VILLE DE Renens

COMPTES 2015

Renens
CARREFOUR D'IDEES

TABLE DES MATIERES

PREAMBULE I rose

COMPTES DE FONCTIONNEMENT blanc recyclé

RECAPITULATION PAR DIRECTION ET RESULTAT 1

1 ADMINISTRATION GENERALE - PERSONNEL
- 10 Administration générale 2
- 13 Service du personnel 6
- 19 Schéma directeur de l'Ouest lausannois 8

2 FINANCES - CULTES
- 20 Finances 12
- 28 Cultes 16

3 CENTRE TECHNIQUE COMMUNAL
- 30 Administration 17
- 31 Terrains 19
- 32 Bâtiments divers du patrimoine financier 21
- 33 Bâtiments locatifs du patrimoine financier 24
- 34 Bâtiments du patrimoine administratif 29
- 35 Bâtiments scolaires 35
- 36 Environnement - Maintenance 43
- 37 Urbanisme 46
- 38 Travaux 47

5 CULTURE - JEUNESSE - SPORT
- 50 Service administratif 49
- 51 Culture 50
- 53 Jeunesse 55
- 55 Sport 62

6 SECURITE PUBLIQUE - INFORMATIQUE - POPULATION
- 60 Service administratif 63
- 61 Protection de la population et des biens 64
- 62 Service de la population 65
- 69 Service informatique 66

7 SECURITE SOCIALE
- 70 Service administratif 67
- 71 Enfance - Jeunesse 68
- 72 Aînés 80
- 73 Intégration des étrangers 81
- 76 Service social 82

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE 84 vert vif

COMPTES D'INVESTISSEMENTS rose

TABLEAU RESUME 88

COMPTES PAR DIRECTION 89

COMPTES PAR NATURE 99

BILAN violet

ACTIFS 107

PASSIFS 115

TABLEAUX ANNEXES vert clair

INVENTAIRE DES TITRES 119

INVENTAIRE DES IMMEUBLES 121

CAUTIONNEMENTS ET ENGAGEMENTS 129

DECISIONS DE TAXATION EN ATTENTE DE FACTURATION 132

LISTE DES SIGLES ET ABREVIATIONS 133 saumon

Renens, le 8 avril 2016

AU CONSEIL COMMUNAL DE RENENS

Monsieur le Président,

Mesdames et Messieurs,

Conformément aux dispositions :

- De la Loi sur les communes du 28 février 1956 (art. 93a)
- Du règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes (art. 34)
- Du règlement du Conseil communal approuvé le 6 avril 2006 (art. 106 et 109)

Nous avons l'honneur de vous soumettre les comptes de la Ville de Renens pour l'exercice arrêté au 31.12.2015.

Ces comptes sont complétés par les comptes de :

- L'Entente intercommunale Mèbre-Sorge (selon la Loi sur les communes du 28 février 1956 – Chap. X Ententes intercommunales)
- La Commission intercommunale de la Station d'épuration des eaux usées de Vidy, selon l'art. 9 de la Convention intercommunale STEP de Vidy de 1996; qui stipule que les budgets et comptes doivent être adoptés par les conseils communaux respectifs
- L'Entente intercommunale SDIS Malley Prilly-Renens (selon la Loi sur les communes du 28 février 1956 – Chap. X Ententes intercommunales)

1. INTRODUCTION

1.1. Introduction

Les comptes 2015 enregistrent un excédent de charges de Fr. 669'931.55. La marge d'autofinancement 2015, soit la différence entre les revenus monétaires et les charges monétaires se monte à Fr. 5'652'183.25 et a permis de financer 67.45 % des investissements nets s'élevant à Fr. 8'379'219.87.

Tout comme les années précédentes, les charges de l'administration communale sous contrôle de la Municipalité (et hors comptabilité du SDOL) restent globalement inférieures au budget. Un écart positif est à relever notamment pour les natures de charges "Autorités et personnel" (Fr. +0.469 million), "Biens, services et marchandises" (Fr. +1.262 million) et "Intérêts passifs" (Fr. +1.00 million).

Du côté des revenus :

- L'impôt des personnes physiques sur le revenu et la fortune continue sa progression constante et un écart positif est relevé par rapport au budget (Fr. +0.963 million);

- Le résultat 2015 de l'impôt sur le bénéfice et le capital des personnes morales confirme le repli constaté en 2014 avec un écart négatif par rapport au budget (Fr. -0.626 million). Ce repli est aussi à mettre en relation avec la diminution du taux de base des entreprises qui passe de 9.5 % en 2013 à 9.0 % en 2014 et 2015. Pour rappel, le Grand Conseil a accepté une baisse successive du taux de base de l'impôt sur le bénéfice des personnes morales passant de 9.5 % à 9.0 % en 2014 et 2015, puis dès 2016 de 9 % à 8.5 %;

- Les impôts dits conjoncturels ou aléatoires connaissent un net recul par rapport aux comptes précédents. L'écart est donc négatif par rapport au budget concernant l'impôt sur les droits de mutation (Fr. -0.425 million), l'impôt sur les successions et donations (Fr. -0.535 million) et enfin, l'impôt sur les gains immobiliers (Fr. -0.604 million). Ce recul, très probablement temporaire, ne dit rien sur le long terme dans ce genre d'impôts.

Pour les autres charges et revenus de l'administration communale, sur lesquels la Municipalité n'a pas une influence directe, il y a lieu de relever un écart positif par rapport au budget concernant la Polouest (Fr. +0.682 million) et également sur le décompte final des tl de l'année précédente (Fr. +0.571 million).

Enfin, compte tenu de son excédent de liquidités non nécessaires à la poursuite de son activité, l'assemblée générale du SIE SA a décidé de diminuer son capital-actions de Fr. 15.0 millions (1'500'000 actions nominatives de Fr. 10.-- chacune) à Fr. 2.0 millions (200'000 actions nominatives de Fr. 10.-- chacune) et de le rembourser aux actionnaires. Pour Renens, c'est un montant de Fr. 4'279'400.-- qui a été remboursé en diminution de notre participation au SIE figurant au bilan. Il en résulte de cette opération, un gain comptable d'un montant de Fr. 739'100.-- représentant la différence entre la valeur nominale des actions remboursées et la valeur comptable de la participation au SIE figurant au bilan. Au final, le pourcentage de participation des actionnaires au SIE SA reste le même.

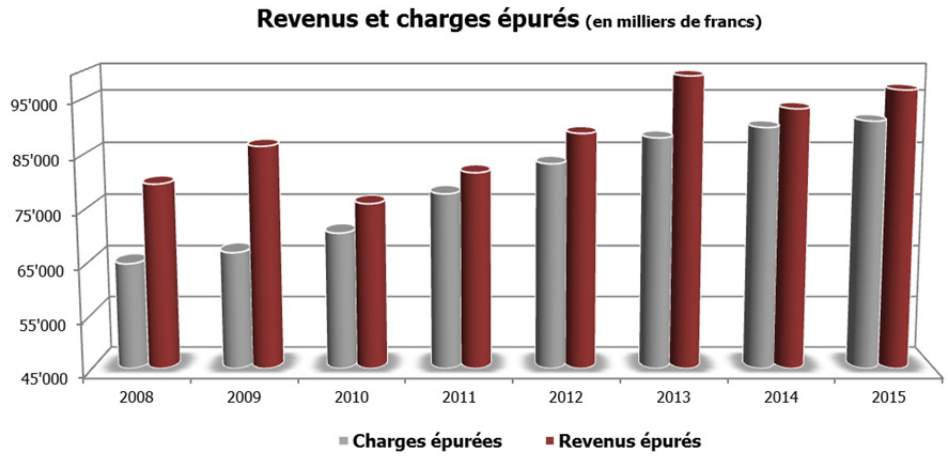
Les investissements bruts (financiers et administratifs) réalisés en 2015 s'élèvent à Fr. 12'212'197.33 auxquels se déduisent le désinvestissement lié au remboursement du capital-actions du SIE SA et les subventions/participations de tiers, ce qui donne des investissements nets pour Fr. 8'379'219.87. Parmi les principaux investissements, on peut relever la fin des travaux au collège du Censuy, les études pour l'agrandissement et la rénovation du CTC et les travaux liés aux collecteurs. D'autres investissements ont été décalés dans le temps et viendront l'an prochain.

Les résultats et les marges d'autofinancement de ces dernières années sont les suivants :

	C2015 Fr.	**B2015 Fr.**	**C2014 Fr.**	**C2013 Fr.**	**C2012 Fr.**
Marge d'auto-financement	5'652'183.--	1'670'200.--	3'416'766.--	11'259'594.--	5'564'401.--
Excédent de *revenus* / **charges**	**-669'931.--**	**-3'204'900.--**	*262'664.--*	*844'538.--*	*2'206'603.--*

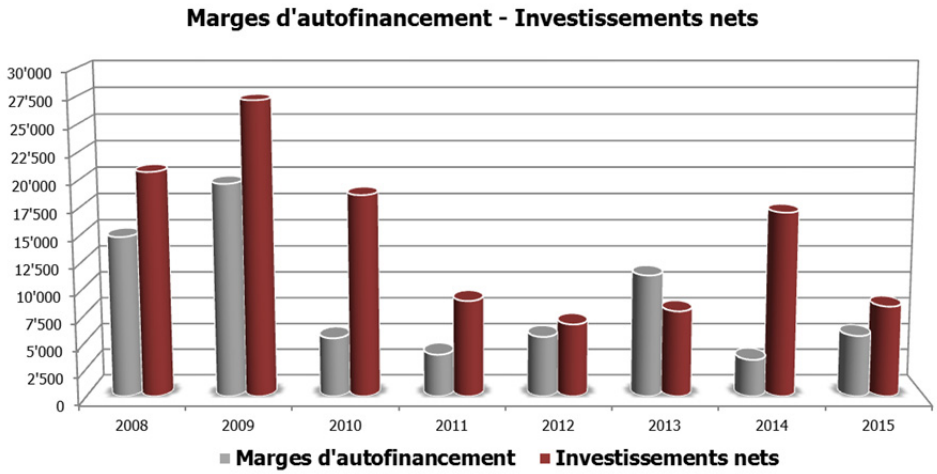
1.2. Aperçu chiffré

	Comptes 2015 Fr.	Budget 2015 Fr.	Ecart C/B 2015 Fr.	Comptes 2014 Fr.
Revenus monétaires épurés	96'703'631.--	95'272'100.--	1'431'531.--	93'298'577.--
Charges monétaires épurées	-91'051'448.--	-93'601'900.--	2'550'452.--	-89'881'811.--
Marge d'autofinancement	**5'652'183.--**	**1'670'200.--**	**3'981'983.--**	**3'416'766.--**
Amortissement du patrimoine administratif	-6'350'947.--	-12'440'600.--	6'089'653.--	-6'084'251.--
Résultat avant prélèvements & attributions obligatoires	**-698'764.--**	**-10'770'400.--**	**10'071'636.--**	**-2'667'485.--**
Attributions aux fonds présents au bilan	-2'093'647.--	-1'848'000.--	-245'647.--	-1'539'308.--
Prélèvements dans les fonds présents au bilan	2'122'479.--	7'913'500.--	-5'791'021.--	4'469'457.--
Résultat du compte de fonctionnement	**-669'932.--**	**-4'704'900.--**	**4'034'968.--**	**262'664.--**
Prélèvement dans le fonds de réserve "Pour renouvellement et amortissements"	0.--	1'500'000.--	-1'500'000.--	0.--
Résultat viré à "Capital"	**-669'932.--**	**-3'204'900.--**	**2'534'968.--**	**262'664.--**
Charges	102'826'022.--	116'240'400.--	-13'414'378.--	101'008'383.--
Revenus	102'156'090.--	113'035'500.--	-10'879'410.--	101'271'046.--
Excédent de revenus / **charges**	**-669'932.--**	**-3'204'900.--**	*2'534'968.--*	*262'664.--*
Marge d'autofinancement	**5'652'183.--**	**1'670'200.--**	**3'981'983.--**	**3'416'766.--**



En 2008, vente de la parcelle En Bellevue. En 2009, vente du Collège de la Planta et échange de parcelles au centre-ville.

Remarque :
Charges/Revenus épurés = total des charges/revenus moins les imputations internes, les attributions/prélèvements aux fonds et les amortissements non financiers. Les charges épurées servent à la calculation de l'autofinancement en les déduisant des revenus épurés. Sont pris en considération uniquement les revenus et charges monétaires.

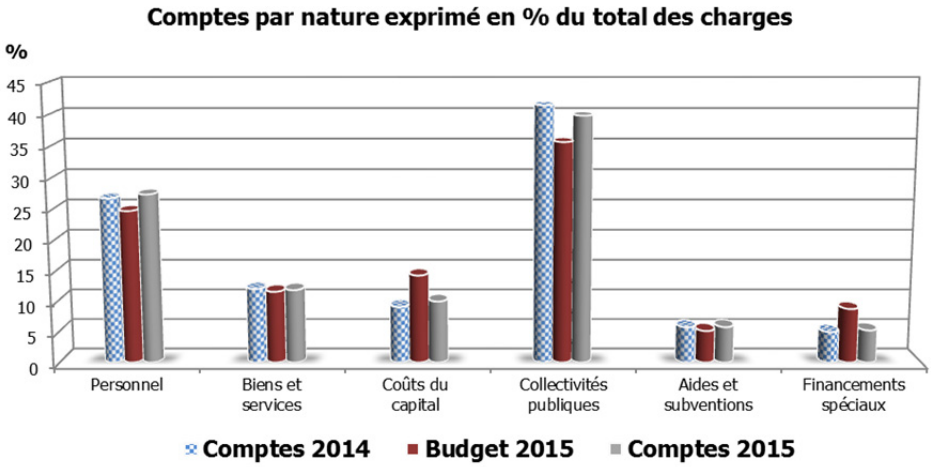


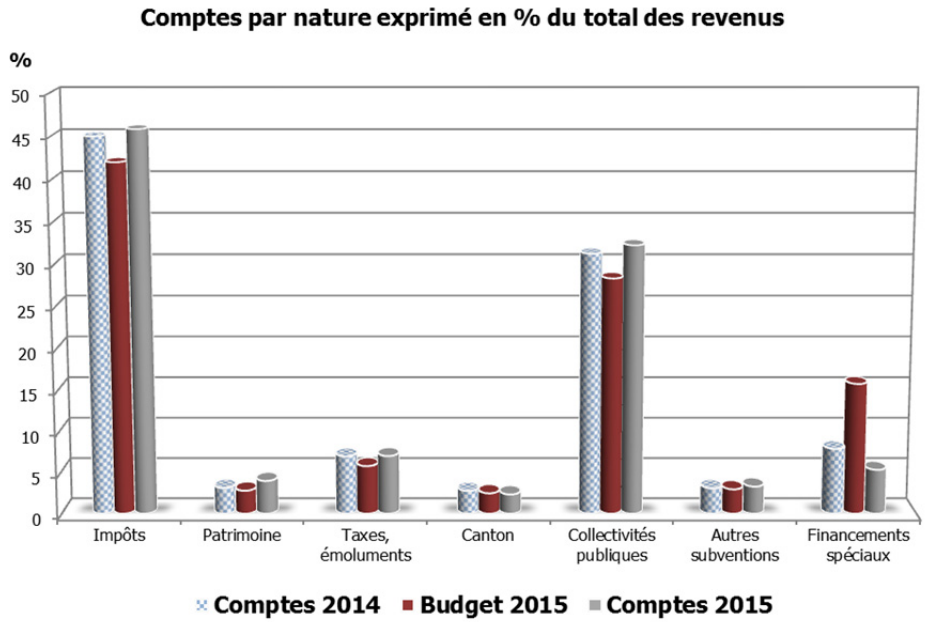
En 2008, vente de la parcelle En Bellevue. En 2009, vente du Collège de la Planta et échange de parcelles au centre-ville.

2. COMPTES DE FONCTIONNEMENT (graphiques en milliers de francs)

	Comptes 2015 Taux 78.5%	Budget 2015 Taux 78.5%	Ecart C/B 2015	Comptes 2014 Taux 78.5%
Charges	**Fr.**	**Fr.**	**Fr.**	**Fr.**
Autorités et personnel	28'052'615.--	28'620'300.--	-567'685.--	26'930'159.--
Biens, services et marchandises	12'192'656.--	13'462'900.--	-1'270'244.--	12'168'194.--
Intérêts passifs	1'331'405.--	2'334'100.--	-1'002'695.--	1'287'417.--
Amortissements	8'957'477.--	14'213'800.--	-5'256'323.--	7'923'092.--
Particip. à des collectivités publiques	40'887'738.--	41'393'500.--	-505'762.--	41'818'627.--
Aides et subventions	5'980'504.--	6'017'900.--	-37'396.--	5'838'574.--
Attributions aux fonds spéciaux	2'093'647.--	1'848'000.--	245'647.--	1'539'308.--
Imputations internes	3'329'980.--	8'349'900.--	-5'019'920.--	3'503'012.--
Total des charges	**102'826'022.--**	**116'240'400.--**	**-13'414'378.--**	**101'008'383.--**

Revenus	**Fr.**	**Fr.**	**Fr.**	**Fr.**
Impôts revenu et fortune	34'974'505.--	34'050'000.--	924'505.--	32'917'081.--
Impôts bénéfice et capital	5'744'715.--	6'400'000.--	-655'285.--	4'984'703.--
Autres impôts	6'075'777.--	6'976'000.--	-900'223.--	7'631'223.--
Revenus du patrimoine	4'068'758.--	3'161'400.--	907'358.--	3'162'498.--
Taxes et émoluments	7'166'945.--	6'540'300.--	626'645.--	7'062'553.--
Recettes cantonales (impôts frontaliers + gains immobiliers + redistribution taxe CO2)	2'386'994.--	2'803'500.--	-416'506.--	2'799'299.--
Remb. de collectivités publiques	32'914'278.--	31'986'700.--	927'578.--	31'616'644.--
Autres prestations & subventions + redevances	3'371'658.--	3'354'200.--	17'458.--	3'124'576.--
Prélèvements sur fonds spéciaux	2'122'479.--	9'413'500.--	-7'291'021.--	4'469'457.--
Imputations internes	3'329'980.--	8'349'900.--	-5'019'920.--	3'503'012.--
Total des revenus	**102'156'090.--**	**113'035'500.--**	**-10'879'410.--**	**101'271'046.--**
Excédent de revenus / **charges**	**-669'932.--**	**-3'204'900.--**	*2'534'968.--*	*262'664.--*





Les charges de fonctionnement

Les écarts principaux (entre les comptes 2015 et le budget 2015), relatifs aux comptes par nature sont évoqués ci-après. Les commentaires des Directions renseignent de manière plus détaillée.

Les numéros mentionnés avant les textes justificatifs des écarts se réfèrent aux numéros des sections comptables. Les chiffres entre parenthèses dans le texte concernent les natures.

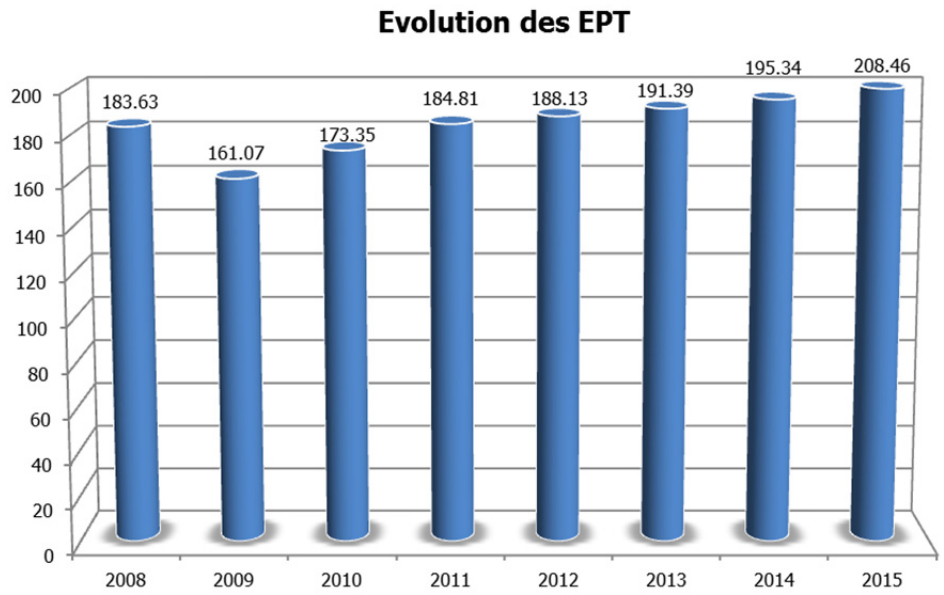
Les charges pour le fonctionnement et les divers chantiers du SDOL (y compris la section no 1085 "Développement de l'Ouest"), se répercutent dans les comptes de fonctionnement. Elles sont réparties territorialement entre les communes concernées et des tiers. Ces charges ont été volontairement distinguées des autres charges afin de pouvoir établir les écarts qui sont principalement du ressort de la Ville de Renens. En symétrie, on trouve également au niveau des revenus, la participation des communes concernées et des tiers, dans les natures 43 "Taxes, émoluments et ventes", 45 "Participations et remboursements de collectivités publiques" et 46 "Autres prestations, subventions et redevances".

Autorités et personnel (30)

Comptes 2015 Fr.	Budget 2015 Fr.	Ecart C/B 2015 Fr.	Comptes 2014 Fr.
28'052'615.--	28'620'300.--	-567'685.--	26'930'159.--

Tous les postes de la Commune	-469'752.--
SDOL	-97'933.--
Total	**-567'685.--**

- Conseil communal, jetons de présence : Fr. -10'990.--
- Municipalité, rétribution : Fr. -13'510.85
- Traitement du personnel fixe (3011) : Fr. -524'947.75 :
  - l'indexation de 1% inscrite au budget n'a pas été répercutée sur les salaires, car l'indice à fin octobre selon l'IPC était plus bas que celui de 2014
  - certains postes ont été vacants tout ou partie de l'année
- Remplacements divers (3012), pour postes vacants, accidents, maladies, maternités, ... : Fr. +409'874.65, recettes en contrepartie dans la nature no 436 pour Fr. 375'895.70
- Charges sociales : Fr. -177'096.45, en lien avec les différences des postes salaires ci-dessus
- Assurances sociales, CIP, maladie, accidents : Fr. -160'911.75
- Indemnités et remboursements de frais : Fr. -22'987.75
- Autres charges : Fr. -55'969.69.



Biens, services et marchandises (31)

Comptes 2015 Fr.	Budget 2015 Fr.	Ecart C/B 2015 Fr.	Comptes 2014 Fr.
12'192'656.--	13'462'900.--	-1'270'244.--	12'168'194.--

L'écart s'explique comme suit :

Imprimés et fournitures de bureau (310)	-117'452.--
Mobilier, matériel, machines, véhicules (311)	-51'224.--
Eau, énergie et combustibles (312)	-181'871.--
Autres fournitures et marchandises (313)	-64'222.--
Entretien des routes, immeubles et territoire (314)	-147'152.--
Entretien mobilier et installations techniques (315)	-18'587.--
Loyers, fermages et redevances d'utilisation (316)	-79'569.--
Réceptions et manifestations (317)	-24'244.--
Ramassage et transport des déchets (3188)	-120'678.--
Honoraires et prestations de service (318)	-483'441.--
Divers (319)	25'623.--
Sous-total	-1'262'817.--
Charges du SDOL	-7'427.--
Total	**-1'270'244.--**

Imprimés, fournitures de bureau, livres et frais d'annonces :
- 1042 - Journal "Carrefour Info Renens" : Fr. -25'487.50
- 1044 - Information et sensibilisation : Fr. -20'066.70
- 3631 - Déchets urbains : Fr. -34'805.95.

Mobilier, matériel, machines, véhicules :
- Mobilier, machines et équipements de bureau : Fr. -18'034.11
- Mobilier scolaire : Fr. -8'274.65
- Machines, matériel d'exploitation et équipements : Fr. -34'830.29
- 1320/3610 - Véhicules et engins automoteurs : Fr. +5'495.60
- Equipements et matériel spécialisé : Fr. +4'419.07.

Autres fournitures et marchandises :
- 1070 - Promotion économique, mobilier urbain : Fr. -7'765.40
- 5117 - Festimixx : Fr. +7'835.75
- 7110 à 7114 - Accueil collectif de jour : Fr. -14'029.13
- 7120/7121 - Accueil familial de jour, frais de repas et frais liés à l'acquisition du revenu : Fr. -14'818.20
- 7154 - Service dentaire : Fr. -13'074.15
- 7155 - UAPE Censuy : Fr. +9'929.75, hors budget, selon préavis no 62-2015
- 7156/7157 - APEMS, achats de produits alimentaires : Fr. -5'000.80
- 7159 - Réfectoire, achats de produits alimentaires : Fr. -21'866.20.

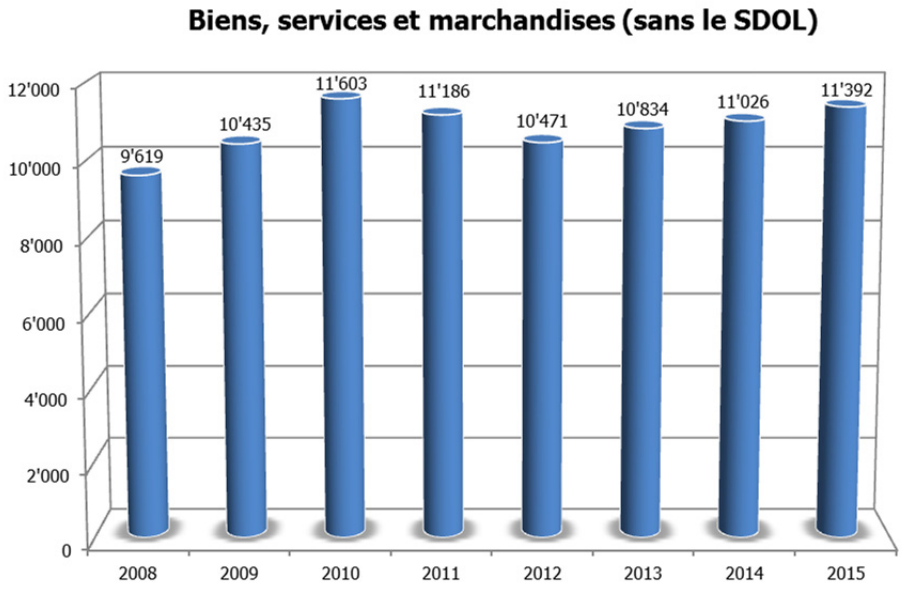
Entretien des routes, immeubles et territoire :
- Entretien des bâtiments : Fr. -62'089.12
- 3100 - Entretien des forêts : Fr. +8'628.80
- 3620 - Entretien et aménagement des espaces verts : Fr. +25'705.13
- 3631 - Entretien des conteneurs enterrés : Fr. -8'951.65
- 3810 - Entretien de l'éclairage public : Fr. -36'443.20
- 3810 - Entretien des cours d'eau : Fr. -5'000.--
- 3810 - Entretien des voies industrielles : Fr. -9'676.--
- 3820 - Entretien du réseau routier : Fr. -86'098.20
- 3860 - Entretien des canalisations : Fr. +34'662.05.

Loyers, fermages et redevances d'utilisation :
- 6900 - Informatique, maintenance et licences : Fr. -39'534.16
- 6900 - Informatique, leasings photocopieurs : Fr. -44'163.70.

Réceptions et manifestations :
- 1010 - Administration générale : Fr. -26'215.09
- 1070 - Promotion économique : Fr. -7'000.--
- 5311/5313 - Etablissements scolaires primaires, manifestations scolaires : Fr. -7'813.95
- 5311/5313 - Etablissements scolaires primaires, activités culturelles : Fr. +19'180.75.

Honoraires et prestations de services :
- Frais d'affranchissement : Fr. -20'419.28
- Frais de téléphone : Fr. -41'183.55
- Primes d'assurances : Fr. -71'028.95
- 1010 - Administration générale, honoraires : Fr. -24'524.20
- 1040 - Site internet : Fr. -19'858.--
- 1044 - Information et sensibilisation : Fr. -24'483.20
- 1070 - Promotion économique : Fr. -10'518.67
- 1300 - Service du personnel : Fr. -10'800.--
- 2000 - Service des finances : Fr. -22'676.--
- 2010 - Impôts, frais de poursuites : Fr. -18'986.24
- 2020 - Service des finances, frais bancaires : Fr. -8'015.45
- 3003 - Administration du CTC : Fr. +11'193.30
- 3631 - Gestion des déchets urbains : Fr. -27'915.12
- 3710 - Urbanisme, émoluments registre foncier et acquisitions de données : Fr. -10'180.--
- 3710 - Urbanisme, frais d'études pour nouveaux aménagements : Fr. -16'256.60
- 3710 - Urbanisme : frais de fonctionnement et chantiers SDOL : Fr. -42'400.70
- 3820 - Mobilité, études et aménagements : Fr. -18'298.85
- 3860 - Réseau évacuation et épuration, honoraires : Fr. -36'470.--
- 3860 - Réseau évacuation et épuration, contrôles séparatifs : Fr. -38'000.--
- 5310/5312/5320 - Etablissements scolaires, mandat de prestations du Canton pour des tâches communales : Fr. -14'465.70
- 5311/5313/5321 - Etablissements scolaires, frais de transports des élèves : Fr. +24'892.70
- 7302 - Sécurité sociale, Mini-PIC : Fr. +11'718.20.

Divers :
- Cotisations : Fr. -4'423.75
- Frais divers : Fr. -9'930.25
- 1320 - Plan de mobilité, mesures incitatives : Fr. +41'187.30
- 3006 - Conciergeries, sacs-poubelles taxés : Fr. -19'044.35
- 7000 - Sécurité sociale, frais divers : Fr. +19'357.70.

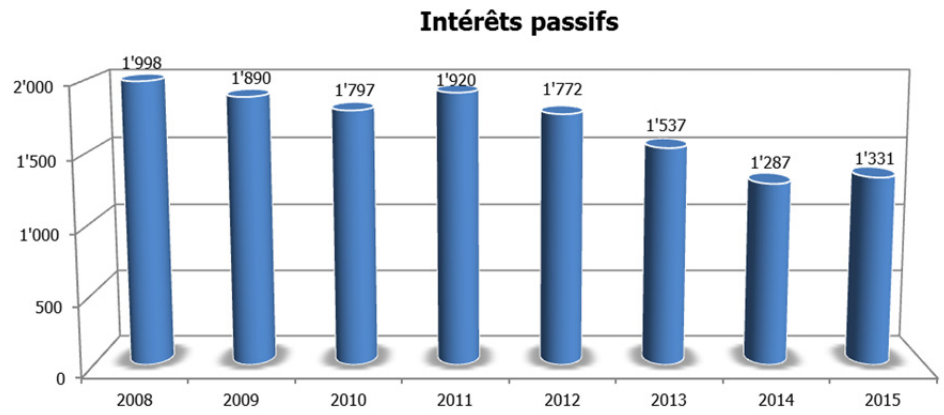


Intérêts passifs (32)

Comptes 2015 Fr.	Budget 2015 Fr.	Ecart C/B 2015 Fr.	Comptes 2014 Fr.
1'331'405.--	2'334'100.--	-1'002'695.--	1'287'417.--

Le total des emprunts à moyen et long terme a augmenté de Fr. 66.0 millions à Fr. 74.0 millions.

Un emprunt est arrivé à échéance en 2015 pour Fr. 7.0 millions. Trois nouveaux emprunts ont été contractés. Un pour Fr. 5.0 millions, au taux de 0.85 % pour une durée de 15 ans, un pour Fr. 5.0 millions, au taux de 0.33 % pour une durée de 11 ans et un pour Fr. 5.0 millions, au taux de 0.8 % pour une durée 15 ans.



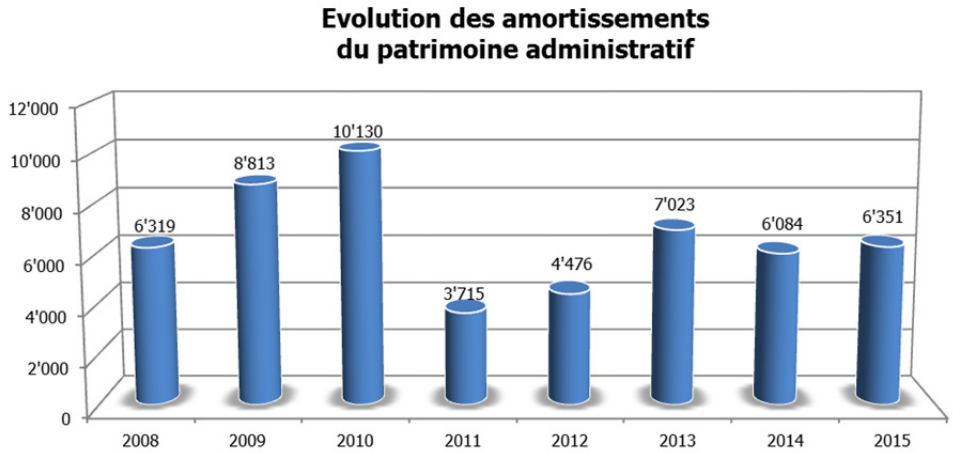
Amortissements et défalcations (33)

Comptes 2015 Fr.	Budget 2015 Fr.	Ecart C/B 2015 Fr.	Comptes 2014 Fr.
8'957'477.--	14'213'800.--	-5'256'323.--	7'923'092.--

L'écart s'explique comme suit :

Défalcations et annulations de frais (3301)	4'371.--
Défalcations impôts - PP (2010.3301.01)	-203'610.--
Défalcations impôts - PM (2010.3301.02)	-62'219.--
Remises impôts - PM (2010.3301.04)	34'773.--
Amortissements des terrains et bâtiments (3303)	1'060'016.--
Amortissements du patrimoine administratif (331-332)	-588'262.--
Amortissements du réseau d'évacuation et d'épuration des eaux (2036.3321.02)	-5'501'391.--
Total	**-5'256'323.--**

Amortissements du patrimoine administratif :
- Génie civil et assainissement : Fr. -99'553.37
- Bâtiments et constructions : Fr. -300'091.64
- Machines, mobilier et véhicules : Fr. +118'459.42
- Autres dépenses : Fr. -25'986.45
- Titres et papiers valeurs : Fr. -281'090.--.



Remboursements à des collectivités publiques (35)

Comptes 2015 Fr.	Budget 2015 Fr.	Ecart C/B 2015 Fr.	Comptes 2014 Fr.
40'887'738.--	41'393'500.--	-505'762.--	41'818'627.--

L'écart s'explique comme suit :

Participation cantonale pour les taxes de séjour (3511)	37'644.--
Subvention FEM (fondation des écoles de musique) (3513)	-698.--
Participation à l'AVASAD (3514)	-9'645.--
Participation à la facture sociale & FAJE (3515)	126'250.--
Participation aux lignes de trafic urbain et régional (3517)	95'251.--
Autres remboursements charges cantonales (351x)	-3'725.--
Participation à la Polouest (3521)	-682'876.--
Participation au SDIS Malley Prilly-Renens	-66'271.--
Participation à l'ORPC (3521)	-46'416.--
Participation à l'ARASOL (3525)	-63'239.--
Charges pour l'élimination des déchets (3526.01)	-99'348.--
Participation aux déchèteries intercommunales (3526.02)	-54'074.--
Participation à l'Entente Mèbre-Sorge (3526.02)	-6'810.--
Participation à l'aménagement du territoire (3526)	-93'886.--
Effets péréquatifs (3529), voir la vue d'ensemble en ci-après	194'905.--
Autres remboursements charges communales (352x)	167'174.--
Total	**505'762.--**

Aménagement du territoire :
- 1010 - Participation à Lausanne Région : Fr. -3'175.97
- 3860 - Participation à l'exploitation de la STEP : Fr. -87'711.15.

Autres remboursements charges communales
- 5311/5313/5321 - Etablissements scolaires, finances d'écolages : Fr. +174'639.15.

Effets péréquatifs - Vue d'ensemble

ACOMPTES

	Comptes 2015	Budget 2015	Ecart C/B 2015	Comptes 2014
Charges	**Fr.**	**Fr.**	**Fr.**	**Fr.**
Facture sociale	9'441'148.--	9'441'200.--	-52.--	9'658'204.--
Versement au fonds de péréquation	9'905'715.--	9'905'800.--	-85.--	9'290'285.--
Total des charges	**19'346'863.--**	**19'347'000.--**	**-137.--**	**18'948'489.--**
Revenus	**Fr.**	**Fr.**	**Fr.**	**Fr.**
Versement du fonds de péréquation	22'284'999.--	22'285'000.--	-1.--	21'637'574.--
Couches thématiques	4'413'188.--	4'413'200.--	-12.--	4'115'099.--
Total des revenus	**26'698'187.--**	**26'698'200.--**	**-13.--**	**25'752'673.--**
Résultat net acomptes	**7'351'324.--**	**7'351'200.--**	**124.--**	**6'804'184.--**

DÉCOMPTES FINAUX ANNÉE PRÉCÉDENTE

	Comptes 2015	Budget 2015	Ecart C/B 2015	Comptes 2014
Charges	**Fr.**	**Fr.**	**Fr.**	**Fr.**
Versement au fonds	414'390.--	219'400.--	194'990.--	0.--
Couches thématiques	0.--	0.--	0.--	605'850.--
Facture sociale	0.--	0.--	0.--	1'679'258.--
Total des charges	**414'390.--**	**219'400.--**	**194'990.--**	**2'285'108.--**
Revenus	**Fr.**	**Fr.**	**Fr.**	**Fr.**
Versement du fonds de péréquation	0.--	0.--	0.--	597'128.--
Couches thématiques	0.--	4'100.--	-4'100.--	0.--
Facture sociale	529'408.--	357'000.--	172'408.--	0.--
Total des revenus	**529'408.--**	**361'100.--**	**168'308.--**	**597'128.--**
Résultat net décomptes finaux	**115'018.--**	**141'700.--**	**-26'682.--**	**-1'687'980.--**

Le décompte final des thématiques connaît chaque année de fortes fluctuations en raison du taux technique appliqué. Un transitoire a été créé afin de lisser ces fluctuations dans le temps.

Aides et subventions (36)

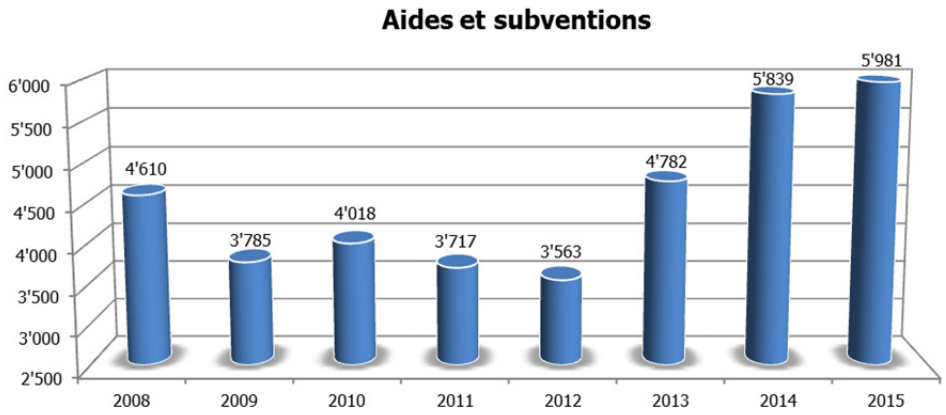
Comptes 2015 Fr.	Budget 2015 Fr.	Ecart C/B 2015 Fr.	Comptes 2014 Fr.
5'980'504.--	6'017'900.--	-37'396.--	5'838'574.--

L'écart s'explique comme suit :

Observatoire de la sécurité (3651)	-20'336.--
Subventions pour les cultes (3652)	24'385.--
Subvention au CIGM (3653)	-124'815.--
Subvention à la Piscine (3653)	-79'817.--
Soutien au projet "Ferme des Tilleuls" (3653)	77'600.--
Subvention aux organismes de cours de langues	-1'705.--
Financement compl. pour appartements protégés (3655)	1'180.--
Subvention au déficit à des tiers, réseau AJE (3655)	-6'812.--
Sub. à la Fondation des Ateliers de la Ville de Renens (3658)	1'644.--
Autres aides et subventions (365x)	-19'560.--
Subsides cours et camps scolaires (3662)	52'163.--
Subvention BIO + OL (3665)	-19'400.--
Taxes déchets - Subvention communale (3666)	61'600.--
Achats abonnements généraux CFF et CGN (3367)	1'196.--
Aides individuelles (366x)	15'280.--
Total	**-37'396.--**

Autres aides et subventions :
- 1070 - Promotion économique, dons, aides et subventions casuels : Fr. -16'696.65
- 3630 - Déchets non urbains, subventions pour mise en place de conteneurs enterrés : Fr. -43'007.92
- 5100 - CJS, subvention au Théâtre Kléber-Méleau : Fr. +45'003.35
- 5100 - CJS, subvention aux sociétés locales et au refuge : Fr. +15'742.83
- 5500 - CJS - Sport, subvention aux sociétés sportives : Fr. -9'532.25
- 7200 - Subvention pour le transport des personnes à mobilité réduite : Fr. -12'190.10.

Aides individuelles :
- 3640 - Subvention pour le développement durable : Fr. +34'848.56
- 5321 - Etablissement secondaire, subsides pour frais de transport et repas : Fr. -15'918.--.



Attributions aux financements spéciaux et imputations internes (38 + 39)

Comptes 2015 Fr.	Budget 2015 Fr.	Ecart C/B 2015 Fr.	Comptes 2014 Fr.
5'423'627.--	10'197'900.--	-4'774'273.--	5'042'320.--

L'écart s'explique comme suit :

Attrib. au Fonds "Réseau d'évacuation et d'épuration des eaux"	70'480.--
Attrib au Fonds de régularisation déchets	127'553.--
Attributions aux fonds "Débiteurs douteux impôts PP et PM"	-87'394.--
Autres attributions	105'659.--
Imputations internes	481'471.--
Imput. internes réseau d'évacuation et d'épuration des eaux	-5'501'391.--
Sous-total	-4'803'622.--
Charges du SDOL	29'349.--
Total	**-4'774'273.--**

Attributions aux Fonds :
- 3710 - Urbanisme, Fonds de remplacement pour places de stationnement (nouveau) : Fr. +102'400.--.

Imputations internes :
- 1300 - Service du personnel, réseau AJE - participation pour employés : Fr. +38'987.45
- 3610 - Logistique et maintenance (pour les déchets) : Fr. +23'366.65
- 3630/3631 - Déchets non urbains et urbains : Fr. +173'576.65
- 3860 - Réseau d'évacuation et d'épuration des eaux, pour le personnel : Fr. +51'231.--
- 5311/5313/5321 - Frais de la clinique dentaire : Fr. -5'562.25
- 5311/5313/5321 - Frais de séjour des camps scolaires à Ondallaz : Fr. -6'631.55
- 5340 - Centre OSP Venoge - bureau de Renens, frais de conciergerie : Fr. -11'993.45
- 7110 à 7114 - Accueil collectif de jour, personnel éducatif : Fr. +104'214.78
- 7120/7121 - Accueil familial de jour : Fr. +5'719.05
- 7155 - UAPE Censuy : Fr. +50'797.15, hors budget, selon préavis no 62-2015
- 7156/7157 : APEMS Léman et 24-Janvier : Fr. +2'397.10.

Les revenus de fonctionnement

Les écarts principaux (entre les comptes 2015 et le budget 2015), relatifs aux comptes par nature sont évoqués ci-après. Les commentaires des Directions renseignent de manière plus détaillée.

Les numéros mentionnés avant les textes justificatifs des écarts se réfèrent aux numéros des sections comptables. Les chiffres entre parenthèses dans le texte concernent les natures.

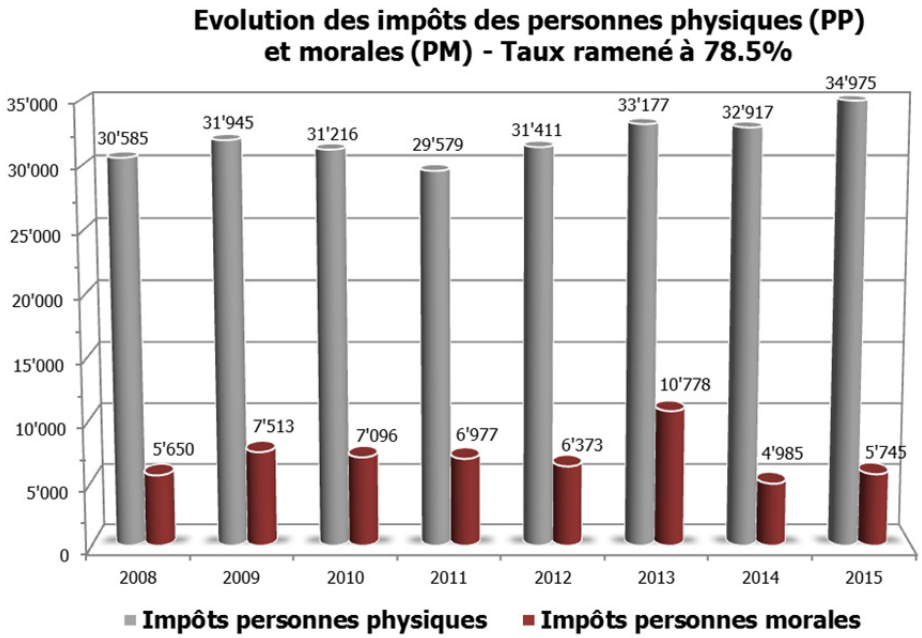
Les recettes pour le fonctionnement et les divers chantiers du SDOL (y compris la section no 1085 "Développement de l'Ouest"), se répercutent dans les comptes de fonctionnement. Ces recettes ont été volontairement distinguées des autres recettes afin de pouvoir établir les écarts qui sont principalement du ressort de la Ville de Renens.

Impôts et assimilés (40)

	Comptes 2015 Fr. Taux 78.5 %	Budget 2015 Fr. Taux 78.5 %	Ecart C/B 2015 Fr.	Comptes 2014 Fr. Taux 78.5 %
Impôts PP	31'967'398.--	30'850'000.--	1'117'398.--	30'682'343.--
Impôt source PP	3'007'107.--	3'200'000.--	-192'893.--	2'234'738.--
Impôts PM	5'744'715.--	6'400'000.--	-655'285.--	4'984'703.--
Impôt foncier	4'564'826.--	4'700'000.--	-135'174.--	4'455'664.--
Droit de mutation	574'667.--	1'000'000.--	-425'333.--	805'968.--
Successions et donations	264'140.--	800'000.--	-535'860.--	1'674'363.--
Autres impôts/Divers	672'144.--	476'000.--	196'144.--	695'229.--
Total	**46'794'997.--**	**47'426'000.--**	**-631'003.--**	**45'533'008.--**

Comme mentionné au point 1.1. "Introduction", pages I et II, les écarts négatifs importants sont à trouver au niveau d'une part, de l'impôt sur les personnes morales et d'autre part, des impôts conjoncturels (droit de mutation et successions et donations).

Pour des explications plus précises sur les écarts, se référer aux commentaires de la section no 2010 "Impôts".



Pour une meilleure comparaison, les impôts ont tous été ramenés au taux de 2015, soit 78.5 %.

Pour rappel, les taux d'imposition étaient de :

- 2004 à 2010 : 81.5 % (comptes)
- 2011 : 75.5 % (comptes)
- 2012 : 77.5 % (budget) et 78.5 % (comptes selon amendement)
- dès 2013 : 78.5 %

Revenus du patrimoine (42)

	Comptes 2015 Fr.	Budget 2015 Fr.	Ecart C/B 2015 Fr.	Comptes 2014 Fr.
Revenus capitaux (422)	534'459.--	560'700.--	-26'241.--	527'391.--
Rev. immeub. (423/427)	2'383'366.--	2'338'600.--	44'766.--	2'344'965.--
Rev. prêts et part. (425)	1'150'933.--	262'100.--	888'833.--	290'141.--
Total	**4'068'758.--**	**3'161'400.--**	**907'358.--**	**3'162'498.--**

Revenus des capitaux :
- 2010 - Impôts, intérêts de retard : Fr. -46'640.94
- 2023 - Finances, dividende Romande Energie : Fr. +21'500.--.

Revenus des immeubles et locations :
- 1050 - Ateliers de la Ville de Renens, loyers versés par la Fondation : Fr. +9'592.--
- 3501 - Collège de Verdeaux, appartement de service : Fr. -7'765.--
- 3104 - Parcs Hôtel-de-Ville / Censuy / Frehner, cartes à gratter et horodateurs : Fr. +29'971.35
- 6015 - Macarons et cartes à gratter pour le stationnement : Fr. +10'987.--.

Revenus des participations :
- 2023 - Actions TvT Services SA : Fr. +146'700.--
- 2039 - SIE SA - gain comptable sur la réduction du capital-actions : Fr. +739'100.--.

Taxes, émoluments et ventes (43)

Comptes 2015 Fr.	Budget 2015 Fr.	Ecart C/B 2015 Fr.	Comptes 2014 Fr.
7'166'945.--	6'540'300.--	626'645.--	7'062'553.--

L'écart s'explique comme suit :

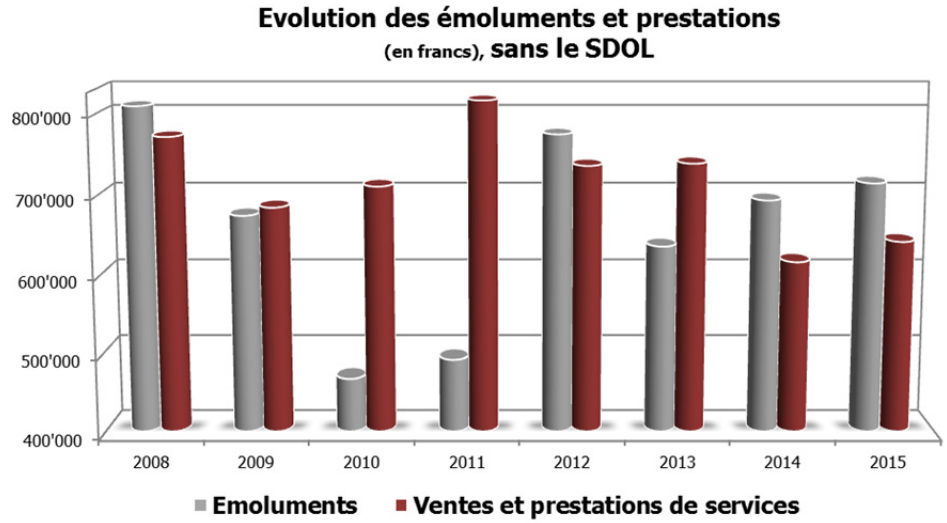
Emoluments (431)	136'403.--
Taxes liées aux déchets (4342)	-50'424.--
Taxes de raccordement/utilisation (434)	-76'623.--
Ventes et prestations de services (435)	97'879.--
Remboursements de tiers (436)	403'764.--
Divers (43x)	113'657.--
Sous-total	624'656.--
Revenus du SDOL	1'989.--
Total	**626'645.--**

Emoluments :
- 3003 - Administration du CTC, cimetière : Fr. +10'180.--
- 3810 - Travaux, permis de fouille : Fr. +84'971.50
- 6200 - SPOP, documents d'identité : Fr. -12'145.--
- 6200 - SPOP, taxes de permis de séjour : Fr. +51'323.--.

Ventes et prestations diverses :
- 1010 - Administration générale : Fr. +10'591.80
- 3610 - Logistique et maintenance : Fr. +14'046.40
- 3630/3631 - Déchets, ventes de verre, ferraille, papier et PET : Fr. -24'257.13
- 3630/3631 - Déchets, ventes et prestations diverses : Fr. +55'510.19
- 5117 - Festimixx : Fr. +12'326.20
- 6900 - Prestations du Service informatique : Fr. +9'103.75.

Remboursements de tiers :
- Remboursements divers (postes vacants, accidents, maladies, maternités, ...) : Fr. +219'395.70
- Remboursements d'assurances : Fr. +97'534.75
- Remboursements de dommages causés par des tiers : Fr. +9'955.20
- Rachats d'actes de défaut de biens : Fr. +5'380.32
- 1001 - Municipalité, jetons de présence versés par des tiers : Fr. -12'345.80
- 2010 - Impôts, frais de poursuites : Fr. -18'986.24
- 3610 - Logistique et maintenance, allocation AI d'initiation au travail : Fr. +25'200.--
- 7110 à 7114 - Accueil collectif de jour, remboursements de traitements : Fr. +49'378.85.

Divers :
- 3710 - Urbanisme, contributions de remplacement pour les places de stationnement : Fr. +102'400.--
- 5115 - Saison de spectacles, billetterie : Fr. +11'455.--.



Part à des recettes cantonales (44)

Comptes 2015 Fr.	Budget 2015 Fr.	Ecart C/B 2015 Fr.	Comptes 2014 Fr.
2'386'994.--	2'803'500.--	-416'506.--	2'799'299.--

L'écart s'explique comme suit :

Impôt frontaliers (2010.4410)	177'058.--
Impôt sur les gains immobiliers (2010.4411)	-604'298.--
Redistribution du produit de la taxe sur le CO2 (1300.4419)	10'735.--
Total	**-416'506.--**

- Impôts : pour les explications sur les écarts, se référer aux commentaires de la section no 2010 "Impôts"
- Redistribution du produit de la taxe sur le CO2 : ce montant est redistribué par le biais des caisses de compensation. Cette somme est calculée proportionnellement à la masse salariale soumise à l'AVS.

Participations et remboursements des collectivités publiques (45)

Comptes 2015 Fr.	Budget 2015 Fr.	Ecart C/B 2015 Fr.	Comptes 2014 Fr.
32'914'278.--	31'986'700.--	927'578.--	31'616'644.--

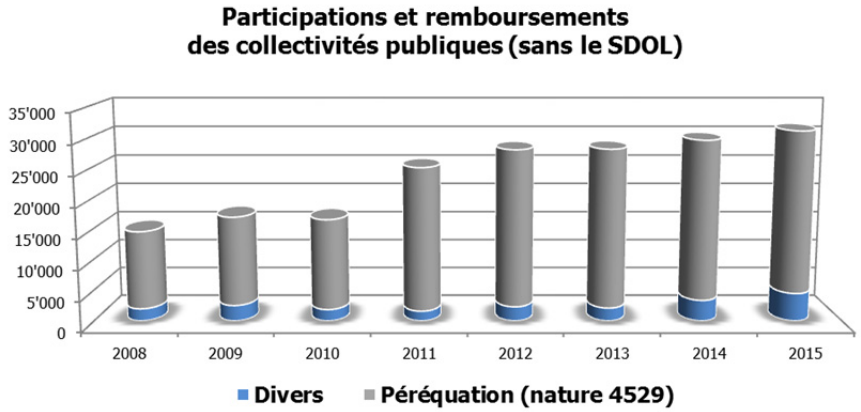
L'écart s'explique comme suit :

Part. du Canton à des charges de culture (4513) (pour les bibliothèques scolaires)	-440.--
Participation du Canton à la prévoyance sociale (4515)	253'256.--
Participation du Canton à l'aménagement du territoire (4516)	9'202.--
Autres participations du Canton (451x)	723'878.--
Accueil de jour - Part. de la Commune de Crissier (4525)	-7'889.--
Part des communes à l'aménagement du territoire (4526)	12'388.--
Effets péréquatifs (4529), voir la vue d'ensemble en page IX (9)	-4'113.--
Autres participations (452x)	-8'252.--
Sous-total	978'029.--
Revenus du SDOL	-50'451.--
Total	**927'578.--**

Participation du Canton à la prévoyance sociale :
- 7105 - Réseau Accueil de jour Renens-Crissier, subventions de la FAJE : Fr. +109'554.--
- 7110 à 7157 - Accueil collectif de jour : Fr. +58'782.--
- 7302 - Sécurité sociale, Mini-PIC : Fr. -85'288.42
- 7620 - Facture sociale, décompte de l'année précédente : Fr. +172'408.--.

Autres participations du Canton :
- 1080 - Transports publics, participation aux tl, décompte année précédente : Fr. +571'604.63
- 3358 - Bâtiment Source 1/Lausanne 17, mesures antibruit : Fr. +12'207.60
- 5311/5313/5321 - Etablissements scolaires, frais de scolarisation des enfants requérants d'asile : Fr. +34'031.--
- 5311/5313/5321 - Etablissements scolaires, subsides pour les camps scolaires : Fr. +28'077.55
- 5340 - OSP Venoge, facturation des coûts du bureau de Renens : Fr. -12'609.35
- 6100 - Réforme policière, décompte de l'année précédente : Fr. +77'826.--.

Facture sociale, transports - couches thématiques et péréquation horizontale : voir le tableau "Effets péréquatifs - Vue d'ensemble" en page IX (9).



Autres prestations, subventions et redevances (46 + 41)

Comptes 2015 Fr.	Budget 2015 Fr.	Ecart C/B 2015 Fr.	Comptes 2014 Fr.
3'371'658.--	3'354'200.--	17'458.--	3'124'576.--

L'écart s'explique comme suit :

Patentes (4101)	-4'913.--
Participations des parents - CRA (4652)	-7'142.--
Participations de tiers - Noël à Renens (4653)	1'000.--
Vente des abonnements généraux CFF et CGN (4657)	17'478.--
Participations des parents - Crèches, garderies, jardins d'enfants et accueil familial (4659)	3'628.--
Participations des parents - UAPE (4659)	32'074.--
Participations des parents - APEMS (4659)	-1'408.--
Participations des parents - Réfectoires (4659)	-19'043.--
Divers (465x)	23'331.--
Sous-total	45'008.--
Revenus du SDOL	-27'549.--
Total	**17'458.--**

Divers :
- 5117 - Festimixx : Fr. -9'877.55
- 5311/5313/5321 - Etablissements scolaires, participations des parents : Fr. -28'072.15
- 5370 - Ondallaz, participations des parents : Fr. +39'206.--
- 7100 - Enfance, participation de tiers au déficit des structures de Renens : Fr. +21'428.35.

Prélèvements sur les fonds spéciaux et imputations internes (48 + 49)

Comptes 2015 Fr.	Budget 2015 Fr.	Ecart C/B 2015 Fr.	Comptes 2014 Fr.
5'452'459.--	17'763'400.--	-12'310'941.--	7'972'469.--

L'écart s'explique comme suit :

Prélèvement sur Fonds :	
Pour renouvellement et amortissements (4809)	-1'500'000.--
Développement durable (4809)	34'949.--
Débiteurs douteux impôts PP et PM (4809)	-265'829.--
Réseau d'évacuation et d'épuration des eaux (4811)	-5'501'391.--
Fonds divers (4809/4817)	-58'749.--
Imputations internes (49)	-5'019'920.--
Total	**-12'310'941.--**

Prélèvements sur fonds divers :
- 3631 - Déchets urbains, Fonds de régularisation des déchets : Fr. -60'400.--.

Imputations internes :
- 2036 - Amortissements (pour le réseau d'évacuation et d'épuration des eaux) : Fr. -5'501'390.94
- 3003 - Administration du CTC (pour les déchets) : Fr. +71'686.45
- 3610 - Logistique et maintenance (pour les déchets) : Fr. +61'504.--
- 3631 - Déchets urbains : Fr. +56'051.85
- 3810 - Prestations du personnel (pour le réseau d'évacuation et d'épuration des eaux) : Fr. +51'207.--
- 7100 - Enfance, réseau AJE - participation pour employés : Fr. +38'987.45
- 7119 - Répartition des remplacements dans les crèches, garderies et jardins d'enfants : Fr. +117'211.40
- 7154 - Clinique dentaire, subventions communales : Fr. -10'836.90.

3. BILAN

	Fr.			Fr.
Actifs réalisables	45'313'741.84	Engagements à c.t.		13'677'532.14
Patrimoine financier	6'884'307.50	Engagements à l.t.		74'000'000.00
Patrimoine administ.	83'837'774.75	Fonds et fin. spéciaux		33'879'020.16
Prêts et participations	3'543'519.00	Capital au 01.01.2015	18'692'722.34	
		Excédent de charges 2015	-669'931.55	18'022'790.79
	139'579'343.09			**139'579'343.09**

Evolution du Fonds "Pour renouvellement et amortissements"

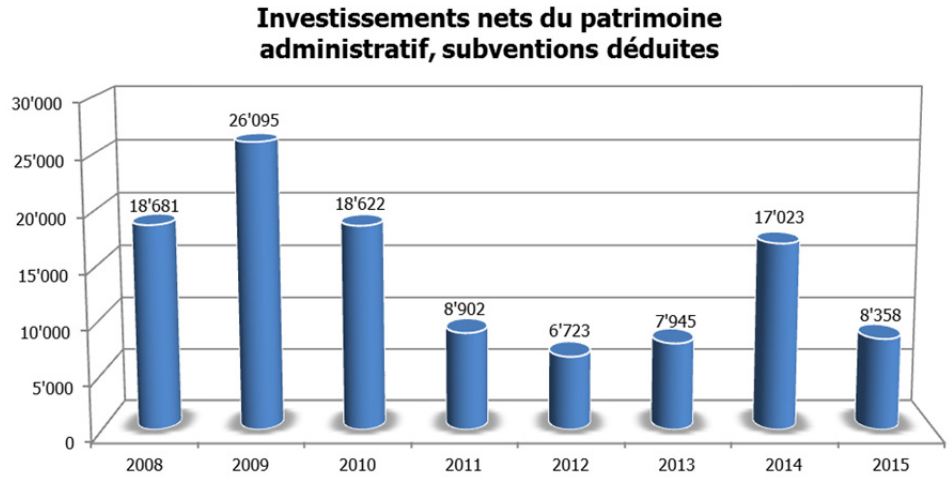
		Montant Fr.	Solde Fr.
31.12.2008	Gain sur vente de la parcelle En Bellevue	6'488'823.60	6'488'823.60
31.12.2009	Gain sur vente du Collège de la Planta + échange de parcelles au centre-ville	11'226'954.20	17'715'777.80
31.12.2010	Prélèvement pour amortissements	-2'500'000.00	15'215'777.80
31.12.2011	Prélèvement pour amortissements	-500'000.00	14'715'777.80
31.12.2012	Prélèvement pour frais de dépollution	-182'717.70	14'533'060.10
31.12.2013	Prélèvement 2013	0.00	14'533'060.10
31.12.2014	Prélèvement 2014	0.00	14'533'060.10
31.12.2015	Prélèvement 2015	0.00	14'533'060.10

4. INVESTISSEMENTS

4.1. Patrimoine administratif (subventions et participations de tiers déduites)

		Comptes 2015	Budget 2015
1010.5060.340	Communication sur les grands chantiers "Renens en mouvement"	16'499.60	126'000.--
2024.5250.021	Capital de dotation de la nouvelle Fondation (Tilleuls)	10'000.--	
2024.5250.046	Fondation Théâtre Kléber-Méleau	15'000.--	
3400.5030.237	Lausanne 35 – ascenseur et aménagements	11'002.--	
3400.5030.238	CTC - étude agrandissement et rénovation	406'237.85	1'800'000.--
3400.5030.242	Lausanne 35 - réaménagement locaux de l'aile est du r.-de-ch.	53'048.36	
3400.5030.243	CTC - agrandissement et rénovation - Travaux	26'730.--	
3400.5030.500	Hôtel-de-Ville - rénovation et aménagement		100'000.--
3430.5030.234	Château 17 - étude, rénovation de la grange et agrandissement	27'999.--	500'000.--
3430.5030.235	Les Tilleuls - crédit d'étude de rénovation des bâtiments	77'945.05	
3430.5030.236	Les Tilleuls - rénovation des bâtiments	1'479'594.50	1'000'000.--
3500.5030.223	Site de Saugiaz-Pépinières - étude et construction		300'000.--
3500.5030.230	Verdeaux - réfections diverses		400'000.--
3500.5060.342	Clinique dentaire scolaire - travaux d'aménagement	296.45	
3510.5030.224	24-Janvier - réfection de la toiture et pose de panneaux solaires		400'000.--
3520.5030.239	Pavillon de Florissant - désamiantage et rénovation	14'040.--	
3530.5030.225	Léman - rénovation salle de gym (sol)		1'000'000.--
3530.5030.244	Collège du Léman - module 2	2'067.15	500'000.--
3530.5060.315	Léman - mobilier groupe scolaire	3'869.20	
3540.5030.226	Censuy - nouv. bâtiment, salles de gym, parc sportif, APEMS	7'630'320.60	10'900'000.--
3540.5060.330	Censuy - nouveau bâtiment scolaire - mobilier	740'082.72	
3610.5060.346	Remplacement de la balayeuse	48'000.--	170'000.--
3620.5060.323	Parc des Paudex - réaménagement	16'321.58	
3620.5060.344	Parc Sauter - réaménagement	15'810.22	
3620.5060.347	Parc du Chêne - agrandissement et réfection		100'000.--
3620.5060.567	Sentier des Biondes - création		50'000.--
3711.5010.520	P41 - espaces publics		50'000.--
3711.5890.080	Etudes urbaines (SDOL, PGA, PQ)	297'613.55	250'000.--
3810.5010.133	Eclairage public - mise en conformité		300'000.--
3810.5010.163	Simplon/Silo - réaménagement y.c. trottoir	14'868.65	250'000.--
3820.5010.118	Modernisation installation signalisation lumineuse (feux) et autres éléments liés à la sécurité routière		160'000.--
3820.5010.119	Zones 30 - aménagements urbains	3'240.--	
3820.5010.120	Rue du Léman - passage sous-voies - chantier 5 (PALM)	3'015.90	2'000'000.--
3820.5010.134	Mesures d'assainissement phonique (P41-2013)		850'000.--
3820.5010.148	Rue de Cossonay - AFTPU réfection complète - chantier 3 (PALM)	203'330.--	450'000.--
3820.5010.151	Gare de Renens - étude intercomm. rénovation urbaine chantier 2	22'469.23	
3820.5010.154	Carrefour Censuy-Léman-Simplon-Gare - ligne tl 25	-38'052.35	
3820.5010.190	Gare - aménagement de la place	-16'766.95	
3820.5010.191	Gare - giratoire des Glycines	49'942.15	200'000.--
3820.5010.521	Ch. de Jouxtens - trottoir et piste cyclable		70'000.--
3820.5010.554	Rue Source - réaménagement de surface après passage au DP		250'000.--
3861.5010.114	Les Ramiers - collecteurs EC + EU	13'016.90	
3861.5010.115	Paudex-Bruyère - collecteur EU + EC	13'765.--	
3861.5010.150	Pl. de la Gare - collecteurs EU + EC	4'023.35	
3861.5010.153	Lausanne-14-Avril (Hôtel-de-Ville - Verdeaux) collecteurs		1'100'000.--
3861.5010.155	Galerie ruisseau Broye et renaturation Chamberonne - Etudes	1'304.21	250'000.--
3861.5010.156	Assainissement déversoir de Broye	15'163.45	1'260'000.--
3861.5010.158	Rue de l'Avenir (supérieure) - mise en séparatif	230'527.90	1'650'000.--
3861.5010.159	Ch. des Airelles - mise en séparatif	20'645.--	800'000.--
3861.5010.522	Alpes - collecteurs EU + EC en traversée de l'av. du 14-Avril		740'000.--
3861.5620.063	Mèbre - Blancherie - Concorde - collecteur intercommunal	143'163.25	143'000.--
5100.5890.090	Ferme des Tilleuls - étude projet Musée	9'590.40	
6900.5060.304	Rempl. applications informatiques salaires, gestion et finances	49'399.20	100'000.--
6900.5060.348	Remplacement des hosts + augmentation de l'espace disque	200'251.45	200'000.--
6900.5060.349	Modernisation de la téléphonie (Projet H20-PBX)	45'425.30	300'000.--
7112.5060.325	La Farandole - aménagement et agrandissement (Rue Industrie)	17'903.70	
	Total investissements patrimoine administratif	**11'898'704.--**	**28'719'000.--**

Désinvestissement	
SIE SA - réduction du capital-actions	-3'540'300.--
Total patrimoine administratif	**8'358'403.57**



Rappelons que le budget d'investissement se base sur le plan des investissements réalisé deux ans auparavant. L'explication concernant les écarts entre les prévisions faites et les investissements effectivement réalisés est due principalement au fait que des investissements sont soit repoussés, soit avancés, en fonction des opportunités. Les investissements de nature régionale sont tributaires d'une planification à plus grande échelle, sur laquelle la Municipalité n'a pas d'influence directe.

4.2. Patrimoine financier

		Comptes 2015	Budget 2015
9123.17	Ilot de la Savonnerie - démol. bât. Avenir 5-7+ concours archi.	20'816.30	500'000.--
	Total patrimoine financier	**20'816.30**	**500'000.--**

5. TABLEAU SYNTHÉTIQUE

	2015 Fr.	2014 Fr.	2013 Fr.	2012 Fr.	2011 Fr.	2010 Fr.
Revenus épurés	96'703'631.--	93'298'577.--	99'250'628.--	88'811'669.--	81'632'247.--	75'901'543.--
Charges épurées	91'051'448.--	89'881'811.--	87'991'034.--	83'247'268.--	77'730'618.--	70'461'630.--
Marge d'autofinancement	5'652'183.--	3'416'766.--	11'259'594.--	5'564'401.--	3'901'629.--	5'439'913.--
Investissements nets (patrimoine financier et administratif)	8'379'220.--	17'022'900.--	7'945'211.--	6'723'373.--	8'901'709.--	18'621'711.--
Degré d'autofinancement	67 %	20 %	142 %	83 %	44 %	29 %
Emprunts à long terme	74'000'000.--	66'000'000.--	59'000'000.--	62'000'000.--	61'500'000.--	55'003'200.--
Capital	18'022'791.--	18'692'722.--	18'430'059.--	17'585'521.--	15'378'918.--	15'600'380.--
Endettement net/hab.	1'743.--	1'617.--	954.--	1'117.--	1'067.--	854.--
Point d'impôt (SCRIS)	473'200.--	447'300.--	513'100.--	435'000.--	428'600.--	452'300.--
Point d'impôt/hab. (SCRIS)	23.2	22.0	25.5	21.6	21.4	23.2
Nbre d'habitants (SCRIS)	20'362	20'307	20'131	20'162	20'044	19'456

6. SYNTHÈSE

Le déficit relatif aux comptes 2015 de la Ville de Renens est moins important que prévu grâce notamment à un suivi attentif des frais de fonctionnement par l'ensemble des Directions de l'administration. Le net recul des impôts conjoncturels ou aléatoires (droit de mutation, gains immobiliers, successions et donations) et également de l'impôt sur le bénéfice et le capital des personnes morales, laisse à penser que la conjoncture économique devient plus tendue.

Cette année, les investissements nets ont pu être autofinancés à hauteur de 67.45 % grâce à la marge d'autofinancement dégagée par le compte de fonctionnement et aussi à une rentrée exceptionnelle unique, due à la diminution de capital-actions du SIE SA.

Les comptes 2015 présentés sont les derniers de cette législature. La situation financière de la Ville de Renens arrêtée au 31.12.2015, selon les recommandations en matière d'indicateurs financiers émises par la Conférence des autorités cantonales en matière de surveillance des finances communales, peut être qualifiée de saine.

Des investissements importants ont été réalisés durant cette législature (Fr. 49.0 millions) tant au niveau des infrastructures scolaires (nouveau collège du Censuy), de la rénovation du patrimoine immobilier (site des Tilleuls), des parcs et promenades, qu'au niveau des collecteurs. Ce montant aurait pu être plus important sans le décalage dans le temps d'autres grands projets initiés par la Municipalité (gare, tram, BHNS, Malley, site de la Grange) dont les investissements et les chantiers se concrétiseront durant la prochaine législature. Dès lors, les emprunts augmenteront inévitablement ces prochaines années.

Lors de la prochaine législature, la Municipalité en place devra également répondre aux besoins importants de la population, notamment en matière d'accueil de jour, ce qui mettra également les finances communales sous pression et cela dans un contexte financier moins favorable en termes de recettes (RIE III,...).

La Ville de Renens va donc poursuivre son développement pour le bien-être de sa population, avec sa participation et celle de tous les acteurs concernés. Ce développement sera rythmé par sa capacité financière; un autofinancement positif étant la cible minimale à atteindre.

C'est là le défi des prochaines années.

Eu égard à ce qui précède, La Municipalité prie le Conseil Communal de bien vouloir voter les conclusions ci-après :

7. CONCLUSIONS

LE CONSEIL COMMUNAL DE RENENS

Vu le projet présenté par la Municipalité,

Ouï le rapport de la Commission des finances,

Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

ADOPTE

1) Les comptes de l'Entente intercommunale Mèbre-Sorge arrêtés au 31.12.2015;

2) Les comptes de la Commission intercommunale de la Station d'épuration des eaux usées de Vidy (STEP) arrêtés au 31.12.2015;

3) Les comptes de l'Entente intercommunale SDIS Malley Prilly-Renens arrêtés au 31.12.2015;

4) Les comptes de la Ville de Renens arrêtés au 31.12.2015, présentant un excédent de charges de Fr. 669'931.55.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La Syndique :	Le Secrétaire :
Marianne Huguenin	Nicolas Servageon

COMPTES DE FONCTIONNEMENT
RECAPITULATION PAR DIRECTION ET RESULTAT

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE - PERSONNEL	16'302'721.85	7'674'193.89	16'504'900.00	7'234'700.00	16'782'960.25	7'319'122.57
2	FINANCES - CULTES	24'050'475.06	75'219'510.30	30'209'100.00	82'688'600.00	21'437'875.27	74'200'534.82
3	CENTRE TECHNIQUE COMMUNAL	20'527'008.38	9'516'212.68	26'745'800.00	14'260'900.00	20'176'873.99	9'519'387.99
5	CULTURE - JEUNESSE - SPORT	8'367'137.57	1'846'872.95	8'300'600.00	1'751'800.00	8'135'716.62	1'693'072.31
6	SECURITE PUBLIQUE - INFORMATIQUE - POPULATION	9'196'207.87	1'120'560.40	10'199'800.00	925'000.00	9'385'470.37	1'138'907.10
7	SECURITE SOCIALE	24'382'470.97	6'778'739.93	24'280'200.00	6'174'500.00	25'089'486.01	7'400'021.40
	TOTALISATION	102'826'021.70	102'156'090.15	116'240'400.00	113'035'500.00	101'008'382.51	101'271'046.19
	Résultat		669'931.55		3'204'900.00	262'663.68	

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	***** ADMINISTRATION GENERALE - PERSONNEL *****	**16'302'721.85**	**7'674'193.89**	**16'504'900.00**	**7'234'700.00**	**16'782'960.25**	**7'319'122.57**
10	**ADMINISTRATION GENERALE**	**13'198'966.64**	**5'785'952.69**	**13'289'800.00**	**5'181'400.00**	**13'537'882.19**	**5'166'660.88**
1000 *	**Conseil communal**	**179'244.00**		**210'500.00**		**149'421.91**	
1000.3001	Rétribution des autorités	10'075.00		12'500.00		9'775.00	
1000.3003.01	Jetons de présence	76'210.00		87'200.00		69'400.00	
1000.3003.02	Scrutateurs	26'375.00		28'900.00		4'387.50	
1000.3011.01	Personnel DO - traitements	25'329.00		23'000.00		24'731.20	
1000.3011.05 *	Personnel DO - heures supp.	484.30					
1000.3030	Cotisations AVS-AI-AC	4'826.25		15'100.00		3'687.20	
1000.3040	Cotisations Caisse pensions	3'625.20		3'700.00		3'564.00	
1000.3050	Assurances de personnes	640.10		700.00		520.55	
1000.3060 *	Indemnisations et remboursements de frais	342.45		1'500.00		344.25	
1000.3101	Imprimés et fournitures de bureau	796.95		800.00		675.20	
1000.3182.01	Retransmission des séances du Conseil communal	28'412.10		34'600.00		30'442.46	
1000.3182.02	Frais techniques des séances du Conseil communal	1'600.00		2'000.00			
1000.3199	Frais divers	527.65		500.00		1'894.55	
1001	**Municipalité**	**829'956.50**	**52'654.20**	**867'500.00**	**65'000.00**	**866'786.80**	**58'202.80**
1001.3001 *	Rétribution des autorités	640'189.15		653'700.00		661'932.20	
1001.3030	Cotisations AVS-AI-AC	52'573.90		55'700.00		55'746.80	
1001.3040	Cotisations Caisse pensions	106'831.30		114'700.00		112'201.75	
1001.3050	Assurances de personnes	1'902.15		2'400.00		1'977.55	
1001.3060 *	Indemnisations et remboursements de frais	16'400.00		18'800.00		16'800.00	
1001.3090 *	Frais pour la formation de la Municipalité	1'180.00		10'000.00		7'318.50	
1001.3111	Achats informatiques - Matériel et logiciels	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
1001.3186 *	Primes d'assurances	2'310.00		2'700.00		2'310.00	
1001.3199 *	Frais divers	70.00		1'000.00			
1001.3819	Attribution au Fonds "Fin de mandat"	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
1001.4361.02 *	Jetons de présences versés par des tiers		52'654.20		65'000.00		56'959.20
1001.4361.40	DO - remboursements maladie						1'243.60

COMMENTAIRES

1000	La séance de janvier a été annulée et celle de réserve en décembre n'a pas eu lieu. De ce fait, plusieurs comptes de cette section sont touchés
1000.3011.05	Heures payées pour la formation CEPV et Votelec
1000.3060	Le montant prévu pour les frais de garde n'a été utilisé que pour une membre du Conseil communal
1001.3001	Vacance d'un mois dans une Direction
1001.3060	Aucun frais exceptionnel n'a été remboursé
1001.3090	Il n'y a pas eu de séminaire organisé ni d'intervenants extérieurs sollicités
1001.3186	Assurance RC pour dirigeants
1001.3199	Aucune autre dépense que les frais de participation d'un membre de la Municipalité à une journée de formation VLA-ASPAN
1001.4361.02	Le montant dépend du nombre de séances

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1010	**Administration générale**	**1'960'336.79**	**90'425.10**	**1'948'800.00**	**48'600.00**	**1'953'099.62**	**62'433.15**
1010.3003.01 *	Jetons de présence	5'440.00		9'400.00		4'020.00	
1010.3003.02	Scrutateurs	7'140.00		6'700.00			
1010.3011.01 *	Personnel DO - traitements	1'097'600.25		1'077'100.00		1'068'302.80	
1010.3011.05	Personnel DO - heures supp.					966.95	
1010.3012.10 *	Hors DO - traitements temporaires	72'580.45				54'406.25	
1010.3012.40	Personnel DO - rempl. maladie					12'973.90	
1010.3012.50	Personnel DO - rempl. maternité					23'215.60	
1010.3030	Cotisations AVS-AI-AC	98'498.20		96'100.00		101'286.30	
1010.3040	Cotisations Caisse pensions	187'239.60		180'700.00		174'774.85	
1010.3050	Assurances de personnes	24'715.40		20'800.00		19'281.90	
1010.3060	Indemnisations et remboursements de frais	7'479.60		8'000.00		9'547.05	
1010.3099 *	Charges diverses des autorités	15'334.90		18'000.00		17'802.30	
1010.3101	Imprimés et fournitures de bureau	21'604.40		21'000.00		17'805.50	
1010.3102 *	Annonces, journaux, documentation	17'851.30		22'300.00		17'981.25	
1010.3111 *	Achats petit mobilier et machines de bureau	1'716.20		3'000.00		940.00	
1010.3151 *	Entretien du mobilier et des machines de bureau	2'541.25		3'500.00		2'257.20	
1010.3162	Redevances droits d'auteurs	1'076.25		1'100.00		1'076.25	
1010.3170 *	Frais de réceptions et de manifestations	38'784.91		65'000.00		66'345.78	
1010.3181	Affranchissements	106'894.85		115'000.00		100'781.50	
1010.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	25'475.80		50'000.00		15'802.15	
1010.3186.01 *	Assurances - primes	31'486.50		51'000.00		47'026.80	
1010.3186.02 *	Assurances - franchises et participations	200.00		7'000.00		1'270.25	
1010.3193	Cotisations	39'303.90		40'700.00		40'132.40	
1010.3199.01 *	Frais des activités intercommunales	1'020.30		1'500.00		942.60	
1010.3199.02 *	Frais d'élections et votations	33'296.25		22'300.00		6'565.80	
1010.3199.09 *	Frais divers	432.45		3'000.00		596.45	
1010.3526	Participation à "Lausanne Région"	107'424.03		110'600.00		119'578.14	
1010.3659	Dons, aides et subventions casuels	15'200.00		15'000.00		27'419.65	
1010.4311	Emoluments de chancellerie		37'553.00		35'000.00		29'777.20
1010.4359 *	Ventes et prestations diverses		24'191.80		13'600.00		22'594.55
1010.4361.30	DO - remboursements accident		6'905.00				
1010.4361.50	DO - remboursements maternité						9'878.40
1010.4362 *	Remboursements de frais		1'915.20				183.00
1010.4364 *	Remboursements d'assurances propres		19'860.10				
1012	**Archives**	**89'285.25**		**101'200.00**		**83'900.75**	
1012.3011.01	Personnel DO - traitements	68'041.00		68'800.00		66'663.00	
1012.3012.10	Hors DO - traitements temporaires					1'288.95	
1012.3030	Cotisations AVS-AI-AC	5'154.30		5'600.00		5'174.80	
1012.3040	Cotisations Caisse pensions	9'723.00		9'900.00		9'468.00	
1012.3050	Assurances de personnes	1'445.80		1'500.00		1'186.00	
1012.3060 *	Indemnisations et remboursements de frais			200.00			
1012.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	1'989.90		5'000.00		30.00	
1012.3111 *	Achats de machines de bureau et mobilier	2'841.25		10'000.00			
1012.3199 *	Frais divers	90.00		200.00		90.00	

1010.3003.01	La Commission de naturalisation s'est réunie pour 23 séances sur les 30 prévues et celle de la Concertation locale Centre-Ville (auparavant Concertation locale Tram) à deux reprises sur les quatre prévues. Le jury des Ateliers de la Ville de Renens ne s'est réuni qu'une fois à part la cérémonie de remise des prix pour laquelle il n'y a plus de jetons versés depuis 2014. Enfin, il n'y a pas eu d'assemblée générale extraordinaire SIE SA et TvT Services SA
1010.3011.01	Sureffectif pour assurer la transition suite à départ à la retraite
1010.3012.10	Traitement temporaire durant la phase de transition dans le cadre de la réorganisation du Service
1010.3099	Dépenses moins importantes que budgétisé
1010.3102	Aucun achat de brochure destinée aux candidats à la naturalisation n'a été nécessaire en 2015
1010.3111	Du petit équipement courant a été acquis en 2015
1010.3151	Contrat de maintenance de l'appareil de dépouillement électronique et réparation d'une chaise de bureau
1010.3170	Peu de manifestations ou de réceptions imprévues ont été réalisées en 2015. La réception réunissant habituellement les jeunes de 18 ans et les nouveaux naturalisés a eu lieu en 2015 uniquement pour les jeunes de 18 ans, sous un nouveau concept et financée en totalité par le Conseil des Jeunes compte no 5301.3653.02. La réception pour les naturalisés de 2015 aura lieu en février 2016
1010.3185	Pas de frais importants d'honoraires ou d'études à part un mandat en communication pour les réseaux sociaux. Le Groupe de concertation locale Tram est devenu, dès 2015, le Groupe de concertation local Centre-Ville; les frais d'honoraires y relatifs sont dorénavant comptabilisés dans le compte no 3820.3185.01
1010.3186.01	Deux contrats arrivés à échéance ont été renouvelés avec des primes plus avantageuses vu la faible charge de sinistres
1010.3186.02	Il n'y a pas eu de cas donnant lieu à une grande franchise et un seul avec une franchise à Fr. 200.--
1010.3199.01	Frais effectifs
1010.3199.02	Le dépassement est dû à l'élection complémentaire à la Municipalité du 14.06.2015, suite à la démission de l'un de ses membres
1010.3199.09	Dépenses effectives
1010.4359	La différence s'explique par la facturation au SDOL pour les extraits de presse et des prestations fournies par l'huissier, soit un montant de Fr. 5'475.--. Les photocopies et les affranchissements de l'Entente intercommunale SDIS Malley-Renens lui ont été facturés pour Fr. 5'031.35. La participation du Service Culture-Jeunesse-Sport aux frais du vernissage du Prix d'encouragement de la Ville de Renens est aussi comptabilisée dans ce compte pour Fr. 788.50
1010.4362	Participation de la Commune de Chavannes à l'annonce dans le journal 24 Heures pour l'impôt des chiens et rétrocession du bénéfice sur les comptes 2013 de l'Union des Communes Vaudoises
1010.4364	Versement par AXA Winterthur (RC) des bonus liés à des sinistres pour la période du 01.01.2012 au 31.12.2014 et dont le montant est impossible à budgétiser
1012.3060	Aucuns frais engendrés
1012.3101	Dépenses effectives
1012.3111	Seules des étagères ont été achetées
1012.3199	Seule la cotisation à l'Association Vaudoise des Archivistes a engendré des frais dans ce compte

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
104	**INFORMATION ET COMMUNICATION**	**72'990.60**	**7'436.00**	**183'000.00**	**6'400.00**	**129'616.05**	**4'690.00**
1040	**Site internet**	**20'262.00**		**41'000.00**	**400.00**	**27'129.60**	
1040.3185 *	Conception graphique et maintenance site	20'142.00		40'000.00		27'129.60	
1040.3189 *	Prest. de service diverses	120.00		500.00			
1040.3199 *	Frais divers			500.00			
1040.4359 *	Prestations diverses (publicité)				400.00		
1042	**Journal "Carrefour info Renens"**	**42'118.50**	**7'436.00**	**72'000.00**	**6'000.00**	**37'352.25**	**4'690.00**
1042.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	29'212.50		54'700.00		25'450.65	
1042.3185	Conception graphique	12'906.00		14'300.00		11'901.60	
1042.3189 *	Prest. de service diverses			2'000.00			
1042.3199 *	Frais divers			1'000.00			
1042.4359 *	Prestations diverses (publicité)		7'436.00		6'000.00		4'690.00
1044 *	**Information et sensibilisation**	**10'610.10**		**70'000.00**		**34'588.90**	
1044.3101	Imprimés et fournitures de bureau	6'433.30		26'500.00		18'095.10	
1044.3185 *	Conception graphique	2'016.80		26'500.00		13'793.80	
1044.3189	Prest. de service diverses	2'160.00		11'500.00		2'700.00	
1044.3199	Frais divers			5'500.00			
1046	**Transféré dans 1044 - Campagnes de sensibilisation**					**30'545.30**	
1046.3101	Imprimés et fournitures de bureau					7'964.50	
1046.3185	Conception graphique					14'059.50	
1046.3189	Prest. de service diverses					8'521.30	
1046.3199	Frais divers						
1050	**ATELIERS de la Ville de Renens-ECAL**	**229'412.10**	**153'415.10**	**233'400.00**	**143'400.00**	**227'108.05**	**166'732.20**
1050.3011.80 *	Traitements refacturés à des tiers	19'467.80		18'300.00		23'278.70	
1050.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'578.50		2'000.00		2'006.40	
1050.3040	Cotisations Caisse pensions	2'676.60		2'800.00		3'564.10	
1050.3050	Assurances de personnes	600.20		800.00		607.85	
1050.3161	Loyers et fermages	186'145.00		192'200.00		187'651.00	
1050.3658.01 *	Couverture déficit frais fonctionnement Fond. des Ateliers	8'944.00		7'300.00			
1050.3658.02	Prix de la Ville de Renens	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
1050.4231 *	Loyers et participations versés par la fondation		129'092.00		119'500.00		133'512.00
1050.4361 *	Remboursements de traitements		24'323.10		23'900.00		29'457.05
1050.4399 *	Restitution bénéfice frais fonctionnement Fond. des Ateliers						3'763.15

1040.3185	Certains développements de pages spécifiques ont été différés
1040.3189	Dépenses effectives
1040.3199	Ce compte n'a pas été utilisé
1040.4359	Il n'y a plus de publicité depuis la mise en fonction du nouveau site en juin 2014
1042.3101	Les coûts du journal varient en fonction du nombre de pages. Le 9ème numéro prévu au budget n'a pas été réalisé
1042.3189	Ce compte n'a pas été utilisé
1042.3199	Ce compte n'a pas été utilisé
1042.4359	Budget estimatif
1044	Des campagnes de sensibilisation et d'information prévues pour le square place du Marché, pour la promotion du fonds du développement durable et pour le chemin des Sens, seule la première a été effectuée. La réserve pour une brochure d'un autre service qu'Administration générale n'a pas été utilisée
1044.3185	Un montant de Fr. 7'600.-- a fait l'objet d'un transitoire dans les comptes 2014 pour des prestations de graphisme et de photographie concernant un dépliant pour la salle de spectacle; au final, ce dépliant ne s'est pas fait
1050.3011.80	Erreur de ventilation au budget 2015
1050.3658.01	Couverture de l'excédent de charges après restitution des loyers encaissés, selon la convention signée entre la Commune et la Fondation des Ateliers de la Ville de Renens. La subvention dépend des frais de fonctionnement engagés pendant l'année (aménagement des locaux, achat de mobilier, organisation d'expositions, ...)
1050.4231	Encaissement des loyers, des frais de chauffage et de la location de la place de parc. Recettes liées au taux d'occupation des Ateliers
1050.4361	Les salaires sont versés par la Commune pendant l'année (comptes nos 1050.3011.80 à 1050.3050) et remboursés ensuite par l'intermédiaire de ce compte par la Fondation des Ateliers
1050.4399	Les salaires sont versés par la Commune pendant l'année (comptes nos 1050.3011.80 à 1050.3050) et remboursés ensuite par l'intermédiaire de ce compte par la Fondation des Ateliers

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1060	**Tourisme**					**410.00**	**92.81**
1060.3193	Cotisations					410.00	
1060.4817	Prélèvement sur le Fonds du tourisme						92.81
1070 *	**Promotion économique et tourisme**	**63'905.79**	**6'600.85**	**102'000.00**		**28'514.42**	**8'805.30**
1070.3101.01	Imprimés et fournitures de bureau	1'467.21		5'000.00			
1070.3101.02	Imprimés semaine entrepreneuriale	1'607.40				712.80	
1070.3102 *	Annonces, journaux, documentation	1'171.55		1'000.00			
1070.3135 *	Mobilier urbain - Promotion du centre ville	22'234.60		30'000.00			
1070.3170.01	Frais de réceptions et de manifestations			7'000.00			
1070.3170.02 *	Frais de réceptions semaine entrepreneuriale	5'739.00				10'704.60	
1070.3185.01 *	Honoraires	19'481.33		30'000.00		5'400.00	
1070.3185.02	Honoraires divers semaine entrepreneuriale	5'855.30				4'147.15	
1070.3193 *	Cotisations	3'046.05		5'000.00			
1070.3199.01 *	Frais divers			4'000.00		750.00	
1070.3199.02 *	Frais de transport + hôtels semaine entrepreneuriale					799.87	
1070.3659 *	Dons, aides et subventions casuels	3'303.35		20'000.00		6'000.00	
1070.4518	Part. du canton semaine entrepreneuriale		6'600.85				7'500.00
1070.4658	Participations de tiers semaine entrepreneuriale						1'305.30
1075	**Soutien à la population**	**1'456'900.00**		**1'395'300.00**		**1'399'045.00**	
1075.3666	Subvention communale	1'456'900.00		1'395'300.00		1'399'045.00	
1080	**Transports publics**	**8'028'185.01**	**5'186'670.84**	**7'931'800.00**	**4'601'700.00**	**8'398'553.49**	**4'564'278.52**
1080.3191	TVA sur abonnements CFF (utilisation professionnelle)	337.39		400.00		274.89	
1080.3517.01 *	Participation aux TL - lignes de trafic urbain	6'290'100.00		6'033'400.00		5'906'200.00	
1080.3517.03 *	Coûts non couverts - lignes de trafic régional	1'531'251.25		1'692'700.00		1'685'638.20	
1080.3529.20	Dcpte année précédente en faveur du canton					605'850.00	
1080.3667.01	Achats abonnements généraux CFF (HT)	198'096.37		196'900.00		192'190.40	
1080.3667.02	Achat des abonnements généraux CGN (HT)	8'400.00		8'400.00		8'400.00	
1080.4517	Dcpte TL année précédente en notre faveur		571'604.63				253'254.00
1080.4529 *	Péréquation - couche thématique		4'413'188.00		4'413'200.00		4'115'099.00
1080.4529.20	Dcpte année précédente en notre faveur				4'100.00		
1080.4657.01	Vente des abonnements généraux CFF (HT)		193'710.85		177'400.00		187'952.77
1080.4657.02 *	Vente des abonnements généraux CGN (HT)		8'167.36		7'000.00		7'972.75
1085	**Développement de l'Ouest**	**288'750.60**	**288'750.60**	**316'300.00**	**316'300.00**	**301'426.10**	**301'426.10**
1085.3185	SDOL - Honoraires	266'666.95		292'800.00		279'852.35	
1085.3191	Taxe sur la valeur ajoutée TVA	18'234.80		22'000.00		17'765.95	
1085.3809	Attribution au Fonds Wakker du SDOL	3'848.85		1'500.00		3'807.80	
1085.4656	Participation de tiers		288'750.60		316'300.00		301'426.10

1070	Des sous-comptes ont été ouverts pour la Semaine entrepreneuriale. Les frais inhérents à la rencontre Autorités-Entreprises y sont aussi comptabilisés
1070.3102	Parution d'une annonce pour un appel aux projets économiques
1070.3135	Dépenses effectives
1070.3170.02	Frais effectifs
1070.3185.01	Se référer au commentaire général de la section. D'autre part, il n'y a eu que le mandat pour l'étude du projet hôtelier et des spots radio pour la promotion de la place du Marché
1070.3193	Il n'y a pas eu d'autre cotisation que celle du DEV
1070.3199.01	Ce compte n'a pas été utilisé
1070.3199.02	Ce compte n'a pas été utilisé
1070.3659	Seul un soutien a été apporté pour un système de lecture et puces Trakyv pour les vélos électriques
1080.3517.01	La différence se justifie par l'évolution du budget entre la première estimation datant du mois de mai et la dernière de novembre. Voir aussi le compte no 1080.4517
1080.3517.03	La différence s'explique par l'augmentation de la quote-part octroyée par la Confédération pour le trafic régional voyageurs, la baisse du taux moyen d'intérêt de la dette de l'Etat ainsi que les décomptes spécifiques des métros favorables au Canton
1080.4529	Basé sur le décompte transmis par le Canton
1080.4657.02	La vente des cartes journalières CGN continue d'augmenter régulièrement

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
13	**SERVICE DU PERSONNEL**	**1'469'317.31**	**253'803.30**	**1'532'200.00**	**370'400.00**	**1'367'080.32**	**274'463.95**
1300	**Service du personnel**	**972'284.26**	**165'501.80**	**982'800.00**	**290'600.00**	**884'623.17**	**182'776.35**
1300.3011.01 *	Personnel DO - traitements	439'148.60		493'900.00		391'941.00	
1300.3011.05	Personnel DO - heures supp.					791.00	
1300.3012.10 *	Hors DO - traitements temporaires	255.90				2'931.30	
1300.3012.15 *	Hors DO - Personnel pour formation	800.55					
1300.3012.40 *	Personnel DO - rempl. maladie	24'423.60				7'340.85	
1300.3012.50 *	Personnel DO - rempl. maternité	998.65				23'513.60	
1300.3030	Cotisations AVS-AI-AC	39'012.85		44'700.00		36'934.40	
1300.3040	Cotisations Caisse pensions	71'546.90		83'100.00		65'230.10	
1300.3050	Assurances de personnes	9'639.95		10'100.00		7'269.20	
1300.3060	Indemnisations et remboursements de frais	4'240.00		4'800.00		4'200.00	
1300.3079 *	Allocations de renchérissement aux retraités	39'506.70		35'000.00		42'196.35	
1300.3090 *	Frais pour la formation du personnel	100'210.10		80'000.00		100'099.35	
1300.3092 *	Frais de recherche de personnel	31'826.25		52'500.00		21'818.85	
1300.3093 *	Frais sanitaires concernant le personnel	6'863.70		3'000.00		5'158.80	
1300.3099.01 *	Prestations et animations	56'284.71		59'600.00		69'206.32	
1300.3099.02	Participation sur chèques REKA	7'333.00		8'000.00		10'035.00	
1300.3099.03 *	Frais administratifs du personnel			600.00		1'740.00	
1300.3099.04 *	Mesures spéciales	648.00		5'000.00		648.00	
1300.3099.05 *	Abonnements piscine	10'240.00		14'600.00		6'720.00	
1300.3099.06 *	Aides financières au personnel	852.70				448.75	
1300.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	9'875.20		5'000.00		5'045.85	
1300.3102 *	Annonces, journaux, documentation	3'050.40		1'600.00		1'699.40	
1300.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	19'200.00		30'000.00		25'751.20	
1300.3193	Cotisations	310.00		500.00		310.00	
1300.3199 *	Frais divers	6'729.05		500.00		34.70	
1300.3909 *	Imputations internes réseau AJE - particip. p/employés	89'287.45		50'300.00		53'559.15	
1300.4359	Ventes et prestations diverses		16'770.00		17'500.00		17'831.00
1300.4361.01	Pers. hors DO - remboursements d'assurances				1'000.00		
1300.4361.30	Pers. DO - remboursements accident				50'000.00		
1300.4361.40	Pers. DO - remboursements maladie		13'800.00		60'000.00		
1300.4361.50	Pers. DO - remboursements maternité				30'000.00		11'760.00
1300.4361.60	Pers. DO - remboursements militaire PCi				15'000.00		
1300.4362 *	Remboursements de frais		7'354.90		1'000.00		6'523.40
1300.4364	Remboursements d'assurances propres						300.00
1300.4399	Régularisation dcpte AVS + part. bénéfice ass.		15'484.40		13'000.00		36'254.25
1300.4419 *	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		14'234.60		3'500.00		10'869.95
1300.4809 *	Prélèvement sur Fonds de secours du pers.		852.70				448.75
1300.4901 *	Imputations internes de frais de personnel		77'539.30		77'500.00		74'829.00
1300.4908 *	Imputations internes de frais de formation		19'465.90		22'100.00		23'960.00

1300.3011.01	Nouveau poste vacant durant 6 mois
1300.3012.10	Paiement du personnel de service pour la fête de Noël
1300.3012.15	Heures payées concernant l'intervenant pour la formation des encadrants de devoirs accompagnés
1300.3012.40	Heures payées pour le remplacement maladie d'une collaboratrice
1300.3012.50	Solde d'heures payées pour le remplacement d'un congé maternité
1300.3079	Budget sous-estimé et difficile à prévoir
1300.3090	Dépassement de budget autorisé par la Municipalité en raison de la demande de formation en augmentation liée à l'effectif qui grandit
1300.3092	Annonces dans la presse limitées au profit du portail de recrutement
1300.3093	Mise sur pied d'une vaccination contre l'hépatite pour les personnes exposées ainsi que l'acquisition de pharmacies dans les différents bâtiments, non prévues au budget
1300.3099.01	Economies réalisées sur les manifestations
1300.3099.03	Aucun frais
1300.3099.04	Peu de frais de médiation
1300.3099.05	Moins d'abonnements demandés par le personnel
1300.3099.06	Aide fournie par le fonds de secours du personnel
1300.3101	Augmentation liée à la nouvelle brochure d'accueil du personnel
1300.3102	Annonces de décès plus importantes que prévu
1300.3185	Pas d'honoraires d'avocat
1300.3199	Régularisation de la caisse, suite à un vol
1300.3909	Le calcul de la participation se base sur le taux d'accueil des enfants et des revenus des parents, pour les enfants de collaborateurs de la Ville de Renens qui n'habitent pas Renens. Contrepartie dans le compte no 7100.4909 de la section no 7100 "Enfance". Le nombre d'enfants accueillis est passé de 7 enfants en 2014 à 10 enfants en 2015
1300.4362	Remboursement plus important que prévu pour la participation en qualité d'experts de notre personnel
1300.4419	Remboursement lié à la masse salariale
1300.4809	Aide au personnel par le fonds de secours
1300.4901	Prestations du Service du personnel ventilées dans les différentes sections des structures d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître les coûts réels de chaque structure d'accueil
1300.4908	Frais de formation du personnel ventilées dans les différentes sections (nos 711x, 7120 et 715x) des structures d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître les coûts réels de chaque structure d'accueil, nature de compte no 3908

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1301	**Apprentis**	**283'859.05**	**55'206.90**	**326'800.00**	**40'800.00**	**289'252.60**	**53'510.10**
1301.3011.20 *	Traitements apprentis	213'718.25		225'100.00		207'422.40	
1301.3030	Cotisations AVS-AI-AC	14'248.10		19'100.00		14'674.70	
1301.3050	Assurances de personnes	5'281.35		3'200.00		4'521.20	
1301.3060 *	Indemnisations et remboursements de frais	19'455.60		21'500.00		21'492.35	
1301.3090 *	Frais pour la formation du personnel	9'126.85		15'800.00		14'929.10	
1301.3091 *	Fondation pour la formation professionnelle	16'714.75		34'600.00		17'429.40	
1301.3099 *	Charges diverses des apprentis	5'314.15		7'500.00		8'783.45	
1301.4361.30	DO - remboursements accident		4'781.50		1'000.00		1'617.25
1301.4361.50	DO - remboursements maternité						2'744.00
1301.4361.60	DO - remboursements militaire PCi				500.00		79.45
1301.4362	Remboursements de frais				3'000.00		
1301.4901 *	Imputations internes de frais de personnel		50'425.40		36'300.00		49'069.40
1302	**Stagiaires**	**115'786.70**	**27'274.80**	**166'000.00**	**39'000.00**	**152'892.90**	**38'077.50**
1302.3011.25 *	Hors DO - traitements stagiaires	104'666.00		150'200.00		138'421.90	
1302.3030	Cotisations AVS-AI-AC	8'934.30		13'600.00		12'030.50	
1302.3040	Cotisations Caisse pensions	1'416.65				1'629.15	
1302.3050	Assurances de personnes	429.75		1'200.00		811.35	
1302.3060	Indemnisations et remboursements de frais	40.00		500.00			
1302.3090	Frais pour la formation du personnel	230.00		500.00			
1302.3199 *	Frais divers	70.00					
1302.4361.30	DO - remboursements accident		52.80				0.10
1302.4362	Remboursements de frais						4'975.00
1302.4901 *	Imputations internes de frais de personnel		27'222.00		39'000.00		33'102.40
1303	**Service civil**	**10'416.20**	**5'719.80**	**11'600.00**		**3'602.30**	
1303.3013	Indemnités	1'465.00		1'600.00		790.00	
1303.3060	Indemnisations et remboursements de frais	5'380.00		5'000.00		920.00	
1303.3094 *	Contribution à la Confédération	3'571.20		5'000.00		1'892.30	
1303.4361 *	Remboursements de traitements		5'719.80				
1320	**Plan mobilité**	**86'971.10**	**100.00**	**45'000.00**		**36'709.35**	**100.00**
1320.3115 *	Achats de véhicules et accessoires	2'998.00		5'000.00		2'499.00	
1320.3155 *	Entretien des véhicules	3'653.50		5'000.00		4'562.80	
1320.3156 *	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé			1'000.00			
1320.3186	Primes d'assurances véhicules	715.70		1'000.00		834.70	
1320.3188	Achats et renouvellement p/dépl. professionnels	1'235.00		1'500.00		1'716.95	
1320.3199.01 *	Frais divers	7'181.60		1'500.00		795.90	
1320.3199.02 *	Mesures incitatives et d'accompagnement	71'187.30		30'000.00		26'300.00	
1320.4364	Remboursements d'assurances propres						100.00
1320.4657	Subventions pour l'énergie		100.00				

1301.3011.20	Départ d'apprentis en cours d'année
1301.3060	Départ d'apprentis en cours d'année
1301.3090	Départ d'apprentis en cours d'année
1301.3091	Contributions aux associations professionnelles moins importantes que prévu
1301.3099	Dépenses moins importantes que prévu en raison d'un effectif plus faible
1301.4901	Prestations du Service du personnel ventilées dans les différentes sections des structures d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître les coûts réels de chaque structure d'accueil
1302.3011.25	Nombre de stagiaires moins important que prévu
1302.3199	Remboursement de frais engendrés par une formation
1302.4901	Prestations du Service du personnel ventilées dans les différentes sections des structures d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître les coûts réels de chaque structure d'accueil
1303.3094	Contribution à la Confédération difficile à évaluer
1303.4361	Frais de civiliste facturés à TKM
1320.3115	Coût de remplacement moins élevé que prévu
1320.3155	Entretien mois élevé que prévu
1320.3156	Pas de frais
1320.3199.01	Dépassement budgétaire en raison de la location de 10 vélos électriques pour l'action BTW, pour inciter le personnel à expérimenter la mobilité douce. Cette dépense est compensée par la location des places de parc, section no 3104
1320.3199.02	Les mesures incitatives ont eu un succès beaucoup plus important que prévu. Les dépenses sont compensées par la location des places de parc au personnel, section no 3104

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
19	**SCHEMA DIRECT. OUEST LAUSANNOIS**	**1'634'437.90**	**1'634'437.90**	**1'682'900.00**	**1'682'900.00**	**1'877'997.74**	**1'877'997.74**
1900	**SDOL - frais de fonctionnement**	**889'208.65**	**889'208.65**	**912'400.00**	**912'400.00**	**919'666.34**	**919'666.34**
1900.3011.90	Traitements personnel intercommunal	561'955.95		568'000.00		547'974.80	
1900.3011.95 *	Trait. personnel intercom. - heures sup.	3'529.60					
1900.3030	Cotisations AVS-AI-AC	48'683.00		49'500.00		46'453.25	
1900.3040	Cotisations Caisse pensions	84'149.60		86'600.00		83'003.90	
1900.3050	Assurances de personnes	10'678.25		10'400.00		8'737.25	
1900.3060 *	Indemnisations et remboursements de frais	1'300.00		3'000.00		1'758.70	
1900.3090 *	Frais pour la formation du personnel	1'000.00		5'000.00		3'880.00	
1900.3101	Imprimés et fournitures de bureau	7'288.80		6'000.00		10'113.05	
1900.3102 *	Annonces, journaux, documentation	12'539.80		30'000.00		22'305.60	
1900.3111 *	Achats de mobilier et machines de bureau	4'302.80		5'000.00		5'873.57	
1900.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau			500.00			
1900.3161	Loyers	37'500.00		37'500.00		37'500.00	
1900.3163 *	Location d'objets mobiliers	1'568.20		2'200.00		1'728.20	
1900.3170.01	Frais des séances	2'695.65		2'500.00		3'626.40	
1900.3170.02 *	Frais de manifestations	3'000.00		4'700.00		7'192.57	
1900.3181	Affranchissements	2'594.50		2'500.00		2'632.00	
1900.3182 *	Frais de téléphones	1'187.70		1'500.00		2'429.55	
1900.3185.01 *	Honoraires "Mandats spécialistes"	63'816.70		55'000.00		98'236.55	
1900.3185.02 *	Honoraires informatiques	27'388.00		30'000.00		27'095.30	
1900.3185.03	Honoraires divers	8'500.00		8'500.00		8'500.00	
1900.3199 *	Frais divers	5'530.10		4'000.00		625.65	
1900.4352 *	Ventes et prestations diverses		320.00				94.00
1900.4361 *	Remboursements de traitements		1'340.00				37'027.25
1900.4361.30	DO - remboursements accident		328.80				
1900.4516	Participation du canton		175'558.00		125'000.00		100'000.00
1900.4526.01	Frais de fonctionnement - Bussigny		85'554.50		94'900.00		94'353.25
1900.4526.02	Frais de fonctionnement - Chavannes		74'724.70		83'000.00		82'460.45
1900.4526.03	Frais de fonctionnement - Crissier		77'205.50		85'400.00		84'885.50
1900.4526.04	Frais de fonctionnement - Ecublens		126'966.30		140'200.00		139'337.00
1900.4526.06	Frais de fonctionnement - Prilly		92'433.90		101'700.00		101'013.20
1900.4526.07	Frais de fonctionnement - Renens		211'666.10		235'000.00		233'574.24
1900.4526.08	Frais de fonctionnement - Saint-Sulpice		36'095.95		39'400.00		39'194.00
1900.4526.09	Frais de fonctionnement - Villars-Ste-Croix		7'014.90		7'800.00		7'727.45

1900.3011.95	Paiement d'heures supplémentaires suite à un remplacement d'un congé non payé
1900.3060	Moins de frais que prévu
1900.3090	Moins de formations que prévu
1900.3102	Moins de documents et d'imprimés que prévu
1900.3111	Moins d'achats que prévu
1900.3163	Loyer moins élevé que prévu
1900.3170.02	Pas de Rendez-vous de l'Ouest / Participation à l'exposition "Ville Horizontale"
1900.3182	Frais téléphoniques moins élevés que prévu (effectif moindre)
1900.3185.01	Frais d'avocat pour convention PDi et nouvelle convention de collaboration
1900.3185.02	Frais informatiques moins élevés suite à la mise en place de machines virtuelles
1900.3199	Voyage d'étude du Gropil plus cher que prévu et remplacement de la batterie du vélo électrique non prévu
1900.4352	Vente du livre "l'Ouest pour Horizon" et rapports divers
1900.4361	Le montant des revenus de Fr. 1'340.-- non prévu au budget se décompose comme suit : a. Intervention de Mme Widmer à l'EPFL dans le cadre de l'enseignement de la Prof. Vigano Fr. 900.-- b. Intervention de Mme Widmer dans le cadre de l'enseignement du Prof. J. Dubey (UNIFR) Fr. 440.--

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
191 *	**SDOL - CHANTIERS DIVERS**	**171'831.00**	**171'831.00**	**140'000.00**	**140'000.00**	**343'263.10**	**343'263.10**
1910 *	**SDOL - chantier 0 / Général**	**60'103.26**	**60'103.26**	**75'000.00**	**75'000.00**	**86'633.50**	**86'633.50**
1910.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau - Général	637.20		1'500.00		3'149.25	
1910.3101.02	Imprimés et fournitures de bureau - PDi (plan directeur)	429.30					
1910.3170.00	Frais des séances - Général	103.75		500.00		491.65	
1910.3170.01	Frais des séances - Synthèse SIT-SDOL					13.10	
1910.3170.02	Frais des séances - PDi (plan directeur)	31.80					
1910.3185.00	Honoraires et frais d'expertises - Général	26'891.36		73'000.00		82'979.50	
1910.3185.02	Honoraires et frais d'expertises - PDi (plan directeur)	32'009.85					
1910.4516	Participation du canton		24'114.75		16'700.00		28'059.95
1910.4526.01	Participation des communes		35'988.51		58'300.00		58'573.55
1912 *	**SDOL - chantier 2 / Secteur Bussigny à Sébeillon**	**26'509.15**	**26'509.15**	**20'000.00**	**20'000.00**	**106'779.20**	**106'779.20**
1912.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau - Général					2'633.04	
1912.3101.03	Imprimés et fournitures de bureau - Gare de Renens			6'000.00		583.20	
1912.3101.21	Imprimés et fournitures de bureau - Axe Tram prolongé					54.70	
1912.3170.00	Frais des séances - Général					66.00	
1912.3170.03	Frais des séances - Gare de Renens			1'000.00		324.10	
1912.3185.00	Honoraires et frais d'expertises - Général					58'516.81	
1912.3185.03	Honoraires et frais d'expertises - Gare de Renens			13'000.00		11'572.25	
1912.3185.11	Honoraires et frais d'expertises - Jonction Venoge-Ecublens	11'577.60					
1912.3185.21	Honoraires et frais d'expertises - Axe Tram prolongé	14'931.55				33'029.10	
1912.4516	Participation du canton		9'272.40				11'027.90
1912.4526.01	Participation des communes		12'258.60		16'700.00		78'483.60
1912.4526.02	Participation Développement de l'Ouest		4'978.15		3'300.00		17'267.70
1915 *	**SDOL - chantier 5 / Espaces publics et mobilité douce**	**46'534.14**	**46'534.14**	**30'000.00**	**30'000.00**	**6'000.00**	**6'000.00**
1915.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau - Général	18'426.94		1'500.00			
1915.3101.01	Imprimés et fournitures de bureau - Vélos					5'680.80	
1915.3170.00	Frais des séances - Général	318.85		500.00			
1915.3185.00	Honoraires et frais d'expertises - Général	24'153.35		28'000.00			
1915.3185.01	Honoraires et frais d'expertises - Vélos	3'635.00				319.20	
1915.4516	Participation du canton		4'134.00				
1915.4526.01	Participation des communes		42'400.14		30'000.00		6'000.00
1916 *	**SDOL - chantier 6 / Transports**	**10'303.20**	**10'303.20**	**15'000.00**	**15'000.00**	**35'218.00**	**35'218.00**
1916.3101.02	Imprimés et fournitures de bureau - TIM			2'500.00			
1916.3170.02	Frais des séances - TIM			500.00			
1916.3185.00	Honoraires et frais d'expertises - Général	5'184.00				5'940.00	
1916.3185.02	Honoraires et frais d'expertises - TIM	5'119.20		12'000.00		29'278.00	
1916.4526.01	Participation des communes		9'115.20		15'000.00		34'030.00
1916.4526.02	Participation Développement de l'Ouest		1'188.00				1'188.00

191 Durant l'année 2015, le bureau du SDOL a mené les études prévues au budget 2015 et d'autres reportées des années précédentes. Parmi ces études, quatorze ont pu être bouclées en 2015 (voir détails ci-dessous)

1910 Les montants inscrits ont été utilisés comme suit :
- Plan directeur intercommunal (phase1) : l'étude a été reportée de 2014, s'est poursuivie en 2015 et se terminera en 2016
- Tours : l'étude a été reportée de 2011, s'est poursuivie en 2015 et se terminera en 2016
- Plateforme logement de l'Ouest lausannois : l'étude a été réalisée en 2015
- La réserve de Fr. 50'000.- n'a pas été utilisée

1912 Les montants inscrits ont été utilisés comme suit :
- Gare de Renens (lot 6) / Communication : le projet a été repris par la Ville de Renens en collaboration avec les CFF
- Axe Tram / Itération urbanistique : l'étude a été reportée de 2013, s'est poursuivie en 2015 et s'est terminée en 2015
- Venoge-Bussigny Sud / Lignes directrices et stratégie d'aménagement : l'étude a débuté en 2015 et se terminera en 2016

1915 Les montants inscrits ont été utilisés comme suit :
- Actions diverses pour la mobilité douce : le montant à disposition a été utilisé pour la Semaine de la mobilité et le Guide à vélo
- Mise à jour du chantier 5 : l'étude a été reportée de 2014, s'est poursuivie en 2015 et se terminera en 2016

1916 Les montants inscrits ont été utilisés comme suit :
- Stationnement / Inventaire : l'étude a été réalisée en 2015
- SISOL : maintenance annuelle

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1917 *	**SDOL - chantier 7 / Nature et paysage**	**28'381.25**	**28'381.25**			**108'632.40**	**108'632.40**
1917.3101	Imprimés et fournitures de bureau	5'623.65					
1917.3170	Frais des séances					1'186.80	
1917.3185	Honoraires et frais d'expertises	22'757.60				104'725.60	
1917.3191	TVA sur acquisitions à l'étranger					2'720.00	
1917.4516	Participation du canton		7'294.35				36'121.65
1917.4526.01	Participation des communes		21'086.90				72'510.75
195	**SDOL - MALLEY**	**285'134.60**	**285'134.60**	**288'000.00**	**288'000.00**	**308'842.05**	**308'842.05**
1950 *	**SDOL - frais de fonctionnement Malley**	**175'076.15**	**175'076.15**	**188'000.00**	**188'000.00**	**170'957.85**	**170'957.85**
1950.3011.90 *	Traitements personnel intercommunal	130'378.00		137'600.00		127'413.00	
1950.3030	Cotisations AVS-AI-AC	11'327.40		11'800.00		11'172.90	
1950.3040	Cotisations Caisse pensions	22'291.20		23'600.00		21'796.80	
1950.3050	Assurances de personnes	2'512.30		2'000.00		1'731.70	
1950.3060	Indemnisations et remboursements de frais	70.00					
1950.3090	Frais pour la formation du personnel			1'000.00			
1950.3101	Imprimés et fournitures de bureau	497.00		1'500.00			
1950.3161	Loyers	4'900.00		4'900.00		4'900.00	
1950.3170	Frais de séances	336.95		1'000.00		32.00	
1950.3181	Affranchissements			200.00			
1950.3182	Frais de téléphones	227.30		400.00		317.45	
1950.3185	Honoraires informatiques	2'536.00		4'000.00		3'594.00	
1950.4516	Participation du Canton		25'653.15		47'000.00		42'739.40
1950.4526	Participation des Communes		149'423.00		141'000.00		128'218.45
1951 *	**SDOL - études Malley**	**110'058.45**	**110'058.45**	**100'000.00**	**100'000.00**	**137'884.20**	**137'884.20**
1951.3101	Imprimés et fournitures de bureau	9'854.45		14'000.00			
1951.3170	Frais des séances	1'920.00		1'000.00			
1951.3185	Honoraires et frais d'expertises	98'284.00		85'000.00		132'974.60	
1951.3191	TVA sur acquisitions à l'étranger					4'909.60	
1951.4516	Participation du Canton		10'279.15		25'000.00		7'207.85
1951.4526.01	Participation des Communes		61'616.20		75'000.00		99'686.80
1951.4526.02	Participation Développement de l'Ouest		38'163.10				30'989.55

1917

Les montants inscrits ont été utilisés comme suit :
- Le Fonds Wakker a été alimenté en 2015
- Renges-Venoge / Etude test : l'étude a été reportée de 2012, s'est poursuivie en 2015 et se terminera en 2016
- Réseau écologique dans l'Ouest lausannois et Ville de Lausanne : l'étude a été reportée de 2011, s'est poursuivie en 2015 et s'est terminée en 2015
- Stratégie pour la valorisation des sites et ensembles bâtis : l'étude a été reportée de 2013, s'est poursuivie 2015 et s'est terminée en 2015

1950

Les montants inscrits dans l'étude Malley (fonctionnement) ont été utilisés comme suit :
- Malley / Chef de projet, charges salariales et frais de fonctionnement : l'étude a été réalisée en 2015

1950.3011.90

Le budget initial du Service du personnel correspondait au montant dépensé

1951

Les montants inscrits dans les études Malley ont été utilisés comme suit :
- Grand Malley / Site 2000 watts : l'étude a été reportée de 2014, s'est poursuivie en 2015 et s'est terminée en 2015
- Malley Centre / Plan de quartier Malley Gare et retrait des oppositions : l'étude a été reportée de 2014, s'est poursuivie en 2015 et s'est terminée en 2015
- Malley Centre / Maquette : l'étude a été reportée de 2014, s'est poursuivie en 2015 et se terminera en 2016
- Grand Malley / Communication : l'étude a débuté en 2015 et se terminera en 2016
- Grand Malley / Take off Communication : l'étude a été reportée de 2014, s'est poursuivie en 2015 et se terminera en 2016

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
196	**SDOL - AXES FORTS / AFTPU**	**261'263.65**	**261'263.65**	**325'500.00**	**325'500.00**	**279'017.60**	**279'017.60**
1960 *	**SDOL - frais de fonctionnement axes forts / AFTPU**	**251'395.95**	**251'395.95**	**310'500.00**	**310'500.00**	**241'232.10**	**241'232.10**
1960.3011.90 *	Traitements personnel intercommunal	170'952.00		226'800.00		141'704.15	
1960.3030	Cotisations AVS-AI-AC	13'437.85		19'000.00		11'840.50	
1960.3040	Cotisations Caisse pensions	27'276.00		40'800.00		23'734.60	
1960.3050	Assurances de personnes	2'525.45		2'900.00		1'621.30	
1960.3090	Frais pour la formation du personnel			2'000.00		230.00	
1960.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'275.10		1'500.00		8'353.95	
1960.3161	Loyers	6'800.00		6'800.00		6'800.00	
1960.3170	Frais de séances	336.95		1'200.00		261.10	
1960.3181	Affranchissements			300.00			
1960.3182	Frais de téléphones	595.80		700.00		518.90	
1960.3185.00	Honoraires et frais d'expertises - Mandataires	25'660.80		8'500.00		42'573.60	
1960.3185.01	Honoraires informatiques	2'536.00				3'594.00	
1960.4526.01	Participation des Communes		29'910.15		21'000.00		20'316.00
1960.4526.02	Participation Développement de l'Ouest		221'485.80		289'500.00		220'916.10
1961 *	**SDOL - études axes forts / AFTPU**	**9'867.70**	**9'867.70**	**15'000.00**	**15'000.00**	**37'785.50**	**37'785.50**
1961.3101	Imprimés et fournitures de bureau			2'400.00		277.60	
1961.3170	Frais de réceptions et de manifestations			600.00			
1961.3185	Honoraires et frais d'expertises	9'867.70		12'000.00		37'507.90	
1961.4526.01	Participation des Communes		9'867.70		15'000.00		37'785.50
1990	**Fonds Wakker**	**27'000.00**	**27'000.00**	**17'000.00**	**17'000.00**	**27'208.65**	**27'208.65**
1990.3101	Imprimés et fournitures de bureau					3'970.15	
1990.3185	Honoraires et frais d'expertises			17'000.00		23'238.50	
1990.3809	Attribution au Fonds Wakker du SDOL	27'000.00					
1990.4516	Participation du canton		10'000.00				
1990.4526	Participation des communes		17'000.00		17'000.00		17'000.00
1990.4656	Participation et subvention de tiers						500.00
1990.4809	Prélèvement sur Fonds Wakker du SDOL						9'708.65

COMMENTAIRES

1960

Les montants inscrits dans l'étude AFTPU (fonctionnement) ont été utilisés comme suit :
- AFTPU / Chef de projet, charges salariales et frais de fonctionnement : l'étude a été réalisée en 2015

1960.3011.90

Poste vacant à 0.5 EPT

1961

Les montants inscrits dans les études AFTPU études ont été utilisés comme suit :
- PP5 / Mise à jour du projet : l'étude a été reportée de 2014, s'est poursuivie en 2015 et s'est terminée en 2015
- PP1 / Concertation locale : l'étude a débuté en 2015 et se terminera en 2016

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	***** FINANCES - CULTES *****	**24'050'475.06**	**75'219'510.30**	**30'209'100.00**	**82'688'600.00**	**21'437'875.27**	**74'200'534.82**
20	**FINANCES**	**23'781'872.14**	**75'219'510.30**	**29'960'600.00**	**82'688'600.00**	**21'201'490.57**	**74'200'534.82**
2000	**Compta. générale - caisse - contentieux**	**1'144'891.40**	**218'018.44**	**1'137'700.00**	**175'200.00**	**1'102'711.09**	**197'765.26**
2000.3011.01 *	Personnel DO - traitements	781'512.90		786'000.00		747'064.50	
2000.3011.05	Personnel DO - heures supp.					5'056.00	
2000.3012.01	Personnel DO - rempl. postes vacants					12'072.85	
2000.3012.40 *	Personnel DO - rempl. maladie	38'111.05					
2000.3030	Cotisations AVS-AI-AC	65'547.30		67'900.00		64'394.75	
2000.3040	Cotisations Caisse pensions	126'434.70		128'100.00		120'367.80	
2000.3050	Assurances de personnes	16'867.95		15'300.00		13'317.15	
2000.3060	Indemnisations et remboursements de frais	4'237.20		4'400.00		4'272.00	
2000.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	9'956.80		15'000.00		15'826.29	
2000.3102 *	Annonces, journaux, documentation	852.00		1'100.00		900.00	
2000.3111	Achats petit mobilier et machines de bureau	378.35		500.00			
2000.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau			1'000.00			
2000.3170	Frais de réceptions et de manifestations	2'047.15		2'000.00		1'816.55	
2000.3181 *	Frais et taxes CCP	11'287.37		11'500.00		11'369.50	
2000.3184	Frais de contentieux et de poursuites	13'646.15		15'000.00		15'202.35	
2000.3185 *	Honoraires et frais d'expertises	27'324.00		50'000.00		30'876.20	
2000.3191 *	Différences d'arrondis sur décomptes TVA	49.26					
2000.3193 *	Cotisations	1'328.40		900.00		828.40	
2000.3199	Frais divers	763.35		900.00		297.70	
2000.3301.01 *	Défalcations et annulations de frais (Intérêts et frais)	11'738.30		8'000.00		14'392.80	
2000.3301.02	Défalcations (ADB et autres)			100.00			
2000.3809 *	Attribution/ajustement - Fonds "Débiteurs douteux"	32'809.17		30'000.00		44'656.25	
2000.4359 *	Ventes et prestations diverses		96'675.00		99'000.00		98'650.25
2000.4361.30	DO - remboursements accident		377.80				
2000.4361.40 *	DO - remboursements maladie		37'043.00				
2000.4362 *	Remboursements de frais		33'886.65		33'000.00		36'692.08
2000.4365 *	Rachats d'actes de défaut de biens ADB		2'479.62		1'000.00		1'786.73
2000.4809 *	Prélèvement/ajustement - Fonds "Débiteurs douteux"		27'726.37		30'000.00		48'906.20
2000.4901 *	Imputations internes de frais de personnel		19'830.00		12'200.00		11'730.00

2000.3011.01	Différence de traitement due au mouvement du personnel
2000.3012.40	Heures payées pour un remplacement maladie
2000.3101	Suite au changement d'imprimerie, les frais d'impression pour les comptes, le budget et le plan des investissements sont nettement moins onéreux. Stock de papier BVR suffisant, ne nécessitant pas de commande en 2015
2000.3102	Réserve pour achats de livres non utilisée
2000.3181	Frais de Postfinance liés au traitement des BVR et aux paiements par Postcard aux différents guichets communaux
2000.3185	Honoraires budgétisés pour l'étude concernant la mise en place du SCI (système de contrôle interne) pour Fr. 10'700.--, différés. Honoraires d'avocats/notaires/divers budgétisés pour Fr. 11'000.-- pas utilisés
2000.3191	Compte créé suite au dépôt des décomptes TVA par internet, ne permettant plus d'arrondir les montants dus selon les montants réellement facturés. La différence provient en grande partie de la facturation déchets (citoyens et entreprises), générant un nombre très important d'arrondis (environ 13'500 factures)
2000.3193	Dépassement suite à une nouvelle adhésion selon la décision municipale du 31.10.2014
2000.3301.01	Défalcations des frais de rappel et des intérêts de retard (pour tous les services). En contrepartie, la facturation de ces frais est comptabilisée dans le compte no 2000.4362 "Remboursements de frais"
2000.3809	Correspond à la reconstitution du Fonds no 9282.11 "Débiteurs douteux", après prélèvement des défalcations de l'année et le montant total à provisionner, calculé sur la situation des postes ouverts au 31.12. Pour le calcul du budget, équivalent au compte no 2000.4809
2000.4359	Prestations effectuées pour la Société coopérative de la piscine de Renens, la Société coopérative du refuge, la paroisse catholique, l'Association "Sécurité dans l'Ouest lausannois", le SDOL et l'Entente intercommunale SDIS Malley Prilly-Renens
2000.4361.40	Indemnités d'assurance suite à la maladie d'une collaboratrice
2000.4362	Encaissements des frais de contentieux et des frais de rappel facturés aux débiteurs
2000.4365	Rachats d'ADB suite aux démarches de la Société Creditreform
2000.4809	Correspond au montant total des factures défalquées pendant l'année, pour tous les services. Pour le calcul du budget, équivalent au compte no 2000.3809
2000.4901	Imputations pour : les déchets urbains (nouveau), le réseau d'évacuation et d'épuration des eaux, l'OSP Venoge, l'accueil familial de jour de Renens et de Crissier, les APEMS du Léman et du 24-Janvier, ainsi que les crèches, garderies et jardins d'enfants

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2010	**Impôts**	**3'615'556.03**	**50'992'719.08**	**3'970'700.00**	**52'412'600.00**	**3'477'707.56**	**50'479'136.05**
2010.3184 *	Frais de poursuites	71'013.76		90'000.00		75'400.92	
2010.3187 *	Emoluments - Office d'impôt et registre foncier	337'536.21		340'000.00		311'129.73	
2010.3290	Intérêts bonifiés s/impôts	75'333.37		90'000.00		63'633.58	
2010.3301.01 *	Défalcations impôts - Personnes physiques	1'396'390.13		1'600'000.00		1'646'078.88	
2010.3301.02 *	Défalcations impôts - Personnes morales	67'780.82		130'000.00		128'965.14	
2010.3301.03	Défalcations impôt foncier	4.60		100.00		9.75	
2010.3301.04	Remises impôts - Personnes physiques	54'772.69		20'000.00		14'880.93	
2010.3809.01 *	Attr. Fonds "Déb. douteux impôts pers. physiques"	1'524'356.13		1'300'000.00		1'237'482.88	
2010.3809.02 *	Attr. Fonds "Déb. douteux impôts pers. morales"	88'249.82		400'000.00			
2010.3809.03	Attr. Fonds "Déb. douteux impôt foncier"	118.50		600.00		125.75	
2010.4001.01 *	Impôt sur le revenu		28'672'067.81		28'100'000.00		27'725'084.14
2010.4001.02 *	Impôt sur les prestations en capital		604'307.35		450'000.00		495'095.10
2010.4002 *	Impôt sur la fortune		2'691'022.69		2'300'000.00		2'462'163.92
2010.4003 *	Impôt à la source		3'007'106.98		3'200'000.00		2'234'737.71
2010.4011 *	Impôt sur le bénéfice net des personnes morales		4'621'894.30		5'300'000.00		3'802'423.55
2010.4012 *	Impôt sur le capital des personnes morales		552'038.30		500'000.00		622'453.20
2010.4013 *	Impôt complémentaire s/immeubles pers. morales		570'782.50		600'000.00		559'826.50
2010.4020 *	Impôt foncier		4'564'826.15		4'700'000.00		4'455'663.75
2010.4040 *	Droits de mutation		574'666.85		1'000'000.00		805'967.70
2010.4050 *	Impôt sur les successions et les donations		264'140.00		800'000.00		1'674'363.10
2010.4061 *	Impôt sur les chiens		46'900.00		42'500.00		44'550.00
2010.4067 *	Taxe sur la vente des boissons alcooliques		41'240.05		50'000.00		43'427.30
2010.4090	Impôts récupérés après défalcation		470'418.13		300'000.00		522'689.94
2010.4221	Intérêts de retard et majorations sur impôts		403'359.06		450'000.00		382'314.84
2010.4362 *	Remboursements frais de poursuites		71'013.76		90'000.00		75'400.92
2010.4370	Produit des amendes fiscales						-40'500.00
2010.4410	Part à l'impôt des frontaliers		2'177'057.70		2'000'000.00		1'880'338.75
2010.4411 *	Part à l'impôt sur les gains immobiliers		195'701.90		800'000.00		908'090.00

2010.3184	Les frais de poursuites liés aux impôts sont comptabilisés au brut, soit en charge au compte no 2010.3184 et en produit au compte no 2010.4362
2010.3187	Les émoluments dus à l'Etat de Vaud varient en fonction du nombre de dossiers traités. Indemnités par contribuable (PM et PP) : Fr. 13.--, pour les chiens : Fr. 6.50, émolument de recouvrement sur le total des impôts perçus : 2.15 °/oo. Pour l'impôt à la source : émolument de recouvrement sur le total de l'impôt perçu de 6.3 °/oo + commission de perception de 3 % sur les montants retenus (ce montant est restitué aux employeurs pour le travail effectué, soit le calcul de la retenue et le versement des montants concernés)
2010.3301.01	Il y a défalcations des PP lorsque toutes les possibilités de recouvrement on été entreprises (acte de défaut de biens). Un prélèvement du même montant, sur le Fonds "Débiteurs douteux impôts PP" a été comptabilisé au compte no 2010.4809.01
2010.3301.02	Il y a défalcation des PM lorsque toutes les possibilités de recouvrement ont été entreprises (acte de défaut de biens). Un prélèvement du même montant sur le Fonds "Débiteurs douteux impôts PM" a été comptabilisé au compte no 2010.4809.02
2010.3809.01	Ajustement du Fonds "Débiteurs douteux impôts PP" basé sur l'évaluation des risques des débiteurs selon la procédure de recouvrement de l'ACI du 24.03.2000, toujours en vigueur. Calcul effectué par l'ACI
2010.3809.02	Ajustement du "Fonds débiteurs douteux impôts PM" basé sur l'évaluation des risques des débiteurs selon la procédure de recouvrement de l'ACI du 24.03.2000, toujours en vigueur. Calcul effectué par l'ACI
2010.4001.01	Les acomptes facturés en 2015 au taux de 78.5 % ont été conformes aux attentes. La différence entre les décomptes finaux et les acomptes des années précédentes est largement positive, d'où une augmentation de revenus par rapport au budget
2010.4001.02	Imposition sur les prestations provenant d'institutions de prévoyance professionnelle telles que caisses de pensions, institutions de libre passage, ...
2010.4002	Commentaire identique à l'impôt sur le revenu des personnes physiques, compte no 2010.4001.01
2010.4003	L'impôt à la source est en léger recul par rapport au budget. Il connaît cependant un rebond par rapport aux comptes 2014
2010.4011	La diminution par rapport au budget s'explique en grande partie par la diminution du taux de base de 9.5 % en 2013 à 9 % en 2014 et 2015. Par contre cet impôt connaît un fort rebond par rapport aux comptes 2014
2010.4012	Le Grand Conseil a adopté en 2009, puis en 2011 une série de mesures visant à réduire l'impôt sur le capital. Cet impôt est en légère baisse par rapport aux comptes 2014
2010.4013	Le taux d'impôt est de 1°/oo sur l'estimation fiscale des immeubles possédés par des personnes morales mais non utilisés pour leur propre usage
2010.4020	Taux de 1.4°/oo sur l'estimation fiscale
2010.4040	Le taux total est de 3.3 %, dont 1.1 % revient à la Commune. Le droit de mutation dépend des transactions immobilières effectuées sur le territoire de Renens
2010.4050	La Commune perçoit 100 centimes par franc perçu par l'Etat. L'impôt dû sur les successions est progressif en fonction du cercle d'éloignement des héritiers. Cet impôt peut fluctuer très fortement d'une année à l'autre
2010.4061	La perception de cet impôt est de Fr. 100.-- par chien
2010.4067	Impôt calculé au taux de 0.8 % du chiffre d'affaires moyen réalisé sur la vente des boissons alcooliques à l'emporter au cours des deux années précédentes
2010.4362	Les frais de poursuites liés aux impôts sont comptabilisés au brut, soit en charge du compte no 2010.3184 et en recette au compte no 2010.4362
2010.4411	L'impôt sur les gains immobiliers est prélevé par l'Etat qui en reverse les 5/12èmes à la commune dans laquelle l'immeuble est situé

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2010.4809.01 *	Prél. Fonds "Déb. douteux impôts pers. physiques"		1'396'390.13		1'600'000.00		1'646'078.88
2010.4809.02 *	Prél. Fonds "Déb. douteux impôts pers. morales"		67'780.82		130'000.00		178'957.00
2010.4809.03 *	Prél. Fonds "Déb. douteux impôt foncier"		4.60		100.00		9.75
2020 *	**Service de la dette**	**1'290'356.39**	**1'925.06**	**2'286'400.00**	**3'000.00**	**1'244'471.99**	**15'861.60**
2020.3183 *	Frais bancaires	34'284.55		42'300.00		20'689.02	
2020.3210 *	Intérêts des dettes à court terme	4'992.74		77'000.00		15'757.17	
2020.3223.01	Vaudoise Vie 2010-2025 2.50% 7'000'000	175'000.00		175'000.00		175'000.00	
2020.3223.02	AXA Vie SA 2011-2026 2.28% 10'000'000	228'000.00		228'000.00		228'000.00	
2020.3223.03	Pensions Poste 2011-2028 2.68% 5'000'000	134'000.00		134'000.00		134'000.00	
2020.3223.04	Pensions Poste 2013-2029 1.72% 5'000'000	86'000.00		86'000.00		86'000.00	
2020.3223.05	Suva 2014-2023 1.17% 5'000'000	58'500.00		58'500.00		34'125.00	
2020.3223.06	Pensions Poste 2014-2022 1.04% 5'000'000	52'000.00		52'000.00		26'433.30	
2020.3223.07 *	Pensions Poste 2015-2030 0.85% 5'000'000	40'375.00					
2020.3223.08	Suva 2012-2024 1.41% 5'000'000	70'500.00		70'500.00		70'500.00	
2020.3223.09	Bayerische LB 2004-2014 3.38% 5'000'000					45'513.30	
2020.3223.10	Suva 2015-2026 0.33% 5'000'000	16'270.80					
2020.3223.11	Poste Suisse 2011-2027 2.08% 7'000'000	145'600.00		145'600.00		145'600.00	
2020.3223.12 *	Axa Winterthur 2015-2030 0.80% 5'000'000	27'333.30					
2020.3223.15	Vaudoise Vie 2012-2028 1.63% 5'000'000	81'500.00		81'500.00		81'500.00	
2020.3223.16	Vaudoise Vie 2010-2020 2.72% 5'000'000	136'000.00		136'000.00		136'000.00	
2020.3223.21	Patria 2004-2014 3.39% 5'000'000					45'354.20	
2020.3223.22	CADOUEST 0.5% 1'000'000						
2020.3223.40 *	Renouvellements et nouveaux emprunts			1'000'000.00			
2020.4221 *	Revenus cptes courants et placements ct terme		1'925.06		3'000.00		15'861.60
2023	**Revenus des titres, créances et particip.**		**541'008.31**		**369'800.00**		**419'355.64**
2023.4222.01 *	Dividende s/actions Romande Energie Hol. SA		129'000.00		107'500.00		129'000.00
2023.4222.20 *	Intérêts s/prêt Sté coop. de la Piscine						14.25
2023.4222.50 *	Intérêts s/obligations Ste Coop. Maison du Peuple Renens		175.00		200.00		200.00
2023.4250.01 *	Dividende s/actions Renens-Pierrettes SA		3'390.00				
2023.4250.02 *	Dividende s/actions SIE SA		100'300.00		100'300.00		100'300.00
2023.4250.03 *	Dividende s/actions TvT Services SA		293'500.00		146'800.00		176'100.00
2023.4250.04 *	Dividende s/actions Cridec SA		800.00				
2023.4250.06 *	Dividende s/actions Tunnel Grand-St-Bernard SA		300.00		200.00		200.00
2023.4250.20 *	Intérêts s/parts sociales SCHR		13'500.00		14'700.00		13'500.00
2023.4250.21	Dividende s/parts sociales Oikocredit		43.31		100.00		41.39
2026	**Fonds de péréquation horizontale**	**10'320'105.00**	**22'284'999.00**	**10'125'200.00**	**22'285'000.00**	**9'290'285.00**	**22'234'702.00**
2026.3529 *	Versement au fonds	9'905'715.00		9'905'800.00		9'290'285.00	
2026.3529.20 *	Dcpte année précédente en faveur du canton	414'390.00		219'400.00			
2026.4529 *	Versement du fonds		22'284'999.00		22'285'000.00		21'637'574.00
2026.4529.20	Dcpte année précédente en notre faveur						597'128.00

2010.4809.01	Montant identique au compte no 2010.3301.01 "Défalcations impôts PP"
2010.4809.02	Montant identique au compte no 2010.3301.02 "Défalcations impôts PM"
2010.4809.03	Montant identique au compte no 2010.3301.03 "Défalcations impôt foncier"
2020	Le total de nos emprunts à moyen et long terme a augmenté de Fr. 66.0 millions à Fr. 74.0 millions. Un emprunt est arrivé à échéance en 2015 pour CHF 7.0 millions. Trois nouveaux emprunts ont été contractés, un auprès de la Caisse de Pensions de la Poste, compte no 2020.3223.07, pour Fr. 5.0 millions, au taux de 0.85 %, durée 15 ans, un auprès de la Suva, compte no 2020.3223.10, pour Fr. 5.0 millions, au taux de 0.33 %, durée 11 ans et un auprès de l'Axa Winterthur, compte no 2020.3223.12, pour Fr. 5.0 millions, au taux de 0.8 %, durée 15 ans
2020.3183	Commission de dépôt pour les titres : Fr. 7'415.-- (Fr. 6'800.-- budgétisés), commissions pour les nouveaux emprunts : Fr. 24'250.-- (Fr. 30'000.-- budgétisés), frais bancaires pour le solde
2020.3210	Deux ATF à court terme (avances à terme fixe) ont été prises selon les besoins en liquidités nécessaires fin 2014 - début 2015 (part d'intérêts pour la période de 2015)
2020.3223.07	Nouvel emprunt contracté en 2015
2020.3223.10	Nouvel emprunt contracté en 2015
2020.3223.12	Nouvel emprunt contracté en 2015
2020.3223.40	Se référer au commentaire général de la section no 2020 "Service de la dette"
2020.4221	Le montant correspond aux intérêts rémunératoires sur les liquidités courantes. Dès le 01.11.2015, tous les intérêts rémunératoires sont à 0 % au vu du marché financier
2023.4222.01	Dividende de Fr. 30.-- par action, pour 4'300 actions, Fr. 25.-- budgétisés
2023.4222.20	Le prêt a été remboursé en 2014, il n'y a donc plus d'intérêts
2023.4222.50	Intérêts de 3.5 % pour 10 obligations de Fr. 500.-- chacune, 4 % budgétisés
2023.4250.01	Dividende de Fr. 30.-- par action, pour 113 actions. Il n'y avait pas eu de montant budgétisé compte tenu de la décision prise lors de l'assemblée générale ordinaire des actionnaires du 29.05.2013 de ne pas verser de dividende en raison des investissements à venir
2023.4250.02	Dividende de 2 % pour 501'500 actions au nominal de Fr. 10.--
2023.4250.03	Dividende de 50 % pour 58'700 actions au nominal de Fr. 10.--, 25 % budgétisés
2023.4250.04	Dividende de 2 % pour 40 actions au nominal de Fr. 1'000.--, 0 % budgétisé
2023.4250.06	Dividende de 6 % pour 10 actions au nominal de Fr. 500.--, 4 % budgétisés
2023.4250.20	Intérêts de 3 % pour 1'500 parts sociales de Fr. 300.-- de valeur nominale, 3.25 % budgétisés
2026.3529	Basé sur le décompte transmis par le Canton
2026.3529.20	Basé sur le décompte final "Péréquation 2014"
2026.4529	Basé sur le décompte transmis par le Canton

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2033 *	**Amort. obligatoires patrimoine administratif**	**5'341'927.96**		**5'649'100.00**		**4'419'628.16**	**4'923.45**
2033.3311	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	689'646.63		789'200.00		682'013.30	
2033.3312	Amort. bâtiments et constructions	3'364'608.36		3'664'700.00		2'937'975.89	
2033.3313	Amort. machines, mobilier et véhicules	1'023'259.42		904'800.00		683'950.44	
2033.3316	Amort. autres dépenses	264'413.55		290'400.00		115'688.53	
2033.4809	Prélèvement sur fonds de réserve						4'923.45
2036 *	**Autres amort. patrimoine administratif et financier**	**2'069'035.36**	**441'609.06**	**6'791'500.00**	**5'943'000.00**	**1'664'623.02**	**806'222.77**
2036.3303	Amortissements des terrains et bâtiments	1'060'016.30				0.25	
2036.3321.02 *	Amort supplément. évacuation & épuration des eaux	441'609.06		5'943'000.00		806'222.77	
2036.3329	Amort. prêts, titres & papiers valeurs	567'410.00		848'500.00		858'400.00	
2036.4905 *	Imputations internes d'amort. supplémentaires		441'609.06		5'943'000.00		806'222.77
2039	**Eléments extraordinaires**		**739'231.35**		**1'500'000.00**	**2'063.75**	**42'568.05**
2039.3199	Charges extraordinaires					2'063.75	
2039.4250 *	Gains comptables prêts et participations du PA		739'100.00				
2039.4364	Remboursements d'assurances propres						2'488.05
2039.4399	Revenus extraordinaires		131.35				40'080.00
2039.4809	Prélèvement dans fonds de réserve et provisions				1'500'000.00		

2033 Les amortissements pour le budget sont calculés sur la base du plan des investissements 2014-2018 (2019-2023) adopté par la Municipalité le 17.10.2014, alors que les amortissements comptabilisés sont calculés sur les investissements réels qui ont été moins importants que prévu

2036 Les amortissements pour le budget sont calculés sur la base du plan des investissements 2014-2018 (2019-2023) adopté par la Municipalité le 17.10.2014, alors que les amortissements comptabilisés sont calculés sur les investissements réels qui ont été moins importants que prévu. Se référer également aux commentaires des comptes nos 2036.3321.02 et 2036.4905

2036.3321.02 Les amortissements sont liés aux investissements 2015 pour le réseau d'évacuation et d'épuration des eaux qui sont moins importants que ceux prévus au budget, notamment en raison du décalage des travaux en lien avec le tram

2036.4905 Contrepartie dans le compte no 3860.3905. Les imputations internes sont liées aux amortissements des investissements 2015 pour le réseau d'évacuation et d'épuration des eaux qui ont été beaucoup moins importants que prévu

2039.4250 Au vu des importantes réserves accumulées par SIE SA, l'assemblée générale a décidé de réduire son capital-actions et de le restituer aux communes propriétaires. Ainsi, 427'940 actions d'un nominal de Fr. 10.--, soit Fr. 4'279'400.-- ont été payés par le SIE à la Commune de Renens en 2015. Le gain comptable de Fr. 739'100.-- résulte de la différence entre la valeur nominale de l'action et la valeur inscrite au bilan. Ainsi, la Commune de Renens détient maintenant 73'560 actions au nominal de Fr. 10.--. Après cette opération, le pourcentage de détention reste inchangé

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
28	**CULTES**	**268'602.92**		**248'500.00**		**236'384.70**	
2800	**Paroisses réformées**	**123'526.30**		**122'600.00**		**107'772.20**	
2800.3011.10 *	Hors DO - traitements permanents	68'298.70		70'000.00		67'109.30	
2800.3012.10	Hors DO - traitements temporaires	473.95		400.00		414.70	
2800.3030	Cotisations AVS-AI-AC	5'705.55		7'000.00		5'526.70	
2800.3040	Cotisations Caisse pensions	10'064.00		10'700.00		9'616.80	
2800.3050	Assurances de personnes	475.25		1'200.00		321.95	
2800.3652.01 *	Subventions diverses	10'350.00		11'000.00		8'350.00	
2800.3652.02 *	Subvention Chavannes-Epenex	21'720.30		15'300.00		9'879.25	
2800.3652.03 *	Subvention Sud-Ouest Isnois - Chapelle Malley	4'096.75		4'500.00		4'772.95	
2800.3652.04 *	Subvention Villamont - langue allemande	2'341.80		2'500.00		1'780.55	
2803	**Paroisses catholiques romaines**	**145'076.62**		**125'400.00**		**128'140.60**	
2803.3652.01 *	Subvention St-François - Renens	118'768.17		93'600.00		101'782.80	
2803.3652.02 *	Subvention St-Joseph - Prélaz	26'308.45		31'800.00		26'357.80	
2804	**Autres paroisses**			**500.00**		**471.90**	
2804.3652 *	CILV - Comm. israélite de Lsne et du Canton de Vaud			500.00		471.90	

2800.3011.10 Moins de services supplémentaires

2800.3652.01 Contribution paroissiale à l'église évangélique réformée vaudoise de Renens. Subventions à l'institution de la Cascade et pour les jeunes (Jack's) de la Région Les Chamberonnes, ainsi que pour le vin de cène et les frais de chauffage de la paroisse de Renens. Il n'y a pas eu de dépenses imprévues (Fr. 500.-- budgétisés)

2800.3652.02 Comptes établis par la Commune de Chavannes. Total des frais réparti entre les Communes de Chavannes (50 %), Ecublens (25 %) et Renens (25 %) de Fr. 86'081.15, contre Fr. 38'717.-- en 2014. L'écart provient en partie : du changement du concierge (nouveau concierge soumis CIP) avec un chevauchement de poste sur 2 mois, des travaux de réfection/peinture, l'entretien des cloches et de la charpente et le remplacement d'une partie du mobilier du centre paroissial ainsi que des frais d'électricité 2 fois plus élevés qu'en 2014 dû au chauffage électrique (hiver plus rigoureux)

2800.3652.03 Comptes établis par la Ville de Lausanne. Le total des frais est réparti entre les Communes de Lausanne, Prilly et Renens, en fonction du nombre de paroissiens

2800.3652.04 Comptes établis par la Ville de Lausanne. Le total des frais est réparti entre 33 communes des districts de Lausanne, Ouest lausannois, Gros-de-Vaud et Lavaux-Oron en fonction du nombre d'habitants

2803.3652.01 Comptes établis par la Ville de Renens. Le total des frais est réparti entre les Communes de Chavannes, Crissier, Ecublens, Renens et St-Sulpice, en fonction du nombre de paroissiens. De 2015 à 2018, un montant de Fr. 112'500.-- par année (avant répartition) doit être remboursé pour les travaux de remplacement de la verrière de l'Eglise Saint-François à Renens, montant accepté par le préavis no 61-2015. Ce montant n'avait pas été pris en considération pour le budget 2015 car le préavis n'était pas encore accepté au moment de l'élaboration de celui-ci

2803.3652.02 Comptes établis par la Ville de Lausanne. Le total des frais est réparti entre les Communes de Lausanne, Prilly et Renens, en fonction du nombre de paroissiens. En 2015, le remboursement générant un supplément d'environ Fr. 5'000.-- dû au remplacement du système électrique n'a pas été demandé par la paroisse en 2015 car les travaux ont été commandés et effectués en 2015, mais les luminaires ne fonctionnant pas après travaux, il demeure un litige entre la paroisse et le mandataire, lequel empêche d'avoir une facture finale des travaux. Le montant est préfinancé par la paroisse et remboursé sur 3 ans par les communes, soit normalement jusqu'en 2017, ce qui reportera jusqu'en 2018

2804.3652 En 2015, le nombre d'israélites pratiquant pour Renens n'atteint plus le seuil d'au moins 10 habitants membres (14 auparavant), ce qui a pour résultat que la Ville de Renens n'a plus à verser pour l'instant, la contribution au lieu de culte pour un montant forfaitaire non indexé à l'indice des prix de Fr. 30'000.--

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	***** CENTRE TECHNIQUE COMMUNAL *****	**20'527'008.38**	**9'516'212.68**	**26'745'800.00**	**14'260'900.00**	**20'176'873.99**	**9'519'387.99**
3.1.	**DIRECTION BÂTIMENTS ET ENVIRONNEMENT**	**15'718'557.80**	**6'853'163.42**	**16'300'100.00**	**6'367'200.00**	**15'317'561.76**	**6'810'705.17**
3.1.1.	**SERVICE BÂTIMENTS - DOMAINES**	**7'672'212.62**	**3'594'447.57**	**8'184'000.00**	**3'365'500.00**	**7'442'292.15**	**3'703'525.55**
30	**ADMINISTRATION**	**4'430'149.76**	**545'665.85**	**4'656'100.00**	**388'900.00**	**4'074'067.68**	**472'477.50**
3003	**Administration CTC**	**1'103'631.55**	**106'669.55**	**1'143'300.00**	**18'800.00**	**973'965.76**	**22'929.00**
3003.3011.01 *	Personnel DO - traitements	793'895.35		808'400.00		694'234.20	
3003.3012.01	Personnel DO - rempl. postes vacants					1'807.90	
3003.3030	Cotisations AVS-AI-AC	66'386.70		71'900.00		58'704.75	
3003.3040	Cotisations Caisse pensions	115'469.35		131'700.00		108'334.20	
3003.3050	Assurances de personnes	18'341.35		17'300.00		13'352.35	
3003.3060	Indemnisations et remboursements de frais	4'322.00		4'600.00		4'286.30	
3003.3101.01 *	Imprimés et fournitures de bureau	12'760.95		10'000.00		10'132.10	
3003.3101.02	Numérisation de plans			2'000.00			
3003.3102 *	Annonces, journaux, documentation	4'015.80		8'000.00		4'269.75	
3003.3111 *	Achats de mobilier et machines de bureau	26'444.35		35'400.00		33'681.80	
3003.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau	216.95		1'000.00		1'427.61	
3003.3170 *	Frais de réceptions et de manifestations	4'618.80		3'000.00		2'857.70	
3003.3185.01 *	Honoraires divers, yc affaires immobilières	31'193.30		20'000.00		24'100.25	
3003.3185.02 *	Déménagements communaux et scolaires	9'800.00		12'000.00		765.60	
3003.3193	Cotisations	15'357.90		16'000.00		15'185.05	
3003.3199	Frais divers	808.75		2'000.00		826.20	
3003.4272 *	Concessions d'inhumation		12'545.00		7'000.00		11'245.00
3003.4319 *	Emoluments administratifs cimetière		18'180.00		8'000.00		7'580.00
3003.4356	Facturation de services à des tiers		4'058.10		3'800.00		4'104.00
3003.4359 *	Ventes et prestations diverses		200.00				
3003.4901 *	Imputations internes de frais de personnel		71'686.45				
3004	**Bâtiments**	**317'832.25**	**7'629.75**	**398'900.00**	**3'500.00**	**295'194.70**	**35'615.10**
3004.3011.01 *	Personnel DO - traitements	246'230.00		309'400.00		238'136.20	
3004.3030	Cotisations AVS-AI-AC	21'503.15		27'700.00		17'868.55	
3004.3040	Cotisations Caisse pensions	41'089.05		51'600.00		31'667.70	
3004.3050	Assurances de personnes	6'297.25		7'600.00		4'743.65	
3004.3060	Indemnisations et remboursements de frais	2'712.80		2'600.00		2'778.60	
3004.4356	Facturation de services à des tiers		7'625.00		3'500.00		5'000.00
3004.4361.20 *	DO - indemnités invalidité		742.10				
3004.4361.40 *	DO - remboursements maladie		-737.35				30'615.10

3003.3011.01	Poste vacant suite à la diminution de taux d'activité
3003.3101.01	Commande de papier plus importante que nécessaire
3003.3102	Plusieurs abonnements n'ont pas été reconduits
3003.3111	Certains services ont renoncé aux achats initialement prévus
3003.3170	Augmentation du nombre de séances et de manifestations
3003.3185.01	Frais d'honoraires pour avocats suite à des recours
3003.3185.02	Réserve prévue de Fr. 2'000.-- pas nécessaire
3003.4272	Le nombre de demande de prolongation de concessions a légèrement augmenté par rapport à l'année précédente. Le budget a toutefois été sous-estimé
3003.4319	Augmentation des demandes pour la pose de monuments
3003.4359	Facturation pour le transfert de cendres au jardin du souvenir
3003.4901	Prestations effectuées pour les sections nos 3630 "Déchets non urbains" et 3631 "Déchets urbains", non budgétisées
3004.3011.01	Poste nouveau pas repourvu toute l'année
3004.4361.20	Remboursement rétroactif de prestations d'invalidité
3004.4361.40	Remboursement d'assurances suite à la maladie d'une collaboratrice

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3006	**Conciergeries**	**3'008'685.96**	**431'366.55**	**3'113'900.00**	**366'600.00**	**2'804'907.22**	**413'933.40**
3006.3011.01 *	Personnel DO - traitements	2'090'879.55		2'205'200.00		2'004'165.95	
3006.3012.01 *	Personnel DO - rempl. postes vacants	29'849.40				7'508.20	
3006.3012.10	Hors DO - traitements temporaires	58'351.20		59'000.00		55'268.55	
3006.3012.30	Personnel DO - rempl. accidents					12'090.25	
3006.3012.40 *	Personnel DO - rempl. maladie	45'901.05				26'968.20	
3006.3030	Cotisations AVS-AI-AC	180'883.80		203'800.00		172'686.55	
3006.3040	Cotisations Caisse pensions	306'915.60		331'600.00		288'909.95	
3006.3050	Assurances de personnes	56'509.70		59'100.00		47'122.45	
3006.3060	Indemnisations et remboursements de frais	3'412.20		3'500.00		3'129.60	
3006.3114	Achats de machines et matériel	84'772.41		85'600.00		53'522.85	
3006.3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	108'030.49		110'000.00		103'317.77	
3006.3154 *	Entretien des machines et du matériel	22'224.91		16'000.00		6'800.25	
3006.3191 *	Sacs-poubelles taxés	20'955.65		40'000.00		22'996.65	
3006.3199	Frais divers			100.00		420.00	
3006.4356	Facturation de services à des tiers		7'755.00		7'300.00		7'700.00
3006.4361	Allocation AI d'initiation au travail						8'554.00
3006.4361.30	DO - remboursements accident		25'337.70				16'156.90
3006.4361.40	DO - remboursements maladie		21'368.40				26'712.20
3006.4361.50	DO - remboursements maternité		11'368.00				
3006.4361.60	DO - remboursements militaire PCi						2'675.20
3006.4909 *	Imputations internes de frais de conciergerie		365'537.45		359'300.00		352'135.10

3006.3011.01	Nouveaux postes (Censuy) pas repourvus toute l'année et salaires moins élevés qu'estimé
3006.3012.01	Remplacement par du personnel temporaire suite à un départ
3006.3012.40	Heures payées pour des remplacements durant des maladies
3006.3154	Remplacement des batteries de l'auto-laveuse Fr. 3'138.50 ainsi que les batteries de la balayeuse du site scolaire du Léman Fr. 3'164.30
3006.3191	Budget surestimé. Les frais sont similaires à ceux de l'année précédente
3006.4909	Contrepartie dans la nature no 3909 des différentes sections : OSP Venoge, PPLS et les divers lieux d'accueil des enfants, y compris les sacs-poubelles taxés

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
31	**TERRAINS**	**125'240.66**	**1'524'152.64**	**152'200.00**	**1'561'800.00**	**157'472.74**	**1'545'727.67**
3100	**Terrains communaux**	**44'612.75**	**1'026'387.89**	**41'500.00**	**1'091'100.00**	**60'779.15**	**1'048'979.75**
3100.3121 *	Achats d'eau pour les jardins familiaux	16'287.05		12'000.00		9'539.50	
3100.3142	Entretien des routes sur domaine privé communal	427.45				16'204.55	
3100.3145	Entretien des jardins familiaux	8'626.15		15'000.00		11'529.40	
3100.3146 *	Entretien des forêts	14'628.80		6'000.00		18'997.20	
3100.3161	Loyers divers et loyers jardins des Paudex	742.00		800.00		742.00	
3100.3185	Honoraires de surveillance			800.00			
3100.3526	Participation aux frais du garde forestier	3'901.30		6'900.00		3'766.50	
3100.4232.01	Sté coop d'habitation - av. des Paudex 10-12 (2021)		36'889.35		37'100.00		37'018.00
3100.4232.02	Sté coop d'habitation - ch. des Corbettes 1-9 (2060)		36'759.70		37'200.00		36'759.70
3100.4232.03	Sté coop d'habitation - ch. de Borjod 2-10 (2036)		21'008.70		21'100.00		21'008.70
3100.4232.04	Sté coop d'habitation - ch. de Biondes 34-48 (2040)		38'298.50		38'300.00		38'298.50
3100.4232.05 *	Sté coop d'habitation - av. du 1er-Mai 11b - 11c (2054)		18'000.00		20'000.00		18'000.00
3100.4232.08	Renens-Pierrettes - rue du Lac 28 et 28b (2064)		22'020.00		22'000.00		12'843.05
3100.4232.09	Renens-Pierrettes - ch. de Biondes 30-32 (2040)		9'908.75		10'300.00		9'908.75
3100.4232.10 *	Renens-Pierrettes - av. du 1er-Mai 11 (2054)		10'000.00		14'400.00		10'000.00
3100.4232.13	Cacib - av. des Baumettes (1ère étape) (2054)		107'235.00		107'200.00		107'235.00
3100.4232.14	Cacib - av. des Baumettes (2ème étape) (2054)		52'627.50		52'600.00		52'627.50
3100.4232.17	Sté coop Piscine - au Censuy (2030)		6'637.50		6'600.00		6'637.50
3100.4232.18	UBS - aux Baumettes (2070)		9'054.70		9'200.00		9'098.90
3100.4232.19	Sté coop Tennis-club - aux Baumettes (2081)		17'204.20		17'300.00		17'204.20
3100.4232.21	Sté coop Refuge - au Censuy (2039)		1'428.50		1'400.00		1'445.75
3100.4232.24	Poletti André - pl. de la Gare		2'937.60		3'000.00		2'937.60
3100.4232.30	Fermages		28'811.30		29'000.00		28'596.80
3100.4232.32 *	Locations de terrains		33'266.10		30'100.00		32'066.10
3100.4272	Redevances d'utilisation		10'297.50		12'000.00		9'819.60
3100.4342	Emolument usage du sol		562'344.14		620'000.00		594'869.20
3100.4355	Vente de bois de feu		1'498.75		1'000.00		1'993.90
3100.4359	Ventes et prestations diverses		40.00				50.00
3100.4365 *	Rachats d'actes de défaut de biens ADB		120.10				
3100.4518	Part. du canton charges économie pub. et agric.				1'300.00		561.00

3100.3121	Consommation plus importante due aux conditions climatiques
3100.3146	Une quantité d'arbres plus importante que d'habitude ont dus être abattus pour des raisons de sécurité. La situation et la complexité des abattages ont nécessité de faire appel à une entreprise forestière spécialisée
3100.4232.05	Redevance calculée sur la base des revenus imposables des locataires. Les éléments imposables n'étant pas en possession de la Commune, un acompte calculé sur la base de la dernière redevance a été facturé
3100.4232.10	Redevance calculée sur la base des revenus imposables des locataires. Les éléments imposables n'étant pas en possession de la Commune, un acompte calculé sur la base de la dernière redevance a été facturé
3100.4232.32	Redevance Sunrise de Fr. 3'000.-- pas facturée en 2014, donc deux facturations en 2015
3100.4365	Rachat d'un acte de défaut de biens de 2011 pour un jardin familial au Censuy

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3103	**Redevances**	**41'386.88**	**247'993.40**	**67'800.00**	**250'900.00**	**56'232.00**	**242'955.62**
3103.3102 *	Affichage culturel gratuit	23'740.00		26'000.00		22'600.00	
3103.3123	Achats d'électricité (vitrines)	509.78		600.00		685.40	
3103.3141.01 *	Entretien places stationnement et vitrines	2'580.05		1'200.00			
3103.3141.02 *	Entretien des abribus	14'256.85		40'000.00		32'946.60	
3103.3301 *	Défalcations et annulations de frais	300.20					
3103.4232.42	Places de parc - av. du 1er-Mai (14)		13'500.00		13'700.00		13'680.00
3103.4232.43	Places de parc - av. du Temple (15)		5'040.00		5'000.00		5'040.00
3103.4232.44	Places de parc - Service du feu (16)		7'850.00		8'400.00		8'400.00
3103.4232.45 *	Places de parc - rue de Crissier		2'160.00				2'160.00
3103.4232.46	Places de parc - ch. des Ramiers (18)		5'040.00		5'000.00		5'040.00
3103.4232.47 *	Places de parc - ch. des Biondes (19)		18'270.00		20'900.00		16'470.00
3103.4232.48	Places de parc - Sentier de la Gare (20)		14'400.00		14'400.00		14'400.00
3103.4232.50	Places de parc - ch. des Côtes 3 (22)		5'040.00		5'000.00		4'860.00
3103.4232.51 *	Parking du Centre Coop		7'587.95		10'000.00		2'097.72
3103.4232.70	Places de parc - Avenir 7 (91)		1'440.00		700.00		1'680.00
3103.4232.71	Places de parc - Jouxtens 5 (92)		3'480.00		3'400.00		3'480.00
3103.4232.82 *	Loyer vitrines - passage inférieur 14-Avril (24)		1'500.00		400.00		1'500.00
3103.4272.01 *	Redevances diverses		138'945.45		138'000.00		141'547.90
3103.4272.02 *	Affichage culturel gratuit		23'740.00		26'000.00		22'600.00
3104	**Parcs Hôtel-de-Ville / Censuy / Frehner**	**39'241.03**	**249'771.35**	**42'900.00**	**219'800.00**	**40'461.59**	**253'792.30**
3104.3101	Fournitures de bureau	10'425.00		10'000.00			
3104.3114	Achats de matériel d'exploitation			1'000.00			
3104.3116	Achats d'équipement et matériel spécialisé					14'309.10	
3104.3123	Achats d'électricité horodateurs	167.94		300.00		164.42	
3104.3142	Travaux de marquage et de génie civil			500.00			
3104.3143	Entretien horodateurs et signalisation	1'702.50		5'000.00		1'842.80	
3104.3183	Commission pour tri monnaie	1'312.74		1'100.00		1'209.87	
3104.3185	Honoraires de surveillance des sites	25'632.85		25'000.00		22'935.40	
3104.4232.01	Places de parc - employés		50'550.50		47'000.00		48'772.90
3104.4232.02	Places de parc - organismes partenaires		31'499.45		33'000.00		28'388.60
3104.4232.03	Places de parc - enseignants		42'384.65		47'000.00		43'106.80
3104.4232.06	Cartes à gratter - employés		5'729.86		6'000.00		6'098.30
3104.4232.07	Cartes à gratter - organismes partenaires		12'364.74		10'000.00		9'647.36
3104.4232.10	Horodateurs - parc Hôtel de Ville		24'924.85		21'000.00		20'664.87
3104.4232.11 *	Horodateurs - parc Censuy		70'651.85		50'000.00		73'118.35
3104.4232.13 *	Horodateurs - parc Frehner		11'665.45		5'800.00		9'686.02
3104.4656	Prime énergétique						14'309.10

3103.3102	Affichage culturel et BPA. Contrepartie dans le compte no 3103.4272.02. Facturé uniquement pour un problème de TVA
3103.3141.01	Frais de remplacement de vitrage et de nettoyage suite à des déprédations sur les vitrines du 14-Avril
3103.3141.02	Revenus publicitaires sur les abribus, contrepartie dans le compte no 3103.4272.01. Facturé uniquement pour un problème de TVA
3103.3301	Défalcation de cinq mois pour une place de parc au 1er-Mai
3103.4232.45	Places louées toute l'année, le début des travaux sur la place du Terminus a été repoussé
3103.4232.47	Places vacantes
3103.4232.51	Selon le décompte transmis par la Coop, service immobilier, pour l'année 2014
3103.4232.82	Les travaux n'ayant pas commencé, les vitrines ont été louées toute l'année
3103.4272.01	Ce compte comprend trois redevances distinctes de la SGA. Une pour la convention d'affichage de Fr. 87'034.35, une pour l'affichage abribus Claire-Ville de Fr. 37'654.05 HT et une autre de Fr. 15'028.60 pour les revenus publicitaires sur les abribus. Celle des abribus s'équilibre avec une charge du même montant dans le compte no 3103.3141.02 (ceci pour une question de TVA)
3103.4272.02	Affichage culturel et BPA. Contrepartie dans le compte no 3103.3102. Facturé uniquement pour un problème de TVA
3104.4232.11	Recettes similaires à celles de l'année précédente
3104.4232.13	Recettes similaires à celles de l'année précédente et sous-estimation du budget

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
32 *	**BÂTIMENTS DIVERS PATR. FINANCIER**	**179'887.02**	**106'031.55**	**213'500.00**	**102'300.00**	**210'903.20**	**116'092.35**
	Récapitulation par natures						
3121	*Achats d'eau*	*5'577.30*		*5'000.00*		*5'641.65*	
3122	*Achats de gaz*	*7'909.40*		*8'000.00*		*8'006.65*	
3123	*Achats d'électricité*	*8'623.50*		*10'100.00*		*9'249.55*	
3124	*Achats de combustibles*	*11'538.05*		*27'000.00*		*22'957.05*	
3141.01	*Bâtiment - entretien courant*	*80'713.77*		*70'600.00*		*58'693.25*	
3141.02	*Bâtiment - rénovation*	*46'823.85*		*73'000.00*		*88'125.00*	
3142	*Entretien du chemin d'accès*	*795.35*					
3161	*Charges PPE*	*8'860.00*		*8'700.00*		*8'742.00*	
3186	*Primes d'assurances de choses*	*6'450.05*		*7'100.00*		*7'144.25*	
3191	*Taxes sur l'épuration, les ordures et égouts*	*2'595.75*		*4'000.00*		*2'343.80*	
4231	*Loyer*		*70'200.00*		*66'500.00*		*70'200.00*
4362	*Rbt de frais (taxe d'épuration)*		*2'551.55*		*3'800.00*		*2'204.60*
4364	*Remboursements d'assurances propres*						*9'783.75*
4904	*Imputations internes de loyer*		*33'280.00*		*32'000.00*		*33'904.00*
320	**BÂTIMENTS A USAGE SOCIO-CULTUREL**	**40'582.92**	**31'560.00**	**68'600.00**	**31'600.00**	**47'532.20**	**41'343.75**
3206	**Source 3 - CRA (26)**	**20'321.15**	**1'800.00**	**29'500.00**	**1'800.00**	**34'335.85**	**11'583.75**
3206.3121	Achats d'eau	521.55		600.00		686.15	
3206.3122	Achats de gaz	7'909.40		8'000.00		8'006.65	
3206.3123	Achats d'électricité	1'969.70		2'000.00		2'135.10	
3206.3141.01	Bâtiment - entretien courant	8'824.40		17'500.00		22'131.40	
3206.3186	Primes d'assurances de choses	1'096.10		1'400.00		1'376.55	
3206.4231	Loyer		1'800.00		1'800.00		1'800.00
3206.4364	Remboursements d'assurances propres						9'783.75
3207	**Neuve 4b**	**5'972.65**	**9'600.00**	**8'400.00**	**9'600.00**	**12'211.15**	**9'600.00**
3207.3123	Achats d'électricité	506.40		500.00		538.15	
3207.3141.01	Bâtiment - entretien courant	1'146.90		3'700.00		511.40	
3207.3141.02	Bâtiment - rénovation					6'942.30	
3207.3161	Charges PPE	4'180.00		4'000.00		4'062.00	
3207.3186	Primes d'assurances de choses	139.35		200.00		157.30	
3207.4231	Loyer		9'600.00		9'600.00		9'600.00

32 De manière générale, les divers comptes 2015 relatifs aux dépenses pour les bâtiments communaux présentent un résultat favorable par rapport aux budgets. Une analyse plus détaillée des comptes par nature pour l'ensemble des dépenses relatives aux énergies et à l'eau (nos 3121, 3122, 3123, 3124) montre également une situation globalement favorable par rapport aux budgets. Des différences de consommation d'eau et d'électricité ont été constatées; elles sont dues essentiellement aux fréquences d'utilisation des locaux, et pour l'eau d'arrosage, aux conditions climatiques. En ce qui concerne les consommations de gaz et de combustibles, ces différences proviennent principalement des conditions climatiques. Cette même analyse des comptes par nature (no 3141) pour le regroupement de sections no 32 montre que le total des coûts des travaux d'entretien courant et de rénovation du patrimoine immobilier communal est inférieur aux budgets. Le cumul des dépenses sur les 4 regroupements de sections de bâtiments (nos 32, 33, 34, 35) est également inférieur aux budgets. En cas d'écarts significatifs, des commentaires plus précis se trouvent dans les comptes respectifs de chaque bâtiment. Il est à noter que seuls les travaux d'entretien nécessaires ont été réalisés dans les bâtiments, ceci selon leur priorité

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3208	**Bourg-Dessus 17 - ass. Quart Monde (25)**	**7'478.65**	**20'160.00**	**27'000.00**	**20'200.00**	**985.20**	**20'160.00**
3208.3121	Achats d'eau	440.40		400.00		408.90	
3208.3141.01	Bâtiment - entretien courant	1'010.10		3'300.00		309.15	
3208.3141.02 *	Bâtiment - rénovation	5'791.50		23'000.00			
3208.3186	Primes d'assurances de choses	236.65		300.00		267.15	
3208.4231	Loyer		20'160.00		20'200.00		20'160.00
3209	**Neuve 1 - (ex Corso)**	**6'810.47**		**3'700.00**			
3209.3141.01 *	Bâtiment - entretien courant	6'590.97		3'700.00			
3209.3186	Primes d'assurances de choses	219.50					
321	**BÂTIMENTS COMMERCIAUX**	**12'439.80**	**25'440.00**	**16'000.00**	**21'700.00**	**10'608.85**	**25'440.00**
3211	**Lausanne 31 b - ASLOCA (28)**	**1'192.40**	**1'200.00**	**5'200.00**	**1'200.00**	**1'360.60**	**1'200.00**
3211.3121	Achats d'eau	299.70		400.00		314.40	
3211.3123	Achats d'électricité	358.60		900.00		700.75	
3211.3141.01	Bâtiment - entretien courant	400.25		3'700.00		194.40	
3211.3186	Primes d'assurances de choses	133.85		200.00		151.05	
3211.4231	Loyer		1'200.00		1'200.00		1'200.00
3212	**Savonnerie 4 (55)**	**5'183.15**	**15'840.00**	**4'900.00**	**15'800.00**	**3'140.00**	**15'840.00**
3212.3141.01	Bâtiment - entretien courant	4'172.10		3'700.00		1'943.90	
3212.3186	Primes d'assurances de choses	1'011.05		1'200.00		1'196.10	
3212.4231	Loyer		15'840.00		15'800.00		15'840.00
3213	**Renens-Centre/14-Avril - kiosque (48)**	**1'096.00**		**1'100.00**		**1'096.00**	
3213.3121	Achats d'eau	992.20		400.00		992.20	
3213.3123	Achats d'électricité	103.80		100.00		103.80	
3213.3141.01	Bâtiment - entretien courant			500.00			
3213.3186	Primes d'assurances de choses			100.00			
3214	**Pl. du Terminus - bar à café (49)**	**246.00**	**3'720.00**			**284.55**	**3'720.00**
3214.3186	Primes d'assurances de choses	246.00				284.55	
3214.4231 *	Loyer		3'720.00				3'720.00
3219	**Bâtiments divers et sous-locations**	**4'722.25**	**4'680.00**	**4'800.00**	**4'700.00**	**4'727.70**	**4'680.00**
3219.3161	Loyers et fermages	4'680.00		4'700.00		4'680.00	
3219.3186	Primes d'assurances de choses	42.25		100.00		47.70	
3219.4231.22	Loyer Avenir 25 (sous-location vestiaire EFRE) (59)		4'680.00		4'700.00		4'680.00

COMMENTAIRES

3208.3141.02 Seuls des travaux de remise en état de la conduite et de l'introduction de gaz du bâtiment ont été effectués

3209.3141.01 Travaux de remise en état et nettoyage pour un évènement artistique dans les locaux. Ainsi que la construction, en interne, d'un escalier en bois

3214.4231 Bail prolongé dans l'attente des travaux et de la démolition

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
328	**PROPRIETE D'ONDALLAZ**	**126'864.30**	**49'031.55**	**128'900.00**	**49'000.00**	**152'762.15**	**49'308.60**
3281	**Ondallaz - Rosée du Soleil - Rte des Monts 27 (70)**	**19'232.00**	**13'368.50**	**22'000.00**	**13'500.00**	**1'966.10**	**13'324.95**
3281.3121	Achats d'eau	525.50		500.00		455.60	
3281.3141.01	Bâtiment - entretien courant	2'093.75		4'900.00		400.90	
3281.3141.02	Bâtiment - rénovation	15'420.00		15'000.00			
3281.3186	Primes d'assurances de choses	646.25		600.00		606.65	
3281.3191	Taxes sur l'épuration, les ordures et égouts	546.50		1'000.00		502.95	
3281.4231	Loyer		13'200.00		13'200.00		13'200.00
3281.4362	Rbt de frais (taxe d'épuration)		168.50		300.00		124.95
3282 *	**Ondallaz - Mon Beau Pays - Ch. d'Ondallaz 1 (5193)**	**45'666.65**		**37'400.00**		**63'094.15**	
3282.3121	Achats d'eau	792.70		700.00		677.65	
3282.3123	Achats d'électricité	1'369.80		1'600.00		875.20	
3282.3124	Achats de combustibles	3'383.95		7'000.00		6'279.40	
3282.3141.01 *	Bâtiment - entretien courant	25'011.90		11'000.00		12'282.85	
3282.3141.02	Bâtiment - rénovation	13'294.25		15'000.00		41'332.00	
3282.3186	Primes d'assurances de choses	911.75		1'000.00		1'016.35	
3282.3191	Taxes sur l'épuration, les ordures et égouts	902.30		1'100.00		630.70	
3283	**Ondallaz - Joli-Bois - Rte des Monts 29 (5370)**	**61'965.65**	**35'663.05**	**69'500.00**	**35'500.00**	**87'701.90**	**35'983.65**
3283.3121	Achats d'eau	2'005.25		2'000.00		2'106.75	
3283.3123	Achats d'électricité	4'315.20		5'000.00		4'896.55	
3283.3124	Achats de combustibles	8'154.10		20'000.00		16'677.65	
3283.3141.01 *	Bâtiment - entretien courant	31'463.40		18'600.00		20'919.25	
3283.3141.02 *	Bâtiment - rénovation	12'318.10		20'000.00		39'850.70	
3283.3142	Entretien du chemin d'accès	795.35					
3283.3186	Primes d'assurances de choses	1'767.30		2'000.00		2'040.85	
3283.3191	Taxes sur l'épuration, les ordures et égouts	1'146.95		1'900.00		1'210.15	
3283.4362 *	Rbt de frais (chauffage Rosée du Soleil)		2'383.05		3'500.00		2'079.65
3283.4904 *	Imputations internes de loyer		33'280.00		32'000.00		33'904.00

3282	Pour les charges et les revenus liés à la location, se référer à la section no 5193 "Ondallaz - Mon Beau Pays"
3282.3141.01	Dépannage et remplacement de deux radiateurs aux combles Fr. 2'815.--, divers travaux de peinture Fr. 2'850.--, intervention sur le système de détection incendie Fr. 2'626.55, construction d'un abri pour la fraiseuse Fr. 1'800.-- et Fr. 3'700.-- pour l'augmentation de la puissance pour le réseau de la Romande Energie
3283.3141.01	Remplacement de la pompe du boiler pour environ Fr. 1'400.--
3283.3141.02	Réception des travaux reportée en 2016 suite à des défauts d'exécution
3283.4362	Consommation de combustible moins importante
3283.4904	Finance de location calculée sur la base des "journées-élèves" des camps scolaires et des camps de vacances, à charge de la section no 5370 "Camps scolaires et colonies - Joli-Bois"

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
33 *	**BÂTIMENTS LOCATIFS PATR. FINANCIER**	**271'026.77**	**598'624.10**	**269'800.00**	**555'600.00**	**294'034.54**	**655'849.55**
	Récapitulation par natures						
3121	*Achats d'eau*	*19'127.74*		*18'400.00*		*18'547.95*	
3122	*Achats de gaz*	*601.70*		*500.00*			
3123	*Achats d'électricité*	*6'378.10*		*7'400.00*		*5'959.75*	
3124	*Achats de combustibles*	*3'155.60*		*6'000.00*		*5'533.25*	
3141.01	*Bâtiment - entretien courant*	*139'318.42*		*164'000.00*		*109'398.61*	
3141.02	*Bâtiment - rénovation*	*79'768.15*		*50'000.00*		*127'728.97*	
3185	*Honoraires surveillance énergie*	*2'927.76*		*3'000.00*		*2'927.76*	
3186	*Primes d'assurances de choses*	*9'479.50*		*11'300.00*		*10'856.35*	
3199	*Frais divers*	*972.00*				*5'870.00*	
3301	*Défalcations et annulations de frais*	*0.80*				*2'316.90*	
3809	*Attribution au Fonds de régularisation des loyers*	*9'297.00*		*9'200.00*		*4'895.00*	
4231	*Loyer*		*546'541.00*		*551'000.00*		*570'163.00*
4351	*Ventes d'eau, d'énergie et de combustible*				*100.00*		
4359	*Recettes diverses (dcpte chauf.)*		*9'071.70*		*4'500.00*		*11'602.25*
4363	*Remboursements dommages causés par tiers*						*2'970.00*
4364	*Remboursements d'assurances propres*		*28'992.25*				*61'693.15*
4365	*Rachats d'actes de défaut de biens ADB*		*1'811.55*				*2'931.35*
4516	*Subvention cantonale*		*12'207.60*				*6'489.80*
3352	**Source 2 (33)**	**4'155.79**	**24'677.55**	**13'600.00**	**24'400.00**	**4'220.86**	**24'645.60**
3352.3121	Achats d'eau	813.45		1'000.00		787.65	
3352.3123	Achats d'électricité	487.35		700.00		537.15	
3352.3141.01	Bâtiment - entretien courant	2'049.58		11'000.00		2'049.85	
3352.3185	Honoraires surveillance énergie	487.96		500.00		487.96	
3352.3186	Primes d'assurances de choses	317.45		400.00		358.25	
3352.4231	Loyer		24'100.00		24'100.00		24'100.00
3352.4359 *	Recettes diverses (dcpte chauf.)		577.55		300.00		545.60
3353	**Borjod 20 (43)**	**15'450.07**	**47'883.15**	**14'300.00**	**46'100.00**	**6'439.43**	**46'395.95**
3353.3121	Achats d'eau	1'168.70		1'300.00		1'192.45	
3353.3123	Achats d'électricité	623.90		800.00		638.75	
3353.3141.01 *	Bâtiment - entretien courant	12'526.06		11'000.00		3'394.82	
3353.3185	Honoraires et frais d'expertises	487.96		500.00		487.96	
3353.3186	Primes d'assurances de choses	643.45		700.00		725.45	
3353.4231	Loyer		45'120.00		45'100.00		45'120.00
3353.4359	Recettes diverses (machine à laver + dcpte chauf.)		2'763.15		1'000.00		1'275.95

33 De manière générale, les divers comptes 2015 relatifs aux dépenses pour les bâtiments communaux présentent un résultat favorable par rapport aux budgets. Une analyse plus détaillée des comptes par nature pour l'ensemble des dépenses relatives aux énergies et à l'eau (nos 3121, 3122, 3123, 3124) montre également une situation globalement favorable par rapport aux budgets. Des différences de consommation d'eau et d'électricité ont été constatées; elles sont dues essentiellement aux fréquences d'utilisation des locaux, et pour l'eau d'arrosage, aux conditions climatiques. En ce qui concerne les consommations de gaz et de combustibles, ces différences proviennent principalement des conditions climatiques. Cette même analyse des comptes par nature (no 3141) pour le regroupement de sections no 33 montre que les coûts des travaux d'entretien courant et de rénovation du patrimoine immobilier communal sont inférieurs aux budgets, tenant compte des remboursements de sinistres par l'ECA. Le cumul des dépenses sur les 4 regroupements de sections de bâtiments (nos 32, 33, 34, 35) est également inférieur aux budgets. En cas d'écarts significatifs, des commentaires plus précis se trouvent dans les comptes respectifs de chaque bâtiment. Il est à noter que seuls les travaux d'entretien nécessaires ont été réalisés dans les bâtiments, ceci selon leur priorité

3352.4359 Décompte de chauffage similaire à celui de l'année précédente

3353.3141.01 Fourniture et mise en service d'un nouveau brûleur Fr. 2'300.--

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3355	**Léman 15b (47)**	**24'914.81**	**41'660.15**	**30'300.00**	**41'400.00**	**17'009.47**	**41'647.00**
3355.3121	Achats d'eau	1'183.00		1'200.00		925.20	
3355.3123	Achats d'électricité	651.05		900.00		654.75	
3355.3141.01	Bâtiment - entretien courant	4'696.85		7'100.00		772.06	
3355.3141.02	Bâtiment - rénovation	17'390.70		20'000.00		13'602.60	
3355.3185	Honoraires et frais d'expertises	487.96		500.00		487.96	
3355.3186	Primes d'assurances de choses	505.25		600.00		566.90	
3355.4231	Loyer		41'100.00		41'100.00		41'100.00
3355.4359 *	Recettes diverses (dcpte chauf.)		560.15		300.00		547.00
3356	**Léman 9 (46)**	**56'230.85**	**27'345.70**	**12'700.00**	**27'100.00**	**7'205.80**	**27'407.95**
3356.3121	Achats d'eau	1'359.20		1'300.00		1'536.20	
3356.3123	Achats d'électricité	327.85		400.00		321.10	
3356.3141.01	Bâtiment - entretien courant	3'091.85		10'400.00		4'822.55	
3356.3141.02 *	Bâtiment - rénovation	50'987.10					
3356.3186	Primes d'assurances de choses	464.85		600.00		525.95	
3356.4231	Loyer		26'820.00		26'800.00		26'820.00
3356.4359 *	Recettes diverses (dcpte chauf.)		525.70		300.00		587.95
3358	**Source 1 (Lsne 17) (50)**	**78'842.11**	**151'023.05**	**44'300.00**	**110'800.00**	**42'470.52**	**138'572.20**
3358.3121	Achats d'eau	3'206.50		3'500.00		3'763.60	
3358.3123	Achats d'électricité	1'212.65		1'500.00		1'107.00	
3358.3141.01 *	Bâtiment - entretien courant	63'176.00		28'000.00		10'101.51	
3358.3141.02	Bâtiment - rénovation					20'466.35	
3358.3185	Honoraires et frais d'expertises	487.96		500.00		487.96	
3358.3186	Primes d'assurances de choses	1'461.20		1'600.00		1'649.10	
3358.3301	Défalcations et annulations de frais	0.80					
3358.3809	Attribution au Fonds de régularisation des loyers	9'297.00		9'200.00		4'895.00	
3358.4231	Loyer		108'816.00		110'100.00		110'148.00
3358.4359	Recettes diverses (machine à laver + dcpte chauf.)		885.10		700.00		1'189.80
3358.4364	Remboursements d'assurances propres		27'925.80				20'744.60
3358.4365 *	Rachats d'actes de défaut de biens ADB		1'188.55				
3358.4516 *	Subvention cantonale		12'207.60				6'489.80
3359	**Neuve 8 & 8bis (51)**	**8'507.36**	**48'419.75**	**21'700.00**	**47'900.00**	**16'177.28**	**51'205.20**
3359.3121	Achats d'eau	1'475.55		1'800.00		1'816.00	
3359.3123	Achats d'électricité	982.00		1'200.00		994.90	
3359.3141.01	Bâtiment - entretien courant	4'943.95		17'500.00		12'181.02	
3359.3185	Honoraires et frais d'expertises	487.96		500.00		487.96	
3359.3186	Primes d'assurances de choses	617.90		700.00		697.40	
3359.4231	Loyer		47'520.00		47'500.00		47'520.00
3359.4359	Recettes diverses (dcpte chauf.)		899.75		400.00		3'685.20

3355.4359	Décompte de chauffage similaire à celui de l'année précédente
3356.3141.02	Raccordement du bâtiment au CAD Fr. 49'410.--, selon la décision municipale du 05.06.2015
3356.4359	Décompte de chauffage similaire à celui de l'année précédente
3358.3141.01	Divers frais engendrés par l'incendie survenu le 08.08.2015
3358.4365	Lors du décompte de chauffage 2013/2014, une des locataires du bâtiment bénéficiait d'une ristourne de Fr. 55.20. Après contrôle, il s'est avéré que trois factures avaient été défalquées dans le passé. Il a été conclu un arrangement de paiement afin de régler cette somme d'un total de Fr. 2'489.55
3358.4516	Remboursement de la DGE pour la réalisation de mesures antibruit

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3360	**Jouxtens 5 (57)**	**7'113.40**	**21'663.60**	**7'300.00**	**20'600.00**	**36'867.42**	**20'599.95**
3360.3121	Achats d'eau	719.00		700.00		575.10	
3360.3123	Achats d'électricité	275.60		100.00		208.30	
3360.3124	Achats de combustibles					128.60	
3360.3141.01	Bâtiment - entretien courant	5'684.25		6'000.00		8'187.50	
3360.3141.02	Bâtiment - rénovation					27'277.47	
3360.3186	Primes d'assurances de choses	434.55		500.00		490.45	
3360.4231	Loyer		21'420.00		20'600.00		20'600.00
3360.4359	Recettes diverses (dcpte chauf.)		243.60				-0.05
3362	**Village 10 (61)**	**3'891.57**	**19'620.00**	**29'400.00**	**19'600.00**	**14'271.35**	**19'620.00**
3362.3121	Achats d'eau	865.44		800.00		856.50	
3362.3141.01	Bâtiment - entretien courant	2'384.98		7'700.00		4'337.00	
3362.3141.02 *	Bâtiment - rénovation			20'000.00		8'205.00	
3362.3186	Primes d'assurances de choses	641.15		900.00		872.85	
3362.4231	Loyer		19'620.00		19'600.00		19'620.00
3363	**Temple 16 (41)**	**3'769.30**	**29'400.00**	**5'900.00**	**29'400.00**	**13'928.40**	**29'400.00**
3363.3121	Achats d'eau	692.45		600.00		653.40	
3363.3141.01	Bâtiment - entretien courant	2'984.95		4'900.00		1'274.70	
3363.3141.02 *	Bâtiment - rénovation	-216.40				11'652.35	
3363.3186	Primes d'assurances de choses	308.30		400.00		347.95	
3363.4231	Loyer		29'400.00		29'400.00		29'400.00
3365	**Poste 17 (60)**	**13'447.95**	**30'900.00**	**16'500.00**	**30'900.00**	**14'805.45**	**30'900.00**
3365.3121	Achats d'eau	722.30		1'000.00		727.85	
3365.3141.01	Bâtiment - entretien courant	673.40		5'000.00		1'981.00	
3365.3141.02	Bâtiment - rénovation	11'606.75		10'000.00		11'593.80	
3365.3186	Primes d'assurances de choses	445.50		500.00		502.80	
3365.4231	Loyer		30'900.00		30'900.00		30'900.00

3362.3141.02 La mise en séparatif du bâtiment n'a pas été effectuée

3363.3141.02 Différence de frais suite à la mise en séparatif effectuée l'année précédente (transitoire 2014-2015)

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3371	**Avenir 6 (83)**	**15'754.81**	**81'395.85**	**16'200.00**	**82'600.00**	**40'848.61**	**82'780.90**
3371.3121	Achats d'eau	1'357.80		1'300.00		1'502.85	
3371.3122	Achats de gaz	493.55		500.00			
3371.3123	Achats d'électricité	471.55		1'000.00		539.15	
3371.3141.01	Bâtiment - entretien courant	12'164.35		12'000.00		1'888.00	
3371.3141.02	Bâtiment - rénovation					34'931.40	
3371.3185	Honoraires surveillance énergie	487.96		500.00		487.96	
3371.3186	Primes d'assurances de choses	779.60		900.00		876.25	
3371.3301	Défalcations et annulations de frais					623.00	
3371.4231	Loyer		80'365.00		82'300.00		80'365.00
3371.4359	Recettes diverses (machine à laver + dcpte chauf.)		407.85		300.00		484.55
3371.4365 *	Rachats d'actes de défaut de biens ADB		623.00				1'931.35
3372	**Avenir 5 (52)**	**3'212.55**	**4'588.35**	**9'100.00**	**6'600.00**	**8'576.45**	**12'924.20**
3372.3121	Achats d'eau	1'106.20		600.00		999.65	
3372.3122	Achats de gaz	108.15					
3372.3123	Achats d'électricité	142.55		100.00		103.00	
3372.3141.01	Bâtiment - entretien courant	1'540.20		8'000.00		7'117.80	
3372.3186	Primes d'assurances de choses	315.45		400.00		356.00	
3372.4231 *	Loyer		4'490.00		6'600.00		12'580.00
3372.4359	Recettes diverses (remboursement des frais)		98.35				344.20
3373	**Avenir 7 (53)**	**8'497.10**	**10'522.85**	**13'700.00**	**10'400.00**	**12'669.75**	**32'789.05**
3373.3121	Achats d'eau	2'896.85		1'500.00		1'927.10	
3373.3123	Achats d'électricité	415.60		100.00		178.40	
3373.3141.01	Bâtiment - entretien courant	3'733.85		11'500.00		5'430.00	
3373.3186	Primes d'assurances de choses	478.80		600.00		540.35	
3373.3199 *	Frais divers	972.00				2'900.00	
3373.3301	Défalcations et annulations de frais					1'693.90	
3373.4231	Loyer		10'350.00		10'400.00		30'270.00
3373.4359	Recettes diverses (remboursement des frais)		172.85				701.50
3373.4364	Remboursements d'assurances propres						817.55
3373.4365	Rachats d'actes de défaut de biens ADB						1'000.00
3374	**Avenir 9 (Savonnerie 6) (54)**	**8'827.30**	**33'000.00**	**17'600.00**	**33'000.00**	**3'464.70**	**33'000.00**
3374.3121	Achats d'eau	565.45		700.00		531.25	
3374.3141.01	Bâtiment - entretien courant	7'545.75		16'000.00		2'108.90	
3374.3186	Primes d'assurances de choses	716.10		900.00		824.55	
3374.4231	Loyer		33'000.00		33'000.00		33'000.00

3371.4365	Remboursement par l'une des locataires d'un montant défalqué
3372.4231	Départ de deux locataires avant le 01.07.2015, appartements squattés
3373.3199	Remboursement de frais de déménagement

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3375	**Saugiaz 8 (62)**	**16'474.15**	**24'586.45**	**16'000.00**	**23'600.00**	**34'338.50**	**21'590.00**
3375.3121	Achats d'eau	995.85		1'100.00		753.15	
3375.3123	Achats d'électricité	788.00		600.00		677.25	
3375.3124	Achats de combustibles	3'155.60		6'000.00		5'404.65	
3375.3141.01 *	Bâtiment - entretien courant	11'168.00		7'900.00		24'124.10	
3375.3186	Primes d'assurances de choses	366.70		400.00		409.35	
3375.3199	Frais divers					2'970.00	
3375.4231	Loyer		23'520.00		23'500.00		18'620.00
3375.4351	Ventes d'eau, d'énergie et de combustible				100.00		
3375.4363	Remboursements dommages causés par tiers						2'970.00
3375.4364 *	Remboursements d'assurances propres		1'066.45				
3376	**1er-Mai 13 (Cure) (84)**	**742.05**	**742.05**	**500.00**	**500.00**	**479.70**	**479.70**
3376.3141.01 *	Bâtiment - entretien courant	317.00					
3376.3186	Primes d'assurances de choses	425.05		500.00		479.70	
3376.4359 *	Recettes diverses (remboursement des frais)		742.05		500.00		479.70
3377	**Crissier 1B (89)**	**1'195.60**	**1'195.60**	**700.00**	**700.00**	**20'260.85**	**41'891.85**
3377.3141.01 *	Bâtiment - entretien courant	637.40				19'627.80	
3377.3186	Primes d'assurances de choses	558.20		700.00		633.05	
3377.4359 *	Ventes et prestations diverses		1'195.60		700.00		1'760.85
3377.4364	Remboursements d'assurances propres						40'131.00

3375.3141.01	Fourniture et pose d'un nouveau lave-linge Fr. 4'200.--
3375.4364	Remboursement de dégâts par la Bâloise Assurances sous déduction de la franchise
3376.3141.01	Achat d'un conteneur qui est refacturé à l'ALJF
3376.4359	La prime d'assurance pour dégât d'eau, les contrats d'entretien des installations électriques et du brûleur ainsi que l'achat d'un conteneur sont refacturés à l'ALJF
3377.3141.01	Les frais d'entretien du brûleur ainsi que les frais de ramonage sont refacturés à l'ALJF
3377.4359	La prime d'assurance pour dégât d'eau, les contrats d'entretien des installations électriques et du brûleur sont refacturés à l'ALJF

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34 *	**BÂTIMENTS DU PATR. ADMINISTRATIF**	**1'325'972.56**	**713'362.73**	**1'405'100.00**	**681'800.00**	**1'489'493.15**	**795'326.98**
	Récapitulation par natures						
3112	*Achats de mobilier et équipement salle de gym.*			*300.00*		*1'929.95*	
3113	*Achats de mobilier et équipement*			*1'000.00*			
3121	*Achats d'eau*	*118'130.65*		*108'600.00*		*81'497.52*	
3122	*Achats de gaz*	*79'078.33*		*99'000.00*		*82'119.10*	
3123	*Achats d'électricité*	*137'047.75*		*171'000.00*		*145'086.35*	
3124	*Achats de combustibles*	*47'212.40*		*69'500.00*		*53'159.75*	
3141.01	*Bâtiment - entretien courant*	*346'338.13*		*333'000.00*		*486'155.10*	
3141.02	*Bâtiment - rénovation*	*120'919.99*		*134'000.00*		*162'309.82*	
3152	*Entretien mobilier et équipement salle de gym.*					*60.55*	
3153	*Entretien mobilier et équipement*			*1'500.00*			
3161	*Loyers*	*426'088.60*		*429'500.00*		*421'023.10*	
3185	*Honoraires surveillance énergie*	*13'404.76*		*13'700.00*		*13'404.76*	
3186	*Primes d'assurances de choses*	*37'531.25*		*44'000.00*		*42'746.85*	
3301	*Défalcations et annulations de frais*	*220.70*				*0.30*	
4271	*Loyers des bâtiments administratifs*		*218'100.00*		*218'900.00*		*210'850.00*
4359	*Recettes diverses (dcpte chauf.)*		*6'295.90*		*300.00*		*2'457.10*
4363	*Remboursements dommages causés par tiers*		*858.60*				*662.05*
4364	*Remboursements d'assurances propres*		*30'568.55*				*118'804.45*
4365	*Rachats d'actes de défaut de biens ADB*						*120.00*
4902	*Imputations internes biens, services et marchandises*		*15'999.68*		*10'900.00*		*19'911.33*
4903	*Imputations internes eau, énergie et combustibles*		*10'237.70*		*12'300.00*		*10'130.55*
4904	*Imputations internes de loyers*		*431'302.30*		*439'400.00*		*432'391.50*

34 De manière générale, les divers comptes 2015 relatifs aux dépenses pour les bâtiments communaux présentent un résultat favorable par rapport aux budgets. Une analyse plus détaillée des comptes par nature pour l'ensemble des dépenses relatives aux énergies et à l'eau (nos 3121, 3122, 3123, 3124) montre également une situation globalement favorable par rapport aux budgets. Des différences de consommation d'eau et d'électricité ont été constatées; elles sont dues essentiellement aux fréquences d'utilisation des locaux, et pour l'eau d'arrosage, aux conditions climatiques. En ce qui concerne les consommations de gaz et de combustibles, ces différences proviennent principalement des conditions climatiques. Cette même analyse des comptes par nature (no 3141) pour le regroupement de sections no 34 montre que les coûts des travaux d'entretien courant et de rénovation du patrimoine immobilier communal correspondent aux budgets. Le cumul des dépenses sur les 4 regroupements de sections de bâtiments (nos 32, 33, 34, 35) est par contre inférieur aux budgets. En cas d'écarts significatifs, des commentaires plus précis se trouvent dans les comptes respectifs de chaque bâtiment. Il est à noter que seuls les travaux d'entretien nécessaires ont été réalisés dans les bâtiments, ceci selon leur priorité

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
340	**BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS ET TECHNIQUES**	**564'229.11**	**210'598.05**	**597'200.00**	**208'300.00**	**574'821.22**	**217'400.40**
3401	**Lausanne 33/35 - Hôtel-de-Ville**	**179'467.43**	**53'158.60**	**175'500.00**	**52'300.00**	**165'065.46**	**52'420.00**
3401.3112	Achats de mobilier et équipement salle de gym.			300.00		1'929.95	
3401.3121	Achats d'eau	3'271.15		3'300.00		2'737.10	
3401.3123 *	Achats d'électricité	33'883.35		55'000.00		34'830.75	
3401.3124	Achats de combustibles	24'528.45		35'000.00		21'919.35	
3401.3141.01	Lsne 33 - entretien courant	40'978.48		39'000.00		36'875.40	
3401.3141.11 *	Lsne 35 - entretien courant	65'671.20		30'000.00		53'420.11	
3401.3141.21	Salle de gym. - entretien courant	2'202.75		3'800.00		4'266.70	
3401.3152	Entretien mobilier et équipement salle de gym.					60.55	
3401.3185	Honoraires surveillance énergie	3'348.00		3'400.00		3'348.00	
3401.3186	Primes d'assurances de choses	5'584.05		5'700.00		5'677.55	
3401.4271	Loyers des bâtiments administratifs		52'300.00		52'300.00		52'300.00
3401.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		858.60				
3401.4365	Rachats d'actes de défaut de biens ADB						120.00
3402	**Lausanne 25 - Séc. sociale (68)**	**42'723.88**	**47'123.45**	**38'000.00**	**45'700.00**	**41'202.67**	**47'817.10**
3402.3121	Achats d'eau	1'502.30		1'400.00		1'320.17	
3402.3122	Achats de gaz	10'832.18		12'000.00		10'613.55	
3402.3123	Achats d'électricité	4'493.10		4'300.00		4'083.30	
3402.3141.01 *	Bâtiment - entretien courant	21'868.75		16'000.00		20'977.80	
3402.3185	Honoraires surveillance énergie	1'944.00		2'000.00		1'944.00	
3402.3186	Primes d'assurances de choses	2'083.55		2'300.00		2'263.55	
3402.3301	Défalcations et annulations de frais					0.30	
3402.4271	Loyers des bâtiments administratifs		45'360.00		45'400.00		45'360.00
3402.4359 *	Recettes diverses (dcpte chauf.)		1'763.45		300.00		2'457.10
3403	**Avenir 2 - Service du personnel (32)**	**16'194.96**		**15'400.00**		**21'935.90**	
3403.3121	Achats d'eau	434.60		400.00		403.50	
3403.3122	Achats de gaz	3'659.30		5'000.00		3'826.05	
3403.3123	Achats d'électricité	875.40		1'000.00		911.05	
3403.3141.01 *	Bâtiment - entretien courant	10'354.90		8'000.00		4'505.30	
3403.3141.02	Bâtiment - rénovation					11'369.99	
3403.3185	Honoraires surveillance énergie	487.96		500.00		487.96	
3403.3186	Primes d'assurances de choses	382.80		500.00		432.05	

3401.3123	La consommation est similaire à celle de l'année précédente
3401.3141.11	Réfection de l'étanchéité de la toiture du garage Fr. 17'745.--, nouvelles vitrines d'affichage et changement des fenêtres du local serveur informatique environ Fr. 6'400.--, modification du plan de fermeture SEA environ Fr. 3'100.--. Le budget a été sous-estimé car les dépenses moyennes sur les quatre dernières années sont de Fr. 40'000.--
3401.4363	Facturation d'un vitrage suite à une déprédation Fr. 772.20 et facturation de frais liés à la réparation d'un élément de la salle d'attente Fr. 86.40
3402.3141.01	Changement de la régulation de l'installation de chauffage Fr. 2'700.--, pose de grilles EI30 Fr. 2'716.20
3402.4359	Comprend, entre autres, la fourniture de tapis anti-saleté facturée au locataire de la boulangerie pour un montant de Fr. 764.65
3403.3141.01	Réfection des sols des combles Fr. 6'595.55

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3404	**Avenir 4 - caserne des pompiers**	**26'292.60**	**110'316.00**	**41'500.00**	**110'300.00**	**35'601.30**	**110'316.00**
3404.3121	Achats d'eau	799.60		900.00		653.25	
3404.3123	Achats d'électricité	4'167.85		5'300.00		4'060.85	
3404.3124	Achats de combustibles	12'032.60		14'000.00		13'210.65	
3404.3141.01	Bâtiment - entretien courant	7'348.30		19'000.00		4'485.85	
3404.3141.02	Bâtiment - rénovation					10'958.75	
3404.3186	Primes d'assurances de choses	1'944.25		2'300.00		2'231.95	
3404.4271	Loyers des bâtiments administratifs		110'316.00		110'300.00		110'316.00
3405	**Lac 14 - Centre technique communal**	**128'792.71**		**154'300.00**		**186'779.25**	**6'185.25**
3405.3121	Achats d'eau	3'619.70		4'000.00		5'399.60	
3405.3122	Achats de gaz	35'362.25		39'000.00		38'028.45	
3405.3123	Achats d'électricité	13'499.65		14'000.00		12'545.15	
3405.3141.01	Bâtiment - entretien courant	28'056.32		39'000.00		45'406.13	
3405.3141.02 *	Bâtiment - rénovation	36'526.44		45'000.00		72'233.37	
3405.3185	Honoraires surveillance énergie	2'808.00		2'900.00		2'808.00	
3405.3186	Primes d'assurances de choses	8'920.35		10'400.00		10'358.55	
3405.4364	Remboursements d'assurances propres						6'185.25
3406	**Av. Piscine - local cimetière**	**66'429.26**		**51'700.00**		**17'481.65**	
3406.3121	Achats d'eau	15'888.95		12'000.00		12'292.60	
3406.3123	Achats d'électricité	722.95		600.00		593.50	
3406.3124	Achats de combustibles	1'537.50		4'500.00		1'896.00	
3406.3141.01	Bâtiment - entretien courant	6'130.56		4'000.00		2'078.35	
3406.3141.02 *	Bâtiment - rénovation	41'614.40		30'000.00			
3406.3186	Primes d'assurances de choses	534.90		600.00		621.20	
3409	**Edicules publics (38)**	**104'328.27**		**120'800.00**		**106'754.99**	**662.05**
3409.3121	Achats d'eau	68'662.30		60'000.00		36'163.40	
3409.3122	Achats de gaz (serres Biondes)	5'069.45		5'000.00		1'674.60	
3409.3123	Achats d'électricité	18'543.20		20'000.00		18'603.95	
3409.3141.01	Bâtiments - entretien courant	11'353.62		15'000.00		16'589.39	
3409.3141.02 *	Bâtiments - rénovation			20'000.00		33'030.70	
3409.3186	Primes d'assurances de choses	479.00		800.00		692.95	
3409.3301	Défalcations et annulations de frais	220.70					
3409.4363	Remboursements dommages causés par tiers						662.05

3405.3141.02 Simplification des travaux d'automatisation de l'ouverture du portail

3406.3141.02 Réfection des wc publics du cimetière, selon la décision municipale du 06.11.2015 expliquant un dépassement de compte de Fr. 11'471.10

3409.3141.02 Une révision du brûleur a permis de mettre l'installation aux normes

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
341	**LOCAUX ADMINISTRATIFS EN LOCATION**	**458'475.38**	**362'139.68**	**456'100.00**	**367'200.00**	**453'905.78**	**367'033.38**
3410	**Lausanne 21 - Culture-Jeunesse-Sport**	**197'215.70**	**100'880.00**	**189'800.00**	**100'900.00**	**187'752.40**	**100'880.00**
3410.3123 *	Achats d'électricité	10'172.75		6'000.00		9'135.75	
3410.3141.01	Bâtiment - entretien courant	2'773.65		4'500.00		451.45	
3410.3161	Loyers	184'269.30		178'800.00		178'165.20	
3410.3186	Primes d'assurances de choses			500.00			
3410.4904 *	Imputations internes de loyers		100'880.00		100'900.00		100'880.00
3411 *	**Savonnerie 1 - OSP Venoge**	**40'163.25**	**40'163.25**	**42'000.00**	**42'000.00**	**39'459.10**	**39'459.10**
3411.3123	Achats d'électricité	770.45		1'000.00		755.35	
3411.3141.01	Entretien des locaux			1'000.00			
3411.3161	Loyer des locaux	39'392.80		40'000.00		38'703.75	
3411.4902	Imputations internes biens, services et marchandises				1'000.00		
3411.4903	Imputations internes eau, énergie et combustibles		770.45		1'000.00		755.35
3411.4904	Imputations internes de loyers/chauffage		39'392.80		40'000.00		38'703.75
3415 *	**Industrie 2-4 - Garderie "La Farandole"**	**126'130.16**	**126'130.16**	**124'400.00**	**124'400.00**	**126'150.25**	**126'150.25**
3415.3121	Achats d'eau	1'346.60		2'000.00		1'501.85	
3415.3123	Achats d'électricité	6'175.05		6'000.00		5'977.20	
3415.3141.01 *	Bâtiment - entretien courant	11'907.66		3'900.00		9'349.65	
3415.3161	Loyers	106'700.85		112'500.00		109'321.55	
3415.4902	Imputations internes biens, services et marchandises		11'907.66		3'900.00		9'349.65
3415.4903	Imputations internes eau, énergie et combustibles		7'521.65		8'000.00		7'479.05
3415.4904	Imputations internes de loyers/chauffage		106'700.85		112'500.00		109'321.55
3416 *	**Censuy 22 - Jardin d'enfants "Le Pinocchio"**	**15'844.57**	**15'844.57**	**16'200.00**	**16'200.00**	**14'135.20**	**14'135.20**
3416.3123	Achats d'électricité	250.95		300.00		242.15	
3416.3141.01 *	Bâtiment - entretien courant	1'819.67		900.00		1'004.65	
3416.3161	Loyers	13'773.95		15'000.00		12'888.40	
3416.4902	Imputations internes biens, services et marchandises		1'819.67		900.00		1'004.65
3416.4903	Imputations internes eau, énergie et combustibles		250.95		300.00		242.15
3416.4904	Imputations internes de loyers/chauffage		13'773.95		15'000.00		12'888.40
3417 *	**24-Janvier 28 - APEMS**	**43'651.55**	**43'651.55**	**46'100.00**	**46'100.00**	**44'070.75**	**44'070.75**
3417.3123	Achats d'électricité	1'413.75		2'000.00		1'402.75	
3417.3141.01	Bâtiment - entretien courant	1'038.35		2'100.00		1'342.25	
3417.3161.01	Loyers - APEMS	41'199.45		42'000.00		41'325.75	
3417.4902	Imputations internes biens, services et marchandises		1'038.35		2'100.00		1'342.25
3417.4903	Imputations internes eau, énergie et combustibles		1'413.75		2'000.00		1'402.75
3417.4904.01	Imputations internes de loyers/chauffage - APEMS		41'199.45		42'000.00		41'325.75

3410.3123 Consommation comparable à celle de l'année 2014

3410.4904 Frais de loyer des locaux pour les PPLS correspondant à une partie du compte no 3410.3161 selon les m2 utilisés, contrepartie dans le compte no 5330.3904

3411 Les charges pour le bâtiment sont imputées dans la section no 3411 "Savonnerie 1 - OSP Venoge" et réimputées par les comptes d'imputations internes, comptes nos 3411.4902 à 4904 à la section no 5340 "Centre OSP Venoge - bureau de Renens"

3415 Les charges pour le bâtiment sont imputées dans la section no 3415 "Industrie 2-4 - Garderie "La Farandole" et réimputées par les comptes d'imputations internes, comptes nos 3415.4902 à 4904 à la section no 7112 "Garderie "La Farandole" - Industrie 2-4"

3415.3141.01 Remise en état de l'éclairage Fr. 3'560.65 et travaux de faux-plafonds Fr. 3'109.30

3416 Les charges pour le bâtiment sont imputées dans la section no 3416 "Censuy 22 - Jardin d'enfants "Le Pinocchio" et réimputées par les comptes d'imputations internes, comptes nos 3416.4902 à 4904 à la section no 7114 "Jardin d'enfants "Le Pinocchio" - Censuy 22"

3416.3141.01 Des travaux de peinture ont été réalisés à l'interne

3417 Les charges pour le bâtiment sont imputées dans la section no 3417 "24-Janvier 28 - APEMS" et réimputées par les comptes d'imputations internes, comptes nos 3417.4902 à 4904 à la section no 7157 "APEMS 24-Janvier"

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3418 *	**Préfaully 29-31 - Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus"**	**35'470.15**	**35'470.15**	**37'600.00**	**37'600.00**	**42'338.08**	**42'338.08**
3418.3123 *	Achats d'électricité	280.90		1'000.00		251.25	
3418.3141.01	Bâtiment - entretien courant	1'234.00		3'000.00		8'214.78	
3418.3161	Loyers	33'955.25		33'600.00		33'872.05	
3418.4902	Imputations internes biens, services et marchandises		1'234.00		3'000.00		8'214.78
3418.4903	Imputations internes eau, énergie et combustibles		280.90		1'000.00		251.25
3418.4904	Imputations internes de loyers/chauffage		33'955.25		33'600.00		33'872.05
343	**BÂTIMENTS A USAGE SOCIO-CULTUREL**	**194'267.80**	**139'698.85**	**226'000.00**	**105'500.00**	**327'186.15**	**210'143.20**
3431 *	**Lausanne 37 - salle de spectacles (5190)**	**153'207.50**		**162'500.00**		**155'298.72**	
3431.3121	Achats d'eau	3'660.70		4'000.00		3'251.35	
3431.3122	Achats de gaz	24'090.35		32'000.00		27'976.45	
3431.3123	Achats d'électricité	14'996.65		16'500.00		14'697.15	
3431.3141.01	Bâtiment - entretien courant	69'791.20		66'300.00		83'573.51	
3431.3141.02	Bâtiment - rénovation	27'778.80		29'000.00		11'265.01	
3431.3185	Honoraires surveillance énergie	2'808.00		2'900.00		2'808.00	
3431.3186	Primes d'assurances de choses	10'081.80		11'800.00		11'727.25	
3432	**Lausanne 50-52 - Site des Tilleuls (86-87-88)**	**2'116.50**	**2'124.00**	**15'800.00**	**2'100.00**	**1'887.40**	**2'124.00**
3432.3121	Achats d'eau	584.35		1'000.00			
3432.3122 *	Achats de gaz	64.80		6'000.00			
3432.3123 *	Achats d'électricité			2'000.00			
3432.3141.01	Bâtiment - entretien courant			5'000.00		90.70	
3432.3186	Primes d'assurances de choses	1'467.35		1'800.00		1'796.70	
3432.4271	Loyers		2'124.00		2'100.00		2'124.00
3435	**Simplon 7d - Garderie "Les Globe-Trotteurs"**	**12'060.55**	**66'900.00**	**17'400.00**	**66'900.00**	**10'940.10**	**66'900.00**
3435.3123	Achats d'électricité	2'213.30		2'300.00		2'211.20	
3435.3141.01	Bâtiment - entretien courant	3'050.25		7'500.00		1'982.50	
3435.3161	Charges PPE	6'797.00		7'600.00		6'746.40	
3435.4904 *	Imputations internes de loyer		66'900.00		66'900.00		66'900.00
3436	**Château 17 - crèche "Le Tournesol" + "La Grange" (27)**	**21'477.40**	**58'142.40**	**25'500.00**	**28'500.00**	**157'488.48**	**141'119.20**
3436.3121	Achats d'eau	1'409.50		1'500.00		1'762.05	
3436.3123	Achats d'électricité	2'888.55		4'000.00		2'586.95	
3436.3124	Achats de combustibles	4'520.95		5'000.00		6'247.10	
3436.3141.01	Bâtiment - entretien courant - Le Tournesol	9'897.35		8'000.00		17'934.38	
3436.3141.03	Bâtiment - entretien courant - La Grange	750.00		4'500.00		126'612.55	
3436.3186	Primes d'assurances de choses	2'011.05		2'500.00		2'345.45	
3436.4364 *	Remboursements d'assurances propres		29'642.40				112'619.20
3436.4904 *	Imputations internes de loyer		28'500.00		28'500.00		28'500.00

3418	Les charges pour le bâtiment sont imputées dans la section no 3418 "Préfaully 29-31 - Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus" et réimputées par les comptes d'imputations internes, comptes nos 3418.4902 à 4904 à la section no 7113 "Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus" - Préfaully 29-31"
3418.3123	Budget surestimé
3431	Pour les charges et les revenus liés à la location, se référer à la section no 5190 "Salle de spectacles"
3432.3122	Le chauffage n'est pas encore en service
3432.3123	Les frais d'électricité sont pris sur les travaux de chantier
3435.4904	Contrepartie dans le compte no 7110.3904, de la section "Crèche garderie "Les Globe-trotteurs" - Simplon 7d"
3436.4364	Remboursement de l'ECA suite à l'incendie au Château 17
3436.4904	Contrepartie dans le compte no 7111.3904, de la section "Crèche "Le Tournesol" - Château 17"

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3437	**Industrie 1 (ex. "Les Lapins bleus")**	**5'405.85**	**12'532.45**	**4'800.00**	**8'000.00**	**1'571.45**	
3437.3121 *	Achats d'eau	467.65				263.75	
3437.3123 *	Achats d'électricité	4'064.80				370.65	
3437.3141.01	Bâtiment - entretien courant	638.60		4'500.00		666.45	
3437.3186	Primes d'assurances de choses	234.80		300.00		270.60	
3437.4271	Loyer		8'000.00		8'000.00		
3437.4359	Recettes diverses (remboursement des frais)		4'532.45				
345	**INSTALLATIONS SPORTIVES**	**65'822.27**		**87'100.00**	**800.00**	**72'829.10**	**750.00**
3451	**Stade du Censuy**	**62'585.62**		**83'500.00**		**67'962.70**	
3451.3121	Achats d'eau	14'644.70		16'000.00		13'904.55	
3451.3123 *	Achats d'électricité	1'499.50		15'000.00		14'238.40	
3451.3124	Achats de combustibles	4'592.90		11'000.00		9'886.65	
3451.3141.01	Entretien courant	27'671.82		27'000.00		25'445.80	
3451.3141.02	Rénovation	10'000.00		10'000.00			
3451.3185	Honoraires surveillance énergie	2'008.80		2'000.00		2'008.80	
3451.3186	Primes d'assurances de choses	2'167.90		2'500.00		2'478.50	
3452	**Terrain de Verdeaux**	**3'236.65**		**3'600.00**	**800.00**	**4'866.40**	**750.00**
3452.3121	Achats d'eau	992.20		1'000.00		992.20	
3452.3123	Achats d'électricité	2'148.65		1'500.00		2'463.65	
3452.3141.01	Entretien courant	58.35		1'000.00		1'368.00	
3452.3186	Primes d'assurances de choses	37.45		100.00		42.55	
3452.4271	Locations				800.00		750.00
347	**BÂTIMENTS CULTUELS**	**43'178.00**	**926.15**	**38'700.00**		**60'750.90**	
3471	**Temple de Renens - Village 4**	**43'178.00**	**926.15**	**38'700.00**		**60'750.90**	
3471.3113	Achats de mobilier et équipement			1'000.00			
3471.3121	Achats d'eau	846.35		1'100.00		852.15	
3471.3123	Achats d'électricité	13'986.95		13'200.00		15'125.35	
3471.3141.01	Bâtiment - entretien courant	21'742.35		20'000.00		19'513.40	
3471.3141.02 *	Bâtiment - rénovation	5'000.35				23'452.00	
3471.3153	Entretien mobilier et équipement			1'500.00			
3471.3186	Primes d'assurances de choses	1'602.00		1'900.00		1'808.00	
3471.4364	Remboursements d'assurances propres		926.15				

3437.3121 Selon la décision municipale du service de la Sécurité sociale du 09.01.2015 dans le cadre de la subvention octroyée à l'Association Franc-Parler, les charges d'électricité, de chauffage et d'eau font l'objet d'une imputation interne à hauteur d'au maximum Fr. 6'400.-- par an, pour 2015 le total des frais s'élève à Fr. 4'532.45

3437.3123 Se référer au commentaire du compte no 3437.3121

3451.3123 Aucun relevé n'a été effectué par le SIE

3471.3141.02 Solde de frais pour la mise en séparatif du bâtiment

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	**BÂTIMENTS SCOLAIRES**	**1'339'935.85**	**106'610.70**	**1'487'300.00**	**75'100.00**	**1'216'320.84**	**118'051.50**
	Récapitulation par natures						
3112	*Achats de mobilier et équipement*	*87'525.35*		*95'500.00*		*53'511.65*	
3121	*Achats d'eau*	*37'133.64*		*41'200.00*		*29'031.68*	
3122	*Achats de gaz*	*126'317.86*		*155'700.00*		*135'350.62*	
3123	*Achats d'électricité*	*173'777.10*		*173'700.00*		*163'872.85*	
3124	*Achats de combustibles*	*112'448.40*		*189'200.00*		*121'244.90*	
3129	*Chauffage à distance*	*28'147.20*		*7'500.00*		*7'472.45*	
3141.01	*Bâtiment - entretien courant*	*499'315.17*		*518'000.00*		*454'307.46*	
3141.02	*Bâtiment - rénovation*	*76'676.50*		*85'000.00*		*60'784.05*	
3152	*Entretien mobilier et équip. scolaire*	*11'131.70*		*8'100.00*		*3'408.30*	
3161	*Loyer*	*89'173.00*		*85'000.00*		*81'945.45*	
3185	*Honoraires surveillance énergie*	*14'371.88*		*20'400.00*		*14'371.88*	
3186	*Primes d'assurances de choses*	*83'918.05*		*107'900.00*		*91'019.55*	
3199	*Frais divers*			*100.00*			
4271	*Loyer appartement de service*		*25'935.00*		*33'700.00*		*33'660.00*
4362	*Remboursements de frais*		*7'691.05*		*4'700.00*		*7'117.85*
4363	*Remboursements dommages causés par tiers*		*3'445.20*				*2'337.30*
4364	*Remboursements d'assurances propres*		*16'814.45*				*33'819.95*
4365	*Rachats d'actes de défaut de biens ADB*						*266.40*
4904	*Imputations internes de loyers*		*52'725.00*		*36'700.00*		*40'850.00*
35 *	**BÂTIMENTS SCOLAIRES**	**1'339'935.85**	**106'610.70**	**1'487'300.00**	**75'100.00**	**1'216'320.84**	**118'051.50**
350	**VERDEAUX - PEPINIERES - SAUGIAZ**	**281'027.95**	**22'343.70**	**300'600.00**	**12'700.00**	**318'764.65**	**44'775.00**
3501	**Collège - Verdeaux S (78) - Bugnon 1**	**154'209.35**	**13'062.30**	**162'300.00**	**12'500.00**	**224'964.95**	**43'825.35**
3501.3112	Achats de mobilier et équipement	1'599.14		6'700.00		17'223.00	
3501.3121	Achats d'eau	1'511.65		2'700.00		1'680.90	
3501.3123	Achats d'électricité	22'825.40		22'000.00		23'217.45	
3501.3124	Achats de combustibles	59'051.90		60'000.00		71'828.40	
3501.3141.01	Bâtiment - entretien courant	52'336.11		55'000.00		95'687.65	
3501.3152 *	Entretien mobilier et équip. scolaire	3'464.10		1'000.00		671.60	
3501.3185	Honoraires surveillance énergie	2'646.00		2'800.00		2'646.00	
3501.3186	Primes d'assurances de choses	10'775.05		12'000.00		12'009.95	
3501.3199	Frais divers			100.00			
3501.4271 *	Loyer appartement de service		4'635.00		12'400.00		12'360.00
3501.4362	Remboursements de frais				100.00		
3501.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		894.25				2'137.30
3501.4364 *	Remboursements d'assurances propres		7'533.05				29'061.65
3501.4365	Rachats d'actes de défaut de biens ADB						266.40

35 De manière générale, les divers comptes 2015 relatifs aux dépenses pour les bâtiments communaux présentent un résultat favorable par rapport aux budgets. Une analyse plus détaillée des comptes par nature pour l'ensemble des dépenses relatives aux énergies et à l'eau (nos 3121, 3122, 3123, 3124) montre également une situation globalement favorable par rapport aux budgets. Des différences de consommation d'eau et d'électricité ont été constatées; elles sont dues essentiellement aux fréquences d'utilisation des locaux, et pour l'eau d'arrosage, aux conditions climatiques. En ce qui concerne les consommations de gaz et de combustibles, ces différences proviennent principalement des conditions climatiques. Cette même analyse des comptes par nature (no 3141) pour le regroupement de sections no 35 montre que le total des coûts des travaux d'entretien courant et de rénovation du patrimoine immobilier communal est inférieur aux budgets. Le cumul des dépenses sur les 4 regroupements de sections de bâtiments (nos 32, 33, 34, 35) est également inférieur aux budgets. En cas d'écarts significatifs, des commentaires plus précis se trouvent dans les comptes respectifs de chaque bâtiment. Il est à noter que seuls les travaux d'entretien nécessaires ont été réalisés dans les bâtiments, ceci selon leur priorité. Les dépenses pour l'acquisition de mobilier et d'équipement scolaire pour la nature no 3112 sont globalement inférieures aux budgets prévus par les Directions scolaires. Certains achats n'ont pas été effectués ou ont été reportés

3501.3152 Réfection et remplacement de caissons suite à un cambriolage Fr. 3'234.--

3501.4271 Locataire sorti le 15.05.2015, appartement pas reloué en 2015

3501.4363 Facturation d'un vitrage suite à un dégât causé par un jeune en juin 2015

3501.4364 Remboursement de la Bâloise Assurances suite au vol du 27.03.2015

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3502	**Collège - Pépinières P - Pépinières 2**	**45'210.50**		**51'700.00**	**100.00**	**28'478.45**	
3502.3112	Achats de mobilier et équipement	17'615.40		19'800.00		1'137.90	
3502.3121	Achats d'eau	1'118.50		1'200.00		1'012.50	
3502.3123 *	Achats d'électricité	12'402.65		12'400.00		11'784.10	
3502.3141.01	Bâtiment - entretien courant	11'245.20		15'000.00		11'361.20	
3502.3152	Entretien mobilier et équip. scolaire			100.00			
3502.3186	Primes d'assurances de choses	2'828.75		3'200.00		3'182.75	
3502.4362	Remboursements de frais				100.00		
3505	**Pavillon - Pépinières P - Saugiaz 8**	**4'909.40**		**6'900.00**		**6'905.20**	
3505.3112	Achats de mobilier et équipement	1'685.94		1'100.00		437.75	
3505.3121	Achats d'eau	746.10		800.00		644.45	
3505.3141.01	Bâtiment - entretien courant	1'469.30		3'800.00		4'741.95	
3505.3152	Entretien mobilier et équip. scolaire			100.00			
3505.3185	Honoraires surveillance énergie	487.96		500.00		488.00	
3505.3186	Primes d'assurances de choses	520.10		600.00		593.05	
3506	**Salle de gym. - Verdeaux PS - Saugiaz 6**	**24'858.25**		**41'900.00**	**100.00**	**30'410.55**	
3506.3112	Achat de mobilier et équip. salle gym.	5'831.80		6'100.00		2'002.90	
3506.3121	Achats d'eau	2'515.50		3'000.00		2'847.98	
3506.3122	Achats de gaz	10'503.00		16'000.00		13'253.67	
3506.3141.21	Salle de gym. - entretien courant	4'244.85		14'000.00		10'316.20	
3506.3152	Entretien mobilier et équip. scolaire			800.00			
3506.3186	Primes d'assurances de choses	1'763.10		2'000.00		1'989.80	
3506.4362	Remboursements de frais				100.00		
3507	**Salle de gym.- Pépinières PS - Bibliothèque Pépinières 10**	**51'840.45**	**9'281.40**	**37'800.00**		**28'005.50**	**949.65**
3507.3112	Achats de mobilier et équip. salle gym.			300.00			
3507.3121	Achats d'eau	905.05		1'000.00		962.65	
3507.3122	Achats de gaz	7'273.40		11'600.00		7'191.75	
3507.3123	Achats d'électricité	4'812.10		4'500.00		4'731.80	
3507.3141.21 *	Salle de gym. - entretien courant	35'377.30		15'000.00		11'408.55	
3507.3152	Entretien mobilier et équip. scolaire			400.00			
3507.3185	Honoraires surveillance énergie	1'620.00		2'900.00		1'620.00	
3507.3186	Primes d'assurances de choses	1'852.60		2'100.00		2'090.75	
3507.4364 *	Remboursements d'assurances propres		9'281.40				949.65

3502.3123	Compteur unique pour le collège et le pavillon, sections nos 3502 "Collège - Pépinières P - Pépinières 2" et 3505 "Pavillon - Pépinières P - Saugiaz 8"
3507.3141.21	Nombreuses déprédations au cours de l'année dont le remplacement de 10 verres pour Fr. 10'119.15
3507.4364	Remboursement de la Bâloise Assurances concernant un sinistre bris de glace

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
351	**24-JANVIER - 24-Janvier 24**	**236'618.85**	**3'383.60**	**235'900.00**	**3'000.00**	**143'565.70**	**5'020.75**
3511	**Collège, salle de gym. et locaux annexes P**	**236'618.85**	**3'383.60**	**235'900.00**	**3'000.00**	**143'565.70**	**5'020.75**
3511.3112.01	Achats de mobilier et équip. collège	16'048.65		13'000.00		3'889.30	
3511.3121	Achats d'eau	3'908.85		4'000.00		4'205.85	
3511.3122	Achats de gaz	33'060.65		40'000.00		22'452.90	
3511.3123	Achats d'électricité	23'967.05		25'000.00		24'527.45	
3511.3141.01	Collège - entretien courant	88'735.80		90'000.00		52'940.85	
3511.3141.02 *	Collège - rénovation	41'550.70		35'000.00			
3511.3141.21	Salle de gym. - entretien courant	18'746.55		16'000.00		23'792.40	
3511.3152	Entretien mobilier et équip. scolaire	140.70		1'000.00			
3511.3185	Honoraires surveillance énergie	2'592.00		2'700.00		2'592.00	
3511.3186	Primes d'assurances de choses	7'867.90		9'200.00		9'164.95	
3511.4362	Remboursements de frais		3'383.60		3'000.00		5'020.75
352	**FLORISSANT**	**68'554.93**	**2'021.80**	**88'100.00**	**100.00**	**111'312.01**	
3521	**Collège et salle de gym. P - Roche 24**	**58'414.68**	**2'021.80**	**73'300.00**	**100.00**	**84'096.26**	
3521.3112.01	Achats de mobilier et équipement collège	17.90					
3521.3112.21	Achats de mobilier et équip. salle gym.					2'176.20	
3521.3121	Achats d'eau	4'689.25		4'300.00		4'832.80	
3521.3123	Achats d'électricité	7'775.20		9'000.00		7'625.95	
3521.3124	Achats de combustibles	3'877.45		20'000.00		12'695.00	
3521.3141.01 *	Bâtiment - entretien courant	27'368.40		22'000.00		31'814.91	
3521.3141.02	Bâtiment - rénovation					9'600.00	
3521.3141.21	Salle de gym. - entretien courant	4'336.08		5'300.00		3'949.65	
3521.3152	Entretien mobilier et équip. scolaire			400.00			
3521.3185	Honoraires surveillance énergie	2'700.00		3'500.00		2'700.00	
3521.3186	Primes d'assurances de choses	7'650.40		8'800.00		8'701.75	
3521.4362	Remboursements de frais				100.00		
3521.4363	Remboursements dommages causés par tiers		2'021.80				
3525	**Pavillon P - Roche 37**	**10'140.25**		**14'800.00**		**27'215.75**	
3525.3112	Achats de mobilier et équipement					2'750.15	
3525.3121	Achats d'eau	521.20		500.00		511.35	
3525.3123	Achats d'électricité	1'277.15		1'300.00		1'212.85	
3525.3124	Achats de combustibles	3'557.90		5'200.00		4'225.90	
3525.3141.01	Bâtiment - entretien courant	4'126.25		7'000.00		8'477.20	
3525.3141.02	Bâtiment - rénovation					9'296.00	
3525.3152	Entretien mobilier et équip. scolaire			100.00			
3525.3186	Primes d'assurances de choses	657.75		700.00		742.30	

3511.3141.02 Frais d'aménagement de la nouvelle direction plus onéreux que prévu, selon la décision municipale du 12.06.2015

3521.3141.01 Remise en état de l'éclairage de secours Fr. 1'196.65, pose de haut-parleurs Fr. 629.55 et modification de la centrale sono Fr. 1'353.80

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353	**LEMAN - Léman 10**	**443'166.67**	**61'517.45**	**470'000.00**	**44'000.00**	**369'563.78**	**59'664.45**
3531	**Collège Joran - S (81)**	**290'323.30**	**16'560.00**	**299'200.00**	**16'200.00**	**239'430.43**	**16'400.00**
3531.3112	Achats de mobilier et équipement	35'823.55		35'400.00		21'542.40	
3531.3122	Achats de gaz	44'584.10		50'000.00		59'916.05	
3531.3123	Achats d'électricité	78'172.20		70'000.00		73'397.20	
3531.3124	Achats de combustibles	30'134.80		45'000.00			
3531.3141.01	Bâtiment - entretien courant	72'251.55		70'000.00		56'136.98	
3531.3152 *	Entretien mobilier et équip. scolaire	5'526.65		2'000.00		1'911.55	
3531.3185	Honoraires surveillance énergie	2'862.00		3'000.00		2'862.00	
3531.3186	Primes d'assurances de choses	20'968.45		23'800.00		23'664.25	
3531.4271	Loyer appartement de service		16'200.00		16'200.00		16'200.00
3531.4362	Remboursements de frais		200.00				
3531.4363	Remboursements dommages causés par tiers		160.00				200.00
3532	**Collège Vaudaire - S**	**103'352.47**	**40'850.00**	**100'600.00**	**27'700.00**	**79'173.55**	**40'850.00**
3532.3112	Achats de mobilier et équipement	1'157.40				416.35	
3532.3141.01	Bâtiment - entretien courant	88'356.62		85'000.00		63'761.65	
3532.3152	Entretien mobilier et équip. scolaire	994.35		1'000.00		500.00	
3532.3186	Primes d'assurances de choses	12'844.10		14'600.00		14'495.55	
3532.4362	Remboursements de frais				500.00		
3532.4904 *	Imputations internes de loyers		40'850.00		27'200.00		40'850.00
3533	**Salle de gymnastique Maurabia - S**	**49'490.90**	**4'107.45**	**70'200.00**	**100.00**	**50'959.80**	**2'414.45**
3533.3112	Achats de mobilier et équip. salle gym.	2'493.00		4'700.00		1'606.90	
3533.3121	Achats d'eau	8'946.89		14'000.00		7'216.10	
3533.3122	Achats de gaz	17'729.21		20'000.00		18'730.55	
3533.3141.21	Salle de gym. - entretien courant	16'866.20		27'000.00		19'173.45	
3533.3152	Entretien mobilier et équip. scolaire			500.00		301.30	
3533.3186	Primes d'assurances de choses	3'455.60		4'000.00		3'931.50	
3533.4362	Remboursements de frais		4'107.45		100.00		2'047.10
3533.4364	Remboursements d'assurances propres						367.35

3531.3152 Réparations de chaises Fr. 1'729.-- et intervention d'un technicien pour le remplacement des batteries de l'élévateur Fr. 1'864.--

3532.4904 Imputation pour la surface utilisée par l'APEMS du Léman, contrepartie dans le compte no 7156.3904. Le budget 2015 a été estimé en fonction du transfert prévu à fin 2015 de l'APEMS au Censuy et qui finalement n'a pas eu lieu (préavis no 62-2015 UAPE du Censuy)

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354	**CENSUY - Lac 2**	**96'590.52**	**11'875.00**	**140'000.00**	**9'600.00**	**59'285.25**	
3541	**Ancien collège - P**	**55'845.77**		**54'000.00**	**100.00**	**59'285.25**	
3541.3112	Achats de mobilier et équipement	78.75				10.00	
3541.3121	Achats d'eau	1'303.80		1'400.00		1'366.80	
3541.3123	Achats d'électricité	4'763.50		5'000.00		5'048.20	
3541.3124	Achats de combustibles	4'083.50		18'000.00		18'887.40	
3541.3129 *	Chauffage à distance	5'186.60					
3541.3141.01 *	Bâtiments - entretien courant	23'906.72		11'000.00		16'768.40	
3541.3141.02	Bâtiments - rénovation	13'714.25		15'000.00		14'000.00	
3541.3152	Entretien mobilier et équip. scolaire			100.00			
3541.3186	Primes d'assurances de choses	2'808.65		3'500.00		3'204.45	
3541.4362	Remboursements de frais				100.00		
3542	**Nouveau collège - P**	**40'744.75**	**11'875.00**	**86'000.00**	**9'500.00**		
3542.3121 *	Achats d'eau	7'248.60		2'800.00			
3542.3123	Achats d'électricité	5'458.65		9'000.00			
3542.3124	Achats de combustibles			25'000.00			
3542.3129 *	Chauffage à distance	14'974.85					
3542.3141.01	Bâtiment - entretien courant	9'770.85		30'000.00			
3542.3185 *	Honoraires et frais d'expertises			3'500.00			
3542.3186	Primes d'assurances de choses	3'291.80		15'700.00			
3542.4904 *	Imputations internes de loyer		11'875.00		9'500.00		

3541.3129	Le bâtiment étant passé au CAD une nouvelle nature a été créée
3541.3141.01	Sonorisation comprenant l'installation électrique et la fourniture de haut-parleurs Fr. 10'588.30
3542.3121	La consommation est estimée
3542.3129	Création d'une nouvelle nature
3542.3185	Aucun mandat confié dans le suivi énergétique du bâtiment
3542.4904	Imputations internes des locaux pour l'UAPE du Censuy, contrepartie dans le compte no 7155.3904

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355	**SIMPLON - Simplon 24B**	**29'634.04**		**59'200.00**	**200.00**	**32'969.82**	**3'491.30**
3551	**Collège P**	**22'071.64**		**47'600.00**	**100.00**	**25'997.71**	**3'491.30**
3551.3112	Achats de mobilier et équipement	1'685.94		3'000.00		219.75	
3551.3121	Achats d'eau	779.00		1'000.00		779.00	
3551.3122	Achats de gaz	7'536.20		12'000.00		8'726.45	
3551.3123	Achats d'électricité	3'139.95		3'000.00		2'861.55	
3551.3141.01	Bâtiment - entretien courant	5'625.09		11'000.00		11'124.75	
3551.3141.02 *	Bâtiment - rénovation			15'000.00			
3551.3152 *	Entretien mobilier et équip. scolaire	1'005.90		100.00		23.85	
3551.3185	Honoraires surveillance énergie	487.96		500.00		487.96	
3551.3186	Primes d'assurances de choses	1'811.60		2'000.00		1'774.40	
3551.4362	Remboursements de frais				100.00		50.00
3551.4364	Remboursements d'assurances propres						3'441.30
3555	**Pavillon P**	**7'562.40**		**11'600.00**	**100.00**	**6'972.11**	
3555.3112	Achats de mobilier et équipement	1'685.94		700.00		180.80	
3555.3121	Achats d'eau	724.00		900.00		713.75	
3555.3123	Achats d'électricité	4'026.35		5'000.00		3'664.40	
3555.3141.01	Bâtiment - entretien courant	174.00		3'800.00		1'395.35	
3555.3152	Entretien mobilier et équip. scolaire			100.00			
3555.3185	Honoraires surveillance énergie	487.96		500.00		487.96	
3555.3186	Primes d'assurances de choses	464.15		600.00		529.85	
3555.4362	Remboursements de frais				100.00		

3551.3141.02 La réfection des escaliers du préau n'a pas été effectuée comme prévu initialement

3551.3152 Réparation de six tables

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
358	**AUTRES BÂTIMENTS SCOLAIRES**	**93'569.14**	**5'430.50**	**103'000.00**	**5'500.00**	**97'022.93**	**5'100.00**
3581	**Pavillons des Biondes P**	**55'915.99**		**51'300.00**	**100.00**	**18'700.61**	
3581.3112	Achats de mobilier et équipement	1'685.94		1'300.00			
3581.3121	Achats d'eau	996.25		1'000.00		990.55	
3581.3123	Achats d'électricité	2'530.20		2'500.00		2'755.85	
3581.3124	Achats de combustibles	10'099.50		12'000.00		8'742.20	
3581.3141.01 *	Bâtiment - entretien courant	16'616.35		11'500.00		3'349.55	
3581.3141.02	Bâtiment - rénovation	21'411.55		20'000.00			
3581.3152	Entretien mobilier et équip. scolaire			100.00			
3581.3185	Honoraires surveillance énergie	488.00		500.00		487.96	
3581.3186	Primes d'assurances de choses	2'088.20		2'400.00		2'374.50	
3581.4362	Remboursements de frais				100.00		
3582	**Pavillon des Corbettes P**	**5'799.15**	**330.50**	**10'100.00**	**100.00**	**38'488.05**	
3582.3121	Achats d'eau	338.05		500.00		301.55	
3582.3123	Achats d'électricité	471.35		1'000.00		520.55	
3582.3124	Achats de combustibles	1'643.35		4'000.00		4'866.00	
3582.3141.01	Bâtiment - entretien courant	2'789.55		3'800.00		4'275.10	
3582.3141.02	Bâtiment - rénovation					27'888.05	
3582.3152	Entretien mobilier et équip. scolaire			100.00			
3582.3186	Primes d'assurances de choses	556.85		700.00		636.80	
3582.4362	Remboursements de frais				100.00		
3582.4363	Remboursements dommages causés par tiers		330.50				
3583	**Collège du Village P (82) - Sentier de la Gare 9**	**19'202.45**	**5'100.00**	**22'500.00**	**5'200.00**	**10'020.72**	**5'100.00**
3583.3112	Achats de mobilier et équipement			300.00			
3583.3121	Achats d'eau	401.05		600.00		450.50	
3583.3122	Achats de gaz	5'631.30		6'100.00		5'079.25	
3583.3123	Achats d'électricité	298.50		900.00		632.35	
3583.3141.01	Bâtiment - entretien courant	12'271.80		13'800.00		3'181.77	
3583.3152	Entretien mobilier et équip. scolaire			100.00			
3583.3186	Primes d'assurances de choses	599.80		700.00		676.85	
3583.4271	Loyer appartement de service		5'100.00		5'100.00		5'100.00
3583.4362	Remboursements de frais				100.00		

3581.3141.01 Installation de panneaux "mise à ban" pour Fr. 3'228.85

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3584	**Collège du Mont-de-By P - Côtes 17**	**12'651.55**		**19'100.00**	**100.00**	**29'813.55**	
3584.3112	Achat de mobilier et équipement			1'000.00			
3584.3121	Achats d'eau	479.90		1'500.00		514.95	
3584.3123	Achats d'électricité	1'007.20		1'900.00		1'035.25	
3584.3129	Chauffage à distance	7'985.75		7'500.00		7'472.45	
3584.3141.01	Bâtiment - entretien courant	2'191.25		6'000.00		19'676.65	
3584.3152	Entretien mobilier et équip. scolaire			100.00			
3584.3186	Primes d'assurances de choses	987.45		1'100.00		1'114.25	
3584.4362	Remboursements de frais				100.00		
359	**LOCAUX SCOLAIRES EN LOCATION**	**90'773.75**	**38.65**	**90'500.00**		**83'836.70**	
3591	**Classes du Caudray / Silo 10 P**	**90'773.75**	**38.65**	**90'500.00**		**83'836.70**	
3591.3112	Achats de mobilier et équipement	116.00		2'100.00		-81.75	
3591.3123	Achats d'électricité	849.65		1'200.00		857.90	
3591.3141.01	Locaux - entretien courant	509.35		2'000.00		973.25	
3591.3161 *	Loyer	89'173.00		85'000.00		81'945.45	
3591.3186	Primes d'assurances de choses	125.75		200.00		141.85	
3591.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		38.65				

3591.3161 Augmentation du loyer net et de l'acompte de charges au 01.08.2015 de Fr. 1'382.-- par mois (soit Fr. 6'910.-- pour 5 mois) selon les conditions du nouveau bail à loyer. Ristourne de chauffage 2014 : Fr. 3637.--

3591.4363 Facturation d'une clé à une enseignante

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
36	**SERVICE ENVIRONNEMENT - MAINTENANCE**	**8'046'345.18**	**3'258'715.85**	**8'116'100.00**	**3'001'700.00**	**7'875'269.61**	**3'107'179.62**
3610	**Logistique et maintenance**	**2'915'924.84**	**234'802.05**	**2'987'400.00**	**37'800.00**	**2'811'893.09**	**165'929.20**
3610.3011.01 *	Personnel DO - traitements	1'814'072.40		1'861'900.00		1'783'180.40	
3610.3030	Cotisations AVS-AI-AC	148'263.85		166'200.00		152'337.20	
3610.3040	Cotisations Caisse pensions	280'233.20		290'500.00		276'399.00	
3610.3050	Assurances de personnes	94'934.75		99'000.00		89'246.05	
3610.3060	Indemnisations et remboursements de frais	5'900.00		6'200.00		5'640.00	
3610.3114	Machines et matériel	130'174.91		140'100.00		134'051.07	
3610.3115 *	Véhicules	64'497.60		57'000.00		29'500.00	
3610.3124.01	Carburant - véhicules de voirie	46'604.10		50'000.00		45'208.55	
3610.3124.02	Carburant - bus scolaire	3'329.55		5'000.00		3'169.30	
3610.3135	Achats de matières premières et de fournitures	50'116.99		50'000.00		31'575.02	
3610.3143	Eclairage de fête	5'874.46		5'000.00		6'504.60	
3610.3154 *	Entretien des machines et du matériel d'exploitation	21'680.61		30'000.00		31'449.62	
3610.3155.01	Entretien - véhicules de voirie	78'090.12		75'000.00		81'748.45	
3610.3155.02	Entretien - bus scolaire	7'308.85		6'000.00		6'336.35	
3610.3163	Locations de véhicules et de machines	22'972.10		20'000.00		15'643.73	
3610.3186.01	Assurances - véhicules de voirie	16'203.00		21'000.00		23'160.60	
3610.3186.02	Assurances - bus scolaire	1'124.70		2'300.00		1'405.80	
3610.3188 *	Déneigement par des tiers	3'119.30		6'000.00		1'840.90	
3610.3191	Taxe sur la valeur ajoutée TVA	1'972.75		1'500.00		1'298.90	
3610.3192.01	Taxes - véhicules de voirie	13'684.95		12'000.00		11'747.55	
3610.3192.02	Taxes - bus scolaire	2'200.00		2'500.00		2'200.00	
3610.3901 *	Imputations internes de frais de personnel	103'566.65		80'200.00		78'250.00	
3610.4356 *	Facturation de services à des tiers		44'046.40		30'000.00		29'476.85
3610.4359	Ventes et prestations diverses		788.60		1'500.00		43.20
3610.4361	Allocation AI d'initiation au travail		25'200.00				
3610.4361.20	DO - indemnités invalidité		26'518.50				
3610.4361.30	DO - remboursements accident		64'493.35				3'266.40
3610.4361.40	DO - remboursements maladie		4'828.50				1'713.60
3610.4361.60	DO - remboursements militaire PCi						232.00
3610.4363	Remboursements dommages causés par tiers		32.00				
3610.4364.01	Rbt d'assurances propres - véhicules de voirie		993.50				860.00
3610.4364.02	Rbt d'assurances propres - bus scolaire		97.20				
3610.4364.03	Remboursements d'assurances propres						14'290.15
3610.4901 *	Imputations internes de frais de personnel		67'804.00		6'300.00		116'047.00

3610.3011.01 Traitement pour un nouveau poste (spécialiste en énergie) imputé dans la section no 3640, ventilation d'un poste (recycleur) dans la section no 3631, ainsi que la diminution de traitement pour invalidité d'un collaborateur

3610.3115 Le remplacement de la camionnette dédiée à l'équipe logistique et manifestations a été plus onéreux que prévu initialement, dû à la fabrication d'un pont aluminium adapté aux transports des tables de cantines (4 m)

3610.3154 Le renouvellement régulier du matériel a permis de réaliser des économies sur leur entretien

3610.3188 Les précipitations neigeuses de l'hiver 2015-2016 n'ont pas nécessité de nombreux passages du Canton sur la route de Cossonay

3610.3901 Imputation des prestations effectuées par du personnel imputé dans la section no 3631 "Déchets urbains", mais qui ne concerne pas la gestion des déchets. La différence provient d'une modification des collaborateurs concernés et des %. Il y a également une recette dans le compte no 3610.4901 concernant du personnel imputé aux sections nos 3630 "Déchets non urbains" et 3631 "Déchets urbains"

3610.4356 Facturation pour tables de cantines et divers matériels en location. Facturation logistique pour Aquasplash, le Refuge et la convention du déneigement pour les CFF

3610.4901 Prestations pour le réseau d'évacuation et d'épuration des eaux (contrepartie dans le compte no 3860.3901) et prestations non prévues au budget pour l'encadrement pour les sections nos 3630 "Déchets non urbains" et 3631 "Déchets urbains"

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3620	**Espaces verts**	**1'829'462.18**	**134'269.65**	**1'804'800.00**	**89'500.00**	**1'760'111.10**	**142'914.85**
3620.3011.01 *	Personnel DO - traitements	1'158'144.85		1'142'800.00		1'138'698.95	
3620.3012.01	Personnel DO - rempl. postes vacants					17'493.00	
3620.3030	Cotisations AVS-AI-AC	92'167.90		99'200.00		91'885.40	
3620.3040	Cotisations Caisse pensions	169'884.25		179'100.00		166'652.15	
3620.3050	Assurances de personnes	59'016.00		60'100.00		54'685.75	
3620.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'671.50		1'300.00		424.50	
3620.3145.01 *	Entretien et aménagement des espaces verts	334'505.13		308'800.00		282'009.60	
3620.3185 *	Honoraires et frais d'expertises			5'000.00		826.20	
3620.3191	Taxe sur la valeur ajoutée TVA	3'572.55		3'500.00		3'583.55	
3620.3816 *	Attributions au Fonds d'arborisation	10'500.00		5'000.00		3'852.00	
3620.4309 *	Taxe compensatoire pour arbres		10'500.00		5'000.00		3'852.00
3620.4319	Emoluments abattage d'arbres		1'700.00		2'500.00		900.00
3620.4356	Facturation de services à des tiers		75'800.00		80'000.00		75'800.00
3620.4359 *	Ventes et prestations diverses		5'394.55		2'000.00		5'644.15
3620.4361.30	DO - remboursements accident		12'012.00				949.30
3620.4361.40	DO - remboursements maladie		23'248.70				52'917.40
3620.4361.60	DO - remboursements militaire PCi		5'614.40				2'852.00
3630	**Gestion des déchets NON URBAINS**	**415'104.26**	**41'069.87**	**442'900.00**		**525'415.38**	**25'892.18**
3630.3114 *	Achats de matériel	36'469.62		54'000.00		35'041.87	
3630.3142	(S)Entretien des conteneurs enterrés					11'564.15	
3630.3188	Ramassage et transport des déchets	52'888.76		61'200.00		44'401.73	
3630.3191	Taxe sur la valeur ajoutée TVA					134'693.59	
3630.3301	Défalcations et annulations de frais					11'321.30	
3630.3526.01	Frais d'élimination des déchets	122'996.35		126'000.00		123'118.34	
3630.3656 *	Subventions pour mise en place de conteneurs enterrés	31'992.08		75'000.00			
3630.3901 *	Imputations internes de frais de personnel	170'757.45		126'700.00		165'274.40	
3630.4342.01	Taxe supplétive d'élimination des déchets						-92.60
3630.4354.01 *	Ventes de ferraille, papier et PET (TVA 8%)		3'941.93				5'908.93
3630.4354.02	Ventes de compost (TVA 2.5%)						
3630.4359 *	Ventes et prestations diverses		37'127.94				20'075.85

3620.3011.01	Différence de traitement due au mouvement de personnel
3620.3145.01	D'importants travaux de réfection du terrain principal A du Censuy non-budgétisés ont été entrepris en 2015
3620.3185	Aucune expertise n'a due être effectuée
3620.3816	Aucune dépense concernée par le fonds d'arborisation en 2015
3620.4309	Versements de propriétaires pour l'abattage d'arbres qui ne peuvent pas être replantés in-situ
3620.4359	Produit de la vente de terre et de compost aux particuliers, essentiellement pour les jardins familiaux
3630.3114	Les poubelles de ville n'ont pas été achetées dans l'attente du préavis "Propreté en Ville de Renens"
3630.3656	Seul un emplacement au ch. de Broye a été subventionné en 2015
3630.3901	Prestations effectuées par du personnel imputé dans les sections nos 3003 "Administration CTC" (nouveau), 3610 "Environnement - maintenance" et 3631 "Déchets urbains". La différence provient d'une modification des collaborateurs concernés et des %
3630.4354.01	Vente des produits collectés en tant que déchets de voirie
3630.4359	Refacturation des conteneurs non conformes auprès des différentes gérances

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3631	**Gestion des ordures ménagères et déchets URBAINS**	**2'652'896.91**	**2'652'896.91**	**2'708'400.00**	**2'708'400.00**	**2'600'990.37**	**2'600'990.37**
3631.3011.01 *	Personnel DO - traitements	285'680.20		258'000.00		255'989.90	
3631.3030	Cotisations AVS-AI-AC	24'757.75		23'100.00		21'835.45	
3631.3040	Cotisations Caisse pensions	45'184.50		41'300.00		39'709.20	
3631.3050	Assurances de personnes	13'483.60		11'000.00		10'182.95	
3631.3060	Indemnisations et remboursements de frais	101.30		100.00		4.40	
3631.3101	Imprimés et fournitures de bureau	6'726.90		8'900.00		14'300.50	
3631.3102 *	Annonces, journaux, documentation	43'194.05		78'000.00		33'238.80	
3631.3114	Achats de matériel	12'221.97		15'000.00		23'572.93	
3631.3142 *	Entretien des conteneurs enterrés	6'048.35		15'000.00			
3631.3181 *	Affranchissements	9'083.80		22'000.00		4'870.30	
3631.3185	Honoraires	24'584.88		52'500.00		27'055.80	
3631.3188 *	Ramassage et transport des déchets	860'632.94		973'000.00		807'811.33	
3631.3301	Défalcations et annulations de frais	4'042.95				337.95	
3631.3526.01 *	Frais d'élimination des déchets	644'156.08		740'500.00		754'953.87	
3631.3526.02 *	Participation aux déchetteries intercommunales	415'925.90		470'000.00		393'487.34	
3631.3812 *	Attribution au fonds de régularisation déchets	127'552.54				119'507.25	
3631.3901 *	Imputations internes de frais de personnel	129'519.20				94'132.40	
3631.4342.01 *	Taxe des entreprises		101'326.25		115'000.00		94'365.45
3631.4342.02 *	Taxe au sac		822'727.35		915'000.00		853'791.35
3631.4342.03	Taxe de base		1'348'922.52		1'291'900.00		1'295'354.03
3631.4342.04 *	Revenus déchets encombrants				1'500.00		
3631.4354.01 *	Ventes de ferraille, papier et PET (TVA 8%)		48'000.94		76'200.00		61'971.05
3631.4359 *	Ventes et prestations diverses		21'382.25		3'000.00		21'031.60
3631.4361.60	DO - remboursements militaire PCi		4'105.60				2'308.80
3631.4365	Rachats d'actes de défaut de biens ADB		92.60				
3631.4526	Rétrocession taxes anticipées du verre		43'387.55		38'500.00		44'234.29
3631.4812 *	Prélèvement sur fonds de régularisation déchets				60'400.00		
3631.4901 *	Imputations internes de frais de personnel		262'951.85		206'900.00		227'933.80
3640	**Développement durable**	**232'956.99**	**195'677.37**	**172'600.00**	**166'000.00**	**176'859.67**	**171'453.02**
3640.3011.01 *	Personnel DO - traitements	24'707.50					
3640.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'137.75					
3640.3040	Cotisations Caisse pensions	4'032.00					
3640.3050	Assurances de personnes	494.95					
3640.3060 *	Indemnisations et remboursements de frais	76.60					
3640.3185	Honoraires label "Cité de l'énergie"	3'724.92		5'000.00		2'806.65	
3640.3193	Cotisation "Cité de l'énergie"	2'600.00		2'600.00		2'600.00	
3640.3666 *	Subvention développement durable	114'848.56		80'000.00		86'471.71	
3640.3809 *	Attribution au Fonds développement durable	80'334.71		85'000.00		84'981.31	
3640.4342 *	Taxe pour le développement durable		80'334.71		85'000.00		84'981.31
3640.4359 *	Ventes diverses				100.00		655.00
3640.4516	Subventions diverses pour label "Cité de l'énergie"		494.10		1'000.00		
3640.4809 *	Prélèv. s/Fonds de réserve développement durable		114'848.56		79'900.00		85'816.71

3631.3011.01	Ventilation d'un poste à 50 % provenant de la section 3610
3631.3102	Moins de frais d'annonces et de documentation que prévu. Manifestation Clean Up Day sans frais pour la Commune
3631.3142	Défection du prestataire pour le deuxième nettoyage des conteneurs enterrés
3631.3181	Les frais ont fortement diminués en groupant les envois
3631.3188	Fluctuation des tonnages de déchets pris en charge par le transporteur communal et entreprises ayant conclu des contrats privés
3631.3526.01	Fluctuation des tonnages amenés dans les filières de valorisation des déchets et entreprises ayant conclu des contrats privés
3631.3526.02	Diminution des coûts de la déchèterie de Bussigny par l'exclusion des déchets végétaux des entreprises
3631.3812	L'attribution au fonds est la différence entre les charges et les produits de la section qui permet que celle-ci soit équilibrée (charges = produits)
3631.3901	Prestations effectuées par du personnel imputé dans les sections nos 2000 "Finances", 3003 "Administration CTC", 3610 "Environnement - maintenance" et 3631 "Déchets urbains". Prestations non prévues au budget pour l'encadrement, le secrétariat et le suivi financier
3631.4342.01	Plusieurs entreprises ont conclu des contrats privés, se référer aux commentaires des comptes nos 3631.3188 et 3631.3526.01
3631.4342.02	Selon l'apport exact des tonnages collectés pour les ordures ménagères
3631.4342.04	La facturation pour la collecte des déchets encombrants a été effectuée au compte no 3631.4359
3631.4354.01	La rétrocession pour le verre se trouve au compte no 3631.4526. Prix de reprise du papier plus faible en 2015
3631.4359	Facturation des cartes de déchèterie, de la collecte porte à porte et traitement des ordures au ch. des Côtes-de-la-Bourdonnette
3631.4812	Le prélèvement au fonds est la différence entre les charges et les produits de la section qui permet que celle-ci soit équilibrée (charges = produits). Le budget prévoyait un prélèvement alors que le résultat des comptes a fait que c'est une attribution qui a été comptabilisée par le compte no 3631.3812
3631.4901	Prestations effectuées par du personnel qui concerne les sections nos 3630 "Déchets non urbains" et 3610 "Logistique et maintenance". La différence provient d'une modification des collaborateurs concernés et des %
3640.3011.01	Imputation du traitement spécialiste énergie en lieu et place de la section no 3610
3640.3060	Se référer au commentaire du compte no 3640.3011.01
3640.3666	Plusieurs actions communales comme les économiseurs d'eau dans tous les bâtiments de l'administration communale ou la distribution gratuite de sacs biodégradables pour les maraîchers de la place du Marché ont été octroyées en plus des subventions communales répertoriées. Ce montant correspond aux subventions octroyées dans le cadre des actions de développement durable et qui sont financées par l'émolument perçu dès le 01.03.2009. Un montant équivalent aux subventions versées, déduction faite des recettes (compte no 3640.4359) est prélevé sur le Fonds par l'intermédiaire du compte no 3640.4809
3640.3809	Le montant encaissé par le compte no 3640.4342 est attribué en totalité au Fonds "Développement durable" (compte de bilan no 9280.05), par l'intermédiaire du compte no 3640.3809
3640.4342	Le montant encaissé par le compte no 3640.4342 est attribué en totalité au Fonds "Développement durable" (compte de bilan no 9280.05), par l'intermédiaire du compte no 3640.3809
3640.4359	Se référer au commentaire du compte no 3640.3666
3640.4809	Se référer au commentaire du compte no 3640.3666

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3.2.	**DIRECTION URBANISME ET TRAVAUX**	**4'808'450.58**	**2'663'049.26**	**10'445'700.00**	**7'893'700.00**	**4'859'312.23**	**2'708'682.82**
37	**SERVICE URBANISME**	**1'468'776.15**	**292'273.15**	**1'449'300.00**	**158'000.00**	**1'303'519.74**	**171'210.78**
3710	**Urbanisme - fonctionnement**	**1'468'776.15**	**292'273.15**	**1'449'300.00**	**158'000.00**	**1'303'519.74**	**171'210.78**
3710.3001 *	Indemnités de la commission de salubrité	592.50		5'800.00		2'495.00	
3710.3011.01 *	Personnel DO - traitements	647'907.90		688'600.00		632'500.70	
3710.3012.01	Personnel DO - rempl. postes vacants					1'463.55	
3710.3012.10 *	Hors DO - traitements temporaires	1'088.00					
3710.3012.40 *	Personnel DO - rempl. maladie	51'615.05					
3710.3030	Cotisations AVS-AI-AC	55'560.10		60'500.00		51'042.95	
3710.3040	Cotisations Caisse pensions	96'523.35		117'000.00		97'107.20	
3710.3050	Assurances de personnes	15'175.75		14'600.00		12'042.40	
3710.3060	Indemnisations et remboursements de frais	4'869.30		4'900.00		4'533.70	
3710.3101	Numérisation de plans	809.00		1'900.00		935.00	
3710.3102.01 *	Publications des enquêtes à refacturer	15'172.50		8'800.00		12'028.75	
3710.3102.02 *	Publications des enquêtes internes	6'050.95		2'500.00		4'203.05	
3710.3137	Achats de plaques de rue et de num. d'immeubles	107.70		500.00		35.90	
3710.3142	Aménagements urbains	12'766.35		15'000.00		14'256.00	
3710.3185.01 *	Frais d'études pour nouveaux aménagements	18'743.40		35'000.00		20'992.75	
3710.3185.03	SDOL - frais de fonctionnement	211'666.10		235'000.00		233'574.24	
3710.3185.04 *	SDOL - frais des chantiers	150'933.20		170'000.00		159'889.00	
3710.3185.05	Contrôles de conformité des chantiers	24'568.00		25'000.00			
3710.3187 *	Emoluments Registre foncier + acquisitions données	5'820.00		16'000.00		9'960.00	
3710.3301	Défalcations et annulations de frais	0.80					
3710.3528	Part. à l'inspectorat intercommunal des chantiers	46'406.20		48'200.00		46'459.55	
3710.3816.02 *	Attrib. au Fonds rempl. places de stationnement	102'400.00					
3710.4309.02 *	Contributions de rempl. places de stationnement		102'400.00				
3710.4312 *	Emoluments divers - procédé de réclame		2'424.00		7'000.00		2'521.50
3710.4313.01	Permis - construire/habiter/occuper/utiliser		155'196.65		150'000.00		147'631.33
3710.4353	Ventes de plaques de num. d'immeubles		165.00		1'000.00		100.00
3710.4356	Facturation de services à des tiers		384.00				1'146.95
3710.4361.40	DO - remboursements maladie		31'363.50				17'811.00
3710.4659	Participations de tiers (visites de chantier)		340.00				2'000.00

3710.3001	Moins de séances que prévu
3710.3011.01	Traitement non dépensé pour personne en incapacité de travail, compensé par le compte no 3710.3012.40. Différence de traitement due au mouvement de personnel
3710.3012.10	Engagement de personnel temporaire pour archivage
3710.3012.40	Remplacement absence maladie de longue durée
3710.3102.01	Estimation liée au nombre d'enquêtes publiques par an
3710.3102.02	Estimation liée au nombre d'enquêtes publiques par an
3710.3185.01	Montant pour micro-études, moins utilisé que prévu
3710.3185.04	Aucune maîtrise des dépenses du SDOL. Compte géré directement par le SDOL
3710.3187	Moins de consultations du registre foncier et du cadastre que prévu
3710.3816.02	Opération comptable, contribution antérieure
3710.4309.02	Deux projets avec contributions importantes; imputées au Fonds "Contribution de remplacement places de stationnement" no 9280.09 par l'intermédiaire du compte no 3710.3816.02
3710.4312	Montant estimatif lié au nombre de demandes par an

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
38	**SERVICE TRAVAUX**	**3'339'674.43**	**2'370'776.11**	**8'996'400.00**	**7'735'700.00**	**3'555'792.49**	**2'537'472.04**
3810	**Travaux**	**1'111'117.05**	**392'525.50**	**1'158'400.00**	**257'700.00**	**1'093'846.10**	**297'308.75**
3810.3011.01	Personnel DO - traitements	593'158.00		590'400.00		534'073.85	
3810.3012.01	Personnel DO - rempl. postes vacants					21'763.80	
3810.3030	Cotisations AVS-AI-AC	49'786.70		50'900.00		47'144.20	
3810.3040	Cotisations Caisse pensions	96'691.80		86'400.00		86'796.20	
3810.3050	Assurances de personnes	14'248.85		11'200.00		10'916.10	
3810.3060	Indemnisations et remboursements de frais	5'670.30		5'500.00		5'352.85	
3810.3114 *	Achats de machines, matériel d'exploitat. et entretien	1'591.70		4'000.00		34'067.30	
3810.3123	Achats d'électricité pour éclairage public	175'340.70		180'000.00		169'324.45	
3810.3142 *	Entretien des voies industrielles	324.00		10'000.00		1'953.95	
3810.3143 *	Entretien et amélioration de l'éclairage public	163'556.80		200'000.00		168'209.00	
3810.3147	Entretien des cours d'eau			5'000.00		1'229.05	
3810.3162 *	Redevances d'utilisation des voies industrielles	10'608.20		15'000.00		13'015.35	
3810.3301	Défalcations ADB et autres	140.00					
3810.4313 *	Permis de fouille		104'971.50		20'000.00		39'284.75
3810.4342	Taxes d'utilisation - voies industrielles		21'048.00		27'000.00		25'824.00
3810.4363	Remboursements dommages causés par tiers		7'099.00				
3810.4516	Part. du canton à des charges d'am. du territoire				2'500.00		
3810.4901 *	Imputations internes de frais de personnel		259'407.00		208'200.00		232'200.00
3820	**Mobilité**	**260'298.17**	**9'991.40**	**360'000.00**		**230'580.30**	**8'797.20**
3820.3142.01 *	Réfection du réseau routier + piétons	213'901.80		300'000.00		195'570.30	
3820.3142.02	Travaux d'installation PubliBike					250.00	
3820.3170	Frais liés à la manifestation Flux 2011					1'297.20	
3820.3185.01 *	Etudes et aménagements	16'701.15		35'000.00		8'462.80	
3820.3185.02	Semaine de la mobilité	4'596.20		5'000.00			
3820.3188	Achats cartes PubliBike	99.00					
3820.3301	Défalcations ADB et autres	0.02					
3820.3656	Subvention PubliBike	25'000.00		20'000.00		25'000.00	
3820.4359	Ventes cartes PubliBike		110.00				
3820.4363	Remboursements dommages causés par tiers		2'381.40				
3820.4526	Participations des Communes		7'500.00				7'500.00
3820.4690	Prix Flux 2011						1'297.20

3810.3114	Moins d'achats ou de réparations de matériel
3810.3142	Pas de travaux effectués
3810.3143	Certains travaux ont été retardés afin d'être intégrés dans les travaux en cours (par exemple : vapeur de mercure)
3810.3162	Moins de livraisons effectuées par Tamoil en lien également avec le compte no 3810.3142
3810.4313	Plus de permis délivrés et sur de plus grandes périodes
3810.4901	Réévaluation des prestations des collaborateurs de la section no 3810 "Travaux" (augmentation) imputées au réseau d'évacuation et d'épuration des eaux dans le compte no 3860.3901
3820.3142.01	Report de certains chantiers dû principalement à l'intégration dans d'autres grands chantiers (par exemple : revêtements phoniques)
3820.3185.01	Certains dossiers ont été repris à l'interne sans mandataires extérieurs

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3860	**Réseau évacuation et épuration des eaux (fonds affecté)**	**1'968'259.21**	**1'968'259.21**	**7'478'000.00**	**7'478'000.00**	**2'231'366.09**	**2'231'366.09**
3860.3144	Entretien des canalisations	184'662.05		150'000.00		124'528.25	
3860.3185.01	Honoraires, études, expertises	3'530.00		40'000.00		2'025.00	
3860.3185.02	Contrôles séparatifs	12'000.00		50'000.00		57'234.55	
3860.3189	Frais d'encaissement taxe d'épuration	6'852.50		12'000.00		9'216.25	
3860.3191	IP non déductible sur investissement	9'415.65					
3860.3526.01	Participation à l'exploitation de la STEP	947'588.85		1'035'300.00		983'435.95	
3860.3526.02	Participation Entente Mèbre Sorge	12'189.95		19'000.00		7'679.32	
3860.3811 *	Attrib. au Fonds réseau évacuation et épuration des eaux	82'180.15		11'700.00			
3860.3901 *	Imputations internes de frais de personnel	268'231.00		217'000.00		241'024.00	
3860.3905 *	Imputations internes d'amort. supplémentaires	441'609.06		5'943'000.00		806'222.77	
3860.4341	Taxes uniques de raccordement		204'716.80		35'000.00		14'407.20
3860.4342	Taxes périodiques d'utilisation et d'entretien		1'321'933.35		1'500'000.00		1'344'649.84
3860.4811 *	Prélèv. sur Fonds réseau évacuation et épuration des eaux		441'609.06		5'943'000.00		872'309.05

3860.3811 L'attribution au fonds est la différence entre les charges et les produits de la section qui permet que celle-ci soit équilibrée (charges = produits)

3860.3901 Prestations imputées au réseau d'évacuation et d'épuration des eaux, pour les collaborateurs des sections nos 2000 "Finances", 3810 "Travaux", 3610 "Logistique et maintenance" pour le personnel de voirie. Réévaluation des prestations pour les collaborateurs de la section no 3810 "Travaux" (augmentation)

3860.3905 Provient du compte no 2036.4905. Les imputations internes sont liées aux investissements 2015 pour le réseau d'évacuation et d'épuration des eaux qui ont été beaucoup moins importants que prévu, suite au décalage des projets liés aux travaux d'assainissement dans le cadre du chantier du tram

3860.4811 En relation avec les investissements effectifs. Se référer au commentaire du compte no 3860.3905

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	***** CULTURE - JEUNESSE - SPORT *****	**8'367'137.57**	**1'846'872.95**	**8'300'600.00**	**1'751'800.00**	**8'135'716.62**	**1'693'072.31**
50	**SERVICE ADMINISTRATIF**	**719'846.45**	**41'658.00**	**712'200.00**	**35'700.00**	**673'014.80**	**37'471.00**
5000	**Service administratif**	**719'846.45**	**41'658.00**	**712'200.00**	**35'700.00**	**673'014.80**	**37'471.00**
5000.3011.01 *	Personnel DO - traitements	553'431.45		536'000.00		518'086.00	
5000.3012.40	Personnel DO - rempl. maladie	525.10					
5000.3030	Cotisations AVS-AI-AC	46'745.90		47'100.00		43'755.70	
5000.3040	Cotisations Caisse pensions	86'205.80		89'100.00		84'235.80	
5000.3050	Assurances de personnes	11'914.35		10'200.00		8'641.25	
5000.3060 *	Indemnisations et remboursements de frais	4'200.00		8'900.00		4'200.00	
5000.3101	Imprimés et fournitures de bureau	5'710.85		5'000.00		5'754.85	
5000.3102 *	Annonces, journaux, documentation	712.00		1'500.00		1'299.00	
5000.3111 *	Achats petit mobilier et machines de bureau	2'641.00		3'000.00		1'115.00	
5000.3114	Achats de matériel d'animation	2'639.00		3'000.00		2'442.90	
5000.3151 *	Entretien du mobilier et des machines de bureau			500.00			
5000.3154 *	Entretien du matériel d'animation	76.70		500.00			
5000.3170	Frais de réceptions	3'584.35		3'500.00		1'537.70	
5000.3193 *	Cotisations	1'365.00		1'900.00		1'015.00	
5000.3199 *	Frais divers	94.95		1'500.00		931.60	
5000.3301 *	Défalcations et annulations de frais			500.00			
5000.4273 *	Locations de "Vitabris"				500.00		
5000.4356	Facturation de services à des tiers		38'510.00		34'000.00		36'321.00
5000.4361.30	DO - remboursements accident		1'998.00				
5000.4901 *	Imputations internes de frais de personnel		1'150.00		1'200.00		1'150.00

5000.3011.01	Différence de traitement due au mouvement de personnel
5000.3060	Budget surévalué
5000.3102	Annonces par internet
5000.3111	Le renouvellement du ventilateur n'a pas été nécessaire
5000.3151	Mobilier en bon état
5000.3154	Matériel soigné
5000.3193	Moins de cotisations que prévu
5000.3199	Très peu de frais divers
5000.3301	Aucune défalcation
5000.4273	Aucune location
5000.4901	Prestations pour l'OSP-Venoge, contrepartie dans le compte no 5340.3901

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
51	**CULTURE**	**2'597'592.57**	**605'791.10**	**2'495'800.00**	**572'400.00**	**2'098'880.09**	**381'245.95**
5100	**Culture**	**1'068'703.73**	**3'266.85**	**883'200.00**	**200.00**	**851'836.64**	
5100.3003.01	Jetons de présence, Commission culturelle	1'000.00		1'600.00		1'000.00	
5100.3011.01 *	Personnel DO - traitements	215'685.35		202'200.00		212'456.00	
5100.3011.10 *	Hors DO - traitements permanents	3'832.90		10'000.00		3'860.85	
5100.3012.10 *	Hors DO - traitements temporaires	65'791.65		30'500.00		12'844.85	
5100.3030	Cotisations AVS-AI-AC	24'014.45		22'700.00		19'325.30	
5100.3040	Cotisations Caisse pensions	40'163.70		33'600.00		33'715.50	
5100.3050	Assurances de personnes	5'172.60		5'000.00		4'086.75	
5100.3060 *	Indemnisations et remboursements de frais	2'002.40		4'600.00		2'416.90	
5100.3102 *	Affichage	658.35		1'000.00		260.95	
5100.3513.01	Subvention FEM (fondation des écoles de musique)	152'302.50		153'000.00		130'851.50	
5100.3513.02 *	Subventions individuelles des études musicales	2'933.65					
5100.3653.01 *	Subventions manifestations diverses	8'890.00		15'000.00		19'792.50	
5100.3653.02 *	Théâtre Kléber-Méleau	215'003.35		170'000.00		156'289.10	
5100.3653.06	Fds intercom. des institutions culturelles	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
5100.3653.09 *	Subventions diverses	23'910.00		20'000.00		21'460.00	
5100.3653.11	Subventions Commission culturelle	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
5100.3653.12	Subventions aux sociétés locales	64'719.10		63'000.00		44'568.00	
5100.3653.13	Subvention à la sté coop. du refuge	90'023.73		76'000.00		83'908.44	
5100.3653.15	Subvention à la bibliothèque Globlivres	32'000.00		32'000.00		32'000.00	
5100.3653.16 *	Soutien projet "Ferme des Tilleuls"	77'600.00				30'000.00	
5100.4359	Ventes et prestations diverses				200.00		
5100.4809 *	Prélèv. sur fonds des uniformes de la fanfare		3'266.85				
5110	**Animations**	**70'389.04**	**13'540.00**	**79'700.00**	**12'000.00**	**74'046.85**	**13'900.00**
	Récapitulatif par projets (résultat net)						
	Manifestation de la fête nationale	*21'306.55*		*29'100.00*		*24'121.01*	
	Animation de la place du Marché (dont subv.Renens Animation)	*16'842.85*		*20'500.00*		*18'994.05*	
	Noël à Renens	*18'699.64*		*18'100.00*		*17'031.79*	
5110.3101	Imprimés	5'448.60		7'400.00		7'006.85	
5110.3102	Annonces, affichage	2'788.20		3'800.00		3'447.00	
5110.3123	Electricité (consommation et installation)	3'516.15		3'800.00		3'742.65	
5110.3139	Diverses fournitures et marchandises	2'769.90		3'700.00		1'971.55	
5110.3162	Redevances - Droits d'auteur	739.00		800.00		768.00	
5110.3163	Location diverses	10'783.95		9'200.00		9'368.05	
5110.3189 *	Honoraires, cachets et prestations de tiers	31'746.24		38'000.00		33'240.25	
5110.3199	Frais divers	597.00		1'000.00		2'502.50	
5110.3653	Subvention versée à Renens Animation	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
5110.4272 *	Locations de stands - Emplacements		2'540.00		2'000.00		2'900.00
5110.4653	Participations de tiers		11'000.00		10'000.00		11'000.00

5100.3011.01	Réévaluation des salaires de la section
5100.3011.10	Utilisation de personnel d'appoint moins importante que prévu
5100.3012.10	Traitement temporaire pour projets
5100.3060	Budget surévalué
5100.3102	Diminution de panneaux hors SGA
5100.3513.02	Un montant était prévu dans le préavis relatif aux subventions individuelles
5100.3653.01	Aucun projet "surprise"
5100.3653.02	Décompte de l'impôt sur le divertissement plus important que budgétisé
5100.3653.09	Deux soutiens non prévus au budget : exposition de l'Ecal au Musée Jenisch et participation à la nouvelle édition du Guide Lausanne contemporain
5100.3653.16	Soutien inclu dans le crédit d'études ouvert en 2014
5100.4809	Montant destiné à renouveler les uniformes de la Fanfare La Clé d'Argent, selon la décision municipale du 19.12.2014
5110.3189	Nouvelle identité visuelle du 1er août reportée
5110.4272	Recettes de locations de stands d'artisanat pour Noël sous-estimées

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5115 *	**Saison de spectacles**	**147'723.62**	**77'464.30**	**156'000.00**	**66'000.00**	**154'139.91**	**86'653.30**
	Résultat net	*70'259.32*		*90'000.00*		*67'486.61*	
5115.3101 *	Imprimés	14'874.15		21'200.00		20'706.05	
5115.3102	Annonces, affichage	37'394.90		33'100.00		38'831.85	
5115.3139	Diverses fournitures et marchandises	4'300.15		3'600.00		4'692.15	
5115.3162	Redevances - Droits d'auteur	7'205.00		7'500.00		7'759.25	
5115.3163	Locations diverses	3'708.72		1'000.00		216.00	
5115.3189	Honoraires, cachets et prestations de tiers	74'781.15		75'000.00		77'359.96	
5115.3191 *	Impôts à la source	80.75		8'200.00		618.40	
5115.3199.01	Frais divers	1'471.40		1'400.00		2'714.25	
5115.3199.02	Frais de transport et d'hôtel	3'907.40		5'000.00		1'242.00	
5115.4359	Ventes et prestations diverses		7'509.30		5'000.00		7'338.30
5115.4392 *	Billets - Abonnements		64'455.00		53'000.00		68'315.00
5115.4653	Participations de tiers et subventions		5'500.00		8'000.00		11'000.00
5116 *	**Tarmac (anciennement FTH)**					**66'030.87**	**41'000.00**
	Résultat net					*25'030.87*	
5116.3101	Imprimés					4'154.91	
5116.3102	Annonces, affichage					5'017.00	
5116.3123	Electricité (consommation et installation)					2'780.25	
5116.3139	Diverses fournitures et marchandises					168.10	
5116.3162	Redevances - Droits d'auteur					1'822.90	
5116.3163	Locations diverses					2'809.10	
5116.3186	Assurances					441.00	
5116.3189	Honoraires, cachets et prestations de tiers					40'112.11	
5116.3191	Impôts à la source					222.00	
5116.3199.01	Frais divers					4'323.50	
5116.3199.02	Frais de transport et d'hôtel					4'180.00	
5116.4653	Participations de tiers et subventions						41'000.00

5115	Le développement de la communication a permis d'augmenter le nombre de spectateurs et par conséquent les recettes liées au bar
5115.3101	Prestataire local pour l'impression des affiches mondiales plus avantageux
5115.3191	Artistes suisses privilégiés
5115.4392	Succès de la programmation
5116	Le Tarmac festival n'a pas lieu l'année de Festimixx

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5117	**Festimixx**	**281'898.65**	**246'898.65**	**276'400.00**	**241'400.00**	**35'000.00**	
	Résultat net	*35'000.00*		*35'000.00*		*35'000.00*	
5117.3101	Imprimés - Affiches	18'155.25		21'000.00			
5117.3102	Annonces, affichage	8'569.65		9'000.00			
5117.3123	Electricité (consommation et installation)	15'213.50		15'000.00			
5117.3131	Achats de produits alimentaires et boissons (séances)	19'335.75		11'500.00			
5117.3135	Achats de matières premières (fournitures diverses)	3'186.90		700.00			
5117.3162	Redevances - Droits d'auteur	11'160.80		8'000.00			
5117.3163	Locations diverses	79'465.05		72'000.00			
5117.3170	Frais de réception	1'560.35		1'000.00			
5117.3186	Assurances	472.50		2'200.00			
5117.3189.01	Honoraires et prestations de tiers	62'320.80		49'000.00			
5117.3189.02	Cachets	52'744.30		70'000.00			
5117.3191	Impôts à la source	211.00		2'000.00			
5117.3199.01	Frais divers	4'923.40		8'500.00			
5117.3199.02	Frais de transports et d'hôtel	4'579.40		6'500.00			
5117.3809	Attribution au fonds "Particip. communale à Festimixx"					35'000.00	
5117.4272	Location de stands / emplacements		15'550.00		12'500.00		
5117.4359	Ventes et prestations diverses		20'826.20		8'500.00		
5117.4653	Subvention de l'Ass. Renens Carrefour du Monde		140'522.45		150'400.00		
5117.4809	Prélèv. dans fonds "Particip. communale à Festimixx"		70'000.00		70'000.00		
5120	**Cinéma + Concerts d'été + Projections ECAL**	**22'954.63**		**29'100.00**		**19'148.14**	
	Récapitulatif par projets (résultat net)						
	Cinéma plein air	*11'457.53*		*16'000.00*		*10'245.89*	
	Concerts d'été	*10'141.85*		*12'100.00*		*8'902.25*	
	Projections Ecal	*1'355.25*		*1'000.00*			
5120.3101	Imprimés	4'691.50		6'100.00		4'527.90	
5120.3102	Annonces, affichage	2'607.75		1'600.00		2'009.10	
5120.3123	Achats d'électricité					114.35	
5120.3139	Diverses fournitures et marchandises	305.10				114.90	
5120.3162	Redevances - Droits d'auteur	1'650.74		2'100.00		1'865.05	
5120.3163	Locations diverses	800.00		600.00		450.00	
5120.3186	Assurances	724.50		800.00		724.50	
5120.3189 *	Honoraires, cachets et prestations de tiers	11'985.54		16'500.00		8'938.04	
5120.3199	Frais divers	189.50		1'400.00		404.30	

5120.3189 Nouvelle identité visuelle de Piazzetta faite à l'interne

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5121	**Saison musicale + Exploration du monde**	**29'637.85**	**7'800.30**	**26'600.00**	**5'900.00**	**21'314.35**	**6'213.00**
	Récapitulatif par projets (résultat net)						
	Saison musicale	*20'274.80*		*17'500.00*		*12'827.30*	
	Exploration du Monde	*1'562.75*		*3'200.00*		*2'274.05*	
5121.3101	Imprimés	4'923.95		5'400.00		5'154.15	
5121.3102 *	Annonces, affichage			700.00		324.00	
5121.3139 *	Diverses fournitures et marchandises	2'028.80		400.00		556.20	
5121.3162 *	Redevances - droits d'auteur			1'100.00		360.00	
5121.3189 *	Honoraires, cachets et prestations de tiers	21'312.10		19'000.00		13'920.00	
5121.3191	Impôts à la source	873.00					
5121.3199	Frais divers	500.00				1'000.00	
5121.4359	Ventes et prestations diverses		273.00				460.70
5121.4392 *	Billets		7'527.30		5'900.00		5'752.30
5150 *	**Promotion culturelle**	**7'465.85**		**8'900.00**		**7'082.55**	
	Récapitulatif par projets (résultat net)						
	Mérites de la Ville de Renens	*5'026.85*		*6'900.00*		*5'757.75*	
	Apéritif culturel	*2'439.00*		*2'000.00*		*1'324.80*	
5150.3101	Imprimés et fournitures de bureau	560.00		100.00		760.00	
5150.3170	Frais de réception	3'905.85		2'600.00		3'222.55	
5150.3189	Honoraires et prestations de tiers	500.00		2'200.00			
5150.3653 *	Prix pour mérites divers	2'500.00		4'000.00		3'100.00	
5180	**Bibliothèque publique**	**395'369.27**	**1'020.40**	**468'500.00**	**2'500.00**	**376'812.69**	**1'822.80**
5180.3011.01 *	Personnel DO - traitements	292'732.40		340'300.00		268'486.00	
5180.3030	Cotisations AVS-AI-AC	25'037.20		31'200.00		22'953.60	
5180.3040	Cotisations Caisse pensions	41'768.10		54'500.00		43'003.20	
5180.3050	Assurances de personnes	7'067.35		7'800.00		5'383.10	
5180.3060 *	Indemnisations et remboursements de frais			500.00			
5180.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	616.30		2'500.00		1'452.45	
5180.3102.01	Achats de livres	24'855.72		27'000.00		29'634.94	
5180.3102.02	Reliure et entretien des livres	1'891.55		2'000.00		2'472.35	
5180.3113	Achats de mobilier et matériel	469.80		500.00		498.55	
5180.3116 *	Frais d'animations et de bricolage	440.80		1'000.00		1'052.15	
5180.3153 *	Entretien du mobilier et du matériel			500.00			
5180.3170	Frais de réceptions et de manifestations	452.75		500.00		640.20	
5180.3185	Honoraires et frais d'études					1'000.00	
5180.3199	Frais divers	37.30		200.00		137.15	
5180.3301	Défalcations et annulations de frais					99.00	
5180.4363	Remboursements dommages causés par tiers		1'020.40		2'500.00		1'546.60
5180.4365	Rachats d'actes de défaut de biens ADB						276.20

5121.3102	Charges imputées sur le compte no 5121.3189
5121.3139	Location d'un piano pour le concert de Cédric Pescia
5121.3162	En fonction du programme (compositeurs hors droits d'auteur)
5121.3189	Charges de pose d'affiches dans ce compte (se référer au commentaire du compte no 5121.3102). Cachet de Cédric Pescia
5121.4392	Augmentation des recettes pour Exploration du monde
5150	Moins de lauréats pour les Mérites que budgétisé
5150.3653	Selon les lauréats des mérites (collectif ou individuel)
5180.3011.01	Poste pas repourvu toute l'année et ventilation du salaire de responsable de 10 % sur la section no 5308
5180.3060	Aucuns frais à rembourser
5180.3101	Impression des signets avec nouveau logo non réalisée
5180.3116	Economie dans la mise en place des animations
5180.3153	Pas de besoin

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
519	**GESTION BÂT. CULTURELS & RECREATIFS**	**573'449.93**	**255'800.60**	**567'400.00**	**244'400.00**	**493'468.09**	**231'656.85**
5190	**Salle de spectacle (3431)**	**514'478.32**	**120'830.90**	**514'500.00**	**122'000.00**	**443'113.04**	**111'301.60**
5190.3011.01	Personnel DO - traitements	372'318.00		370'000.00		320'845.65	
5190.3030	Cotisations AVS-AI-AC	32'327.40		33'500.00		28'141.95	
5190.3040	Cotisations Caisse pensions	60'501.60		61'100.00		51'451.05	
5190.3050	Assurances de personnes	9'068.65		8'200.00		6'512.20	
5190.3060	Indemnisations et remboursements de frais			200.00			
5190.3113	Achats de mobilier et d'équipements	32'161.97		33'000.00		28'028.75	
5190.3153	Entretien du mobilier et du matériel	4'028.55		4'000.00		4'404.74	
5190.3189	Prestations stés externes - nettoyage + sono.	3'000.00		3'000.00		2'745.00	
5190.3199	Frais divers	1'072.15		1'000.00		983.70	
5190.3301	Défalcations et annulations de frais			500.00			
5190.4271	Produit des locations		117'326.00		120'000.00		109'455.00
5190.4359 *	Ventes et prestations diverses		852.00		1'500.00		1'392.00
5190.4363 *	Remboursements dommages causés par tiers		2'652.90		500.00		454.60
5193	**Ondallaz - Mon Beau Pays (3282)**	**29'283.11**	**55'261.20**	**29'500.00**	**50'000.00**	**23'058.00**	**42'108.20**
5193.3113	Achats de mobilier et matériel	3'454.10		5'000.00		5'015.60	
5193.3153	Entretien du mobilier et du matériel	4'363.75		5'000.00		3'600.00	
5193.3185	Honoraires gestion chalet "Mon Beau Pays"	16'558.06		14'000.00		12'088.00	
5193.3189	Prestations de service diverses	2'293.35		2'000.00		168.00	
5193.3191 *	Taxes de séjour s/locations "Mon Beau-Pays"	2'613.85		3'500.00		2'186.40	
5193.4066 *	Taxe communale de séjour		2'613.85		3'500.00		1'858.20
5193.4231 *	Locations chalet MBP		51'380.00		45'000.00		40'250.00
5193.4363	Remboursements dommages causés par tiers		1'267.35		1'500.00		
5196 *	**Ste coopérative du Refuge**	**29'688.50**	**29'688.50**	**23'400.00**	**23'400.00**	**27'297.05**	**27'297.05**
5196.3011.80	Traitements refacturés à des tiers	28'291.15		21'100.00		26'059.75	
5196.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'325.35		2'100.00		1'161.90	
5196.3050	Assurances de personnes	72.00		200.00		75.40	
5196.4361 *	Remboursements de traitements		29'688.50		23'400.00		26'285.95
5196.4361.30	DO - remboursements accident						1'011.10
5199	**Bâtiments scolaires**		**50'020.00**		**49'000.00**		**50'950.00**
5199.4271.04	Locations collèges - Verdeaux		420.00		500.00		450.00
5199.4271.05	Locations collège - 24-Janvier		1'720.00		500.00		1'720.00
5199.4271.06	Locations collège - Florissant		46'500.00		46'500.00		46'500.00
5199.4271.07	Locations collège - Léman		1'380.00		1'500.00		2'280.00

5190.4359	Le départ de l'ORP est à l'origine de la baisse de recettes
5190.4363	En fonction des dégâts provoqués par les locataires
5193.3191	Taxe de 9 % du chiffre d'affaires, sauf pour les écoles et pour les habitants de Blonay qui ne paient pas la taxe. Revenus au compte no 5193.4066
5193.4066	Se référer au commentaire du compte no 5193.3191
5193.4231	Bonne promotion faite par la personne en charge des locations
5196	Il s'agit des salaires des concierges pour le refuge, qui sont employés et payés par la Commune. Se référer au commentaire du compte no 5196.4361
5196.4361	Représente le total des comptes nos 5196.3011.80 à 5196.3050, pris en charge par la Société coopérative du refuge

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
53	**JEUNESSE**	**3'570'314.21**	**1'174'364.75**	**3'399'700.00**	**1'121'700.00**	**3'515'094.72**	**1'254'360.36**
5300	**Jeunesse**	**689'927.67**	**24'774.05**	**667'600.00**	**21'500.00**	**699'930.14**	**49'541.45**
5300.3011.01 *	Personnel DO - traitements	465'384.15		450'700.00		453'925.45	
5300.3011.10 *	Hors DO - traitements permanents	17'237.45		22'000.00		20'044.75	
5300.3012.01 *	Personnel DO - rempl. postes vacants	1'528.50					
5300.3012.10 *	Hors DO - traitements temporaires	8'482.20		5'000.00		2'300.00	
5300.3012.40 *	Personnel DO - rempl. maladie	10'285.55				27'279.85	
5300.3012.50 *	Personnel DO - rempl. maternité	5'727.75				16'392.35	
5300.3030	Cotisations AVS-AI-AC	41'499.65		42'100.00		42'398.35	
5300.3040	Cotisations Caisse pensions	74'204.55		69'900.00		71'642.70	
5300.3050	Assurances de personnes	11'114.45		10'800.00		9'388.45	
5300.3060	Indemnisations et remboursements de frais	252.70		500.00			
5300.3102 *	Imprimés	8'978.40		14'000.00		9'273.20	
5300.3116	Frais d'animations et ateliers - CRA	16'418.95		18'000.00		17'223.45	
5300.3170.01 *	Frais du passeport vacances	2'518.20		4'000.00		3'122.75	
5300.3170.02 *	Manifestations diverses - CRA	3'313.05		6'000.00		4'503.33	
5300.3199 *	Frais divers + Coups de pouce	7'903.00		6'000.00		5'756.50	
5300.3301	Défalcations et annulations de frais					-128.50	
5300.3522	Participation à "Lausanne Région"	14'417.97		14'500.00		14'293.01	
5300.3663.02 *	Plateforme Jeunesse Ouest lausannois	661.15		4'100.00		2'514.50	
5300.4231 *	Produits des locations - CRA				500.00		
5300.4361.30	DO - remboursements accident		3'728.70				5'441.50
5300.4361.40	DO - remboursements maladie		8'707.65				7'514.00
5300.4361.50	DO - remboursements maternité						13'171.40
5300.4361.60	DO - remboursements militaire PCi						1'128.00
5300.4362 *	Remboursements de frais		1'461.30		2'000.00		
5300.4365	Rachats d'actes de défaut de biens ADB						116.35
5300.4513	Part. du canton à des charges de culture, loisirs et sports		1'018.00		2'000.00		6'000.00
5300.4652 *	Participation des parents - CRA		9'858.40		17'000.00		16'170.20
5301	**Projets "Jeunesse"**	**16'081.75**	**500.00**	**15'500.00**	**3'000.00**	**24'290.30**	**12'184.52**
5301.3102	Annonces, affichage, brochures, journaux	49.50		200.00		156.55	
5301.3131 *	Diverses fournitures et marchandises			200.00		366.15	
5301.3163 *	Locations diverses			500.00			
5301.3170	Frais de repas et animations					5'829.45	
5301.3189.01 *	Honoraires "Grands frères" et moniteurs divers	2'500.00		1'600.00		2'120.00	
5301.3189.02 *	Honoraires et prestations de tiers	800.00		2'000.00		225.00	
5301.3199.01	Frais divers	550.00		1'000.00		554.70	
5301.3199.02	Frais de transports et d'hôtel					7'154.70	
5301.3653.01 *	Aides, soutiens à divers projets	3'220.00		5'000.00		7'883.75	
5301.3653.02 *	Soutien au Conseil des jeunes	8'962.25		5'000.00			
5301.4653 *	Participations de tiers et subventions		500.00		3'000.00		12'184.52

5300.3011.01	Différence de traitement due au mouvement du personnel
5300.3011.10	Moins de moniteurs engagés
5300.3012.01	Remplacement suite au départ de personnel
5300.3012.10	Engagement de moniteurs supplémentaires pour les centres aérés en raison d'absence de personnel fixe
5300.3012.40	Engagement pour remplacement de personnel fixe en arrêt maladie
5300.3012.50	Paiement d'heures
5300.3102	Flyer pour les activités de vacances reporté
5300.3170.01	Vente de passeports surestimée
5300.3170.02	Certaines activités ont trouvé un financement propre (semaine d'action contre l'homophobie et Festimixx)
5300.3199	Frais divers impactés par un vol
5300.3663.02	Peu de projets soutenus par la Plateforme
5300.4231	Aucune location
5300.4362	Indemnisation pour la formation d'un stagiaire
5300.4652	Moins de fréquentation que prévu aux centres aérés et suspension des ateliers danse, théâtre etc
5301.3131	Aucuns frais
5301.3163	Aucune charge de location
5301.3189.01	Succès toujours marqué des ouvertures des salles de gym
5301.3189.02	Peu de mandats
5301.3653.01	Les projets proposés par les jeunes ont été cofinancés
5301.3653.02	Soirée des 18 ans organisée par le Conseil des jeunes, sur décision municipale
5301.4653	Recherche de fonds proportionnelle aux projets

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5302	**Projet "Jeunes et Médias"**					**3'835.70**	**7'915.10**
5302.3114	Matériel audio					35.70	
5302.3189	Honoraires divers					3'800.00	
5302.4513	Subvention OFAS						7'915.10
5303 *	**Semaine d'Actions contre l'Homophobie**	**7'438.20**	**9'800.00**				
5303.3101	Imprimés - Affiches	2'430.00					
5303.3139	Diverses fournitures et marchandises	118.20					
5303.3163	Locations diverses	150.00					
5303.3170	Frais de réceptions	2'218.20					
5303.3189	Honoraires, cachets et prestations de tiers	2'521.80					
5303.4513	Participation du Canton		6'800.00				
5303.4523	Participation de Lausanne Région		3'000.00				
5308	**Bibliothèques scolaires**	**285'534.45**	**293'119.60**	**316'700.00**	**315'700.00**	**308'940.30**	**348'492.55**
5308.3011.01 *	Personnel DO - traitements	204'624.25		244'700.00		241'310.00	
5308.3011.05	Personnel DO - heures supp.					982.90	
5308.3012.01 *	Personnel DO - rempl. postes vacants	21'603.75				2'595.95	
5308.3012.40	Personnel DO - rempl. maladie					3'985.70	
5308.3030	Cotisations AVS-AI-AC	19'172.70		22'700.00		20'071.75	
5308.3040	Cotisations Caisse pensions	31'233.80		39'200.00		33'999.00	
5308.3050	Assurances de personnes	5'512.15		5'900.00		5'090.20	
5308.3060	Indemnisations et remboursements de frais			500.00			
5308.3102	Reliure et entretien des livres	2'068.95		2'000.00			
5308.3113	Achats de mobilier et matériel	928.85		1'000.00		904.80	
5308.3116	Frais d'animations et de bricolage	269.75		500.00			
5308.3199	Frais divers	120.25		200.00			
5308.4361.30	DO - remboursements accident						945.90
5308.4361.40	DO - remboursements maladie						13'932.00
5308.4513	Participation du canton - mandat de prestations		293'119.60		315'700.00		333'614.65

5303	Projet mis en place durant l'année, autofinancé
5308.3011.01	Différence de traitement due au mouvement de personnel ainsi que ventilation du salaire de responsable de 10 % de la section no 5180
5308.3012.01	Engagement de personnel temporaire

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
531	**ENSEIGNEMENT PRIMAIRE**	**1'173'401.90**	**155'519.55**	**887'300.00**	**137'500.00**	**1'204'669.99**	**187'013.35**
5310	**Admin. établissement primaire Renens Est (24-Janvier)**	**38'716.25**	**358.35**	**48'200.00**		**37'591.85**	
5310.3003.01	Jetons de présence Conseil d'Etablissement 1/2	1'400.00		1'600.00		2'220.00	
5310.3030	Cotisations AVS-AI-AC					15.65	
5310.3050	Assurances de personnes					1.10	
5310.3185	Budget - Conseil d'Etablissement	2'835.90		1'400.00		590.35	
5310.3189 *	Mandat de prestations du Canton p/tâches communales	34'480.35		45'000.00		34'764.75	
5310.3199	Frais divers			200.00			
5310.4652	Participations et subventions de tiers		358.35				
5311	**Classes primaires Renens Est (24-Janvier)**	**549'390.80**	**74'288.20**	**395'600.00**	**68'500.00**	**804'193.25**	**114'881.45**
5311.3011.01	Personnel DO - traitements	52'768.85		54'600.00		108'481.40	
5311.3011.10 *	Hors DO - traitements permanents	109'007.85		120'200.00		232'382.25	
5311.3012.10 *	Hors DO - traitements temporaires	17'252.80		14'100.00		41'595.40	
5311.3012.40 *	Personnel DO - rempl. maladie	2'076.45				8'886.20	
5311.3030	Cotisations AVS-AI-AC	13'376.10		18'100.00		29'666.65	
5311.3040	Cotisations Caisse pensions	6'519.80		8'600.00		17'583.05	
5311.3050	Assurances de personnes	1'681.75		2'500.00		2'971.60	
5311.3101 *	Imprimés pour devoirs accompagnés			800.00			
5311.3116	Achats matériel pour sport scolaire	1'926.75		1'000.00		568.65	
5311.3131	Achats de pommes	2'565.00		2'000.00		2'561.25	
5311.3162	Location patins et entrées piscine Chavannes	10'756.00		12'500.00		13'242.50	
5311.3170.01	Charges diverses du corps enseignant	3'172.80		1'800.00		3'916.20	
5311.3170.02	Manifestations scolaires	1'128.55		4'500.00		1'314.10	
5311.3170.03 *	Activités culturelles	14'516.40		6'500.00		13'878.10	
5311.3185 *	Honoraires (actions de prévention)	270.50		2'000.00		511.20	
5311.3186	Primes d'assurances	2'839.75		2'200.00		2'186.65	
5311.3188 *	Frais de transport des élèves	47'380.95		25'500.00		49'417.70	
5311.3189 *	Encadrement activités pour sport scolaire facultatif	525.00		4'000.00		2'770.00	
5311.3199	Frais divers	290.00		200.00			
5311.3301	Défalcations et annulations de frais	450.00		500.00		300.00	
5311.3522 *	Finances d'écolage	16'023.60		2'000.00		6'849.15	
5311.3662	Subsides pour courses et camps scolaires	6'862.25		17'500.00		6'484.20	
5311.3901 *	Imputations internes frais personnel clinique dentaire	22'313.80		19'500.00		20'284.50	
5311.3902 *	Imputations internes Ondallaz	215'685.85		75'000.00		238'342.50	
5311.4332 *	Finances d'écolage		8'016.70		2'000.00		4'774.95
5311.4361.40	DO - remboursements maladie		614.90				9'675.00
5311.4365	Rachats d'actes de défaut de biens ADB		445.90		500.00		834.00
5311.4512.01	Subventions pour sport scolaire facultatif		5'968.30		3'000.00		9'078.00
5311.4512.02	Subsides pour camps scolaires		2'680.00				6'323.00
5311.4512.03	Rbt frais scolarisation enfants requérants d'asile		18'221.00		5'000.00		32'134.00
5311.4513	Part. du canton à des charges de culture, loisirs et sports		437.40				
5311.4652	Participations et subventions de tiers		37'904.00		58'000.00		52'062.50

5310.3189	Montant budgétisé sur la base de l'ancien mandat de prestations
5311.3011.10	Moins d'heures effectuées pour les devoirs accompagnés
5311.3012.10	Moniteurs de camps et sports facultatifs en augmentation
5311.3012.40	Remplacement titulaire
5311.3101	Communication faite par courriel
5311.3170.03	En 2015, les spectacles ont été organisés principalement sur les sites scolaires, impliquant un surcoût en frais de déplacement pour les artistes
5311.3185	Comme les années précédentes, la majorité des honoraires pour les actions de prévention est prise en charge par le Canton
5311.3188	Le montant de CarPostal n'a pas été inclu dans le budget
5311.3189	Aucun sous-traitant spécialisé (cirque)
5311.3522	Dépassement lié au changement des tarifs, selon la décision no 138 du Canton
5311.3901	Prestations de la clinique dentaire aux classes, contrepartie dans le compte no 7154.4901
5311.3902	Frais de séjours des camps scolaires (contrepartie dans le compte no 5370.4902). Liés au nombre de jours-élèves et au coût de la section no 5370 "Camps scolaires et colonies - Joli-Bois", et utilisés pour calculer le coût du jour-élève. Avec l'entrée en vigueur de la LEO (adaptée à HarmoS) et la création d'un 2ème établissement scolaire primaire Ouest, les frais ont été répartis avec la section no 5313 "Classes primaires Renens Ouest (Verdeaux)", il n'y a plus de camp pour les élèves du secondaire, compte no 5321.3902
5311.4332	En fonction des élèves en dérogation, difficile à estimer

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5312	**Admin. établissement primaire Renens Ouest (Verdeaux)**	**37'430.15**	**358.35**	**49'000.00**		**35'392.95**	**59.90**
5312.3003.01	Jetons de présence Conseil d'Etablissement 1/2	1'250.00		1'600.00			
5312.3050	Assurances de personnes	0.45					
5312.3111	Achats de machines de bureau	73.40		500.00		37.90	
5312.3185	Budget - Conseil d'Etablissement	1'625.95		1'400.00		590.30	
5312.3189	Mandat de prestations du Canton p/tâches communales	34'480.35		45'000.00		34'764.75	
5312.3199	Frais divers			500.00			
5312.4364	Remboursements d'assurances propres						59.90
5312.4652	Participations et subventions de tiers		358.35				
5313	**Classes primaires Renens Ouest (Verdeaux)**	**547'864.70**	**80'514.65**	**394'500.00**	**69'000.00**	**327'491.94**	**72'072.00**
5313.3011.01	Personnel DO - traitements	52'768.30		54'600.00			
5313.3011.10 *	Hors DO - traitements permanents	122'544.35		120'200.00		31'008.75	
5313.3012.10 *	Hors DO - traitements temporaires	15'788.75		14'100.00		8'667.95	
5313.3030	Cotisations AVS-AI-AC	14'478.40		16'100.00		2'559.25	
5313.3040	Cotisations Caisse pensions	5'501.90		8'600.00		69.60	
5313.3050	Assurances de personnes	1'662.00		2'500.00		116.55	
5313.3101	Imprimés pour devoirs accompagnés			800.00			
5313.3116	Achats matériel pour sport scolaire	1'926.75		1'000.00		1'221.10	
5313.3131 *	Achats de pommes			1'800.00			
5313.3162	Location patins et entrées piscine Chavannes	10'037.00		11'500.00		11'356.00	
5313.3170.01	Charges diverses du corps enseignant	3'672.95		3'000.00		1'367.75	
5313.3170.02	Manifestations scolaires	2'557.50		7'000.00		1'398.25	
5313.3170.03 *	Activités culturelles	17'664.35		6'500.00		10'995.00	
5313.3185 *	Honoraires (actions de prévention)			2'000.00			
5313.3186	Primes d'assurances	2'839.75		2'200.00		2'186.65	
5313.3188 *	Frais de transport des élèves	50'806.35		25'000.00		44'759.85	
5313.3189 *	Encadrement activités pour sport scolaire facultatif	525.00		4'000.00			
5313.3199	Frais divers	94.30		200.00		100.00	
5313.3301	Défalcations et annulations de frais	600.00				150.00	
5313.3522 *	Finances d'écolage	28'807.75		2'000.00		6'741.65	
5313.3662	Subsides pour courses et camps scolaires	25'655.45		17'000.00		27'340.60	
5313.3901 *	Imputations internes frais personnel clinique dentaire	22'251.25		19'400.00		19'969.60	
5313.3902 *	Imputations internes Ondallaz	167'682.60		75'000.00		157'483.39	
5313.4332 *	Finances d'écolage				6'000.00		1'350.00
5313.4361.40	DO - remboursements maladie		614.95				
5313.4512.01	Subventions pour sport scolaire facultatif		6'320.30		2'500.00		2'407.00
5313.4512.02	Subsides pour camps scolaires		2'971.00				7'411.00
5313.4512.03	Rbt frais scolarisation enfants requérants d'asile		18'765.00		2'500.00		15'973.00
5313.4513	Part. du canton à des charges de culture, loisirs et sports		437.40				
5313.4652	Participations et subventions de tiers		51'406.00		58'000.00		44'931.00

5313.3011.10	Augmentation des devoirs accompagnés
5313.3012.10	Moniteurs de camps et sports facultatifs en augmentation
5313.3170.03	En 2015, les spectacles ont été organisés principalement sur les sites scolaires, impliquant un surcoût en frais de déplacement
5313.3181	Cette action n'a pas été menée en 2015
5313.3185	Comme les années précédentes, la majorité des honoraires pour les actions de prévention est prise en charge par le Canton
5313.3188	Dépassement dû à l'augmentation des effectifs et des tarifs
5313.3189	Montant budgétisé sur la base de l'ancien mandat de prestations
5313.3522	Dépassement lié au changement des tarifs, selon la décision no 138 du Canton
5313.3901	Prestations de la clinique dentaire aux classes, contrepartie dans le compte no 7154.4901
5313.3902	Frais de séjours des camps scolaires (contrepartie dans le compte no 5370.4902). Liés au nombre de jours-élèves et au coût de la section no 5370 "Camps scolaires et colonies - Joli-Bois", et utilisés pour calculer le coût du jour-élève. Avec l'entrée en vigueur de la LEO au 01.08.2013 (adaptée à HarmoS) et la création d'un 2ème établissement scolaire primaire Ouest, les frais ont été répartis avec la section no 5311 "Classes primaires Renens Est (24-Janvier)", il n'y a également plus de camp pour les élèves du secondaire, compte no 5321.3902
5313.4332	En fonction des élèves en dérogation, difficile à estimer

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
532	**ENSEIGNEMENT SECONDAIRE**	**560'576.65**	**136'062.60**	**661'300.00**	**123'500.00**	**446'036.70**	**109'444.55**
5320	**Administration établissement secondaire**	**79'657.05**	**358.30**	**75'500.00**		**38'943.90**	
5320.3003.01	Jetons de présence Conseil d'Etablissement 1/2	1'410.00		1'600.00		1'380.00	
5320.3050	Assurances de personnes	1.50				0.35	
5320.3111 *	Achats de machines de bureau			2'000.00		230.30	
5320.3185	Budget - Conseil d'Etablissement	1'671.95		1'400.00		590.35	
5320.3189	Mandat de prestations du Canton p/tâches communales	76'573.60		70'000.00		36'742.90	
5320.3199	Frais divers			500.00			
5320.4652	Participations et subventions de tiers		358.30				
5321	**Classes secondaires**	**480'919.60**	**135'704.30**	**585'800.00**	**123'500.00**	**407'092.80**	**109'444.55**
5321.3011.01	Personnel DO - traitements	29'529.55		27'600.00		28'114.60	
5321.3011.10 *	Hors DO - traitements permanents	4'074.10				1'006.90	
5321.3012.10	Hors DO - traitements temporaires	18'039.00		20'000.00		20'549.50	
5321.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'850.00		3'000.00		2'662.40	
5321.3040	Cotisations Caisse pensions	4'275.00		4'200.00		4'072.80	
5321.3050	Assurances de personnes	761.45		1'000.00		625.90	
5321.3116	Achats matériel pour sport scolaire facultatif	7'970.30		8'000.00		9'614.00	
5321.3156 *	Entretien du matériel	2'876.15		5'500.00		3'247.80	
5321.3162 *	Location patins et entrées piscine Chavannes	2'220.00		3'000.00		2'997.50	
5321.3170.01	Charges diverses du corps enseignant	1'568.35		2'400.00		1'367.60	
5321.3170.02 *	Manifestations scolaires	11'909.30		9'500.00		23'247.95	
5321.3170.03 *	Activités culturelles	11'331.00		15'000.00		8'970.00	
5321.3185 *	Honoraires	720.00		1'000.00			
5321.3186	Primes d'assurances	2'182.90		3'500.00		3'553.60	
5321.3188 *	Frais de transport des élèves	10'205.40		33'000.00		20'050.52	
5321.3189 *	Encadrement activités pour sport scolaire facultatif	3'457.00		2'000.00		480.00	
5321.3199	Frais divers	2'042.80		2'000.00		1'750.50	
5321.3301	Défalcations et annulations de frais			1'000.00		61.50	
5321.3522 *	Ecolages divers	153'807.80		20'000.00		71'900.45	
5321.3662.01 *	Subsides courses et camps scolaires	187'144.80		133'000.00		179'275.90	
5321.3662.02 *	Subsides pour frais de transport des élèves	9'929.00		23'000.00		9'232.08	
5321.3662.03 *	Subsides pour frais de repas des élèves	153.00		3'000.00		206.20	
5321.3901 *	Imputations internes frais personnel clinique dentaire	13'872.70		25'100.00		14'105.10	
5321.3902 *	Imputations internes Ondallaz			240'000.00			
5321.4332 *	Finances d'écolage		3'558.00		10'000.00		1'708.40
5321.4365	Rachats d'actes de défaut de biens ADB				500.00		440.85
5321.4512.01	Subventions sport scolaire facultatif		8'124.70		8'000.00		5'395.30
5321.4512.02 *	Subsides pour camps scolaires		12'674.00		25'000.00		28'704.00
5321.4512.03	Rbt frais scolarisation enfants requérants d'asile		7'545.00		3'000.00		9'620.00
5321.4513	Part. du canton à des charges de culture, loisirs et sports		28'184.75				5'882.60
5321.4652	Participations et subventions de tiers		75'617.85		77'000.00		57'693.40

5320.3111	Aucun besoin particulier
5321.3011.10	Imputation erronée pour les sports faculatifs. Devrait être au compte no 5321.3012.10
5321.3156	Le renouvellement du matériel a permis de réduire l'entretien, achats effectués avec la subvention du fond du sport
5321.3162	Pas de piscine en dehors du sport scolaire facultatif
5321.3170.02	Fr. 2'809.45 comptabilisé dans le compte pour les achats de cartes cadeaux montant que l'on retrouve en recette dans le compte no 5321.4652
5321.3170.03	La différence de ces non-dépenses n'a pas réduit les activités culturelles, mais il y a eu des activités qui ont été faites en interne, voire prises en charge par d'autres institutions (semaine contre l'homophobie par exemple)
5321.3185	Budget pas utilisé dans sa totalité vu que le Canton a accordé quelques subventions pour les préventions
5321.3188	Moins de sorties liées au compte no 5321.3170.03
5321.3189	Les factures concernant la piscine de Chavannes ont été comptabilisées sur ce compte (car sport scolaire facultatif) alors que celles-ci avaient été prévues sur le compte no 5321.3162
5321.3522	Dépassement lié au changement des tarifs, selon la décision no 138 du Canton
5321.3662.01	La proposition de budget était plus élevée, mais le montant n'a pas été accepté. Remboursement de Fr. 28'184.75 par le Canton pour les dépenses des enseignants sur les camps (~50%), d'où un déficit réel de Fr. 25'960.05
5321.3662.02	Les élèves ne se déplacent pas forcément au secrétariat pour le remboursement
5321.3662.03	Les élèves ne se déplacent pas forcément au secrétariat pour le remboursement
5321.3901	Prestations de la clinique dentaire aux classes, contrepartie dans le compte no 7154.4901
5321.3902	Frais de séjours des camps scolaires (contrepartie dans le compte no 5370.4902). Liés au nombre de jours-élèves et au coût de la section no 5370 "Camps scolaires et colonies - Joli-Bois", et utilisés pour calculer le coût du jour-élève. Avec l'entrée en vigueur de la LEO (adaptée à HarmoS) il n'y a plus de camp pour les élèves du secondaire
5321.4332	Moins de dérogations acceptées selon la décision no 138 du Canton
5321.4512.02	Subventions acceptées par le SEPS

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5330	**Service psychopédagogique scolaire**	**137'516.50**		**142'600.00**		**137'813.75**	
5330.3111 *	Achats de mobilier et machines	1'237.00		2'300.00		1'511.75	
5330.3186	Primes d'assurances de choses	142.35		200.00		160.70	
5330.3522	Participation frais plate-forme adm. et fin. Prilly	2'527.55		3'000.00		2'958.60	
5330.3904 *	Imputations internes de loyer	100'880.00		100'900.00		100'880.00	
5330.3909	Imputations internes de frais de conciergerie	32'729.60		36'200.00		32'302.70	
5340 *	**Centre OSP Venoge - bureau de Renens**	**85'950.00**	**56'190.65**	**101'500.00**	**68'800.00**	**83'589.25**	**52'970.95**
5340.3111 *	Achats de mobilier et machines	888.45		1'500.00		94.85	
5340.3186	Primes d'assurances de choses	95.65		100.00		107.90	
5340.3522	Part. frais fonc. Centre régional de Morges	29'759.35		32'700.00		30'618.30	
5340.3901 *	Imputations internes de frais de personnel	1'650.00		1'700.00		1'650.00	
5340.3902 *	Imputations internes biens, services et marchandises			1'000.00			
5340.3903 *	Imputations internes eau, énergie et combustibles	770.45		1'000.00		755.35	
5340.3904 *	Imputations internes de loyers/chauffage	39'392.80		40'000.00		38'703.75	
5340.3909 *	Imputations internes de frais de conciergerie	13'393.30		23'500.00		11'659.10	
5340.4522	Facturation coûts bureau Renens au Centre de Morges		56'190.65		68'800.00		52'970.95
5360	**Service médical**	**25'565.00**		**31'700.00**		**17'413.20**	
5360.3011.10 *	Hors DO - traitements permanents	19'457.80		25'000.00		13'074.80	
5360.3030	Cotisations AVS-AI-AC	1'682.80		2'400.00		1'136.35	
5360.3050	Assurances de personnes	58.25		200.00		39.40	
5360.3101	Imprimés et fournitures de bureau			500.00			
5360.3132 *	Achats de fournitures pr soins et analyses	4'366.15		3'500.00		3'162.65	
5360.3199	Frais divers			100.00			

5330.3111	Moins de renouvellement nécessaire
5330.3904	Frais de loyer des locaux correspondant à une partie du compte no 3410.3161 selon les m2 utilisés, contrepartie dans le compte no 3410.4904
5340	Les charges pour le bâtiment sont imputées dans la section no 3411 "Savonnerie 1 - OSP Venoge" et réimputées par les comptes d'imputations internes, comptes nos 5340.3902 à 3904. Ceci afin d'avoir une unité de comptabilisation pour les locaux administratifs en location
5340.3111	Peu de renouvellement
5340.3901	Prestations des Services Finances-Cultes et Culture-Jeunesse-Sport
5340.3902	Frais d'entretien des locaux correspondant au total du compte no 3411.3141.01. Pas de frais en 2015
5340.3903	Frais d'électricité correspondant au total du compte no 3411.3123
5340.3904	Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3411.3161
5340.3909	Une organisation différente pour les nettoyages hebdomadaires et les grands nettoyages justifient la différence. Contrepartie dans le compte no 3006.4909 de la section "Conciergeries", y compris les sacs-poubelles taxés
5360.3011.10	Diminution des heures effectuées par le médecin scolaire
5360.3132	Médicaments plus onéreux

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5370	**Camps scolaires et colonies - Joli-Bois (3283)**	**588'322.09**	**498'398.30**	**575'500.00**	**451'700.00**	**588'575.39**	**486'797.89**
5370.3011.01	Personnel DO - traitements	291'859.70		295'100.00		286'105.15	
5370.3011.10 *	Hors DO - traitements permanents			6'100.00			
5370.3011.25 *	Hors DO - traitements stagiaires	17'200.00		20'000.00		20'400.00	
5370.3012.01 *	Pers. DO - rempl. postes vacants	8'488.35				7'660.55	
5370.3012.10 *	Hors DO - traitements temporaires	20'600.00		17'000.00		21'000.00	
5370.3012.40 *	Personnel DO - rempl. maladie	19'103.15				11'456.95	
5370.3030	Cotisations AVS-AI-AC	28'221.35		30'900.00		28'824.90	
5370.3040	Cotisations Caisse pensions	46'195.70		47'200.00		45'015.00	
5370.3050	Assurances de personnes	7'476.00		7'800.00		6'383.80	
5370.3060	Indemnisations et remboursements de frais	657.20		200.00		373.20	
5370.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'092.85		1'000.00		1'011.15	
5370.3102	Annonces, journaux, documentation	1'263.60		1'000.00		1'520.85	
5370.3111	Achats petit mobilier et machines de bureau			200.00			
5370.3113	Achats de mobilier et équipements	4'238.40		5'000.00		3'748.80	
5370.3116	Achats matériel d'éducation	3'658.80		4'000.00		4'243.79	
5370.3124	Achats de carburant	1'372.44		1'500.00		1'584.70	
5370.3131	Achats de produits alimentaires	66'089.75		70'000.00		72'223.25	
5370.3132	Achats de médicaments et fournitures pr soins	464.75		600.00		492.50	
5370.3135	Achats de matières premières et fournitures	1'750.35		2'000.00		2'621.20	
5370.3151 *	Entretien du mobilier et des machines de bureau			500.00			
5370.3153	Entretien du mobilier et des équipements	6'432.25		6'500.00		6'334.20	
5370.3155 *	Entretien des véhicules	3'841.85		1'500.00		7'203.25	
5370.3156	Entretien du matériel d'éducation	1'210.70		1'200.00		829.95	
5370.3182	Frais de concession radio et TV			1'500.00			
5370.3186	Primes d'assurances de choses	1'518.10		1'000.00		992.00	
5370.3188	Frais de transports et de remontées mécaniques	18'308.30		17'000.00		20'394.50	
5370.3189 *	Frais d'entrées pour courses d'études et loisirs	2'973.00		4'000.00		3'542.00	
5370.3199	Frais divers	15.00		500.00		389.70	
5370.3301	Défalcations et annulations de frais	1'010.50		200.00		320.00	
5370.3904 *	Imputations internes de loyer (Joli-Bois)	33'280.00		32'000.00		33'904.00	
5370.4359	Prestations en nature au personnel		7'980.00		8'200.00		7'980.00
5370.4361.30	DO - remboursements accident		652.80				
5370.4361.40	DO - remboursements maladie		12'199.65				
5370.4364	Remboursements d'assurances propres		45.40				
5370.4365	Rachats d'actes de défaut de biens ADB		65.00				
5370.4652	Participation des parents		92'206.00		53'000.00		80'528.00
5370.4659 *	Autres participations de tiers		1'881.00		500.00		2'464.00
5370.4902 *	Imputations internes biens, services et marchandises		383'368.45		390'000.00		395'825.89

5370.3011.10	Montant non utilisé
5370.3011.25	Stagiaires engagés sur des périodes plus courtes
5370.3012.01	Transports des bagages pour les camps scolaires
5370.3012.10	Engagement de plus de moniteurs de colonies
5370.3012.40	Remplacement de plusieurs personnes en incapacité de travail
5370.3151	Aucun besoin
5370.3155	Réparations imprévues
5370.3189	Sorties de proximité
5370.3904	Finance de location calculée sur la base des "journées-élèves" des camps scolaires et des camps de vacances, recette en faveur de la section no 3283 "Ondallaz - Joli-Bois - Rte des Monts 29"
5370.4659	Participation Jeunesse + Sport
5370.4902	Frais de séjours des camps scolaires (contrepartie dans les comptes nos 5311.3902 et 5313.3902). Liés au nombre de jours-élèves et au coût de la section no 5370 "Camps scolaires et colonies - Joli-Bois", et utilisés pour calculer le coût du jour-élève

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
55	**SPORT**	**1'479'384.34**	**25'059.10**	**1'692'900.00**	**22'000.00**	**1'848'727.01**	**19'995.00**
5500	**Sport**	**1'442'787.99**		**1'660'900.00**		**1'820'165.56**	
5500.3011.10 *	Hors DO - traitements permanents	2'257.00		3'100.00		2'124.30	
5500.3030	Cotisations AVS-AI-AC	195.30		600.00		184.60	
5500.3050	Assurances de personnes	6.65		200.00		6.40	
5500.3170	Activités sportives	4'493.90		5'000.00		4'398.15	
5500.3653.01 *	Subventions aux sociétés sportives	77'467.75		87'000.00		66'304.00	
5500.3653.03 *	Subvention au Centre Intercom. de Glace de Malley	405'184.75		530'000.00		530'000.00	
5500.3653.05 *	Subvention à la Piscine - exploitation	953'182.64		1'033'000.00		1'209'598.11	
5500.3653.08 *	Subventions diverses			2'000.00		7'550.00	
5510	**Course pédestre**	**36'596.35**	**25'059.10**	**32'000.00**	**22'000.00**	**28'561.45**	**19'995.00**
5510.3101	Imprimés	5'340.10		6'000.00		4'259.00	
5510.3102	Annonces, affichage	5'199.20		500.00		1'171.20	
5510.3123	Electricité (consommation et installation)	1'310.95		1'000.00		1'121.25	
5510.3139	Diverses fournitures et marchandises	10'411.00		10'000.00		9'474.45	
5510.3163	Location diverses	2'470.00		2'000.00		2'128.00	
5510.3189	Honoraires, cachets et prestations de tiers	9'374.30		11'000.00		8'718.05	
5510.3193	Cotisations	280.00		300.00		200.00	
5510.3199	Frais divers	670.80		1'200.00		1'489.50	
5510.3655	Aides et subventions	1'540.00					
5510.4392	Finances d'inscription		2'809.10		3'000.00		2'895.00
5510.4653 *	Participations de tiers et subventions		22'250.00		19'000.00		17'100.00

5500.3011.10	Moins d'ouverture des salles de sport
5500.3653.01	En fonction du nombre de juniors et des manifestations exceptionnelles, peu cette année
5500.3653.03	Selon la convention entre les Communes de Lausanne, Prilly et Renens. Se référer également au préavis no 108-2011. En 2015, il y a eu la restitution de l'exédent 2014-2015 pour un montant de Fr. 109'993.-- comme prévu dans la convention
5500.3653.05	La piscine a connu une saison 2015 en dessus de la moyenne, notamment durant le mois de juillet
5500.3653.08	Aucune demande particulière
5510.4653	Recherche de sponsoring importante

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	***** SECURITE PUBLIQUE - INFORMATIQUE - POPULATION *****	**9'196'207.87**	**1'120'560.40**	**10'199'800.00**	**925'000.00**	**9'385'470.37**	**1'138'907.10**
60	**SERVICE ADMINISTRATIF**	**46'614.55**	**302'397.95**	**55'900.00**	**265'800.00**	**59'217.95**	**265'480.40**
6000	**Secrétariat**	**11'926.40**	**2'209.50**	**14'700.00**	**2'800.00**	**19'224.85**	**2'399.00**
6000.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	779.55		4'000.00		6'585.85	
6000.3185	Honoraires pour prestations Polouest						
6000.3193	Cotisations	1'400.00		1'500.00		1'480.00	
6000.3199	Frais divers			200.00			
6000.3521 *	Participation au stand de tir de Vernand	9'746.85		9'000.00		11'159.00	
6000.4311	Emoluments de chancellerie				300.00		
6000.4359 *	Ventes et prestations diverses		2'209.50		2'500.00		2'399.00
6005	**Commission de police**		**641.60**	**200.00**	**500.00**		**154.40**
6005.3184	Frais de contentieux et de poursuites			200.00			
6005.4365	Rachats d'actes de défaut de biens ADB		271.60				
6005.4370 *	Produit des amendes		370.00		500.00		154.40
6010	**Impôts et taxes**	**5'924.15**	**115'559.85**	**11'000.00**	**89'500.00**	**11'323.10**	**85'091.00**
6010.3513 *	Part du canton impôt sur tombolas et lotos	5'924.15		11'000.00		11'323.10	
6010.4062 *	Taxe sur les divertissements		100'251.40		60'000.00		62'059.50
6010.4063 *	Impôt sur les tombolas et les lotos		10'720.95		20'000.00		20'644.00
6010.4101	Patentes tabac		4'587.50		9'500.00		2'387.50
6015	**Zones macarons**	**28'764.00**	**183'987.00**	**30'000.00**	**173'000.00**	**28'670.00**	**177'836.00**
6015.3101.02	Production de macarons	3'764.00		4'000.00		3'670.00	
6015.3185 *	Honoraires pour prestations Polouest	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
6015.3199	Frais divers			1'000.00			
6015.4272.01	Vente de cartes à gratter		4'727.00		8'000.00		5'976.00
6015.4272.02	Ventes de macarons		179'260.00		165'000.00		171'860.00

6000.3101	Il s'agit de l'achat des cartes de lotos, la vente se trouve dans le compte no 6000.4359. Vu la forte diminution du nombre de lotos organisés, le stock de cartons disponibles suivant les séries (normal - royal - super royal et impérial) nous a permis de couvrir les demandes
6000.3521	Augmentation des charges d'exploitation, en lien avec l'entretien, qui se répartissent sur l'ensemble des communes partenaires. N'ayant aucune maîtrise des charges d'exploitation, ce poste a été budgétisé sur la base d'une estimation en lien avec les comptes 2013 qui étaient légèrement inférieurs à Fr. 9'000.--
6000.4359	Il s'agit de la vente des cartes de lotos. La charge se trouve dans le compte no 6000.3101. Se référer également au compte no 6000.3101
6005.4370	Revenu des amendes encore ouvertes et datant d'avant 2008 (avant la création de Polouest)
6010.3513	La part perçue par loto et tombola devant être reversée au Canton est en diminution, ceci en correlation avec la forte baisse des lotos et tombolas
6010.4062	Différence essentiellement due à une hausse des recettes du Théâtre Kléber-Méleau
6010.4063	Se référer au commentaire du compte no 6010.3513
6015.3185	Montant payé à Polouest selon la nouvelle convention du 28.06.2013 pour des tâches communales effectuées par l'Association pour la gestion des macarons

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
61	**PROTECTION POPULATION ET BIENS**	**6'648'437.53**	**200'309.45**	**7'466'000.00**	**120'300.00**	**6'645'379.10**	**149'005.30**
6100	**Corps de police**	**5'586'029.07**	**84'346.65**	**6'296'600.00**	**10'800.00**	**5'503'250.21**	**19'753.00**
6100.3011.01 *	Personnel DO - traitements	4'627.40					
6100.3011.10 *	Hors DO - traitements permanents	18'389.85		28'900.00		19'884.25	
6100.3030	Cotisations AVS-AI-AC	597.85		2'800.00		609.55	
6100.3123 *	Achats d'électricité (signalisation)	18'272.25		19'000.00		18'028.55	
6100.3143.01	Signalisation routière	133'417.80		129'000.00		126'502.03	
6100.3143.02 *	Prévention routière			2'000.00			
6100.3163	Location caméras de surveillance	14'199.85		14'200.00		14'199.85	
6100.3170 *	Frais de réceptions et de manifestations			500.00			
6100.3199	Frais divers			100.00			
6100.3301	Défalcations et annulations de frais			500.00		147.30	
6100.3511.02 *	Part. de la réforme policière vaudoise	728'990.00		729'000.00		728'066.00	
6100.3511.20	Réforme policière - Dcpte année précédente en faveur Canton					21'658.00	
6100.3521 *	Participation Ass. Sécurité Ouest Lausannois	4'628'424.42		5'311'300.00		4'530'182.04	
6100.3527	Particip. Service intercommunal des taxis	29'445.15		29'300.00		29'189.95	
6100.3651	Observatoire de la sécurité	9'664.50		30'000.00		14'782.69	
6100.4363	Remboursements dommages causés par tiers		5'698.35		10'000.00		19'050.15
6100.4511.20 *	Réforme policière - Dcpte année précédente en notre faveur		77'826.00				
6100.4657	Participation de Prilly, feux de signalisation		822.30		800.00		702.85
6150	**Défense contre l'incendie**	**574'128.51**	**115'962.80**	**634'100.00**	**109'500.00**	**635'394.63**	**129'252.30**
6150.3001	Indemnités de l'Etat-major					4'100.00	
6150.3003.01	Jetons de présence, com. du feu					100.00	
6150.3011.01	Personnel DO - traitements						
6150.3011.80	Traitements refacturés à des tiers	92'329.00		85'600.00		95'141.40	
6150.3013	Soldes					50'439.75	
6150.3030	Cotisations AVS-AI-AC	7'422.90		7'800.00		7'635.20	
6150.3040	Cotisations Caisse pensions	13'916.40		14'200.00		13'658.75	
6150.3050	Assurances de personnes	2'131.20		1'900.00		1'755.85	
6150.3192	Taxes sur les véhicules					235.90	
6150.3521 *	Particip. Entente SDIS Malley Prilly-Renens	458'329.01		524'600.00		462'327.78	
6150.4359	Ventes et prestations diverses						-80.00
6150.4361 *	Remboursements de traitements		115'799.50		109'500.00		113'341.20
6150.4364 *	Remboursements d'assurances propres		163.30				
6150.4365	Rachats d'actes de défaut de biens ADB						240.60
6150.4651	Subsides ECA						15'750.50
6160	**Protection civile**	**488'279.95**		**535'300.00**		**506'734.26**	
6160.3511	Participation aux tâches cantonales	131'995.50		132'600.00		130'851.50	
6160.3521 *	Participation aux tâches communales - ORPC	356'284.45		402'700.00		375'882.76	

6100.3011.01	Primes de fidélité de l'ancien corps de police
6100.3011.10	Un poste supplémentaire de patrouilleur est toujours inscrit au budget
6100.3123	Diminution en lien avec l'installation, respectivement le renouvellement, de la signalisation lumineuse par la technologie "LED", moins gourmande en énergie. En 2017, cette ligne budgétaire sera alignée sur les comptes 2015
6100.3143.02	Poste budgétaire destiné à l'achat, voir le renouvellement, de l'équipement des patrouilleurs scolaires. Aucune dépense effectuée en 2015
6100.3170	Poste budgétaire destiné aux frais de réception des parrains et marraines oeuvrant à la gare
6100.3511.02	Selon décompte transmis par le Canton
6100.3521	Les comptes de Polouest ont enregistré une diminution de charge importante liée à la masse salariale en raison du turnover et du délai de latence dû à la difficulté à engager du personnel déjà formé après un ou plusieurs départs
6100.4511.20	Selon le décompte final 2014 transmis par le Canton
6150.3521	Le montant correspond aux comptes 2015 de l'Entente intercommunale SDIS Malley Prilly-Renens
6150.4361	Le salaire de la secrétaire est versé par la Commune pendant l'année (comptes nos 6150.3011.80 à 6150.3050), il est ensuite facturé à l'Entente par l'intermédiaire de ce compte
6150.4364	Participation au bénéfice pour les 2012-2014 pour les assurances véhicules
6160.3521	La différence provient des charges moins importantes que budgétisé (Fr. -107'132.69) et de recettes plus importantes (Fr. +50'158.48), soit pour la part de Renens, une diminution de Fr. 46'415.55, le solde de la différence provient de la différence du nombre d'habitant de Renens, soit 20'307 (28.51 %) aux comptes contre 20'131 (28.62 %) au budget

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	**SERVICE DE LA POPULATION**	**989'666.25**	**412'714.00**	**962'400.00**	**374'500.00**	**1'021'876.90**	**514'613.15**
6200	**Service de la population**	**989'666.25**	**412'714.00**	**962'400.00**	**374'500.00**	**1'021'876.90**	**514'613.15**
6200.3011.01	Personnel DO - traitements	573'636.00		576'200.00		592'958.40	
6200.3011.05	Personnel DO - heures supp.					268.40	
6200.3030	Cotisations AVS-AI-AC	49'140.20		51'400.00		49'015.65	
6200.3040	Cotisations Caisse pensions	90'156.60		91'100.00		87'157.75	
6200.3050	Assurances de personnes	15'242.55		14'200.00		13'327.40	
6200.3060	Indemnisations et remboursements de frais	101.20		500.00		60.00	
6200.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'772.35		4'000.00		3'065.35	
6200.3163	Location d'objets mobiliers	1'339.85		1'500.00		1'231.20	
6200.3170 *	Frais de réceptions et de manifestations	2'452.00		2'000.00		370.00	
6200.3199	Frais divers	279.20		500.00		258.65	
6200.3301	Défalcations et annulations de frais	691.00		2'000.00		1'412.00	
6200.3511.01 *	Part cantonale pour les taxes de permis de séjour	217'644.10		180'000.00		234'410.30	
6200.3511.02	Remboursements émoluments documents d'identité	13'031.30		14'000.00		13'861.60	
6200.3524 *	Participations aux frais pour les inhumations	22'179.90		25'000.00		24'480.20	
6200.4311 *	Emoluments documents d'identité		22'855.00		35'000.00		23'905.00
6200.4312 *	Emoluments		371'323.00		320'000.00		441'364.50
6200.4359	Ventes et prestations diverses		18'496.00		18'000.00		20'591.00
6200.4361.40	DO - remboursements maladie						28'336.35
6200.4362.02	Remboursements de frais pour les inhumations				1'000.00		
6200.4365	Rachats d'actes de défaut de biens ADB		40.00		500.00		416.30

COMMENTAIRES

6200.3170	Participation plus importante que prévu à l'invitation de tous les Préposés des contrôles des habitants de la région lausannoise
6200.3511.01	Se référer au commentaire du compte no 6200.4312. Une partie des émoluments encaissés sont remboursés au Canton
6200.3524	Moins de frais d'inhumations que prévu
6200.4311	Demandes de cartes d'identité en baisse
6200.4312	Encaissement plus important que prévu, lié principalement au flux aléatoire de la population

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
69	**SERVICE INFORMATIQUE**	**1'511'489.54**	**205'139.00**	**1'715'500.00**	**164'400.00**	**1'658'996.42**	**209'808.25**
6900	**Service informatique**	**1'511'489.54**	**205'139.00**	**1'715'500.00**	**164'400.00**	**1'658'996.42**	**209'808.25**
6900.3011.01 *	Personnel DO - traitements	667'648.45		723'100.00		730'487.00	
6900.3030	Cotisations AVS-AI-AC	56'752.45		62'500.00		61'420.40	
6900.3040	Cotisations Caisse pensions	102'646.60		120'300.00		118'356.60	
6900.3050	Assurances de personnes	14'021.75		13'600.00		12'167.45	
6900.3060	Indemnisations et remboursements de frais	4'200.00		6'300.00		4'396.00	
6900.3101	Imprimés et fournitures de bureau	754.90		1'500.00		948.95	
6900.3102	Annonces, journaux, documentation	1'146.00		1'200.00		698.00	
6900.3111 *	Achats de matériel et logiciels	157'484.50		160'000.00		158'194.59	
6900.3151 *	Entretien des équipements techniques	4'248.15		7'000.00		5'515.25	
6900.3162 *	Maintenance et licences contractuelles	220'465.84		260'000.00		249'932.34	
6900.3163 *	Leasing photocopieurs	50'836.30		95'000.00		83'402.09	
6900.3182 *	Frais de télécommunications	89'277.35		124'000.00		91'316.80	
6900.3185	Honoraires et études	141'350.10		140'000.00		141'683.55	
6900.3199	Frais divers	657.15		1'000.00		477.40	
6900.4359	Ventes et prestations diverses		103'703.75		94'600.00		121'526.45
6900.4361.30	DO - remboursements accident						1'992.00
6900.4361.60	DO - remboursements militaire PCi		332.00				
6900.4362 *	Remboursements de frais de téléphones		20'088.95		15'600.00		22'748.35
6900.4513 *	Participation du canton - mandat de prestations		42'240.00		20'100.00		25'450.00
6900.4901 *	Imputations internes de frais de personnel		31'175.00		28'800.00		28'800.00
6900.4910 *	Imputations internes licences informatiques		7'599.30		5'300.00		9'291.45

6900.3011.01	Différence de traitement due au mouvement du personnel
6900.3111	Extranet non réalisé mais remplacement supplémentaire des Pc et mise en place de la billetterie et location du refuge sur Internet
6900.3151	Moins d'entretien que prévu
6900.3162	Fin de contrat de maintenance suite à l'arrivée de la nouvelle infrastructure (Projet H20-ESX)
6900.3163	Changement de contrat avec baisse des prix et pas de location de l'ancien fournisseur pendant 6 mois
6900.3182	Baisse généralisée des télécommunications
6900.4362	Meilleure répartition des frais téléphoniques sur les tiers tels que Piscine, Ecoles, Garderies, SDOL, SDIS-Malley
6900.4513	Remboursement extraordinaire du Canton pour le projet ATI
6900.4901	Prestations du personnel ventilées dans les différentes sections des structures d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître les coûts réels de chaque structure d'accueil. Augmentation liée à la nouvelle infrastructure d'accueil UAPE du Censuy
6900.4910	Licences informatiques ventilées dans les différentes sections des structures d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître les coûts réels de chaque structure d'accueil. Augmentation suite à la nouvelle UAPE du Censuy. Dès 2015, seule la maintenance de l'application de la liste d'attente est comptée

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	***** SECURITE SOCIALE *****	**24'382'470.97**	**6'778'739.93**	**24'280'200.00**	**6'174'500.00**	**25'089'486.01**	**7'400'021.40**
70	**SERVICE ADMINISTRATIF**	**633'011.80**	**46'940.90**	**608'500.00**	**20'400.00**	**646'441.25**	**71'974.05**
7000	**Service administratif**	**633'011.80**	**46'940.90**	**608'500.00**	**20'400.00**	**646'441.25**	**71'974.05**
7000.3011.01 *	Personnel DO - traitements	463'475.20		461'200.00		436'475.75	
7000.3012.01	Personnel DO - rempl. postes vacants					20'352.10	
7000.3012.10	Hors DO - traitements temporaires					20'525.10	
7000.3012.40 *	Personnel DO - rempl. maladie	10'456.85				33'293.95	
7000.3030	Cotisations AVS-AI-AC	39'616.80		41'500.00		42'196.45	
7000.3040	Cotisations Caisse pensions	73'237.60		77'900.00		70'174.30	
7000.3050	Assurances de personnes	10'374.35		10'000.00		8'405.40	
7000.3060	Indemnisations et remboursements de frais	4'200.00		4'700.00		3'950.00	
7000.3101	Imprimés et fournitures de bureau	5'102.90		5'500.00		4'767.15	
7000.3102	Annonces, journaux, documentation	1'108.00		1'100.00		1'067.70	
7000.3111	Achats petit mobilier et machines de bureau	419.70		500.00			
7000.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau	252.70		500.00			
7000.3193	Cotisations	3'910.00		4'100.00		3'905.00	
7000.3199 *	Frais divers	20'857.70		1'500.00		1'328.35	
7000.4361.30	DO - remboursements accident		3'235.20				
7000.4361.40	DO - remboursements maladie						9'513.00
7000.4361.50	DO - remboursements maternité						13'014.40
7000.4901 *	Imputations internes de frais de personnel		43'705.70		20'400.00		49'446.65

7000.3011.01 Fin de l'indemnité payée en 2015, suite à la suppression de poste à la réception

7000.3012.40 Personnel engagé pour remplacements indispensables à la réception du Service

7000.3199 Dépassement budgétaire dû à la participation salariale de Renens de deux veilleurs de jour au Sleep-In pour Fr. 20'000.-- selon décision municipale du 04.09.2015

7000.4901 Prestations du personnel administratif pour l'accueil collectif de jour, l'accueil familial de jour et les APEMS. Ces prestations sont ventilées dans les structures concernées afin d'obtenir les coûts réels de chaque structure d'accueil. Augmentation, d'une part, suite aux prestations du personnel administratif pour compenser le poste vacant du/de la responsable de projets enfance (section no 7100) et d'autre part, pour le poste vacant une partie de l'année de la gestionnaire du réseau (section no 7105)

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71	**ENFANCE - JEUNESSE**	**11'004'770.57**	**6'134'021.60**	**10'707'400.00**	**5'642'000.00**	**10'066'446.10**	**5'657'721.30**
710	**ENFANCE ET RESEAU D'ACCUEIL**	**2'872'618.90**	**1'910'269.80**	**2'789'500.00**	**1'753'500.00**	**2'525'550.64**	**1'702'169.15**
7100 *	**Enfance**	**1'083'564.90**	**121'215.80**	**1'110'000.00**	**74'000.00**	**886'378.64**	**62'997.15**
7100.3011.01 *	Personnel DO - traitements			59'200.00			
7100.3012.01 *	Personnel DO - rempl. postes vacants					10'867.75	
7100.3012.10	Hors DO - traitements temporaires	825.75				1'710.95	
7100.3030	Cotisations AVS-AI-AC			5'500.00		1'093.05	
7100.3040	Cotisations Caisse pensions			10'100.00		159.60	
7100.3050	Assurances de personnes			1'000.00		37.90	
7100.3060	Indemnisations et remboursements de frais			400.00			
7100.3101	Imprimés et fournitures de bureau			1'000.00		153.30	
7100.3102	Annonces, journaux, documentation			500.00			
7100.3515	FAJE - Contribution socle RNS	101'535.00		102'000.00		100'655.00	
7100.3655.01 *	Participation RNS au déficit à des tiers, réseau	248'432.35		250'000.00		239'913.50	
7100.3655.02	Participation RNS au déficit du foyer Ste-Famille	594'756.00		600'000.00		450'883.84	
7100.3655.03	Subventions diverses petite enfance	16'300.00		16'500.00		16'300.00	
7100.3665	Activités enfance	500.00		3'000.00		1'606.60	
7100.3909.01 *	Imput. internes part déficit réseau en faveur structures RNS	31'928.35		10'500.00		9'438.00	
7100.3909.02 *	Imput. internes part employés en faveur des structures RNS	89'287.45		50'300.00		53'559.15	
7100.4659 *	Participation de tiers au déficit structures RNS		31'928.35		10'500.00		9'438.00
7100.4901 *	Imputations internes de frais de personnel				13'200.00		
7100.4909 *	Imputations internes réseau AJE - particip. p/employés RNS		89'287.45		50'300.00		53'559.15
7105	**Réseau Accueil de jour Renens-Crissier**	**1'789'054.00**	**1'789'054.00**	**1'679'500.00**	**1'679'500.00**	**1'639'172.00**	**1'639'172.00**
7105.3011.01 *	Personnel DO - traitements	61'139.85		66'700.00		46'459.00	
7105.3030	Cotisations AVS-AI-AC	5'290.65		6'100.00		4'029.85	
7105.3040	Cotisations Caisse pensions	9'915.95		11'100.00		7'797.15	
7105.3050	Assurances de personnes	1'047.85		1'300.00		867.35	
7105.3060	Indemnisations et remboursements de frais			200.00			
7105.3515.02	Dcpte année précédente en faveur de la FAJE					41'075.00	
7105.3515.03 *	Redistrib. subv. reçue de la FAJE à nos partenaires	801'485.00		733'500.00		708'007.00	
7105.3515.04 *	Redistrib. subv. reçue de la FAJE p/structures Renens	902'169.00		860'600.00		815'090.00	
7105.3901 *	Imputations internes de frais de personnel	8'005.70				15'846.65	
7105.4515.01 *	Subventions de la FAJE		1'696'150.00		1'594'100.00		1'564'172.00
7105.4515.02 *	Dcpte année précédente FAJE en notre faveur		7'504.00				
7105.4659.02 *	Participation de tiers aux frais administratifs du réseau		43'778.35		43'800.00		35'772.40
7105.4901 *	Imputations internes gestion administrative du réseau RNS		41'621.65		41'600.00		39'227.60

7100	Diverses imputations internes ont été créées dès le budget 2014 et sont ventilées dans les différentes sections des structures d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître les coûts réels de chaque structure d'accueil
7100.3011.01	Poste vacant durant toute l'année
7100.3012.01	En raison du poste vacant du/de la chargé/e de projets enfance, du travail de conception et de suivi de projets ont été confiés à une directrice de garderie
7100.3655.01	Il s'agit de la participation au déficit des places occupées par des renanais dans les structures d'accueil collectif de jour du réseau (40 enfants en 2014 et 43 enfants en 2015)
7100.3909.01	Se référer au commentaire général du regroupement de sections no 710 "Enfance" et du compte no 7100.4659
7100.3909.02	Se référer au commentaire général du regroupement de sections no 710 "Enfance" et du compte no 7100.4909
7100.4659	Augmentation de la participation de tiers au déficit des places occupées par des enfants de partenaires du réseau placés dans les structures de Renens. Le nombre d'enfants accueillis est passé de 2 enfants en 2014 à 5 enfants en 2015
7100.4901	Il n'y a eu aucune prestation du/de la responsable de projets enfance pour l'accueil collectif de jour, l'accueil familial de jour et les APEMS étant donné le poste vacant durant l'année. Ces prestations ont été prélevées du compte no 7000.4901 "Imputations internes de frais de personnel" de la section de l'administration générale pour 2015 et ont été ventilées dans les structures concernées afin d'obtenir les coûts réels de chaque structure d'accueil collectif de jour
7100.4909	Augmentation de la contribution de l'employeur au réseau AJE pour les enfants d'employés accueillis dans les structures d'accueil (contrepartie dans le compte no 1300.3909 de la section "Service du personnel"). Le nombre d'enfants accueillis est passé de 7 enfants en 2014 à 10 enfants en 2015
7105.3011.01	Diminution par rapport au budget 2015 due d'une part, à un mois de vacance du poste et d'autre part, au mouvement du personnel
7105.3515.03	Se référer au commentaire du compte no 7105.4515.01 "Subventions de la FAJE"
7105.3515.04	Se référer au commentaire du compte no 7105.4515.01 "Subventions de la FAJE"
7105.3901	Se référer au commentaire du compte no 7000.4901 "Imputations internes de frais de personnel"
7105.4515.01	Il s'agit des subventions reçues de la FAJE en 2015 pour l'ensemble des partenaires des réseaux d'accueil de jour de Renens-Crissier. L'augmentation par rapport au budget 2015 est due principalement par l'aide au démarrage reçue de la FAJE pour la création de 12 places à l'UAPE du Censuy et pour la création de 12 places supplémentaires à l'APEMS de la Vernie de Crissier
7105.4515.02	Il s'agit du correctif 2014 des subventions de la FAJE et redistribué soit en faveur ou en défaveur des structures du réseau
7105.4659.02	Il s'agit des frais administratifs du réseau facturés aux partenaires du réseau d'accueil de jour de Renens-Crissier. Ces frais de gestion à hauteur de Fr. 85'400.-- (validés par le COPIL le 02.06.2014) sont répartis selon une clé de répartition par rapport au nombre de places d'accueil des structures du réseau
7105.4901	Frais administratifs du réseau imputés aux lieux d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître le coût réel de chaque structure. Se référer également au commentaire du compte no 7105.4659.02 "Participation de tiers aux frais administratifs du réseau"

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711 *	**ACCUEIL COLLECTIF DE JOUR**	**4'641'589.32**	**2'223'673.35**	**4'539'200.00**	**1'956'200.00**	**4'564'943.91**	**2'190'841.30**
7110 *	**Crèche garderie "Les Globe-trotteurs" - Simplon 7d**	**1'240'834.25**	**544'940.95**	**1'191'600.00**	**482'100.00**	**1'217'700.26**	**553'696.25**
7110.3011.01	Personnel DO - traitements	661'269.00		674'700.00		632'745.90	
7110.3011.80 *	Traitements refacturés à des tiers	38'276.60				22'165.00	
7110.3012.01	Personnel DO - rempl. postes vacants					11'290.40	
7110.3012.40	Personnel DO - rempl. maladie	3'644.80					
7110.3030	Cotisations AVS-AI-AC	58'741.45		59'700.00		55'559.00	
7110.3040	Cotisations Caisse pensions	101'301.10		103'700.00		90'863.30	
7110.3050	Assurances de personnes	18'021.70		17'900.00		14'863.40	
7110.3060	Indemnisations et remboursements de frais	346.50		800.00		1'056.50	
7110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'059.20		1'000.00		777.65	
7110.3102	Annonces, journaux, documentation	525.00		700.00		609.00	
7110.3111	Achats de mobilier et machines	1'011.25		1'500.00		732.25	
7110.3116	Matériel spécialisé (jouets, matériel et frais d'animation)	11'716.00		11'700.00		11'626.35	
7110.3131	Achats de produits alimentaires	61'379.30		61'500.00		60'993.50	
7110.3139	Achats de fournitures soins et hygiène	3'643.80		3'600.00		3'318.15	
7110.3161	Location box de rangement	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
7110.3181	Affranchissements	757.80		1'100.00		815.05	
7110.3182 *	Frais de téléphones	1'877.30		1'700.00		1'797.40	
7110.3186 *	Primes d'assurances de choses + RC	969.80		1'700.00		1'595.01	
7110.3199	Frais divers	2'233.30		2'200.00		2'281.50	
7110.3301	Défalcations et annulations de frais	3'278.30		600.00		1'643.65	
7110.3901.01 *	Imputations internes de frais de personnel administratif	17'939.15		17'900.00		18'094.35	
7110.3901.02 *	Imputations internes de frais de personnel éducatif	97'835.35		73'100.00		115'942.60	
7110.3901.03 *	Imputations internes de frais de personnel autres	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
7110.3901.04 *	Imputations internes frais administratifs du réseau	7'332.30		7'300.00		6'910.50	
7110.3904 *	Imputations internes de loyer	66'900.00		66'900.00		66'900.00	
7110.3908 *	Imputations internes de formation	2'016.00		3'600.00		15'900.00	
7110.3909 *	Imputations internes de frais de conciergerie	74'994.00		75'000.00		74'955.70	
7110.3910 *	Imputations internes licences informatiques	765.25		700.00		1'264.10	
7110.4361.01 *	Remboursements de traitements		34'765.45				21'992.80
7110.4361.30	DO - remboursements accident						156.90
7110.4361.50	DO - remboursements maternité		12'779.20				27'048.00
7110.4361.60	DO - remboursements militaire PCi		159.20				88.00
7110.4365	Rachats d'actes de défaut de biens ADB						266.20
7110.4515.01	Subvention de la FAJE		174'966.00		175'000.00		170'082.00
7110.4515.03 *	Dcpte année précédente FAJE en notre faveur		2'166.00				658.00
7110.4659.01	Participations des parents - encadrement		259'641.20		252'000.00		275'089.35
7110.4659.03	Participations des parents - repas		36'500.00		39'000.00		37'960.00
7110.4909.01 *	Imput. internes part au déficit du réseau		14'752.40		5'600.00		6'263.05
7110.4909.02 *	Imput. internes part employés en faveur des structures		9'211.50		10'500.00		14'091.95

711	Dès 2014, diverses imputations internes ont été créées et sont ventilées dans les différentes sections des structures d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître les coûts réels de chaque structure d'accueil
7110	Se référer au commentaire général du regroupement des sections no 711 "Accueil collectif de jour"
7110.3011.80	Il s'agit du personnel d'intégration précoce. Contrepartie remboursée en partie par le SPJ dans le compte no 7110.4361.01 "Remboursements de traitements"
7110.3182	Le budget 2015 a été estimé selon les dépenses de l'année 2013
7110.3186	Diminution des primes RC dès l'année 2015 suite à un changement d'assureur
7110.3901.01	Prestations faites par les services suivants : Service du personnel, pour la gestion des dossiers (coût recalculé en fonction des frais effectifs du Service du personnel et du nombre d'employé/e(s)), soit un coût par dossier. Finances, pour la gestion des encaissements, du contentieux débiteurs et des factures créanciers. Sécurité sociale pour les heures effectuées par le personnel de la direction (contrepartie dans le compte no 7000.4901). Service informatique pour la gestion du parc informatique
7110.3901.02	Frais du personnel éducatif, tels que les apprentis/es : contrepartie dans le compte no 1301.4901, stagiaires : contrepartie dans le compte no 1302.4901 de la section "Service du personnel" et les remplaçantes : contrepartie dans le compte no 7119.4901 de la section "Crèches, garderies + jardins d'enfants - Remplacements". L'augmentation par rapport au budget 2015 est due principalement par la section no 7119, ventilée en fonction du nombre de places dans les structures d'accueil de jour et qui a été sous-estimé lors de l'élaboration du budget
7110.3901.03	Frais des apprenties/es "employé de maison", contrepartie du compte no 1301.4901 de la section "Service du personnel" et prestations du/de la responsable de projets enfance. Pour 2015, il n'y a pas eu d'apprenties/es et pour le/la responsable de projets enfance, se référer au commentaire du compte no 7000.4901 de la section "Service administratif de la Sécurité sociale"
7110.3901.04	Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901 "Imputations internes gestion administrative du réseau RNS"
7110.3904	Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3435.4904
7110.3908	Contrepartie dans le compte no 1300.4908 de la section "Service du personnel"
7110.3909	Contrepartie dans le compte no 3006.4909 de la section "Conciergeries"
7110.3910	Contrepartie dans le compte no 6900.4910 de la section "Service informatique"
7110.4361.01	Pour la contrepartie se référer au commentaire du compte dans le no 7110.3011.80 "Traitements refacturés à des tiers"
7110.4515.03	Il s'agit du correctif 2014 des subventions en faveur de la structure. Se référer aux commentaires des comptes nos 7105.3515.04 et 7105.4515.02 de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
7110.4909.01	Se référer au commentaire du compte no 7100.4659 "Participation de tiers au déficit structures RNS" et contrepartie du compte no 7100.3909.01
7110.4909.02	Se référer au commentaire du compte no 7100.4909 "Imputations internes réseau AJE - particip. p/employés RNS" et contrepartie du compte no 7100.3909.02

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7111 *	**Crèche "Le Tournesol" - Château 17**	**778'595.85**	**344'711.20**	**783'300.00**	**335'100.00**	**768'258.25**	**343'544.20**
7111.3011.01 *	Personnel DO - traitements	478'324.30		484'700.00		462'582.90	
7111.3011.80 *	Traitements refacturés à des tiers	1'345.10					
7111.3012.01	Personnel DO - rempl. postes vacants					7'519.55	
7111.3030	Cotisations AVS-AI-AC	40'419.80		43'500.00		39'030.60	
7111.3040	Cotisations Caisse pensions	72'232.25		78'000.00		68'551.20	
7111.3050	Assurances de personnes	12'576.50		12'000.00		9'986.65	
7111.3060	Indemnisations et remboursements de frais	669.65		500.00		485.60	
7111.3101	Imprimés et fournitures de bureau	548.55		500.00		361.05	
7111.3102	Annonces, journaux, documentation	114.00		200.00			
7111.3111	Achats de mobilier et machines	520.50		1'000.00		279.00	
7111.3116	Matériel spécialisé (jouets, matériel et frais d'animation)	5'207.85		5'000.00		6'883.25	
7111.3131	Achats de produits alimentaires	17'130.55		18'000.00		16'827.00	
7111.3139	Achats de fournitures soins et hygiène	3'572.85		4'000.00		3'486.85	
7111.3181	Affranchissements	413.40		500.00		763.60	
7111.3182	Frais de téléphones	1'813.05		1'800.00		1'803.05	
7111.3186 *	Primes d'assurances de choses + RC	672.50		1'200.00		1'083.30	
7111.3199	Frais divers	999.40		1'200.00		1'416.55	
7111.3301	Défalcations et annulations de frais			400.00			
7111.3515 *	Dcpte année précédente en faveur de la FAJE	2'029.00					
7111.3901.01 *	Imputations internes de frais de personnel administratif	12'844.75		12'300.00		12'043.80	
7111.3901.02 *	Imputations internes de frais de personnel éducatif	45'318.45		36'500.00		54'148.90	
7111.3901.03 *	Imputations internes de frais de personnel autres	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
7111.3901.04 *	Imputations internes frais administratifs du réseau	3'666.15		3'700.00		3'455.30	
7111.3904 *	Imputations internes de loyer	28'500.00		28'500.00		28'500.00	
7111.3908 *	Imputations internes de formation	2'478.00		2'400.00		1'410.00	
7111.3909 *	Imputations internes de frais de conciergerie	44'996.40		45'200.00		45'187.80	
7111.3910 *	Imputations internes licences informatiques	402.85		400.00		652.30	
7111.4361.01 *	Remboursements de traitements		1'080.00				
7111.4361.40	DO - remboursements maladie		1'929.55				6'695.00
7111.4361.50	DO - remboursements maternité						14'504.00
7111.4364	Remboursements d'assurances propres						449.95
7111.4515.01	Subvention de la FAJE		126'192.00		126'200.00		123'816.00
7111.4515.02	Dcpte année précédente FAJE en notre faveur						2'141.00
7111.4659.01 *	Participations des parents - encadrement		163'866.90		185'000.00		170'146.40
7111.4659.02	Participations des parents - repas		13'980.00		14'000.00		14'520.00
7111.4909.02 *	Imput. internes part employés en faveur des structures		37'662.75		9'900.00		11'271.85

7111	Se référer au commentaire général du regroupement de sections no 711 "Accueil collectif de jour"
7111.3011.01	Différence de traitements due au mouvement du personnel
7111.3011.80	Il s'agit du personnel d'intégration précoce. Contrepartie remboursée en partie par le SPJ dans le compte no 7111.4361.01 "Remboursements de traitements"
7111.3186	Diminution des primes RC dès l'année 2015 suite à un changement d'assureur
7111.3515	Il s'agit du correctif 2014 des subventions en faveur de la FAJE. Se référer aux commentaires des comptes nos 7105.3515.04 et 7105.4515.02 de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
7111.3901.01	Prestations faites par les services suivants : Service du personnel, pour la gestion des dossiers (coût recalculé en fonction des frais effectifs du Service du personnel et du nombre d'employé/e(s)), soit un coût par dossier. Finances, pour la gestion des encaissements, du contentieux débiteurs et des factures créanciers. Sécurité sociale pour les heures effectuées par le personnel de la direction (contrepartie dans le compte no 7000.4901). Service informatique pour la gestion du parc informatique
7111.3901.02	Frais du personnel éducatif, tels que les apprentis/es : contrepartie dans le compte no 1301.4901, stagiaires : contrepartie dans le compte no 1302.4901 de la section "Service du personnel" et les remplaçantes : contrepartie dans le compte no 7119.4901 de la section "Crèches, garderies + jardins d'enfants - Remplacements". L'augmentation par rapport au budget 2015 est due principalement par la section no 7119, ventilée en fonction du nombre de places dans les structures d'accueil de jour et qui a été sous-estimé lors de l'élaboration du budget
7111.3901.03	Frais des apprenties/es "employé de maison", contrepartie du compte no 1301.4901 de la section "Service du personnel" et prestations du/de la responsable de projets enfance. Pour 2015, il n'y a pas eu d'apprenties/es et pour le/la responsable de projets enfance, se référer au commentaire du compte no 7000.4901 de la section "Service administratif de la Sécurité sociale"
7111.3901.04	Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901 "Imputations internes gestion administrative du réseau RNS"
7111.3904	Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3436.4904
7111.3908	Contrepartie dans le compte no 1300.4908 de la section "Service du personnel"
7111.3909	Contrepartie dans le compte no 3006.4909 de la section "Conciergeries"
7111.3910	Contrepartie dans le compte no 6900.4910 de la section "Service informatique"
7111.4361.01	Se référer au commentaire pour la contrepartie du compte dans le no 7111.3011.80 "Traitements refacturés à des tiers"
7111.4659.01	Le budget 2015 a été estimé selon les comptes du 1er trimestre 2014 et dépend du revenu des parents. Malgré une augmentation du revenu moyen des parents et du taux d'occupation en 2015, la diminution est due par le faible pourcentage du taux d'accueil dans les hauts revenus
7111.4909.02	Se référer au commentaire du compte no 7100.4909 "Imputations internes réseau AJE - particip. p/employés RNS" et contrepartie du compte no 7100.3909.02

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7112 *	**Garderie "La Farandole" - Industrie 2-4**	**1'915'782.75**	**879'917.30**	**1'950'300.00**	**788'400.00**	**1'900'518.47**	**815'028.50**
7112.3011.01 *	Personnel DO - traitements	1'041'233.60		1'091'900.00		979'395.70	
7112.3011.05 *	Personnel DO - heures supp.	1'956.40				2'999.00	
7112.3011.80 *	Traitements refacturés à des tiers	16'355.15				15'302.55	
7112.3012.01 *	Personnel DO - rempl. postes vacants	2'826.40				6'280.10	
7112.3030	Cotisations AVS-AI-AC	90'554.20		98'500.00		84'992.70	
7112.3040	Cotisations Caisse pensions	160'475.05		167'600.00		142'973.45	
7112.3050	Assurances de personnes	28'155.80		28'700.00		22'366.55	
7112.3060	Indemnisations et remboursements de frais	282.95		400.00		427.65	
7112.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	871.35		1'600.00		703.25	
7112.3102 *	Annonces, journaux, documentation	208.75		500.00		426.35	
7112.3111 *	Achats de mobilier et machines	7'397.85		8'500.00		3'430.91	
7112.3116	Matériel spécialisé (jouets, matériel et frais d'animation)	18'463.09		19'000.00		13'923.72	
7112.3131 *	Achats de produits alimentaires	102'616.67		115'000.00		104'474.15	
7112.3139	Achats de fournitures soins et hygiène	4'417.80		4'700.00		4'459.50	
7112.3181	Affranchissements	1'318.40		1'400.00		1'214.70	
7112.3182 *	Frais de téléphones	3'040.15		2'000.00		4'374.70	
7112.3186 *	Primes d'assurances de choses + RC	1'389.30		2'400.00		2'202.59	
7112.3199 *	Frais divers	4'252.48		5'200.00		3'441.35	
7112.3301	Défalcations et annulations de frais	0.20		900.00		2'455.30	
7112.3515	Dcpte année précédente en faveur de la FAJE					21'440.00	

7112	Se référer au commentaire général du regroupement des sections no 711 "Accueil collectif de jour"
7112.3011.01	Diminution par rapport au budget 2015 suite à une vacance de poste une partie de l'année
7112.3011.05	Il s'agit de paiement des heures faites par une employée en janvier 2015 dont le taux d'activité a été augmenté au 01.02.2015
7112.3011.80	Il s'agit du personnel d'intégration précoce. Contrepartie remboursée en partie par le SPJ dans le compte no 7111.4361.01 "Remboursements de traitements"
7112.3012.01	Remplacement durant les jours de formation art. 32 d'une employée de maison
7112.3101	Il y a eu moins d'achats de fournitures de bureau que prévu
7112.3102	Il y a eu moins d'achats de documentation que prévu
7112.3111	Le budget 2015 a été estimé selon le budget 2014 et en tenant compte de la création d'un groupe bébés en 2015. Il y a eu moins d'achat de mobilier spécialisé que prévu
7112.3131	Le budget 2015 a été estimé selon le budget 2014 et en tenant compte de la création d'un groupe bébés en 2015. Il y a eu moins d'achat de produits alimentaires que prévu
7112.3182	Le budget 2015 a été revu à la baisse et estimé selon une moyenne des comptes de l'année 2013 et du budget 2014. Or les comptes 2014 présentaient une forte augmentation due aux frais liés pour un 2ème abonnement et raccordement de la ligne internet non prévu au budget
7112.3186	Diminution des primes RC dès l'année 2015 suite à un changement d'assureur
7112.3199	Le budget 2015 a été estimé selon le budget 2014 et en tenant compte de la création d'un groupe bébés en 2015. Il y a eu moins d'achats de frais divers que prévu

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7112.3901.01 *	Imputations internes de frais de personnel administratif	25'587.65		25'100.00		25'102.20	
7112.3901.02 *	Imputations internes de frais de personnel éducatif	151'006.25		125'400.00		208'235.00	
7112.3901.03 *	Imputations internes de frais de personnel autres	1'800.00		1'800.00		2'116.00	
7112.3901.04 *	Imputations internes frais administratifs du réseau	13'370.70		13'400.00		12'601.60	
7112.3902 *	Imputations internes biens, services et marchandises	11'907.66		3'900.00		9'349.65	
7112.3903 *	Imputations internes eau, énergie et combustibles	7'521.65		8'000.00		7'479.05	
7112.3904 *	Imputations internes de loyers/chauffage	106'700.85		112'500.00		109'321.55	
7112.3908 *	Imputations internes de formation	5'197.90		5'000.00		1'245.00	
7112.3909 *	Imputations internes de frais de conciergerie	105'479.05		105'600.00		105'479.05	
7112.3910 *	Imputations internes licences informatiques	1'395.45		1'300.00		2'305.15	
7112.4361.01 *	Remboursements de traitements		13'533.40				14'610.00
7112.4361.30	DO - remboursements accident		659.20				9'127.10
7112.4361.40	DO - remboursements maladie		2'861.00				
7112.4361.50	DO - remboursements maternité						11'211.20
7112.4362	Remboursements de frais						13.60
7112.4365	Rachats d'actes de défaut de biens ADB		1'553.15				0.20
7112.4515.01	Subvention de la FAJE		284'702.00		284'800.00		267'212.00
7112.4515.04 *	Dcpte année précédente FAJE en notre faveur		2'514.00				
7112.4659.01 *	Particip. des parents - encadrement préscolaire		278'319.70		227'600.00		218'962.60
7112.4659.02 *	Participations des parents - repas préscolaire		26'070.00		36'500.00		30'955.00
7112.4659.03 *	Participations des parents - encadrement UAPE		181'856.20		161'300.00		191'138.50
7112.4659.04 *	Participations des parents - repas UAPE		32'334.00		43'400.00		40'428.00
7112.4909.01 *	Imput. internes part au déficit du réseau		13'101.45		4'900.00		3'174.95
7112.4909.02 *	Imput. internes part employés en faveur des structures		42'413.20		29'900.00		28'195.35

7112.3901.01 Prestations faites par les services suivants : Service du personnel, pour la gestion des dossiers (coût recalculé en fonction des frais effectifs du Service du personnel et du nombre d'employé/e(s)), soit un coût par dossier. Finances, pour la gestion des encaissements, du contentieux débiteurs et des factures créanciers. Sécurité sociale pour les heures effectuées par le personnel de la direction (contrepartie dans le compte no 7000.4901). Service informatique pour la gestion du parc informatique

7112.3901.02 Frais du personnel éducatif, tels que les apprentis/es : contrepartie dans le compte no 1301.4901, stagiaires : contrepartie dans le compte no 1302.4901 de la section "Service du personnel" et les remplaçantes : contrepartie dans le compte no 7119.4901 de la section "Crèches, garderies + jardins d'enfants - Remplacements". L'augmentation par rapport au budget 2015 est due principalement par la section no 7119, ventilée en fonction du nombre de places dans les structures d'accueil de jour et qui a été sous-estimé lors de l'élaboration du budget

7112.3901.03 Frais des apprenties/es "employé de maison", contrepartie du compte no 1301.4901 de la section "Service du personnel" et prestations du/de la responsable de projets enfance. Pour 2015, il n'y a pas eu d'apprenties/es et pour le/la responsable de projets enfance, se référer au commentaire du compte no 7000.4901 de la section "Service administratif de la Sécurité sociale"

7112.3901.04 Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901 "Imputations internes gestion administrative du réseau RNS"

7112.3902 Frais d'entretien des locaux correspondant au total du compte no 3415.3121.01. Augmentation par rapport au budget due à la remise en état de l'éclairage et des travaux de faux-plafonds. Se référer au commentaire de la section no 3415 "Industrie 2-4 - Garderie "La Farandole"

7112.3903 Frais d'eau et d'électricité correspondant au total des comptes nos 3415.3121 et 3415.3123

7112.3904 Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3415.3161

7112.3908 Contrepartie dans le compte no 1300.4908 de la section "Service du personnel"

7112.3909 Contrepartie dans le compte no 3006.4909 de la section "Conciergeries"

7112.3910 Contrepartie dans le compte no 6900.4910 de la section "Service informatique"

7112.4361.01 Se référer au commentaire pour la contrepartie du compte dans le no 7112.3011.80 "Traitements refacturés à des tiers"

7112.4515.04 Il s'agit du correctif 2014 des subventions en faveur de la structure. Se référer aux commentaires des comptes nos 7105.3515.04 et 7105.4515.02 de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"

7112.4659.01 La participation des parents pour l'encadrement "préscolaire" dépend de leurs revenus et le budget 2015 a été estimé selon une moyenne des comptes 2012, 2013, 1er trimestre 2014 et en tenant compte de la création d'un groupe bébés en 2015

7112.4659.02 Le budget 2015 a été estimé selon les comptes de l'année 2013 et en tenant compte de la création d'un groupe bébés en 2015. Il y a eu une diminution de repas de midi par rapport à l'estimation du budget 2015

7112.4659.03 La participation des parents pour l'encadrement "UAPE" dépend de leurs revenus et le budget 2015 a été estimé selon une moyenne des comptes de l'année 2013 et du 1er trimestre de l'année 2014

7112.4659.04 Le budget 2015 a été estimé selon les comptes de l'année 2013. Il y a eu une diminution de repas de midi par rapport à l'estimation du budget 2015

7112.4909.01 Se référer au commentaire du compte no 7100.4659 "Participation de tiers au déficit structures RNS" et contrepartie du compte no 7100.3909.01

7112.4909.02 Se référer au commentaire du compte no 7100.4909 "Imputations internes réseau AJE - particip. p/employés RNS" et contrepartie du compte no 7100.3909.02

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7113 *	**Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus" - Préfaully 29-31**	**223'987.80**	**92'107.50**	**239'800.00**	**105'500.00**	**183'704.63**	**103'589.10**
7113.3011.01 *	Personnel DO - traitements	78'749.00		128'900.00		79'837.15	
7113.3011.80	Traitements refacturés à des tiers					8'854.60	
7113.3030	Cotisations AVS-AI-AC	6'901.55		12'600.00		6'894.95	
7113.3040	Cotisations Caisse pensions	15'191.05		20'900.00		12'840.50	
7113.3050	Assurances de personnes	1'981.90		3'800.00		1'689.95	
7113.3060	Indemnisations et remboursements de frais	58.85		400.00		42.55	
7113.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	250.00		200.00		83.15	
7113.3102 *	Annonces, journaux, documentation	145.95		300.00		217.00	
7113.3111 *	Achats de mobilier et machines	1'320.80		2'000.00		1'034.40	
7113.3116 *	Matériel spécialisé (jouets, matériel et frais d'animation)	1'971.50		2'500.00		1'936.95	
7113.3131 *	Achats de produits alimentaires	1'507.05		2'000.00		1'441.15	
7113.3139 *	Achats de fournitures soins et hygiène	178.90		300.00		301.55	
7113.3181	Affranchissements	542.30		600.00		487.85	
7113.3182	Frais de téléphones	359.30		400.00		388.25	
7113.3186 *	Primes d'assurances de choses + RC	160.35		400.00		269.30	
7113.3199 *	Frais divers	293.45		500.00		141.70	
7113.3301	Défalcations et annulations de frais	1'000.00		200.00		850.00	
7113.3901.01 *	Imputations internes de frais de personnel administratif	2'577.95		3'200.00		2'577.55	
7113.3901.02 *	Imputations internes de frais de personnel éducatif	58'358.25		10'200.00		4'708.50	
7113.3901.03 *	Imputations internes de frais de personnel autres	600.00		600.00		600.00	
7113.3902 *	Imputations internes biens, services et marchandises	1'234.00		3'000.00		8'214.78	
7113.3903 *	Imputations internes eau, énergie et combustibles	280.90		1'000.00		251.25	
7113.3904 *	Imputations internes de loyers	33'955.25		33'600.00		33'872.05	
7113.3908 *	Imputations internes de formation	1'000.00		600.00		800.00	
7113.3909 *	Imputations internes de frais de conciergerie	15'065.75		11'300.00		15'065.75	
7113.3910 *	Imputations internes licences informatiques	303.75		300.00		303.75	
7113.4361.01	Remboursements de traitements						5'190.75
7113.4361.20	DO - indemnités invalidité						10'553.35
7113.4365	Rachats d'actes de défaut de biens ADB		100.00				400.00
7113.4515.01 *	Subvention FAJE - accueil de dépannage		23'220.00		20'500.00		20'520.00
7113.4659 *	Participations des parents		68'787.50		85'000.00		66'925.00

7113	Se référer au commentaire général du regroupement de sections nos 711 "Accueil collectif de jour". De plus, suite à des exigences de l'ECA, le jardin d'enfants "Les Lapins Bleus" - Préfaully 29-31" n'a pu accueillir courant 2015 que 15 enfants/demi-journée, au lieu des 20 prévus initialement au budget, ce qui influence à la baisse les comptes de la section no 7113, notamment au niveau des charges salariales
7113.3011.01	Poste vacant
7113.3101	Augmention due à l'achat d'imprimés non prévus au budget
7113.3102	Il y a eu moins d'achat de documentation que prévu
7113.3111	Se référer au commentaire général de la section no 7113 "Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus" - Préfaully 29-31"
7113.3116	Se référer au commentaire général de la section no 7113 "Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus" - Préfaully 29-31"
7113.3131	Se référer au commentaire général de la section no 7113 "Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus" - Préfaully 29-31"
7113.3139	Se référer au commentaire général de la section no 7113 "Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus" - Préfaully 29-31"
7113.3186	Diminution des primes RC dès l'année 2015 suite à un changement d'assureur
7113.3199	Se référer au commentaire général de la section no 7113 "Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus" - Préfaully 29-31"
7113.3901.01	Prestations faites par les services suivants : Service du personnel, pour la gestion des dossiers (coût recalculé en fonction des frais effectifs du Service du personnel et du nombre d'employé/e(s)), soit un coût par dossier. Finances, pour la gestion des encaissements, du contentieux débiteurs et des factures créanciers. Sécurité sociale pour les heures effectuées par le personnel de la direction (contrepartie dans le compte no 7000.4901). Service informatique pour la gestion du parc informatique. La baisse de ces imputations internes est due à des postes vacants pour la gestion du Service du personnel. Se référer au commentaire général de la section no 7113 "Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus""
7113.3901.02	Frais du personnel éducatif, tels que les remplaçantes : contrepartie dans le compte no 7119.4901 de la section "Crèches, garderies + jardins d'enfants - Remplacements". L'augmentation par rapport au budget 2015 est due principalement par le remplacement du poste vacant dans l'année. Se référer au commentaire général de la section no 7113 "Jardin d'enfants Les Lapins Bleus". Auparavant, le remplacement a été ventilé dans les structures d'accueil sur une clé de répartition au prorata du nombre de place. En 2015, pour la clarté des comptes, ce remplacement a été attribué uniquement au jardin d'enfants Les Lapins Bleus
7113.3901.03	Se référer au commentaire du compte no 7000.4901 de la section "Service administratif de la Sécurié sociale"
7113.3902	Frais d'entretien des locaux correspondant au total du compte no 3418.3141.01
7113.3903	Frais d'électricité correspondant au total du compte no 3418.3123
7113.3904	Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3418.3161
7113.3908	Contrepartie dans le compte no 1300.4908 de la section "Service du personnel". Augmentation par rapport au budget 2015 car une éducatrice a bénéficié d'une formation continue non prévue au budget
7113.3909	L'estimation des frais de conciergerie suite au déménagement du jardin d'enfants à l'av. de Préfaully 29-31 dès le mois d'août 2013 a été sous-évalué lors des budgets 2014 et 2015. Contrepartie dans le compte no 3006.4909 de la section "Conciergeries"
7113.3910	Contrepartie dans le compte no 6900.4910 de la section "Service informatique"
7113.4515.01	Augmentation de la subvention de la FAJE suite à l'augmentation du nombre de places d'accueil passant de 15 à 20 places et validée par le SPJ en septembre 2015
7113.4659	Se référer au commentaire général de la section no 7113 "Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus" - Préfaully 29-31"

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7114 *	**Jardin d'enfants "Le Pinocchio" - Censuy 22**	**188'077.27**	**67'685.00**	**197'100.00**	**68'000.00**	**189'181.50**	**69'402.45**
7114.3011.01	Personnel DO - traitements	120'997.00		122'300.00		118'986.50	
7114.3011.80	Traitements refacturés à des tiers					5'454.45	
7114.3030	Cotisations AVS-AI-AC	9'009.85		10'400.00		9'359.75	
7114.3040	Cotisations Caisse pensions	18'625.30		16'900.00		15'933.75	
7114.3050	Assurances de personnes	2'852.20		3'500.00		2'417.00	
7114.3060	Indemnisations et remboursements de frais	182.80		400.00		229.60	
7114.3101	Imprimés et fournitures de bureau	199.45		200.00		75.15	
7114.3102 *	Annonces, journaux, documentation	117.70		300.00		181.90	
7114.3111	Achats de mobilier et machines	1'861.95		2'000.00		3'896.40	
7114.3116	Matériel spécialisé (jouets, matériel et frais d'animation)	1'787.95		1'900.00		1'779.90	
7114.3131 *	Achats de produits alimentaires	1'337.30		1'500.00		1'306.30	
7114.3139 *	Achats de fournitures soins et hygiène	129.15		300.00		200.35	
7114.3181	Affranchissements	401.35		500.00		326.10	
7114.3182	Frais de téléphones	389.70		400.00		364.80	
7114.3186 *	Primes d'assurances de choses + RC	131.35		400.00		336.00	
7114.3199 *	Frais divers	177.10		300.00		124.65	
7114.3301	Défalcations et annulations de frais			100.00		600.00	
7114.3901.01 *	Imputations internes de frais de personnel administratif	3'376.10		3'200.00		3'375.30	
7114.3901.02 *	Imputations internes de frais de personnel éducatif	1'698.50		7'200.00			
7114.3901.03 *	Imputations internes de frais de personnel autres	600.00		600.00		600.00	
7114.3902 *	Imputations internes biens, services et marchandises	1'819.67		900.00		1'004.65	
7114.3903 *	Imputations internes eau, énergie et combustibles	250.95		300.00		242.15	
7114.3904 *	Imputations internes de loyers/chauffage	13'773.95		15'000.00		12'888.40	
7114.3908 *	Imputations internes de formation	440.00		600.00		1'590.00	
7114.3909 *	Imputations internes de frais de conciergerie	7'614.20		7'600.00		7'604.65	
7114.3910 *	Imputations internes licences informatiques	303.75		300.00		303.75	
7114.4361.01	Remboursements de traitements						3'132.00
7114.4365	Rachats d'actes de défaut de biens ADB						253.50
7114.4515.01	Subvention FAJE - accueil de dépannage		15'960.00		16'000.00		15'960.00
7114.4659.01	Participations des parents		51'725.00		52'000.00		50'225.00
7114.4659.03	Participations partenaires au loyer						-168.05
7119 *	**Crèches, garderies + jardins d'enfants - Remplacements**	**294'311.40**	**294'311.40**	**177'100.00**	**177'100.00**	**305'580.80**	**305'580.80**
7119.3011.01 *	Personnel DO - traitements	53'363.40		40'500.00		40'174.05	
7119.3012.80 *	Personnel DO - rempl. divers	199'345.90		111'000.00		226'318.05	
7119.3030	Cotisations AVS-AI-AC	22'020.00		14'200.00		22'955.80	
7119.3040	Cotisations Caisse pensions	17'245.15		9'300.00		14'282.30	
7119.3050	Assurances de personnes	2'277.70		1'900.00		1'764.65	
7119.3060	Indemnisations et remboursements de frais	59.25		200.00		85.95	
7119.4361.30	DO - remboursements accident						4'401.60
7119.4901	Imputations internes de frais de personnel		294'311.40		177'100.00		301'179.20

7114	Se référer au commentaire général du regroupement des sections no 711 "Accueil collectif de jour"
7114.3102	Il y a eu moins d'achat de documentation que prévu
7114.3131	Le budget 2015 a été estimé selon le budget 2014 et il y a eu moins d'achats de produits alimentaires que prévu
7114.3139	Le budget 2015 a été estimé selon le budget 2014
7114.3186	Diminution des primes RC dès l'année 2015 suite à un changement d'assureur
7114.3199	Le budget 2015 a été estimé selon le budget 2014
7114.3901.01	Prestations faites par les services suivants : Service du personnel, pour la gestion des dossiers (coût recalculé en fonction des frais effectifs du Service du personnel et du nombre d'employé/e(s)), soit un coût par dossier. Finances, pour la gestion des encaissements, du contentieux débiteurs et des factures créanciers. Sécurité sociale pour les heures effectuées par le personnel de la direction (contrepartie dans le compte no 7000.4901). Service informatique pour la gestion du parc informatique
7114.3901.02	Frais du personnel éducatif, tels que les remplaçantes : contrepartie dans le compte no 7119.4901 de la section "Crèches, garderies + jardins d'enfants - Remplacements". Diminution par rapport au budget 2015 suite à moins de remplacements que prévus au budget 2015
7114.3901.03	Se référer au commentaire du compte no 7000.4901 de la section "Service administratif de la Sécurié sociale"
7114.3902	Frais d'entretien des locaux correspondant au total du compte no 3416.3141.01. Augmentation due à la mise en conformité des locaux
7114.3903	Frais d'électricité correspondant au total du compte no 3416.3123
7114.3904	Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3416.3161
7114.3908	Contrepartie dans le compte no 1300.4908 de la section "Service du personnel"
7114.3909	Contrepartie dans le compte no 3006.4909 de la section "Conciergeries"
7114.3910	Contrepartie dans le compte no 6900.4910 de la section "Service informatique"
7119	Diverses imputations internes ont été créées lors du budget 2015 pour ventiler les coûts dans les différentes sections des structures d'accueil collectif de jour, afin de faire apparaître les coûts réels de chaque structure d'accueil. De ce fait, ce compte permet d'équilibrer les charges et les revenus de cette section
7119.3011.01	Augmentation par rapport au budget 2015 due à un 0.2 EPT supplémentaire fixe, selon la décision municipale du 21.11.2014, accordé à une éducatrice en lieu et place des heures de remplacement réalisées et imputées dans le compte no 7119.3012
7119.3012.80	Ensemble des remplacements pour maladie, accidents, maternité, postes vacants. Augmentation du montant due aux absences maladie et aux congés maternité par rapport au budget 2015 mais en diminution par rapport aux comptes de l'année 2014. Une partie de ces remplacements est remboursée par les indemnités d'assurances et imputées directement dans les sections des structures d'accueil concernées. Se référer également au commentaire du compte no 7119.3011.01

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
712 *	**ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR**	**2'038'852.40**	**1'200'336.20**	**2'091'200.00**	**1'194'200.00**	**1'802'527.20**	**1'075'943.05**
7120	**Accueil familial de jour - RENENS**	**1'787'606.55**	**949'090.35**	**1'854'900.00**	**957'900.00**	**1'598'709.40**	**872'125.25**
7120.3011.01	Personnel DO - traitements	192'759.75		198'300.00		162'978.00	
7120.3011.10 *	Hors DO - traitements permanents	758'211.80		791'100.00		690'892.65	
7120.3012.01	Personnel DO - rempl. postes vacants					2'910.80	
7120.3012.10 *	Hors DO - traitements temporaires	7'705.20				250.00	
7120.3030	Cotisations AVS-AI-AC	79'069.10		97'600.00		72'333.30	
7120.3040	Cotisations Caisse pensions	74'024.20		86'900.00		61'732.35	
7120.3050	Assurances de personnes	9'028.65		8'700.00		6'154.90	
7120.3060	Indemnisations et remboursements de frais	1'544.00		1'600.00		891.10	
7120.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	903.15		1'300.00		608.55	
7120.3131.01	Frais de repas	158'887.00		154'000.00		135'412.00	
7120.3131.02	Frais liés à l'acquis. du revenu (non soumis AVS)	424'723.50		446'900.00		388'135.70	
7120.3181 *	Affranchissements	4'145.85		2'300.00		3'633.80	
7120.3182 *	Frais de téléphones	1'875.10		1'100.00		1'506.80	
7120.3186 *	Primes d'assurance RC	1'100.00		1'600.00		1'800.00	
7120.3199	Frais divers	2'729.75		2'600.00		2'086.50	
7120.3301	Défalcations et annulations de frais	2'265.60		1'600.00		3'743.20	
7120.3515 *	Dcpte année précédente en faveur de la FAJE	10'216.00				6'670.00	
7120.3901 *	Imputations internes de frais de personnel	52'766.30		54'400.00		52'828.55	
7120.3908 *	Imputations internes de formation	4'270.00		3'600.00		2'070.00	
7120.3910 *	Imputations internes licences informatiques	1'381.60		1'300.00		2'071.20	
7120.4361.20	DO - indemnités invalidité		5'872.20				
7120.4361.30	DO - remboursements accident		822.55				1'391.20
7120.4361.40	DO - remboursements maladie		23'745.30				4'180.75
7120.4365	Rachats d'actes de défaut de biens ADB		306.95				94.65
7120.4515.01	Subvention de la FAJE		125'120.00		136'800.00		135'360.00
7120.4659	Participation des parents		755'302.20		790'000.00		703'407.25
7120.4901 *	Imputations internes de frais de personnel		4'500.00				
7120.4907 *	Imputations internes de charges de fonctionnement		33'421.15		31'100.00		27'691.40

712	Diverses imputations internes ont été créées et sont ventilées dans les différentes sections des structures d'accueil de jour afin de faire apparaître les coûts réels
7120.3011.10	Moins d'heures d'accueil que budgétisé
7120.3012.10	Remplacement congé maternité d'une secrétaire
7120.3101	Moins d'achats de fournitures de bureau que prévu
7120.3181	Le budget 2015 a été estimé selon les comptes de l'année 2013 et l'augmentation des coûts de l'affranchissement est due à une forte augmentation du nombre de contrats d'accueil
7120.3182	Augmentation due à une 2ème ligne téléphonique créée dans le courant de l'année 2014 et non prévue au budget 2015
7120.3186	Diminution des primes RC dès l'année 2015 suite à un changement d'assureur
7120.3515	Il s'agit du correctif 2014 des subventions en faveur de la FAJE. Le budget 2014 était basé sur 50 accueillantes et il y en a eu 46 au 31.12.2014. Se référer aux commentaires des comptes nos 7105.3515.04 et 7105.4515.02 de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
7120.3901	Prestations faites par les services suivants : Service du personnel, pour la gestion des dossiers (coût recalculé en fonction des frais effectifs du Service du personnel et du nombre d'employé/e(s)), soit un coût par dossier. Finances, pour la gestion des encaissements, du contentieux débiteurs et des factures créanciers. Sécurité sociale pour les heures effectuées par le personnel de la direction (contrepartie dans le compte no 7000.4901). Service informatique pour la gestion du parc informatique
7120.3908	Contrepartie dans le compte no 1300.4908 de la section "Service du personnel". Augmentation par rapport au budget 2015 car une collaboratrice a bénéficié d'une formation continue non prévue au budget 2015
7120.3910	Contrepartie dans le compte no 6900.4910 de la section "Service informatique"
7120.4901	Forfait facturé à Crissier pour la 2ème coordinatrice. Contrepartie dans le compte no 7121.3901
7120.4907	Il s'agit de la participation de la Commune de Crissier aux frais communs, répartis selon la population. Contrepartie dans le compte no 7121.3907

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7121	**Accueil familial de jour - CRISSIER**	**251'245.85**	**251'245.85**	**236'300.00**	**236'300.00**	**203'817.80**	**203'817.80**
7121.3011.80	Traitements refacturés à des tiers	113'711.80		113'400.00		95'534.00	
7121.3030	Cotisations AVS-AI-AC	9'704.35		10'100.00		8'008.60	
7121.3040	Cotisations Caisse pensions	5'905.25				2'329.35	
7121.3050	Assurances de personnes	559.60		500.00		339.25	
7121.3131.01 *	Frais de repas	19'263.00		16'600.00		14'346.00	
7121.3131.02	Frais liés à l'acquis. du revenu (non soumis AVS)	62'608.30		62'800.00		53'164.60	
7121.3186 *	Primes d'assurance RC	100.00		300.00		200.00	
7121.3301	Défalcations et annulations de frais	392.40		200.00		1'124.60	
7121.3901 *	Imputations internes de frais de personnel	5'580.00		1'300.00		1'080.00	
7121.3907 *	Imputations internes de charges de fonctionnement	33'421.15		31'100.00		27'691.40	
7121.4361.30	DO - remboursements accident		1'431.35				
7121.4361.40	DO - remboursements maladie						2'822.05
7121.4365	Rachats d'actes de défaut de biens ADB		358.00				
7121.4525	Participation de la Commune de Crissier		128'511.10		136'400.00		112'122.40
7121.4659 *	Participation des parents		120'945.40		99'900.00		88'873.35
715	**ACTIVITES PARA-SCOLAIRES**	**1'451'709.95**	**799'742.25**	**1'287'500.00**	**738'100.00**	**1'173'424.35**	**688'767.80**
7150	**Ludothèque**	**21'358.80**		**22'200.00**		**10'523.75**	
7150.3653	Subvention à la ludothèque	21'358.80		22'200.00		10'523.75	
7154	**Service dentaire**	**327'374.33**	**248'433.80**	**335'600.00**	**268'000.00**	**335'172.35**	**252'808.55**
7154.3011.01 *	Personnel DO - traitements	236'391.00		218'700.00		221'810.85	
7154.3011.05	Personnel DO - heures supp.					977.35	
7154.3012.40	Personnel DO - rempl. maladie					3'552.95	
7154.3012.50	Personnel DO - rempl. maternité					15'038.85	
7154.3030	Cotisations AVS-AI-AC	19'913.25		20'100.00		20'858.70	
7154.3040	Cotisations Caisse pensions	37'756.80		30'800.00		33'004.35	
7154.3050	Assurances de personnes	5'244.70		5'000.00		4'349.10	
7154.3060	Indemnisations et remboursements de frais			400.00		451.45	
7154.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	565.65		1'000.00		1'814.80	
7154.3102 *	Annonces, journaux, documentation	51.45		200.00		172.80	
7154.3116 *	Achats d'équipement et matériel spécialisé	1'339.20		5'000.00		6'066.90	
7154.3132 *	Achats de fournitures pr soins et analyses	16'925.85		30'000.00		16'927.35	
7154.3156 *	Entretien de l'équipement et du matériel spécialisé	5'334.53		16'800.00		2'159.95	
7154.3193 *	Cotisations	2'475.00		2'300.00		2'465.00	
7154.3199 *	Frais divers	152.60		300.00		201.25	
7154.3301	Défalcations et annulations de frais	1'224.30		5'000.00		5'320.70	
7154.4320	Facturation des soins dentaires		176'805.05		180'000.00		174'863.80
7154.4361.40	DO - remboursements maladie						1'154.40
7154.4361.50	DO - remboursements maternité						5'958.40
7154.4365	Rachats d'actes de défaut de biens ADB		27.90				1'405.20
7154.4901 *	Imputations internes de frais de personnel		58'437.75		64'000.00		54'359.20
7154.4909 *	Imputations internes de subventions communales		13'163.10		24'000.00		15'067.55

7121.3131.01	Le budget 2015 a été estimé sur la base des 4er mois de l'année 2014. L'augmentation par rapport au budget est due également suite à l'augmentation du nombre de repas de midi passant de 1'944 repas en 2014 à 2'571 repas en 2015
7121.3186	Diminution des primes RC dès l'année 2015 suite à un changement d'assureur
7121.3901	Prestations du service des Finances et du forfait pour la 2ème coordinatrice, contrepartie dans le compte no 7120.4901
7121.3907	Participation de la Commune de Crissier aux frais communs, répartis selon la population. Contrepartie dans le compte no 7120.4907
7121.4659	Le budget 2015 a été estimé sur la base des 4er mois de l'année 2014 et la participation des parents dépend de leurs revenus. L'augmentation par rapport au budget est due également suite à l'augmentation du nombre d'heures d'accueil passant de 26'582 heures en 2014 à 30'101 heures en 2015
7154.3011.01	Différence de traitement due au mouvement du personnel
7154.3101	Moins d'achats de fournitures de bureau que prévu
7154.3102	Moins d'achats de journaux et de documentation que prévu
7154.3116	Certains instruments chirurgicaux et endodontiques n'ont pas eu besoin d'être renouvelés en 2015
7154.3132	Comme l'année dernière, une gestion rigoureuse du stock pour les achats de fournitures pour les soins et les analyses a permis de ne pas avoir besoin de renouveler certaines fournitures en 2015
7154.3156	Grâce à l'achat de nouveaux appareils lors de la rénovation de la Clinique en 2014, il y a eu très peu de renouvellement durant l'année
7154.3193	Augmentation des coûts par rapport au budget 2015 suite à la cotisation SVMD Société Vaudoise des Médecins Dentistes passant de Fr. 700.-- à 900.-- en 2015
7154.3199	Moins d'achats de produits divers que prévu
7154.4901	Prestations de la Clinique dentaire aux établissements primaires Est, Ouest et Secondaire. Contrepartie dans les sections nos 5311, 5313 et 5321, nature no 3901
7154.4909	L'estimation du budget 2015 a été faite sur la base des comptes de l'année 2013. La diminution est due d'une part, par la fréquentation d'enfants suivis par les services sociaux, PC familles ou l'EVAM, donc paie le plein tarif et d'autre part, les parents ont de plus en plus des assurances dentaires complémentaires pour leurs enfants, ce qui diminue la participation communale. La contrepartie se trouve dans le compte no 7600.3909 "Imputations internes subvention clinique dentaire"

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7155 *	**UAPE Censuy**	**203'129.42**	**99'292.85**				
7155.3011.01	Personnel DO - traitements	92'712.60					
7155.3030	Cotisations AVS-AI-AC	8'004.80					
7155.3040	Cotisations Caisse pensions	12'354.15					
7155.3050	Assurances de personnes	2'021.80					
7155.3060	Indemnisations et remboursements de frais	12.50					
7155.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'459.00					
7155.3111	Achats de mobilier et matériel	13'949.67					
7155.3116	Achats de matériel d'éducation	10'621.40					
7155.3131	Achats de produit alimentaires	9'929.75					
7155.3139	Achats de fournitures et soins d'hygiène	681.75					
7155.3181	Affranchissements	91.45					
7155.3182	Frais de téléphones	86.70					
7155.3186	Primes d'assurances de choses + RC	100.00					
7155.3199	Frais divers	306.70					
7155.3901.01 *	Imputations internes de frais de personnel administratif	7'142.55					
7155.3901.02 *	Imputations internes de frais de personnel éducatif	17'742.00					
7155.3901.03 *	Imputations internes de frais de personnel autres	900.00					
7155.3904 *	Imputations internes de loyers/chauffage	11'875.00					
7155.3909 *	Imputations internes de frais de conciergerie	11'308.35					
7155.3910 *	Imputations internes licences informatiques	1'829.25					
7155.4515.01	Subvention de la FAJE		21'384.00				
7155.4515.02 *	Aide au démarrage de la FAJE		41'760.00				
7155.4659.01	Participations des parents - encadrement		26'146.35				
7155.4659.02	Participations des parents - repas		5'928.00				
7155.4909.01 *	Imput. internes part au déficit du réseau		4'074.50				

7155 Section créée en 2015 suite au préavis no 62-2015 du 30.04.2015 pour la création d'une UAPE de 12 places pour la rentrée scolaire 2015-2016, en lieu et place du transfert de l'APEMS prévu dans les locaux du Collège du Censuy selon le préavis no 35-2013 sur le site du Censuy. L'excédent de charges prévu dans le préavis pour le budget 2015 est de Fr. 145'300.-- (charges Fr. 202'100.--, produits Fr. 56'800.--). Par prudence, il n'avait pas été tenu compte de l'aide au démarrage dans le budget présenté dans le préavis (se référer au commentaire du compte no 7155.4515.02). Diverses imputations internes ont été créées afin de faire apparaître les coûts réels de l'UAPE

7155.3901.01 Prestations faites par les services suivants : Service du personnel, pour la gestion des dossiers (coût recalculé en fonction des frais effectifs du Service du Personnel et du nombre d'employé/e(s)), soit un coût par dossier. Finances, pour la gestion des encaissements, du contentieux débiteurs et des factures créanciers. Sécurité sociale pour les heures effectuées par le personnel de la direction (contrepartie dans le compte no 7000.4901). Service informatique pour la gestion du parc informatique

7155.3901.02 Frais du personnel éducatif, tels que les apprentis/es : contrepartie dans le compte no 1301.4901, stagiaires : contrepartie dans le compte no 1302.4901 de la section "Service du personnel" et les remplaçantes : contrepartie dans le compte no 7119.4901 de la section "Crèches, garderies + jardins d'enfants - Remplacements". Pour 2015, il n'y a eu que des remplacements pour un poste laissé vacant quelques mois par une éducatrice

7155.3901.03 Frais des apprenties/es "employé de maison", contrepartie du compte no 1301.4901 de la section "Service du personnel" et prestations du/de la responsable de projets enfance. Pour 2015, il n'y a pas eu d'apprenties/es et pour le/la responsable de projets enfance, se référer au commentaire du compte no 7000.4901 de la section "Service administratif de la Sécurité sociale"

7155.3904 Imputation pour la surface utilisée par l'UAPE du Censuy, contrepartie dans le compte no 3542.4904

7155.3909 Contrepartie dans le compte no 3006.4909 de la section "Conciergeries"

7155.3910 Contrepartie dans le compte no 6900.4910 de la section "Service informatique"

7155.4515.02 Il s'agit de l'aide au démarrage accordée par la FAJE et qui n'a pas été budgétisée dans le préavis. Se référer au commentaire général de la section du compte no 7155 "UAPE Censuy"

7155.4909.01 Se référer au commentaire du compte no 7100.4659 "Participation de tiers au déficit structures RNS" et contrepartie du compte no 7100.3909.01

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7156 *	**APEMS Léman**	**407'198.95**	**180'294.30**	**412'000.00**	**177'100.00**	**393'947.75**	**181'583.10**
7156.3011.01 *	Personnel DO - traitements	207'919.90		211'500.00		200'875.40	
7156.3012.01	Personnel DO - rempl. postes vacants					1'418.45	
7156.3012.30 *	Personnel DO - rempl. accidents	243.65					
7156.3012.40	Personnel DO - rempl. maladie					329.40	
7156.3030	Cotisations AVS-AI-AC	17'443.10		21'600.00		17'351.60	
7156.3040	Cotisations Caisse pensions	28'206.20		31'100.00		25'967.60	
7156.3050	Assurances de personnes	5'542.35		7'200.00		4'550.60	
7156.3060	Indemnisations et remboursements de frais			200.00			
7156.3101	Imprimés et fournitures de bureau	230.05		200.00		59.35	
7156.3113	Achats de mobilier et matériel	332.75		500.00		83.60	
7156.3116	Achats de matériel d'éducation	1'416.40		1'500.00		1'450.35	
7156.3131.01	Achats de produits alimentaires - APEMS	45'075.05		48'000.00		44'729.25	
7156.3131.02 *	Achats de produits alimentaires - Espace repas	1'781.20		400.00		799.80	
7156.3181	Affranchissements	492.30		600.00		530.25	
7156.3182	Frais de téléphones	1'088.00		1'100.00		1'104.60	
7156.3186 *	Primes d'assurances de choses + RC	356.75		600.00		580.00	
7156.3199 *	Frais divers	105.60		500.00		158.45	
7156.3301	Défalcations et annulations de frais	0.20		300.00		804.90	
7156.3515 *	Dcpte année précédente en faveur de la FAJE	3'357.00					
7156.3901.01 *	Imputations internes de frais de personnel administratif	9'612.30		11'100.00		10'727.50	
7156.3901.03 *	Imputations internes de frais de personnel autres	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
7156.3901.04 *	Imputations internes frais administratif du réseau	8'626.25		8'600.00		8'130.10	
7156.3904 *	Imputations internes de loyers	40'850.00		36'700.00		40'850.00	
7156.3908 *	Imputations internes de formation	2'152.00		3'000.00		472.50	
7156.3909 *	Imputation de frais de conciergerie	29'959.20		25'000.00		29'978.45	
7156.3910 *	Imputations internes licences informatiques	608.70		500.00		1'195.60	
7156.4359	Prestations en nature au personnel		8'989.00		9'200.00		8'907.40
7156.4515.01	Subvention de la FAJE		50'556.00		50'500.00		52'646.00
7156.4515.02	Dcpte année précédente FAJE en notre faveur						5'068.00
7156.4659.01	Participation des parents - APEMS - encadrement		75'684.80		71'000.00		71'251.70
7156.4659.02 *	Participation des parents - Espace repas		1'552.50		400.00		842.00
7156.4659.03	Participation des parents - APEMS - repas		43'512.00		46'000.00		42'868.00

7156	Diverses imputations internes ont été créées dès 2014 afin de faire apparaître les coûts réels des APEMS
7156.3011.01	Différence de traitement due au mouvement du personnel
7156.3012.30	Heures payées en remplacement
7156.3131.02	En relation avec la contrepartie du compte no 7156.4659.02 "Participation parents - Espace repas"
7156.3186	Diminution des primes RC dès l'année 2015 suite à un changement d'assureur
7156.3199	Le budget 2015 a été estimé à la baisse selon le budget 2014 et il y a eu moins d'achats de frais divers que prévu
7156.3515	Il s'agit du correctif 2014 des subventions en faveur de la FAJE. Se référer aux commentaires des comptes nos 7105.3515.04 et 7105.4515.02 de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
7156.3901.01	Prestations faites par les services suivants : Service du personnel, pour la gestion des dossiers (coût recalculé en fonction des frais effectifs du Service du personnel et du nombre d'employé/e(s)), soit un coût par dossier. Finances, pour la gestion des encaissements, du contentieux débiteurs et des factures créanciers. Sécurité sociale pour les heures effectuées par le personnel de la direction (contrepartie dans le compte no 7000.4901). Service informatique pour la gestion du parc informatique
7156.3901.03	Frais des apprenties/es "employé de maison", contrepartie du compte no 1301.4901 de la section "Service du personnel" et prestations du/de la responsable de projets enfance. Pour 2015, il n'y a pas eu d'apprenties/es et pour le/la responsable de projets enfance, se référer au commentaire du compte no 7000.4901 de la section "Service administratif de la Sécurité sociale"
7156.3901.04	Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901 "Imputations internes gestion administrative du réseau RNS"
7156.3904	Imputation pour la surface utilisée par l'APEMS du Léman, contrepartie dans le compte no 3532.4904. Le budget 2015 a été estimé en fonction du transfert prévu à fin 2015 de l'APEMS au Censuy et qui finalement n'a pas eu lieu (préavis no 62-2015 UAPE du Censuy)
7156.3908	Contrepartie dans le compte no 1300.4908 de la section "Service du personnel"
7156.3909	Le budget 2015 a été estimé en fonction du transfert prévu à fin 2015 de l'APEMS au Censuy et qui finalement n'a pas eu lieu (préavis no 62-2015 UAPE du Censuy). Contrepartie dans le compte no 3006.4909 de la section "Conciergeries"
7156.3910	Contrepartie dans le compte no 6900.4910 de la section "Service informatique"
7156.4659.02	En relation avec la contrepartie du compte no 7156.3131.02 "Achat de produits alimentaires - Espace repas"

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7157 *	**APEMS 24-Janvier**	**429'664.90**	**248'003.80**	**428'900.00**	**253'100.00**	**405'403.65**	**246'396.15**
7157.3011.01 *	Personnel DO - traitements	213'017.35		205'500.00		198'559.95	
7157.3012.01	Personnel DO - rempl. postes vacants					1'418.45	
7157.3012.40 *	Personnel DO - rempl. maladie	2'639.30					
7157.3030	Cotisations AVS-AI-AC	18'684.40		20'500.00		17'497.00	
7157.3040	Cotisations Caisse pensions	34'077.55		35'100.00		29'573.80	
7157.3050	Assurances de personnes	6'045.20		6'400.00		4'774.85	
7157.3060	Indemnisations et remboursements de frais			200.00			
7157.3101	Imprimés et fournitures de bureau	255.65		200.00		86.35	
7157.3113 *	Achats de mobilier et matériel	377.10		500.00		120.10	
7157.3116	Achats de matériel d'éducation	1'395.80		1'500.00		1'487.35	
7157.3131.01	Achats de produits alimentaires - APEMS	52'924.15		55'000.00		53'199.35	
7157.3181	Affranchissements	651.85		700.00		682.05	
7157.3182	Frais de téléphones	1'097.70		1'200.00		1'154.10	
7157.3186 *	Primes d'assurances de choses + RC	456.75		600.00		580.00	
7157.3199 *	Frais divers	132.80		500.00		126.70	
7157.3301	Défalcations et annulations de frais	209.65		400.00			
7157.3515 *	Dcpte année précédente en faveur de la FAJE	1'611.00				643.00	
7157.3901.01 *	Imputations internes de frais de personnel administratif	9'492.55		10'400.00		9'929.75	
7157.3901.03 *	Imputations internes de frais de personnel autres	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
7157.3901.04 *	Imputations internes frais administratif du réseau	8'626.25		8'600.00		8'130.10	
7157.3902 *	Imputations internes biens, services et marchandises	1'038.35		2'100.00		1'342.25	
7157.3903 *	Imputations internes eau, énergie et combustibles	1'413.75		2'000.00		1'402.75	
7157.3904.01 *	Imputations internes de loyers/chauffage - APEMS	41'199.45		42'000.00		41'325.75	
7157.3908 *	Imputations internes de formation	1'912.00		3'300.00		472.50	
7157.3909 *	Imputations internes de frais de conciergerie	29'997.60		29'900.00		29'901.90	
7157.3910 *	Imputations internes licences informatiques	608.70		500.00		1'195.60	
7157.4359	Prestations en nature au personnel		10'211.00		10'800.00		10'292.60
7157.4365	Rachats d'actes de défaut de biens ADB		207.95				
7157.4515.01	Subvention de la FAJE		50'842.00		50'800.00		50'380.00
7157.4659.01	Participation des parents - APEMS - encadrement		137'098.85		140'000.00		135'547.55
7157.4659.03	Participation des parents - APEMS - repas		49'644.00		51'500.00		50'176.00

7157	Diverses imputations internes ont été créées dès 2014 afin de faire apparaître les coûts réels des APEMS
7157.3011.01	Utilisation du 15 % de poste mis en réserve, en fonction de la fréquentation de l'APEMS, non prévu au budget
7157.3012.40	Engagement de personnel pour remplacement maladie
7157.3113	Le budget 2015 a été estimé sur la base du budget 2014 et il y a eu moins d'achats de matériel spécialisé que prévu
7157.3186	Diminution des primes RC dès l'année 2015 suite à un changement d'assureur
7157.3199	Le budget 2015 a été estimé sur la base du budget 2014 et il y a eu moins de frais divers que prévu
7157.3515	Il s'agit du correctif 2014 des subventions en faveur de la FAJE. Se référer aux commentaires des comptes nos 7105.3515.04 et 7105.4515.02 de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
7157.3901.01	Prestations faites par les services suivants : Service du personnel, pour la gestion des dossiers (coût recalculé en fonction des frais effectifs du Service du personnel et du nombre d'employé/e(s)), soit un coût par dossier. Finances, pour la gestion des encaissements, du contentieux débiteurs et des factures créanciers. Sécurité sociale pour les heures effectuées par le personnel de la direction (contrepartie dans le compte no 7000.4901). Service informatique pour la gestion du parc informatique
7157.3901.03	Frais des apprenties/es "employé de maison", contrepartie du compte no 1301.4901 de la section "Service du personnel" et prestations du/de la responsable de projets enfance. Pour 2015, il n'y a pas eu d'apprenties/es et pour le/la responsable de projets enfance, se référer au commentaire du compte no 7000.4901 de la section "Service administratif de la Sécurité sociale"
7157.3901.04	Se référer au commentaire général de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901 "Imputations internes gestion administrative du réseau RNS"
7157.3902	Frais d'entretien des locaux correspondant au total du compte no 3417.3141.01
7157.3903	Frais d'électricité correspondant au total du compte no 3417.3123
7157.3904.01	Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3417.3161
7157.3908	Contrepartie dans le compte no 1300.4908 de la section "Service du personnel"
7157.3909	Contrepartie dans le compte no 3006.4909 de la section "Conciergeries"
7157.3910	Contrepartie dans le compte no 6900.4910 de la section "Service informatique"

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7159	**Réfectoire scolaire du Temple**	**62'983.55**	**23'717.50**	**88'800.00**	**39'900.00**	**28'376.85**	**7'980.00**
7159.3011.01	Personnel DO - traitements	33'180.35		32'600.00		13'426.60	
7159.3012.10	Hors DO - traitements temporaires					709.85	
7159.3030	Cotisations AVS-AI-AC	2'912.45		3'400.00		1'208.25	
7159.3040	Cotisations Caisse pensions	2'026.40		4'900.00		913.15	
7159.3050	Assurances de personnes	887.05		1'200.00		316.60	
7159.3060	Indemnisations et remboursements de frais			200.00			
7159.3113 *	Achats de mobilier et matériel			200.00		1'308.35	
7159.3116 *	Achats d'équipement et matériel spécialisé			300.00		1'245.85	
7159.3131 *	Achats de produits alimentaires	23'933.80		45'800.00		9'133.20	
7159.3199	Frais divers	43.50		100.00		115.00	
7159.3301	Défalcations et annulations de frais			100.00			
7159.4359	Prestations en nature au personnel		2'860.00				
7159.4659 *	Participation des parents		20'857.50		39'900.00		7'980.00
72	**AÎNÉS**	**226'314.80**		**239'800.00**		**220'956.25**	
7200	**Aînés**	**226'314.80**		**239'800.00**		**220'956.25**	
7200.3012.10 *	Hors DO - traitements temporaires	170.60					
7200.3050	Assurances de personnes	0.50					
7200.3170.01 *	Fête des aînés	8'732.20		15'000.00		9'309.80	
7200.3170.02 *	Récep. bisannuelle nouveaux retraités + prép. à la retraite	1'755.70		3'000.00		2'045.15	
7200.3655.01 *	Subvention transp. personnes à mobilité réduite	97'809.90		110'000.00		103'318.00	
7200.3655.02	Subventions diverses 3ème âge	8'800.00		8'800.00		6'300.00	
7200.3665.01 *	Subventions repas pers. âgées et handicapées	99'340.00		95'000.00		93'543.40	
7200.3665.02 *	Cadeaux aux nonagénaires et centenaires	9'705.90		8'000.00		6'439.90	

7159.3113	Aucun achat en 2015
7159.3116	Aucun achat en 2015
7159.3131	Le budget 2015 a été estimé pour une capacité maximale à 35 places sur 38 semaines. En relation avec le compte no 7159.4659 "Participation des parents" pour la consommation effective
7159.4659	Le budget 2015 a été estimé pour une capacité maximale à 35 places sur 38 semaines. En relation avec le compte no 7159.3131 "Achats de produits alimentaires" pour la consommation effective
7200.3012.10	Il s'agit d'heures payées à deux personnes ayant assuré le service et les rangements lors de l'accueil des nouveaux retraités du 23.09.2015
7200.3170.01	Le budget 2015 a été estimé en vue de deux représentations du cirque Starlight qui a finalement proposé un forfait unique pour les deux après-midis
7200.3170.02	Le coût de l'accueil des nouveaux retraités dépend du nombre de personnes inscrites et du défraiement demandé pour l'intervenant
7200.3655.01	Diminution des coûts par rapport au budget 2015 due à des périodes d'accréditation des bénéficiaires plus courtes (3 à 4 mois au lieu d'une année). Par contre, le nombre de bénéficiaires est resté stable (207 en 2015 et 204 en 2014) alors que le nombre de courses a diminué (5'110 en 2015 et 5'326 en 2014)
7200.3665.01	Dépassement budgétaire dû à l'augmentation du nombre de bénéficiaires ces dernières années (487 en 2015, 460 en 2014 et 443 en 2013). Le dépassement d'un montant d'environ Fr. 10'400.-- par rapport au budget 2015 a été accepté par une décision municipale le 04.09.2015
7200.3665.02	Dépassement budgétaire dû à l'augmentation du nombre de personnes fêtées cette année (43 en 2015, 28 en 2014 et 30 en 2013). Le dépassement d'un montant d'environ Fr. 2'600.-- par rapport au budget 2015 a été accepté par une décision municipale le 04.09.2015

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
73	**INTEGRATION DES ETRANGERS**	**321'928.05**	**59'411.58**	**425'700.00**	**145'100.00**	**250'088.09**	**32'577.00**
7300	**Intégration des étrangers, yc activités**	**238'700.01**	**1'500.00**	**245'400.00**		**189'200.25**	
7300.3011.01 *	Personnel DO - traitements	96'216.70		87'900.00		85'708.00	
7300.3012.10 *	Hors DO - traitements temporaires			5'000.00			
7300.3030	Cotisations AVS-AI-AC	8'366.35		8'700.00		7'619.10	
7300.3040	Cotisations Caisse pensions	15'980.10		14'900.00		14'166.00	
7300.3050	Assurances de personnes	2'180.05		1'400.00		1'444.65	
7300.3060	Indemnisations et remboursements de frais	461.40		500.00		365.00	
7300.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	789.30		2'500.00		444.65	
7300.3102 *	Annonces, journaux, documentation	477.54		600.00		511.15	
7300.3170	Frais de réceptions et de repas	63.65		1'000.00		209.65	
7300.3185 *	Honoraires	3'012.00		2'300.00		7'084.00	
7300.3199 *	Frais divers	1'145.42		3'200.00		1'115.04	
7300.3655.01 *	Subventions intégration des étrangers	21'812.50		27'500.00		13'000.00	
7300.3655.02	Subventions organismes cours de langues	88'195.00		89'900.00		65'651.35	
7300.4515 *	Participation fédérale via le canton		1'500.00				4'098.00
7302 *	**Mini-PIC / Programme d'intégration communal**	**57'948.73**	**57'911.58**	**148'200.00**	**143'200.00**	**25'738.65**	**25'504.00**
7302.3012.10 *	Hors DO - traitements temporaires	12'074.35		93'700.00		9'965.30	
7302.3030	Cotisations AVS-AI-AC	544.05		8'400.00		866.05	
7302.3050	Assurances de personnes	15.20		400.00		30.00	
7302.3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'180.70		7'400.00		108.05	
7302.3102	Annonces, journaux, documentation, frais d'annonce	161.60		800.00		192.00	
7302.3111	Achats de mobilier, matériel d'exposition	1'216.70		800.00			
7302.3116	Matériel et frais d'animation	587.78		800.00		365.00	
7302.3131	Frais de nourriture, boissons	1'150.15		5'300.00		234.65	
7302.3181	Affranchissements			300.00			
7302.3182	Frais de téléphones			300.00			
7302.3185 *	Frais d'honoraires, interprétariat / traduction	40'018.20		28'300.00		13'969.00	
7302.3199	Frais divers			1'700.00		8.60	
7302.4515	Participation cantonale		57'911.58		143'200.00		25'504.00
7310	**Com. Intégration Suisses Etrangers - CISE**	**25'279.31**		**32'100.00**	**1'900.00**	**27'030.85**	**2'975.00**
7310.3003.01	Jetons de présence	6'400.00		6'500.00		5'400.00	
7310.3030	Cotisations AVS-AI-AC	51.75				30.40	
7310.3050	Assurances de personnes	6.40				2.25	
7310.3101 *	Imprimés et fournitures de bureau	7'661.31		9'500.00		6'678.00	
7310.3170	Frais de réceptions et de repas	1'694.70		2'400.00		960.05	
7310.3185 *	Honoraires	1'654.00		5'200.00		2'466.80	
7310.3199	Frais divers	1'211.15		1'900.00		5'893.35	
7310.3665	Aides et subventions	6'600.00		6'600.00		5'600.00	
7310.4515 *	Participation fédérale via le canton				1'900.00		2'475.00
7310.4690	Prix reçus de diverses autorités / associations						500.00

7300.3011.01	Augmentation de l'effectif inscrit au budget 2015 dans la section no 7000 et imputé dans la présente section
7300.3012.10	Charges salariales prévues au budget 2015 et payées sous forme d'honoraires. Se référer au commentaire dans le compte no 7300.3185 "Honoraires"
7300.3101	Moins d'achats d'imprimés et fournitures que prévu
7300.3102	Diminution des coûts par rapport au budget 2015 due à certaines baisses du coût des abonnements
7300.3185	Il s'agit d'honoraires pour des personnes indépendantes pour des projets. Ces montants étaients prévus au budget 2015 dans le compte no 7300.3012.10 "Hors DO - traitements temporaires" mais finalement comptabilisés dans ce compte
7300.3199	Diminution des coûts suite à certains projets dont les frais ont été moins élevés que prévu
7300.3655.01	Frais pour la campagne latine moins élevés que prévu et l'intervention a été prise en charge par le Canton, se référer au commentaire du compte no 7300.4515
7300.4515	L'intervention de Pie Tshibanda (action contre le racisme pour les écoles) entièrement prise en charge par le Canton. Se référer au commentaire du compte no 7300.3655.01 "Subventions intégration des étrangers"
7302	Coûts moins élevés que prévu pour les projets et activités réalisés en 2015. Certains projets ont été différés par rapport à la planification prévue au budget 2015
7302.3012.10	Charges salariales prévues, payées sous forme d'honoraires ainsi que mesures moins coûteuses ou ayant pris du retard. Se référer au commentaire dans le compte no 7302.3185 "Frais d'honoraires, interprétariat / traduction"
7302.3185	Se référer au commentaire du compte no 7302.3012.10 "Hors DO - traitements temporaires"
7310.3101	Impression et mise en page du rapport d'activité de la CISE moins élevés que prévu. De plus, le parcours interreligieux a été remplacé par un dialogue interreligieux n'ayant pas nécessité l'impression d'un flyer
7310.3185	Diminution par rapport au budget 2015 due à divers frais (honoraires pour la fête des voisins, photos et conférences) moins élevés que prévu
7310.4515	Aucune demande n'a été faite au BCI pour le dialogue interreligieux dont les frais ont été inférieurs à Fr. 100.--

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
76	**SERVICE SOCIAL**	**12'196'445.75**	**538'365.85**	**12'298'800.00**	**367'000.00**	**13'905'554.32**	**1'637'749.05**
7600	**Activités sociales**	**626'271.20**		**704'300.00**	**100.00**	**613'490.27**	
7600.3525 *	Participation à l'ARASOL	415'661.05		478'900.00		413'822.12	
7600.3655.01	Subvention au Centre social protestant CSP	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
7600.3655.02	Subvention aux locaux de l'EFRE - Avenir 25	24'656.25		24'800.00		23'201.35	
7600.3655.03	Subvention à l'association Quart-Monde	72'000.00		72'000.00		74'500.00	
7600.3655.04	Subventions diverses	34'361.40		35'000.00		30'946.20	
7600.3655.05	Subvention organismes coopération et développement	30'500.00		30'500.00		20'500.00	
7600.3659	Dons et aides à diverses oeuvres	2'000.00		2'000.00		1'300.00	
7600.3665.01	Aides fin. excep. prélevées ds fds activités sociales			100.00			
7600.3665.02	Secours communaux	25'929.40		29'000.00		26'153.05	
7600.3909 *	Imputations internes subvention clinique dentaire	13'163.10		24'000.00		15'067.55	
7600.4809	Prélèvement dans le Fonds des activités sociales				100.00		
7620 *	**Facture sociale**	**9'441'148.00**	**529'408.00**	**9'441'200.00**	**357'000.00**	**11'337'462.00**	**1'622'205.90**
7620.3515.00	Régimes divers			9'441'200.00			
7620.3515.01	PC à domicile et hébergement	2'994'898.00				3'147'811.00	
7620.3515.02	Assurance maladie	937'754.00				868'244.00	
7620.3515.07	RI et participation cantonale à l'assurance chômage	3'289'406.00				3'428'075.00	
7620.3515.08	Subventions et aides aux personnes handicapées	1'461'964.00				1'509'599.00	
7620.3515.09	Prestations p/la famille et autres prestations sociales	380'099.00				303'945.00	
7620.3515.10	Bourses d'étude et d'apprentissage	377'027.00				400'530.00	
7620.3515.20	Dcpte année précédente en faveur du canton					1'679'258.00	
7620.4515.20 *	Dcpte année précédente en notre faveur		529'408.00		357'000.00		
7620.4809	Prélèvement sur fonds de réserve						1'622'205.90
7630	**Santé publique**	**1'766'606.80**		**1'777'300.00**		**1'618'786.80**	
7630.3003.01 *	Jetons de présence			400.00			
7630.3514	Subvention à l'AVASAD	1'714'154.65		1'723'800.00		1'566'384.85	
7630.3524	Fonds régional de prévention de la toxicomanie	49'752.15		50'000.00		49'320.95	
7630.3654 *	Act. comm. liées au planning familial	2'700.00		3'100.00		3'081.00	

7600.3525	Une bonne maîtrise du budget des agences d'assurances sociales et des tâches régionales, conjointe à la non utilisation de la couverture des frais administratifs du CSR par la région, a permis de boucler l'exercice avec un excédent de recettes, soit pour Renens un montant à hauteur de Fr. 63'238.95
7600.3909	Se référer au commentaire du compte no 7154.4909 "Imputations internes de subventions communales"
7620	Selon décompte transmis par le Canton
7620.4515.20	Selon décompte final 2014 transmis par le Canton
7630.3003.01	Il n'y a pas eu de séance de la commission PROFA en 2015
7630.3654	Le budget 2015 a été estimé sur la participation des visites de classes à la Consultation de Santé Sexuelle (planning familial) de Renens pour 17 classes alors qu'il y en a eu 15 de facturées pour la période 2014-2015

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7640	**Office du logement**	**245'207.20**	**1'502.85**	**238'300.00**	**1'900.00**	**250'998.30**	**5'726.80**
7640.3011.01	Personnel DO - traitements	83'653.00		84'700.00		81'625.00	
7640.3030	Cotisations AVS-AI-AC	7'240.45		7'600.00		7'103.80	
7640.3040	Cotisations Caisse pensions	13'773.00		14'100.00		13'396.80	
7640.3050	Assurances de personnes	1'973.05		1'700.00		1'601.60	
7640.3060 *	Indemnisations et remboursements de frais			200.00			
7640.3161 *	Loyers et frais logements sociaux	4'577.70		3'000.00		7'854.80	
7640.3301	Défalcations et annulations de frais					1'633.30	
7640.3655.01 *	Subv. ordinaires habitations à loyers modérés	97'810.00		92'000.00		106'283.00	
7640.3655.03	Financement complém. pour appartements protégés	36'180.00		35'000.00		31'500.00	
7640.4515 *	Participation du Canton - logements sociaux				1'800.00		3'252.00
7640.4525 *	Participation partenaires - logements sociaux		1'502.85		100.00		2'474.80
7650	**Emploi**	**117'212.55**	**7'455.00**	**137'700.00**	**8'000.00**	**84'816.95**	**9'816.35**
7650.3199 *	Programme emploi temp. (PET), frais liés à l'activité			500.00			
7650.3665.01 *	Aides compl. diverses aux sans emploi	850.00		1'000.00			
7650.3665.03 *	Subvention BIO + OL	77'600.00		97'000.00		48'040.00	
7650.3665.04	Subv. à la permanence "Contact chômage" de l'EFRE	28'135.00		28'200.00		27'546.00	
7650.3665.05	Subvention au Défi	10'627.55		11'000.00		9'230.95	
7650.4525	Participation autres communes à "Contact chômage"		7'455.00		7'500.00		9'816.35
7650.4655 *	Programme emploi temp. (PET), participation de tiers				500.00		

7640.3060	Pas de frais
7640.3161	Concerne la gestion des loyers et des frais annexes engendrés par le départ des locataires. Une partie des coûts a été pris en charge par les partenaires. Contrepartie dans le compte no 7640.4525 "Participation partenaires - logement sociaux"
7640.3655.01	Le budget 2015 a été estimé selon les coûts de l'année 2013 et dégressifs pour les subventions ordinaires d'habitations à loyers modérés. L'augmentation par rapport au budget 2015 est due à l'adaptation des subventions selon les loyers de plusieurs nouveaux locataires bénéficiant des aides
7640.4515	Il n'y a pas eu de participation du Canton en 2015
7640.4525	Se référer au commentaire du compte no 7640.3161 "Loyers logements sociaux"
7650.3199	Il n'y a pas eu de frais liés à l'activité des PET en 2014. Contrepartie dans le compte no 7650.4655 "Programme emploi temp. (PET), participation de tiers"
7650.3665.01	2 stages ont été effectués en 2015 avec la collaboration de l'Unité de Transition au Travail (UTT)
7650.3665.03	40 mesures BIO+ OL ont été effectuées par l'Association Mobilet sur les 50 prévues au budget 2015
7650.4655	Se référer au commentaire du compte no 7650.3199 "Programme emploi temp. (PET), frais liés à l'activité"

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	**TOTAL DES CHARGES**	**102'826'021.70**		**116'240'400.00**		**101'008'382.51**	
30	**AUTORITES ET PERSONNEL**	**28'052'614.61**		**28'620'300.00**		**26'930'158.57**	
300	Autorités et commissions	777'481.65		817'500.00		766'209.70	
301	Personnel adm. et exploitation	21'376'791.90		21'492'000.00		20'563'854.60	
303	Assurances sociales	1'820'303.55		1'997'400.00		1'764'962.35	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	3'104'914.50		3'268'800.00		2'933'147.20	
305	Assurance maladie & accidents	559'973.75		557'000.00		466'732.45	
306	Indemnités et remboursements de frais	106'912.25		129'900.00		104'915.80	
307	Prestations complémentaires de prévoyance	39'506.70		35'000.00		42'196.35	
309	Autres charges des autorités et du personnel	266'730.31		322'700.00		288'140.12	
31	**BIENS, SERVICES, MARCHANDISES**	**12'192'656.33**		**13'462'900.00**		**12'168'193.99**	
310	Imprimés et fournitures de bureau	481'420.67		609'200.00		456'287.63	
311	Achat mobilier,matériel,machines, véhicules	781'178.32		833'100.00		719'434.35	
312	Achats d'eau,d'énergie, de combustibles	1'204'129.13		1'386'000.00		1'150'194.44	
313	Autres fournitures et marchandises	1'311'978.45		1'376'200.00		1'146'223.44	
314	Entretien routes,immeubles,territoire	2'487'947.87		2'635'100.00		2'561'599.74	
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	179'513.22		198'600.00		171'346.27	
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	1'230'199.15		1'310'400.00		1'193'729.71	
317	Réceptions et manifestations	164'199.91		193'200.00		198'819.28	
318	Honoraires et prestations de service	4'010'601.26		4'603'000.00		4'190'568.29	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	341'488.35		318'100.00		379'990.84	
32	**INTERETS PASSIFS**	**1'331'405.21**		**2'334'100.00**		**1'287'416.55**	
321	Intérêts des dettes à court terme	4'992.74		77'000.00		15'757.17	
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	1'251'079.10		2'167'100.00		1'208'025.80	
329	Autres intérêts	75'333.37		90'000.00		63'633.58	
33	**AMORTISSEMENTS**	**8'957'477.48**		**14'213'800.00**		**7'923'092.08**	
330	Amortissements patrimoine financier	2'606'530.46		1'773'200.00		1'838'841.15	
331	Amortissements patrimoine administratif	5'341'927.96		5'649'100.00		4'419'628.16	
332	Autres amortissements patr. administratif	1'009'019.06		6'791'500.00		1'664'622.77	
35	**REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES**	**40'887'737.76**		**41'393'500.00**		**41'818'627.02**	
351	Remboursement, part. charges cantonales	22'051'877.10		21'806'800.00		23'460'287.05	
352	Communes et associations communes	18'835'860.66		19'586'700.00		18'358'339.97	
36	**AIDES ET SUBVENTIONS**	**5'980'503.60**		**6'017'900.00**		**5'838'573.97**	
365	Aides, subventions à des institutions privées	3'712'565.17		3'860'800.00		3'709'253.48	
366	Aides individuelles	2'267'938.43		2'157'100.00		2'129'320.49	

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
38	**ATTRIBUTIONS AUX FONDS SPECIAUX**	**2'093'646.87**		**1'848'000.00**		**1'539'308.24**	
380	Attrib. aux fonds de réserve & de renouvel.	1'766'014.18		1'826'300.00		1'410'948.99	
381	Attrib. aux financements spéciaux	327'632.69		21'700.00		128'359.25	
39	**IMPUTATIONS INTERNES**	**3'329'979.84**		**8'349'900.00**		**3'503'012.09**	
390	Imputations internes	3'322'380.54		8'344'600.00		3'493'720.64	
391	Imputations internes	7'599.30		5'300.00		9'291.45	

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	**TOTAL DES REVENUS**		**102'156'090.15**		**113'035'500.00**		**101'271'046.19**
40	**IMPOTS**		**46'794'997.31**		**47'426'000.00**		**45'533'007.61**
400	Impôt revenu,fortune,personnel		34'974'504.83		34'050'000.00		32'917'080.87
401	Impôt bénéfice net/capital personnes morales		5'744'715.10		6'400'000.00		4'984'703.25
402	Impôt foncier		4'564'826.15		4'700'000.00		4'455'663.75
404	Droits de mutation		574'666.85		1'000'000.00		805'967.70
405	Impôts s/successions-donations		264'140.00		800'000.00		1'674'363.10
406	Impôt taxes s/poss.et dépenses		201'726.25		176'000.00		172'539.00
409	Impôts récup,après défalcation		470'418.13		300'000.00		522'689.94
41	**PATENTES, CONCESSIONS**		**4'587.50**		**9'500.00**		**2'387.50**
410	Patentes		4'587.50		9'500.00		2'387.50
42	**REVENUS DU PATRIMOINE**		**4'068'758.08**		**3'161'400.00**		**3'162'497.55**
422	Revenus capitaux patrimoine financier		534'459.12		560'700.00		527'390.69
423	Revenus immeubles patrimoine financier		1'584'379.70		1'546'000.00		1'574'101.97
425	Revenus prêts et particip. patr. administratif		1'150'933.31		262'100.00		290'141.39
427	Revenus immeubles patrimoine administratif		798'985.95		792'600.00		770'863.50
43	**TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES**		**7'166'945.06**		**6'540'300.00**		**7'062'553.27**
430	Taxes légales de remplacement		112'900.00		5'000.00		3'852.00
431	Emoluments		714'203.15		577'800.00		692'964.28
432	Recettes pour soins médicaux et dentaires		176'805.05		180'000.00		174'863.80
433	Ecolage		11'574.70		18'000.00		7'833.35
434	Taxes de raccordement/utilisation		4'463'353.12		4'590'400.00		4'308'149.78
435	Ventes et prestations service		641'498.61		543'300.00		615'749.08
436	Remboursement de tiers		955'833.28		550'400.00		1'142'426.88
437	Amendes		370.00		500.00		-40'345.60
439	Autres recettes		90'407.15		74'900.00		157'059.70
44	**PARTS A DES RECETTES CANTONALES**		**2'386'994.20**		**2'803'500.00**		**2'799'298.70**
441	Part à des recettes cantonales		2'386'994.20		2'803'500.00		2'799'298.70
45	**PART. & REMB. COLLECT. PUBLIQUES**		**32'914'278.46**		**31'986'700.00**		**31'616'644.08**
451	Participations & remboursements du canton		4'602'401.01		3'563'900.00		3'432'213.20
452	Part. de communes et associations de com.		28'311'877.45		28'422'800.00		28'184'430.88
46	**AUTRES PRESTATIONS & SUBVENTIONS**		**3'367'070.61**		**3'344'700.00**		**3'122'188.24**
465	Participations et subventions de tiers		3'367'070.61		3'344'700.00		3'120'391.04
469	Dons et legs						1'797.20

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
48	**PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX**		**2'122'479.09**		**9'413'500.00**		**4'469'457.15**
480	Prélèvement sur fonds réserve & renouvel.		1'680'870.03		3'410'100.00		3'597'055.29
481	Prélèvements sur financements spéciaux		441'609.06		6'003'400.00		872'401.86
49	**IMPUTATIONS INTERNES**		**3'329'979.84**		**8'349'900.00**		**3'503'012.09**
490	Imputations internes		3'322'380.54		8'344'600.00		3'493'720.64
491	Imputations internes		7'599.30		5'300.00		9'291.45

TABLEAU RESUME DES INVESTISSEMENTS

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	**DEPENSES D'INVESTISSEMENTS**	**22'375'305.51**		**28'719'000.00**		**25'046'428.86**	
50	**INVESTISSEMENTS**	**11'694'733.83**		**28'326'000.00**		**17'735'461.16**	
501	Ouvrages génie civil et assainis.	782'712.55		10'380'000.00		4'006'335.84	
503	Bâtiments et constructions	9'758'161.86		16'900'000.00		12'895'904.13	
506	Mobilier, machines et véhic.	1'153'859.42		1'046'000.00		833'221.19	
52	**PRETS ET PARTICIP. PERMANENTES**	**25'000.00**					
525	Autres prêts et participations	25'000.00					
56	**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS**	**143'163.25**		**143'000.00**			
562	Communes et associations de com.	143'163.25		143'000.00			
58	**AUTRES INVESTISSEMENTS**	**328'483.95**		**250'000.00**		**257'077.63**	
589	Autres dépenses d'investissement	328'483.95		250'000.00		257'077.63	
59	**DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS**	**10'183'924.48**				**7'053'890.07**	
590	Diminution des investissements	10'183'924.48				7'053'890.07	
6	**RECETTES D'INVESTISSEMENTS**		**22'375'305.51**		**28'719'000.00**		**25'046'428.86**
61	**PARTICIPATIONS DE TIERS**		**31'557.35**				**49'932.90**
619	Participations de tiers		31'557.35				49'932.90
62	**RBT PRETS & PARTICIP. PERMANENTES**		**3'540'300.00**				
625	Autres remboursements		3'540'300.00				
66	**SUBVENTIONS**		**261'120.11**				**919'706.24**
661	Canton		261'120.11				919'706.24
68	**REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES**		**6'350'947.02**		**12'440'600.00**		**6'084'250.93**
681	Reprise des amortissements		6'350'947.02		12'440'600.00		6'084'250.93
69	**AUGMENTATION DES INVESTIS.**		**12'191'381.03**		**16'278'400.00**		**17'992'538.79**
690	Augmentation des investissements		12'191'381.03		16'278'400.00		17'992'538.79

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	***** ADMINISTRATION GENERALE - PERSONNEL *****	**16'499.60**	**27'499.60**	**126'000.00**	**77'600.00**	**85'707.55**	**22'071.27**
10	**ADMINISTRATION GENERALE**	**16'499.60**	**27'499.60**	**126'000.00**	**77'600.00**	**85'707.55**	**22'071.27**
1010	**Administration générale**	**16'499.60**	**27'499.60**	**126'000.00**	**77'600.00**	**85'707.55**	**22'071.27**
1010.5060.307	Cyberadministration et refonte du site Internet					67'554.00	
1010.5060.340	Renens en Mouvement-communication sur les grands chantiers	16'499.60		126'000.00		18'153.55	
1010.6810.307	Amortissement ordinaire		17'300.00		22'500.00		17'312.92
1010.6810.340	Amortissement ordinaire		10'199.60		55'100.00		4'758.35
2	***** FINANCES - CULTES *****	**10'208'924.48**	**16'299'091.03**		**17'126'900.00**	**7'053'890.07**	**18'850'938.79**
20	**FINANCES**	**10'208'924.48**	**16'299'091.03**		**17'126'900.00**	**7'053'890.07**	**18'850'938.79**
2000	**Compta. générale - caisse - contentieux**	**10'183'924.48**	**12'191'381.03**		**16'278'400.00**	**7'053'890.07**	**17'992'538.79**
2000.5900.001	Diminution des investissements	10'183'924.48				7'053'890.07	
2000.6900.001	Augmentation des investissements		12'191'381.03		16'278'400.00		17'992'538.79
2024	**Investissements titres, créances et particip.**	**25'000.00**	**4'107'710.00**		**848'500.00**		**858'400.00**
2024.5250.021	Capital dotation nouvelle fondation (Tilleuls)	10'000.00					
2024.5250.046	Fondation Théâtre Kléber-Méleau	15'000.00					
2024.6250.043	SIE SA - réduction du capital-actions		3'540'300.00				
2024.6810.010	Amortissement ordinaire		1.00				
2024.6810.011	Amortissement ordinaire		1.00				
2024.6810.012	Amortissement ordinaire		1.00				
2024.6810.013	Amortissement ordinaire		1.00				
2024.6810.014	Amortissement ordinaire		1.00				
2024.6810.015	Amortissement ordinaire		1.00		9'800.00		19'700.00
2024.6810.017	Amortissement ordinaire		1.00				
2024.6810.018	Amortissement ordinaire		1.00				
2024.6810.019	Amortissement ordinaire		1.00				
2024.6810.020	Amortissement ordinaire		486'100.00		486'100.00		486'100.00
2024.6810.021	Amortissement ordinaire		10'000.00				
2024.6810.040	Amortissement ordinaire		11'300.00		11'300.00		11'300.00
2024.6810.041	Amortissement ordinaire		45'000.00		45'000.00		45'000.00
2024.6810.043	Amortissement ordinaire				237'600.00		237'600.00
2024.6810.044	Amortissement ordinaire				58'700.00		58'700.00
2024.6810.045	Amortissement ordinaire		1.00				
2024.6810.046	Amortissement ordinaire		15'000.00				

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	***** CENTRE TECHNIQUE COMMUNAL *****	**11'827'311.38**	**5'870'735.23**	**27'993'000.00**	**11'272'200.00**	**17'826'167.79**	**6'056'445.02**
3.1.	**DIRECTION BÂTIMENTS ET ENVIRONNEMENT**	**10'582'542.03**	**4'259'065.88**	**17'220'000.00**	**4'298'800.00**	**13'583'317.52**	**3'574'361.58**
3.1.1.	**SERVICE BÂTIMENTS - DOMAINES**	**10'502'410.23**	**3'819'834.08**	**16'900'000.00**	**3'948'700.00**	**13'013'978.47**	**3'220'472.31**
30	**ADMINISTRATION**		**32'500.00**		**2'100.00**		**1'528.45**
3004	**Bâtiments**		**32'500.00**		**2'100.00**		**1'528.45**
3004.6810.116	Amortissement ordinaire			600.00			
3004.6810.211	(B)Amortissement ordinaire		32'500.00	1'500.00			1'528.45
31	**TERRAINS**		**10'700.00**		**10'700.00**		**10'608.30**
3100	**Terrains communaux**		**10'700.00**		**10'700.00**		**10'608.30**
3100.6810.146	(B)Amortissement ordinaire		10'700.00	10'700.00			10'608.30

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34	**BÂTIMENTS DU PATR. ADMINISTRATIF**	**2'082'556.76**	**512'187.76**	**3'400'000.00**	**632'600.00**	**2'496'412.98**	**402'212.81**
340	**BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS ET TECHNIQUES**	**497'018.21**	**349'918.21**	**1'900'000.00**	**376'100.00**	**949'015.78**	**295'569.49**
3400	**Investissements bâtiments administratifs**	**497'018.21**	**349'918.21**	**1'900'000.00**	**376'100.00**	**949'015.78**	**295'569.49**
3400.5030.237	(B)Lausanne 35 - ascenseur et aménagements	11'002.00				821'419.18	
3400.5030.238	Etude agrandissement et rénovation du CTC	406'237.85		1'800'000.00		127'596.60	
3400.5030.242	Réaménagement locaux de l'aile est du r.-de.ch. Lausanne 35	53'048.36					
3400.5030.243	CTC - Agrandissement et rénovation	26'730.00					
3400.5030.500	Hôtel-de-Ville - rénovation et aménagement			100'000.00			
3400.6810.200	(B)Amortissement ordinaire		3'000.00		3'000.00		3'000.00
3400.6810.207	(B)Amortissement ordinaire		51'300.00		51'300.00		51'304.29
3400.6810.213	(B)Amortissement ordinaire		18'400.00		18'400.00		18'300.00
3400.6810.220	(B)Amortissement ordinaire		45'400.00		45'400.00		45'400.00
3400.6810.221	(B)Amortissement ordinaire		13'400.00		13'400.00		13'429.22
3400.6810.228	(B)Amortissement ordinaire		80'800.00		80'800.00		80'851.60
3400.6810.231	(B)Amortissement ordinaire		12'000.00		12'000.00		12'022.60
3400.6810.233	(B)Amortissement ordinaire		2'300.00		2'300.00		2'300.00
3400.6810.237	(B)Amortissement ordinaire		37'002.00		36'600.00		36'675.31
3400.6810.238	Amortissement ordinaire		18'337.85		68'700.00		4'396.60
3400.6810.242	Amortissement ordinaire		1'848.36				
3400.6810.243	Amortissement ordinaire		930.00				
3400.6810.265	(B)Amortissement ordinaire		12'300.00		12'400.00		12'357.30
3400.6810.271	(B)Amortissement ordinaire		8'500.00		8'500.00		8'535.68
3400.6810.327	(B)Amortissement ordinaire		33'200.00		5'500.00		5'510.44
3400.6810.337	(B)Amortissement ordinaire		11'200.00		1'500.00		1'486.45
3400.6810.342	Amortissement ordinaire				13'000.00		
3400.6810.500	Amortissement ordinaire				3'300.00		
343	**BÂTIMENTS A USAGE SOCIO-CULTUREL**	**1'585'538.55**	**162'269.55**	**1'500'000.00**	**256'500.00**	**1'547'397.20**	**106'643.32**
3430	**Investissements bâtiments socio-culturels**	**1'585'538.55**	**162'269.55**	**1'500'000.00**	**256'500.00**	**1'547'397.20**	**106'643.32**
3430.5030.234	Château 17 - étude, rénov. Grange agrandiss. Tournesol	27'999.00		500'000.00			
3430.5030.235	Les Tilleuls - crédit étude rénov. des bâtiments	77'945.05				72'037.40	
3430.5030.236	Les Tilleuls - chantier rénovation bâtiments	1'479'594.50		1'000'000.00		1'475'359.80	
3430.6810.234	Amortissement ordinaire				20'600.00		
3430.6810.235	Amortissement ordinaire		17'845.05		21'700.00		15'058.60
3430.6810.236	Amortissement ordinaire		106'094.50		175'900.00		53'167.92
3430.6810.258	(B)Amortissement ordinaire		21'730.00		21'700.00		21'793.55
3430.6810.283	(B)Amortissement ordinaire		16'600.00		16'600.00		16'623.25

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	**BÂTIMENTS SCOLAIRES**	**8'419'853.47**	**3'264'446.32**	**13'500'000.00**	**3'303'300.00**	**10'517'565.49**	**2'806'122.75**
350	**VERDEAUX - PEPINIERES - SAUGIAZ**	**296.45**	**213'296.45**	**700'000.00**	**202'500.00**	**122'268.79**	**195'124.16**
3500	**Investissements**	**296.45**	**213'296.45**	**700'000.00**	**202'500.00**	**122'268.79**	**195'124.16**
3500.5030.216	(B)Création un centre documentation scolaire aux Pépinières					4'923.45	
3500.5030.223	Site Saugiaz-Pépinières - étude et construction			300'000.00			
3500.5030.230	Collège Verdeaux - réfections diverses			400'000.00			
3500.5060.342	Clinique dentaire scolaire - travaux d'aménagement	296.45				117'345.34	
3500.6810.204	(B)Amortissement ordinaire		29'200.00		5'800.00		5'835.25
3500.6810.210	Amortissement ordinaire		6'300.00		7'300.00		6'368.55
3500.6810.212	(B)Amortissement ordinaire		7'400.00		7'400.00		7'448.47
3500.6810.223	Amortissement ordinaire				10'000.00		
3500.6810.230	Amortissement ordinaire				13'300.00		
3500.6810.266	Amortissement ordinaire		27'000.00		27'000.00		27'000.00
3500.6810.273	(B)Amortissement ordinaire		50'800.00		50'900.00		50'893.85
3500.6810.288	(B)Amortissement ordinaire		4'900.00		4'900.00		4'952.90
3500.6810.291	(B)Amortissement ordinaire		71'600.00		71'700.00		71'698.75
3500.6810.306	Amortissement ordinaire		4'200.00		4'200.00		4'257.60
3500.6810.342	Amortissement ordinaire		11'896.45				11'745.34
3500.6815.216	(B)Amortissement supplémentaire						4'923.45
351	**24-JANVIER - 24-Janvier 24**		**41'200.00**	**400'000.00**	**56'300.00**		**41'223.20**
3510	**Investissements**		**41'200.00**	**400'000.00**	**56'300.00**		**41'223.20**
3510.5030.224	P1/24-Janvier-réfection toiture et pose panneaux solaires			400'000.00			
3510.6810.218	(B)Amortissement ordinaire		41'200.00		41'200.00		41'223.20
3510.6810.224	Amortissement ordinaire				15'100.00		
352	**FLORISSANT**	**14'040.00**	**270'700.00**		**259'100.00**		**259'184.49**
3520	**Investissements**	**14'040.00**	**270'700.00**		**259'100.00**		**259'184.49**
3520.5030.239	P1/Pavillon Florissant-désamiantage et rénovation	14'040.00					
3520.6810.241	(B)Amortissement ordinaire		247'500.00		247'500.00		247'426.84
3520.6810.341	(B)Amortissement ordinaire		23'200.00		11'600.00		11'757.65

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353	**LEMAN - Léman 10**	**5'936.35**	**1'707'669.20**	**1'500'000.00**	**1'760'200.00**	**-2'674.55**	**1'705'824.29**
3530	**Investissements**	**5'936.35**	**1'707'669.20**	**1'500'000.00**	**1'760'200.00**	**-2'674.55**	**1'705'824.29**
3530.5030.215	Léman - rénovation et agrandissement étape I					-3'403.55	
3530.5030.225	Léman - rénov. salle de gym (sol+parois+plafond)			1'000'000.00			
3530.5030.244	P1/Collège du Léman - module 2	2'067.15		500'000.00			
3530.5060.315	Léman - mobilier	3'869.20				729.00	
3530.6810.205	Amortissement ordinaire		234'400.00		234'400.00		234'414.78
3530.6810.215	Amortissement ordinaire		1'044'400.00		1'044'600.00		1'044'454.92
3530.6810.217	Amortissement ordinaire		187'200.00		187'200.00		187'210.75
3530.6810.225	Amortissement ordinaire				37'800.00		
3530.6810.244	Amortissement ordinaire				16'700.00		
3530.6810.287	(B)Amortissement ordinaire		2'600.00		2'600.00		2'613.20
3530.6810.315	Amortissement ordinaire		136'769.20		134'600.00		134'830.49
3530.6810.317	Amortissement ordinaire		102'300.00		102'300.00		102'300.15
354	**CENSUY - Lac 2**	**8'399'580.67**	**1'006'280.67**	**10'900'000.00**	**999'900.00**	**10'397'971.25**	**579'362.05**
3540	**Investissements**	**8'399'580.67**	**1'006'280.67**	**10'900'000.00**	**999'900.00**	**10'397'971.25**	**579'362.05**
3540.5030.226	Censuy-nouv. bâtiment,salles de gym,parc sportif,APEMS	7'659'497.95		10'900'000.00		10'397'971.25	
3540.5060.330	Censuy - mobilier nouveau bâtiment scolaire	740'082.72					
3540.6190.226	Participations de tiers		29'177.35				
3540.6810.226	Amortissement ordinaire		884'520.60		999'900.00		579'362.05
3540.6810.330	Amortissement ordinaire		92'582.72				
355	**SIMPLON - Simplon 24B**		**23'100.00**		**23'100.00**		**23'123.66**
3550	**Investissements**		**23'100.00**		**23'100.00**		**23'123.66**
3550.6810.232	(B)Amortissement ordinaire		23'100.00		23'100.00		23'123.66
358	**AUTRES BÂTIMENTS SCOLAIRES**		**2'200.00**		**2'200.00**		**2'280.90**
3580	**Investissements**		**2'200.00**		**2'200.00**		**2'280.90**
3580.6810.285	(B)Amortissement ordinaire		2'200.00		2'200.00		2'280.90

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
36	**SERVICE ENVIRONNEMENT - MAINTENANCE**	**80'131.80**	**439'231.80**	**320'000.00**	**350'100.00**	**569'339.05**	**353'889.27**
3610	**Logistique et maintenance**	**48'000.00**	**204'200.00**	**170'000.00**	**138'100.00**	**361'850.40**	**117'820.48**
3610.5060.338	(B)Remplacement de la laveuse					213'329.05	
3610.5060.339	(B)Remplacement du transporteur du cimetière					66'764.35	
3610.5060.343	(B)Remplacement du tracteur Espaces verts					81'757.00	
3610.5060.346	Remplacement de la balayeuse	48'000.00		170'000.00			
3610.6810.318	(B)Amortissement ordinaire		46'500.00		22'500.00		22'698.95
3610.6810.322	(B)Amortissement ordinaire		34'700.00		7'000.00		6'957.05
3610.6810.328	(B)Amortissement ordinaire		6'700.00		6'700.00		6'700.00
3610.6810.331	(B)Amortissement ordinaire		40'000.00		40'000.00		40'014.08
3610.6810.333	(B)Amortissement ordinaire		35'300.00		5'000.00		5'100.00
3610.6810.338	(B)Amortissement ordinaire		21'300.00		23'900.00		21'329.05
3610.6810.339	(B)Amortissement ordinaire		6'700.00		7'500.00		6'764.35
3610.6810.343	(B)Amortissement ordinaire		8'200.00		8'500.00		8'257.00
3610.6810.346	Amortissement ordinaire		4'800.00		17'000.00		
3620	**Espaces verts**	**32'131.80**	**203'331.80**	**150'000.00**	**205'700.00**	**207'488.65**	**229'665.79**
3620.5010.128	(B)Censuy - infrastructure terrain de football synthétique					10'843.20	
3620.5060.323	Parc des Paudex - réaménagement	16'321.58				13'966.76	
3620.5060.344	(B)Parc Sauter - réaménagement	15'810.22				182'678.69	
3620.5060.514	Parc de Longemalle - agrandissement et réfection			100'000.00			
3620.5060.567	Sentier des Biondes - création			50'000.00			
3620.6190.128	(B)Participation de tiers Fondation 4:4:2						44'075.50
3620.6810.113	(B)Amortissement ordinaire		2'100.00		2'100.00		2'006.60
3620.6810.128	(B)Amortissement ordinaire		34'700.00		35'800.00		34'789.90
3620.6810.316	(B)Amortissement ordinaire		27'900.00		14'000.00		14'026.19
3620.6810.323	Amortissement ordinaire		70'921.58		72'100.00		68'628.06
3620.6810.329	(B)Amortissement ordinaire		15'400.00		15'400.00		15'445.85
3620.6810.335	(B)Amortissement ordinaire		32'300.00		32'300.00		32'315.00
3620.6810.344	(B)Amortissement ordinaire		20'010.22		19'000.00		18'378.69
3620.6810.514	Amortissement ordinaire				10'000.00		
3620.6810.567	Amortissement ordinaire				5'000.00		
3630	**Gestion des déchets NON URBAINS**		**31'700.00**		**6'300.00**		**6'403.00**
3630.6810.324	(B)Amortissement ordinaire		31'700.00		6'300.00		6'403.00

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3.2.	**DIRECTION URBANISME ET TRAVAUX**	**1'244'769.35**	**1'611'669.35**	**10'773'000.00**	**6'973'400.00**	**4'242'850.27**	**2'482'083.44**
37	**SERVICE URBANISME**	**318'893.55**	**648'893.55**	**300'000.00**	**624'800.00**	**192'083.23**	**479'025.76**
3711	**Urbanisme - investissements**	**318'893.55**	**648'893.55**	**300'000.00**	**624'800.00**	**192'083.23**	**479'025.76**
3711.5010.520	P41 - espaces publics			50'000.00			
3711.5890.080	Etudes urbaines (SDOL, PGA, PQ)	318'893.55		250'000.00		192'083.23	
3711.6190.080	Participations de tiers		2'380.00				
3711.6610.080	Subvention cantonale		18'900.00				
3711.6810.080	Amortissement ordinaire		262'413.55		257'900.00		113'610.13
3711.6810.109	Amortissement ordinaire		3'900.00		3'900.00		3'954.75
3711.6810.126	(B)Amortissement ordinaire		3'600.00		3'600.00		3'612.95
3711.6810.174	(B)Amortissement ordinaire		4'500.00		4'500.00		4'506.70
3711.6810.179	(B)Amortissement ordinaire		344'800.00		344'800.00		344'855.98
3711.6810.196	(B)Amortissement ordinaire		8'400.00		8'400.00		8'485.25
3711.6810.520	Amortissement ordinaire				1'700.00		
38	**SERVICE TRAVAUX**	**925'875.80**	**962'775.80**	**10'473'000.00**	**6'348'600.00**	**4'050'767.04**	**2'003'057.68**
3810	**Travaux**	**14'868.65**	**7'868.65**	**550'000.00**	**27'600.00**		**7'552.00**
3810.5010.133	Eclairage public - mise en conformité			300'000.00			
3810.5010.163	Réaménagement y.c. trottoir Simplon/Silo	14'868.65		250'000.00			
3810.6810.104	(B)Amortissement ordinaire		3'100.00		3'100.00		3'182.15
3810.6810.123	(B)Amortissement ordinaire		4'200.00		4'200.00		4'369.85
3810.6810.133	Amortissement ordinaire				10'000.00		
3810.6810.163	Amortissement ordinaire		568.65		10'300.00		

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820	**Mobilité**	**470'702.30**	**514'602.30**	**3'980'000.00**	**378'000.00**	**3'170'541.30**	**1'115'279.94**
3820.5010.118	Instal. lumin. carrefours Lsne-24-Janv.-Temple-14-Avril-Jura			160'000.00			
3820.5010.119	Zones 30 - aménagements urbains et signalétique	3'240.00				15'324.75	
3820.5010.120	Rue du Léman - passage sous-voies - chantier 5 (PALM)	3'015.90		2'000'000.00			
3820.5010.124	14-Avril - étude faisabilité double sens (tram)					168'291.80	
3820.5010.134	Mesures d'assainissement phonique (P41-2013)			850'000.00			
3820.5010.148	Rue de Cossonay - AFTPU réfection complète chantier 3 (PALM)	203'330.00		450'000.00		16'429.10	
3820.5010.151	Gare - étude intercommunale rénovation urbaine-chantier 2	65'831.55				205'532.65	
3820.5010.154	(B)Piscine et Simplon - ligne TL 25 tracé routier	28'871.65				1'640'813.80	
3820.5010.190	Gare - aménagement de la place	8'659.05				354'578.00	
3820.5010.191	Gare - giratoire des Glycines	157'754.15		200'000.00		714'296.80	
3820.5010.521	Ch. de Jouxtens - trottoir et piste cyclable			70'000.00			
3820.5010.554	Rue de la Source			250'000.00			
3820.5890.089	Entr. voirie et assainis. bruit étude plan directeur					55'274.40	
3820.6190.124	Participations de tiers						5'857.40
3820.6610.151	Subventions cantonale et fédérale		43'362.32				152'252.87
3820.6610.154	(B)Subventions cantonale et fédérale		66'924.00				384'036.00
3820.6610.190	Subventions cantonale et fédérale		25'426.00				153'047.00
3820.6610.191	Subventions cantonale et fédérale		107'812.00				156'367.40
3820.6810.089	Amortissement ordinaire		2'000.00		2'100.00		2'078.40
3820.6810.100	(B)Amortissement ordinaire		9'300.00		9'300.00		9'374.30
3820.6810.102	(B)Amortissement ordinaire		36'100.00		36'100.00		36'151.30
3820.6810.106	(B)Amortissement ordinaire		8'600.00		8'600.00		8'676.00
3820.6810.107	(B)Amortissement ordinaire		9'500.00		9'500.00		9'568.85
3820.6810.117	(B)Amortissement ordinaire		4'100.00		4'100.00		4'134.85
3820.6810.118	Amortissement ordinaire				5'300.00		
3820.6810.119	Amortissement ordinaire		17'040.00		17'900.00		16'977.95
3820.6810.120	Amortissement ordinaire		115.90		66'700.00		
3820.6810.124	Amortissement ordinaire		15'700.00		6'100.00		15'731.70
3820.6810.127	Amortissement ordinaire		700.00		700.00		726.55
3820.6810.134	Amortissement ordinaire				30'400.00		
3820.6810.140	Amortissement ordinaire				100.00		
3820.6810.145	(B)Amortissement ordinaire		12'200.00		12'200.00		12'223.06
3820.6810.148	Amortissement ordinaire		7'630.00		18'900.00		529.10
3820.6810.151	Amortissement ordinaire		19'069.23		45'000.00		18'106.41
3820.6810.154	(B)Amortissement ordinaire		48'647.65		33'700.00		50'046.70
3820.6810.157	(B)Amortissement ordinaire		11'200.00		11'200.00		11'252.80
3820.6810.161	(B)Amortissement ordinaire		9'700.00		9'700.00		9'718.80
3820.6810.172	(B)Amortissement ordinaire		18'000.00		18'000.00		18'066.50
3820.6810.190	Amortissement ordinaire		15'533.05		9'100.00		16'113.50
3820.6810.191	Amortissement ordinaire		25'942.15		12'100.00		24'242.50
3820.6810.521	Amortissement ordinaire				2'900.00		
3820.6810.554	Amortissement ordinaire				8'300.00		

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3861	**Réseau évacuation et épuration des eaux - investissements**	**440'304.85**	**440'304.85**	**5'943'000.00**	**5'943'000.00**	**880'225.74**	**880'225.74**
3861.5010.114	(B)Les Ramiers - collecteur EU + EC	13'016.90				330'583.65	
3861.5010.115	Préavis 1/Paudex-Bruyère - collecteur EU + EC	13'765.00					
3861.5010.142	(B)Censuy-Rue du Léman - collecteurs					99'481.75	
3861.5010.150	Pl. de la Gare - collecteurs EU + EC	4'023.35				302'726.35	
3861.5010.153	P1/Lausanne+14-Avril (Hôtel-de-Ville-Verdeaux) collecteurs			1'100'000.00			
3861.5010.155	Etudes galerie ruisseau Broye et renaturation Chamberonne			250'000.00		86'829.20	
3861.5010.156	P1/Broye - déversoir sur le ruisseau de la Mèbre	15'163.45		1'260'000.00		47'804.79	
3861.5010.158	Rue de l'Avenir (supérieure) - mise en séparatif	230'527.90		1'650'000.00		12'800.00	
3861.5010.159	Préavis 1/Ch. des Airelles - mise en séparatif	20'645.00		800'000.00			
3861.5010.522	Alpes - collecteurs EU+EC en traversée de l'av. du 14-Avril			740'000.00			
3861.5620.063	Mèbre - Blancherie - Concorde - collecteur intercommunal	143'163.25		143'000.00			
3861.6610.155	Subvention cantonale		-1'304.21				74'002.97
3861.6815.063	Amortissement supplémentaire		143'163.25		143'000.00		
3861.6815.114	(B)Amortissement supplémentaire		13'016.90				330'583.65
3861.6815.115	Amortissement supplémentaire		13'765.00				
3861.6815.142	(B)Amortissement supplémentaire						99'481.75
3861.6815.150	Amortissement supplémentaire		4'023.35				302'726.35
3861.6815.153	Amortissement supplémentaire				1'100'000.00		
3861.6815.155	Amortissement supplémentaire		1'304.21		250'000.00		12'826.23
3861.6815.156	Amortissement supplémentaire		15'163.45		1'260'000.00		47'804.79
3861.6815.158	Amortissement supplémentaire		230'527.90		1'650'000.00		12'800.00
3861.6815.159	Amortissement supplémentaire		20'645.00		800'000.00		
3861.6815.522	Amortissement supplémentaire				740'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	***** CULTURE - JEUNESSE - SPORT *****	**9'590.40**				**9'720.00**	
51	**CULTURE**	**9'590.40**				**9'720.00**	
5100	**Culture**	**9'590.40**				**9'720.00**	
5100.5890.090	Préavis 1/Les Tilleuls - étude projet Musée	9'590.40				9'720.00	
6	***** SECURITE PUBLIQUE - INFORMATIQUE - POPULATION *****	**295'075.95**	**120'275.95**	**600'000.00**	**188'100.00**	**70'943.45**	**62'720.50**
69	**SERVICE INFORMATIQUE**	**295'075.95**	**120'275.95**	**600'000.00**	**188'100.00**	**70'943.45**	**62'720.50**
6900	**Service informatique**	**295'075.95**	**120'275.95**	**600'000.00**	**188'100.00**	**70'943.45**	**62'720.50**
6900.5060.303	(B)Nouveau centre de calcul					22'343.45	
6900.5060.304	Rempl.et acquisition des applications de gestion informatiqu	49'399.20		100'000.00		48'600.00	
6900.5060.348	Remplacement des hosts + augmentation de l'espace disque	200'251.45		200'000.00			
6900.5060.349	Modernisation de la téléphonie (Projet H20-PBX)	45'425.30		300'000.00			
6900.6810.302	(B)Amortissement ordinaire				8'200.00		16'281.10
6900.6810.303	(B)Amortissement ordinaire		46'400.00		59'900.00		46'439.40
6900.6810.304	Amortissement ordinaire		24'599.20		20'000.00		
6900.6810.348	Amortissement ordinaire		40'151.45		40'000.00		
6900.6810.349	Amortissement ordinaire		9'125.30		60'000.00		
7	***** SECURITE SOCIALE *****	**17'903.70**	**57'703.70**		**54'200.00**		**54'253.28**
71	**ENFANCE - JEUNESSE**	**17'903.70**	**57'703.70**		**54'200.00**		**54'253.28**
711	**ACCUEIL COLLECTIF DE JOUR**	**17'903.70**	**28'903.70**		**25'400.00**		**25'398.94**
7112	**Garderie "La Farandole" - Industrie 2-4**	**17'903.70**	**28'903.70**		**25'400.00**		**25'398.94**
7112.5060.325	La Farandole - aménag. et agrandissement (Rue Industrie)	17'903.70					
7112.6810.325	Amortissement ordinaire		28'903.70		25'400.00		25'398.94
715	**ACTIVITES PARA-SCOLAIRES**		**28'800.00**		**28'800.00**		**28'854.34**
7157	**APEMS 24-Janvier**		**28'800.00**		**28'800.00**		**28'854.34**
7157.6810.326	Amortissement ordinaire		28'800.00		28'800.00		28'854.34

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	**DEPENSES D'INVESTISSEMENTS**	**22'375'305.51**		**28'719'000.00**		**25'046'428.86**	
50	**INVESTISSEMENTS**	**11'694'733.83**		**28'326'000.00**		**17'735'461.16**	
5010	**Ouvrages de génie civil et assainissement**	**782'712.55**		**10'380'000.00**		**4'006'335.84**	
3861.5010.114	(B)Les Ramiers - collecteur EU + EC	13'016.90				330'583.65	
3861.5010.115	Préavis 1/Paudex-Bruyère - collecteur EU + EC	13'765.00					
3820.5010.118	Instal. lumin. carrefours Lsne-24-Janv.-Temple-14-Avril-Jura			160'000.00			
3820.5010.119	Zones 30 - aménagements urbains et signalétique	3'240.00				15'324.75	
3820.5010.120	Rue du Léman - passage sous-voies - chantier 5 (PALM)	3'015.90		2'000'000.00			
3820.5010.124	14-Avril - étude faisabilité double sens (tram)					168'291.80	
3620.5010.128	(B)Censuy - infrastructure terrain de football synthétique					10'843.20	
3810.5010.133	Eclairage public - mise en conformité			300'000.00			
3820.5010.134	Mesures d'assainissement phonique (P41-2013)			850'000.00			
3861.5010.142	(B)Censuy-Rue du Léman - collecteurs					99'481.75	
3820.5010.148	Rue de Cossonay - AFTPU réfection complète chantier 3 (PALM)	203'330.00		450'000.00		16'429.10	
3861.5010.150	Pl. de la Gare - collecteurs EU + EC	4'023.35				302'726.35	
3820.5010.151	Gare - étude intercommunale rénovation urbaine-chantier 2	65'831.55				205'532.65	
3861.5010.153	P1/Lausanne+14-Avril (Hôtel-de-Ville-Verdeaux) collecteurs			1'100'000.00			
3820.5010.154	(B)Piscine et Simplon - ligne TL 25 tracé routier	28'871.65				1'640'813.80	
3861.5010.155	Etudes galerie ruisseau Broye et renaturation Chamberonne			250'000.00		86'829.20	
3861.5010.156	P1/Broye - déversoir sur le ruisseau de la Mèbre	15'163.45		1'260'000.00		47'804.79	
3861.5010.158	Rue de l'Avenir (supérieure) - mise en séparatif	230'527.90		1'650'000.00		12'800.00	
3861.5010.159	Préavis 1/Ch. des Airelles - mise en séparatif	20'645.00		800'000.00			
3810.5010.163	Réaménagement y.c. trottoir Simplon/Silo	14'868.65		250'000.00			
3820.5010.190	Gare - aménagement de la place	8'659.05				354'578.00	
3820.5010.191	Gare - giratoire des Glycines	157'754.15		200'000.00		714'296.80	
3711.5010.520	P41 - espaces publics			50'000.00			
3820.5010.521	Ch. de Jouxtens - trottoir et piste cyclable			70'000.00			
3861.5010.522	Alpes - collecteurs EU+EC en traversée de l'av. du 14-Avril			740'000.00			
3820.5010.554	Rue de la Source			250'000.00			

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5030	**Bâtiments et constructions**	**9'758'161.86**		**16'900'000.00**		**12'895'904.13**	
3530.5030.215	Léman - rénovation et agrandissement étape I					-3'403.55	
3500.5030.216	(B)Création un centre documentation scolaire aux Pépinières					4'923.45	
3500.5030.223	Site Saugiaz-Pépinières - étude et construction			300'000.00			
3510.5030.224	P1/24-Janvier-réfection toiture et pose panneaux solaires			400'000.00			
3530.5030.225	Léman - rénov. salle de gym (sol+parois+plafond)			1'000'000.00			
3540.5030.226	Censuy-nouv. bâtiment,salles de gym,parc sportif,APEMS	7'659'497.95		10'900'000.00		10'397'971.25	
3500.5030.230	Collège Verdeaux - réfections diverses			400'000.00			
3430.5030.234	Château 17 - étude, rénov. Grange agrandiss. Tournesol	27'999.00		500'000.00			
3430.5030.235	Les Tilleuls - crédit étude rénov. des bâtiments	77'945.05				72'037.40	
3430.5030.236	Les Tilleuls - chantier rénovation bâtiments	1'479'594.50		1'000'000.00		1'475'359.80	
3400.5030.237	(B)Lausanne 35 - ascenseur et aménagements	11'002.00				821'419.18	
3400.5030.238	Etude agrandissement et rénovation du CTC	406'237.85		1'800'000.00		127'596.60	
3520.5030.239	P1/Pavillon Florissant-désamiantage et rénovation	14'040.00					
3400.5030.242	Réaménagement locaux de l'aile est du r.-de.ch. Lausanne 35	53'048.36					
3400.5030.243	CTC - Agrandissement et rénovation	26'730.00					
3530.5030.244	P1/Collège du Léman - module 2	2'067.15		500'000.00			
3400.5030.500	Hôtel-de-Ville - rénovation et aménagement			100'000.00			
5060	**Mobilier, machines et véhicules**	**1'153'859.42**		**1'046'000.00**		**833'221.19**	
6900.5060.303	(B)Nouveau centre de calcul					22'343.45	
6900.5060.304	Rempl.et acquisition des applications de gestion informatiqu	49'399.20		100'000.00		48'600.00	
1010.5060.307	Cyberadministration et refonte du site Internet					67'554.00	
3530.5060.315	Léman - mobilier	3'869.20				729.00	
3620.5060.323	Parc des Paudex - réaménagement	16'321.58				13'966.76	
7112.5060.325	La Farandole - aménag. et agrandissement (Rue Industrie)	17'903.70					
3540.5060.330	Censuy - mobilier nouveau bâtiment scolaire	740'082.72					
3610.5060.338	(B)Remplacement de la laveuse					213'329.05	
3610.5060.339	(B)Remplacement du transporteur du cimetière					66'764.35	
1010.5060.340	Renens en Mouvement-communication sur les grands chantiers	16'499.60		126'000.00		18'153.55	
3500.5060.342	Clinique dentaire scolaire - travaux d'aménagement	296.45				117'345.34	
3610.5060.343	(B)Remplacement du tracteur Espaces verts					81'757.00	
3620.5060.344	(B)Parc Sauter - réaménagement	15'810.22				182'678.69	
3610.5060.346	Remplacement de la balayeuse	48'000.00		170'000.00			
6900.5060.348	Remplacement des hosts + augmentation de l'espace disque	200'251.45		200'000.00			
6900.5060.349	Modernisation de la téléphonie (Projet H20-PBX)	45'425.30		300'000.00			
3620.5060.514	Parc de Longemalle - agrandissement et réfection			100'000.00			
3620.5060.567	Sentier des Biondes - création			50'000.00			
52	**PRETS ET PARTICIP. PERMANENTES**	**25'000.00**					
5250	**Autres prêts et participations**	**25'000.00**					
2024.5250.021	Capital dotation nouvelle fondation (Tilleuls)	10'000.00					
2024.5250.046	Fondation Théâtre Kléber-Méleau	15'000.00					

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
56	**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS**	**143'163.25**		**143'000.00**			
5620	**Communes et ass. de communes**	**143'163.25**		**143'000.00**			
3861.5620.063	Mèbre - Blancherie - Concorde - collecteur intercommunal	143'163.25		143'000.00			
58	**AUTRES INVESTISSEMENTS**	**328'483.95**		**250'000.00**		**257'077.63**	
5890	**Autres dépenses d'investissement**	**328'483.95**		**250'000.00**		**257'077.63**	
3711.5890.080	Etudes urbaines (SDOL, PGA, PQ)	318'893.55		250'000.00		192'083.23	
3820.5890.089	Entr. voirie et assainis. bruit étude plan directeur					55'274.40	
5100.5890.090	Préavis 1/Les Tilleuls - étude projet Musée	9'590.40				9'720.00	
59	**DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS**	**10'183'924.48**				**7'053'890.07**	
5900	**Diminution des investissements**	**10'183'924.48**				**7'053'890.07**	
2000.5900.001	Diminution des investissements	10'183'924.48				7'053'890.07	

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	**RECETTES D'INVESTISSEMENTS**		**22'375'305.51**		**28'719'000.00**		**25'046'428.86**
61	**PARTICIPATIONS DE TIERS**		**31'557.35**				**49'932.90**
6190	**Participations de tiers**		**31'557.35**				**49'932.90**
3711.6190.080	Participations de tiers		2'380.00				
3820.6190.124	Participations de tiers						5'857.40
3620.6190.128	(B)Participation de tiers Fondation 4:4:2						44'075.50
3540.6190.226	Participations de tiers		29'177.35				
62	**RBT PRETS & PARTICIP. PERMANENTES**		**3'540'300.00**				
6250	**Autres remboursements**		**3'540'300.00**				
2024.6250.043	SIE SA - réduction du capital-actions		3'540'300.00				
66	**SUBVENTIONS**		**261'120.11**				**919'706.24**
6610	**Subventions cantonales**		**261'120.11**				**919'706.24**
3711.6610.080	Subvention cantonale		18'900.00				
3820.6610.151	Subventions cantonale et fédérale		43'362.32				152'252.87
3820.6610.154	(B)Subventions cantonale et fédérale		66'924.00				384'036.00
3861.6610.155	Subvention cantonale		-1'304.21				74'002.97
3820.6610.190	Subventions cantonale et fédérale		25'426.00				153'047.00
3820.6610.191	Subventions cantonale et fédérale		107'812.00				156'367.40

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
68	**REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES**		**6'350'947.02**		**12'440'600.00**		**6'084'250.93**
681	**Reprise des amortissements**		**6'350'947.02**		**12'440'600.00**		**6'084'250.93**
6810	**Amortissements ordinaires**		**5'909'337.96**		**6'497'600.00**		**5'273'104.71**
2024.6810.010	Amortissement ordinaire		1.00				
2024.6810.011	Amortissement ordinaire		1.00				
2024.6810.012	Amortissement ordinaire		1.00				
2024.6810.013	Amortissement ordinaire		1.00				
2024.6810.014	Amortissement ordinaire		1.00				
2024.6810.015	Amortissement ordinaire		1.00		9'800.00		19'700.00
2024.6810.017	Amortissement ordinaire		1.00				
2024.6810.018	Amortissement ordinaire		1.00				
2024.6810.019	Amortissement ordinaire		1.00				
2024.6810.020	Amortissement ordinaire		486'100.00		486'100.00		486'100.00
2024.6810.021	Amortissement ordinaire		10'000.00				
2024.6810.040	Amortissement ordinaire		11'300.00		11'300.00		11'300.00
2024.6810.041	Amortissement ordinaire		45'000.00		45'000.00		45'000.00
2024.6810.043	Amortissement ordinaire				237'600.00		237'600.00
2024.6810.044	Amortissement ordinaire				58'700.00		58'700.00
2024.6810.045	Amortissement ordinaire		1.00				
2024.6810.046	Amortissement ordinaire		15'000.00				
3711.6810.080	Amortissement ordinaire		262'413.55		257'900.00		113'610.13
3820.6810.089	Amortissement ordinaire		2'000.00		2'100.00		2'078.40
3820.6810.100	(B)Amortissement ordinaire		9'300.00		9'300.00		9'374.30
3820.6810.102	(B)Amortissement ordinaire		36'100.00		36'100.00		36'151.30
3810.6810.104	(B)Amortissement ordinaire		3'100.00		3'100.00		3'182.15
3820.6810.106	(B)Amortissement ordinaire		8'600.00		8'600.00		8'676.00
3820.6810.107	(B)Amortissement ordinaire		9'500.00		9'500.00		9'568.85
3711.6810.109	Amortissement ordinaire		3'900.00		3'900.00		3'954.75
3620.6810.113	(B)Amortissement ordinaire		2'100.00		2'100.00		2'006.60
3004.6810.116	Amortissement ordinaire				600.00		
3820.6810.117	(B)Amortissement ordinaire		4'100.00		4'100.00		4'134.85
3820.6810.118	Amortissement ordinaire				5'300.00		
3820.6810.119	Amortissement ordinaire		17'040.00		17'900.00		16'977.95
3820.6810.120	Amortissement ordinaire		115.90		66'700.00		
3810.6810.123	(B)Amortissement ordinaire		4'200.00		4'200.00		4'369.85
3820.6810.124	Amortissement ordinaire		15'700.00		6'100.00		15'731.70
3711.6810.126	(B)Amortissement ordinaire		3'600.00		3'600.00		3'612.95
3820.6810.127	Amortissement ordinaire		700.00		700.00		726.55
3620.6810.128	(B)Amortissement ordinaire		34'700.00		35'800.00		34'789.90
3810.6810.133	Amortissement ordinaire				10'000.00		
3820.6810.134	Amortissement ordinaire				30'400.00		
3820.6810.140	Amortissement ordinaire				100.00		
3820.6810.145	(B)Amortissement ordinaire		12'200.00		12'200.00		12'223.06
3100.6810.146	(B)Amortissement ordinaire		10'700.00		10'700.00		10'608.30

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820.6810.148	Amortissement ordinaire		7'630.00		18'900.00		529.10
3820.6810.151	Amortissement ordinaire		19'069.23		45'000.00		18'106.41
3820.6810.154	(B)Amortissement ordinaire		48'647.65		33'700.00		50'046.70
3820.6810.157	(B)Amortissement ordinaire		11'200.00		11'200.00		11'252.80
3820.6810.161	(B)Amortissement ordinaire		9'700.00		9'700.00		9'718.80
3810.6810.163	Amortissement ordinaire		568.65		10'300.00		
3820.6810.172	(B)Amortissement ordinaire		18'000.00		18'000.00		18'066.50
3711.6810.174	(B)Amortissement ordinaire		4'500.00		4'500.00		4'506.70
3711.6810.179	(B)Amortissement ordinaire		344'800.00		344'800.00		344'855.98
3820.6810.190	Amortissement ordinaire		15'533.05		9'100.00		16'113.50
3820.6810.191	Amortissement ordinaire		25'942.15		12'100.00		24'242.50
3711.6810.196	(B)Amortissement ordinaire		8'400.00		8'400.00		8'485.25
3400.6810.200	(B)Amortissement ordinaire		3'000.00		3'000.00		3'000.00
3500.6810.204	(B)Amortissement ordinaire		29'200.00		5'800.00		5'835.25
3530.6810.205	Amortissement ordinaire		234'400.00		234'400.00		234'414.78
3400.6810.207	(B)Amortissement ordinaire		51'300.00		51'300.00		51'304.29
3500.6810.210	Amortissement ordinaire		6'300.00		7'300.00		6'368.55
3004.6810.211	(B)Amortissement ordinaire		32'500.00		1'500.00		1'528.45
3500.6810.212	(B)Amortissement ordinaire		7'400.00		7'400.00		7'448.47
3400.6810.213	(B)Amortissement ordinaire		18'400.00		18'400.00		18'300.00
3530.6810.215	Amortissement ordinaire		1'044'400.00		1'044'600.00		1'044'454.92
3530.6810.217	Amortissement ordinaire		187'200.00		187'200.00		187'210.75
3510.6810.218	(B)Amortissement ordinaire		41'200.00		41'200.00		41'223.20
3400.6810.220	(B)Amortissement ordinaire		45'400.00		45'400.00		45'400.00
3400.6810.221	(B)Amortissement ordinaire		13'400.00		13'400.00		13'429.22
3500.6810.223	Amortissement ordinaire				10'000.00		
3510.6810.224	Amortissement ordinaire				15'100.00		
3530.6810.225	Amortissement ordinaire				37'800.00		
3540.6810.226	Amortissement ordinaire		884'520.60		999'900.00		579'362.05
3400.6810.228	(B)Amortissement ordinaire		80'800.00		80'800.00		80'851.60
3500.6810.230	Amortissement ordinaire				13'300.00		
3400.6810.231	(B)Amortissement ordinaire		12'000.00		12'000.00		12'022.60
3550.6810.232	(B)Amortissement ordinaire		23'100.00		23'100.00		23'123.66
3400.6810.233	(B)Amortissement ordinaire		2'300.00		2'300.00		2'300.00
3430.6810.234	Amortissement ordinaire				20'600.00		
3430.6810.235	Amortissement ordinaire		17'845.05		21'700.00		15'058.60
3430.6810.236	Amortissement ordinaire		106'094.50		175'900.00		53'167.92
3400.6810.237	(B)Amortissement ordinaire		37'002.00		36'600.00		36'675.31
3400.6810.238	Amortissement ordinaire		18'337.85		68'700.00		4'396.60
3520.6810.241	(B)Amortissement ordinaire		247'500.00		247'500.00		247'426.84
3400.6810.242	Amortissement ordinaire		1'848.36				
3400.6810.243	Amortissement ordinaire		930.00				
3530.6810.244	Amortissement ordinaire				16'700.00		
3430.6810.258	(B)Amortissement ordinaire		21'730.00		21'700.00		21'793.55
3400.6810.265	(B)Amortissement ordinaire		12'300.00		12'400.00		12'357.30
3500.6810.266	Amortissement ordinaire		27'000.00		27'000.00		27'000.00

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3400.6810.271	(B)Amortissement ordinaire		8'500.00		8'500.00		8'535.68
3500.6810.273	(B)Amortissement ordinaire		50'800.00		50'900.00		50'893.85
3430.6810.283	(B)Amortissement ordinaire		16'600.00		16'600.00		16'623.25
3580.6810.285	(B)Amortissement ordinaire		2'200.00		2'200.00		2'280.90
3530.6810.287	(B)Amortissement ordinaire		2'600.00		2'600.00		2'613.20
3500.6810.288	(B)Amortissement ordinaire		4'900.00		4'900.00		4'952.90
3500.6810.291	(B)Amortissement ordinaire		71'600.00		71'700.00		71'698.75
6900.6810.302	(B)Amortissement ordinaire				8'200.00		16'281.10
6900.6810.303	(B)Amortissement ordinaire		46'400.00		59'900.00		46'439.40
6900.6810.304	Amortissement ordinaire		24'599.20		20'000.00		
3500.6810.306	Amortissement ordinaire		4'200.00		4'200.00		4'257.60
1010.6810.307	Amortissement ordinaire		17'300.00		22'500.00		17'312.92
3530.6810.315	Amortissement ordinaire		136'769.20		134'600.00		134'830.49
3620.6810.316	(B)Amortissement ordinaire		27'900.00		14'000.00		14'026.19
3530.6810.317	Amortissement ordinaire		102'300.00		102'300.00		102'300.15
3610.6810.318	(B)Amortissement ordinaire		46'500.00		22'500.00		22'698.95
3610.6810.322	(B)Amortissement ordinaire		34'700.00		7'000.00		6'957.05
3620.6810.323	Amortissement ordinaire		70'921.58		72'100.00		68'628.06
3630.6810.324	(B)Amortissement ordinaire		31'700.00		6'300.00		6'403.00
7112.6810.325	Amortissement ordinaire		28'903.70		25'400.00		25'398.94
7157.6810.326	Amortissement ordinaire		28'800.00		28'800.00		28'854.34
3400.6810.327	(B)Amortissement ordinaire		33'200.00		5'500.00		5'510.44
3610.6810.328	(B)Amortissement ordinaire		6'700.00		6'700.00		6'700.00
3620.6810.329	(B)Amortissement ordinaire		15'400.00		15'400.00		15'445.85
3540.6810.330	Amortissement ordinaire		92'582.72				
3610.6810.331	(B)Amortissement ordinaire		40'000.00		40'000.00		40'014.08
3610.6810.333	(B)Amortissement ordinaire		35'300.00		5'000.00		5'100.00
3620.6810.335	(B)Amortissement ordinaire		32'300.00		32'300.00		32'315.00
3400.6810.337	(B)Amortissement ordinaire		11'200.00		1'500.00		1'486.45
3610.6810.338	(B)Amortissement ordinaire		21'300.00		23'900.00		21'329.05
3610.6810.339	(B)Amortissement ordinaire		6'700.00		7'500.00		6'764.35
1010.6810.340	Amortissement ordinaire		10'199.60		55'100.00		4'758.35
3520.6810.341	(B)Amortissement ordinaire		23'200.00		11'600.00		11'757.65
3400.6810.342	Amortissement ordinaire				13'000.00		
3500.6810.342	Amortissement ordinaire		11'896.45				11'745.34
3610.6810.343	(B)Amortissement ordinaire		8'200.00		8'500.00		8'257.00
3620.6810.344	(B)Amortissement ordinaire		20'010.22		19'000.00		18'378.69
3610.6810.346	Amortissement ordinaire		4'800.00		17'000.00		
6900.6810.348	Amortissement ordinaire		40'151.45		40'000.00		
6900.6810.349	Amortissement ordinaire		9'125.30		60'000.00		
3400.6810.500	Amortissement ordinaire				3'300.00		
3620.6810.514	Amortissement ordinaire				10'000.00		
3711.6810.520	Amortissement ordinaire				1'700.00		
3820.6810.521	Amortissement ordinaire				2'900.00		
3820.6810.554	Amortissement ordinaire				8'300.00		
3620.6810.567	Amortissement ordinaire				5'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2015		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6815	**Amortissements extraordinaires**		**441'609.06**		**5'943'000.00**		**811'146.22**
3861.6815.063	Amortissement supplémentaire		143'163.25		143'000.00		
3861.6815.114	(B)Amortissement supplémentaire		13'016.90				330'583.65
3861.6815.115	Amortissement supplémentaire		13'765.00				
3861.6815.142	(B)Amortissement supplémentaire						99'481.75
3861.6815.150	Amortissement supplémentaire		4'023.35				302'726.35
3861.6815.153	Amortissement supplémentaire				1'100'000.00		
3861.6815.155	Amortissement supplémentaire		1'304.21		250'000.00		12'826.23
3861.6815.156	Amortissement supplémentaire		15'163.45		1'260'000.00		47'804.79
3861.6815.158	Amortissement supplémentaire		230'527.90		1'650'000.00		12'800.00
3861.6815.159	Amortissement supplémentaire		20'645.00		800'000.00		
3500.6815.216	(B)Amortissement supplémentaire						4'923.45
3861.6815.522	Amortissement supplémentaire				740'000.00		
69	**AUGMENTATION DES INVESTIS.**		**12'191'381.03**		**16'278'400.00**		**17'992'538.79**
6900	**Augmentation des investissements**		**12'191'381.03**		**16'278'400.00**		**17'992'538.79**
2000.6900.001	Augmentation des investissements		12'191'381.03		16'278'400.00		17'992'538.79

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015		Mouvements		Bilan au 31.12.2015	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
91	***** A C T I F S *****	**133'592'577.74**		**231'531'206.72**	**225'544'441.37**	**139'579'343.09**	
910	**DISPONIBILITES**	**7'984'113.23**		**163'603'668.16**	**158'106'178.75**	**13'481'602.64**	
9100	**Caisse**	**68'378.70**		**38'719'911.63**	**38'706'868.73**	**81'421.60**	
9100.01	Caisse générale	24'164.15		636'417.60	611'753.95	48'827.80	
9100.02	Caisse chèques REKA (chèques)	12'090.00		74'000.00	84'330.00	1'760.00	
9100.04	Caisse Sécurité publique (police)	500.00		4'716.50	4'716.50	500.00	
9100.05	Caisse SPOP - Contrôle des habitants	6'063.50		372'107.50	375'715.00	2'456.00	
9100.06	Caisse UAPE Censuy			10'000.00	9'250.70	749.30	
9100.07	Caisse subventions transport personnes âgées	680.00		13'000.00	12'710.00	970.00	
9100.08	Caisse chèques REKA (argent)	8'379.00		75'627.00	81'350.00	2'656.00	
9100.09	Caisse de la crèche "Le Tournesol"	481.20		23'400.00	23'056.35	824.85	
9100.11	Caisse de la crèche "Les Globe-trotteurs"	523.70		19'900.00	19'217.60	1'206.10	
9100.12	Caisse CJS - Bibliothèque du Léman	343.70		971.40	1'164.60	150.50	
9100.13	Caisse Sécurité sociale	87.05		1'257.00	1'151.80	192.25	
9100.14	Caisse Ondallaz - Joli-Bois	658.60		6'500.00	6'470.55	688.05	
9100.15	Caisse du jardin d'enfants "Les Lapins Bleus"	321.40		3'187.50	3'405.00	103.90	
9100.16	Caisse de la garderie "La Farandole"	2'962.90		27'805.10	26'125.80	4'642.20	
9100.17	Caisse du jardin d'enfants "Le Pinocchio"	490.45		2'762.50	2'157.95	1'095.00	
9100.18	Caisse APEMS Léman	839.10		2'200.00	2'745.20	293.90	
9100.19	Caisse Greffe municipal	1'521.30		218'863.50	218'656.20	1'728.60	
9100.20	Caisse APEMS 24-Janvier	723.05		2'700.00	2'938.65	484.40	
9100.21	Caisse Centre de Rencontre et d'Animation	643.35		22'668.00	21'352.15	1'959.20	
9100.22	Caisse CTC	789.25		10'331.00	9'545.30	1'574.95	
9100.23	Caisse Etablissement primaire Est	4'501.75		15'305.00	17'076.30	2'730.45	
9100.24	Caisse Etablissement secondaire	1'080.35		89'065.85	86'277.75	3'868.45	
9100.25	Caisse Etablissement primaire Ouest	523.90		19'119.00	17'750.70	1'892.20	
9100.26	Caisse Réfectoire Nord	11.00		100.00	43.50	67.50	
9100.98	Compte d'attente			266'352.73	266'352.73		
9100.99	Compte de transfert de trésorerie			36'801'554.45	36'801'554.45		
9101	**Comptes de chèques postaux**	**6'281'724.57**		**43'450'194.18**	**45'193'503.90**	**4'538'414.85**	
9101.01	Boursier communal 10-1756-3	6'281'724.57		43'450'194.18	45'193'503.90	4'538'414.85	
9102	**Banques**	**1'634'009.96**		**81'433'562.35**	**74'205'806.12**	**8'861'766.19**	
9102.01	BCV - compte de trésorerie No 722.28.60	1'624'715.65		75'192'639.67	74'086'045.47	2'731'309.85	
9102.04	CS - compte courant N° 0425-46241-2	8'749.21		102'826.68	95'952.90	15'622.99	
9102.05	UBS - compte courant No 472344.01Z	545.10		24'016.00	23'807.75	753.35	
9102.10	Compte consignation Ass.des notaires vaudois			6'114'080.00		6'114'080.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015		Mouvements		Bilan au 31.12.2015	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
911	**REALISABLE**	**25'151'061.58**		**48'801'756.78**	**48'763'116.25**	**25'189'702.11**	
9111	**Comptes courants débiteurs**	**1'229'940.70**		**29'398'386.96**	**29'014'448.06**	**1'613'879.60**	
9111.01	Compte courant particuliers	5'098.80		1'097.25	5'400.90	795.15	
9111.02	Compte courant avances au personnel	504.85		47'669.95	48'174.80		
9111.03	PostFinance - BVR	327'442.05		15'454'598.70	15'345'484.10	436'556.65	
9111.04	Impôt anticipé à récupérer	152'261.50		189'991.58	152'261.50	189'991.58	
9111.05	Compte courant Paroisse catholique St-François	252'017.55		581'882.07	833'899.62		
9111.06	Compte courant allocations familiales	6'730.00		150.00		6'880.00	
9111.07	Compte courant assurance accident			398'330.95	398'330.95		
9111.08	Compte courant assurance maladie			150'257.20	150'257.20		
9111.09	Compte courant PPE Temple 18			525.90	525.90		
9111.10	Compte courant Fondation des Ateliers de la Ville de Renens	166'732.20		153'515.10	200'099.30	120'148.00	
9111.11	Compte courant Ass. Sécurité Ouest lausannois	78'702.41		684'340.38	79'960.06	683'082.73	
9111.12	Compte courant Entente SDIS Malley Prilly-Renens	123'556.22		84'295.99	141'581.22	66'270.99	
9111.14	Compte courant Ste Coopérative de la Piscine			1'188'947.22	1'188'947.22		
9111.17	Compte courant ORPC	39'317.24		403'200.00	395'601.69	46'915.55	
9111.32	Avances pour frais de fonctionnement ARASOL	77'577.88		401'322.12	415'661.05	63'238.95	
9111.33	Facture sociale - acomptes provisionnels			9'441'148.00	9'441'148.00		
9111.44	TVA gestion des déchets - DIP fonctionnement - section 3631			109'580.30	109'580.30		
9111.46	TVA égouts et épuration - DIP fonctionnement			53'547.40	53'547.40		
9111.47	TVA égouts et épuration - DIP investissements			37'574.70	37'574.70		
9111.49	TVA gestion des déchets - DIP fonctionnement - section 3630			649.19	649.19		
9111.50	TVA abts CFF et CGN - DIP fonctionnement			15'762.96	15'762.96		
9112	**Impôts à encaisser**	**19'865'866.13**		**2'681'530.75**	**2'193'555.77**	**20'353'841.11**	
9112.01	Personnes physiques - impôts à encaisser	17'274'528.51		1'745'671.92	1'312'652.81	17'707'547.62	
9112.05	Personnes morales - impôts à encaisser	1'689'723.19		57'260.44	40'446.62	1'706'537.01	
9112.09	Impôts anticipés - impôts à encaisser	901'614.43		878'598.39	840'456.34	939'756.48	
9115	**Autres débiteurs**	**4'055'154.75**		**16'721'839.07**	**17'555'112.42**	**3'221'881.40**	
9115.01	Débiteurs ordinaires	3'961'474.75		14'998'810.22	15'825'177.07	3'135'107.90	
9115.02	Débiteurs divers	76'853.00		88'005.75	94'185.25	70'673.50	
9115.03	Débiteurs bons de repas (Ecublens)			10'805.00	10'805.00		
9115.04	Débiteurs taxe forfaitaire			1'353'200.00	1'353'200.00		
9115.05	Prêts employés	16'500.00		6'756.50	7'156.50	16'100.00	
9115.20	Six Multipay - CJS / encaissements cartes Maestro			9'568.00	9'568.00		
9115.21	Six Multipay - Greffe /encaissements cartes Maestro			50'541.00	50'541.00		
9115.22	Six Multipay - SPOP / encaissements cartes Maestro	187.00		91'902.50	92'089.50		
9115.24	Six Multipay - Finances / encaissements cartes Maestro			12'622.10	12'622.10		
9115.30	Postfinance - CJS / encaissements Postcard			6'650.00	6'650.00		
9115.31	Postfinance - Greffe / encaissements Postcard			38'297.00	38'297.00		
9115.32	Postfinance - SPOP / encaissements Postcard	140.00		46'746.50	46'886.50		
9115.34	Postfinance - Finances / encaissements Postcard			7'934.50	7'934.50		
9119	**Autres créances**	**100.00**				**100.00**	
9119.02	Dépôt de garantie, boitier p/barrière ECAL	100.00				100.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015		Mouvements		Bilan au 31.12.2015	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
912	**PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER**	**7'900'307.50**		**46'016.30**	**1'062'016.30**	**6'884'307.50**	
9120	**Titres et placements**	**112'500.00**				**112'500.00**	
9120.01	Actions Romande Energie Holding SA	107'500.00				107'500.00	
9120.50	Obligations Sté Coop. Maison du Peuple de Renens	5'000.00				5'000.00	
9122	**Prêts (placements de capitaux)**			**20'000.00**	**2'000.00**	**18'000.00**	
9122.01	Prêt Fanfare la Clé d'Argent			20'000.00	2'000.00	18'000.00	
9123	**Terrains et bâtiments du patrimoine financier**	**7'787'807.50**		**26'016.30**	**1'060'016.30**	**6'753'807.50**	
9123.01	Terrains et bâtiments	7'787'807.50			1'034'000.00	6'753'807.50	
9123.17	Ilot de la Savonnerie - démol.bât.Avenir 5-7+concours archi			26'016.30	26'016.30		
913	**ACTIFS TRANSITOIRES**	**7'183'258.23**		**6'796'750.24**	**7'337'571.38**	**6'642'437.09**	
9139	**Actifs transitoires**	**7'183'258.23**		**6'796'750.24**	**7'337'571.38**	**6'642'437.09**	
9139.49	Divers	7'126'344.01		6'706'795.71	7'235'229.13	6'597'910.59	
9139.52	Compte de chauffage Source 2 (33)	2'652.50		6'107.50	6'259.75	2'500.25	
9139.53	Compte de chauffage Borjod 20 (43)	8'838.50		9'957.45	9'778.00	9'017.95	
9139.54	Compte de chauffage Lausanne 25 (68)	6'506.78		15'013.62	16'545.55	4'974.85	
9139.55	Compte de chauffage Léman 15 b (47)	2'696.75		7'907.55	7'967.75	2'636.55	
9139.56	Compte de chauffage Léman 9 (46)	7'268.60		3'309.65	9'148.90	1'429.35	
9139.58	Compte de chauffage Source 1 (50)	7'937.30		16'239.80	18'050.90	6'126.20	
9139.59	Compte de chauffage Neuve 8 (51)	3'560.70		9'477.65	9'668.85	3'369.50	
9139.60	Compte de chauffage Jouxtens 5 (57)	9'147.65		4'183.10	5'696.90	7'633.85	
9139.62	Compte de chauffage Village 10 (61)	1'337.29		925.06	1'325.70	936.65	
9139.63	Compte de chauffage Temple 16 (41)			616.90	616.90		
9139.65	Compte de chauffage Poste 17 (60)	420.00		607.60	607.60	420.00	
9139.71	Compte de chauffage Avenir 6 (83)	6'172.30		12'329.90	13'156.00	5'346.20	
9139.72	Compte de chauffage Avenir 5 (52)			498.65	498.65		
9139.73	Compte de chauffage Avenir 7 (53)	308.60		893.70	1'202.30		
9139.74	Compte de chauffage Avenir 9 (54)	67.25		827.95	834.05	61.15	
9139.78	Compte de chauffage Bourg-Dessus 17 (25)			1'058.45	984.45	74.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015		Mouvements		Bilan au 31.12.2015	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
914	**INVESTISSEMENTS DU PATR. ADMINISTRATIF**	**77'465'908.20**		**11'780'958.44**	**5'723'991.89**	**83'522'874.75**	
9140	**Crédits d'études financés par préavis 1**	**86'908.20**		**75'271.00**	**98'173.45**	**64'005.75**	
9140.090	P1/Les Tilleuls - étude projet Musée	9'720.00		9'590.40		19'310.40	
9140.115	P1/Paudex-Bruyère - collecteur EU + EC			13'765.00	13'765.00		
9140.116	P1/Bâtiments communaux - concept de signalétique	16'920.00				16'920.00	
9140.140	P1/Hôtel de Ville, Censuy et Frehner - parkings	3'412.20				3'412.20	
9140.156	P1/Broye - déversoir sur le ruisseau de la Mèbre			15'163.45	15'163.45		
9140.159	P1/Ch. des Airelles - mise en séparatif			20'645.00	20'645.00		
9140.224	P1/24-Janvier-réfection toiture et pose panneaux solaires	8'256.00				8'256.00	
9140.239	P1/Pavillon Florissant-désamiantage et rénovation			14'040.00		14'040.00	
9140.244	P1/Collège du Léman - module 2			2'067.15		2'067.15	
9140.304	P1/Rempl.et acquisition des applications de gestion informat	48'600.00			48'600.00		
9141	**Ouvrages de génie civil et d'assainissement**	**14'567'600.00**		**734'443.31**	**1'182'043.31**	**14'120'000.00**	
9141.00	(B)P36 - giratoire Silo-Simplon	139'700.00			9'300.00	130'400.00	
9141.02	(B)P36 - aménag. routiers Léman-Caudray-Censuy	613'600.00			36'100.00	577'500.00	
9141.04	(B)Baumettes - modification éclairage public	67'200.00			3'100.00	64'100.00	
9141.06	(B)Saugiaz / 1er Mai - modération du trafic	189'400.00			8'600.00	180'800.00	
9141.07	(B)Centre ville - réorganisation transports publics	151'400.00			9'500.00	141'900.00	
9141.09	Gare Renens Ouest - étude nouveau passage et réalisation	94'600.00			3'900.00	90'700.00	
9141.13	(B)Chemin des Sens	49'200.00			2'100.00	47'100.00	
9141.14	(B)Les Ramiers - collecteurs EU + EC			13'016.90	13'016.90		
9141.17	(B)Zones macarons	103'500.00			4'100.00	99'400.00	
9141.19	Zones 30 - aménagements urbains	388'200.00		3'240.00	17'040.00	374'400.00	
9141.20	Rue du Léman - passage sous-voies - chantier 5			3'015.90	115.90	2'900.00	
9141.23	(B)Renouv. éclairage public, chemins Roche et Perrelet	101'900.00			4'200.00	97'700.00	
9141.24	14-Avril - étude faisabilité double sens (tram)	251'200.00			15'700.00	235'500.00	
9141.26	(B)Centre Renens - étude aménag. & développement	53'700.00			3'600.00	50'100.00	
9141.27	Zones 30	11'500.00			700.00	10'800.00	
9141.28	(B)Censuy - infrastructure terrain de football synthétique	935'800.00			34'700.00	901'100.00	
9141.45	(B)TL ligne 18 par rte de Cossonay	220'000.00			12'200.00	207'800.00	
9141.46	(B)Censuy - aménag. parcelle jardins familiaux	234'300.00			10'700.00	223'600.00	
9141.48	Rue Cossonay - AFTPU réfection complète chantier 3 (PALM)	15'900.00		203'330.00	7'630.00	211'600.00	
9141.50	Pl. de la Gare - collecteurs EU + EC			4'023.35	4'023.35		
9141.51	Gare - étude intercommunale rénovation urbaine-chantier 2	471'300.00		65'831.55	62'431.55	474'700.00	
9141.54	(B)Piscine et Simplon - ligne TL 25 tracé routier	1'350'900.00		28'871.65	115'571.65	1'264'200.00	
9141.55	Etudes galerie ruisseau Broye et renaturation Chamberonne			1'304.21	1'304.21		
9141.57	(B)Village - aménag. zone résidentielle + trot. rue Paix	156'500.00			11'200.00	145'300.00	
9141.58	Rue de l'Avenir (supérieure) - mise en séparatif			230'527.90	230'527.90		
9141.61	(B)Place de la Gare - aménagement routier	68'000.00			9'700.00	58'300.00	
9141.63	Réaménagement y.c. trottoir Simplon/Silo			14'868.65	568.65	14'300.00	
9141.72	(B)Caudray - zone piétonne	341'900.00			18'000.00	323'900.00	
9141.74	(B)Corso - démolition + aménag. placette	63'600.00			4'500.00	59'100.00	
9141.79	(B)Renens-Centre - place du Marché et parking	7'241'700.00			344'800.00	6'896'900.00	
9141.90	Gare - aménagement de la place	449'600.00		8'659.05	40'959.05	417'300.00	
9141.91	Gare - giratoire des Gylcines	676'500.00		157'754.15	133'754.15	700'500.00	
9141.96	(B)R. de Lsne/Rte de Crissier - aménagements TL	126'500.00			8'400.00	118'100.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015		Mouvements		Bilan au 31.12.2015	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
9143	**Bâtiments et constructions**	**59'686'300.00**		**9'742'054.71**	**3'393'785.71**	**66'034'569.00**	
9143.00	(B)Avenir 2 - transfert du PF au PA	63'000.00			3'000.00	60'000.00	
9143.04	(B)Organisation et constructions scolaires	29'200.00			29'200.00		
9143.05	Léman - remplacement install. techn. et rénovations	5'392'000.00			234'400.00	5'157'600.00	
9143.07	(B)Lausanne 25 - transformations diverses	1'232'000.00			51'300.00	1'180'700.00	
9143.10	Collège de Verdeaux - aménagement d'une direction primaire	170'300.00			6'300.00	164'000.00	
9143.11	(B)ATELIERS de la Ville de Renens (ECAL)	32'500.00			32'500.00		
9143.12	(B)Verdeaux, salles de gym - réfections intérieures	125'500.00			7'400.00	118'100.00	
9143.13	(B)Rue de Lausanne 25 - Bâtiment administratif	256'900.00			18'400.00	238'500.00	
9143.15	Léman - rénovation et agrandissement étape I	19'843'900.00			1'044'400.00	18'799'500.00	
9143.17	Léman - remplacement façades bâtiment existant	4'492'800.00			187'200.00	4'305'600.00	
9143.18	(B)24-Janvier - construction salle de gym.	371'100.00			41'200.00	329'900.00	
9143.20	(B)Les Tilleuls - achat Lausanne 50-52 parcelle 686	1'045'000.00			45'400.00	999'600.00	
9143.21	(B)CTC - aménagements extérieurs	334'100.00			13'400.00	320'700.00	
9143.26	Censuy-nouv. bâtiment,salles de gym,parc sportif,APEMS	14'481'200.00		7'659'497.95	913'697.95	21'227'000.00	
9143.28	(B)Centre Technique Communal - création	889'000.00			80'800.00	808'200.00	
9143.31	(B)Château 17 - transfert du PF	299'700.00			12'000.00	287'700.00	
9143.32	(B)Simplon - étude et construction	161'500.00			23'100.00	138'400.00	
9143.33	(B)Industrie 1 - transfert du PF	58'600.00			2'300.00	56'300.00	
9143.34	Château 17 - étude, rénov. Grange agrandiss. Tournesol			27'999.00		27'999.00	
9143.35	Les Tilleuls - crédit étude rénov. des bâtiments	403'700.00		77'945.05	17'845.05	463'800.00	
9143.36	Les Tilleuls - chantier rénovation bâtiments	1'487'400.00		1'479'594.50	106'094.50	2'860'900.00	
9143.37	(B)Lausanne 35 - ascenseur et aménagements intérieurs	1'025'800.00		11'002.00	37'002.00	999'800.00	
9143.38	Etude agrandissement et rénovation du CTC	123'200.00		406'237.85	18'337.85	511'100.00	
9143.41	(B)Florissant - rénovation et transformation	3'959'200.00			247'500.00	3'711'700.00	
9143.42	Réaménagement locaux de l'aile est du r.-de.ch. Lausanne 35			53'048.36	1'848.36	51'200.00	
9143.43	CTC - Agrandissement et rénovation			26'730.00	930.00	25'800.00	
9143.58	(B)Salle de spectacles - rénovation 2ème étape	281'500.00			21'730.00	259'770.00	
9143.65	(B)Hôtel-de-Ville - réfection façades et chauffage	160'500.00			12'300.00	148'200.00	
9143.66	Saugiaz - achat P904 + constr. unité scolaire	567'500.00			27'000.00	540'500.00	
9143.71	(B)Hôtel-de-Ville, salle de gym. - transf. vestiaire	221'300.00			8'500.00	212'800.00	
9143.73	(B)Pépinières - étude et construction salle de gym.	762'700.00			50'800.00	711'900.00	
9143.83	(B)Simplon - création garderie en PPE	332'900.00			16'600.00	316'300.00	
9143.85	(B)Sous-Biondes - remplacement toiture	39'800.00			2'200.00	37'600.00	
9143.87	(B)Léman, salle de gym. - rénovation toiture	42'200.00			2'600.00	39'600.00	
9143.88	(B)Pépinières - doublage de la toiture	68'900.00			4'900.00	64'000.00	
9143.91	(B)Verdeaux - agrandis. et transformations diverses	931'400.00			71'600.00	859'800.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015		Mouvements		Bilan au 31.12.2015	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
9146	**Mobilier, machines et véhicules**	**3'125'100.00**		**1'202'459.42**	**1'023'259.42**	**3'304'300.00**	
9146.03	(B)Nouveau centre de calcul	92'700.00			46'400.00	46'300.00	
9146.04	Rempl.et acquisition des applications de gestion informatiqu			97'999.20	24'599.20	73'400.00	
9146.06	Collège de Verdeaux - mobilier direction primaire	33'200.00			4'200.00	29'000.00	
9146.07	Cyberadministration et refonte du site Internet	52'000.00			17'300.00	34'700.00	
9146.15	Collège du Léman - mobilier	269'500.00		3'869.20	136'769.20	136'600.00	
9146.16	(B)Parc de la Gare - aménagement	27'900.00			27'900.00		
9146.17	Léman - remplacement mobilier et casiers	409'300.00			102'300.00	307'000.00	
9146.18	(B)Remplacement camion environnement-maintenance	90'100.00			46'500.00	43'600.00	
9146.22	(B)Camionnette gestion des déchets	34'700.00			34'700.00		
9146.23	Parc des Paudex - réaménagement	480'300.00		16'321.58	70'921.58	425'700.00	
9146.24	(B)Salle de spectacles - conteneurs enterrés	31'700.00			31'700.00		
9146.25	La Farandole - aménagement et agrandissement	126'700.00		17'903.70	28'903.70	115'700.00	
9146.26	Création d'un APEMS au nord des voies	143'900.00			28'800.00	115'100.00	
9146.27	(B)Lausanne 25 - réaménagement des locaux	33'200.00			33'200.00		
9146.28	(B)Remplacement du tracteur Environnement-Maintenance	46'800.00			6'700.00	40'100.00	
9146.29	(B)Baumettes -création terrain multisports+aménag. paysagers	107'800.00			15'400.00	92'400.00	
9146.30	Censuy - mobilier nouveau bâtiment scolaire			740'082.72	92'582.72	647'500.00	
9146.31	(B)Achat d'un nouvel éclairage de fêtes	240'200.00			40'000.00	200'200.00	
9146.33	(B)Remplacement de la camionnette section espaces verts	35'300.00			35'300.00		
9146.35	(B)Censuy - moquette terrain de football synthétique	226'100.00			32'300.00	193'800.00	
9146.37	(B)Lausanne 35 - mobilier	11'200.00			11'200.00		
9146.38	(B)Remplacement de la laveuse	192'000.00			21'300.00	170'700.00	
9146.39	(B)Remplacement du transporteur cimetière	60'000.00			6'700.00	53'300.00	
9146.40	Renens en Mouvement-communication s/les grands chantiers	13'900.00		16'499.60	10'199.60	20'200.00	
9146.41	(B)Collège de Florissant - mobilier	23'200.00			23'200.00		
9146.42	Clinique dentaire scolaire - travaux d'aménagement	105'600.00		296.45	11'896.45	94'000.00	
9146.43	(B)Remplacement du tracteur Espaces verts	73'500.00			8'200.00	65'300.00	
9146.44	(B)Parc Sauter - réaménagement	164'300.00		15'810.22	20'010.22	160'100.00	
9146.46	Remplacement de la balayeuse			48'000.00	4'800.00	43'200.00	
9146.48	Remplacement des hosts + augmentation de l'espace disque			200'251.45	40'151.45	160'100.00	
9146.49	Modernisation de la téléphonie (Projet H20-PBX)			45'425.30	9'125.30	36'300.00	
9149	**Avances frais de chantiers avant dépôt de préavis**			**26'730.00**	**26'730.00**		
9149.243	(B)Agrandissement et rénovation du CTC			26'730.00	26'730.00		

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015		Mouvements		Bilan au 31.12.2015	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
915	**PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES**	**7'626'229.00**		**40'000.00**	**4'122'710.00**	**3'543'519.00**	
9152	**Prêts et participations**	**7'626'210.00**		**40'000.00**	**4'122'710.00**	**3'543'500.00**	
9152.10	CACIB SA - actions	1.00			1.00		
9152.11	Sté coop. Piscine - parts sociales	1.00			1.00		
9152.12	CIGM SA - actions	1.00			1.00		
9152.13	Sté coop. Refuge - parts sociales	1.00			1.00		
9152.14	Sté coop. Espaces verts - parts sociales	1.00			1.00		
9152.15	Valorsa SA - actions	1.00			1.00		
9152.17	Centre PC Aubonne - participation	1.00			1.00		
9152.18	Fondation Palais de Beaulieu - participation	1.00			1.00		
9152.19	Sécurité Ouest lausannois - participation création	1.00			1.00		
9152.20	Chauffage à distance - constitution d'une SA	2'430'300.00			486'100.00	1'944'200.00	
9152.21	Fondation de la Ferme des Tilleuls			10'000.00	10'000.00		
9152.40	Renens-Pierrettes SA - actions	90'400.00			11'300.00	79'100.00	
9152.41	SCHR - parts sociales	360'000.00			45'000.00	315'000.00	
9152.43	SIE SA - actions	4'275'900.00			3'540'300.00	735'600.00	
9152.44	TvT Services SA - actions	469'600.00				469'600.00	
9152.45	Fondation des Ateliers de la Ville de Renens	1.00			1.00		
9152.46	Fondation Théâtre Kléber-Méleau			30'000.00	30'000.00		
9153	**Titres et papiers-valeurs**	**19.00**				**19.00**	
9153.02	Coopérative vaudoise de cautionnement / parts	1.00				1.00	
9153.03	Coopérative vaudoise de cautionnement / parts	1.00				1.00	
9153.04	Coop VD de cautionnement hypothécaire / parts	1.00				1.00	
9153.06	Sté coop immobilière LOGACOP / part	1.00				1.00	
9153.07	Chemin de fer Blonay-Chamby / part sociale	1.00				1.00	
9153.08	Transp. publics région lausannoise / actions	1.00				1.00	
9153.09	Tunnel du Grand St-Bernard SA / actions	1.00				1.00	
9153.10	CGN / actions	1.00				1.00	
9153.11	Sté coop Maison du peuple Renens et env./parts	1.00				1.00	
9153.12	Coopérative Démarche (ex-Textura) / part	1.00				1.00	
9153.13	Fonds International de Garantie / parts sociales	1.00				1.00	
9153.15	TERCO Terminal combiné Chavornay SA / actions	1.00				1.00	
9153.16	Auberge de jeunesse / parts sociales	1.00				1.00	
9153.17	Tennis Club Renens / part sociale	1.00				1.00	
9153.18	BVA Holding / actions	1.00				1.00	
9153.19	Oikocredit / parts sociales	1.00				1.00	
9153.20	Cridec SA / actions	1.00				1.00	
9153.22	TSOL SA / actions	1.00				1.00	
9153.24	Sté coop Service suisse aux biblio. / parts	1.00				1.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015		Mouvements		Bilan au 31.12.2015	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
916	**SUBVENTIONS & PARTICIP. A AMORTIR**			**143'163.25**	**143'163.25**		
9162	**Subventions et particip. investissements Assoc. Communes**			**143'163.25**	**143'163.25**		
9162.63	Mèbre - Blancherie - Concorde - collecteur intercommunal			143'163.25	143'163.25		
917	**AUTRES DEPENSES A AMORTIR**	**281'700.00**		**318'893.55**	**285'693.55**	**314'900.00**	
9170	**Autres dépenses à amortir**	**281'700.00**		**318'893.55**	**285'693.55**	**314'900.00**	
9170.80	Etudes urbaines (SDOL, PGA, PQ)	227'100.00		318'893.55	283'693.55	262'300.00	
9170.89	Entr. voirie et assainis. bruit - étude plan directeur	54'600.00			2'000.00	52'600.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015		Mouvements		Bilan au 31.12.2015	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
92	***** P A S S I F S *****		**133'592'577.74**	**232'264'194.83**	**238'250'960.18**		**139'579'343.09**
920	**ENGAGEMENTS COURANTS**		**11'096'350.84**	**220'319'667.08**	**217'867'431.51**		**8'644'115.27**
9200	**Créanciers**		**9'596'503.06**	**171'949'059.59**	**168'974'014.79**		**6'621'458.26**
9200.02	Créanciers - subvention communale			1'353'200.00	1'353'200.00		
9200.11	Créanciers - postes ouverts		9'596'503.06	75'154'108.98	72'172'761.68		6'615'155.76
9200.97	Compensation taxe déchets			1'353'200.00	1'353'200.00		
9200.98	Créanciers - paiements manuels (créanciers)			5'629'983.23	5'629'983.23		
9200.99	Paiements DTA en cours (créanciers + salaires)			88'458'567.38	88'464'869.88		6'302.50
9204	**Participations et subventions à verser**		**1'236'881.84**	**670'139.95**	**1'356'437.88**		**1'923'179.77**
9204.01	Piscine de Renens - fonctionnement		298'633.11	596'231.51	609'697.22		312'098.82
9204.02	Piscine de Renens - investissements		695'340.29		656'716.93		1'352'057.22
9204.03	Refuge de Renens - fonctionnement		73'908.44	73'908.44	80'023.73		80'023.73
9204.04	Refuge de Renens - investissements		169'000.00		10'000.00		179'000.00
9206	**Comptes courants créanciers**		**262'875.94**	**47'700'467.54**	**47'536'978.84**		**99'387.24**
9206.01	Compte courant particuliers		195.83	139'983.90	140'363.05		574.98
9206.02	Impôt à la source retenu au personnel			112'769.45	112'769.45		
9206.04	Compte courant C.I.P.			4'445'444.05	4'445'444.05		
9206.05	Compte courant A.P.C.		576.00	6'852.00	6'780.00		504.00
9206.06	Jetons de présence à reverser			2'557.00	2'557.00		
9206.07	Compte courant A.V.S.			3'152'206.65	3'152'206.65		
9206.08	Compte courant fonds de prévoyance			15'682.75	15'718.50		35.75
9206.10	Cautions salle de spectacles		6'500.00	51'000.00	51'000.00		6'500.00
9206.11	Cautions jardins familiaux		27'000.00	1'200.00	2'600.00		28'400.00
9206.14	Compte courant salaires			943.65	943.65		
9206.16	Compte courant locations encaissées pour le refuge		23'321.55	79'688.90	56'367.35		
9206.17	Carrefour des chansons "Globe-trotteurs"		1'585.40				1'585.40
9206.21	Kléber-Méleau - Encaissement places spectacles			24'942.70	25'230.95		288.25
9206.22	Remboursements de traitements à ventiler		21'726.70	379'877.75	389'901.25		31'750.20
9206.24	ACI - acomptes personnes physiques			32'255'000.00	32'255'000.00		
9206.25	ACI - acomptes personnes morales			6'000'000.00	6'000'000.00		
9206.27	Concours Château 17				4'088.00		4'088.00
9206.28	Les Lapins Bleus - Camps et activités spéciales		409.65				409.65
9206.29	C/c Paroisse catholique St-François		130'350.00	243'450.00	113'100.00		
9206.30	Kléber-Méleau - Subvention à reverser			424'400.00	424'400.00		
9206.40	Projet urbain de Florissant		51'210.81	37'948.80	11'989.00		25'251.01
9206.44	TVA due (forfait) - Environnement			8'662.20	8'662.20		
9206.46	TVA due - Egouts et épuration			91'069.10	91'069.10		
9206.48	TVA due - Redevances diverses			41'315.32	41'315.32		
9206.49	TVA due (2.5%) - Gestion des déchets - section 3631			20'840.25	20'840.25		
9206.50	TVA due (8%) - Gestion des déchets - section 3631			151'258.61	151'258.61		
9206.52	TVA due (8%) - Gestion des déchets - section 3630			922.17	922.17		
9206.53	TVA due - abonnements CFF et CGN			12'452.29	12'452.29		

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015		Mouvements		Bilan au 31.12.2015	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
9209	**Autres engagements courants**		**90.00**				**90.00**
9209.99	Dépôt de garantie, clefs locaux du CRA - Source 3		90.00				90.00
921	**DETTES A COURT TERME**		**7'000'000.00**	**7'000'000.00**			
9210	**Banques**		**7'000'000.00**	**7'000'000.00**			
9210.10	BCV - avance à terme fixe 23.05-23.06.2012		7'000'000.00	7'000'000.00			
922	**EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME**		**59'000'000.00**		**15'000'000.00**		**74'000'000.00**
9221	**Emprunts par obligations simples**		**59'000'000.00**		**15'000'000.00**		**74'000'000.00**
9221.01	Emprunt 2010-2025 Vaudoise Vie		7'000'000.00				7'000'000.00
9221.02	Emprunt 2011-2026 Axa Vie SA		10'000'000.00				10'000'000.00
9221.03	Emprunt 2011-2028 Caisse de Pensions de la Poste		5'000'000.00				5'000'000.00
9221.04	Emprunt 2013-2029 Caisse de Pensions de la Poste		5'000'000.00				5'000'000.00
9221.05	Emprunt 2014-2023 Suva		5'000'000.00				5'000'000.00
9221.06	Emprunt 2014-2022 Caisse de Pensions de la Poste		5'000'000.00				5'000'000.00
9221.07	Emprunt 2015-2030 Caisse de Pensions de la Poste				5'000'000.00		5'000'000.00
9221.08	Emprunt 2012-2024 Suva		5'000'000.00				5'000'000.00
9221.10	Emprunt 2015-2026 Suva				5'000'000.00		5'000'000.00
9221.11	Emprunt 2011-2027 Poste Suisse		7'000'000.00				7'000'000.00
9221.12	Emprunt 2015-2030 Axa Winterthur				5'000'000.00		5'000'000.00
9221.15	Emprunt 2012-2028 Vaudoise Vie		5'000'000.00				5'000'000.00
9221.16	Emprunt 2010-2020 Vaudoise Vie		5'000'000.00				5'000'000.00
923	**ENGAGEMENTS ENVERS FONDS SPECIAUX**		**1'847'318.37**	**74'119.55**	**30'848.85**		**1'804'047.67**
9233	**Fonds spéciaux**		**1'847'318.37**	**74'119.55**	**30'848.85**		**1'804'047.67**
9233.01	Wakker du SDOL		34'776.18		30'848.85		65'625.03
9233.02	Fonds de secours du personnel communal		171'797.20	852.70			170'944.50
9233.03	Fonds des uniformes de la fanfare		3'266.85	3'266.85			
9233.04	Fonds participation communale Festimixx		70'000.00	70'000.00			
9233.07	Fonds Berty Michoud		1'386'606.89				1'386'606.89
9233.10	Fonds des activités sociales		12'522.55				12'522.55
9233.13	Fonds PPE - Temple 18		168'348.70				168'348.70

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015		Mouvements		Bilan au 31.12.2015	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
925	**PASSIFS TRANSITOIRES**		**2'091'604.51**	**2'152'117.11**	**3'289'881.80**		**3'229'369.20**
9250	**Prestations de tiers avant dépôt de préavis**		**30'400.00**	**30'400.00**			
9250.523	Crissier et Terminus - participation de tiers		30'400.00	30'400.00			
9259	**Passifs transitoires**		**2'061'204.51**	**2'121'717.11**	**3'289'881.80**		**3'229'369.20**
9259.01	Emprunts - intérêts à payer		734'678.40	734'678.40	818'657.50		818'657.50
9259.10	PT de régularisation des thématiques				1'014'427.00		1'014'427.00
9259.52	Compte de chauffage Source 2 (33)		1'920.00	6'259.75	6'259.75		1'920.00
9259.53	Compte de chauffage Borjod 20 (43)		4'140.00	9'506.50	9'506.50		4'140.00
9259.54	Compte de chauffage Lausanne 25 (68)		2'400.00	15'648.20	15'648.20		2'400.00
9259.55	Compte de chauffage Léman 15 b (47)		4'170.00	7'967.75	7'967.75		4'170.00
9259.56	Compte de chauffage Léman 9 (46)		2'280.00	5'835.45	5'835.45		2'280.00
9259.58	Compte de chauffage Source 1(50)		10'260.00	18'050.90	17'890.90		10'100.00
9259.59	Compte de chauffage Neuve 8 (51)		4'680.00	8'193.30	8'193.30		4'680.00
9259.60	Compte de chauffage Jouxtens 5 (57)		2'640.00	5'696.90	5'696.90		2'640.00
9259.67	Compte de chauffage Avenir 6 (83)		5'220.00	13'156.00	13'456.00		5'520.00
9259.80	Compte de chauffage Ondallaz - Rosée du Soleil (70)		1'440.00	2'383.05	2'383.05		1'440.00
9259.99	Divers		1'287'376.11	1'294'340.91	1'363'959.50		1'356'994.70
928	**FINANCEMENTS SPECIAUX & FONDS RESERVE**		**33'864'581.68**	**2'048'359.54**	**2'062'798.02**		**33'879'020.16**
9280	**Fonds alimentés par des recettes affectées**		**11'017'792.83**	**556'457.62**	**412'264.40**		**10'873'599.61**
9280.01	Réseau d'évacuation et d'épuration des eaux		9'737'176.21	441'609.06	82'180.15		9'377'747.30
9280.02	Source 1 - fonds de régularisation des loyers		22'490.50		9'297.00		31'787.50
9280.03	Abris publics de protection civile		577'905.00				577'905.00
9280.05	Développement durable		254'099.07	114'848.56	80'334.71		219'585.22
9280.06	Régularisation des déchets		422'270.05		127'552.54		549'822.59
9280.08	Fonds d'arborisation		3'852.00		10'500.00		14'352.00
9280.09	Contrib. remplacement places de stationnement				102'400.00		102'400.00
9282	**Fonds de réserve**		**22'846'788.85**	**1'491'901.92**	**1'650'533.62**		**23'005'420.55**
9282.02	Fin de mandat		17'500.00		5'000.00		22'500.00
9282.10	Débiteurs douteux impôt foncier		637.20	4.60	118.50		751.10
9282.11	Débiteurs douteux		18'451.55	27'726.37	32'809.17		23'534.35
9282.12	Débiteurs douteux impôts PP		3'016'096.00	1'396'390.13	1'524'356.13		3'144'062.00
9282.13	Débiteurs douteux impôts PM		671'044.00	67'780.82	88'249.82		691'513.00
9282.30	Acquisitions de biens immobiliers		90'000.00				90'000.00
9282.31	De rénovation des bâtiments communaux		4'500'000.00				4'500'000.00
9282.57	Pour renouvellement et amortissements		14'533'060.10				14'533'060.10

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2015		Mouvements		Bilan au 31.12.2015	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
929	**CAPITAL**		**18'692'722.34**	**669'931.55**			**18'022'790.79**
9290	**Capital au début de l'exercice**		**18'692'722.34**	**669'931.55**			**18'022'790.79**
9290.01	Capital au début de l'exercice		18'692'722.34				18'692'722.34
9290.02	Résultat de l'exercice			669'931.55			669'931.55

Compte	Nature	Nombre	Désignation	Valeur nominale	Amortissements remboursements	Valeur comptable au 31.12.2015	Valeur vénale
PATRIMOINE FINANCIER (9120)							
Titres et placements				**2'006'063.50**	**1'893'563.50**	**112'500.00**	**4'124'400.00**
9120.01	actions	4'300	Romande Energie Holding SA (actions toutes conventionnées)	107'500.00	-	107'500.00	4'119'400.00
9120.10	prêt		Sté coop. de la Piscine	1'750'563.50	1'750'563.50	-	-
9120.50	obligations	10	Société coopérative de la Maison du Peuple de Renens et environs	5'000.00	-	5'000.00	5'000.00
PATRIMOINE ADMINISTRATIF							
Prêts et capitaux de dotations (9152)				**9'402'166.00**	**5'858'666.00**	**3'543'500.00**	**4'119'549.00**
9152.10	actions	60	Cacib SA	60'000.00	60'000.00	-	
9152.11	parts sociales	1'000	Société coopérative de la piscine de Renens	500'000.00	500'000.00	-	
9152.12	actions	2'000	Centre intercommunal de glace de Malley SA	200'000.00	200'000.00	-	
9152.13	parts sociales	400 + 5	Société coopérative du Refuge de Renens	200'500.00	200'500.00	-	
9152.14	parts sociales	166	Société coopérative des sites et espaces verts de la région lausannoise	16'600.00	16'600.00	-	
9152.15	actions	283 + 55	VALORSA SA	723'200.00	723'200.00	-	
9152.17	participation		Centre d'instruction PCi Aubonne	172'830.00	172'830.00	-	
9152.18	participation		Fondation de Beaulieu	1'204'000.00	1'204'000.00	-	
9152.19	participation		Sécurité dans l'Ouest lausannois	404'436.00	404'436.00	-	
9152.20	actions	4'000	CAD - Chauffage à distance	4'000'000.00	2'055'800.00	1'944'200.00	4'119'549.00
9152.21	participation		Fondation de la Ferme des Tilleuls	10'000.00	10'000.00	-	
9152.40	actions	113	Renens-Pierrettes SA	113'000.00	33'900.00	79'100.00	
9152.41	parts sociales	1'500	Société coopérative d'Habitation, Renens et agglomération	450'000.00	135'000.00	315'000.00	
9152.43	actions	73'560	SIE SA, Service intercommunal de l'électricité (réduction du CA en 09.2015)	735'600.00	-	735'600.00	
9152.44	actions	58'700	TvT Services SA	587'000.00	117'400.00	469'600.00	
9152.45	participation		Fondation Ateliers de la Ville de Renens	10'000.00	10'000.00	-	
9152.46	participation		Fondation Théâtre Kléber-Méleau	15'000.00	15'000.00	-	

Compte	Nature	Nombre	Désignation	Valeur nominale	Amortissements remboursements	Valeur comptable au 31.12.2015	Valeur vénale
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)							
Titres et papiers valeurs (9153)				**2'101'622.60**	**2'101'603.60**	**19.00**	**149.00**
9153.02	parts sociales	80	Coopérative vaudoise de cautionnement CVC (artisans et comerçants)	800.00	799.00	1.00	
9153.03	parts sociales	100	Coopérative vaudoise de cautionnement CVC (petite et moyenne industrie)	1'000.00	999.00	1.00	
9153.04	parts sociales	80	Coopérative vaudoise de cautionnement hypothécaire CVCH	800.00	799.00	1.00	
9153.06	part sociale	1	LOGACOP	100.00	99.00	1.00	
9153.07	part sociale	1	Chemin de fer-musée Blonay-Chamby	10.00	9.00	1.00	
9153.08	actions (fusion en 2015)	8'089	Transports Publics de la Région Lausannoise SA	2'022'250.00	2'022'249.00	1.00	
9153.09	actions	10	Tunnel du Grand-Saint-Bernard SA	5'000.00	4'999.00	1.00	
9153.10	actions	149	CGN Compagnie générale de navigation sur le Lac Léman	3'725.00	3'724.00	1.00	149.00
9153.11	parts sociales	26	Société coopérative de la Maison du Peuple de Renens et environs	2'600.00	2'599.00	1.00	
9153.12	part sociale	1	Coopérative Textura	500.00	499.00	1.00	
9153.13	parts sociales	10	Société coopérative Fonds International de Garantie FIG	12'000.00	11'999.00	1.00	
9153.15	actions	10	Terminal Combiné Chavornay (TERCO) 12.12.2013 - Décision lors de l'AG de réduire la valeur nominale des actions de Fr. 1'000.- à Fr. 100.-	1'000.00	999.00	1.00	
9153.16	parts	2	Association vaudoise des auberges de la jeunesse	1'000.00	999.00	1.00	
9153.17	part sociale	1	Société coopérative Tennis-club Renens	500.00	499.00	1.00	
9153.18	actions	50	BVA Holding	5'000.00	4'999.00	1.00	
9153.19	parts sociales	10	Société coopérative oecuménique de développement Oikocredit 2'000 €	3'336.60	3'335.60	1.00	
9153.20	actions	40	CRIDEC, Centre de ramassage et d'identification des déchets spéciaux SA	40'000.00	39'999.00	1.00	
9153.22	actions (fusionnées en 2015)		TSOL, société du tramway du sud-ouest lausannois SA	1.00	-	1.00	
9153.24	parts sociales	20	Société coopérative Service Suisse aux Bibliothèques	2'000.00	1'999.00	1.00	

Situation	Nature	Nº section	Nº parcelle	Nº d'assurance ECA	Surface en m²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2015	Nº police ECA	Valeur ECA indice 125
PATRIMOINE FINANCIER (9123)					**176'689**	**23'650'240.00**	**6'753'807.50**		**25'399'060.00**
Bâtiments locatifs					**16'414**	**10'143'000.00**	**6'213'736.70**		**17'497'247.00**
Source 2	habitation - local commercial	3352	528	572	201	128'000.00	128'000.00	100494506-1/1	634'722.00
Borjod 20	habitation	3353	52	131	2'300	611'000.00	445'000.00	100380570-1/1	1'236'731.00
	garage			2311	54			100380576-1/1	48'462.00
Léman 15 bis	habitation	3355	725	865	441	221'000.00	142'000.00	100482806-1/1	964'872.00
	garage			530	18			100482799-1/1	22'970.00
Léman 9	habitation	3356	719	874	516	266'000.00	160'000.00	100482943-1/1	894'231.00
Source 1 / Lausanne 17	habitation - magasins	3358	509	586	282	1'992'000.00	1'422'396.70	100494518-1/1	2'921'624.00
Neuve 8	habitation	3359	545	544	215	493'000.00	422'340.00	91370007-27/1	884'977.00
Neuve 8 b	salle de réunion			545	72			100494481-1/1	350'534.00
Jouxtens 5	habitation	3360	297	42	741	357'000.00	347'000.00	100381841-1/1	868'921.00
Village 10	habitation - rural désaffecté	3362	68	178	2'412	740'000.00	740'000.00	100529918-1/2	1'155'780.00
	garage			2232	20			100529927-1/1	28'718.00
Temple 16 / 24-Janvier	habitation	3363	1086	765	981	470'000.00	206'000.00	100482760-1/1	561'485.00
	garage			2166	35			100482758-1/1	54'968.00
Poste 17	habitation - villa	3365	888	1272	974	513'000.00	513'000.00	100494346-1/1	890'759.00
Avenir 6	habitation - immeuble locatif	3371	631	1142	763	1'141'000.00	1'141'000.00	100316199-0/2	1'512'124.00
	garage			1143	20	-	-	100316200-0/2	30'088.00
Avenir 5	habitation - immeuble locatif	3372	567	459	519	287'000.00	-	100494355-1/1	630'791.00
Avenir 7	habitation - immeuble locatif	3373	566	460	633	412'000.00	-	100494374-1/1	957'383.00
Avenir 9	habitation - atelier mécanique	3374	565	463	1'886	931'000.00	-	100639005-1/1	778'250.00
Savonnerie 6	hangar - dépôt			1634	106			100494386-1/1	190'401.00
1er-Mai 13	Cure	3376	914	1910	805	547'000.00	547'000.00	100344127-0/3	849'904.00
Crissier 1B	habitation	3377	448	661	812	1'034'000.00	-	100398922-0/1	940'334.00
	dépendances			660	46			100398921-0/1	88'218.00
Bâtiments divers					**33'550**	**1'829'000.00**	**540'070.80**		**7'901'813.00**
Source 3	CRA	3206	520	587	373	-	1.00	100494538-1/1	1'219'685.00
Neuve 4-4b		3207	1140	551	78	192'000.00	192'000.00	100427457-1/2	278'632.00
Bourg-Dessus 17	Ass. des familles du Quart-Monde	3208	252	252	1'122	155'000.00	145'000.00	91370007-8/1	473'308.00
Neuve 1	Ex-Corso	3209	538	3362	246	150'000.00	-	100892818-1/1	482'300.00
Lausanne 31 b	ASLOCA	3211	639	444a+b	298	203'000.00	49'000.00	100585108-1/1	267'575.00
Savonnerie 4	atelier mécanique - habitation	3212	562	1167	286	204'000.00	-	91370007-56/1	469'101.00
Terminus (Place du)	bar à café - WC public	3214	450	3053	838	-	-	100480471-1/1	295'940.00
Bugnon 2	dépendance	3219	5	1247	116	-	-	100116729-0/1	84'492.00

Situation	Nature	Nº section	Nº parcelle	Nº d'assurance ECA	Surface en m²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2015	Nº police ECA	Valeur ECA indice 125
PATRIMOINE FINANCIER (suite)									
Bâtiments divers (suite)									
Ondallaz - Rte des Monts 15	chalet - Mon Beau Pays	3282	90360	1004	22'209	425'000.00	-	91370007-53/1	1'028'640.00
	couvert - Mon Beau Pays			1316	76			91370007-61/1	78'400.00
	pavillon - Mon Beau Pays			1441	39			91370007-65/1	36'000.00
Ondallaz - Rte des Monts 27-29	habitation - Rosée du Soleil	3281	90366	612	7'459	500'000.00	154'069.80	91370007-33/1	733'310.00
	colonie de vacances - Joli-Bois	3283		613	410			91370007-34/1	2'454'430.00
Terrains					**126'725**	**11'678'240.00**	**-**		**-**
Temple		3100	67		2'062	-	-		-
Sentier de la Gare		3100	94		41	-	-		-
Bourg-Dessus / Paudex 10-12		3100	250		6'664	69'000.00	-		-
Baumettes / Cossonay		3100	288		988	-	-		-
Jouxtens / Baumettes 25 / Bugnon / Cossonay		3100	306		14'375	723'000.00	-		-
Baumettes 9-11-13-15-17-19		3100	315		20'009	3'000'000.00	-		-
Cossonay 201		3100	316		1'306	462'000.00	-		-
Sous Biondes		3100	354		5'008	626'000.00	-		-
Village		3100	359		676	-	-		-
Biondes / 1er-Mai 11b-11c		3100	400		5'386	610'000.00	-		-
1er-Mai		3100	407		762	-	-		-
Gare / Mèbre		3100	518		226	-	-		-
Savonnerie 9		3100	551		948	-	-		-
Savonnerie		3100	552		151	23'000.00	-		-
Savonnerie		3100	558		1'201	721'000.00	-		-
Saugiaz		3100	584		1'824	-	-		-
Avenir / Savonnerie		3100	634		530	40'000.00	-		-
Simplon		3100	667		38	-	-		-
Chêne		3100	760		1'008	-	-		-
Lac		3100	779		3'445	585'000.00	-		-
Lac		3100	780		5'305	663'000.00	-		-
Lac 28a-28b		3100	801		1'468	734'000.00	-		-
14-Avril		3100	912		407	244'000.00	-		-
14-Avril		3100	928		771	-	-		-
Borjod 2-4-6-8-10		3100	982		3'782	567'000.00	-		-
Corbettes 1-3		3100	1157		2'565	192'000.00	-		-
Chêne		3100	1229		2'438	501'000.00	-		-

Situation	Nature	Nº section	Nº parcelle	Nº d'assurance ECA	Surface en m²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2015	Nº police ECA	Valeur ECA indice 125
PATRIMOINE FINANCIER (suite)									
Terrains (suite)									
Corbettes 5-7-9		3100	1297		4'017	716'000.00	-		-
Baumettes / Bugnon / Jouxtens		3100	1304		1'874	-	-		-
14-Avril		3100	1309		474	-	-		-
14-Avril		3100	1321		1'492	-	-		-
Gare 10		3100	1338		1'759	88'000.00	-		-
Temple		3100	1360		2'395	-	-		-
Publiaz		3100	1365		1'488	-	-		-
Publiaz		3100	1368		841	-	-		-
Biondes 34 à 48		3100	1370		7'683	201'000.00	-		-
Publiaz		3100	1374		3'276	164'000.00	-		-
Longemalle		3100	1388		878	132'000.00	-		-
Caudray		3100	1424		6'574	500'000.00	-		-
Paix		3100	2682		1'215	110'000.00	-		-
Neuve / Mèbre / Savonnerie / Midi		3100	2720		4'272	-	-		-
Ondallaz s/Blonay		3100	90363		1'619	6'400.00	-		-
Ondallaz s/Blonay		3100	90367		41	160.00	-		-
Ondallaz s/Blonay		3100	90368		40	80.00	-		-
Ondallaz s/Blonay		3100	91308		3'403	600.00	-		-

Situation	Nature	Nº section	Nº parcelle	Nº d'assurance ECA	Surface en m²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2015	Nº police ECA	Valeur ECA indice 125
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (9143)					**377'299**	**3'102'000.00**	**66'034'569.00**		**202'941'001.45**
Bâtiments administratifs et techniques					**26'222**	**1'673'000.00**	**4'557'000.00**		**28'831'206.00**
Lausanne 33-35	Hôtel de Ville	3401	641 a)	436	4'661	-	1'412'000.00	100895964-1/1	10'873'760.00
	dépôt			440				100494246-1/1	89'444.00
Lausanne 25	Sécurité sociale - boulangerie - habitation	3402	635	455	664	1'531'000.00	1'419'200.00	100494550-1/2	3'929'063.00
	dépendances			456	76			100494271-1/1	158'333.00
Avenir 2	Service du personnel	3403	633	457	938	142'000.00	60'000.00	91370007-21/1	765'414.00
Avenir 4	Caserne des pompiers	3404	632	1539	2'447	-	-	100494251-1/1	2'822'564.00
Lac 14	Centre technique communal	3405	986	1528a	4'114	-	1'345'100.00	100596541-1/1	9'371'528.00
	garage			3023	50			91370007-2720/1	85'000.00
	couvert / aménagements extérieurs (nouveau dès 2011)			3329	232		320'700.00	100597627-1/1	160'192.00
Piscine	locaux de service du cimetière	3406	746	2457	12'976	-	-	100482831-1/1	472'222.00
	dépôt et couvert (cimetière)			2512	64			100482828-1/1	103'686.00
Edicules publics					**10'589**	**310'000.00**	**-**		**947'596.00**
Corbettes 2	volière	3409	48 b)	2264	78	-	-	100482825-1/1	160'417.00
Gare 9 (Sentier de la)	WC publics	3409	69 c)	2265	26	-	-	100482964-1/1	143'750.00
Clos	WC publics - dépôt	3409	242	320	4'188	-	-	100494301-1/1	209'615.00
	sous-station SIE (police transférée aux SIE)			2374	36				-
Château 15	dépôt de voirie	3409	488	1148	3'133	-	-	100494306-1/1	65'385.00
Lausanne 33-35	WC publics	3409	641 a)	441	19	-	-	100494262-1/1	95'192.00
Lausanne Croisée	WC publics - local	3409	788	1241a	36	2'000.00	-	100482969-1/1	114'904.00
Biondes / 1er-Mai 11	dépendance - serre	3409	1384	2922	3'073	308'000.00	-	100494222-1/1	158'333.00
Autres bâtiments					**147'356**	**272'000.00**	**5'272'369.00**		**18'783'667.00**
Lausanne 37	salle de spectacles	3431	1381	1769	4'717	-	259'770.00	100797305-1/1	7'593'240.00
Lausanne 50-52 - Léman	Accès, place privée	3432	686		5'082	-	1'463'400.00		
Ferme "Les Tilleuls"	La Grange - garage - dépôt (démoli en 2014)			704	179		2'860'900.00		-
	habitation			705	276			100367569-0/3	1'818'144.00
	habitation avec habitation mixte - dépôt			706	175			100367571-0/3	663'795.00
Simplon 7D/7E	crèche garderie "Les Globe-trotteurs" PPE	3435	675-4		46/1000	-	316'300.00	-	-
Château 17	crèche "Le Tournesol" - salle de spectacle	3436	123	304	4'288	272'000.00	315'699.00	100494294-1/1	1'880'321.00
Rue de l'industrie	garderie "Les Lapins bleus"	3437	481	1980	770	-	56'300.00	100638980-1/1	311'458.00
Censuy	centre sportif - buvette	3451	751 d)	2395	108'517	-	-	100797331-1/1	3'190'526.00
	hangar pr machines entretien terrains sport			3056		-	-	100797312-1/1	58'875.00

a) + b) + c) + d) = plusieurs bâtiments de différentes natures sur une même parcelle (voir aussi à la page suivante)

Situation	Nature	Nº section	Nº parcelle	Nº d'assurance ECA	Surface en m²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2015	Nº police ECA	Valeur ECA indice 125
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)									
Autres bâtiments (suite)									
24-Janvier	stade de Verdeaux, vestiaires - WC	3452	48 [b]	1119	21'131	-	-	100494204-1/1	64'156.00
Village 4	temple	3471	62	1206	1'118	-	-	100482814-1/1	3'203'152.00
Av. du 24-Janvier	Ateliers de la Ville de Renens	3721			1'103	-	-		-
Bâtiments scolaires					**88'271**	**104'000.00**	**56'205'200.00**		**154'378'532.45**
Bugnon 1	collège de Verdeaux	3501	917	1711	8'880	-	1'023'800.00	100776168-1/1	18'071'188.00
Pépinières 2	collège des Pépinières	3502	669/917	2813	3'618	-	64'000.00	100797325-1/1	4'283'750.00
Saugiaz 8	pavillon scolaire provisoire (transféré du Léma	3505	904	3238	202		-	100291998-1/1	519'967.00
Saugiaz 6	salle de gym. de Verdeaux	3506	917	2120	993	-	118'100.00	100616908-1/1	3'168'479.00
Pépinières 10	salle de gymnastique des Pépinières	3507	389/669	3106	1'610	-	711'900.00	91370007-2725/1	3'244'818.00
Saugiaz 8	terrain + habitation	3375	904	1384	2'010	-	540'500.00	100110710-0/2	733'219.00
24-Janvier 24	collège du 24-Janvier	3511	1083	2254	3'123	-	329'900.00	100381713-1/1	7'924'167.00
Temple 18	salle de gymnastique - bureaux PPE 2/3		1250	2921	600/1000	-		100381507-1/1	4'640'381.45
Roche 24	collège de Florissant	3521	1433	2023	4'833	-	3'711'700.00	100354014-1/1	8'601'335.00
	salle de gym. de Florissant	3521	1433	2270	772	-	-	100354011-1/1	2'975'491.00
Roche 37	pavillon scolaire de Florissant	3525	923	2253	1'004	-	-	100497314-1/1	1'147'222.00
Léman 10	collège du Léman, bâtiment le Joran (ancien	3531	1064	2346	18'148	-	9'463'200.00	100544747-1/2	35'960'887.00
	collège du Léman, bât. la Vaudaire (nouvea	3532	1064	3309	1'613	-	18'799'500.00	100456053-1/1	23'975'759.00
	salle de gymnastique	3533	1064	2348	1'169	-	39'600.00	100310125-1/3	5'388'494.00
Lac 2	collège du Censuy	3541	1416	900	2'119	-	-	100482762-1/1	4'519'081.00
	dépendance (démoli en 2014)		1416	2266	29	-	-		
	pavillon scolaire (démoli en 2014)		751 [d]	2124	196	-	-		-
	Bâtiment scolaire Av. du Censuy			3344				100963615-1/1	153'600.00
	Ecole - Salle de gym Av. du Censuy			3345		-	21'227'000.00	100963586-1/1	19'218'450.00
Simplon 24B	collège du Simplon	3551	662	2982	3'132	-	138'400.00	100797278-1/1	3'002'865.00
	pavillon scolaire provisoire	3555	662	3221	202	-	-	100098384-1/1	511'256.00
Biondes 31-33	pavillon scolaire nord	3581	1393	2301	32'225	-		100494319-1/1	1'215'491.00
	pavillon scolaire sud		1393	2302	376	-	37'600.00	100494325-1/1	1'840'011.00
Corbettes	pavillon des Corbettes	3582	48 [b]	2179	200	-	-	100482818-1/1	715'812.00
Gare 9 (Sentier de la)	collège du Village (no 12)	3583	69 [c]	181	828	104'000.00	-	100482791-1/1	1'075'246.00
Côtes 17	collège du Mont-de-By	3584	850	2275	989	-	-	100653010-1/1	1'491'563.00

a) + b) + c) + d) = plusieurs bâtiments de différentes natures sur une même parcelle (voir aussi à la page précédente)

Situation	Nature	Nº section	Nº parcelle	Nº d'assurance ECA	Surface en m²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2015	Nº police ECA	Valeur ECA indice 125
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)									
Terrains					**104'861**	**743'000.00**	**-**		**-**
Lac		3100	47		10	-	-		-
Village		3100	61		247	-	-		-
24-Janvier		3100	75		46	-	-		-
St-Georges	domaine public	3100	76		316	-	-		-
Creuse	domaine public	3100	77		36	-	-		-
Paix	domaine public	3100	79		843	-	-		-
Borjod - Carroz	domaine public	3100	80		150	-	-		-
Village	domaine public	3100	96		96	-	-		-
Airelles		3100	135		992	124'000.00	-		-
Jouxtens / Sur-la-Croix		3100	129		1'047	-	-		-
Florissant	sous-station	3100	193	1955	46	-	-		-
Jouxtens		3100	197		203	-	-		-
En Belle Vue		3100	262		9'359	-	-		-
Jouxtens	domaine public	3100	256		101	-	-		-
Sur-la-Croix		3100	268		381	-	-		-
Jouxtens	domaine public	3100	299		859	-	-		-
Baumettes	domaine public	3100	314		2'634	-	-		-
Perrelet		3100	317	2931	407	-	-		-
Jouxtens		3100	322		590	-	-		-
Clos	domaine public	3100	329		130	-	-		-
Jouxtens		3100	331		1'096	-	-		-
Sous Biondes		3100	344		5'456	-	-		-
Saugiaz 6		3100	390		370	-	-		-
Lilas		3100	422		70	-	-		-
Poste	domaine public	3100	459		198	-	-		-
Simplon	domaine public	3100	464		695	-	-		-
Caudray	domaine public	3100	499		87	-	-		-
Publiaz		3100	507		107	-	-		-
Midi		3100	532		10	-	-		-
Lac	domaine public	3100	629		40	-	-		-
Simplon	domaine public	3100	642		296	-	-		-
14-Avril		3100	643		288	-	-		-
Pierregrosse	WC - station SIE	3100	644	2476	387	-	-		-
Gare 1	domaine public	3100	646		411	-	-		-

Situation	Nature	Nº section	Nº parcelle	Nº d'assurance ECA	Surface en m²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2015	Nº police ECA	Valeur ECA indice 125
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)									
Terrains (suite)									
Simplon / Gare		3100	659		284	-	-		-
Simplon	domaine public	3100	673		343	-	-		-
Simplon	domaine public	3100	732		480	-	-		-
Simplon		3100	734		983	-	-		-
Simplon		3100	735		205	-	-		-
Préfaully		3100	737		1'884	-	-		-
Simplon	domaine public	3100	747		355	-	-		-
Piscine		3100	748	2457	485	-	-		-
Lac	domaine public	3100	761		459	-	-		-
Lausanne (parcelle cédée par l'Etat de Vaud le 21.12.2009)		3100	800		7	-	-		-
Lac	domaine public	3100	811		10'004	-	-		-
Longemalle / Côtes	domaine public	3100	822		4'313	-	-		-
Publiaz		3100	887		261	-	-		-
Côtes-de-la-Bourdonnette	domaine public	3100	897		20	-	-		-
Saugiaz 4	préau Verdeaux/Pépinières	3100	925		794	119'000.00	-		-
Côtes	domaine public	3100	926		89	-	-		-
Lac		3100	939		634	-	-		-
Saugiaz 2	préau Verdeaux/Pépinières	3100	984		588	500'000.00	-		-
24-Janvier / Sous l'Eglise		3100	1030		849	-	-		-
Saugiaz	transformateur	3100	1090	99	88	-	-		-
Censuy		3100	1122		1'133	-	-		-
Censuy		3100	1154		555	-	-		-
Gare		3100	1204		271	-	-		-
Chêne	domaine public	3100	1248		510	-	-		-
Industrie	sous-station	3100	1276	1707	86	-	-		-
Baumettes / Bugnon / Jouxtens	domaine public	3100	1304		1'874	-	-		-
Gare 10		3100	1339		245	-	-		-
Gare	sous-station	3100	1343	1774	104	-	-		-
Lac	sous-station	3100	1345	2550	972	-	-		-
Chêne	sous-station	3100	1376	1783	44	-	-		-
Chêne	domaine public	3100	1390		616	-	-		-
Creuse		3100	1402		835	-	-		-

Situation	Nature	Nº section	Nº parcelle	Nº d'assurance ECA	Surface en m²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2015	Nº police ECA	Valeur ECA indice 125
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)									
Terrains (suite)									
Caudray	bois	3100	1415		33'826	-	-		-
Village	sous-station	3100	1447	1934	36	-	-		-
Côtes		3100	1448		112	-	-		-
Jouxtens	prise d'eau	3100	1489		46	-	-		-
Creuse	domaine public	3100	1503		203	-	-		-
Lac		3100	1517		241	-	-		-
Etrepy / Corjon	domaine public	3100	1736		1'777	-	-		-
Pierregrosse		3100	2209		7	-	-		-
Eterpy		3100	2280		19	-	-		-
Sur-la-Croix		3100	2357		3'180	-	-		-
Longemalle	domaine public	3100	2406		2'416	-	-		-
Lausanne	domaine public	3100	2407		1'088	-	-		-
Simplon	domaine public	3100	2409		30	-	-		-
Verdeaux	domaine public	3100	2410		4	-	-		-
Verdeaux	domaine public	3100	2411		2	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2412		158	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2413		163	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2414		175	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2415		183	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2416		169	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2417		175	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2418		172	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2419		158	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2420		155	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2421		162	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2422		154	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2423		161	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2424		150	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2425		146	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2426		471	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2427		282	-	-		-
Perrelet 16	domaine public	3100	2429		29	-	-		-
Rueyre	domaine public	3100	2430		437	-	-		-

CAUTIONNEMENTS ET ENGAGEMENTS AU 31 DECEMBRE 2015

Institutions	Années	Cautionnements engagés	Risques	Codébiteurs	Montants
CADOuest	2015-2033	cautionnement solidaire (Retraites Populaires)	Cautionnement accepté par le Conseil communal en séance du 23.06.2012, préavis no 115-2011 *si participation du Canton Fr. 1'850'000.00*	CADOuest	333'334.00
Centre intercommunal de glace de Malley SA		cautionnement solidaire conjoint	situation financière assurée par un nombre important de cautionnaires, risque peu élevé, cédules hypothécaires	Centre intercommunal de glace de Malley SA	4'000'000.00
	2015-2019	crédit 2'000'000.00 (BCV - CC 0257.76.88)			*400'000.00*
	2013-2016	ATF 1'100'000.00 (BCV - 5113.80.11)			
	2015-2020	ATF 2'000'000.00 (BCV - 5113.80.13)			
	2015-2021	ATF 2'200'000.00 (BCV - 5162.72.58)			*1'600'000.00*
	2015-2016	ATF 2'100'000.00 (BCV - 5372.72.46)			
	2012-2017	ATF 2'500'000.00 (BCV - 5292.36.92)			*600'000.00*
	2015-2016	ATF 3'000'000.00 (CS - 0425-361804-9G-2)			*1'400'000.00*
Coopérative Cité-Derrière	2015-2020	cautionnement solidaire individuel PH 5154.38.36 (BCV)	santé financière bonne, investissement immobilier, risque peu élevé, cédules hypothécaires	Coopérative Cité-Derrière	3'250'000.00
La Croisée - Renens		cautionnement solidaire (Retraites Populaires)	Cautionnement accepté par le Conseil communal en séance du 11.10.2012, préavis no 26-2012	Logacop	5'000'000.00
Société coopérative de la Piscine de Renens				Société coopérative de la Piscine de Renens	9'800'000.00
	2010-2019	cautionnement solidaire individuel PH 18.90.79 (BCV)	subventionnée à 100 % par la Commune de Renens, garantie donnée sous forme de cédules hypothécaires, risque peu élevé		3'000'000.00
	2013-2023	cautionnement solidaire Crédit construction T5320.78.32 (BCV)	Cautionnement accepté par le Conseil communal en séance du 11.10.2012, préavis no 19-2012		6'800'000.00
Société coopérative du Refuge de Renens	2015-2021	cautionnement solidaire individuel PH 19.00.76 (BCV)	subventionnée à 100 % par la Commune de Renens, garantie donnée sous forme de cédules hypothécaires, risque peu élevé	Société coopérative du Refuge de Renens	270'000.00
Société coopérative du Tennis Club de Renens	2013-2023	cautionnement solidaire individuel PH 15.64.03 (BCV)	santé financière stable, investissement immobilier, cédules hypothécaires	Société coopérative du Tennis Club de Renens	1'330'000.00
				Total	**23'983'334.00**

CAUTIONNEMENTS ET ENGAGEMENTS AU 31 DECEMBRE 2015

Institutions	Années	Cautionnements non engagés	Commentaires	Codébiteurs	Montants
CIGM		cautionnement solidaire	Cautionnement accepté par le Conseil communal en séance du 31.10.2014, préavis no 59-2014, page 13, article 5, jusqu'à un maximum de Fr. 10.0 millions de cautionnement	CIGM	6'000'000.00
CADOuest		cautionnement solidaire	Cautionnement accepté par le Conseil communal en séance du 23.06.2012, préavis no 115-2011 *si participation du Canton Fr. 1'850'000.00*	CADOuest	3'366'666.00
				Total	**9'366'666.00**

Associations	Années	Quote-part sur emprunts d'Associations	Commentaires	Codébiteurs	Montants
Polouest	2013-2023	emprunt de Fr. 1'400'000.00 (La Poste Suisse)	Emprunt amorti annuellement de Fr. 140'000.00 solde au 31.12.2015 Fr. 1'120'000.00 Quote-part Commune de Renens pour 2014 : 30.399%	Communes de : Bussigny, Chavannes, Crissier, Ecublens, Prilly, Saint-Sulpice, Villars-Ste-Croix	340'469.00
				Total	**340'469.00**

RECAPITULATION		
Cautionnements		23'983'334.00
Cautionnements non engagés		9'366'666.00
Total des cautionnements engagés et non engagés		33'350'000.00
Quote-part sur emprunts d'Associations		340'469.00
	Total	**33'690'469.00**

ASPECTS JURIDIQUES

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

Le cautionnement conjoint art. 497 CO énonce à l'alinéa 1 : *"Lorsque plusieurs personnes ont garanti conjointement une même dette divisible, chacune d'elles est obligée comme caution simple pour sa part et comme certificateur de caution pour la part des autres", et à l'alinéa 2 : "pour le cautionnement conjoint et solidaire : si les cautions se sont obligées comme cautions solidaires, soit avec le débiteur, soit entre elles, chacune d'elles répond de la dette entière. Une caution peut cependant refuser de payer au-delà de sa part, tant que la poursuite n'a pas été introduite contre toutes les cautions qui se sont engagées solidairement avec elle, avant ou en même temps, et qui peuvent être recherchées en Suisse pour cette dette. Elle peut exercer le même droit tant que les autres cautions ont payé leur part ou fourni des sûretés d'ordre réel. Sauf convention contraire, la caution qui a payé a un droit de recours contre les autres dans la mesure où chacune d'elles n'a pas déjà payé sa part. Ce droit peut être exercé avant le recours contre le débiteur".*

NOTIONS DE RISQUES

La première notion de risque est la santé financière du débiteur qui peut être bonne, stable, passable ou mauvaise. Il s'agit du déclencheur, c'est-à-dire l'élément clé de la notion de risque.

La seconde notion de risque découle du type de crédit octroyé par la banque au débiteur et qui fait l'objet d'une caution, par exemple : avances à terme fixe, crédits hypothécaires.

La troisième notion de risque découle des garanties données par le débiteur ou non, par exemple : cédules hypothécaires.

La quatrième notion de risque découle du nombre des cautions et de leurs assises financières. Il ressort ici un effet d'atténuation, car le défaut de paiement du débiteur peut être payé d'autant plus facilement par les cautionnaires, si ceux-ci sont nombreux avec une bonne assise financière.

DECISIONS DE TAXATION EN ATTENTE DE FACTURATION AU 31 DECEMBRE 2015

Plan de quartier	Sous-aires	Taxes concernées	Commentaires	Date d'entrée en vigueur du plan de quartier	Montants
P41 "Les Entrepôts	1, 4	Taxe relative au financement des équipements communautaires	Exigible dès l'entrée en force du 1er permis délivré, mais au plus tard 10 ans à partir de l'entrée en vigueur du plan de quartier	16 mai 2014	1'169'107.00
P41 "Les Entrepôts	2, 3, 5	Taxe relative au financement des équipements communautaires	Exigible dès l'entrée en force du 1er permis délivré, mais au plus tard 5 ans à partir de l'entrée en vigueur du plan de quartier	16 mai 2014	2'269'443.00
P41 "Les Entrepôts	6	Taxe relative au financement des équipements communautaires	Exigible dès l'entrée en force du 1er permis délivré, mais au plus tard 5 ans à partir de l'entrée en vigueur du plan de quartier	16 mai 2014	271'800.00
				Total	**3'710'350.00**

AC ..... **A**ssurance **C**hômage
ACI ..... **A**dministration **C**antonale des **I**mpôts
ACM ..... **A**ctivités **C**réatrices **M**anuelles
ACPMV ..... **A**ssociation des **C**hefs des **P**olices **M**unicipales **V**audoises
ACT ..... **A**ctivités **C**réatrices sur **T**extiles
ACVSPC ..... **A**ssociation **C**antonale **V**audoise de la **S**écurité et de la **P**rotection **C**ivile
ADB ..... **A**cte de **D**éfaut de **B**ien
ADCV ..... **U**nion de **C**ommunes **V**audoises
AG ..... **A**dministration **G**énérale
AGEFI ..... **AG**ence **E**conomique et **FI**nancière, journal économique et financier
AGELA ..... **A**ssociation **G**arderie **E**spagnole de **LA**usanne et environs
AF ..... **A**llocations **F**amiliales
AFC ..... **A**dministration **F**édérale des **C**ontributions
AFIRO ..... **A**ssociation pour la **F**ormation **I**nitiale, la **R**éadaptation et l'**O**ccupation
AFJ ..... **A**ccueil **F**amilial de **J**our
AFTPU ..... **A**xes **F**orts de **T**ransports **P**ublics **U**rbains
AGGLO ..... **AGGLO**mération
AI ..... **A**ssurances **I**nvalidité
AIC ..... **A**ssociation **I**ntercommunale pour l'exploitation du **C**ollège secondaire de la Planta
AJE ..... **A**ccueil de **J**our des **E**nfants
AJESOL ..... **A**ccueil de **J**our des **E**nfants du **S**ud-**O**uest **L**ausannois
ALJF ..... **A**ssociation pour le **L**ogement des **J**eunes en **F**ormation
AMF ..... **A**ccueillantes en **M**ilieu **F**amilial
AMV ..... **A**ssurance **M**utuelle **V**audoise
ANV ..... **A**ssociation des **N**otaires **V**audois
APEMS ..... **A**ccueil **P**our **E**nfants en **M**ilieu **S**colaire
APG ..... **A**llocation **P**erte de **G**ain
ARASOL ..... **A**ssociation **R**égionale pour l'**A**ction **S**ociale région **O**uest **L**ausannois
ARAVOH ..... **A**ssociation auprès de **R**equérants d'**A**sile **V**allorbe **O**ecuménique et **H**umanitaire
ARCV ..... **A**ssociation **R**omande des **C**hefs de **V**oirie
ARESBD ..... **A**ssociation **R**omande des **E**nseignant-e-s en **S**anté **B**ucco-**D**entaire
ARPEA ..... **A**ssociation **R**omande pour la **P**rotection des **E**aux et de l'**A**ir
ASBV ..... **A**ssociation des **S**ervices **B**énévoles **V**audois
ASCCRE ..... **A**ssociation **S**uisse pour le **C**onseil des **C**ommunes et **R**égions d'**E**urope
ASCCV ..... **A**ssociation des **S**ecrétaires des **C**onseils **C**ommunaux **V**audois
ASCH ..... **A**ssociation **S**uisse des **C**ontrôles des **H**abitants
ASH ..... **A**ssociation **S**uisse pour l'**H**abitat
ASIT ..... **A**ssociation pour le **S**ystème d'**I**nformation du **T**erritoire
ASLOCA ..... **A**ssociation **S**uisse des **LOCA**taires
ASOU ..... **A**ssociation **S**uisse pour l'**O**rientation **U**niversitaire
ASPAN ..... **A**ssociation **S**uisse pour l'**A**ménagement **N**ational
ASPEE ..... **A**ssociation **S**uisse des **P**rofessionnels de l'**E**puration des **E**aux
ASTAG ..... **A**ssociation **S**uisse des **T**ransports routiers
ASV ..... **A**ide **S**ociale **V**audoise
ATI ..... **A**utomatisation des **T**ransferts d'**I**nformations
ATE ..... **A**ssociation **T**ransports et **E**nvironnement
ATF ..... **A**vance à **T**erme **F**ixe
AUVAL ..... **A**ssociation des **U**niversitaires **VAL**aisans
AVA ..... **A**ssociation **V**audoise des **A**rchivistes
AVASAD ..... **A**ssociation **V**audoise d'**A**ide et de **S**oins **A** **D**omicile
AVDCH ..... **A**ssociation **V**au**D**oise des **C**ontrôles d'**H**abitants et Bureaux des Etrangers
AVEAS ..... **A**ssociation **V**audoise des **E**mployés en **A**ssurances **S**ociales
AVIATCO ..... **A**ssociation **V**audoise des **I**ngénieurs – **A**rchitectes – **T**echniciens **CO**mmunaux
AVIVO ..... **A**ssociation des **V**étérans, **I**nvalides, **V**euves et **O**rphelins
AVAgAS ..... **A**ssociation **V**audoise des **Ag**ences d'**A**ssurances **S**ociales
AVS ..... **A**ssurance **V**ieillesse et **S**urvivants
AVTES ..... **A**ssociation **V**audoise des **T**ravailleurs de l'**E**ducation **S**pécialisée
AVTP ..... **A**ssociation **V**audoise de **T**ourisme **P**édestre

(B) ..... Investissement **B**ouclé
BCI ..... **B**ureau **C**antonal pour l'**I**ntégration des étrangers et la prévention du racisme
BCV ..... **B**anque **C**antonale **V**audoise
BHNS..... **B**us à **H**aut **N**iveau de **S**ervice
BHV ..... **B**ibliothèque **H**istorique **V**audoise
BI ..... **B**ureau **I**ntermunicipal
BIO + OL ..... **B**ilan **I**nformation-**O**rientation **O**uest-**L**ausannois
BPA ..... **B**ureau suisse de **P**révention des **A**ccidents
BTW ..... **B**ike **T**o **W**ork
BVR ..... **B**ulletin de **V**ersement avec **R**éférences

CAD ..... **C**hauffage à **D**istance
CADEV ..... **C**entrale d'**A**chats **D**e l'**E**tat de **V**aud
CC ..... **C**onseil **C**ommunal
CCP ..... **C**ompte de **C**hèque **P**ostal
CCS ..... **C**entrale d'émission des **C**ommunes **S**uisses
CD ..... **C**ompact **D**isque
CDP ..... **C**ommandement **D**e **P**ayer
CECB ..... **C**ertificat **E**nergétique **C**antonal des **B**âtiments
CEF ..... **C**entre d'**E**ssais et de **F**ormation
CET ..... **C**onseil d'**ET**ablissement
CEPV ..... **C**entre d'**E**nseignement **P**rofessionnel de **V**evey
CFA ..... **C**onstruction sur **F**onds d'**A**utrui
CFC ..... **C**ertificat **F**édéral de **C**apacité
CFF ..... **C**hemins de **F**ers **F**édéraux
CGN ..... **C**ompagnie **G**énérale de **N**avigation
Chantier 1 ..... Secteur des Hautes Ecoles – Avenue du Tir Fédéral - Maladière
Chantier 2 ..... Secteur des voies ferrées CFF de Bussigny à Sébeillon
Chantier 3 ..... Secteur Route de Cossonay – RC 251
Chantier 4 ..... Secteur zones d'activités St-Sulpice - Ecublens
Chantier 5 ..... Espaces publics et mobilité douce
Chantier 6 ..... Transports
Chantier 7 ..... Nature et paysage

CHYC ..... **C**entre **H**ospitalier **Y**verdon-**C**hamblon
CI ..... **C**ommission d'**I**mpôt
CIG ..... **C**entre d'**I**nstruction de **G**ollion
CIGM ..... **C**entre **I**ntercommunal de **G**lace de **M**alley
CILV ..... **C**ommunauté **I**sraélite de **L**ausanne et du canton de **V**aud
CIP ..... **C**aisse **I**ntercommunale de **P**ensions
CIR ..... **C**arrefour **I**nfo **R**enens
CISE ..... **C**ommission **I**ntégration **S**uisses **E**trangers
CITRAP ..... **C**ommunauté d'**I**ntérêts pour les **TRA**nsports **P**ublics
CJS ..... **C**ulture – **J**eunesse - **S**port
CLP ..... **C**ommunauté de travail des bibliothèques suisses de **L**ecture **P**ublique
CMA ..... Fondation romande pour la **C**hanson et les **M**usiques **A**ctuelles
CMS ..... **C**entre **M**édico **S**ocial
CO ..... **C**ode des **O**bligations
CO2 ..... Dioxyde de carbone ou gaz carbonique produit par la combustion des énergies fossiles
COFOP ..... **C**entre d'**O**rientation et de **F**ormation **P**rofessionnelles
COPIL ..... **CO**mité de **PIL**otage
COPROJ ..... **CO**mité de **PROJ**et
CPEV ..... **C**aisse de **P**ensions de l'**E**tat de **V**aud
CPT ..... **C**omité de **P**ilotage **T**echnique
CPV ..... **C**entre **P**atr **V**audois
CRA ..... **C**entre de **R**encontre et d'**A**nimation
CRENOL ..... **C**ouronne de la **R**égion **N**ord-**O**uest **L**ausannoise
CRI..... **C**ommission de **R**ecours en matière d'**I**mpôts
CRIDE ..... **C**entre de **R**amassage et d'**I**dentification des **DEC**hets spéciaux SA
CS ..... **C**rédit **S**uisse
CSP ..... **C**entre **S**ocial **P**rotestant
CSR ..... **C**entre **S**ocial **R**égional
CTC ..... **C**entre **T**echnique **C**ommunal
CTM ..... **C**entrale **T**éléphonique des **M**édecins
CUAT..... **C**ommission d'**U**rbanisme et d'**A**ménagement du **T**erritoire
CVAJ ..... **C**entre **V**audois d'**A**ide à la **J**eunesse
CVC ..... **C**oopérative **V**audoise de **C**autionnement

CVCH ..... **C**oopérative **V**audoise de **C**autionnement **H**ypothécaire
CVE ..... **C**entre de **V**ie **E**nfantine
CVE ..... **C**ompagnie **V**audoise d'**E**lectricité
CVHE ..... **C**onvention **V**audoise d'**Hé**bergement
CYP ..... **CY**cle **P**rimaire
CYT..... **Cy**cle de **T**ransition

DALG ..... **D**iffusion d'**A**bonnements **L**ibrairie **G**eorg
DDP ..... **D**roit **D**istinct et **P**ermanent
DEP ..... **D**irection de l'**E**tablissement **P**rimaire
DES ..... **D**irection de l'**E**tablissement **S**econdaire
DETEC ..... **D**épartement fédéral de l'**E**nvironnement, des **T**ransports, de l'**E**nergie et de la **C**ommunication
DEV ..... **D**éveloppement **E**conomique **C**anton de **V**aud
DFJ ..... **D**épartement de la **F**ormation et de la **J**eunesse
DFJC ..... **D**épartement de la **F**ormation, de la **J**eunesse et de la **C**ulture
DGE ..... **D**irection **G**énérale de l'**E**nseignement
DGEO ..... **D**irection **G**énérale de l'**E**nseignement **O**bligatoire
DIP ..... **D**éduction de l'**I**mpôt **P**réalable
DO ..... **D**écision d'**O**rganisation
DP ..... **D**omaine **P**ublic
DPP ..... **D**roit **D**istinct et **P**ermanent
DS ..... **D**evoirs **S**urveillés
DSAS ..... **D**épartement de la **S**anté et de l'**A**ction **S**ociale

EC ..... **E**aux **C**laires
ECA ..... **E**tablissement **C**antonal d'**A**ssurance incendie
ECAL ..... **E**cole **C**antonale d'**A**rt de **L**ausanne
EESP ..... **E**cole d'**E**tudes **S**ociales et **P**édagogiques
EF ..... **E**conomie **F**amiliale (Cuisine)
EFRE ..... **E**ntraide **F**amiliale de **R**enens et **E**nvirons
EMS ..... **E**tablissement **M**édico-**S**ocial
EPT..... **E**quivalent **P**lein **T**emps
ETML ..... **E**cole **T**echnique des **M**étiers de **L**ausanne
ETS ..... **E**mploi **T**emporaire **S**ubventionné
EPMV ..... **E**cole des **P**olices **M**unicipales **V**audoises
EVAM ..... **E**tablissement **V**audois d'**A**ccueil des **M**igrants
EU ..... **E**aux **U**sées

FA2 ..... **FA**randole
FAJE ..... **F**ondation pour l'**A**ccueil de **J**our des **E**nfants
FC ..... **F**ootball **C**lub
FEDEVACO ..... **FEDE**ration **VA**udoise de **Co**opération
FEM ..... **F**ondation des **E**coles de **M**usique
FERL ..... **F**onds pour l'**E**quipement touristique de la **R**égion **L**ausannoise
FGM ..... **F**ondation pour la **G**arde **M**édicale
FIG ..... **F**onds **I**nternational de **G**arantie
FITT ..... **F**édération **I**nternationale de **T**ennis de **T**able
FONDSOCIAL ... **FONDS** en faveur de la formation professionnelle pour le domaine **SOCIAL**
FONPRO ..... **FON**dation cantonale pour la formation **PRO**fessionnelle
FOSC ..... **F**euille **O**fficielle **S**uisse du **C**ommerce
FRC ..... **F**édération **R**omande des **C**onsommateurs
FSSP ..... **F**édération **S**uisse des **S**apeurs-**P**ompiers
FTH ..... **F**estival **T**héâtre en **H**erbe
FVSP ..... **F**édération **V**audoise des **S**apeurs-**P**ompiers

GAF ..... **G**roupe d'**A**nimation de **F**lorissant
GED ..... **G**estion **E**lectronique des **D**ocuments
GRAAP ..... **G**roupe d'**A**ccueil et d'**A**ction **P**sychiatrique
GRAJ ..... **G**roupe **R**omand des **A**ctivités de **J**eunesse
GROPIL ..... **GRO**upe de **PIL**otage du schéma directeur de l'Ouest lausannois
GVOL ..... **Gro**upe **V**élo de l'**O**uest **L**ausannois

H20-PDX ..... **H**orizon 2020 - **P**rivate **D**igital **E**xchange
HarmoS ..... **HARMO**nisation de la **S**colarité obligatoire entre les différents cantons suisses
HES ..... **H**aute **E**cole **S**pécialisée
HES-SO ..... **H**aute **E**cole **S**pécialisée de **S**uisse **O**ccidentale
HLM ..... **H**abitation à **L**oyer **M**odéré
HT ..... **H**ors **T**axes

IDHEAP ..... **I**nstitut **D**e **H**autes **E**tudes en **A**dministration **P**ublique
IFD ..... **I**mpôt **F**édéral **D**irect
IIC ..... **I**nspectorat **I**ntercommunal des **C**hantiers
IP ..... **I**nformatique **I**nternet **P**rotocole
IPC ..... **I**ndice des **P**rix à la **C**onsommation
IPSS ..... Réseau point à point pour la voix et les données
ISPA ..... **I**nstitut **S**uisse de **P**révention de l'**A**lcoolisme et autres toxicomanies
ISSA ..... **I**nfo **S**ervices **SA**
ITIL ..... **I**nformation **T**echnology **I**nfrastructure **L**ibrary (bibliothèque pour l'infrastructure des technologies de l'information
J+S ..... **J**eunesse + **S**port

LACI ..... **L**oi pour l'**A**ssurance **C**hômage et **I**ntempéries
LAJE ..... **L**oi sur l'**A**ccueil de **J**our de l'**E**nfant
LAPRHEMS ..... **L**oi d'**A**ide aux **P**ersonnes **R**ecourant à l'**HE**bergement **M**édico **S**ocial
LEB ..... **L**ausanne-**E**challens-**B**ercher
LEO ..... **L**oi sur l'**E**nseignement **O**bligatoire
LHR ..... **L**oi sur l'**H**armonisation des **R**egistres
LI ..... **L**oi sur les **I**mpôts
LIC ..... **L**oi sur les **I**mpôts **C**ommunaux
LOF ..... **L**oi sur l'**O**rganisation et le **F**inancement de la politique sociale
LOPV ..... **L**oi sur l'**O**rganisation **P**olicière **V**audoise
LPAS ..... **L**oi sur la **P**révoyance et les **A**ssurances **S**ociales
LR ..... **L**ausanne **R**égion
LTou ..... **L**oi sur le **T**ourisme

MAV ..... **M**oyens **A**udio**V**isuels
MEP ..... **M**andat **E**tudes **P**arallèles
Mini-PIC ..... **P**rogramme d'**I**ntégration **C**antonal délégué aux communes
MSE ..... **M**at **S**ecuritas **E**xpress
M1 ..... **M**étro 1
M2 ..... **M**étro 2

OAJE ..... **O**ffice d'Accueil de Jour des Enfants
OCL ..... **O**rchestre de **C**hambre de la suisse romande
ODES ..... **O**ffice **D**irection des **E**coles en **S**anté
OES ..... **O**ffice de l'**E**nseignement **S**pécialisé
OFAS ..... **O**ffice **F**édéral des **A**ssurances **S**ociales
OFCL ..... **O**ffice **F**édéral des **C**onstructions et de la **L**ogistique
OFCOM ..... **O**ffice **F**édéral de la **COM**munication
OFSPO ..... **O**ffice **F**édéral de **SPO**rt Macolin
OMSV ..... **O**rganisme **M**édico-**S**ocial **V**audois
OREA ..... Ordonnance fédérale sur la restitution et l'élimination des appareils électriques et électroniques
ORED ..... **O**rganisme pour les problèmes d'entretien des routes, d'épuration des eaux usées et d'élimination des déchets
ORIPH ..... **O**rganisation **R**omande pour l'**I**ntégration professionnelle des **P**ersonnes **H**andicapées
ORP ..... **O**ffice **R**égional de **P**lacement
ORPC ..... **O**rganisme **R**égional de **P**rotection **C**ivile
OSP ..... **O**rientation **S**colaire et **P**rofessionnelle

P ..... **P**rimaire
PA ..... **P**atrimoine **A**dministratif
PALM ..... **P**rojet d'**A**gglomération **L**ausanne-**M**orges
PC ..... **P**restations **C**omplémentaires
PC ..... **P**ersonnal **C**omputer
PCi ..... **P**rotection **Ci**vile
PDi ..... **P**lan **D**irecteur **I**ntercommunal

PDL ..... **P**lan **D**irecteur **L**ocalisé
PDM ..... **P**roposition de **D**écision **M**unicipale
PESA ..... **P**ort-franc et **E**ntrepôts de **L**ausanne-**C**havornay
PET ..... **P**olyéthylène **T**éréphtalate
PF ..... **P**atrimoine **F**inancier
PGA ..... **P**lan **G**énéral d'**A**ffectation
PGEE ..... **P**lan **G**énéral d'**E**vacuation des **E**aux
PHARE ..... Faire l'Administration de Renens ensemble
PIB ..... **P**roduit **I**ntérieur **B**rut
PIC ..... **P**rogramme d'**I**ntégration **C**antonal
POL ..... Association de Communes "Sécurité dans l'**O**uest **L**ausannois"
Polouest ..... Association de Communes "Sécurité dans l'**Ouest** lausannois"
PM ..... **P**ersonne **M**orale
PP ..... **P**ersonne **P**hysique
PP 1 - 2 ..... **P**rojet **P**artiel - Tramway entre la gare de Renens et Galicien
PP 3 ..... **P**rojet **P**artiel - Tramway entre Galicien et Flon
PP 5 ..... **P**rojet **P**artiel - Axe de trolley-bus entre le carrefour de Bré - rue des Alpes (Crissier) et le carrefour de Montétan (Lausanne)
PPA ..... **P**lan **P**artiel d'**A**ffectation
PPE ..... **P**ropriété **P**ar **E**tages
PPLS ..... **P**sychologie, **P**sychomotricité et **L**ogopédie en milieu **S**colaire
PQ ..... **P**lan de **Q**uartier
P+R ..... **P**arkings-**R**elais
PROFA ..... Fondation **Profa,** planning familial
PTT ..... **P**oste, **T**élégraphe, **T**éléphone
PS ..... **P**rimaire - **S**econdaire

RAC ..... **RAC**cordement
RC ..... **R**esponsabilité **C**ivile
RC ..... **R**oute **C**antonale
REDIP ..... **RE**duction de l'**I**mpôt **P**réalable
REKA ..... Caisse suisse de voyage (Schweizer **RE**ise**KA**sse)
RF ..... **R**egistre **F**oncier
RIEIII ..... 3ème **R**éforme de l'**I**mposition des **E**ntreprises
RMR ..... **R**evenu **M**inimum de **R**éinsertion
RNS ..... **R**e**N**en**S**
RPE ..... **R**èglement du **P**lan d'**E**xtension
RPGA ..... **R**èglement du **P**lan **G**énéral d'**A**ffectation
RPLP ..... **R**edevance sur le trafic des **P**oids **L**ourds liée aux **P**restations

S ..... **S**econdaire
(S) ..... Compte **S**upprimé
SA ..... **S**ociété **A**nonyme
SAN ..... **S**ervice des **A**utomobiles et de la **N**avigation
SASH ..... **S**ervice de l'**A**ssurance **S**ociale et de l'**H**ospitalisation
SCHR ..... **S**ociété **C**oopérative d'**H**abitation de **R**enens
SCCGV ..... **S**ociété des **C**onducteurs de **C**hiens de la **G**endarmerie **V**audoise
SCI ..... **S**ystème de **C**ontrôle **I**nterne
SCRIS ..... **S**ervice **C**antonal de **R**echerche et d'**I**nformation **S**tatistiques
SD ..... **S**chéma **D**irecteur
SDIS ..... **S**ervice de **D**éfense contre l'**I**ncendie et de **S**ecours
SDNL ..... **S**chéma **D**irecteur du **N**ord **L**ausannois
SDOL ..... **S**chéma **D**irecteur de l'**O**uest **L**ausannois
SDRM ..... **S**chéma **D**irecteur de la **R**égion **M**orges
SEA ..... **S**ystème de clés sécurisées
SEL ..... **S**ociété d'**E**lectricité **L**ausannoise
SELT ..... **S**ervice de l'**E**conomie, du **L**ogement et du **T**ourisme
SEPE ..... **S**ervice des **E**aux, **P**rotection de l'**E**nvironnement
SEPS ..... **S**ervice de l'**E**ducation **P**hysique et du **S**port
SES ..... **S**ervice de l'**E**nseignement **S**pécialisé
SESA ..... **S**ervice des **E**aux, **S**ols et **A**ssainissement
SESAF ..... **S**ervice de l'**E**nseignement **S**pécialisé et de l'**A**ppui à la **F**ormation
SFP ..... **S**ervice de la **F**ormation **P**rofessionnelle
SGA ..... **S**ociété **G**énérale d'**A**ffichage
SI ..... **S**ociété **I**mmobilière
SIA ..... **S**ystème d'**I**nformation **A**dministratif
SICOL ..... **S**ociété **I**ndustrielle et **C**ommerciale de l'**O**uest **L**ausannois
SIE ..... **S**ervice **I**ntercommunal de l'**E**lectricité

SIR ..... **S**ervice **I**nformatique de **R**enens
SISOL ..... **S**ystème d'**I**nformation des **S**ols et **S**ous-so**L**s
SIT ..... **S**ervice de l'**I**nformation sur le **T**erritoire
SLA ..... **S**ervices **L**evel **A**greement
SOCOSEV ..... **SO**ciété **CO**opérative des **S**ites et **E**spaces **V**erts
SPAS ..... **S**ervice de **P**révoyance et **A**ssurances **S**ociales
SPOP ..... **S**ervice de la **POP**ulation
SPJ ..... **S**ervice **P**rotection de la **J**eunesse
SSA ..... **S**ociété **S**uisse des **A**uteurs
SSF ..... **S**port **S**colaire **F**acultatif
SSO ..... **S**ociété **S**uisse des médecins-dentistes
STEP ..... **ST**ation d'**EP**uration des eaux usées
SVDM ..... **S**ociété **V**audoise des **M**édecins **D**entistes
SVHA ..... **S**ociété **V**audoise d'**H**istoire et d'**A**rchéologie

TERCO ..... **TER**minal **CO**mbiné Chavornay SA
THV ..... **T**ransport **H**andicap **V**aud
TIM ..... **T**ransports **I**ndividuels **M**otorisés
TKM ..... **T**héatre **K**léber-**M**éleau
TL ..... **T**ransports **L**ausannois
TP ..... **T**ransports **P**ublics
TRIDEL ..... Centre de **T**raitement par **R**ecyclage et **I**ncinération des **DE**chets à **L**ausanne
TSOL ..... Société du **T**ramway du **S**ud-**O**uest **L**ausannois SA
TSP ..... **T**ravailleur **S**ocial de **P**roximité
TTC ..... **T**outes **T**axes **C**omprises
TVA ..... **T**axe sur la **V**aleur **A**joutée

UAPE ..... **U**nité **A**ccueil **P**etite **E**nfance
UBS ..... **U**nion de **B**anques **S**uisses
UCV ..... **U**nion des **C**ommunes **V**audoises
UNIFR ..... **UNI**versité de la ville de **FR**ibourg
URBANIS ..... Communauté de financement des villes suisses
USSP ..... **U**nion **S**uisse des **S**ervices des **P**arcs et promenades
UTT ..... **U**nité de **T**ransition au **T**ravail

VALORSA ..... Société pour la gestion des déchets du périmètre Ouest
VAPKO ..... Association Suisse des organes officiels de contrôle des champignons
VDSL ..... **V**ery high Speed **D**igital **S**ubscriber **L**ine (ligne numérique d'abonné à très haut débit)
VLS ..... **V**élos en **L**ibre-**S**ervice
VSB ..... **V**oie **S**econdaire **B**accalauréat