	Participation de tiers Y compris subvention unisanté pour le plan de mobilité scolaire.
503.3011	Traitements du personnel fixe En fonction de l'âge et de la date d'entrée des nouvelles personnes.
503.3012	Traitements du personnel occasionnel Dépassement dû à l'engagement de personnel temporaire pour pallier des absences de longue durée. Compensé par les indemnités journalières des assurances perte de gain en cas de maladie ou d'accident au compte 503.4361
503.3030	Cotisations AVS-AI-AC En fonction des comptes 503.3011 et 503.3012
503.3040	Cotisations à la caisse de pensions En fonction des comptes 503.3011 et 503.3012
503.3050	Assurances de personnes En fonction des comptes 503.3011 et 503.3012
503.3121	Achats d'eau Les fréquences de nettoyage du bassin de la piscine, pour des raisons d'hygiène, sont plus élevées et nécessitent une vidange complète.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
500.3192 *	Taxes sur les véhicules à moteur	2'648.50		3'800.00		2'960.00	
500.3199 *	Frais divers	2'781.13		2'500.00		8'442.35	
500.4361	Remboursements de traitements						2'861.85
500.4362	Prestations en nature		1'310.00		1'500.00		1'280.00
500.4363	Remboursements dommages causés par tiers		10.00				25.00
500.4399	Recettes diverses		12.65				
500.4657 *	Participation de tiers		7'428.60				15'173.90
500.4901	Imputations internes de frais de personnel		29'300.00		29'300.00		29'300.00
503	BATIMENTS SCOLAIRES	6'099'339.37	849'920.68	6'552'400.00	681'200.00	5'682'611.91	767'929.15
503.3011 *	Traitements du personnel fixe	1'713'511.20		1'808'400.00		1'712'253.90	
503.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	161'528.90		100'000.00		116'601.35	
503.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	159'490.70		179'300.00		153'079.80	
503.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	252'204.55		280'100.00		248'787.55	
503.3050 *	Assurances de personnes	36'793.64		57'200.00		40'822.81	
503.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'095.00		2'500.00		2'274.60	
503.3112	Achats mobilier et matériel pour salles de gym.	12'944.60		17'000.00		20'684.02	
503.3114	Achats de machines et matériel de conciergerie	38'292.80		45'000.00		42'913.59	
503.3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé	32'856.25		36'000.00			
503.3121 *	Achats d'eau	56'400.60		45'000.00		45'297.55	
503.3123	Achats d'électricité	226'839.40		258'000.00		154'815.00	
503.3124	Achats de combustibles	258'055.45		293'000.00		273'407.85	
503.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	75'211.00		78'000.00		64'323.55	

- 503.3141.04** **Complexe scolaire du Croset**
Moins-value sur les travaux d'entretien des extérieurs et sur la nouvelle signalisation des classes.
- 503.3141.05** **Complexe scolaire Pontet Bâtiments Mars et Vénus**
Uniquement les sources lumineuses ont été changées, vu que les systèmes électroniques internes étaient en bon état et création d'un bureau au 2ème étage.
- 503.3141.06** **Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Pluton**
Frais supplémentaires liés aux déprédations (tags, bris de glace) et remplacement de matériel sanitaire endommagé par les utilisateurs.
- 503.3141.08** **Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Saturne**
Uniquement les sources lumineuses ont été changées, vu que les systèmes électroniques internes étaient en bon état et aucun remplacement de stores effectué.
- 503.3141.10** **Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Jupiter**
Uniquement les sources lumineuses ont été changées, vu que les systèmes électroniques internes étaient en bon état et moins-value sur la mise en œuvre d'un système de ventilation et de filtration des particules fines dans la salle des travaux manuels.
- 503.3141.12** **Complexe scolaire de la Coquerellaz**
Réparation urgente de l'ascenseur.
- 503.3141.14** **Complexe scolaire de Croset-Parc**
Y compris remplacement d'une autolaveuse mise hors service par une infiltration d'eau (voir compte 503.4364).
- 503.3185** **Honoraires, études, expertises**
Hormis les honoraires liés au réglage du système de son à l'espace Nicolier et les émoluments pour l'inspection de l'eau de baignades et douches à Pluton, la réserve pour les honoraires, études ou expertises n'a pas été sollicitée.
- 503.3312** **Amort. bâtiments et constructions**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Coquerellaz - extension du collège fr. 400'000.- / Saturne - rénovation salle de gym. fr. 20'000.- / Pluton - assainissement enveloppe fr. 36'100.- / Epenex - assainissement plafonds fr. 8'000.- / Croset - assainissement production chaleur fr. 13'800.- / Jupiter - transfo. + assainissement façades fr. 107'000.- / Vénus - assainissement façades Ouest-Sud fr. 13'600.- / Coquerellaz - Apems fr. 85'800.- / Croset-Parc – construction d'un nouveau collège fr. 1'110'000.- / Pluton - réfection installations, bassin et distributions fr. 153'503.50 / Pontet - raccordement au chauffage à distance et régulation fr. 21'039.65.
- 503.3313** **Amort. des machines et du mobilier**
Amortissement ordinaire des investissements suivants : Renouvellement mobilier scolaire fr. 30'000.- / Pontet - installation de casiers scolaires fr. 30'000.-.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
503.3141.0	Entretien des bâtiments	653'674.08		849'000.00		446'563.57	
503.3141.02	Complexe scolaire d'Epenex	117'999.30		117'500.00		17'884.43	
503.3141.04 *	Complexe scolaire du Croset	41'803.25		70'500.00		64'145.23	
503.3141.05 *	Complexe scolaire Pontet Bâtiments Mars et Vénus	50'257.80		81'500.00		15'901.98	
503.3141.06 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Pluton	72'289.90		64'500.00		26'181.70	
503.3141.07	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Neptune	68'338.08		65'500.00		11'495.78	
503.3141.08 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Saturne	27'564.79		87'000.00		17'146.58	
503.3141.09	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Mercure	77'787.17		78'500.00		39'213.67	
503.3141.10 *	Complexe scolaire du Pontet Bâtiment Jupiter	69'986.79		134'000.00		69'798.55	
503.3141.11	Vieux collège de la Coquerellaz	1'112.80		7'000.00		7'867.53	
503.3141.12 *	Complexe scolaire de la Coquerellaz	29'727.78		26'500.00		42'874.72	
503.3141.13	Coquerellaz APEMS	14'473.60		21'500.00		22'566.77	
503.3141.14 *	Complexe scolaire de Croset-Parc	82'332.82		95'000.00		111'486.63	
503.3152	Entretien du mobilier et du matériel des salles de gym.	30'040.30		30'000.00		18'608.80	
503.3154	Entretien des machines et du matériel de conciergerie	1'132.52		7'000.00		12'788.95	
503.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	19'417.75		24'000.00		30'475.75	
503.3182	Frais de téléphones	5'784.80		6'400.00		5'049.75	
503.3185 *	Honoraires, études, expertises	776.30		20'000.00		14'982.75	
503.3186	Assurances de choses	101'082.95		97'000.00		95'194.30	
503.3189.01	ECUCAD - Forfaits de puissance	99'613.30		115'500.00		62'398.70	
503.3189.02	Frais de surveillance des locaux	7'172.79		8'000.00		6'235.83	
503.3312 *	Amort. bâtiments et constructions	1'968'843.15		1'968'300.00		1'971'000.15	
503.3313 *	Amort. des machines et du mobilier	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
503.3906	Imputations internes d'intérêts	126'577.34		167'700.00		84'051.79	

- 503.4271.08** **Locations des salles de gym et de la piscine**
Plus de locations des salles de gymnastique et de la piscine à des sociétés locales ou privées hors Ecublens.
- 503.4271.09** **Locations collège Croset-Parc**
Il s'agit de la location de 5 places de parc à l'ORPC dans le garage du Croset-Parc.
- 503.4361** **Remboursements de traitements**
Indemnités journalières des assurances perte de gain en cas de maladie ou d'accident.
- 503.4363** **Remboursements dommages causés par tiers**
Remboursements de l'assurance liés à des sinistres (bris de glace, tags, etc.) sur différents bâtiments scolaires.
- 503.4364** **Remboursements d'assurances propres**
Remboursement de l'assurance des frais liés au remplacement d'une autolaveuse suite à l'infiltration d'eau au collège Croset-Parc (voir compte 503.3141.14).
- 503.4657** **Participation de tiers**
Subvention pour le raccordement au CAD d'Epenex pas encore reçue et raccordement de Neptune pas encore effectué.
- 504.3011** **Traitements du personnel fixe**
Moins d'engagements de personnel que prévu en fonction du nombre d'enfants.
- 504.3030** **Cotisations AVS-AI-AC**
En fonction du compte 504.3011.
- 504.3040** **Cotisations à la caisse de pensions**
En fonction du compte 504.3011.
- 504.3111** **Achats de mobilier, machines et matériel**
Achat de matériel pédagogique et de mobilier en fonction des besoins.
- 504.3131** **Achats de produits alimentaires**
En fonction des inscriptions à la rentrée scolaire d'août.
- 504.4652** **Participation des parents**
En fonction des inscriptions à la rentrée scolaire d'août et du revenu des parents.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
503.4271.0	Loyers des locaux		189'331.00		167'900.00		208'489.00
503.4271.04	Location collège du Croset		53'220.00		53'200.00		75'720.00
503.4271.05	Location collège Neptune		57'840.00		57'800.00		57'840.00
503.4271.06	Location collège Saturne		14'400.00		14'400.00		14'400.00
503.4271.07	Location collège Coquerellaz		14'400.00		14'400.00		14'400.00
503.4271.08 *	Locations des salles de gym et de la piscine		40'471.00		28'100.00		37'129.00
503.4271.09 *	Locations collège Croset-Parc		9'000.00				9'000.00
503.4272	Coquerellaz - redevance panneaux solaires		378.05		1'400.00		424.70
503.4361 *	Remboursements de traitements		137'948.05				54'830.30
503.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		21'460.40				23'973.35
503.4364 *	Remboursements d'assurances propres		3'392.55				
503.4399	Recettes diverses		-500.00				2'131.40
503.4656	Subvention fonds développement durable						5'762.60
503.4657 *	Participation de tiers		15'381.60		35'000.00		15'431.35
503.4901	Imputations internes de frais de personnel		15'300.00		15'300.00		15'300.00
503.4903	Imputations internes de frais de chauffage et d'électricité		62'529.03		56'900.00		36'886.45
503.4904	Imputations internes de loyers		300'700.00		300'700.00		300'700.00
503.4909	Imputations internes de frais de nettoyage		104'000.00		104'000.00		104'000.00
504	REFECTOIRES SCOLAIRES	624'335.47	251'326.50	768'100.00	338'200.00	607'590.04	258'142.70
504.3011 *	Traitements du personnel fixe	371'768.50		401'500.00		344'968.95	
504.3012	Traitements du personnel occasionnel	5'030.85		5'000.00		6'093.00	
504.3030 *	Cotisations AVS-AI-AC	34'512.75		38'200.00		34'310.40	
504.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	42'294.10		53'800.00		40'397.90	
504.3050	Assurances de personnes	8'845.40		11'000.00		7'875.85	
504.3060	Indemnités et remboursements de frais	145.00		500.00		20.00	
504.3111 *	Achats de mobilier, machines et matériel	10'382.02		17'500.00		2'881.59	
504.3131 *	Achats de produits alimentaires	147'036.30		234'700.00		166'906.30	
504.3132	Achats de produits d'hygiène	29.75		500.00		420.25	
504.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	3'471.30		3'600.00		2'968.80	
504.3182	Frais de téléphones	819.50		800.00		746.90	
504.3301	Défalcations et annulations de frais			1'000.00		0.10	
504.4362	Prestations en nature (repas employés réfectoires)		19'110.00		22'000.00		19'100.00
504.4652 *	Participation des parents		232'216.50		316'200.00		239'042.70

506.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers En raison des difficultés à pourvoir certains remplacements d'éducatrices, la direction de la structure a ponctuellement dû faire appel à une entreprise spécialisée pour compenser les absences. Le montant correspond à la masse salariale des éducatrices mises à disposition par l'entreprise. Ce montant est pris en considération dans le calcul de la subvention accordée par la FAJE. Les frais administratifs sont eux comptabilisés sur le compte 506.3199.01.
506.3113	Achats d'équipement et de matériel éducatif Installation de deux antennes SIP-DECT pour palier au problème de réseau au sein de l'APEMS du Croset-Parc.
506.3131	Achats de produits alimentaires En fonction des inscriptions à la rentrée scolaire d'août.
506.3188	Frais de transports En fonction des besoins de transport de la structure d'accueil.
506.3199.02	Frais des activités sportives et culturelles Précédemment sous compte 506.3199.
506.4652	Participation des parents En fonction du revenu des parents.
506.4655.17	FAJE - participation rabais 20 % fact. novembre La Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE) a demandé aux réseaux du Canton d'appliquer un rabais exceptionnel de 20 % sur les prestations de novembre facturées aux parents. Le montant reçu de la FAJE compense cette réduction.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
506	APEMS CROSET-PARC	867'665.85	867'665.85	927'700.00	927'700.00	847'565.04	847'565.04
506.3011	Traitements du personnel fixe	375'680.50		403'500.00		357'976.85	
506.3012	Traitements du personnel occasionnel	20'707.55		12'500.00		23'295.65	
506.3030	Cotisations AVS-AI-AC	36'513.45		39'100.00		35'622.55	
506.3040	Cotisations à la caisse de pensions	56'522.95		64'200.00		52'518.55	
506.3050	Assurances de personnes	9'037.30		12'200.00		8'417.50	
506.3060	Indemnités et remboursements de frais	242.00		500.00		228.20	
506.3080 *	Personnel intérimaire facturé par des tiers	2'510.65					
506.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'328.50		2'000.00		1'200.00	
506.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	3'450.45		4'000.00		2'650.40	
506.3113 *	Achats d'équipement et de matériel éducatif	6'650.05		5'000.00		4'948.76	
506.3131 *	Achats de produits alimentaires	91'168.40		111'500.00		93'274.50	
506.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	1'447.50		4'000.00		882.50	
506.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'969.30		3'000.00		2'187.00	
506.3163	Location d'installations techniques	585.30		700.00		579.43	
506.3182	Frais de téléphones	1'086.25		1'300.00		1'095.30	
506.3188 *	Frais de transports	1'315.80		3'000.00		3'026.55	
506.3189.02	Frais de nettoyage des locaux	8'605.25		9'000.00		8'433.15	
506.3199.01	Frais divers	923.45					
506.3199.02 *	Frais des activités sportives et culturelles	4'491.25		8'000.00		7'965.80	
506.3901	Imputations internes de frais de personnel	29'493.60		29'800.00		25'849.65	
506.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	1'800.00		1'800.00		1'300.00	
506.3903	Imputations internes d'eau et d'électricité	7'819.60		6'400.00		12'000.00	
506.3904	Imputations internes de loyer y c. chauffage	163'200.00		163'200.00		163'200.00	
506.3908	Imputations internes de formation	1'116.75		3'000.00		912.70	
506.3909	Imputations internes de frais de nettoyage	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
506.4361	Remboursements de traitements		4'512.30				2'507.60
506.4652 *	Participation des parents		335'859.20		275'700.00		293'683.20
506.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		139'557.00		148'100.00		127'390.00
506.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		379'406.25		502'400.00		400'111.84
506.4655.03	Aide au démarrage (FAJE, OFAS)						17'280.00
506.4655.04	FAJE - décompte régularisation						1.00
506.4655.05	FAJE - subvention personnel en formation		3'000.00		1'500.00		1'500.00
506.4655.17	FAJE - participation rabais 20% fact. novembre						5'091.40
506.4655.17 *	FAJE - participation rabais 20 % fact. novembre		5'331.10				

- 507.3011 Traitements du personnel fixe**
En raison du départ de la Directrice à fin février, de la vacance du poste et de la réorganisation des APEMS.
- 507.3080 Personnel intérimaire facturé par des tiers**
En raison des difficultés à pourvoir certains remplacements d'éducatrices, la direction de la structure a ponctuellement dû faire appel à une entreprise spécialisée pour compenser les absences. Le montant correspond à la masse salariale des éducatrices mises à disposition par l'entreprise. Ce montant est pris en considération dans le calcul de la subvention accordée par la FAJE. Les frais administratifs sont eux comptabilisés sur le compte 507.3199.01.
- 507.3113 Achats d'équipement et de matériel éducatif**
Suite à l'augmentation de 20 places supplémentaires et en fonction des besoins de la structure.
- 507.3131 Achats de produits alimentaires**
En fonction des inscriptions à la rentrée scolaire d'août.
- 507.3133 Achats de produits et fournitures de nettoyage**
En fonction de la consommation effective et de l'augmentation du coût des produits.
- 507.3188 Frais de transports**
En fonction des besoins de transport de la structure d'accueil.
- 507.3199.02 Frais des activités sportives et culturelles**
Précédemment sous compte 507.3199.
- 507.4652 Participation des parents**
En fonction du revenu des parents.
- 507.4655.17 FAJE - participation rabais 20 % fact. novembre**
La Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE) a demandé aux réseaux du Canton d'appliquer un rabais exceptionnel de 20 % sur les prestations de novembre facturées aux parents. Le montant reçu de la FAJE compense cette réduction.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
507	APEMS COQUERELLAZ	1'177'470.19	1'177'470.19	1'273'800.00	1'273'800.00	1'098'069.43	1'098'069.43
507.3011 *	Traitements du personnel fixe	590'225.55		648'900.00		536'352.40	
507.3012	Traitements du personnel occasionnel	28'271.80		19'200.00		38'481.15	
507.3030	Cotisations AVS-AI-AC	54'113.60		62'900.00		53'709.00	
507.3040	Cotisations à la caisse de pensions	86'045.00		101'100.00		76'861.45	
507.3050	Assurances de personnes	13'334.40		17'500.00		11'771.90	
507.3060	Indemnités et remboursements de frais	393.50		500.00		80.80	
507.3080 *	Personnel intérimaire facturé par des tiers	7'058.25					
507.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'637.30		2'000.00		1'556.60	
507.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	6'018.09		8'000.00		2'457.51	
507.3113 *	Achats d'équipement et de matériel éducatif	7'451.71		6'000.00		5'024.50	
507.3131 *	Achats de produits alimentaires	110'899.15		135'000.00		115'596.80	
507.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	1'110.80		4'000.00		1'121.10	
507.3133 *	Achats de produits et fournitures de nettoyage	5'211.40		3'000.00		4'193.60	
507.3163	Location d'installations techniques	700.79		900.00		876.92	
507.3182	Frais de téléphones	1'433.70		1'400.00		1'232.30	
507.3188 *	Frais de transports	444.40		2'000.00		1'292.90	
507.3199.01	Frais divers	2'216.40					
507.3199.02 *	Frais des activités sportives et culturelles	2'185.30		5'000.00		2'133.65	
507.3901	Imputations internes de frais de personnel	39'325.75		39'600.00		31'428.80	
507.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	1'800.00		1'800.00		1'300.00	
507.3903	Imputations internes de chauffage, eau et électricité	14'869.85		11'500.00		10'000.00	
507.3904	Imputations internes de loyers	137'500.00		137'500.00		137'500.00	
507.3908	Imputations internes de formation	1'223.45		2'000.00		1'098.05	
507.3909	Imputations internes de frais de nettoyage	64'000.00		64'000.00		64'000.00	
507.4361	Remboursements de traitements		32'350.45				20'972.20
507.4652 *	Participation des parents		583'169.55		593'500.00		540'123.10
507.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		219'595.00		219'500.00		205'284.00
507.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		312'047.94		460'800.00		322'701.78
507.4655.05	FAJE - aide au démarrage		18'705.00				
507.4655.06	FAJE - subvention personnel en formation		1'500.00				
507.4655.17	FAJE - participation rabais 20% fact. novembre						8'988.35
507.4655.17 *	FAJE - participation rabais 20 % fact. novembre		10'102.25				

511.3003	Jetons de présence du Conseil d'établissement En fonction du nombre de participants aux séances et des groupes de travail.
511.3020	Traitements pers. enseignant payés par commune En fonction des inscriptions et du nombre de groupes nécessaire pour répondre à la demande à la demande des devoirs accompagnés.
511.3040	Cotisations à la caisse de pensions Pas d'assujettissement à la Caisse de pensions.
511.3170.01	Frais divers En fonction du nombre de conférences organisées par les écoles.
511.3170.04	Frais du passeport vacances En fonction du nombre d'activités payantes offertes par la commune.
511.3185	Honoraires interprètes En fonction des besoins du conseiller école-famille.
511.3199	Prévention, subventions, spectacles et frais divers En fonction des activités proposées par l'école.
511.3522	Finances d'écolage En fonction du nombre d'élèves scolarisés hors Ecublens.
511.3662.01	Subsides pour courses et camps scolaires Les montants non utilisés sont rétrocédés en fin d'année scolaire.
511.4332	Finances d'écolage En fonction du nombre d'élèves habitant hors Ecublens scolarisés à Ecublens.
511.4512.02	Remboursement frais de scolarité EVAM En fonction du nombre d'enfants de l'EVAM et des requérants d'asile reconnus pour un remboursement des frais de scolarité.
511.4512.06	Participation pédagogie spécialisée En fonction du nombre d'élève bénéficiant de pédagogie spécialisée (forfait de Fr. 650.- par élève).

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	354'370.78	135'752.65	463'500.00	151'900.00	390'199.57	139'538.58
511	CLASSES PRIMAIRES	354'370.78	135'752.65	463'500.00	151'900.00	390'199.57	139'538.58
511.3003 *	Jetons de présence du Conseil d'établissement	1'330.00		3'700.00		1'330.00	
511.3020 *	Traitements pers. enseignant payés par commune	69'018.95		102'500.00		72'531.25	
511.3030	Cotisations AVS-AI-AC	3'706.65		9'700.00		4'016.90	
511.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions			2'000.00			
511.3050	Assurances de personnes et des élèves	4'652.20		5'000.00		4'733.20	
511.3060	Indemnités et remboursements de frais	262.00		200.00		200.00	
511.3099	Autres charges des autorités et du personnel	1'000.00		1'000.00		2'000.00	
511.3112	Achats de matériel et mobilier scolaire	21'347.80		24'500.00		28'386.46	
511.3152	Entretien du matériel et mobilier scolaire	2'878.93		4'500.00		3'109.18	
511.3170.0	Frais de réceptions et de manifestations	9'781.25		18'600.00		9'891.60	
511.3170.01 *	Frais divers	845.60		3'100.00		1'297.95	
511.3170.03	Epreuves sportives	917.20		1'000.00		410.40	
511.3170.04 *	Frais du passeport vacances	1'009.10		4'000.00		1'795.90	
511.3170.07	Manifestations scolaires	7'009.35		10'500.00		6'387.35	
511.3185 *	Honoraires interprètes			500.00		334.45	
511.3188.01	Frais de transports des élèves	10'358.75		10'600.00		8'698.80	
511.3188.02	Frais de transports EVAM	44'647.10		50'000.00		47'945.13	
511.3199 *	Prévention, subventions, spectacles et frais divers	12'287.40		23'500.00		13'883.15	
511.3522 *	Finances d'écolage	2'600.00		7'800.00		5'416.70	
511.3662.0	Aides individuelles à la formation et aux études	22'813.15		40'400.00		27'703.10	
511.3662.01 *	Subsides pour courses et camps scolaires	22'333.15		37'400.00		27'651.10	
511.3662.02	Part. aux frais de transport enseignement spécialisé	480.00		2'000.00		52.00	
511.3662.03	Indemnités de repas (LEO art. 30)			1'000.00			
511.3905	Imputations des frais des camps scolaires	147'686.60		159'000.00		160'019.65	
511.4332 *	Finances d'écolage		6'391.75		10'400.00		4'466.75
511.4512.0	Part. du canton à des charges d'enseignement		114'626.40		119'000.00		118'730.23
511.4512.01	Participation du canton aux camps scolaires		3'737.70		15'000.00		22'715.10
511.4512.02 *	Remboursement frais de scolarité EVAM		47'440.00		30'000.00		34'320.00
511.4512.03	Participation canton camps sportifs scolaires		9'801.60		10'000.00		
511.4512.05	Remboursement frais de transport EVAM		44'647.10		50'000.00		47'945.13
511.4512.06 *	Participation pédagogie spécialisée		9'000.00		14'000.00		13'750.00
511.4655	Participation de tiers		14'734.50		22'500.00		16'341.60

521.3003	Jetons de présence du Conseil d'établissement En fonction du nombre de participants aux séances et des groupes de travail.
521.3020	Traitements pers. enseignant payés par commune En fonction du nombre de groupes créés par rapport à la demande.
521.3112	Achats de matériel et mobilier scolaire En fonction du besoin de matériel.
521.3152	Entretien du matériel et mobilier scolaire En fonction du besoin de l'entretien du matériel.
521.3185	Honoraires interprètes En fonction des besoins du conseiller école-famille.
521.3522	Finances d'écolage En fonction du nombre d'élèves scolarisés hors Ecublens.
521.3662.02	Subv. pour frais de transport des élèves En fonction du nombre d'élève habitant à plus de 2,5 km de l'école ou effectuant un RAC1/RAC2.
521.3662.03	Indemnités de repas (LEO art. 30) En fonction du nombre d'élève ne disposant pas d'au moins 30 minutes chez lui pour manger à midi (LEO article 30).
521.4332	Finances d'écolage En fonction du nombre d'élèves habitant hors Ecublens scolarisés à Ecublens.
521.4512.02	Part. du canton à diverses activités En fonction du nombre d'enfants de l'EVAM et des requérants d'asile reconnus pour un remboursement des frais de scolarité.
521.4512.04	Participation canton camps scolaires Y compris subvention pour le sport facultatif.
521.4512.06	Participation pédagogie spécialisée En fonction du nombre d'élèves bénéficiant de pédagogie spécialisée (forfait de Fr. 650.- par élève).

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	432'298.94	139'438.90	513'600.00	109'200.00	488'101.17	177'856.54
521	CLASSES SECONDAIRES	432'298.94	139'438.90	513'600.00	109'200.00	488'101.17	177'856.54
521.3003 *	Jetons de présence du Conseil d'établissement	2'470.00		4'200.00		2'670.00	
521.3020 *	Traitements pers. enseignant payés par commune	16'734.00		29'900.00		15'697.50	
521.3030	Cotisations AVS-AI-AC	662.75		2'000.00		739.45	
521.3050	Assurances de personnes et des élèves	1'953.90		3'000.00		1'931.90	
521.3060	Indemnités et remboursements de frais			100.00			
521.3099	Autres charges des autorités et du personnel	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
521.3112 *	Achats de matériel et mobilier scolaire	23'260.60		35'000.00		35'919.00	
521.3122	Achats de gaz de cuisson	144.05		100.00		86.00	
521.3152 *	Entretien du matériel et mobilier scolaire	6'953.25		16'500.00		12'382.25	
521.3170.0	Frais de réceptions et de manifestations	45'285.05		50'900.00		71'386.50	
521.3170.01	Frais divers	9'075.50		11'900.00		10'415.70	
521.3170.03	Epreuves sportives	36'209.55		38'000.00		60'540.00	
521.3170.07	Manifestations scolaires			1'000.00		430.80	
521.3185 *	Honoraires interprètes			500.00			
521.3188.01	Frais de transports des élèves	17'730.20		20'000.00		10'311.75	
521.3188.02	Frais de transports EVAM	44'647.00		50'000.00		47'945.22	
521.3199	Prévention, subventions, spectacles et frais divers	12'704.88		17'500.00		9'931.10	
521.3522 *	Finances d'écolage	41'740.30		50'500.00		59'733.50	
521.3662.0	Aides individuelles à la formation et aux études	69'326.36		73'500.00		58'347.40	
521.3662.01	Subventions pour courses et camps scolaires	63'086.56		65'500.00		52'231.40	
521.3662.02 *	Subv. pour frais de transport des élèves	4'192.80		7'000.00		5'236.00	
521.3662.03 *	Indemnités de repas (LEO art. 30)	2'047.00		1'000.00		880.00	
521.3905	Imputations des frais des camps scolaires	147'686.60		158'900.00		160'019.60	
521.4332 *	Finances d'écolage		3'266.70		5'200.00		10'783.30
521.4363	Remboursements dommages causés par tiers		100.00				10'606.40
521.4512.0	Part. du canton à des charges d'enseignement		128'232.20		94'000.00		137'127.74
521.4512.02 *	Part. du canton à diverses activités		18'780.00		12'000.00		10'440.00
521.4512.03	Participation canton camps sportifs scolaires		45'092.77		20'000.00		73'574.75
521.4512.04 *	Participation canton camps scolaires		19'212.43		10'000.00		5'168.12
521.4512.05	Remboursement frais de transport EVAM		44'647.00		50'000.00		47'944.87
521.4512.06 *	Participation pédagogie spécialisée		500.00		2'000.00		
521.4655	Participation de tiers		7'840.00		10'000.00		19'339.10

560.3116 Achats d'équipement et matériel spécialisé
En fonction du besoin d'achat d'équipement et de matériel.

561.3185 Honoraires clinique dentaire
Dépistage dentaire.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	2'071.20		2'500.00		2'334.90	
532	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	2'071.20		2'500.00		2'334.90	
532.3522	Participation aux frais du Service Régional PPLS	2'071.20		2'500.00		2'334.90	
54	ORIENTATION SCOLAIRE & PROF.	8'133.26		12'400.00		11'320.64	
540	CENTRE OSP-REGION CENTRE	8'133.26		12'400.00		11'320.64	
540.3522	Participation aux frais du centre régional	8'133.26		12'400.00		11'320.64	
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	19'645.65		32'300.00		22'928.65	
560	SERVICE MEDICAL	5'722.40		11'300.00		7'475.55	
560.3012	Traitements du personnel occasionnel	4'109.60		6'000.00		4'608.40	
560.3030	Cotisations AVS-AI-AC	380.75		600.00		646.00	
560.3050	Assurances de personnes	11.55		100.00		19.35	
560.3101	Imprimés et fournitures de bureau	300.00		500.00		300.00	
560.3111	Achats de mobilier, machines et matériel			1'000.00			
560.3116 *	Achats d'équipement et matériel spécialisé	95.80		500.00		187.35	
560.3132	Achats de fournitures	824.70		2'400.00		1'714.45	
560.3151	Entretien des machines et du matériel			200.00			
561	SERVICE DENTAIRE	13'923.25		21'000.00		15'453.10	
561.3012	Traitements du personnel occasionnel	2'602.50		4'000.00		3'813.60	
561.3030	Cotisations AVS-AI-AC	241.15		400.00		361.10	
561.3050	Assurances de personnes	7.30		100.00		10.70	
561.3156	Entretien de l'équipement et du matériel	566.70		1'000.00		767.70	
561.3185 *	Honoraires clinique dentaire	10'500.00		15'000.00		10'500.00	
561.3199	Frais divers	5.60		500.00			

570.3012	Traitements du personnel occasionnel Pas d'accompagnant à rémunérer par la Commune en 2023.
570.3188	Frais de transports et de remontées mécaniques En fonction du nombre de camps.
570.3522.02	Alouettes Morgins - frais immobiliers Selon les comptes de l'Entente intercommunale du chalet des Alouettes à Morgins.
570.3522.03	Alouettes Morgins - frais d'exploitation Selon les comptes de l'Entente intercommunale du chalet des Alouettes à Morgins.
580.3156	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé Ycompris moins value sur l'achat des micros sans fil.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
57	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	355'450.29	350'685.40	401'100.00	377'900.00	378'961.46	376'477.25
570	CAMPS SCOLAIRES ET COLONIES	355'450.29	350'685.40	401'100.00	377'900.00	378'961.46	376'477.25
570.3012 *	Traitements du personnel occasionnel			2'000.00			
570.3030	Cotisations AVS-AI-AC			100.00			
570.3050	Assurances de personnes			100.00			
570.3188 *	Frais de transports et de remontées mécaniques	23'943.45		30'000.00		33'748.00	
570.3199	Frais divers			500.00			
570.3301	Défalcations et annulations de frais	457.00		500.00		309.35	
570.3522.0	Participation aux camps et colonies divers	331'049.84		367'900.00		344'904.11	
570.3522.02 *	Alouettes Morgins - frais immobiliers	20'284.20		23'200.00		25'694.50	
570.3522.03 *	Alouettes Morgins - frais d'exploitation	310'765.64		344'700.00		319'209.61	
570.4652	Participation des parents		55'312.20		60'000.00		56'438.00
570.4905	Imputations internes des frais des camps scolaires		295'373.20		317'900.00		320'039.25
58	TEMPLES ET CULTES	178'285.33	39.50	195'500.00		159'037.52	
580	PAROISSES REFORMEES	117'714.83	39.50	133'400.00		103'121.82	
580.3011	Traitements du personnel fixe	53'572.50		55'000.00		53'115.50	
580.3012	Traitements du personnel occasionnel	1'409.55					
580.3030	Cotisations AVS-AI-AC	3'276.00		5'200.00		2'526.05	
580.3040	Cotisations à la caisse de pensions	2'998.35		2'500.00		2'199.60	
580.3050	Assurances de personnes	1'248.95		1'700.00		1'202.25	
580.3060	Indemnisations et remboursements de frais	400.00				600.00	
580.3123	Achats d'électricité	941.25		1'500.00		796.70	
580.3124	Chauffage de la cure (participation)	1'290.59		3'000.00		2'357.56	
580.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	192.85		200.00		98.95	
580.3141	Entretien du temple	2'093.90		5'500.00		1'061.05	
580.3156 *	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	5'815.10		10'500.00		1'842.95	
580.3161	Location de locaux	6'870.00		6'900.00		6'870.00	
580.3163	Location d'installations techniques	704.29		800.00		710.71	
580.3186	Assurances de choses	2'032.50		2'000.00		1'944.20	

610.3143 Signalisation et prévention routière

Les travaux de marquage au sol et le remplacement de la signalisation verticale vétuste, sur le domaine public, ont été moins importants que budgétisés.

610.3185 Honoraires, études, expertises

Le contrôleur des champignons pour Chavannes-près-Renens et Ecublens a cessé, courant 2022, d'occuper la fonction de " Moniteur" pour la VAPKO (organe faîtière des contrôleurs de champignons) en plus d'être contrôleur. Aussi, dès 2023, la VAPKO ne subventionne plus son cours annuel obligatoire, lequel a été facturé pour 2023 à la commune de Chavannes-près-Renens qui l'a refacturé pour moitié à la commune d'Ecublens. Cette adaptation sera prise en compte pour le budget 2025.

610.3521 Part. "Ass. Sécurité Ouest lausannois"

En raison de la perception d'impôts hors normes sur le bénéfice des personnes morales en 2021, la valeur du point d'impôts ayant servi de base pour la détermination des acomptes pour le budget de la POL était élevé et a eu une incidence sur le pourcentage de la participation d'Ecublens. En 2022, un retour à la normale, auquel l'on soustrait une péréquation 2021 hors normes, a fait considérablement baisser la valeur du point d'impôts pris en compte pour les comptes 2023, ce qui a eu un impact sur le pourcentage de la participation finale de la commune.

610.4363 Remboursements dommages causés par tiers

Poste budgétaire fluctuant en fonction du nombre d'auteurs, majoritairement d'automobilistes, ayant pu être identifiés suite à des dommages occasionnés à de la signalisation routière et à qui l'on refacture les frais de remise en état de ladite signalisation.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
580.3522	Chavannes-Epenex - particip. frais de culte	26'422.25		28'900.00		17'976.00	
580.3652.0	Subventions aux paroisses réformées	8'446.75		9'700.00		9'820.30	
580.3652.01	Chavannes-Epenex - repas Noël des ainés	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
580.3652.02	Ecublens-St-Sulpice - repas Noël des ainés et installation	2'298.70		3'500.00		3'781.20	
580.3652.03	Paroisse lausannoise de langue allemande	2'348.05		2'400.00		2'239.10	
580.3652.04	Subventions au conseil régional de la Chamberonne	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
580.4361	Remboursements de traitements		39.50				
581	PAROISSES ET COMMUNAUTES	60'570.50		62'100.00		55'915.70	
581.3652.05	Subventions à la paroisse catholique de Renens	60'193.35		61'600.00		55'538.55	
581.3652.06	Subventions à la communauté israélite	377.15		500.00		377.15	
6	*** POLICE ***	4'550'599.46	480'154.00	4'935'100.00	425'700.00	4'574'809.79	433'082.70
60	ADMINISTRATION	26'019.80		26'600.00	200.00	25'970.90	
600	SECRETARIAT POLICE	26'019.80		26'600.00	200.00	25'970.90	
600.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'050.00		1'500.00		864.30	
600.3521	Participation au service intercommunal des taxis	24'969.80		25'100.00		25'106.60	
600.4359	Ventes et prestations de service				200.00		
61	CORPS DE POLICE	3'030'897.54	4'521.50	3'492'900.00	9'500.00	3'185'516.38	2'706.40
610	CORPS DE POLICE	3'030'897.54	4'521.50	3'492'900.00	9'500.00	3'185'516.38	2'706.40
610.3123	Achats d'électricité	6'894.60		6'800.00		5'072.65	
610.3143 *	Signalisation et prévention routière	48'093.33		51'700.00		40'092.53	
610.3185 *	Honoraires, études, expertises	1'462.46		500.00		675.00	
610.3511	Part. à des charges cantonales de police	603'669.00		591'000.00		581'431.00	
610.3521 *	Part. "Ass. Sécurité Ouest lausannois"	2'370'778.15		2'842'900.00		2'558'245.20	
610.4272	Redevances (affichage SGA)		1'680.00		2'500.00		1'680.00
610.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		2'605.25		7'000.00		1'026.40
610.4527	Participation Chavannes signalisation Pontet		236.25				

620.3011	Traitements du personnel fixe Remplacement d'un congé maternité, compensé par les indemnités journalières des assurances perte de gain en cas de maternité au compte 620.4361.
620.3012	Traitements du personnel occasionnel Voir compte 620.3011.
620.3183	Commissions application parking Diminution du nombre d'autorisation de stationnement, en corrélation avec le compte 620.4272.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	SERVICE DES HABITANTS	869'501.02	475'526.35	798'600.00	415'000.00	739'264.75	430'326.30
620	SERVICE DES HABITANTS	869'501.02	475'526.35	798'600.00	415'000.00	739'264.75	430'326.30
620.3011 *	Traitements du personnel fixe	439'800.00		416'600.00		405'586.20	
620.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	21'024.75					
620.3030	Cotisations AVS-AI-AC	41'244.15		39'200.00		38'233.20	
620.3040	Cotisations à la caisse de pensions	67'895.70		66'900.00		59'612.60	
620.3050	Assurances de personnes	9'500.30		12'500.00		9'435.70	
620.3060	Indemnisations et remboursements de frais	390.30		500.00		620.35	
620.3101	Imprimés et fournitures de bureau	6'662.50		7'300.00		6'842.55	
620.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	1'314.08		3'500.00		1'462.05	
620.3151	Entretien du mobilier et des machines	322.55		800.00		472.80	
620.3163	Location d'installations techniques	2'754.46		2'900.00		2'646.06	
620.3182	Frais de téléphones	2'363.55		2'800.00		1'945.80	
620.3183 *	Commissions application parking	715.48		2'000.00		1'684.59	
620.3185	Honoraires et frais d'expertises			1'000.00			
620.3193	Cotisations	240.00		600.00		560.00	
620.3199	Frais divers	135.60		500.00			
620.3301	Défalcations et annulations de frais	498.70		500.00		373.40	
620.3511	Part cantonale aux émoluments	274'638.90		241'000.00		209'789.45	
620.4272	Redevances (macarons)		8'040.00		9'000.00		10'140.00
620.4312	Emoluments (parts cantonale et communale)		393'715.00		365'000.00		377'306.50
620.4361	Remboursements de traitements		38'591.85				
620.4901	Imputations internes de frais de personnel		20'400.00		20'400.00		20'400.00
620.4909	Imputations internes de frais administratifs		14'779.50		20'600.00		22'479.80
64	SERVICE DES INHUMATIONS	27'004.50	106.15	25'000.00	1'000.00	29'299.25	50.00
640	SERVICE DES INHUMATIONS	27'004.50	106.15	25'000.00	1'000.00	29'299.25	50.00
640.3524	Participation aux frais	27'004.50		25'000.00		29'299.25	
640.4356	Facturation de services à des tiers		106.15		1'000.00		50.00

700.3003	Jetons de présence Voir compte 700.4361 (2ème commentaire).
700.3011	Traitements du personnel fixe Engagement d'une personne en réinsertion professionnelle à la suite d'une maladie. Cette mesure a été financée par l'Office d'assurance invalidité imputée au compte 700.4361.
700.4361	Rbts de traitements et jetons de présence 1) Financement par l'Office d'assurance invalidité de la mesure de réinsertion professionnelle mentionnée au compte 700.3011. 2) Indemnisations de la coopérative la Maison ouvrière 2022 et 2023.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	291'027.45		275'300.00		293'244.06	
650	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	291'027.45		275'300.00		293'244.06	
650.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	289.30		300.00		197.86	
650.3521	Participation SDIS Chamberonne	290'738.15		275'000.00		293'046.20	
66	PROTECTION CIVILE	306'149.15		316'700.00		301'514.45	
660	PROTECTION CIVILE	306'149.15		316'700.00		301'514.45	
660.3511	Participation aux constructions sanitaires vaudoises	85'338.50		86'000.00		85'891.00	
660.3521	Participation à l'organisme régional PC	220'810.65		230'700.00		215'623.45	
7	*** AFFAIRES SOCIALES ***	18'741'345.35	5'143'520.39	18'540'500.00	5'157'400.00	16'875'132.38	4'968'275.22
70	SERVICE ADMINISTRATIF	875'865.64	663'959.60	867'000.00	647'200.00	772'585.74	580'583.90
700	SERVICE ADMINISTRATIF	875'865.64	663'959.60	867'000.00	647'200.00	772'585.74	580'583.90
700.3003 *	Jetons de présence	6'000.00		3'000.00		3'000.00	
700.3011 *	Traitements du personnel fixe	602'592.35		587'200.00		527'777.00	
700.3030	Cotisations AVS-AI-AC	54'939.55		55'200.00		49'765.75	
700.3040	Cotisations à la caisse de pensions	96'967.15		97'500.00		82'759.20	
700.3050	Assurances de personnes	13'741.70		17'700.00		12'253.85	
700.3060	Indemnités et remboursements de frais	1'223.90		1'600.00		1'336.65	
700.3098	Traitement accueil fam. à refact. à AJESOL	87'575.35		90'000.00		84'384.90	
700.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'895.86		3'000.00		2'297.00	
700.3102	Annonces, journaux, documentation	665.00		700.00		464.00	
700.3111	Achats de mobilier, machines et matériel	2'401.90		2'000.00		2'062.00	
700.3151	Entretien du mobilier et des machines			1'000.00			
700.3163	Location d'installations techniques	3'806.33		3'400.00		3'541.94	
700.3182	Frais de téléphones	2'363.55		3'100.00		2'223.80	
700.3193	Cotisations	570.00		600.00		570.00	
700.3199	Frais divers	123.00		1'000.00		149.65	
700.4356	Facturation de services à des tiers		566'685.55		567'100.00		500'483.90
700.4361 *	Rbts de traitements et jetons de présence		20'174.05		3'000.00		3'000.00
700.4362	Remboursements de frais administratifs		18'000.00		18'000.00		18'000.00
700.4901	Imputations internes de frais de personnel		59'100.00		59'100.00		59'100.00

710.3655.15	Medair Comprend un don exceptionnel de fr. 5'000.- suite au séisme en Syrie et en Turquie, selon décision municipale du 20 février 2023. Ce don a fait l'objet d'une communication au Conseil communal le 31 mars 2023.
710.3665.01	Subsides Transports étudiants Ces subsides sont calculés selon un barème tenant compte des revenus de la famille. Les montants peuvent ainsi fortement évoluer d'une année à l'autre selon les dossiers déposés.
710.3665.02	Subsides Traitements orthodontiques Voir commentaire du compte 710.3665.01.
710.3665.03	Subsides Frais dentaires Voir commentaire du compte 710.3665.01.
710.3665.04	Subsides Camps scolaires Voir commentaire du compte 710.3665.01.
710.3665.06	Subvention Programme BIO+ 8 dossiers de jeunes d'Ecublens entre 15 et 25 ans ont bénéficié d'un financement pour la prestation fournie par Mobicel.
710.3665.07	Subsides Ecoles de musique Voir commentaire du compte 710.3665.01.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71	SERVICE SOCIAL	9'209'035.58	4'477'606.89	9'594'400.00	4'505'200.00	8'853'729.94	4'371'110.92
710	SERVICE SOCIAL COMMUNAL	1'264'268.91		1'252'100.00		1'315'025.68	
710.3655.0	Subventions à des institutions privées	170'919.66		166'500.00		186'027.06	
710.3655.01	Association Destiny	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
710.3655.02	Epicerie Caritas	3'615.00		3'600.00		3'578.00	
710.3655.03	Quart-Monde	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
710.3655.04	Fondation vaudoise de probation	2'629.00		2'700.00		2'643.00	
710.3655.05	AFIRO	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
710.3655.06	ARC-Echange	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
710.3655.07	Permanence emploi (ex. EFRE)	5'018.20		5'000.00		1'682.40	
710.3655.08	Centre social protestant	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
710.3655.09	Soutien aux actions "Toxicomanie"	27'713.15		27'900.00		31'692.30	
710.3655.13	Lire et écrire	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
710.3655.14	Français en jeu	9'331.11		9'400.00		10'701.06	
710.3655.15 *	Medair	7'000.00		2'000.00		7'000.00	
710.3655.16	FEDEVACO	13'200.00		13'400.00		13'200.00	
710.3655.17	Le Défi - permanence chômage	1'813.20		1'900.00		4'930.30	
710.3655.18	Solidarité internationale eau	2'100.00		2'100.00		2'100.00	
710.3655.50	Subventions diverses	40'000.00		40'000.00		50'000.00	
710.3665.0	Aides individuelles et prévention	1'093'349.25		1'085'600.00		1'128'998.62	
710.3665.01 *	Subsides Transports étudiants	4'820.40		5'000.00		2'007.70	
710.3665.02 *	Subsides Traitements orthodontiques	12'128.90		10'000.00		17'419.60	
710.3665.03 *	Subsides Frais dentaires	4'498.45		2'000.00		4'129.55	
710.3665.04 *	Subsides Camps scolaires	210.00		2'000.00		330.00	
710.3665.06 *	Subvention Programme BIO+	15'830.40		11'700.00		5'820.00	
710.3665.07 *	Subsides Ecoles de musique	19'432.30		5'000.00		17'964.00	
710.3665.10	Secours divers et casuels	10'125.55		10'000.00		9'709.02	
710.3665.11	Actions prévention et santé	7'800.25		10'000.00		10'106.50	
710.3665.13	Taxe déchets - allègement social, remise sacs gratuits	48'555.00		50'000.00		50'536.90	
710.3665.14	Taxe déchets - allègement social, taxe de base	969'948.00		979'900.00		1'010'975.35	

- 711.3525** **Participation à l'Accueil familial de jour**
En fonction du nombre d'heures d'accueil délivrées aux enfants d'Ecublens. L'augmentation de la participation est toutefois principalement due aux mesures destinées à revaloriser l'activité d'accueillante en milieu familial.
- 711.3655.02** **Participation à l'AJESOL**
Couverture de l'excédent de charges des structures préscolaires de l'AJESOL en fonction de la fréquentation des enfants d'Ecublens et participation aux coûts administratifs de l'AJESOL, ainsi qu'à la structure "inclusion" en fonction du nombre d'habitants.
- 712.3655.04** **55+ d'Ecublens**
Couverture de déficit selon les comptes présentés par l'association des 55+ d'Ecublens.
- 712.3665.01** **Subvention transports personnes à mobilité réduite**
Augmentation proche de 21 % du nombre de courses subventionnées. Le nombre de bénéficiaires est également en augmentation (17 %).
- 712.3665.03** **Bons de repas bénéficiaires PC**
Augmentation des bénéficiaires de PC AVS/AI et de fait des bons de repas retirés.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711	PETITE ENFANCE	3'252'952.72		3'632'800.00		2'987'443.25	
711.3525 *	Participation à l'Accueil familial de jour	250'310.80		265'700.00		122'931.00	
711.3655.0	Subventions à des institutions privées	3'002'641.92		3'367'100.00		2'864'512.25	
711.3655.01	Fondation pour l'accueil de jour des enfants FAJE	65'645.00		66'200.00		66'070.00	
711.3655.02 *	Participation à l'AJESOL	1'901'799.75		1'897'500.00		1'679'070.15	
711.3655.10	Couverture déficit Les Mouflets (section 713)	100'352.53		113'600.00		107'919.23	
711.3655.20	Couverture déficit APEMS Croset-Parc (section 506)	379'406.25		502'400.00		400'111.84	
711.3655.21	Couverture déficit UAPE Domino (section 719)	243'390.45		326'600.00		288'639.25	
711.3655.22	Couverture déficit APEMS Coquerellaz (section 507)	312'047.94		460'800.00		322'701.78	
712	AINES	218'207.06	4'000.00	208'300.00	4'000.00	180'150.09	
712.3185	Honoraires et frais d'expertises	28'037.35		30'000.00			
712.3655.0	Subventions à des institutions privées	17'972.86		37'300.00		22'755.19	
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	12'972.86		32'300.00		17'755.19	
712.3655.05	Connaissance 3	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
712.3655.06	Mouvement des Aînés Vaud	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
712.3665.0	Aides individuelles	172'196.85		141'000.00		157'394.90	
712.3665.01 *	Subvention transports personnes à mobilité réduite	56'836.90		37'000.00		44'194.40	
712.3665.02	Dons de Noël bénéficiaires PC	20'340.00		21'000.00		18'960.00	
712.3665.03 *	Bons de repas bénéficiaires PC	44'135.70		35'000.00		37'653.20	
712.3665.10	Sortie annuelle des aînés	44'743.25		38'000.00		47'311.70	
712.3665.11	Cadeaux aux nonagénaires et centenaires	6'141.00		10'000.00		9'275.60	
712.4654	Participation plan mobilité séniors		4'000.00		4'000.00		

713.3908

Imputations internes de formation

Comprend en particulier la formation obligatoire à la HETSL de la nouvelle Directrice du jardin d'enfants.

713.4655.17

FAJE - participation rabais 20 % fact. novembre

La Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE) a demandé aux réseaux du Canton d'appliquer un rabais exceptionnel de 20 % sur les prestations de novembre facturées aux parents. Le montant reçu de la FAJE compense cette réduction.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
713	LES MOUFLETS - JARDIN D'ENFANTS	240'924.53	240'924.53	246'600.00	246'600.00	238'317.23	238'317.23
713.3011	Traitements du personnel fixe	176'020.00		177'000.00		169'028.70	
713.3012	Traitements du personnel occasionnel	2'995.35		9'000.00		14'345.35	
713.3030	Cotisations AVS-AI-AC	16'404.90		17'500.00		16'312.95	
713.3040	Cotisations à la caisse de pensions	27'381.65		28'800.00		26'888.60	
713.3050	Assurances de personnes	4'611.25		5'600.00		4'535.95	
713.3060	Indemnisations et remboursements de frais			500.00		80.00	
713.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers	177.10					
713.3113	Achats de matériel et jouets	2'357.13		3'000.00		3'272.14	
713.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'029.25		1'200.00		1'273.80	
713.3163	Location d'installations techniques	493.05		600.00		519.04	
713.3182	Frais de téléphones	295.45		400.00		277.95	
713.3199	Frais divers	2'727.20		2'000.00		1'576.10	
713.3908 *	Imputations internes de formation	6'432.20		1'000.00		206.65	
713.4652	Participation des parents		90'306.40		85'000.00		82'046.00
713.4655.0	Participations et subventions de tiers		150'618.13		161'600.00		156'271.23
713.4655.01	FAJE - subvention accueil d'urgence		48'472.00		48'000.00		48'352.00
713.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		100'352.53		113'600.00		107'919.23
713.4655.17 *	FAJE - participation rabais 20 % fact. novembre		1'793.60				

714.3011	Traitements du personnel fixe En raison du départ du Directeur en mai et de la réorganisation du Centre de vie enfantine.
714.3012	Traitements du personnel occasionnel Engagement de personnel temporaire pour pallier le départ du Directeur.
714.3040	Cotisations à la caisse de pensions En fonction du compte 714.3011.
714.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers En raison des difficultés à pourvoir certains remplacements d'éducatrices, la direction de la structure a ponctuellement dû faire appel à une entreprise spécialisée pour compenser les absences. Le montant correspond à la masse salariale des éducatrices mises à disposition par l'entreprise. Ce montant est pris en considération dans le calcul de la subvention accordée par la FAJE. Les frais administratifs sont eux comptabilisés sur le compte 714.3199.
714.3199	Frais divers Voir compte 714.3080.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714	LES PETITS LOUPS - GARDERIE	892'782.81	892'782.81	913'600.00	913'600.00	876'735.47	876'735.47
714.3011 *	Traitements du personnel fixe	499'628.45		545'000.00		466'098.15	
714.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	62'653.45		21'200.00		92'557.10	
714.3030	Cotisations AVS-AI-AC	52'111.85		53'300.00		49'957.40	
714.3040 *	Cotisations à la caisse de pensions	74'683.50		85'300.00		68'740.10	
714.3050	Assurances de personnes	11'272.70		17'000.00		10'560.20	
714.3060	Indemnités et remboursements de frais	251.80		500.00		20.00	
714.3080 *	Personnel intérimaire facturé par des tiers	4'943.85		1'000.00		133.55	
714.3101	Imprimés et fournitures de bureau	554.70		800.00		364.85	
714.3102	Annonces, journaux, documentation			100.00			
714.3111	Achats de mobilier, machines et équipements éducatifs	3'295.25		2'000.00		2'870.65	
714.3113	Achats petit matériel éducatif	654.20		800.00		1'129.05	
714.3123	Achats d'électricité	1'861.20		2'100.00		1'362.90	
714.3131	Achats de produits alimentaires	43'504.50		44'000.00		42'996.25	
714.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	3'570.85		4'000.00		4'556.25	
714.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'852.75		3'600.00		4'451.80	
714.3141	Entretien des extérieurs des Petits Loups			1'000.00			
714.3151	Entretien du mobilier et des machines	265.40		1'000.00		643.96	
714.3163	Location d'installations techniques	802.31		900.00		801.66	
714.3181	Affranchissements			100.00			
714.3182	Frais de téléphones	2'401.60		2'500.00		2'244.70	
714.3185	Honoraires et frais d'expertises					2'000.00	
714.3189	Frais de nettoyage des locaux	21'919.20		22'000.00		19'417.10	
714.3193	Cotisations	122.00		100.00		100.00	
714.3199 *	Frais divers	2'044.80		500.00		55.50	
714.3523	Activités sportives ou culturelles	472.90		1'200.00		869.25	
714.3801	Attributions fonds renouvel. matériel éducatif	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
714.3901	Imputations internes de frais de personnel	50'083.85		50'600.00		51'111.50	
714.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	2'200.00		2'200.00		1'500.00	
714.3903	Imputations de frais de chauffage	2'999.95		3'000.00		3'753.20	
714.3904	Imputations internes de loyers	40'800.00		40'800.00		40'800.00	
714.3908	Imputations internes de formation	1'831.75		2'000.00		2'640.35	

- 714.4515** **Part. du canton pour soutien pédagogique**
Correspond à la participation financière accordée par le Canton pour l'engagement de personnel éducatif supplémentaire destiné à l'accueil des enfants à besoins particuliers.
- 714.4655.17** **FAJE - participation rabais 20 % fact. novembre**
La Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE) a demandé aux réseaux du Canton d'appliquer un rabais exceptionnel de 20 % sur les prestations de novembre facturées aux parents. Le montant reçu de la FAJE compense cette réduction.
- 715.3012** **Traitements du personnel occasionnel**
Engagement de personnel temporaire pour pallier les différentes absences en partie compensé par les indemnités journalières d'assurances au compte 715.4361.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714.4361	Remboursements de traitements		174.90				29'787.65
714.4515 *	Part. du canton pour soutien pédagogique		9'031.50				11'974.15
714.4652	Participation des parents		295'239.90		303'700.00		289'073.95
714.4655.0	Participations et subventions de tiers		585'041.26		607'900.00		543'029.03
714.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		210'416.00		220'300.00		197'485.00
714.4655.02	AJESOL - couverture déficit d'exploitation		367'142.26		384'600.00		338'371.58
714.4655.03	FAJE - décompte régularisation						-243.00
714.4655.04	FAJE - subvention personnel en formation		3'000.00		3'000.00		3'000.00
714.4655.17 *	FAJE - participation rabais 20 % fact. novembre		4'483.00				4'415.45
714.4801	Prél. fonds renouvel. matériel et équipements éducatifs		3'295.25		2'000.00		2'870.69
715	DOMINO - GARDERIE	2'633'213.00	2'633'213.00	2'606'200.00	2'606'200.00	2'552'407.27	2'552'407.27
715.3011	Traitements du personnel fixe	1'495'059.40		1'552'300.00		1'371'581.50	
715.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	177'739.80		59'100.00		246'460.90	
715.3030	Cotisations AVS-AI-AC	150'934.15		151'500.00		144'582.40	
715.3040	Cotisations à la caisse de pensions	231'256.40		238'500.00		210'969.95	
715.3050	Assurances de personnes	32'995.95		48'400.00		29'993.45	
715.3060	Indemnités et remboursements de frais	353.00		500.00		246.00	
715.3080	Personnel intérimaire facturé par des tiers			4'000.00		1'516.70	
715.3101	Imprimés et fournitures de bureau	913.90		1'000.00		893.80	
715.3102	Annonces, journaux, documentation	85.00		100.00		85.00	
715.3111	Achats de mobilier, machines et équipements éducatifs	6'885.76		5'000.00		3'427.70	
715.3113	Achats petit matériel éducatif	2'271.40		2'500.00		2'408.20	
715.3131	Achats de produits alimentaires	130'959.70		140'000.00		133'655.25	
715.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	11'590.21		11'000.00		9'639.28	
715.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	8'600.85		7'200.00		7'485.00	
715.3151	Entretien du mobilier et des machines	207.75		2'000.00			
715.3163	Location d'installations techniques	1'654.78		1'700.00		1'475.29	
715.3181	Affranchissements			100.00		7.40	
715.3182	Frais de téléphones	3'988.70		4'800.00		3'745.75	
715.3185	Honoraires et frais d'expertises					5'000.00	
715.3189	Frais de nettoyage des locaux	43'252.65		49'000.00		47'168.05	
715.3193	Cotisations	200.00		200.00		200.00	
715.3199	Frais divers	62.80		500.00		828.30	
715.3523	Activités sportives ou culturelles	3'260.25		3'000.00		4'155.25	

- 715.4361 Remboursements de traitements**
Indemnités journalières des assurances perte de gain en cas de maladie, accident et maternité.
- 715.4655.17 FAJE - participation rabais 20 % fact. novembre**
La Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE) a demandé aux réseaux du Canton d'appliquer un rabais exceptionnel de 20 % sur les prestations de novembre facturées aux parents. Le montant reçu de la FAJE compense cette réduction.
- 719.3011 Traitements du personnel fixe**
En raison des postes vacants.
- 719.3012 Traitements du personnel occasionnel**
Engagement de personnel temporaire pour pallier les différentes absences, en partie compensé par les indemniés journalières d'assurances au compte 719.4361.
- 719.3080 Personnel intérimaire facturé par des tiers**
En raison des difficultés à pourvoir certains remplacements d'éducatrices, la direction de la structure a ponctuellement dû faire appel à une entreprise spécialisée pour compenser les absences. Le montant correspond à la masse salariale des éducatrices mises à disposition par l'entreprise. Ce montant est pris en considération dans le calcul de la subvention accordée par la FAJE. Les frais administratifs sont eux comptabilisés sur le compte 719.3199.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
715.3801	Attributions fonds renouvel. matériel éducatif	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
715.3901	Imputations internes de frais de personnel	108'299.30		106'600.00		109'189.55	
715.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	3'500.00		3'500.00		2'500.00	
715.3903	Imputations internes d'eau et d'électricité	11'388.25		10'100.00		8'772.70	
715.3904	Imputations internes de loyer y c. chauffage	183'600.00		183'600.00		183'600.00	
715.3908	Imputations internes de formation	9'153.00		5'000.00		7'819.85	
715.4361 *	Remboursements de traitements		92'908.80				103'142.80
715.4515	Part. du canton pour soutien pédagogique						3'483.00
715.4652	Participation des parents		823'506.35		855'800.00		777'356.75
715.4655.0	Participations et subventions de tiers		1'709'912.09		1'745'400.00		1'664'997.02
715.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		591'329.00		604'600.00		581'042.00
715.4655.02	AJESOL - couverture déficit d'exploitation		1'096'207.59		1'134'800.00		1'064'392.17
715.4655.05	FAJE - décompte régularisation						-63.00
715.4655.06	FAJE - subvention personnel en formation		7'468.00		6'000.00		8'125.00
715.4655.17 *	FAJE - participation rabais 20 % fact. novembre		14'907.50				11'500.85
715.4801	Prél. fonds renouvel. matériel et équipements éducatifs		6'885.76		5'000.00		3'427.70
719	DOMINO - UAPE	706'686.55	706'686.55	734'800.00	734'800.00	703'650.95	703'650.95
719.3011 *	Traitements du personnel fixe	388'842.40		432'500.00		414'340.45	
719.3012 *	Traitements du personnel occasionnel	44'230.65		14'400.00		23'849.85	
719.3030	Cotisations AVS-AI-AC	39'213.90		42'000.00		39'986.80	
719.3040	Cotisations à la caisse de pensions	58'523.35		69'100.00		61'960.70	
719.3050	Assurances de personnes	9'139.15		13'500.00		9'430.70	
719.3060	Indemnités et remboursements de frais	159.00		500.00			
719.3080 *	Personnel intérimaire facturé par des tiers	5'685.75				1'329.60	
719.3101	Imprimés et fournitures de bureau	140.30		200.00		150.15	
719.3102	Annonces, journaux, documentation	47.00		100.00		47.00	
719.3111	Achats de mobilier, machines et équipements éducatifs	395.45		2'000.00		1'427.50	
719.3113	Achats petit matériel éducatif	1'032.75		1'500.00		1'541.40	
719.3131	Achats de produits alimentaires	63'364.50		58'000.00		57'589.10	
719.3132	Achats de fournitures d'hygiène et de soins	283.15		500.00		126.30	
719.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage			300.00		52.95	
719.3151	Entretien du mobilier et des machines			500.00			
719.3189	Frais de nettoyage des locaux	10'102.00		12'000.00		11'595.95	
719.3199	Frais divers	2'146.95		500.00		515.90	
719.3523	Activités sportives ou culturelles	3'415.40		8'000.00		4'018.65	

- 719.4361 Remboursements de traitements**
Indemnités journalières des assurances perte de gain en cas de maladie, accident et maternité.
- 719.4655.17 FAJE - participation rabais 20 % fact. novembre**
La Fondation pour l'accueil de jour des enfants (FAJE) a demandé aux réseaux du Canton d'appliquer un rabais exceptionnel de 20 % sur les prestations de novembre facturées aux parents. Le montant reçu de la FAJE compense cette réduction.
- 720.3515 Participation à la facture sociale**
Voir préambule point 1.4 en pages 4 à 6.
- 740.3655.01 Subvention Oiseau de l'Ouest Maison Ouvrière E**
Selon décompte établi par le Canton.
- 740.3665.01 Aides individuelles aux logements communaux**
Cette aide est réévaluée chaque année en fonction de la situation financière des locataires. Elle est subsidiaire à toute autre aide cantonale.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
719.3901	Imputations internes de frais de personnel	17'200.00		17'200.00		15'600.00	
719.3902	Imputations internes de particip. aux assurances	700.00		700.00		500.00	
719.3903	Imputations internes d'eau et d'électricité	3'796.00		3'400.00		2'924.15	
719.3904	Imputations internes de loyer y c. chauffage	56'400.00		56'400.00		56'400.00	
719.3908	Imputations internes de formation	1'868.85		1'500.00		263.80	
719.4361 *	Remboursements de traitements		9'406.50				11'948.85
719.4652	Participation des parents		283'237.40		229'900.00		228'982.80
719.4655.0	Participations et subventions de tiers		414'042.65		504'900.00		462'719.30
719.4655.01	FAJE - subvention ordinaire		166'127.00		178'300.00		168'851.00
719.4655.02	Affaires sociales - couverture déficit d'exploitation		243'390.45		326'600.00		288'639.25
719.4655.05	FAJE - subvention personnel en formation						1'500.00
719.4655.17 *	FAJE - participation rabais 20 % fact. novembre		4'525.20				3'729.05
72	PREVOYANCE SOCIALE	8'515'193.68		7'889'600.00		7'044'783.25	
720	PREVOYANCE SOCIALE	8'445'302.40		7'804'000.00		6'969'127.60	
720.3515 *	Participation à la facture sociale	8'445'302.40		7'804'000.00		6'969'127.60	
723	ARASOL	69'891.28		85'600.00		75'655.65	
723.3525.01	Participation à l'ARASOL	44'079.53		59'300.00		39'357.30	
723.3525.03	Participation à la Porte d'orientation sociale (POS)	25'811.75		26'300.00		36'298.35	
74	LOGEMENT	141'250.45	1'953.90	189'500.00	5'000.00	204'033.45	16'580.40
740	LOGEMENT	141'250.45	1'953.90	189'500.00	5'000.00	204'033.45	16'580.40
740.3102	Annonces, journaux, documentation	366.15		500.00			
740.3301	Défalcations et annulations de frais			4'000.00		11'330.95	
740.3655.01 *	Subvention Oiseau de l'Ouest Maison Ouvrière E	64'648.00		85'000.00		79'135.00	
740.3655.02	Fondation le Relais - Rel'og					18'189.60	
740.3665.01 *	Aides individuelles aux logements communaux	71'354.70		90'000.00		84'076.80	
740.3665.02	Frais de garde-meubles	4'881.60		10'000.00		11'301.10	
740.4655	Participation de tiers		1'953.90		5'000.00		16'580.40

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	79'410'933.05		83'198'600.00		72'627'095.68	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	21'435'582.84		22'378'000.00		20'110'580.46	
300	Autorités et commissions	819'768.30		830'000.00		779'907.25	
301	Personnel adm. et exploitation	15'805'514.95		16'199'600.00		14'858'373.50	
302	Personnel enseignant payé par la commune	85'752.95		132'400.00		88'228.75	
303	Assurances sociales	1'475'532.10		1'597'100.00		1'399'968.05	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	2'320'087.95		2'499'600.00		2'100'210.40	
305	Assurance maladie & accidents	401'845.99		550'000.00		395'741.66	
306	Indemnités et remboursements de frais	75'724.25		87'700.00		77'284.55	
308	Personnel intérimaire	35'476.40		29'000.00		19'882.65	
309	Autres charges des autorités et du personnel	415'879.95		452'600.00		390'983.65	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	9'788'540.44		12'105'500.00		9'051'196.28	
310	Imprimés et fournitures de bureau	197'170.14		217'500.00		178'392.90	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	594'782.85		645'800.00		572'157.89	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	1'054'657.19		1'243'100.00		935'497.32	
313	Autres fournitures et marchandises	877'758.24		1'038'400.00		871'047.29	
314	Entretien routes, immeubles, territoire	2'556'643.56		3'735'600.00		2'659'478.54	
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	421'458.43		504'700.00		333'087.56	
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	215'888.75		232'500.00		170'034.80	
317	Réceptions et manifestations	565'725.46		654'200.00		539'695.95	
318	Honoraires et prestations de service	3'040'143.22		3'608'500.00		2'568'636.49	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	264'312.60		225'200.00		223'167.54	
32	INTERETS PASSIFS	281'182.18		362'000.00		190'142.67	
321	Intérêts des dettes à court terme	83'028.56		180'000.00		8'384.46	
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	194'800.00		178'000.00		178'000.00	
329	Autres intérêts	3'353.62		4'000.00		3'758.21	
33	AMORTISSEMENTS	5'293'484.73		5'678'700.00		5'217'686.73	
330	Amortissements patrimoine financier	579'409.39		930'800.00		615'246.66	
331	Amortissements patrimoine administratif	4'463'375.34		4'472'900.00		4'327'740.07	
332	Autres amortissements patr. administratif	250'700.00		275'000.00		274'700.00	

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	32'260'383.49		32'205'600.00		28'128'964.53	
351	Remboursement, part. charges cantonales	15'755'414.20		15'436'200.00		13'258'942.83	
352	Communes et associations communes	16'504'969.29		16'769'400.00		14'870'021.70	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	5'924'195.69		6'421'400.00		5'585'743.58	
365	Aides, subventions à des institutions privées	4'046'356.23		4'458'300.00		3'886'475.08	
366	Aides individuelles	1'877'839.46		1'963'100.00		1'699'268.50	
38	ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	1'389'285.36		835'600.00		1'406'705.46	
380	Attrib. aux fonds de réserve & de renouvel.	796'673.49		817'000.00		794'743.73	
381	Attrib. aux financements spéciaux	592'611.87		18'600.00		611'961.73	
39	IMPUTATIONS INTERNES	3'038'278.32		3'211'800.00		2'936'075.97	
390	Imputations internes	3'038'278.32		3'211'800.00		2'936'075.97	

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		80'845'567.63		83'198'600.00		78'007'080.07
40	IMPOTS		35'450'566.35		34'674'000.00		35'929'133.03
400	Impôt revenu,fortune,personnel		26'330'749.19		23'860'000.00		24'027'036.20
401	Impôt bénéfice net/capital personnes morales		2'538'803.85		5'650'000.00		5'298'142.75
402	Impôt foncier		3'160'902.75		3'160'000.00		3'214'275.25
404	Droits de mutation		2'095'756.80		800'000.00		2'060'246.70
405	Impôts s/successions-donations		779'542.00		496'000.00		576'265.80
406	Impôt taxes s/poss.et dépenses		484'849.72		613'000.00		651'565.98
409	Impôts récup,après défalcation		59'962.04		95'000.00		101'600.35
41	PATENTES, CONCESSIONS		75'048.55		73'000.00		83'302.15
410	Patentes		75'048.55		73'000.00		83'302.15
42	REVENUS DU PATRIMOINE		4'254'895.01		4'258'600.00		4'571'125.60
422	Revenus capitaux patrimoine financier		263'372.90		270'400.00		237'338.35
423	Revenus immeubles patrimoine financier		1'393'192.20		1'422'200.00		1'381'961.45
425	Revenus prêts et particip. patr. administratif		2'241'795.00		2'241'800.00		2'609'550.00
427	Revenus immeubles patrimoine administratif		356'534.91		324'200.00		342'275.80
43	TAXES, EMOLUMENTS, VENTES		9'153'729.99		8'189'600.00		9'863'590.81
431	Emoluments		1'721'085.20		1'566'500.00		1'677'425.80
433	Ecolage		9'658.45		15'600.00		15'250.05
434	Taxes de raccordement/utilisation		4'598'243.73		4'197'200.00		4'418'708.32
435	Ventes et prestations service		1'892'278.94		2'193'000.00		2'865'275.36
436	Remboursement de tiers		779'954.60		173'000.00		722'857.41
437	Amendes		64'342.30		2'600.00		1'293.80
439	Autres recettes		88'166.77		41'700.00		162'780.07
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES		3'778'114.25		3'240'000.00		2'541'947.75
441	Part à des recettes cantonales		3'778'114.25		3'240'000.00		2'541'947.75
45	PART. & REMB. COLLECT. PUBLIQUES		15'877'116.04		17'483'500.00		14'587'337.05
451	Participations & remboursements du canton		553'336.79		902'500.00		804'186.05
452	Part. de communes et associations de com.		15'323'779.25		16'581'000.00		13'783'151.00

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	AUTRES PRESTATIONS & SUBVENTIONS		6'765'374.08		7'193'900.00		6'554'746.05
465	Participations et subventions de tiers		6'745'292.27		7'193'900.00		6'554'746.05
469	Dons et legs		20'081.81				
48	PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX		2'452'445.04		4'874'200.00		939'821.66
480	Prélèvement sur fonds réserve & renouvel.		2'207'739.19		4'476'100.00		520'989.54
481	Prélèvements sur financements spéciaux		244'705.85		398'100.00		418'832.12
49	IMPUTATIONS INTERNES		3'038'278.32		3'211'800.00		2'936'075.97
490	Imputations internes		3'038'278.32		3'211'800.00		2'936'075.97

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	5'556'725.20		8'553'000.00		7'196'879.87	
50	INVESTISSEMENTS	2'236'105.45		7'752'000.00		6'004'785.66	
501	Ouvrages génie civil et assainis.	1'173'139.25		3'022'000.00		2'084'153.67	
503	Bâtiments et constructions	511'624.70		4'320'000.00		3'920'631.99	
506	Mobilier, machines et véhic.	551'341.50		410'000.00			
56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	77'692.00		298'000.00		26'592.40	
562	Communes et associations de com.	77'692.00		98'000.00		26'592.40	
565	Autres subventions			200'000.00			
58	AUTRES INVESTISSEMENTS	255'897.29		503'000.00		379'522.53	
589	Autres dépenses d'investissement	255'897.29		503'000.00		379'522.53	
59	DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS	2'987'030.46				785'979.28	
590	Diminution des investissements	2'987'030.46				785'979.28	
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		5'556'725.20		8'553'000.00		7'196'879.87
61	PARTICIPATIONS ET RBTS DE TIERS		35'660.00		170'000.00		26'716.52
619	Participations et remboursements de tiers		35'660.00		170'000.00		26'716.52
66	SUBVENTIONS		806'989.86		270'000.00		2'567'723.28
661	Canton		812'889.86		270'000.00		2'553'732.10
662	Communes et associations de com.		-5'900.00				13'991.18
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		4'714'075.34		4'747'900.00		4'602'440.07
681	Reprise des amortissements		4'714'075.34		4'747'900.00		4'602'440.07
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.				3'365'100.00		
690	Augmentation des investissements				3'365'100.00		

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
1	*** ADMINISTRATION GENERALE ***	245'160.20	159'060.00	390'000.00	143'400.00		123'400.00
17	SPORTS	245'160.20	159'060.00	260'000.00	143'400.00		123'400.00
170	SPORTS - INFRASTRUCTURES	245'160.20	159'060.00	260'000.00	143'400.00		123'400.00
170.5060.325	Croset-Coquerellaz - rempl. revêtement des terrains football	245'160.20		260'000.00			
170.6190.325	Participations de tiers		35'660.00		20'000.00		
170.6810.134	Amortissement ordinaire		103'000.00		103'000.00		103'000.00
170.6810.324	Amortissement ordinaire		20'400.00		20'400.00		20'400.00
18	TRANSPORTS PUBLICS			130'000.00			
180	TRANSPORTS PUBLICS			130'000.00			
180.5010.174	Amén. routiers passage bus articulés ligne 33			130'000.00			
2	*** FINANCES ***	2'987'030.46			3'365'100.00	785'979.28	
20	COMPTABILITE-CAISSE-CONTENTIEUX	2'987'030.46			3'365'100.00	785'979.28	
200	COMPTA. GENERALE-CAISSE-CONTENTIEUX	2'987'030.46			3'365'100.00	785'979.28	
200.5900.001	Diminution des investissements	2'987'030.46				785'979.28	
200.6900.001	Augmentation des investissements				3'365'100.00		
3	*** DOMAINES ET BATIMENTS ***	345'777.92	1'363'148.65	1'799'000.00	1'531'700.00	3'636'899.74	913'383.45
30	SERVICE ADMINISTR. ET TECHNIQUE	157'627.67	248'241.32	134'000.00	300'000.00	103'701.10	
300	BATIMENTS ADMINISTRATION	67'776.40	67'776.40				
300.5060.329	Ford E-Transit 100% Electrique - achat nouveau véhicule	67'776.40					
300.6620.329	Subvention communale		1'500.00				
300.6810.329	Amortissement ordinaire		6'676.40				
300.6815.329	Amortissement supplémentaire		59'600.00				

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
302	DEVELOPPEMENT DURABLE (hors fonds)	89'851.27	180'464.92	134'000.00	300'000.00	103'701.10	
302.5010.171	Etude chauffage urbain couv. totalité territoire comm. CE	50'045.45		21'000.00			
302.5890.089	Plan climat communal	39'805.82		113'000.00		103'701.10	
302.6810.089	Amortissement ordinaire		18'964.92		30'000.00		
302.6815.089	Amortissement supplémentaire		161'500.00		270'000.00		
31	TERRAINS	93'533.90	148'959.55	509'000.00	116'900.00	248'846.20	74'000.00
310	TERRAINS COMMUNAUX	93'533.90	148'959.55	509'000.00	116'900.00	248'846.20	74'000.00
310.5010.172	Pont rouge sur la Venoge - reconstruction	93'533.90		159'000.00		248'846.20	
310.5010.177	Veilloud et Coquerellaz - réfection des places de jeux			350'000.00			
310.6610.172	Participation canton		122'014.68		90'000.00		
310.6810.172	Amortissement ordinaire		26'944.87		26'900.00		
310.6810.199	Amortissement ordinaire						74'000.00
35	BATIMENTS	94'616.35	965'947.78	1'156'000.00	1'114'800.00	3'284'352.44	839'383.45
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	1'399.08	73'999.08	500'000.00	72'600.00	14'438.85	127'268.85
351.5030.233	Mon-Repos - transformation de la salle des réceptions	1'399.08					
351.5030.234	Colline 1 - déconstruction du bâtiment					14'438.85	
351.5030.236	Hôtel de Ville - façades et toitures			500'000.00			
351.6810.202	Amortissement ordinaire		15'500.00		15'500.00		15'500.00
351.6810.203	Amortissement ordinaire		22'000.00		22'000.00		22'000.00
351.6810.219	Amortissement ordinaire		12'400.00		12'400.00		12'400.00
351.6810.221	Amortissement ordinaire		22'700.00		22'700.00		22'700.00
351.6810.233	Amortissement ordinaire		139.08				
351.6810.234	Amortissement ordinaire						10'968.85
351.6815.233	Amortissement supplémentaire		1'260.00				
351.6815.234	Amortissement supplémentaire						43'700.00

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
352	GRANDE SALLE & AUBERGE COMMUNALE		52'500.00		52'500.00	1'062'420.00	52'920.00
352.5030.220	Grande salle du Motty - rénovation					1'062'420.00	
352.6810.220	Amortissement ordinaire		52'500.00		52'500.00		52'920.00
355	AUTRES BATIMENTS		53'800.00		53'800.00		53'800.00
355.6810.304	Amortissement ordinaire		53'800.00		53'800.00		53'800.00
358	BATIMENT PL. DES SPORTS DU CROSET	44'508.31	191'739.74	656'000.00	341'700.00	2'207'493.59	14'750.20
358.5030.230	Croset - reconstruction bâtiment de la place des sports	44'508.31		656'000.00		2'207'493.59	
358.6190.230	Participations de tiers				150'000.00		14'750.20
358.6810.230	Amortissement ordinaire		191'739.74		191'700.00		
359	CENTRE SOCIOCULTUREL	48'708.96	588'908.96		589'200.00		585'644.40
359.5030.223	Bois 27 - Centre socioculturel	45'994.91					
359.5030.235	CSCE - transf. ouvrants et rempl. stores du bâtiment	2'714.05					
359.6810.223	Amortissement ordinaire		519'194.91		519'200.00		519'200.00
359.6810.235	Amortissement ordinaire		69'714.05		70'000.00		66'444.40
4	*** TRAVAUX ***	1'332'743.37	2'005'673.40	3'050'000.00	1'484'500.00	2'146'733.30	4'129'096.27
42	ARCHITECTURE ET URBANISME	279'206.67	201'964.50	810'000.00	284'500.00	855'175.33	476'269.75
420	SERVICE DE L'URBANISME	279'206.67	201'964.50	810'000.00	284'500.00	855'175.33	476'269.75
420.5010.105	Gare de Renens - réaménagement	50'154.85		50'000.00		579'353.90	
420.5010.176	Pont-Bleu - liaison verticale CE	11'987.00					
420.5010.178	Voie verte - tronçon Stand-Crêts	973.35		340'000.00			
420.5010.179	Voie verte - tronçon Danube-Renges			30'000.00			
420.5890.085	Révision plan d'affectation communal (PACom) CE	208'691.47		150'000.00		267'170.68	
420.5890.088	Révision PDCOM-PDI	7'400.00				8'650.75	
420.5890.090	Développement du secteur Pontet			240'000.00			

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
420.6190.105	Participations de tiers						11'966.32
420.6610.085	Subvention cantonale		45'909.65				93'465.10
420.6610.088	Subvention cantonale		14'985.00				
420.6610.105	Subventions cantonales et fédérales		44'165.00				257'500.00
420.6610.178	Subvention cantonale				180'000.00		
420.6620.088	Subvention communale		-7'400.00				13'991.18
420.6810.088	Amortissement ordinaire		-185.00				-340.43
420.6810.104	Amortissement ordinaire		17'800.00		17'800.00		17'800.00
420.6810.105	Amortissement ordinaire		86'689.85		86'700.00		86'887.58
420.6815.088	Amortissement supplémentaire						-5'000.00
43	ROUTES	782'954.85	1'288'453.05	1'200'000.00	810'200.00	731'252.50	3'062'136.05
430	RESEAU ROUTIER	561'187.75	1'288'453.05	400'000.00	810'200.00	731'252.50	3'062'136.05
430.5010.106	RC82 - réaménagement du tronçon Tir-Fédéral-Pont-Bleu	61'627.20				62'402.36	
430.5010.115	RC1a-étape 3-réamén. entre Tir-Fédéral et Venoge	292'820.60				93'588.98	
430.5010.123	Plaine du Croset - requalification - CE	190'334.70		200'000.00		506.20	
430.5010.152	Rte du Bois - amélioration de la mobilité douce CE					22'610.25	
430.5010.154	Passerelle rte de la Pierre					436'925.45	
430.5010.156	Motty - réaménagement de la place et du parking Coquerellaz	16'405.25				114'249.96	
430.5010.162	Croset - requalification de l'allée					969.30	
430.5650.067	Gestion coordonnée du trafic d'agglomération (GCTA)			200'000.00			
430.6610.106	Subvention cantonale		108'757.78				2'084'334.00
430.6610.117	Subvention cantonale						72'013.00
430.6610.153	Subvention cantonale						46'420.00
430.6610.154	Subvention cantonale		374'941.00				
430.6810.101	Amortissement ordinaire		25'400.00		25'400.00		25'400.00
430.6810.106	Amortissement ordinaire		241'869.42		241'000.00		241'068.36
430.6810.107	Amortissement ordinaire		2'800.00		2'800.00		2'800.00
430.6810.108	Amortissement ordinaire		8'100.00		8'100.00		8'100.00
430.6810.109	Amortissement ordinaire		64'200.00		64'200.00		64'200.00
430.6810.115	Amortissement ordinaire		36'520.60		36'300.00		36'288.98
430.6810.117	Amortissement ordinaire		16'800.00		16'800.00		16'887.00
430.6810.122	Amortissement ordinaire		15'200.00		15'200.00		15'200.00
430.6810.126	Amortissement ordinaire		12'000.00		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

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
430.6810.133	Amortissement ordinaire		14'700.00		14'700.00		14'700.00
430.6810.136	Amortissement ordinaire		38'000.00		38'000.00		38'000.00
430.6810.139	Amortissement ordinaire		18'300.00		18'300.00		18'300.00
430.6810.142	Amortissement ordinaire		35'400.00		35'400.00		35'400.00
430.6810.143	Amortissement ordinaire		18'500.00		18'500.00		18'500.00
430.6810.145	Amortissement ordinaire		4'500.00		4'500.00		4'500.00
430.6810.153	Amortissement ordinaire		26'500.00		26'500.00		26'580.00
430.6810.154	Amortissement ordinaire		55'859.00		55'800.00		55'925.45
430.6810.156	Amortissement ordinaire		58'405.25		58'000.00		58'249.96
430.6810.162	Amortissement ordinaire		10'300.00		10'300.00		11'869.30
430.6810.300	Amortissement ordinaire						15'000.00
430.6810.310	Amortissement ordinaire		24'300.00		24'300.00		24'300.00
430.6810.326	Amortissement ordinaire		16'200.00		16'200.00		16'200.00
430.6810.327	Amortissement ordinaire		20'300.00		20'300.00		22'300.00
430.6815.300	Amortissement supplémentaire						30'000.00
431	ECLAIRAGE PUBLIC		221'767.10		800'000.00		
431.5010.182	Renouvellement généralisé des points lumineux		221'767.10		800'000.00		
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE		5'925.10	29'200.00	320'000.00	29'200.00	45'000.00
440	PARCS ET PROMENADES			29'200.00	200'000.00	29'200.00	29'200.00
440.5010.183	Epenex - création d'un parc				200'000.00		
440.6810.226	Amortissement ordinaire		29'200.00		29'200.00		29'200.00
441	CIMETIERE		5'925.10		120'000.00		45'000.00
441.5010.181	Columbarium - extension		5'925.10		120'000.00		45'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	9'650.00	190'650.00		91'900.00	11'770.35	91'958.35
450	ORDURES MENAGERES ET DECHETTERIE	9'650.00	190'650.00		91'900.00	11'770.35	91'958.35
450.5010.158	Déchetterie - assainissement décharge Fontanettes	250.00				2'758.35	
450.5030.237	Déchetterie - aménagement des couverts (photovoltaïques) CE	9'400.00				9'012.00	
450.6610.158	Subvention cantonale		102'116.75				
450.6810.112	Amortissement ordinaire		86'300.00		86'300.00		86'300.00
450.6810.158	Amortissement ordinaire		2'233.25		5'600.00		5'658.35
46	EVACUATION ET TRAITEMENT DES EAUX	255'006.75	295'405.85	720'000.00	268'700.00	503'535.12	469'532.12
460	EVACUATION ET TRAITEMENT DES EAUX	255'006.75	295'405.85	720'000.00	268'700.00	503'535.12	469'532.12
460.5010.114	Eaux usées Larges-Pièces - déviation vers ERM					128'354.47	
460.5010.146	Tir-Fédéral (RC 82) - réfection des collecteurs	3'106.70					
460.5010.148	Plaine du Croset - requalif. ouvrage d'assainissement			250'000.00			
460.5010.149	ERM - Ceinture sud no 78 coll. STREL COMBAZ			200'000.00			
460.5010.157	RC1- étape 3 - déplac. collecteur communal eaux claires	12'680.40				2'284.70	
460.5010.164	ERM - Dépl. collecteur Doublage Venoge rive droite no 74	1'767.00					
460.5010.165	ERM - réhabilitation station de pompage de la Combaz	83'063.00		37'000.00		164'796.80	
460.5010.167	ERM - réhabilitation collecteur no 87 - Autoroute - Etape 1	13'085.00		135'000.00		7'400.00	
460.5010.168	Vallaire - dépl. d'un tronçon collecteur d'eaux claire	-372.90				12'306.75	
460.5010.169	ERM - dépl. collecteur no 73 eaux usées - Vallaire	860.90				7'400.00	
460.5010.170	ERM - réhabilitation collecteur no 87 - Autoroute - Etape 2	54'780.00				154'400.00	
460.5010.175	ERM - Réhab. collecteur no 87 - Autoroute - commune Lonay	4'887.50					
460.5010.189	ERM - dplt d'un tronçon du collecteur "Ceinture Sud, No 78"	3'457.15					
460.5620.069	Sorge - secteur 12 - chemin du Bochet - Autoroute	41'098.70				26'592.40	
460.5620.070	Mèbre-Sorge - dépl. collect. projet parc Mèbre - Crissier			25'000.00			
460.5620.071	Sorge - secteur 13 - chemin du Bochet / chemin des Esserts	36'593.30		73'000.00			

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
460.6810.066	Amortissement ordinaire		9'500.00		9'500.00		9'500.00
460.6810.068	Amortissement ordinaire		13'700.00		13'700.00		15'813.10
460.6810.069	Amortissement ordinaire		13'291.10		13'200.00		
460.6810.111	Amortissement ordinaire		35'000.00		35'000.00		35'000.00
460.6810.113	Amortissement ordinaire		7'000.00		7'000.00		7'000.00
460.6810.114	Amortissement ordinaire		42'700.00		42'100.00		42'354.47
460.6810.118	Amortissement ordinaire		8'700.00		8'700.00		8'700.00
460.6810.146	Amortissement ordinaire		156.70				
460.6810.157	Amortissement ordinaire		630.40				10'661.00
460.6810.164	Amortissement ordinaire		87.00				
460.6810.165	Amortissement ordinaire		24'563.00		24'500.00		24'496.80
460.6810.167	Amortissement ordinaire		24'485.00		24'400.00		24'400.00
460.6810.168	Amortissement ordinaire		32'927.10		32'900.00		32'906.75
460.6810.169	Amortissement ordinaire		34'860.90		35'000.00		35'000.00
460.6810.170	Amortissement ordinaire		22'780.00		22'700.00		22'700.00
460.6810.175	Amortissement ordinaire		987.50				
460.6810.189	Amortissement ordinaire		697.15				
460.6815.146	Amortissement supplémentaire		2'950.00				
460.6815.157	Amortissement supplémentaire		12'050.00				201'000.00
460.6815.164	Amortissement supplémentaire		1'680.00				
460.6815.175	Amortissement supplémentaire		3'900.00				
460.6815.189	Amortissement supplémentaire		2'760.00				
5	***INSTRUCTION PUBL.ET CULTES***	646'013.25	2'028'843.15	3'314'000.00	2'028'300.00	627'267.55	2'031'000.15
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	646'013.25	2'028'843.15	3'314'000.00	2'028'300.00	627'267.55	2'031'000.15
503	BATIMENTS SCOLAIRES	646'013.25	2'028'843.15	3'314'000.00	2'028'300.00	627'267.55	2'031'000.15
503.5030.204	Mars - surélévation, rénovation et assain. énergétique	166'165.20		3'164'000.00		462'567.40	
503.5030.215	Croset-Parc - construction d'un collège					11'827.90	
503.5030.231	Pluton - réfection installations, bassin et distributions	9'403.50				140'986.20	
503.5030.232	Pontet - raccordement au chauffage à distance et régulation	232'039.65				11'886.05	
503.5060.328	Pontet - affichage numérique frontal (ANF)	238'404.90		150'000.00			

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
503.6810.205	Amortissement ordinaire		107'000.00		107'000.00		107'000.00
503.6810.208	Amortissement ordinaire		400'000.00		400'000.00		400'000.00
503.6810.209	Amortissement ordinaire		20'000.00		20'000.00		20'000.00
503.6810.211	Amortissement ordinaire		36'100.00		36'100.00		36'100.00
503.6810.213	Amortissement ordinaire		8'000.00		8'000.00		8'000.00
503.6810.215	Amortissement ordinaire		1'110'000.00		1'110'000.00		1'110'827.90
503.6810.217	Amortissement ordinaire		85'800.00		85'800.00		85'800.00
503.6810.224	Amortissement ordinaire		13'600.00		13'600.00		13'600.00
503.6810.227	Amortissement ordinaire		13'800.00		13'800.00		13'800.00
503.6810.231	Amortissement ordinaire		153'503.50		153'000.00		153'986.20
503.6810.232	Amortissement ordinaire		21'039.65		21'000.00		21'886.05
503.6810.311	Amortissement ordinaire		30'000.00		30'000.00		30'000.00
503.6810.312	Amortissement ordinaire		30'000.00		30'000.00		30'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	5'556'725.20		8'553'000.00		7'196'879.87	
50	INVESTISSEMENTS	2'236'105.45		7'752'000.00		6'004'785.66	
5010	Ouvrages de génie civil et assainissement	1'173'139.25		3'022'000.00		2'084'153.67	
420.5010.105	Gare de Renens - réaménagement	50'154.85		50'000.00		579'353.90	
430.5010.106	RC82 - réaménagement du tronçon Tir-Fédéral-Pont-Bleu	61'627.20				62'402.36	
460.5010.114	Eaux usées Larges-Pièces - déviation vers ERM					128'354.47	
430.5010.115	RC1a-étape 3-réamén. entre Tir-Fédéral et Venoge	292'820.60				93'588.98	
430.5010.123	Plaine du Croset - requalification - CE	190'334.70		200'000.00		506.20	
460.5010.146	Tir-Fédéral (RC 82) - réfection des collecteurs	3'106.70					
460.5010.148	Plaine du Croset - requalif. ouvrage d'assainissement			250'000.00			
460.5010.149	ERM - Ceinture sud no 78 coll. STREL COMBAZ			200'000.00			
430.5010.152	Rte du Bois - amélioration de la mobilité douce CE					22'610.25	
430.5010.154	Passerelle rte de la Pierre					436'925.45	
430.5010.156	Motty - réaménagement de la place et du parking Coquerellaz	16'405.25				114'249.96	
460.5010.157	RC1- étape 3 - déplac. collecteur communal eaux claires	12'680.40				2'284.70	
450.5010.158	Déchetterie - assainissement décharge Fontanettes	250.00				2'758.35	
430.5010.162	Croset - requalification de l'allée					969.30	
460.5010.164	ERM - Dépl. collecteur Doublage Venoge rive droite no 74	1'767.00					
460.5010.165	ERM - réhabilitation station de pompage de la Combaz	83'063.00		37'000.00		164'796.80	
460.5010.167	ERM - réhabilitation collecteur no 87 - Autoroute - Etape 1	13'085.00		135'000.00		7'400.00	
460.5010.168	Vallaire - dépl. d'un tronçon collecteur d'eaux claire	-372.90				12'306.75	
460.5010.169	ERM - dépl. collecteur no 73 eaux usées - Vallaire	860.90				7'400.00	
460.5010.170	ERM - réhabilitation collecteur no 87 - Autoroute - Etape 2	54'780.00				154'400.00	
302.5010.171	Etude chauffage urbain couv. totalité territoire comm. CE	50'045.45		21'000.00			
310.5010.172	Pont rouge sur la Venoge - reconstruction	93'533.90		159'000.00		248'846.20	
180.5010.174	Amén. routiers passage bus articulés ligne 33			130'000.00			
460.5010.175	ERM - Réhab. collecteur no 87 - Autoroute - commune Lonay	4'887.50					
420.5010.176	Pont-Bleu - liaison verticale CE	11'987.00					
310.5010.177	Veilloud et Coquerellaz - réfection des places de jeux			350'000.00			
420.5010.178	Voie verte - tronçon Stand-Crêts	973.35		340'000.00			
420.5010.179	Voie verte - tronçon Danube-Renges			30'000.00			
441.5010.181	Columbarium - extension	5'925.10		120'000.00		45'000.00	
431.5010.182	Renouvellement généralisé des points lumineux	221'767.10		800'000.00			
440.5010.183	Epenex - création d'un parc			200'000.00			
460.5010.189	ERM - dplit d'un tronçon du collecteur "Ceinture Sud, No 78"	3'457.15					

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
5030	Bâtiments et constructions	511'624.70		4'320'000.00		3'920'631.99	
503.5030.204	Mars - surélévation, rénovation et assain. énergétique	166'165.20		3'164'000.00		462'567.40	
503.5030.215	Croset-Parc - construction d'un collège					11'827.90	
352.5030.220	Grande salle du Motty - rénovation					1'062'420.00	
359.5030.223	Bois 27 - Centre socioculturel	45'994.91					
358.5030.230	Croset - reconstruction bâtiment de la place des sports	44'508.31		656'000.00		2'207'493.59	
503.5030.231	Pluton - réfection installations, bassin et distributions	9'403.50				140'986.20	
503.5030.232	Pontet - raccordement au chauffage à distance et régulation	232'039.65				11'886.05	
351.5030.233	Mon-Repos - transformation de la salle des réceptions	1'399.08					
351.5030.234	Colline 1 - déconstruction du bâtiment					14'438.85	
359.5030.235	CSCE - transf. ouvrants et rempl. stores du bâtiment	2'714.05					
351.5030.236	Hôtel de Ville - façades et toitures			500'000.00			
450.5030.237	Déchetterie - aménagement des couverts (photovoltaïques) CE	9'400.00				9'012.00	
5060	Mobilier, machines et véhicules	551'341.50		410'000.00			
170.5060.325	Croset-Coquerellaz - rempl. revêtement des terrains football	245'160.20		260'000.00			
503.5060.328	Pontet - affichage numérique frontal (ANF)	238'404.90		150'000.00			
300.5060.329	Ford E-Transit 100% Electrique - achat nouveau véhicule	67'776.40					
56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	77'692.00		298'000.00		26'592.40	
5620	Communes et ass. de communes	77'692.00		98'000.00		26'592.40	
460.5620.069	Sorge - secteur 12 - chemin du Bochet - Autoroute	41'098.70				26'592.40	
460.5620.070	Mèbre-Sorge - dépl. collect. projet parc Mèbre - Crissier			25'000.00			
460.5620.071	Sorge - secteur 13 - chemin du Bochet / chemin des Esserts	36'593.30		73'000.00			
5650	Autres subventions			200'000.00			
430.5650.067	Gestion coordonnée du trafic d'agglomération (GCTA)			200'000.00			
58	AUTRES INVESTISSEMENTS	255'897.29		503'000.00		379'522.53	
5890	Autres dépenses d'investissement	255'897.29		503'000.00		379'522.53	
420.5890.085	Révision plan d'affectation communal (PACom) CE	208'691.47		150'000.00		267'170.68	
420.5890.088	Révision PDCOM-PDI	7'400.00				8'650.75	
302.5890.089	Plan climat communal	39'805.82		113'000.00		103'701.10	
420.5890.090	Développement du secteur Pontet			240'000.00			

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
59	DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS	2'987'030.46				785'979.28	
5900	Diminution des investissements	2'987'030.46				785'979.28	
200.5900.001	Diminution des investissements	2'987'030.46				785'979.28	
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		5'556'725.20		8'553'000.00		7'196'879.87
61	PARTICIPATIONS ET RBTS DE TIERS		35'660.00		170'000.00		26'716.52
6190	Participations de tiers		35'660.00		170'000.00		26'716.52
420.6190.105	Participations de tiers						11'966.32
358.6190.230	Participations de tiers				150'000.00		14'750.20
170.6190.325	Participations de tiers		35'660.00		20'000.00		
66	SUBVENTIONS		806'989.86		270'000.00		2'567'723.28
6610	Subventions cantonales		812'889.86		270'000.00		2'553'732.10
420.6610.085	Subvention cantonale		45'909.65				93'465.10
420.6610.088	Subvention cantonale		14'985.00				
420.6610.105	Subventions cantonales et fédérales		44'165.00				257'500.00
430.6610.106	Subvention cantonale		108'757.78				2'084'334.00
430.6610.117	Subvention cantonale						72'013.00
430.6610.153	Subvention cantonale						46'420.00
430.6610.154	Subvention cantonale		374'941.00				
450.6610.158	Subvention cantonale		102'116.75				
310.6610.172	Participation canton		122'014.68		90'000.00		
420.6610.178	Subvention cantonale				180'000.00		
6620	Subv. de communes et ass. de communes		-5'900.00				13'991.18
420.6620.088	Subvention communale		-7'400.00				13'991.18
300.6620.329	Subvention communale		1'500.00				

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		4'714'075.34		4'747'900.00		4'602'440.07
681	Reprise des amortissements		4'714'075.34		4'747'900.00		4'602'440.07
6810	Amortissements ordinaires		4'468'375.34		4'477'900.00		4'332'740.07
350.6810.005	Amortissement ordinaire		5'000.00		5'000.00		5'000.00
460.6810.066	Amortissement ordinaire		9'500.00		9'500.00		9'500.00
460.6810.068	Amortissement ordinaire		13'700.00		13'700.00		15'813.10
460.6810.069	Amortissement ordinaire		13'291.10		13'200.00		
420.6810.088	Amortissement ordinaire		-185.00				-340.43
302.6810.089	Amortissement ordinaire		18'964.92		30'000.00		
430.6810.101	Amortissement ordinaire		25'400.00		25'400.00		25'400.00
420.6810.104	Amortissement ordinaire		17'800.00		17'800.00		17'800.00
420.6810.105	Amortissement ordinaire		86'689.85		86'700.00		86'887.58
430.6810.106	Amortissement ordinaire		241'869.42		241'000.00		241'068.36
430.6810.107	Amortissement ordinaire		2'800.00		2'800.00		2'800.00
430.6810.108	Amortissement ordinaire		8'100.00		8'100.00		8'100.00
430.6810.109	Amortissement ordinaire		64'200.00		64'200.00		64'200.00
460.6810.111	Amortissement ordinaire		35'000.00		35'000.00		35'000.00
450.6810.112	Amortissement ordinaire		86'300.00		86'300.00		86'300.00
460.6810.113	Amortissement ordinaire		7'000.00		7'000.00		7'000.00
460.6810.114	Amortissement ordinaire		42'700.00		42'100.00		42'354.47
430.6810.115	Amortissement ordinaire		36'520.60		36'300.00		36'288.98
430.6810.117	Amortissement ordinaire		16'800.00		16'800.00		16'887.00
460.6810.118	Amortissement ordinaire		8'700.00		8'700.00		8'700.00
430.6810.122	Amortissement ordinaire		15'200.00		15'200.00		15'200.00
430.6810.126	Amortissement ordinaire		12'000.00		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
170.6810.134	Amortissement ordinaire		103'000.00		103'000.00		103'000.00
430.6810.136	Amortissement ordinaire		38'000.00		38'000.00		38'000.00
430.6810.139	Amortissement ordinaire		18'300.00		18'300.00		18'300.00
430.6810.142	Amortissement ordinaire		35'400.00		35'400.00		35'400.00
430.6810.143	Amortissement ordinaire		18'500.00		18'500.00		18'500.00
430.6810.145	Amortissement ordinaire		4'500.00		4'500.00		4'500.00
460.6810.146	Amortissement ordinaire		156.70				
430.6810.153	Amortissement ordinaire		26'500.00		26'500.00		26'580.00

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
430.6810.154	Amortissement ordinaire		55'859.00		55'800.00		55'925.45
430.6810.156	Amortissement ordinaire		58'405.25		58'000.00		58'249.96
460.6810.157	Amortissement ordinaire		630.40				10'661.00
450.6810.158	Amortissement ordinaire		2'233.25		5'600.00		5'658.35
430.6810.162	Amortissement ordinaire		10'300.00		10'300.00		11'869.30
460.6810.164	Amortissement ordinaire		87.00				
460.6810.165	Amortissement ordinaire		24'563.00		24'500.00		24'496.80
460.6810.167	Amortissement ordinaire		24'485.00		24'400.00		24'400.00
460.6810.168	Amortissement ordinaire		32'927.10		32'900.00		32'906.75
460.6810.169	Amortissement ordinaire		34'860.90		35'000.00		35'000.00
460.6810.170	Amortissement ordinaire		22'780.00		22'700.00		22'700.00
310.6810.172	Amortissement ordinaire		26'944.87		26'900.00		
460.6810.175	Amortissement ordinaire		987.50				
460.6810.189	Amortissement ordinaire		697.15				
310.6810.199	Amortissement ordinaire						74'000.00
351.6810.202	Amortissement ordinaire		15'500.00		15'500.00		15'500.00
351.6810.203	Amortissement ordinaire		22'000.00		22'000.00		22'000.00
503.6810.205	Amortissement ordinaire		107'000.00		107'000.00		107'000.00
503.6810.208	Amortissement ordinaire		400'000.00		400'000.00		400'000.00
503.6810.209	Amortissement ordinaire		20'000.00		20'000.00		20'000.00
503.6810.211	Amortissement ordinaire		36'100.00		36'100.00		36'100.00
503.6810.213	Amortissement ordinaire		8'000.00		8'000.00		8'000.00
503.6810.215	Amortissement ordinaire		1'110'000.00		1'110'000.00		1'110'827.90
503.6810.217	Amortissement ordinaire		85'800.00		85'800.00		85'800.00
351.6810.219	Amortissement ordinaire		12'400.00		12'400.00		12'400.00
352.6810.220	Amortissement ordinaire		52'500.00		52'500.00		52'920.00
351.6810.221	Amortissement ordinaire		22'700.00		22'700.00		22'700.00
359.6810.223	Amortissement ordinaire		519'194.91		519'200.00		519'200.00
503.6810.224	Amortissement ordinaire		13'600.00		13'600.00		13'600.00
440.6810.226	Amortissement ordinaire		29'200.00		29'200.00		29'200.00
503.6810.227	Amortissement ordinaire		13'800.00		13'800.00		13'800.00
358.6810.230	Amortissement ordinaire		191'739.74		191'700.00		
503.6810.231	Amortissement ordinaire		153'503.50		153'000.00		153'986.20
503.6810.232	Amortissement ordinaire		21'039.65		21'000.00		21'886.05
351.6810.233	Amortissement ordinaire		139.08				
351.6810.234	Amortissement ordinaire						10'968.85
359.6810.235	Amortissement ordinaire		69'714.05		70'000.00		66'444.40
430.6810.300	Amortissement ordinaire						15'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
355.6810.304	Amortissement ordinaire		53'800.00		53'800.00		53'800.00
430.6810.310	Amortissement ordinaire		24'300.00		24'300.00		24'300.00
503.6810.311	Amortissement ordinaire		30'000.00		30'000.00		30'000.00
503.6810.312	Amortissement ordinaire		30'000.00		30'000.00		30'000.00
170.6810.324	Amortissement ordinaire		20'400.00		20'400.00		20'400.00
430.6810.326	Amortissement ordinaire		16'200.00		16'200.00		16'200.00
430.6810.327	Amortissement ordinaire		20'300.00		20'300.00		22'300.00
300.6810.329	Amortissement ordinaire		6'676.40				
6815	Amortissements supplémentaires		245'700.00		270'000.00		269'700.00
420.6815.088	Amortissement supplémentaire						-5'000.00
302.6815.089	Amortissement supplémentaire		161'500.00		270'000.00		
460.6815.146	Amortissement supplémentaire		2'950.00				
460.6815.157	Amortissement supplémentaire		12'050.00				201'000.00
460.6815.164	Amortissement supplémentaire		1'680.00				
460.6815.175	Amortissement supplémentaire		3'900.00				
460.6815.189	Amortissement supplémentaire		2'760.00				
351.6815.233	Amortissement supplémentaire		1'260.00				
351.6815.234	Amortissement supplémentaire						43'700.00
430.6815.300	Amortissement supplémentaire						30'000.00
300.6815.329	Amortissement supplémentaire		59'600.00				
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.				3'365'100.00		
6900	Augmentation des investissements				3'365'100.00		
200.6900.001	Augmentation des investissements				3'365'100.00		

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	5'556'725.20		8'553'000.00		7'196'879.87	
50	INVESTISSEMENTS	2'236'105.45		7'752'000.00		6'004'785.66	
5010	Ouvrages de génie civil et assainissement	1'173'139.25		3'022'000.00		2'084'153.67	
420.5010.105	Gare de Renens - réaménagement	50'154.85		50'000.00		579'353.90	
430.5010.106	RC82 - réaménagement du tronçon Tir-Fédéral-Pont-Bleu	61'627.20				62'402.36	
460.5010.114	Eaux usées Larges-Pièces - déviation vers ERM					128'354.47	
430.5010.115	RC1a-étape 3-réamén. entre Tir-Fédéral et Venoge	292'820.60				93'588.98	
430.5010.123	Plaine du Croset - requalification - CE	190'334.70		200'000.00		506.20	
460.5010.146	Tir-Fédéral (RC 82) - réfection des collecteurs	3'106.70					
460.5010.148	Plaine du Croset - requalif. ouvrage d'assainissement			250'000.00			
460.5010.149	ERM - Ceinture sud no 78 coll. STREL COMBAZ			200'000.00			
430.5010.152	Rte du Bois - amélioration de la mobilité douce CE					22'610.25	
430.5010.154	Passerelle rte de la Pierre					436'925.45	
430.5010.156	Motty - réaménagement de la place et du parking Coquerellaz	16'405.25				114'249.96	
460.5010.157	RC1- étape 3 - déplac. collecteur communal eaux claires	12'680.40				2'284.70	
450.5010.158	Déchetterie - assainissement décharge Fontanettes	250.00				2'758.35	
430.5010.162	Croset - requalification de l'allée					969.30	
460.5010.164	ERM - Dépl. collecteur Doublage Venoge rive droite no 74	1'767.00					
460.5010.165	ERM - réhabilitation station de pompage de la Combaz	83'063.00		37'000.00		164'796.80	
460.5010.167	ERM - réhabilitation collecteur no 87 - Autoroute - Etape 1	13'085.00		135'000.00		7'400.00	
460.5010.168	Vallaire - dépl. d'un tronçon collecteur d'eaux claire	-372.90				12'306.75	
460.5010.169	ERM - dépl. collecteur no 73 eaux usées - Vallaire	860.90				7'400.00	
460.5010.170	ERM - réhabilitation collecteur no 87 - Autoroute - Etape 2	54'780.00				154'400.00	
302.5010.171	Etude chauffage urbain couv. totalité territoire comm. CE	50'045.45		21'000.00			
310.5010.172	Pont rouge sur la Venoge - reconstruction	93'533.90		159'000.00		248'846.20	
180.5010.174	Amén. routiers passage bus articulés ligne 33			130'000.00			
460.5010.175	ERM - Réhab. collecteur no 87 - Autoroute - commune Lonay	4'887.50					
420.5010.176	Pont-Bleu - liaison verticale CE	11'987.00					
310.5010.177	Veilloud et Coquerellaz - réfection des places de jeux			350'000.00			
420.5010.178	Voie verte - tronçon Stand-Crêts	973.35		340'000.00			
420.5010.179	Voie verte - tronçon Danube-Renges			30'000.00			
441.5010.181	Columbarium - extension	5'925.10		120'000.00		45'000.00	
431.5010.182	Renouvellement généralisé des points lumineux	221'767.10		800'000.00			
440.5010.183	Epenex - création d'un parc			200'000.00			
460.5010.189	ERM - dplit d'un tronçon du collecteur "Ceinture Sud, No 78"	3'457.15					

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
5030	Bâtiments et constructions	511'624.70		4'320'000.00		3'920'631.99	
503.5030.204	Mars - surélévation, rénovation et assain. énergétique	166'165.20		3'164'000.00		462'567.40	
503.5030.215	Croset-Parc - construction d'un collège					11'827.90	
352.5030.220	Grande salle du Motty - rénovation					1'062'420.00	
359.5030.223	Bois 27 - Centre socioculturel	45'994.91					
358.5030.230	Croset - reconstruction bâtiment de la place des sports	44'508.31		656'000.00		2'207'493.59	
503.5030.231	Pluton - réfection installations, bassin et distributions	9'403.50				140'986.20	
503.5030.232	Pontet - raccordement au chauffage à distance et régulation	232'039.65				11'886.05	
351.5030.233	Mon-Repos - transformation de la salle des réceptions	1'399.08					
351.5030.234	Colline 1 - déconstruction du bâtiment					14'438.85	
359.5030.235	CSCE - transf. ouvrants et rempl. stores du bâtiment	2'714.05					
351.5030.236	Hôtel de Ville - façades et toitures			500'000.00			
450.5030.237	Déchetterie - aménagement des couverts (photovoltaïques) CE	9'400.00				9'012.00	
5060	Mobilier, machines et véhicules	551'341.50		410'000.00			
170.5060.325	Croset-Coquerellaz - rempl. revêtement des terrains football	245'160.20		260'000.00			
503.5060.328	Pontet - affichage numérique frontal (ANF)	238'404.90		150'000.00			
300.5060.329	Ford E-Transit 100% Electrique - achat nouveau véhicule	67'776.40					
56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	77'692.00		298'000.00		26'592.40	
5620	Communes et ass. de communes	77'692.00		98'000.00		26'592.40	
460.5620.069	Sorge - secteur 12 - chemin du Bochet - Autoroute	41'098.70				26'592.40	
460.5620.070	Mèbre-Sorge - dépl. collect. projet parc Mèbre - Crissier			25'000.00			
460.5620.071	Sorge - secteur 13 - chemin du Bochet / chemin des Esserts	36'593.30		73'000.00			
5650	Autres subventions			200'000.00			
430.5650.067	Gestion coordonnée du trafic d'agglomération (GCTA)			200'000.00			
58	AUTRES INVESTISSEMENTS	255'897.29		503'000.00		379'522.53	
5890	Autres dépenses d'investissement	255'897.29		503'000.00		379'522.53	
420.5890.085	Révision plan d'affectation communal (PACom) CE	208'691.47		150'000.00		267'170.68	
420.5890.088	Révision PDCom-PDI	7'400.00				8'650.75	
302.5890.089	Plan climat communal	39'805.82		113'000.00		103'701.10	
420.5890.090	Développement du secteur Pontet			240'000.00			

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
59	DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS	2'987'030.46				785'979.28	
5900	Diminution des investissements	2'987'030.46				785'979.28	
200.5900.001	Diminution des investissements	2'987'030.46				785'979.28	
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		5'556'725.20		8'553'000.00		7'196'879.87
61	PARTICIPATIONS ET RBTS DE TIERS		35'660.00		170'000.00		26'716.52
6190	Participations de tiers		35'660.00		170'000.00		26'716.52
420.6190.105	Participations de tiers						11'966.32
358.6190.230	Participations de tiers				150'000.00		14'750.20
170.6190.325	Participations de tiers		35'660.00		20'000.00		
66	SUBVENTIONS		806'989.86		270'000.00		2'567'723.28
6610	Subventions cantonales		812'889.86		270'000.00		2'553'732.10
420.6610.085	Subvention cantonale		45'909.65				93'465.10
420.6610.088	Subvention cantonale		14'985.00				
420.6610.105	Subventions cantonales et fédérales		44'165.00				257'500.00
430.6610.106	Subvention cantonale		108'757.78				2'084'334.00
430.6610.117	Subvention cantonale						72'013.00
430.6610.153	Subvention cantonale						46'420.00
430.6610.154	Subvention cantonale		374'941.00				
450.6610.158	Subvention cantonale		102'116.75				
310.6610.172	Participation canton		122'014.68		90'000.00		
420.6610.178	Subvention cantonale				180'000.00		
6620	Subv. de communes et ass. de communes		-5'900.00				13'991.18
420.6620.088	Subvention communale		-7'400.00				13'991.18
300.6620.329	Subvention communale		1'500.00				

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		4'714'075.34		4'747'900.00		4'602'440.07
681	Reprise des amortissements		4'714'075.34		4'747'900.00		4'602'440.07
6810	Amortissements ordinaires		4'468'375.34		4'477'900.00		4'332'740.07
350.6810.005	Amortissement ordinaire		5'000.00		5'000.00		5'000.00
460.6810.066	Amortissement ordinaire		9'500.00		9'500.00		9'500.00
460.6810.068	Amortissement ordinaire		13'700.00		13'700.00		15'813.10
460.6810.069	Amortissement ordinaire		13'291.10		13'200.00		
420.6810.088	Amortissement ordinaire		-185.00				-340.43
302.6810.089	Amortissement ordinaire		18'964.92		30'000.00		
430.6810.101	Amortissement ordinaire		25'400.00		25'400.00		25'400.00
420.6810.104	Amortissement ordinaire		17'800.00		17'800.00		17'800.00
420.6810.105	Amortissement ordinaire		86'689.85		86'700.00		86'887.58
430.6810.106	Amortissement ordinaire		241'869.42		241'000.00		241'068.36
430.6810.107	Amortissement ordinaire		2'800.00		2'800.00		2'800.00
430.6810.108	Amortissement ordinaire		8'100.00		8'100.00		8'100.00
430.6810.109	Amortissement ordinaire		64'200.00		64'200.00		64'200.00
460.6810.111	Amortissement ordinaire		35'000.00		35'000.00		35'000.00
450.6810.112	Amortissement ordinaire		86'300.00		86'300.00		86'300.00
460.6810.113	Amortissement ordinaire		7'000.00		7'000.00		7'000.00
460.6810.114	Amortissement ordinaire		42'700.00		42'100.00		42'354.47
430.6810.115	Amortissement ordinaire		36'520.60		36'300.00		36'288.98
430.6810.117	Amortissement ordinaire		16'800.00		16'800.00		16'887.00
460.6810.118	Amortissement ordinaire		8'700.00		8'700.00		8'700.00
430.6810.122	Amortissement ordinaire		15'200.00		15'200.00		15'200.00
430.6810.126	Amortissement ordinaire		12'000.00		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
170.6810.134	Amortissement ordinaire		103'000.00		103'000.00		103'000.00
430.6810.136	Amortissement ordinaire		38'000.00		38'000.00		38'000.00
430.6810.139	Amortissement ordinaire		18'300.00		18'300.00		18'300.00
430.6810.142	Amortissement ordinaire		35'400.00		35'400.00		35'400.00
430.6810.143	Amortissement ordinaire		18'500.00		18'500.00		18'500.00
430.6810.145	Amortissement ordinaire		4'500.00		4'500.00		4'500.00
460.6810.146	Amortissement ordinaire		156.70				
430.6810.153	Amortissement ordinaire		26'500.00		26'500.00		26'580.00

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
430.6810.154	Amortissement ordinaire		55'859.00		55'800.00		55'925.45
430.6810.156	Amortissement ordinaire		58'405.25		58'000.00		58'249.96
460.6810.157	Amortissement ordinaire		630.40				10'661.00
450.6810.158	Amortissement ordinaire		2'233.25		5'600.00		5'658.35
430.6810.162	Amortissement ordinaire		10'300.00		10'300.00		11'869.30
460.6810.164	Amortissement ordinaire		87.00				
460.6810.165	Amortissement ordinaire		24'563.00		24'500.00		24'496.80
460.6810.167	Amortissement ordinaire		24'485.00		24'400.00		24'400.00
460.6810.168	Amortissement ordinaire		32'927.10		32'900.00		32'906.75
460.6810.169	Amortissement ordinaire		34'860.90		35'000.00		35'000.00
460.6810.170	Amortissement ordinaire		22'780.00		22'700.00		22'700.00
310.6810.172	Amortissement ordinaire		26'944.87		26'900.00		
460.6810.175	Amortissement ordinaire		987.50				
460.6810.189	Amortissement ordinaire		697.15				
310.6810.199	Amortissement ordinaire						74'000.00
351.6810.202	Amortissement ordinaire		15'500.00		15'500.00		15'500.00
351.6810.203	Amortissement ordinaire		22'000.00		22'000.00		22'000.00
503.6810.205	Amortissement ordinaire		107'000.00		107'000.00		107'000.00
503.6810.208	Amortissement ordinaire		400'000.00		400'000.00		400'000.00
503.6810.209	Amortissement ordinaire		20'000.00		20'000.00		20'000.00
503.6810.211	Amortissement ordinaire		36'100.00		36'100.00		36'100.00
503.6810.213	Amortissement ordinaire		8'000.00		8'000.00		8'000.00
503.6810.215	Amortissement ordinaire		1'110'000.00		1'110'000.00		1'110'827.90
503.6810.217	Amortissement ordinaire		85'800.00		85'800.00		85'800.00
351.6810.219	Amortissement ordinaire		12'400.00		12'400.00		12'400.00
352.6810.220	Amortissement ordinaire		52'500.00		52'500.00		52'920.00
351.6810.221	Amortissement ordinaire		22'700.00		22'700.00		22'700.00
359.6810.223	Amortissement ordinaire		519'194.91		519'200.00		519'200.00
503.6810.224	Amortissement ordinaire		13'600.00		13'600.00		13'600.00
440.6810.226	Amortissement ordinaire		29'200.00		29'200.00		29'200.00
503.6810.227	Amortissement ordinaire		13'800.00		13'800.00		13'800.00
358.6810.230	Amortissement ordinaire		191'739.74		191'700.00		
503.6810.231	Amortissement ordinaire		153'503.50		153'000.00		153'986.20
503.6810.232	Amortissement ordinaire		21'039.65		21'000.00		21'886.05
351.6810.233	Amortissement ordinaire		139.08				
351.6810.234	Amortissement ordinaire						10'968.85
359.6810.235	Amortissement ordinaire		69'714.05		70'000.00		66'444.40
430.6810.300	Amortissement ordinaire						15'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
355.6810.304	Amortissement ordinaire		53'800.00		53'800.00		53'800.00
430.6810.310	Amortissement ordinaire		24'300.00		24'300.00		24'300.00
503.6810.311	Amortissement ordinaire		30'000.00		30'000.00		30'000.00
503.6810.312	Amortissement ordinaire		30'000.00		30'000.00		30'000.00
170.6810.324	Amortissement ordinaire		20'400.00		20'400.00		20'400.00
430.6810.326	Amortissement ordinaire		16'200.00		16'200.00		16'200.00
430.6810.327	Amortissement ordinaire		20'300.00		20'300.00		22'300.00
300.6810.329	Amortissement ordinaire		6'676.40				
6815	Amortissements supplémentaires		245'700.00		270'000.00		269'700.00
420.6815.088	Amortissement supplémentaire						-5'000.00
302.6815.089	Amortissement supplémentaire		161'500.00		270'000.00		
460.6815.146	Amortissement supplémentaire		2'950.00				
460.6815.157	Amortissement supplémentaire		12'050.00				201'000.00
460.6815.164	Amortissement supplémentaire		1'680.00				
460.6815.175	Amortissement supplémentaire		3'900.00				
460.6815.189	Amortissement supplémentaire		2'760.00				
351.6815.233	Amortissement supplémentaire		1'260.00				
351.6815.234	Amortissement supplémentaire						43'700.00
430.6815.300	Amortissement supplémentaire						30'000.00
300.6815.329	Amortissement supplémentaire		59'600.00				
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.				3'365'100.00		
6900	Augmentation des investissements				3'365'100.00		
200.6900.001	Augmentation des investissements				3'365'100.00		

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2023
91	*** ACTIFS ***	114'230'152.83	159'536'130.80	157'191'044.52	116'575'239.11
910	DISPONIBILITES	2'466'965.94	118'673'941.61	118'675'968.62	2'464'938.93
9100	Caisses	44'965.20	29'658'271.45	29'671'369.00	31'867.65
9100.01	Caisse générale	38'682.35	242'303.40	254'885.90	26'099.85
9100.04	Caisse du greffe municipal	414.60	245.00	268.10	391.50
9100.06	Caisse du contrôle des habitants	1'000.00	130'380.00	130'380.00	1'000.00
9100.07	Caisse du service des bâtiments	138.85		110.00	28.85
9100.08	Caisse Garderie Les Mouflets	764.10	1'598.00	2'235.70	126.40
9100.09	Caisse Garderie Les Petits loups	83.30	4'500.00	4'033.20	550.10
9100.10	Caisse Garderie Domino	223.00	26'000.00	25'208.10	1'014.90
9100.11	Caisse Bibliothèque communale	101.70	5'208.00	5'013.90	295.80
9100.13	Caisse Urbanisme	120.00			120.00
9100.14	Caisse Centre des jeunes	2'703.80	2'822.40	4'796.95	729.25
9100.15	Caisse Ecole	490.65	8'111.40	7'721.00	881.05
9100.16	Caisse APEMS	242.85	6'500.00	6'562.20	180.65
9100.17	Caisse Ludothèque		5'300.00	4'850.70	449.30
9100.97	Débiteurs, encaissements & restitutions par caisse		5'841.75	5'841.75	
9100.98	Débiteurs, virements internes		376.50	376.50	
9100.99	Transferts de trésorerie		29'219'085.00	29'219'085.00	
9101	Comptes de chèques postaux	2'175'923.15	88'847'762.04	88'963'835.88	2'059'849.31
9101.01	Boursier communal 10-2659-7	2'092'944.61	72'872'456.41	73'061'724.43	1'903'676.59
9101.03	Immeubles 12-195073-2	81'743.69	1'184'086.45	1'119'398.07	146'432.07
9101.04	Centre des jeunes 17-524655-3	1'234.85	13'000.00	12'294.90	1'939.95
9101.96	Salaires en cours de paiement		14'563'352.75	14'555'552.05	7'800.70
9101.97	Débiteurs, encaissements & restitutions par CCP		214'866.43	214'866.43	
9102	Banques	246'077.59	167'908.12	40'763.74	373'221.97
9102.01	BCV - compte de trésorerie No 0722.27.50	98'943.82	56'844.19	62.00	155'726.01
9102.03	UBS - compte de trésorerie No 600.616.1	26'134.51	90'000.00	22'833.10	93'301.41
9102.04	CS - compte de trésorerie No 226082-11-4	91'592.81		16'861.54	74'731.27
9102.05	BCV - compte Porfolio No 5396.17.20	23'511.45	21'060.00	1'007.10	43'564.35
9102.06	BCV - compte garantie loyer No 5532.28.39 - Verney 2	5'895.00	3.93		5'898.93

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2023
911	REALISABLE	12'888'580.90	26'994'622.79	27'386'383.81	12'496'819.88
9111	Comptes courants débiteurs	1'232'725.42	3'778'728.70	3'724'005.96	1'287'448.16
9111.01	Impôt anticipé à récupérer	912'940.00	784'210.00	912'940.00	784'210.00
9111.02	Avances de salaire au personnel	765.00	47'250.00	46'295.00	1'720.00
9111.04	Compte courant Allocations familiales Commune	400.00	-400.00		
9111.05	Compte courant C.O.H.		600.00	600.00	
9111.06	Chèques REKA vendus		29'200.00	29'200.00	
9111.08	Compte courant AJESOL	222'192.11	316'819.95	222'192.11	316'819.95
9111.11	Compte courant C.I.P.	453.05	63'693.70	453.05	63'693.70
9111.12	Compte courant Impôt source		429.35		429.35
9111.13	Compte courant achats privés du personnel		6'270.00	6'270.00	
9111.14	Compte courant coopérative du refuge d'Ecublens	9'587.45	27'794.95	16'685.26	20'697.14
9111.15	Prestations pour tiers à refacturer		93.25	93.25	
9111.16	ARASOL - acomptes	22'944.35	62'655.65	69'891.28	15'708.72
9111.18	Compte courant fournitures et produits de nettoyage		127'729.15	127'729.15	
9111.20	Compte courant économat communal		29'048.60	29'048.60	
9111.21	Compte courant frais de téléphone		34'186.00	34'186.00	
9111.23	Compte courant subvention FAJE à recevoir		1'370'772.00	1'370'772.00	
9111.25	Compte courant leasing	4'442.15	27'597.50	27'581.00	4'458.65
9111.26	Compte courant Alouettes	2'695.89	351'394.11	331'239.84	22'850.16
9111.28	Bon de repas à refacturer à Renens		7'680.00	7'680.00	
9111.30	Compte courant T.V.A. épuration - fonctionnement		168'882.42	168'882.42	
9111.32	Compte courant chauffage Bois 2/4	34'195.55	29'298.40	34'195.55	29'298.40
9111.33	Compte courant T.V.A. titres de transport - fonctionnement		8'169.95	8'169.95	
9111.34	Compte courant chauffage Villars 13	2'563.50	3'120.20	2'563.50	3'120.20
9111.35	Compte courant chauffage Villars 11	1'032.24	1'956.74	1'032.24	1'956.74
9111.36	Compte courant T.V.A. épuration - investissement		19'651.40	19'651.40	
9111.41	Compte courant T.V.A. déchets - fonctionnement		81'497.98	81'497.98	
9111.42	Compte courant T.V.A. déchets - investissement		7'863.00	7'863.00	
9111.45	Compte courant chauffage Renges 10	7'860.30	11'669.95	7'860.30	11'669.95
9111.47	Compte courant T.V.A.	7'200.93	147'545.45	145'223.92	9'522.46
9111.51	Compte courant chauffage Neptune	2'101.30		2'101.30	
9111.55	Compte courant 55+	1'018.60	11'919.00	12'107.86	829.74
9111.60	Dépôt de garantie PanGas	225.00	130.00		355.00
9111.61	Dépôt clé Datarec	108.00			108.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2023
9112	Impôts à encaisser	8'916'968.71	3'059'587.19	1'896'798.24	10'079'757.66
9112.01	Débiteurs impôts PP + PM + IS	7'869'189.28	1'814'591.55	938'250.09	8'745'530.74
9112.04	Impôt anticipé supputé à récupérer	1'047'779.43	1'244'995.64	958'548.15	1'334'226.92
9115	Autres débiteurs	2'738'886.77	20'156'306.90	21'765'579.61	1'129'614.06
9115.01	Débiteurs	2'696'461.62	9'225'564.55	10'822'304.10	1'099'722.07
9115.02	Débiteurs divers	40'865.15	31'087.54	42'520.70	29'431.99
9115.03	QR traités à encaisser		10'617'874.18	10'617'874.18	
9115.10	Encaissement EC Maestro		32'379.93	32'379.93	
9115.11	Encaissement Postcard		49'517.60	49'517.60	
9115.12	Encaissement Internet Six	1'260.00	14'290.00	15'290.00	260.00
9115.13	Encaissement Internet Postcard		2'180.00	2'180.00	
9115.14	Encaissement Internet Twint	300.00	34'151.00	34'251.00	200.00
9115.15	Encaissement VP-Visa-Mastercard		36'797.00	36'797.00	
9115.16	Encaissement Twint		112'135.90	112'135.90	
9115.18	Encaissement Twint - Bibliothèque		167.20	167.20	
9115.19	Encaissement Twint - Ludothèque		162.00	162.00	
912	PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	14'077'001.29	4'978.34	276'578.34	13'805'401.29
9120	Titres et placements	1'897'482.29		15'000.00	1'882'482.29
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 Sté Coopérative Refuge Ecublens	110'000.00		5'000.00	105'000.00
9120.11	Prêt Tennis Club Ecublens	50'000.00		10'000.00	40'000.00
9120.20	Participation à l'Entente "Chalet les Alouettes"	1'086'696.29			1'086'696.29
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier	12'179'519.00	4'978.34	261'578.34	11'922'919.00
9123.01	Terrains	17.00			17.00
9123.02	Immeuble ch. de Veilloud 5/7	3'350'100.00			3'350'100.00
9123.03	Immeuble rue du Villars 13	80'000.00			80'000.00
9123.04	Immeuble rue du Villars 11	1.00			1.00
9123.05	Immeuble rue de Renges 10	385'500.00			385'500.00
9123.06	Immeuble rte du Bois 2/4	2'391'000.00			2'391'000.00
9123.10	Immeuble rue de Bassenges 21	364'500.00			364'500.00
9123.11	Immeuble ch. des Esserts 12	1.00			1.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2023
9123.16	Rte du Bois 2/4 - Rénovation local poste de police	124'600.00		17'800.00	106'800.00
9123.17	Rte du Bois 2/4 - Assainis. énergétique enveloppe	225'000.00		25'000.00	200'000.00
9123.18	Rte du Bois 2/4 - Aménagement 2014 poste de police	66'000.00		22'000.00	44'000.00
9123.20	Auberge - nouvelle construction	5'192'800.00	4'978.34	196'778.34	5'001'000.00
913	ACTIFS TRANSITOIRES	5'257'407.45	11'284'935.42	5'287'430.65	11'254'912.22
9139	Actifs transitoires	5'257'407.45	11'284'935.42	5'287'430.65	11'254'912.22
9139.49	Actifs transitoires	5'189'132.35	11'186'153.12	5'192'705.25	11'182'580.22
9139.50	Loyers à recevoir	23'105.00		23'105.00	
9139.51	Actifs transitoires - immeubles		27'829.85		27'829.85
9139.52	Primes assurances payées d'avance		37'220.40	37'220.40	
9139.53	Actifs transitoires - informatique	10'770.10	13'932.05		24'702.15
9139.90	Stock mazout CTC	22'500.00	7'900.00	22'500.00	7'900.00
9139.92	Stock mazout Epenex	11'900.00	11'900.00	11'900.00	11'900.00
914	INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	79'066'237.93	2'236'478.35	5'281'832.43	76'020'883.85
9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	15'741'332.05	1'173'512.15	2'078'205.10	14'836'639.10
9141.01	Crêts/Pierre - réaménagement carrefour	279'400.00		25'400.00	254'000.00
9141.04	Réseau TP 2012 - aménagements	195'800.00		17'800.00	178'000.00
9141.05	Gare de Renens - réaménagement	1'080'700.00	50'154.85	130'854.85	1'000'000.00
9141.06	RC 82 réaménagement Tir-Fédéral - Pont-Bleu	2'945'000.00	61'627.20	350'627.20	2'656'000.00
9141.07	Raye - élargissement trottoir	36'400.00		2'800.00	33'600.00
9141.08	Crochy/Tir-Fédéral - aménag. carrefour + feux	24'300.00		8'100.00	16'200.00
9141.09	Carrefour Larges-Pièces et route industrielle	898'900.00		64'200.00	834'700.00
9141.11	Villars - séparatif + aménagement surface	35'000.00		35'000.00	
9141.12	Déchèterie - assainissement et extension	1'036'000.00		86'300.00	949'700.00
9141.13	Forêt - rempl. collecteur EU + réfection chaussée	28'000.00		7'000.00	21'000.00
9141.14	Eaux usées Larges-Pièces - déviation vers ERM	744'000.00		42'700.00	701'300.00
9141.15	RC1a - étape 3 - réamén. entre av. Tir-Fédéral/Venoge	664'000.00	292'820.60	36'520.60	920'300.00
9141.17	RC1a - étape 2 - requalification	163'000.00		16'800.00	146'200.00
9141.18	Epenex - mise en séparatif	43'500.00		8'700.00	34'800.00
9141.22	Tir-Fédéral - Secteur Citadelle	181'200.00		15'200.00	166'000.00
9141.23	Plaine du Croset - requalification - CE	88'811.10	190'334.70		279'145.80

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2023
9141.26	Rte du Bois - abaissement chaussée	12'000.00		12'000.00	
9141.28	Neuve/Colline/Vallaire - réaménagement carrefour	158'400.00		19'800.00	138'600.00
9141.30	Bassenges - réaménagement de la rue	187'200.00		20'800.00	166'400.00
9141.33	Champ-Colomb - réaménagement	161'700.00		14'700.00	147'000.00
9141.34	Croset - réaménagement des terrains de sport	824'000.00		103'000.00	721'000.00
9141.36	Vallaire / Verney-Montaney - création carrefour	380'000.00		38'000.00	342'000.00
9141.39	Tir-Fédéral - Secteur du Collège d'Epenex	102'070.00		18'300.00	83'770.00
9141.42	Bochet - réaménagement du chemin	460'200.00		35'400.00	424'800.00
9141.43	Villars - réfection chaussée et bruit routier	240'500.00		18'500.00	222'000.00
9141.45	Chiésaz - création trottoir zone Nord	67'500.00		4'500.00	63'000.00
9141.46	Tir-Fédéral (RC 82) - réfection des collecteurs		3'106.70	3'106.70	
9141.49	ERM - reconstr. collecteur "Ceinture sud no 78"	17'300.00			17'300.00
9141.52	Rte du Bois - amélioration de la mobilité douce CE	33'477.25			33'477.25
9141.53	Tir-Fédéral/Pont Bleau (RC 82) ouvrages d'art	513'000.00		26'500.00	486'500.00
9141.54	Passerelle rte de la Pierre	1'546'000.00		430'800.00	1'115'200.00
9141.56	Motty - réaménagement place et du parking Coquerellaz	1'282'000.00	16'405.25	58'405.25	1'240'000.00
9141.57	RC1- étape 3 - dépl. collecteur communal d'eaux claire		12'680.40	12'680.40	
9141.58	Déchetterie - assainissement décharge Fontanettes	116'700.00	250.00	104'350.00	12'600.00
9141.62	Croset - requalification de l'allée	175'100.00		10'300.00	164'800.00
9141.64	ERM - Dépl. du collecteur Doubleage Venoge rive droite no 74		1'767.00	1'767.00	
9141.65	ERM - réhabilitation station de pompage de la Combaz	148'700.00	83'063.00	24'563.00	207'200.00
9141.67	ERM - réhabilitation collecteur no 87 - Autoroute - Etape 1	72'000.00	13'085.00	24'485.00	60'600.00
9141.68	Vallaire - dépl. d'un tronçon collecteur d'eaux claires	234'800.00		33'300.00	201'500.00
9141.69	ERM - dépl. collecteur no 73 eaux usées - Vallaire	93'100.00	860.90	34'860.90	59'100.00
9141.70	ERM - réhabilitation collecteur no 87 - Autoroute - Etape 2	155'200.00	54'780.00	22'780.00	187'200.00
9141.71	Etude chauffage urbain couv. totalité territoire comm. CE	21'448.05	50'045.45		71'493.50
9141.72	Pont rouge sur la Venoge - reconstruction	249'925.65	93'533.90	148'959.55	194'500.00
9141.75	ERM - Réhab. collecteur no 87 - Autoroute - commune Lonay		4'887.50	4'887.50	
9141.76	Pont-Bleu - liaison verticale CE		11'987.00		11'987.00
9141.78	Voie verte - tronçon Stand-Crêts		973.35		973.35
9141.81	Columbarium - extension	45'000.00	5'925.10		50'925.10
9141.82	Renouvellement généralisé des points lumineux		221'767.10		221'767.10
9141.89	ERM - dpl't d'un tronçon du collecteur "Ceinture Su, No 78"		3'457.15	3'457.15	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2023
9143	Bâtiments et constructions	62'402'305.88	511'624.70	2'905'190.93	60'008'739.65
9143.02	Hôtel de Ville - transformations intérieures	46'500.00		15'500.00	31'000.00
9143.03	Esserts 5 - transformation bâtiment	154'000.00		22'000.00	132'000.00
9143.04	Mars - assainissement façades CE	559'062.45	166'165.20		725'227.65
9143.05	Jupiter - transformation & assainis. façades	2'140'000.00		107'000.00	2'033'000.00
9143.08	Coquerellaz - extension du collège	3'200'000.00		400'000.00	2'800'000.00
9143.09	Saturne - rénovation salle de gym	180'000.00		20'000.00	160'000.00
9143.11	Pluton - assainissement enveloppe	433'200.00		36'100.00	397'100.00
9143.13	Epenex - assainissement des plafonds	64'000.00		8'000.00	56'000.00
9143.15	Croset-Parc - construction d'un collège	30'379'000.00		1'110'000.00	29'269'000.00
9143.17	Coquerellaz - APEMS	2'145'000.00		85'800.00	2'059'200.00
9143.19	Mon-Repos - remplacement de l'ascenseur	74'200.00		12'400.00	61'800.00
9143.20	Grande salle du Motty - rénovation	1'857'000.00		52'500.00	1'804'500.00
9143.21	Hôtel de Ville - transformations intérieures	431'300.00		22'700.00	408'600.00
9143.23	Plaine du Croset - bâtiment socioculturel	10'336'600.00	45'994.91	519'194.91	9'863'400.00
9143.24	Vénus - assainissement façades Ouest-Sud	217'600.00		13'600.00	204'000.00
9143.26	Réfection des serres	292'000.00		29'200.00	262'800.00
9143.27	Croset - assainissement production chaleur	110'400.00		13'800.00	96'600.00
9143.30	Croset - réfection bâtiments place de sport	5'136'431.43	44'508.31	191'739.74	4'989'200.00
9143.31	Pluton - réfection installations, bassin et distributions	4'446'000.00	9'403.50	153'503.50	4'301'900.00
9143.32	Pontet - raccordement au chauffage à distance et régulation	31'000.00	232'039.65	21'039.65	242'000.00
9143.33	Mon-Repos - transformation de la salle des réceptions		1'399.08	1'399.08	
9143.35	CSCE - transf. ouvrants et rempl. stores du bâtiment	160'000.00	2'714.05	69'714.05	93'000.00
9143.37	Déchetterie - étude de faisabilité photovoltaïque CE	9'012.00	9'400.00		18'412.00
9146	Mobilier, machines et véhicules	922'600.00	551'341.50	298'436.40	1'175'505.10
9146.04	Oiseau de l'Ouest - équip. garderie + salle renc.	107'200.00		53'800.00	53'400.00
9146.10	Véhicule Reform Multi - remplacement Unimog	97'200.00		24'300.00	72'900.00
9146.11	Mobilier scolaire - renouvellement	210'000.00		30'000.00	180'000.00
9146.12	Pontet - installation de casiers scolaires	90'000.00		30'000.00	60'000.00
9146.24	Pluton - réfection terrain basket et handball	122'100.00		20'400.00	101'700.00
9146.25	Croset-Coquerellaz - rempl. revêtement des terrains football		245'160.20	35'660.00	209'500.20
9146.26	Remplacement véhicule Boschung Pony	113'400.00		16'200.00	97'200.00
9146.27	Remplacement véhicule Multifonction	182'700.00		20'300.00	162'400.00
9146.28	Pontet - affichage numérique frontal (ANF)		238'404.90		238'404.90
9146.29	Ford E-Transit 100% Electrique - achat nouveau véhicule		67'776.40	67'776.40	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2023
915	PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES	20'018.00		5'000.00	15'018.00
9152	Prêts et participations	20'000.00		5'000.00	15'000.00
9152.05	Sté coop. du refuge - parts sociales	20'000.00		5'000.00	15'000.00
9153	Titres et papiers-valeurs	18.00			18.00
9153.02	tl SA actions	1.00			1.00
9153.04	Valorsa SA - actions	1.00			1.00
9153.06	LS Vaud Foot SA - actions	1.00			1.00
9153.08	Coopérative vaudoise de cautionnement / parts	1.00			1.00
9153.09	Sté coop immob ateliers pr handicapés part sociale	1.00			1.00
9153.10	Fondation Théâtre Kléber-Méleau, part au capital	1.00			1.00
9153.12	Actions A - Cie générale de navigation	1.00			1.00
9153.13	Actions B - Cie générale de navigation	1.00			1.00
9153.14	Sté coop piscine de Renens parts sociales	1.00			1.00
9153.15	Ass forestière Vaudoise parts sociales	1.00			1.00
9153.16	Amis de la nature Les Cluds parts sociales	1.00			1.00
9153.17	Sté coop des sites et espaces verts parts sociales	1.00			1.00
9153.18	Cridec SA actions	1.00			1.00
9153.19	Sté coop Service suisse bibliothèques parts sociales	1.00			1.00
9153.20	Espace horloger de la Vallée de Joux parts sociales	1.00			1.00
9153.21	Centre Intercommunal de Glace de Malley SA	1.00			1.00
9153.22	Société coopérative Boipac - parts sociales	1.00			1.00
9153.23	Société coopérative Maison du Peuple - parts sociales	1.00			1.00
916	SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS A AMORTIR	109'892.40	77'692.00	36'491.10	151'093.30
9162	Subv. et particip. d'investissements amortissables	109'892.40	77'692.00	36'491.10	151'093.30
9162.66	Sorge - secteur 10 - Villars/Triaudes	28'500.00		9'500.00	19'000.00
9162.68	Sorge - secteur 11 - Triades-Sorges	54'800.00		13'700.00	41'100.00
9162.69	Sorge - secteur 12 - chemin du Bochet - Autoroute	26'592.40	41'098.70	13'291.10	54'400.00
9162.71	Sorge - secteur 13 - chemin du Bochet / chemin des Esserts		36'593.30		36'593.30

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2023
917	AUTRES DEPENSES A AMORTIR	344'048.92	263'482.29	241'359.57	366'171.64
9170	Autres dépenses à amortir	344'048.92	263'482.29	241'359.57	366'171.64
9170.85	Révision plan d'affectation communal (PACom) CE	203'389.82	208'691.47	45'909.65	366'171.64
9170.88	Révision PDCom-PDI		14'985.00	14'985.00	
9170.89	Plan climat communal	140'659.10	39'805.82	180'464.92	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2023
92	*** P A S S I F S ***	-114'230'152.83	172'371'854.60	174'716'940.88	-116'575'239.11
920	ENGAGEMENTS COURANTS	-4'854'236.92	147'679'168.96	149'114'796.32	-6'289'864.28
9200	Créanciers	-4'585'102.01	104'855'011.82	106'211'734.23	-5'941'824.42
9200.01	Créanciers paiements manuels	-935'389.85	13'523'892.68	12'691'932.35	-103'429.52
9200.03	Créanciers Citizen	-3'645'992.16	45'760'153.85	47'946'377.64	-5'832'215.95
9200.04	Chèques postaux en circulation (BPR)	-3'720.00	21'240.00	21'240.00	-3'720.00
9200.96	Salaires à payer			2'458.95	-2'458.95
9200.99	Créanciers Citizen en cours de paiement		45'549'725.29	45'549'725.29	
9206	Comptes courants créanciers	-269'134.91	42'824'157.14	42'903'062.09	-348'039.86
9206.02	Impôt à la source retenu au personnel		3'710.90	3'710.90	
9206.03	Contributions à rembourser		139'960.24	140'150.24	-190.00
9206.04	Compte courant C.I.P.		3'665'769.65	3'665'769.65	
9206.05	Compte courant Groupe Mutuel LAA	-23'474.75	249'336.35	225'861.60	
9206.06	Compte courant Groupe Mutuel compl. LAA	-5'639.50	50'316.50	44'677.00	
9206.07	Compte courant A.V.S.		2'507'778.40	2'507'778.40	
9206.09	Compte courant SUVA		66'707.70	66'707.70	
9206.10	Compte courant Mutuel ass. PGM	-12'185.86	280'552.16	268'366.30	
9206.11	Acomptes impôts PP + PM + IS		30'060'000.00	30'060'000.00	
9206.13	Compte courant TVA due s'épuration		185'957.60	185'957.60	
9206.14	Compte courant retenues OP		900.00	900.00	
9206.16	Compte courant conciergerie Refuge d'Ecublens		19'906.85	19'906.85	
9206.17	Compte courant A.V.S. conciergerie Refuge		3'155.20	3'155.20	
9206.18	APEMS - aide au démarrage			66'705.00	-66'705.00
9206.19	Compte courant TVA due s/déchets		122'060.25	122'060.25	
9206.20	Compte courant A.V.S. Conseil communal		11'303.60	11'303.60	
9206.22	Compte courant garantie permis de fouille	-33'900.00	5'200.00	9'400.00	-38'100.00
9206.23	Cautions badges Kaba Cycloparc	-60.00		40.00	-100.00
9206.24	Caution clés cylindres écoles	-17'440.00	1'400.00	1'850.00	-17'890.00
9206.25	Caution cartes buanderie Bois 2/4	-170.00			-170.00
9206.27	Compte courant T.V.A. due s/titres de transport		8'424.90	8'424.90	
9206.28	Caution télécommande Tormax barrière Croset	-200.00			-200.00
9206.29	APPE - fonds actions enfance Ecublens	-8'239.65			-8'239.65
9206.30	Compte courant AJESOL		4'234'996.61	4'234'996.61	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2023
9206.32	Compte courant chauffage Bois 2 - 4		34'195.55	34'195.55	
9206.35	Compte courant chauffage Renges 10		11'669.95	11'669.95	
9206.36	Compte courant chauffage Coquerellaz	-1'073.25		1'712.50	-2'785.75
9206.37	Compte courant chauffage Veilloud 5 - 7	-16'387.35		8'250.60	-24'637.95
9206.38	Compte courant chauffage Villars 11		1'956.74	1'956.74	
9206.41	Compte courant chauffage Auberge communale	-6'246.10		10'882.65	-17'128.75
9206.44	Compte courant chauffage Villars 13		3'120.20	3'120.20	
9206.49	Compte courant chauffage Collège du Croset	-1'064.60		2'152.50	-3'217.10
9206.51	Compte courant chauffage Neptune		2'101.30	3'355.00	-1'253.70
9206.52	Compte courant chauffage Saturne	-1'213.25		1'932.50	-3'145.75
9206.63	Cap sur l'Ouest 2020	-36'797.31			-36'797.31
9206.70	Compte courant Mon Portail	-49'299.29	260'371.39	253'761.00	-42'688.90
9206.81	c/c gérance - Bois 2-4		275'000.00	275'000.00	
9206.82	c/c gérance - Veilloud 5-7		335'900.00	335'900.00	
9206.83	c/c gérance - Autres immeubles		236'104.50	236'104.50	
9206.90	Provision pour charges de fonctionnement	-52'154.00	2'154.00	31'200.00	-81'200.00
9206.93	Retenue salaire-loyer	-3'590.00	44'146.60	44'146.60	-3'590.00
921	DETTES A COURT TERME	-6'000'000.00	16'000'000.00	10'000'000.00	
9210	Banques	-6'000'000.00	16'000'000.00	10'000'000.00	
9210.15	Swissquote Bank - ATF 6 mios 05.12.22-06.02.23	-6'000'000.00	6'000'000.00		
9210.16	Swissquote Bank - ATF 6 mios 06.02.23-06.11.23		6'000'000.00	6'000'000.00	
9210.17	Swissquote Bank - ATF 2 mios 10.05.23-09.06.23		2'000'000.00	2'000'000.00	
9210.18	Swissquote Bank - ATF 2 mios 23.08.23-23.10.23		2'000'000.00	2'000'000.00	
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME	-25'000'000.00	2'000'000.00	7'000'000.00	-30'000'000.00
9221	Emprunts par obligations simples	-25'000'000.00	2'000'000.00	7'000'000.00	-30'000'000.00
9221.03	Emprunt 2018-2032 Caisse de pensions Poste	-8'000'000.00			-8'000'000.00
9221.04	Emprunt 2019-2031 Postfinance	-10'000'000.00			-10'000'000.00
9221.05	Emprunt 2019-2029 Postfinance	-5'000'000.00			-5'000'000.00
9221.06	Emprunt 2019-2023 PUBLICA	-2'000'000.00	2'000'000.00		
9221.07	Emprunt 2023-2026 PostFinance			7'000'000.00	-7'000'000.00

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2023
923	ENGAGEMENTS ENVERS FONDS SPECIAUX	-12'098.37		108.10	-12'206.47
9233	Fonds spéciaux	-12'098.37		108.10	-12'206.47
9233.01	Fonds des affaires sociales	-12'098.37		108.10	-12'206.47
925	PASSIFS TRANSITOIRES	-3'920'510.53	3'932'153.48	5'470'029.40	-5'458'386.45
9259	Passifs transitoires	-3'920'510.53	3'932'153.48	5'470'029.40	-5'458'386.45
9259.01	Intérêts courus sur emprunts	-171'985.00	171'985.00	184'428.00	-184'428.00
9259.50	Passifs transitoires - immeubles	-52'699.00	52'699.00	81'297.00	-81'297.00
9259.99	Passifs transitoires	-3'695'826.53	3'707'469.48	5'204'304.40	-5'192'661.45
928	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS DE	-37'649'394.13	2'760'532.16	1'697'372.48	-36'586'234.45
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	-5'227'331.93	244'705.85	641'643.37	-5'624'269.45
9280.01	Réseau d'égouts et ouvrages d'épuration	-4'675'623.94	244'705.85	407'027.00	-4'837'945.09
9280.04	Fonds en faveur des forêts	-30'550.30			-30'550.30
9280.05	Fds communal pour le développement durable	-88'871.70		49'031.50	-137'903.20
9280.06	Ordures ménagères et déchets	-427'503.88		124'538.23	-552'042.11
9280.07	Eclairage public	-4'782.11		61'046.64	-65'828.75
9281	Fonds de renouvellement et de rénovation	-953'829.88	78'248.86	173'000.00	-1'048'581.02
9281.01	Fds renouvel. matériel éducatif - Gard. Domino	-80'724.99	6'885.76	15'000.00	-88'839.23
9281.02	Fds renouvel. matériel éducatif - Gard. Les Petits Loups	-20'477.20	3'295.25	5'000.00	-22'181.95
9281.24	Bâtiments-HLM Bois 2-4 - Rénovation	-213'794.80		76'000.00	-289'794.80
9281.25	Bâtiments-HLM Veilloud 5-7 - Rénovation	-638'832.89	68'067.85	77'000.00	-647'765.04

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023	Mouvement Débit	Mouvement Crédit	Bilan au 31.12.2023
9282	Fonds de réserve	-31'468'232.32	2'437'577.45	882'729.11	-29'913'383.98
9282.03	Places de parc	-6'000.00			-6'000.00
9282.06	Débiteurs douteux ordinaires	-33'555.90	5'580.15	2'429.30	-30'405.05
9282.07	Débiteurs douteux impôts PP	-1'778'053.00	299'218.10	329'086.10	-1'807'921.00
9282.08	Débiteurs douteux impôts PM	-121'650.00	9'851.68	196'946.68	-308'745.00
9282.09	Réserve "RIE III"	-2'277'600.00	1'566'700.00		-710'900.00
9282.10	Réserve générale	-19'493'000.39			-19'493'000.39
9282.11	Investissements futurs - solde disponible	-7'227'603.57	556'227.52	185.00	-6'671'561.05
9282.12	Investissements futurs - montants engagés	-530'769.46		308'087.12	-838'856.58
9282.15	Oeuvre d'art en hommage à F. Silvant			45'994.91	-45'994.91
929	CAPITAL	-36'793'912.88		1'434'634.58	-38'228'547.46
9290	Capital	-36'793'912.88		1'434'634.58	-38'228'547.46
9290.01	Capital	-36'793'912.88			-36'793'912.88
9290.05	Résultat de l'exercice			1'434'634.58	-1'434'634.58

compte	nature	nombre	désignation	valeur nominale	amortissements remboursements	valeur comptable au 31.12.2023	valeur fiscale
PATRIMOINE FINANCIER							
Titres et placements				3'560'915.10	1'700'617.81	1'882'482.29	1'237'500.00
9120.01	actions	22'500	Romande Energie Holding SA	22'500.00	-	44'685.00	1'237'500.00
9120.02	actions	73'560	SIE SA - Réduction du capital de 15 à 2 mios en 2015	735'600.00	129'500.00	606'100.00	
9120.03	actions	30'700	TvT Services SA	307'000.00	306'999.00	1.00	
9120.10	prêt à terme		Société coopérative Refuge d'Ecublens	190'000.00	85'000.00	105'000.00	
9120.11	prêt à terme		Tennis Club Ecublens	50'000.00	10'000.00	40'000.00	
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				160'000.00	145'000.00	15'000.00	-
9152.05	parts sociales	1 + 1	Société coopérative Refuge d'Ecublens (fr. 10'000.- et fr. 150'000.-)	160'000.00	145'000.00	15'000.00	
Titres et papiers valeurs				3'680'750.00	3'680'732.00	18.00	-
9153.02	actions	12'176	tl SA	3'044'000.00	3'043'999.00	1.00	
9153.04	actions	54 + 159	Valorsa SA (54 à fr. 800.- et 159 à fr. 2'400.- de nominal)	424'800.00	424'799.00	1.00	
9153.06	actions	40	LS - Vaud Foot SA	2'000.00	1'999.00	1.00	
9153.08	parts sociales	115	Coopérative Vaudoise de Cautionnement (CVC)	1'150.00	1'149.00	1.00	
9153.09	parts sociales	120	Société coopérative Immobilière "Les Ateliers pour Handicapés"	12'000.00	11'999.00	1.00	
9153.10	part	1	Fondation Théâtre Kléber-Méleau	5'000.00	4'999.00	1.00	
9153.12	actions A	16	Compagnie Générale de Navigation (réduction nominal de 75% en 2012)	400.00	399.00	1.00	
9153.13	actions B	10	Compagnie Générale de Navigation (réduction nominal de 75% en 2012)	250.00	249.00	1.00	
9153.14	parts sociales	4	Société coopérative de la piscine de Renens	2'000.00	1'999.00	1.00	
9153.15	parts	3	Association forestière Vaudoise et du Bas-Valais	750.00	749.00	1.00	
9153.16	parts	3	Amis de la nature - section Yverdon	300.00	299.00	1.00	
9153.17	parts sociales	74	Société coopérative des sites et espaces verts	7'400.00	7'399.00	1.00	
9153.18	actions	35	CRIDEC	35'000.00	34'999.00	1.00	
9153.19	parts sociales	10	Société coopérative Service Suisse aux Bibliothèques	1'000.00	999.00	1.00	
9153.20	part	1	Fondation de l'Espace horloger de la Vallée de Joux	200.00	199.00	1.00	
9153.21	actions	287	Centre Intercommunal de Glace Malley SA	143'500.00	143'499.00	1.00	
9153.22	parts sociales	20	Société coopérative Boipac	500.00	499.00	1.00	
9153.23	parts sociales	5	Société coopérative de la Maison du Peuple	500.00	499.00	1.00	

situation	nature	n° parcelle	surface en m ²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2023	n° police ECA	valeur ECA indice 140
PATRIMOINE FINANCIER			228'924	28'620'100.00	11'922'919.00		25'768'239.44
Bâtiments locatifs			16'828	16'068'000.00	11'558'401.00		24'830'239.44
Veilloud 5-7	habitation garages	132	4'271	3'982'000.00	3'350'100.00	1452 1442	7'344'792.00 344'736.00
Motty 6	auberge communale	462 ^{b)}		3'428'000.00	5'001'000.00	2308	5'909'400.00
Villars 13	habitation	626	478	358'000.00	80'000.00	99	492'333.33
Villars 11	habitation	642	247	1'447'000.00	1.00	87	1'274'119.67
Renges 10 "La Bergère"	habitation dépôt voirie	884	7'105	400'000.00	385'500.00 -	408 642	1'465'016.00 400'820.00
Bois 2-4	habitation avec affectation mixte (poste de police) garage garage double	1195	4'727	6'453'000.00	2'741'800.00	1036 2025 2035	7'497'550.44 56'000.00 45'472.00
Bâtiments divers			132	430'000.00	364'500.00		938'000.00
Bassenges 21	"Galerie du Pressoir"	490	132	430'000.00	364'500.00	191	938'000.00

situation	nature	n° parcelle	surface en m²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2023	n° police ECA	valeur ECA indice 140
PATRIMOINE FINANCIER (suite)							
Terrains			211'964	12'122'100.00	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 ^{h)}	1'580	1'027'000.00	-		-
Trois-Ponts	DDP en faveur de Sté Coop. du Refuge	340	2'734	29'000.00	1.00		-
Pierre	DDP en faveur de Sté Coop. Migros Vaud	356	11'728	1'247'000.00	1.00		-
Au Paquier de Venoge	pré-champ + forêt	716	33'999	22'000.00	1.00		-
Fochau / Les Loyes	pré-champ	758	34'805	32'000.00	1.00		-
Les Loyes	pré-champ	771	5'139	4'700.00	1.00		-
En Bailly	pré-champ	848	3'368	3'000.00	1.00		-
Colline / Plantaz	vignes	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	2'978	389'000.00	1.00		-
Verney Montaney	terrain en zone mixte	1013	2'051	259'000.00	1.00		-
Verney Montaney	terrain en zone mixte	1014	9'444	757'000.00	1.00		-
En Reculan	terrain en zone industrielle (PAC Venoge)	1340	49'764	4'754'000.00	1.00		-
Clos/Grand Record	terrain en zone villa	1467	16'128	178'000.00	1.00		-
Esserts 12	place de jeu	2359	1'870	281'000.00	1.00		-
Champ-Colomb	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 31.12.2023	n° police ECA	valeur ECA indice 140
PATRIMOINE ADMINISTRATIF			498'022	407'880.00	60'008'739.65		179'728'168.83
Bâtiments administratifs et techniques			99'078	-	12'394'300.00		28'300'843.05
Bois 27	Centre socioculturel CSCE	115 ^{f)}	8'674	-	9'956'400.00	2045	12'762'644.99
Bois 6/Tir-Féd. 72/Esserts 5	Centre technique communal et locaux SDIS	168 ^{a)}	72'770	-	132'000.00	1167	6'342'311.12
	garages			-		1257	45'158.40
	garages			-		1396	61'488.00
	garages			-		1428	116'659.20
Motty 4	Hôtel de ville	462 ^{b)}	2'551	-	439'600.00	294	3'599'691.67
Motty 6	Grande salle		-	-	1'804'500.00	295	2'951'088.00
Colline 3-5	Administration générale	1635 ^{c)}	15'083	-	61'800.00	311	2'421'801.67
Edicules publics			529	680.00	-		173'936.00
Bois	WC public	168 ^{a)}	-	-	-	1288	131'936.00
Les Loyes	poids public	787	529	680.00	-	1657	42'000.00
Autres bâtiments			165'255	169'000.00	5'270'412.00		14'669'599
Tir-Federal	serres communales	168 ^{a)}	-	-	262'800.00	2151	434'280.00
	cabanon, dépôt terreux			-		2154	20'230.00
Crêts/Dévent	forêt + cimetière + station SIE	210	152'589	73'000.00	-	1982	155'948.80
	columbarium			-	-	2171	112'336.00
Motty	temple	451	1'137	-	-	287	2'746'464.00
Bassenges	couvert de fontaine	488	73	-	-	197	220'864.00
Renges	couvert de fontaine	811	526	-	-	436	254'889.60
	four, pressoir et bûcher			-		438	410'816.00
Plantaz	cantonnement STPA	943 ^{d)}	-	-	-	1410	4'020'508.80
	sous-station électrique			-		1844	168'470.40
Fontanettes	déchetterie	1060	10'558	-	18'412.00	2163	181'650.00
	déchetterie			-		2164	38'150.00
	bureau			-		2188	66'500.00
Vignes/Croset	bâtiment pl. de sport - reconstruction	1237 ^{e)}	-	-	4'989'200.00	2333	4'981'604.45
	buvette FC Ecublens sur terrain Croset			-		1658	70'560.00
Colline 1	terrain (sera réuni avec parcelle n° 1635)	1634	372	-	-		-
Colline 3-5	habitation et dépôt	1635 ^{c)}	-	96'000.00	-	309	652'276.80
	pavillon de jardin			-		312	22'050.00
	pavillon			-		313	112'000.00

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

situation	nature	n° parcelle	surface en m²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2023	n° police ECA	valeur ECA indice 140
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)							
Bâtiments scolaires			64'461	-	42'344'027.65		136'583'790.93
Tir-Fédéral 42	collège Epenex dépendance	77	4'203	-	56'000.00	1116 1507	6'484'940.00 21'168.00
Bois 6/Tir-Féd.72/Esserts 5	collège Neptune collège Saturne salle de gymnastique Saturne collège Jupiter collèges Mars / Venus / Mercure piscine + salle gymnastique Pluton couvert préau	168 a)		- - - - - - -	8'063'227.65	63 832 833 974 1203 1217 2142	3'922'240.00 4'764'401.60 2'247'532.00 15'727'133.33 24'210'211.20 10'148'342.40 134'400.00
Plantaz	collège Coquerellaz (SEMPA) collège Coquerellaz (nouveau) APEMS Coquerellaz	943 d)	16'805	- - -	4'859'200.00	1086 1797 2254	3'392'200.00 12'020'377.60 2'870'784.00
Croset/Parc 1c	collège Croset collège Croset-Parc	1237 e)	43'453	- -	96'600.00 29'269'000.00	1339 2269	22'067'124.80 28'572'936.00
a) b) c) d) e) f) = plusieurs bâtiments de différentes natures sur une même parcelle							
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	30'287	9'000.00	-		-
Crêts/Croset	station SIE	315	8'600	-	-		-
Trois-Ponts	forêt	336	20'305	6'000.00	-		-
Trois-Ponts	forêt	341	2'163	700.00	-		-
Trois-Ponts	forêt	342	2'588	800.00	-		-
Trois-Ponts	forêt	343	9'458	2'800.00	-		-
Motte	forêt	351	19'249	9'600.00	-		-
Motty	parking + pré-champ	464	1'386	-	-		-
Bassenges	fontaine	502	33	-	-		-
Bassenges	bande herbeuse	505	29	-	-		-
Bassenges	parking + pré-champ	512	403	-	-		-

situation	nature	n° parcelle	surface en m²	estimation fiscale	valeur comptable au 31.12.2023	n° police ECA	valeur ECA indice 140
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	7'474	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	-	-		-

SITUATION DES PRETS ET DES EMPRUNTS

emprunteurs	dates		durées	taux	montants au 01.01	nouveaux prêts	remboursements	montants au 31.12	intérêts annuels
	début	fin							
PRETS						-		-	-
								-	
PRETS AU 31.12.2023 & INTERETS NETS 2023								-	-

prêteurs	dates		durées	taux	montants au 01.01	nouveaux emprunts	remboursements	montants au 31.12	intérêts annuels
	début	fin							
EMPRUNTS COURT TERME									
Swissquote Bank	05.12.2022	06.02.2023	2 mois	0.92%	6'000'000	-	-6'000'000	-	5'673
Swissquote Bank	06.02.2023	06.11.2023	9 mois	1.50%	-	6'000'000	-6'000'000	-	68'250
Swissquote Bank	10.05.2023	09.06.2023	1 mois	1.60%	-	2'000'000	-2'000'000	-	2'667
Swissquote Bank	23.08.2023	23.10.2023	2 mois	1.90%	-	2'000'000	-2'000'000	-	6'439
								-	
EMPRUNTS COURT TERME AU 31.12.2023 & INTERETS NETS 2023								-	83'029

prêteurs	dates		durées	taux	montants au 01.01	nouveaux emprunts	amortissements / remboursements	montants au 31.12	intérêts annuels
	début	fin							
MOYEN & LONG TERME									
Caisse de pension Poste	22.01.2018	22.01.2032	14 ans	0.90%	8'000'000		-	8'000'000	72'000
PostFinance SA	07.01.2019	07.01.2031	12 ans	0.90%	10'000'000		-	10'000'000	90'000
PostFinance SA	05.04.2019	05.04.2029	10 ans	0.32%	5'000'000		-	5'000'000	16'000
Pensionskasse des Bundes PUBLICA	05.04.2019	05.04.2023	4 ans	-0.07%	2'000'000		-2'000'000	-	-370
PostFinance SA	06.11.2023	06.11.2026	3 ans	1.60%	7'000'000			7'000'000	16'800
EMPRUNTS MOYEN & LONG TERME AU 31.12.2023 & INTERETS NETS 2023								30'000'000	194'430

TOTAL DES EMPRUNTS AU 31.12.2023 & DES INTERETS NETS 2023								30'000'000	277'459
--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------	----------------

PRINCIPAUX CREDITS D'INVESTISSEMENTS VOTES AU 31 DECEMBRE 2023

montants arrondis au fr. 1'000.-

n° de préavis	n° de projet	intitulé	montant du crédit voté	dépenses payées au 31.12	subventions à recevoir	soldes à financer
Préavis n° 2021/04	67	Gestion coordonnée du trafic	340'000	-	-	340'000
Préavis n° 2020/10	85	Révision plan d'affectation communal (PACom) CE	652'000	485'000	-	167'000
Préavis n° 2021/08	89	Plan climat communal	300'000	180'000	-	120'000
Préavis n° 2016/20	106	RC 82 - réaménagement Tir-Fédéral / Pont-Bleu	8'230'000	7'111'000	-	1'119'000
Préavis n° 2019/01	115	RC1 - étape 3 - requalification	1'190'000	870'000	-100'000	220'000
Préavis n° 2022/12	123	Plaine du Croset - requalification - CE	515'000	279'000	-25'000	211'000
Préavis n° 2020/04	156	Motty - réaménagement de la place	1'740'000	1'413'000	-	327'000
Préavis ERM n° 2019/04	167	ERM - réhabilitation collecteur no 87 - Autoroute - étape 1	243'000	96'000	-	147'000
Préavis n° 2022/13	174	Amén. routiers passage bus articulés ligne 33	1'320'000	-	-200'000	1'120'000
Préavis n° 2023/02	178	Voie verte - tronçon Stand-Crêts	530'000	1'000	-150'000	379'000
Préavis n° 2022/05	182	Eclairage public - remplacement points lumineux par du LED	710'000	37'000	-	673'000
Préavis n° 2023/09	204	Mars - surélévation, rénovation et assainis. énergétique	14'560'000	725'000	-	13'835'000
Préavis n° 2021/01	230	Croset - reconstruction bâtiment place des sports	5'750'000	5'341'000	-85'000	324'000
Préavis n° 2020/03	232	Pontet - raccordement chauffage à distance	420'000	307'000	-	113'000
Préavis n° 2021/03	235	CSCE - transf. ouvrants et rempl. stores	350'000	229'000	-	121'000
Préavis n° 2023/04	328	Pontet - affichage numérique frontal (ANF)	270'000	133'000	-	137'000
SOLDE A FINANCER SUR LES CREDITS D'INVESTISSEMENTS VOTES						19'353'000
TOTAL DES EMPRUNTS AU 31.12.2023						30'000'000
ENDETTEMENT PREVISIBLE						49'353'000

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

90'000'000

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).

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

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

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

FGM	Fondation pour la G arde M édicale	RI	Revenu d' I nsertion
FSSP	Fédération S uisse des S apeurs- P ompiers	RPE	Règlement du P lan d' E xtension
GED	G estion E lectronique des D ocuments	RPLA	Règlement du P lan G énéral d' A ffectation
GID	G estion I ntégrée des D ocuments	RPLP	Redevance sur le trafic des P oids L ourds liée aux P restations
GRAAP	G roupe d' A ccueil et d' A ction P sychiatrique	RSV	Recueil S ystématique V audois (http://www.rsv.vd.ch)
GRAJ	G roupe R omand des A ctivités de J eunesse	RPT	Péréquation financière intercantonale et répartition des tâches entre la Confédération et les cantons
HLM	H abitation à L oyer M odéré	SAN	S ervice des A utomobiles et de la N avigation
IDHEAP	I nstitut D e H autes E tudes en A dministration P ublique	SASH	S ervice de l' A ssurance S ociale et de l' H ébergement
IFD	I mpôt F édéral D irect	SCCGV	S ociété des C onducteurs de C hiens de la G endarmerie V audoise
IIC	I nspectorat I ntercommunal des C hantiers	SCI	S ystème de C ontrôle I nterne
LADB	L oi sur les A uberges et les D ébits de B oissons (rsv 935.31)	SCL	S ervice des C ommunes et du L ogement
LACI	L oi pour l' A ssurance C hômage et I ntempéries	SDOL	S tratégie et D éveloppement de l' O uest L ausannois
LAJE	L oi sur l' A ccueil de J our des E nfants	SECO	S ecrétariat d' Etat à l' é conomie
LAPRHEMS	L oi d' A ide aux P ersonnes R ecourant à l' H ébergement M édico S ocial	SEL	S ociété d' E lectricité L ausannoise
LEB	L ausanne- E challens- B ercher	SEPE	S ervice des E aux, P rotection de l' E nvironnement
LPAS	L oi sur la P révoyance et les A ssurances S ociales	SES	S ervice de l' E nseignement S pécialisé
LR	L ausanne R égion	SESA	S ervice des E aux, S ols et A ssainissement
LTP	L oi sur les T ransports P ublics	SFP	S ervice de la F ormation P rofessionnelle
MAV	M oyens A udio V isuels	SI	S ociété I mmobilière
OAJE	O ffice de l' A ccueil de J our des E nfants	SICOL	S ociété I ndustrielle et C ommercialement de l' O uest L ausannois
OCOSP	O ffice C antonal d' O rientation S colaire et P rofessionnelle	SIE	S ervice I ntercommunal de l' E lectricité
ODM	O ffice F édéral des M igrations	SIR	S ervice I nformatique de R enens
OFAS	O ffice F édéral des A ssurances S ociales	SIT	S ystème d' I nformation sur le T erritoire
OFEN	O ffice F édéral de l' E nergie	SOCOSEV	S ociété C oOpérative des S ites et E spaces V erts
OFCL	O ffice F édéral des C onstructions et de la L ogistique	SPAS	S ervice de P révoyance et A ssurances S ociales
OFCOM	O ffice F édéral de la C OMmunication	SPJ	S ervice P rotection de la J eunesse
OFSPO	O ffice F édéral de S POrt M acolin	SSA	S ociété S uisse des A uteurs
OI	O ffice d' I mpôt	SSF	S port S colaire F acultatif
OMSV	O rganisme M édico- S ocial V audois (voir AVASAD)	STEP	S tation d' E Puration des eaux usées
ORED	O rganisme pour les problèmes d'entretien des R outes, d' E puration des eaux usées et d'élimination des D échets	SVHA	S ociété V audoise d' H istoire et d' A rchéologie
ORIPH	O rganisation R omande pour l' I ntégration professionnelle des P ersonnes H andicapées	TCNA	T ransports C ombinés N on A ccompagnés (transport par le rail des bennes à ordures à destination de TRIDEL)
ORP	O ffice R égional de P lacement	TERCO	T ERminal C ombiné C havornay S A
ORPC	O rganisme R égional de P rotection C ivile	TL	T ransports L ausannois
OSP	O rientation S colaire et P rofessionnelle	TRIDEL	C entre de T raitement par R ecyclage et I ncinération des D Echets à L ausanne
PA	P atrimoine A dministratif	TSOL	S ociété du T ramway du S ud- O uest L ausannois S A
PCi	P rotection C ivile	URBANIS	C ommunauté de financement des villes suisses
PDCom	P lan D irecteur C ommunal	USSP	U nion S uisse des S ervices des P arcs et promenades
PDI	P lan D irecteur I ntercommunal	VALORSA	S ociété pour la gestion des déchets du périmètre Ouest
PEP	P etite E nfance P ool (http://www.pep-vd.ch)	VAPKO	A ssociation S uisse des organes officiels de contrôle des champignons
PESA	P ort-franc et E ntrepôts de L ausanne- C havornay	VLS	V élos en L ibre S ervice
PF	P atrimoine F inancier		
PGA	P lan G énéral d' A ffectation		
PL	P oint L umineux (éclairage public)		
POS	P orte d' O rientation S ociale		
PPA	P lan P artiel d' A ffectation		
PPE	P ropriété P ar E tages		
RF	R egistre F oncier		