



Budget 2026



Table des matières	Page		Page
1. LISTE DES ABREVIATIONS	4		
2. MESSAGE DE LA MUNICIPALITE	5		
3. CHIFFRES CLES	6		
4. ORIENTATIONS BUDGETAIRES	6		
5. RESULTAT GLOBAL ET MARGE D'AUTOFINANCEMENT	7		
5.1 Résultat global et évolution historique	7		
5.2 Marge d'autofinancement	7		
6. ANALYSE DES ECARTS	8		
7. RESSOURCES HUMAINES	9		
7.1 Salaires fixes	9		
7.2 Salaires surnuméraires	9		
7.3 Tableau comparatif de l'effectif équivalent temps plein (ETP), personnel fixe, entre les budgets 2025 - 2026	10		
8. IMPOTS ET AUTRES ASPECTS FINANCIERS	11		
8.1 Impôts	11		
8.2 Péréquations	11		
8.3 Plan des investissements	11		
8.4 Amortissements	11		
8.5 Endettement et intérêts	11		
8.6 Asigos	12		
9. MODIFICATIONS STRUCTURELLES	12		
CONCLUSIONS	12		
		ANNEXES :	
		10. BUDGET DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE, CONDENSÉ	14
		11. BUDGET DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION, CONDENSÉ	17
		12. BUDGET DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION, DETAIL	18
		13. LISTE DES AMORTISSEMENTS	61
		14. PLAN DES INVESTISSEMENTS	63
		15. BUDGET DE LA STEP	67
		16. BUDGET DU SDIS	72

1. LISTE DES ABRÉVIATIONS

ABACUS	Logiciel de gestion des finances communales et des salaires (dès 2019)	SAPE	Service d'accueil de la petite enfance
AAS	Agence d'assurances sociales	SDIS	Service de défense contre l'incendie et de secours
ACRM	Association des communes de la région morgienne	SDNL	Schéma directeur du Nord lausannois
AJENOL	Accueil de jour des enfants du Nord-Ouest lausannois	SDOL	Stratégie et développement de l'Ouest lausannois
ALM	Agglomération Lausanne - Morges	SESA	Service cantonal des eaux, sols et assainissement
AMF	Accueillante en milieu familial	SGA	Société générale d'affichage
APEMS	Accueil pour enfants en milieu scolaire	SI	Services industriels ou Société immobilière
ARASPE	Association régionale action sociale - Prilly Echallens	SIT	Système d'information territorial
ASIGOS	Assoc. intercommunale pour la construction, la gestion des bâtiments et l'organisation de l'environnement scolaire de l'arrondissement secondaire de Prilly	STEP	Station d'épuration
ASTAG	Association suisse des transports routiers	TEC	Taxe d'équipement communautaire
AVASAD	Association Vaudoise d'Aide et de Soins à Domicile	TP	Transports publics
BHNS	Bus à haut niveau de service	UAPE	Unité d'accueil pour écoliers
BCI	Bureau cantonal pour l'intégration et la prévention du racisme	UC	Urbanisme et constructions
CAD	Chauffage à distance	UCV	Union des communes vaudoises
CDAP	Cour de droit administratif et public du Tribunal cantonal	USP	Union des sociétés de Prilly
CISIP	Commission d'intégration Suisses-Immigrés de Prilly	VOTELEC	Application informatique cantonale pour les votations/élections
CIP	Caisse intercommunale de pensions	VSS	Association suisse des professionnels de la route et des transports
CISTEP	Commission intercommunale «station d'épuration des eaux usées de Vidy»		
CRENOL	Couronne de la région Nord-Ouest lausannoise		
CSM	Centre Sportif de Malley		
CSR	Centre social régional		
CVAJ	Centre vaudois d'aide à la jeunesse		
CVE	Centre de vie infantine		
DDP	Droit distinct et permanent		
DGEJ	Direction générale de l'enfance et de la jeunesse		
DGTL	Direction générale du territoire et du logement		
ECA	Etablissement cantonal d'incendie		
ETP	Effectif temps plein		
FAJE	Fondation pour l'accueil de jour des enfants		
FAO	Feuille des avis officiels		
IPC	Indice des prix à la consommation		
IUS	Indice d'utilisation du sol		
LATC	Loi sur l'aménagement du territoire et les constructions		
LEaux	Loi fédérale sur la protection des eaux		
LED	Light-emitting diode (diode électroluminescente)		
LVMP	Loi vaudoise sur les marchés publics		
NPIV	Nouvelle péréquation intercommunale vaudoise		
MCH2	Modèle comptable harmonisé de deuxième génération		
OIBT	Ordonnance fédérale sur les installations à basse tension		
OPO	Office de la Population		
PA	Plan d'affectation		
PAC	Plan d'affectation cantonal		
PALM	Projet d'agglomération Lausanne - Morges		
PGA	Plan général d'affectation		
PGEE	Plan général d'évacuation des eaux		
POLouest	Police de l'ouest lausannois		
PPA	Plan partiel d'affectation		
PQ	Plan de quartier		
RIE	Réforme de l'imposition des entreprises		

2. MESSAGE DE LA MUNICIPALITÉ

Commune de Prilly

Préavis N° 21-2025

au Conseil communal

sur

le budget 2026

Monsieur le Président,
Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions

- de la loi du 28 février 1956 sur les communes, art. 93 a,
- du Règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes,
- du Règlement du Conseil communal, entré en vigueur le 1^{er} juillet 2015, art. 92 et ss,

la Municipalité a l'honneur de vous soumettre le budget de la Ville de Prilly pour l'exercice 2026. Ce document concrétise pour la première fois les investissements et le développement urbanistique de l'ancienne friche de Malley, au cours des dernières années.

Alors que l'analyse financière prospective menée en 2024 prévoyait que les années 2026 et 2027 seraient particulièrement exigeantes, notamment en raison de marges d'autofinancement limitées à CHF 1'800'000.-, la Municipalité constate avec satisfaction que le budget présente les meilleurs résultats depuis 2018 et la marge d'autofinancement la plus élevée depuis 2015, attestant que le creux de la vague est franchi. Les projections établies ces dernières années se confirment, mais avec une belle avance sur le calendrier prévu. L'arrivée de nouveaux contribuables, tant personnes

physiques que morales, dont un en particulier qui a fait l'objet d'une large couverture médiatique, a indéniablement un impact positif sur les perspectives financières, et ce, déjà pour l'exercice 2025.

L'amélioration des recettes fiscales permettra d'envisager l'avenir avec plus de sérénité, mais il demeure nécessaire de garder en mémoire que beaucoup d'investissements restent encore à entreprendre et qu'ils vont requérir des ressources financières et humaines conséquentes. À ce titre, la Municipalité souhaite souligner le travail important réalisé par le personnel communal.

Enfin, le contexte économique mondial et les politiques d'austérité adoptées par la Confédération et le Canton entraîneront certainement des répercussions négatives au niveau local, ce qui impose une vigilance accrue.

En conclusion, la Municipalité accueille positivement l'évolution de la situation financière, tout en demeurant prudente face aux défis restant à relever et à l'incertitude du contexte économique externe.

3. CHIFFRES CLÉS

- Résultat budgété : perte de CHF 1'301'000.--
- Marge d'autofinancement : CHF 5'993'000.--
- Total des charges : CHF 85'278'575.-- (+9,0% de budget à budget)
- Total des revenus : CHF 83'977'575.-- (+14.0% de budget à budget)
- Investissements budgétés : CHF 21,205 millions
- Endettement brut budgété : CHF 70 millions environ
- Population totale à fin 2026 : 14'240

4. ORIENTATIONS BUDGETAIRES

La Municipalité a anticipé une croissance de 1'470 habitantes (par rapport à 2024) pour atteindre 14'240 personnes à fin 2026.

Elle a pris acte de la prévision d'une inflation de 0,3 % de l'indice des prix à la consommation (source : Seco mars 2025) et anticipé des taux d'intérêts à long terme sans évolution significative.

Par ailleurs, elle a fixé à 3 le plafond de croissance des ETP.

Enfin, La Municipalité a choisi de remercier l'ensemble du personnel pour les efforts consentis en distribuant, en janvier 2026, une prime au personnel fixe et à l'heure. Voir le point 7 ci-après.

5. RESULTAT GLOBAL ET MARGE D'AUTOFINANCEMENT

5.1 Résultat global et évolution historique

La perte budgétée s'élève à **CHF 1,301 million** contre CHF 4,573 millions au budget précédent, soit une diminution de CHF 3,272 million ou -71,6 %.

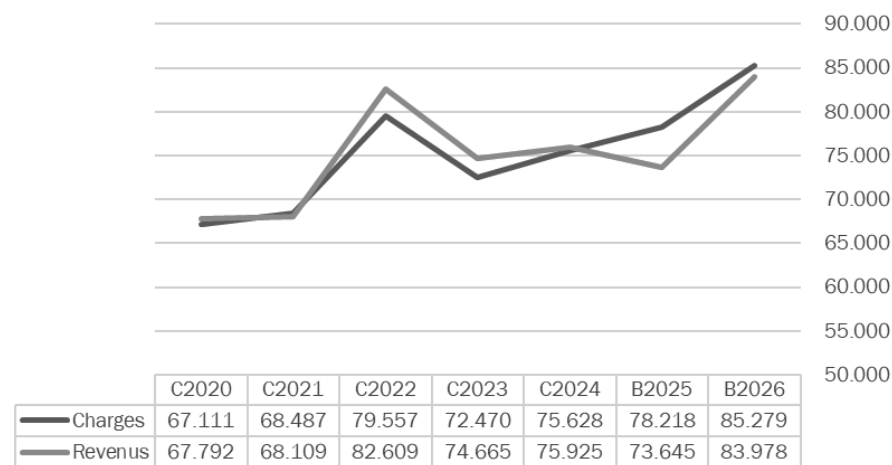
Ainsi, les revenus progressent de CHF 10,332 millions pour s'établir à **CHF 83,977 millions** (+14,0 %) alors que la croissance des charges est de CHF 7,060 millions, totalisant **CHF 85,278 millions** (+9,0 %).

La figure 1 ci-contre illustre l'évolution sur 7 ans.

La Municipalité s'attend à une nette amélioration budgétaire en matière d'impôts avec la livraison des tours à Malley et l'arrivée de nouveaux contribuables, aussi bien des personnes physiques que morales. Ces tours vont également contribuer significativement aux taxes de raccordement (affectées toutefois à la réserve ad hoc, voir point 5.2 ci-après). Enfin, le Grand Casino de Prilly SA devrait ouvrir ses portes. A contrario, les charges devraient croître mais moins rapidement, la principale reste le poste salaire avec une augmentation de 2,95 ETP.

Compte tenu de l'introduction de la Nouvelle péréquation intercommunale vaudoise (NPV) et dans la perspective de l'application des nouvelles règles comptables propres à MCH2, la Municipalité a décidé de dissoudre la réserve y relative de moitié en 2026 (première moitié en 2025). Pour le présent budget, il s'agit d'un montant de CHF 650'000.--. Ainsi, corrigée de cette dissolution, la perte budgétée est de **CHF 1,951 million**.

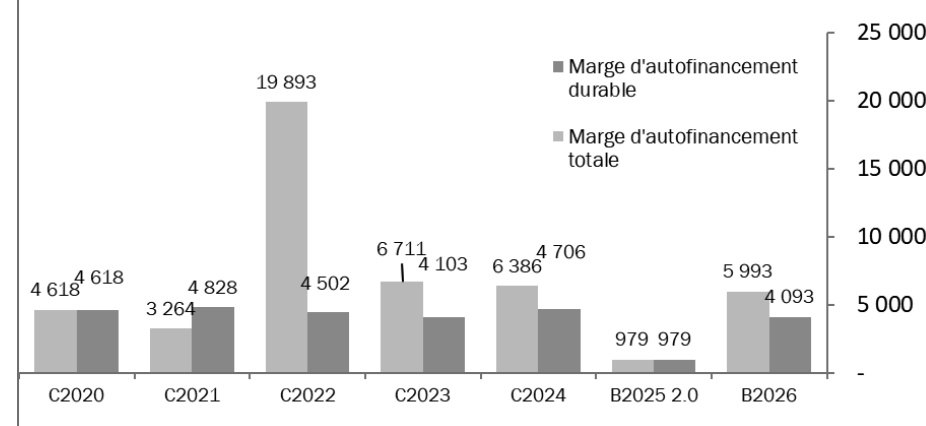
Figure 1 : Total des charges et revenus
(millions CHF)



5.2 Marge d'autofinancement

La marge d'autofinancement au budget 2026 est estimée à CHF 5,993 millions en nette progression par rapport au précédent budget. La marge d'autofinancement « durable » est obtenue en retranchant les éléments

Figure 2 : Marge d'autofinancement
(en milliers CHF)



considérés comme uniques. Au présent budget, cela représente la perception probable de taxes de raccordement de CHF 1,9 million payées par les propriétaires des nouvelles tours à Malley (compte 4341.000-4600). Par contre, concernant la TEC, aucun montant n'a été budgété.

6. ANALYSE DES ÉCARTS

Le budget 2026 présente des variations assez significatives en regard du précédent budget. A l'aide de l'annexe 10 (classement par nature de compte), les principaux écarts au niveau des revenus et des charges sont expliqués ci-après :

L'augmentation des charges de CHF 7,060 millions provient de :			
Compte	Libellé	Commentaire	Ecart (CHF)
35	PARTICIPATION AU CANTON	Progression de la facture sociale péréquative (NPV) en fonction de la croissance du nombre d'habitants	2 341 000
30	AUTORITES ET PERSONNEL	Augmentation de la masse salariale et des ETP selon point 7 ci-après, principalement en raison de l'intégration de la Fondation les Acacias sur 12 mois	2 236 000
381	ATTRIBUTION AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	Attribution de l'excédent de revenu de la section Epuration (voir compte 434 ci-contre), en partie compensé par l'absence d'attribution à la réserve climat suite à la fin de la redevance sur l'électricité (compte 411 ci-contre)	1 393 000
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	Augmentation des charges sur la plupart des postes, le plus important étant les honoraires (318) pour CHF 412'000.-, notamment l'informatique et le personnel éducatif de remplacement pour les unités d'accueil de la petite enfance	821 000
331	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTR.	Augmentation des amortissements du patrimoine administratif en lien avec la poursuite des investissements	760 000
365	AIDES, SUBV. A DES INSTITUTIONS PRIVEES	Fin de la subvention en faveur de la fondation Les Acacias	- 344 000
322	INTERETS DES DETTES A MOYEN-LONG TERME	Anticipation de renouvellements favorables des emprunts existants	- 230 000
	Autres variations non détaillées		- 83 000
	Total		7 060 000

L'augmentation des revenus de CHF 10,332 millions provient de :			
Compte	Libellé	Commentaire	Ecart (CHF)
40	IMPOTS	Augmentation significative, principalement des impôts des personnes physiques, morales et droits de mutation	- 5 845 000
434	TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION	Il s'agit des taxes de raccordement des nouvelles tours sises à Malley	- 1 830 000
45	PART. ET REMB. DE COLLECTIV. PUBLIQUES	En progression : retour péréquatif, subventions FAJE, facturation de traitements (notamment à l'Asigos suite au transfert de la piscine de Fontadel)	- 1 908 000
46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	Intégration sur 12 mois de la fondation les Acacias et ouverture du Casino de Prilly	- 993 000
48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS DE RESERVE	Prélèvements plus importants sur fonds de réserve Déchets et Péréquation (CHF 650'000) en partie compensés par la réduction de prélèvements sur d'autres réserves	- 488 000
411	CONCESSIONS	Fin de la redevance climat sur l'électricité	474 000
	Autres variations non détaillées		- 258 000
	Total		- 10 332 000

L'annexe 11 de ce document présente une vue synthétique des écarts par Direction, de budget à budget.

7. RESSOURCES HUMAINES

7.1 Salaires fixes

Les augmentations statutaires du personnel fixe prévues pour 2026 représentent 0,95 % de la masse salariale totale. Par ailleurs, des propositions d'augmentations individuelles sont envisagées pour les employé·es dont le salaire est inférieur à 100 % du salaire de référence de leur fonction, bien que leurs compétences et performances correspondent aux exigences du poste, ce qui correspond à 0,18 %.

La reprise de la Fondation des Acacias par la Ville au 1er mai 2025 a eu un impact salarial sur une période de 8 mois. Pour l'année 2026, l'ensemble des fonctions rattachées à cette structure est désormais budgétisé sur 12 mois complets, entraînant une augmentation mécanique des charges salariales dans les sections de frais 7132 ; 7137 et 7138.

La mise en place d'un piquet 24h/24 au service Informatique vise à assurer la continuité des services critiques. Cette nouveauté entraîne une augmentation du budget de la section 1900.

Les frais liés à ce piquet seront partagés, une partie étant refacturée aux services bénéficiaires, notamment à la Police de l'Ouest lausannois, afin d'en répartir équitablement les coûts.

La création des services Infrastructures et Espaces Publics ainsi qu'Exploitation et Gérance impacte le tableau des effectifs. En effet, certains postes relevant auparavant des services Domaines & bâtiments ainsi que Travaux et Voirie ont été transférés vers ces nouvelles entités, entraînant une réorganisation des effectifs au sein de l'administration.

Le compte par nature 3050.000 (l'assurance accident) de l'ensemble des sections accuse une augmentation de 32 % de la prime par rapport à l'année 2025.

Cette hausse maximale se base sur l'offre reçue par le prestataire actuel. Un appel d'offres est en cours, une régularisation pourra être effectuée une fois l'adjudication terminée.

Le budget établi pour les primes réglementaires de fin d'année reste identique à celui de l'année dernière, soit 1 % du salaire annuel.

La Municipalité a décidé d'octroyer une prime unique de CHF 1'200.- à l'ensemble du personnel communal en signe de reconnaissance pour l'engagement et le travail fourni.

Cette prime sera attribuée à tout le personnel fixe et surnuméraire, au prorata temporis et en fonction du taux d'activité de chacun.

Pour les collaborateurs fixes, la prime sera ventilée dans les sections habituelles. Pour les auxiliaires, un budget spécifique a été prévu dans la section 1300, au compte par nature 3012.000 pour assurer un bon suivi.

7.2 Salaires surnuméraires

Le réfectoire St-Etienne a étendu sa capacité en intégrant désormais des élèves de la 7P à la 11P. Ce changement nécessite le passage d'un service unique à deux services à midi, engendrant ainsi une augmentation du budget de CHF 20'100.- (3012.000-7184).

Le compte 3012.000 de la section 7186 enregistre une diminution en 2026 en raison du transfert du poste d'animateur vers le compte 3011.000 de la même section. En parallèle, une nouvelle augmentation dans le compte 3012.000 a été ajoutée pour l'engagement d'un veilleur de nuit, afin de se conformer à la législation en vigueur. Le montant prévu pour cette fonction est de CHF 24'160.-

7.3 Tableau comparatif de l'effectif équivalent temps plein (ETP), personnel fixe, entre les budgets 2025 - 2026

No.	Services, secteurs	ETP Budget 2025	ETP Budget Stagiaire 2025	Augmentation ETP Budget 2026	ETP Budget Stagiaire 2026	Total ETP Budget 2026	Explications
				Administration générale			
1	Administration générale	6.95		0.60		7.55	Demande d'un poste d'assistant.e en communication 0.6 ETP
2	Office de la Population	4.30		-		4.30	
				Service de l'Informatique			
3	Informatique	7.00				7.00	
				Ressources Humaines			
4	Ressources Humaines	3.90		0.80		4.70	L'augmentation du personnel sous gestion à la suite de l'intégration de la Fondation des Acacias nécessite un appui supplémentaire au sein de l'URH
				Urbanisme & Constructions			
5	Urbanisme & Constructions	5.90		-		5.90	
				Service des Finances			
6	Finances	3.50		0.20		3.70	Le 0.8 ETP d'assistant.e en gestion comptable - vacant au 1er janvier - nécessite d'être complété par un 0.2 ETP afin de couvrir l'entier des missions liées à ce poste
				Culture & Intégration			
7	Bibliothèque	2.60		-		2.60	
7	Stagiaire		0.80			0.80	
8	Culture & Intégration	1.50				1.50	
8	Stagiaire		0.80			0.80	
				Infrastructures et espaces publiques			
9	Infrastructure et espace public	6.80				6.80	
				Exploitation et Gérance			
10	Exploitation et Gérance	74.11				74.11	
				Temples & Cultes			
	Temples & Cultes	0.66		-		0.66	
				Affaires sociales			
	Affaires sociales	1.35		-		1.35	
				Service de l'Enfance			
	Enfance	65.77		0.25		66.02	Demande de poste de Moniteur/trice à 0.25 à Mont- Goulin
				Service de la Jeunesse			
	Jeunesse	8.54		0.90		9.44	Pérennisation du poste d'amimateur 0.9 ETP à Plan-sépey. La masse salariale y relative est transférée du compte 3012 au 3011.
				Domaines & Bâtiments			
	Domaines et Bâtiments	9.90		0.20		10.10	Demande de poste de chef de projet à 0.2 afin de compléter un 0.6 ETP vacant
				Energie & Environnement			
	Energie & Environnement	4.25				4.25	Pérennisation du poste de charg.e de projet à 0.8 ETP. La masse salariale y relative était déjà imputée au compte 3011.
Sous Total		207.03		2.95		211.58	
				ASIGOS			
16	ASIGOS	0.70				0.70	
				AJENOL			
17	AJENOL	1.90		-		1.90	
				La Fabrique			
18	La Fabrique	4.10				4.10	Selon préavis n° 10-2023 de la Cellule intercommunale le nombre d'ETP maximal peut s'élever à 4.5 ETP jusqu'au 31.12.2028. Ces montants sont inclus dans nos budgets depuis 2024.
Total		213.73		2.95		218.28	L'augmentation totale de l'effectif du BU2026 s'élève à 2.95 ETP; celle-ci comprend la pérennisation de deux postes (1.7 ETP)
Apprentissage : 24 apprenties et apprentis répartis dans 7 métiers différents							

8. IMPOTS ET AUTRES ASPECTS FINANCIERS

8.1 Impôts

Le montant budgété net de la section 2100 Impôts atteint **CHF 45,178 millions** contre **CHF 40,001** au budget 2025 (CHF +5,177 millions ou +12,9 %) et CHF 39,009 aux comptes 2024. Cette croissance significative repose principalement sur : (a) **l'impôt sur le revenu des personnes physiques** (CHF +2,69 millions ou +12,9 %) compte tenu de l'augmentation du nombre d'habitantes déjà constatée en 2025 et celle attendue en 2026 ; (b) **l'impôt des personnes morales** (CHF +1,44 millions ou +26,5 %) ; (c) les **droits de mutation** (CHF +0,97 million ou +54,2 %) vu sa bonne tenue en 2025.

A l'inverse, un recul a été prévu pour les impôts suivants : (a) **Gains immobiliers** (CHF -450'000.-- ou -37,5 %) sur la base de sa performance en 2025 et (b) **Frontaliers** (CHF -175'000.-- ou -11,4%), soit la moyenne sur 4 ans.

8.2 Péréquations

Les acomptes 2026 fournis par le Canton ont été corrigés vu que la croissance démographique prillérane devrait être plus forte que celle des autres communes. Ainsi, un impact positif est attendu au niveau de la « **Couche population** » et négatif pour la **Participation à la cohésion sociale (PCS)**. Par ailleurs, Prilly étant une commune fiscalement défavorisée en comparaison de la moyenne des autres communes (tel que mesuré par Revenu fiscal standardisé, RFS), cet écart devrait toutefois se réduire vu l'arrivée de nouveaux et nouvelles habitantes entraînant, ainsi, une diminution du **retour péréquatif** pour Prilly. Au final, c'est une charge nette de CHF 1,752 million qui a été budgétée contre CHF 2,071 millions l'année précédente.

Péréquation, vue d'ensemble

		2020	2021	2022	2023	C2024	B2025	B2026
	Section	Décompte	Décompte	Décompte	Décompte	Décompte	Acompte corrigé	Acompte corrigé
Participation à la cohésion sociale (charges)	7200	7 469 126	6 767 026	6 456 669	7 175 136	7 724 338	11 615 000	13 849 150
- Points d'impôts prélevés		13.51	12.2	11.66	11.47	11.04		
Péréquation directe (rev.)	2300	-3 963 974	-6 317 462	-7 044 588	-6 277 049	-7 168 111	-11 007 000	-12 531 000
Réforme policière (charges)	6100	534 486	490 422	477 119	507 265	497 318	392 000	433 960
Total (positif = charge)		4 039 638	939 986	-110 800	1 405 352	1 053 545	1 000 000	1 752 110

8.3 Plan des investissements

Le plan a été actualisé et présente des investissements à hauteur de CHF 21,2 millions pour 2026 (annexe 14). Au total, le plan identifie un besoin d'investissement de CHF 134,8 millions (CHF 145,6 millions lors de la précédente mise à jour).

8.4 Amortissements

Les amortissements du patrimoine administratif progressent de CHF 760'000.-- pour s'établir à CHF 4,882 millions. La progression constante de ce poste reflète le rattrapage en cours des investissements.

L'annexe 13 « Plan des amortissements » détaille les montants prévus en 2026.

S'agissant du patrimoine financier, les amortissements restent stables et concernent essentiellement des défalcatons sur impôts.

8.5 Endettement et intérêts

Un endettement brut de l'ordre de **CHF 70 millions** a été budgété sans changement par rapport au comptes 2024. Il est en baisse comparé au

budget précédent vu les développements positifs constatés lors de l'exercice 2025.

Cet endettement correspond au portefeuille d'emprunts et reste très approximatif. Les variables portent notamment sur la marge d'autofinancement effectivement réalisée, le degré de réalisation des investissements prévus, l'encaissement de subventions et les éventuels investissements immobiliers dans le cadre de la LPPPL ainsi que sur les décisions prises par la Municipalité en cours d'exercice.

Le taux d'intérêt moyen du portefeuille est attendu aux environs de 1,09 %, représentant une charge de l'ordre de CHF 760'000.– à comparer au montant de CHF 838'811.– payé en 2024 (taux moyen de 1.18 %). Le renouvellement de CHF 10 millions d'emprunts a également été intégré.

8.6 Asigos

La participation aux charges de l'Asigos atteint CHF 5,495 millions contre CHF 5,069 millions au budget 2025, amendé à la baisse en cours d'exercice par le Conseil intercommunal suite à l'octroi d'un crédit cadre pour les travaux de menue importance. Pour la Ville, il s'agit d'une hausse de CHF 426'000.– ou +8.4%.

Cette association fait face à un enjeu de taille qui consiste à accueillir environ 950 élèves supplémentaires ces cinq prochaines années en lien avec la croissance démographique attendue des communes membres. Concrètement, il s'agit de mettre à disposition environ 60 classes additionnelles. Le plan des investissements y relatif présente un total de CHF 149 millions qui inclut également la rénovation des bâtiments.

9. MODIFICATIONS STRUCTURELLES

Le budget 2026 n'a pas fait l'objet de modifications du plan comptable.

CONCLUSIONS

Au vu de ce qui précède, la Municipalité vous demande, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre les résolutions suivantes :

Le Conseil communal de Prilly

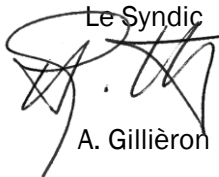
- vu le préavis municipal N° 21-2025, le budget 2026 de la STEP de Vidy et le budget 2026 du SDIS Malley, Prilly-Renens,
- ouï le rapport de la Commission des finances,
- considérant que ledit objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

Décide

1. d'approuver la participation financière de la Commune de Prilly de CHF 1'622'600.– figurant sous 3526.003-4600 aux coûts d'exploitation de la Station d'épuration des eaux usées et de traitement des boues de l'agglomération lausannoise-STEP de Vidy et d'approuver le budget 2026 de ladite STEP;
2. d'approuver la participation financière de la Commune de Prilly de CHF 321'500.– sous 3521.001-6500 à l'organisme intercommunal de Défense contre l'incendie et de Secours SDIS Malley, Prilly-Renens et d'approuver le budget 2026 dudit organisme;
3. d'approuver le budget ordinaire de la Commune de Prilly pour l'année 2026 présentant un excédent de charges de CHF 1'301'000.–.

Ainsi adopté par la Municipalité dans sa séance du 1^{er} octobre 2025.

Au nom de la Municipalité

Le Syndic

A. Gillièron


La Secrétaire

S. Böhlen

ANNEXES

	Page
10. BUDGET DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE, CONDENSÉ	14
11. BUDGET DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION, CONDENSÉ	17
12. BUDGET DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION, DETAIL	18
13. LISTE DES AMORTISSEMENTS	61
14. PLAN DES INVESTISSEMENTS	63
15. BUDGET DE LA STEP	67
16. BUDGET DU SDIS	72

10. Budget de fonctionnement par nature - condensé

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026	%	Budget 2025	%	Ecart	%	Comptes 2024	%
Charges		85'278'574.94	100.00	78'218'085.00	100.00	7'060'489.94	9.03	75'627'608.36	100.00
30	AUTORITES ET PERSONNEL	28'363'156.84	33.26	26'127'587.00	33.40	2'235'569.84	8.56	21'913'814.37	28.98
300	AUTORITES ET COMMISSIONS	686'100.00		670'000.00		16'100.00	2.40	622'455.00	
301	PERSONNEL ADMINISTRATIF ET D'EXPLOIT.	21'596'689.00		19'986'439.00		1'610'250.00	8.06	16'915'707.78	
303	ASSURANCES SOCIALES	2'157'752.00		1'991'740.00		166'012.00	8.34	1'583'397.05	
304	CAISSES DE PENSIONS ET DE PREVOYANCE	3'109'886.00		2'880'218.00		229'668.00	7.97	2'353'816.55	
305	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE	371'349.84		232'480.00		138'869.84	59.73	160'698.05	
306	INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	91'830.00		81'260.00		10'570.00	13.01	55'448.75	
309	AUTRES CHARGES DES AUTORITES ET DU PERS.	349'550.00		285'450.00		64'100.00	22.46	222'291.19	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	8'426'257.00	9.88	7'604'778.00	9.72	821'479.00	10.80	6'912'888.79	9.14
310	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	344'779.00		246'160.00		98'619.00	40.06	188'398.01	
311	ACHATS DE MOBILIER, MAT, MACH. ET VEHIC	403'600.00		328'200.00		75'400.00	22.97	246'297.48	
312	ACHATS D'EAU, D'ENERGIE, DE COMBUSTIBLE	795'560.00		748'210.00		47'350.00	6.33	799'930.53	
313	AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES	1'051'800.00		956'400.00		95'400.00	9.97	806'632.51	
314	ENTRETIEN DES IMMEUBLES, ROUTES, TERRIT.	1'068'500.00		1'043'340.00		25'160.00	2.41	1'317'188.33	
315	ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET TECHN.	597'200.00		515'000.00		82'200.00	15.96	467'953.80	
316	LOYERS, FERMAGES ET REDEV. D'UTILIS.	602'710.00		644'020.00		-41'310.00	-6.41	402'087.66	
317	RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	256'150.00		229'350.00		26'800.00	11.69	195'073.68	
318	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICE	3'122'058.00		2'710'348.00		411'710.00	15.19	2'436'920.23	
319	IMPÔTS, TAXES, COTISATIONS ET DIVERS	183'900.00		183'750.00		150.00	0.08	52'406.56	
32	INTERETS PASSIFS	766'500.00	0.90	995'000.00	1.27	-228'500.00	-22.96	845'328.67	1.12
321	INTERETS DES DETTES A COURT TERME							2'916.65	
322	INTERETS DES DETTES A MOYEN-LONG TERME	760'000.00		990'000.00		-230'000.00	-23.23	835'894.47	
329	AUTRES INTERETS	6'500.00		5'000.00		1'500.00	30.00	6'517.55	
33	AMORTISSEMENTS	5'312'260.00	6.23	4'549'870.00	5.82	762'390.00	16.76	4'720'203.35	6.24
330	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	429'700.00		427'700.00		2'000.00	0.47	432'751.01	
331	AMORTISSEMENTS DU PARTIMOINE ADMINISTR.	4'882'560.00		4'122'170.00		760'390.00	18.45	4'287'452.34	
35	PARTICIP. ET SUBV. A DES COLL. PUBLIQUES	33'998'010.00	39.87	31'657'500.00	40.47	2'340'510.00	7.39	33'223'996.82	43.93
351	CANTON	20'560'710.00		18'282'800.00		2'277'910.00	12.46	13'537'961.65	
352	COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	13'437'300.00		13'374'700.00		62'600.00	0.47	19'686'035.17	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	2'328'121.10	2.73	2'551'600.00	3.26	-223'478.90	-8.76	3'133'955.82	4.14

10. Budget de fonctionnement par nature - condensé

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026	%	Budget 2025	%	Ecart	%	Comptes 2024	%
365	AIDES, SUBV. A DES INSTITUTIONS PRIVEES	1'521'121.10		1'865'500.00		-344'378.90	-18.46	2'419'498.08	
366	AIDES INDIVIDUELLES	807'000.00		686'100.00		120'900.00	17.62	714'457.74	
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVE	4'108'650.00	4.82	2'521'130.00	3.22	1'587'520.00	62.97	2'899'500.54	3.83
380	ATTRIBUTION AUX FONDS DE RESERVE	785'000.00		590'600.00		194'400.00	32.92	976'254.15	
381	ATTRIBUTION AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	3'323'650.00		1'930'530.00		1'393'120.00	72.16	1'923'246.39	
39	IMPUTATIONS INTERNES	1'975'620.00	2.32	2'210'620.00	2.83	-235'000.00	-10.63	1'977'920.00	2.62
390	IMPUTATIONS INTERNES	1'975'620.00		2'210'620.00		-235'000.00	-10.63	1'977'920.00	
	Revenus	-83'977'574.94	100.00	-73'645'085.00	100.00	-10'332'489.94	14.03	-75'925'158.36	100.00
40	IMPOTS	-42'940'000.00	51.13	-37'095'000.00	50.37	-5'845'000.00	15.76	-36'614'779.74	48.22
400	IMPOTS SUR LE REVENU ET LA FORTUNE	-28'125'000.00		-25'310'000.00		-2'815'000.00	11.12	-24'314'282.77	
401	IMPOTS SUR LE BENEFICE ET LE CAPITAL	-8'255'000.00		-6'220'000.00		-2'035'000.00	32.72	-5'097'286.55	
402	IMPOT FONCIER	-3'315'000.00		-3'290'000.00		-25'000.00	0.76	-3'250'037.55	
404	DROITS DE MUTATION	-2'760'000.00		-1'790'000.00		-970'000.00	54.19	-2'442'509.30	
405	IMPOTS SUR LES SUCCESSIONS ET DONATIONS	-300'000.00		-300'000.00				-1'324'232.30	
406	IMPOTS ET TAXES SUR LA POSSESSION	-50'000.00		-50'000.00				-52'440.00	
409	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATION	-135'000.00		-135'000.00				-133'991.27	
41	PATENTES, CONCESSIONS	-740'000.00	0.88	-1'234'000.00	1.68	494'000.00	-40.03	-1'201'583.05	1.58
410	PATENTES	-40'000.00		-60'000.00		20'000.00	-33.33	-37'111.80	
411	CONCESSIONS	-700'000.00		-1'174'000.00		474'000.00	-40.37	-1'164'471.25	
42	REVENUS DU PATRIMOINE	-1'857'100.00	2.21	-1'646'900.00	2.24	-210'200.00	12.76	-1'737'730.16	2.29
422	REVENUS DES CAPITAUX DU PATR. FIN.	-437'000.00		-345'000.00		-92'000.00	26.67	-403'436.61	
423	REVENUS DES IMMEUBLES DU PATR. FIN.	-390'900.00		-249'700.00		-141'200.00	56.55	-104'496.10	
427	REVENUS DES IMMEUBLES DU PATR. ADM.	-1'029'200.00		-1'052'200.00		23'000.00	-2.19	-1'229'797.45	
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	-9'712'144.10	11.57	-7'469'775.00	10.14	-2'242'369.10	30.02	-8'736'637.04	11.51
430	TAXES LEGALES DE REMPLACEMENT							-779'816.20	
431	EMOLUMENTS	-422'000.00		-358'600.00		-63'400.00	17.68	-418'541.04	
434	TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION	-7'045'000.00		-5'215'000.00		-1'830'000.00	35.09	-4'221'862.92	
435	VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICES	-1'324'326.00		-1'022'335.00		-301'991.00	29.54	-1'243'689.76	
436	REMBOURSEMENTS DE TIERS	-393'590.00		-359'240.00		-34'350.00	9.56	-562'186.90	
437	AMENDES	-30'000.00		-28'000.00		-2'000.00	7.14	-54'029.00	
439	AUTRES RECETTES	-497'228.10		-486'600.00		-10'628.10	2.18	-1'456'511.22	

10. Budget de fonctionnement par nature - condensé

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026	%	Budget 2025	%	Ecart	%	Comptes 2024	%
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES	-2'110'000.00	2.51	-2'735'000.00	3.71	625'000.00	-22.85	-2'507'350.60	3.30
441	PARTS A DES RECETTES CANTONALES	-2'110'000.00		-2'735'000.00		625'000.00	-22.85	-2'507'350.60	
45	PART. ET REMB. DE COLLECTIV. PUBLIQUES	-18'678'674.84	22.24	-16'770'590.00	22.77	-1'908'084.84	11.38	-19'660'110.37	25.89
451	CANTON	-2'413'000.00		-2'216'100.00		-196'900.00	8.88	-1'649'605.46	
452	COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	-16'265'674.84		-14'554'490.00		-1'711'184.84	11.76	-18'010'504.91	
46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	-4'270'250.00	5.08	-3'277'200.00	4.45	-993'050.00	30.30	-2'390'990.09	3.15
465	PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS	-4'270'250.00		-3'277'200.00		-993'050.00	30.30	-2'390'367.04	
469	DONS ET LEGS							-623.05	
48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS DE RESERVE	-1'693'786.00	2.02	-1'206'000.00	1.64	-487'786.00	40.45	-1'098'057.31	1.45
480	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS DE RESERVE	-442'500.00		-699'000.00		256'500.00	-36.70	-713'574.81	
481	PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEM. SPECIAUX	-1'251'286.00		-507'000.00		-744'286.00	146.80	-384'482.50	
49	IMPUTATIONS INTERNES	-1'975'620.00	2.35	-2'210'620.00	3.00	235'000.00	-10.63	-1'977'920.00	2.61
490	IMPUTATIONS INTERNES	-1'975'620.00		-2'210'620.00		235'000.00	-10.63	-1'977'920.00	

11. Budget de fonctionnement par Direction - Résultat net 1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026	Budget 2025	Ecart 2026-2025	%	Comptes 2024
	Résultat net	1'301'000.00	4'573'000.00	-3'272'000.00	-71.55	-297'550.00
1	Administration générale	16'730'876.00	15'777'483.00	953'393.00	6.04	13'533'552.40
2	Finances	-57'354'378.10	-50'367'932.00	-6'986'446.10	13.87	-45'844'637.13
3	Domaines	1'298'061.00	1'385'470.00	-87'409.00	-6.31	1'399'047.58
4	Travaux	7'993'910.00	7'490'720.00	503'190.00	6.72	6'504'398.19
5	Instruction publique	5'897'427.00	5'995'650.00	-98'223.00	-1.64	5'137'239.48
6	Police	5'441'577.00	5'219'790.00	221'787.00	4.25	4'780'948.46
7	Cohésion sociales - Enfance - Jeunesse	21'293'527.10	19'071'819.00	2'221'708.10	11.65	14'191'901.02

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Fonctionnement	85'278'574.94	83'977'574.94	78'218'085.00	73'645'085.00	75'627'608.36	75'925'158.36
			1'301'000.00		4'573'000.00	297'550.00	
10	AUTORITES	1'052'510.00	52'500.00	959'200.00	20'000.00	925'714.25	19'028.50
1000	CONSEIL COMMUNAL	247'850.00		192'440.00		190'586.90	
3001.000	TRAITEMENTS	28'800.00		28'800.00		21'840.00	
3003.000	JETONS DE PRESENCE	85'000.00		85'000.00		83'035.00	
3003.001	INDEMNITES AUX SCRUTATEURS	12'000.00		8'400.00		5'000.00	
	<i>En vue des élections communales.</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	6'700.00		6'700.00		5'293.65	
3040.000	COTISATIONS CIP					3'561.00	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	200.00		200.00		455.25	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	4'000.00					
	<i>Préavis 15-2025, règlement membres CC pour le remboursement des frais de garde.</i>						
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	10'800.00		500.00			
	<i>En vue des élections communales.</i>						
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'000.00					
3163.000	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS	31'950.00		31'900.00		31'137.50	
3170.000	FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS, REPAS	13'200.00		7'200.00		3'875.20	
	<i>En vue des élections communales.</i>						
3181.000	FRAIS DE PORT	23'000.00		2'000.00		2'208.40	
	<i>En vue des élections communales.</i>						
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	12'000.00				11'696.50	
	<i>Réserve en cas de recours liés aux élections.</i>						
3189.000	FRAIS DIVERS			1'140.00		1'272.15	
3199.001	FRAIS ELECTIONS ET VOTATIONS			1'400.00		2'012.25	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	4'200.00		4'200.00		4'200.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
1010	MUNICIPALITE	804'660.00	52'500.00	766'760.00	20'000.00	735'127.35	19'028.50
3001.000	TRAITEMENTS	537'800.00		537'800.00		502'980.00	
3001.002	INDEMNITES DE FIN DE MANDAT	12'500.00				6'000.00	
	<i>En vue de la fin de la législature. Compte miroir du 4809.000-1010.</i>						
3011.000	TRAITEMENTS					1'402.00	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	52'140.00		52'140.00		46'695.90	
3040.001	COTISATIONS CRP	85'000.00		85'000.00		80'775.85	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	4'000.00		4'000.00		3'658.80	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	25'000.00		25'000.00		25'000.00	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3091.000	FRAIS DE FORMATION	2'000.00				1'100.00	
3170.000	FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS, REPAS					682.15	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	17'000.00				1'621.50	
	<i>Procédure juridique en cours.</i>						
3809.000	VERSEMENT A FONDS FIN DE MANDAT	35'000.00		28'600.00		30'991.15	
	<i>Dans la perspective de la nouvelle législature.</i>						
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	4'920.00		4'920.00		4'920.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	29'300.00		29'300.00		29'300.00	
4361.001	REMBOURSEMENTS JETONS PRESENCE		40'000.00		20'000.00		13'268.00
	<i>Augmentation des jetons d'administrateur de Cadouest SA.</i>						
4362.001	REMBOURSEMENTS FRAIS DE REPAS						-840.00
4809.000	PRELEVEMENT SUR FONDS FIN DE MANDAT		12'500.00				6'600.50
	<i>Voir 3001.002-1010.</i>						
11	ADMINISTRATION	3'067'154.00	948'800.00	3'353'970.00	1'444'300.00	3'777'333.86	1'525'827.31
1100	ADMINISTRATION GENERALE - AGI	1'612'132.00	174'400.00	1'393'355.00	141'400.00	2'106'912.46	288'209.80
3011.000	TRAITEMENTS	744'460.00		670'000.00		1'023'351.95	
	<i>Demande 0.60 ETP Assistante communication.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL			41'350.00		162'548.95	
	<i>Suppression du poste d'aide-archiviste.</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	70'857.00		67'000.00		103'986.05	
3040.000	COTISATIONS CIP	97'500.00		89'925.00		125'035.35	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	9'000.00		6'000.00		9'041.20	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	1'200.00		400.00		18.85	
3091.000	FRAIS DE FORMATION	3'900.00		3'900.00		50'608.50	
3092.000	FRAIS DE RECHERCHE PERSONNEL					65'977.94	
3093.000	SECURITE ET SANTE AU TRAVAIL					5'473.30	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	800.00		800.00		59'087.20	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	22'400.00		22'400.00		12'874.56	
3101.001	IMPRIMES ET FOURN. DE BUREAU ARCHIVES	10'315.00		7'280.00		7'347.49	
	<i>Elimination importante de documents ayant atteint la fin du délai de conservation.</i>						
3102.000	ANNONCES, JOURNAUX, DOCUMENTATION	137'000.00		46'600.00		32'649.15	
	<i>Développement de la cellule de communication :</i>						
	<i>- Prill'héraut : augmentation des éditions et/ou du format avec envoi ;</i>						
	<i>- Campagnes ponctuelles externalisées pour des projets d'envergure ;</i>						
	<i>- Panneaux d'entrée de localité à changer ;</i>						
	<i>- Production de contenu vidéo sur des projets d'envergure ou événements ;</i>						
	<i>- Production d'images de stock pour la communication avec un photographe professionnel.</i>						
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'500.00		1'500.00			

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3163.000	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS	2'320.00		2'320.00		1'074.65	
3170.001	FÊTONS PRILLY	50'000.00		45'900.00		35'004.15	
	<i>Augmentation des effectifs et prestations pour la sécurité (Samaritains & Securitas).</i>						
3170.002	1ER AOÛT					24'088.84	
3170.004	ACHATS DE VIN	900.00		700.00		709.65	
3170.009	RECEPTIONS DIVERSES	38'450.00		33'450.00		6'409.57	
	<i>Manifestation de fin de législature.</i>						
3170.011	FETE DES ECOLES					10'887.87	
3170.013	MANIFESTATIONS EXCEPTIONNELLES					19'842.42	
3181.000	FRAIS DE PORT	5'700.00		5'700.00		6'543.70	
3182.000	TELEPHONE					12.00	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	600.00		600.00		425.57	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	30'000.00		20'000.00		33'022.45	
	<i>Coaching RP et média training pour les nouveaux élu.e.s.</i>						
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	31'000.00		31'000.00		25'838.50	
3191.002	IMPOTS, COTISATIONS, DIVERS	31'050.00		29'950.00		27'353.55	
	<i>Augmentation estimée de la population à 14'240 habitant.e.s.</i>						
3313.000	AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES	49'000.00					
	<i>Début d'amortissement du préavis 2022.10.1100 GED.</i>						
3526.001	CONTRIBUTION A LAUSANNE-REGION	104'400.00		99'900.00		99'936.40	
	<i>Augmentation estimée de la population à 14'240 habitant.e.s.</i>						
3527.000	PARTICIPATION FONDS INTERCOMMUNAL DES TAXIS	25'100.00		24'000.00		23'643.60	
3659.006	ABONNEMENTS GENERAUX CFF	49'400.00		49'400.00		39'539.05	
3662.004	AIDE A L'ECONOMIE	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	12'480.00		12'480.00		12'480.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	67'800.00		67'800.00		67'800.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	5'000.00		3'000.00		4'300.00	
4311.000	EMOLUMENTS DE CHANCELLERIE		100.00		100.00		
4356.000	FACTURATION DE SERVICES						26'798.00
4359.000	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		200.00		200.00		211.50
4359.008	PUBLICITE JOURNAL ET AUTRES		1'500.00		1'500.00		1'000.00
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						93'295.95
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS		1'600.00		1'600.00		7'814.35
4391.000	EMOLUMENTS DE NATURALISATION		14'000.00		9'000.00		18'950.00
	<i>Augmentation des dossiers suite à la modification légale des procédures et du nombre d'habitant.e.s.</i>						
4522.006	FACTURATION DE TRAITEMENTS		95'000.00		67'000.00		
	<i>Ajustement sur les C2024, précédemment au compte 4361.000-1100.</i>						
4659.008	VENTES ABONNEMENTS CFF		52'000.00		52'000.00		40'780.00
4809.006	PRELEVEMENT SUR FONDS D'AIDE A L'ECONOMIE		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4809.009	PRELEVEMENT A FONDS INCAPACITE DE TRAVAIL						89'360.00

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1110	ETAT CIVIL - LSA	15'000.00	11'900.00	15'000.00	11'900.00	15'378.05	12'333.65
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	5'000.00		5'000.00		5'378.05	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4521.002	PARTICIPATION DES COMMUNES		11'900.00		11'900.00		12'333.65
1120	ENERGIE ET ENVIRONNEMENT - MAA	1'440'022.00	762'500.00	1'945'615.00	1'291'000.00	1'655'043.35	1'225'283.86
3011.000	TRAITEMENTS	355'649.00		415'000.00		263'223.85	
	<i>Changement de ventilation comptable du personnel dont le taux d'activité est réparti dans plusieurs sections de frais.</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	33'443.00		39'000.00		26'858.35	
3030.005	COTISATIONS AVS-AF-AC PEDAGOGIQUES					299.60	
3040.000	COTISATIONS CIP	51'750.00		73'435.00		44'074.95	
3040.005	COTISATIONS CIP PEDAGOGIQUES					196.90	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	5'080.00		4'430.00		2'095.25	
3050.005	ASSURANCES ACCIDENTS PEDAGOGIQUES					27.05	
3062.000	INDEMNITES PLAN DE MOBILITE	30'000.00		25'500.00		19'837.75	
	<i>Augmentation du nombre d'écoprimes avec la reprise de la fondation des Acacias et l'accroissement du personnel, un ratio de 30% est pris en considération, prime inchangée.</i>						
3091.000	FRAIS DE FORMATION	1'600.00		1'600.00			
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	500.00		400.00		597.03	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	2'000.00		4'000.00		3'479.40	
3115.000	ACHATS VEHICULES ET ENGINS	6'500.00		4'500.00			
3124.100	ACHATS CARBURANT	1'000.00		950.00		816.25	
3155.000	ENTRETIEN VEHICULES ET MATERIEL	3'500.00		4'300.00		1'415.40	
3163.002	VEHICULES MOBILITY	600.00		500.00		546.20	
3170.000	FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS, REPAS	46'000.00		41'400.00		45'064.97	
	<i>Edition 2026 Cap sur l'Ouest</i>						
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	100.00		100.00		9.86	
3185.001	HONORAIRES CITE DE L'ENERGIE	3'500.00		3'000.00		21'122.50	
3185.002	GESTION DE L'ENERGIE	22'000.00		23'000.00		21'963.21	
3185.003	HONORAIRES ENERGIE & ENVIRONNEMENT	72'500.00		31'000.00		74'096.92	
	<i>Voir préavis 21-2021 concernant le financement par le Fonds Plan climat.</i>						
3186.001	ASSURANCES VEHICULES	1'800.00		1'800.00		1'773.60	
3192.000	TAXES VEHICULES	100.00		200.00		35.90	
3653.003	SUBVENTIONS LOCATIONS DE SALLES A LA VILLE	1'000.00					
3663.000	APPUIS ET SUBVENTIONS	6'400.00		2'500.00		3'402.00	
	<i>Cotisation Ass. suisse des infrastructures communales et Objectif terre.</i>						
3669.005	SUBVENTIONS OCTROYEES (FEE)	280'000.00		280'000.00		230'795.90	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	<i>Ce montant est variable, il dépend des demandes de subventions effectuées par la population.</i>						
3669.006	SUBVENTIONS OCTROYEES (FDD)	38'000.00		38'000.00		44'054.15	
	<i>Ce montant est variable, il dépend des demandes de subventions effectuées par la population.</i>						
3669.007	SUBVENTIONS OCTROYEES FONDS CLIMAT					1'000.00	
3818.005	ATTRIBUTION AU FONDS FEE	387'000.00		387'000.00		290'749.51	
3818.006	ATTRIBUTION AU FONDS FDD	90'000.00		94'000.00		90'635.81	
3818.007	ATTRIBUTION AU FONDS CLIMAT			470'000.00		466'871.04	
	<i>Voir compte 4112.007-1120.</i>						
4112.005	REDEVANCE SI - FONDS FEE		280'000.00		280'000.00		280'122.61
4112.006	REDEVANCE SI - FONDS FDD		90'000.00		94'000.00		90'635.81
4112.007	REDEVANCE SI - FONDS CLIMAT				470'000.00		466'871.04
	<i>Fin de la redevance climat sur l'électricité.</i>						
4355.000	VENTES DE MIEL		1'500.00		2'000.00		1'935.00
4359.000	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		1'000.00		1'000.00		300.00
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS				14'000.00		
	<i>Pas de remboursement prévu en 2026.</i>						
4657.000	REDISTRIBUTION PRODUIT TAXE CO2		7'000.00		7'000.00		10'326.90
4659.004	PARTICIPATION ET SUBVENTIONS DE TIERS		5'000.00				10'000.00
	<i>En contrepartie du compte 3185.003-1120. Appel d'offres Group iT, photovoltaïque.</i>						
4818.005	PRELEVEMENT AU FONDS FEE		280'000.00		280'000.00		230'795.90
4818.006	PRELEVEMENT AU FONDS FDD		38'000.00		38'000.00		44'054.15
	<i>Ce montant est variable, il dépend des demandes de subventions effectuées par la population.</i>						
4818.007	PRELEVEMENT AU FONDS CLIMAT		60'000.00		105'000.00		90'242.45
	<i>Prélèvement visant à couvrir les charges de divers projets débités aux comptes 3185.003 et 3115.000 de la présente section (mise à jour du plan de mobilité, participation citoyenne pour la mobilité piétonne, étude de faisabilité «Communautés électriques locales», station de réparation vélos publique).</i>						
13	RESSOURCES HUMAINES	1'192'286.00	18'800.00	967'813.00	21'800.00		
1300	SERVICE DES RESSOURCES HUMAINES (AGI)	1'192'286.00	18'800.00	967'813.00	21'800.00		
3011.000	TRAITEMENTS	737'990.00		637'000.00			
	<i>Demande d'un nouveau poste 0.8 ETP suite à la forte augmentation de personnel liée à la reprise de la Fondation des Acacias.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	32'000.00					
	<i>Voir chiffre 7 du préavis.</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	71'197.00		59'200.00			
3040.000	COTISATIONS CIP	89'000.00		85'013.00			

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	9'599.00		5'600.00			
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	1'000.00		1'000.00			
3091.000	FRAIS DE FORMATION	90'000.00		71'000.00			
	<i>Augmentation due à la reprise du personnel de la Fondation des Acacias.</i>						
3092.000	FRAIS DE RECHERCHE PERSONNEL	40'000.00		30'000.00			
	<i>Augmentation due à la reprise du personnel de la Fondation des Acacias.</i>						
3093.000	SECURITE ET SANTE AU TRAVAIL	12'500.00		10'000.00			
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	69'000.00		39'000.00			
	<i>Frais liés à : formation des apprentis; stagiaires LIFT; attentions aux collaborateurs (naissances, décès, autres); soirée du personnel; participation aux frais des activités de l'ASSOP.</i>						
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	40'000.00		30'000.00			
	<i>Augmentation liée au personnel et aux développements attendus du service.</i>						
4356.000	FACTURATION DE SERVICES		18'800.00		21'800.00		
	<i>Le B2025 était surévalué.</i>						
15	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	1'444'654.00	34'300.00	1'365'340.00	46'300.00	1'193'745.69	40'129.65
1500	SOCIETES RECREATIVES - AGI	3'000.00		3'000.00		159'401.50	
3653.001	UNION INSTRUMENTALE DE PRILLY					11'000.00	
3653.002	SUBVENTIONS MUSICALES					120'401.50	
3653.005	ACCORDEONISTES L'HIRONDELLE					3'000.00	
3902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	1'000.00		1'000.00		23'000.00	
1510	CULTURE ET INTEGRATION - IKU	978'549.00	28'000.00	908'550.00	40'000.00	601'881.63	34'242.50
3003.000	JETONS DE PRESENCE	10'000.00		10'000.00		3'600.00	
3011.000	TRAITEMENTS	212'260.00		187'000.00		145'233.35	
	<i>Augmentations statutaires et primes exceptionnelles.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL					25'084.40	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	21'885.00		19'300.00		15'758.10	
3040.000	COTISATIONS CIP	29'500.00		26'250.00		24'098.15	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'604.00		1'700.00		1'175.40	
3091.000	FRAIS DE FORMATION	2'700.00		2'700.00			
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	500.00		500.00			
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	15'000.00		15'000.00		7'079.20	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	3'000.00		3'000.00			
3119.000	ACHATS D'OEUVRES D'ART	5'000.00		5'000.00			
3161.000	LOYERS	20'000.00					
	<i>Location d'espaces pour le développement du projet «Living Museum» .</i>						
3170.000	FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS, REPAS	45'000.00		37'000.00		6'734.75	
	<i>Vu le succès de la Fête du 1er août, adaptation du budget.</i>						

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3181.000	FRAIS DE PORT	500.00		500.00		281.30	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	100.00		100.00			
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	80'000.00		80'000.00		74'701.74	
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	2'500.00		2'500.00		901.30	
3189.000	FRAIS DIVERS	5'000.00		5'000.00		5'384.45	
3513.001	PARTICIPATIONS CH. CANTONALES-SOLDE ANNEE PRECE.					4'779.00	
3523.002	SUBV. FONDS CULTUREL INTERCOMMUNAL	85'000.00		85'000.00		85'000.00	
3653.003	SUBVENTIONS LOCATIONS DE SALLES A LA VILLE	88'000.00		78'000.00			
	<i>Ajustement sur base de l'exercice 2025.</i>						
3653.100	SUBVENTIONS AUX INSTITUTIONS CULTURELLES ET D'INTEGRATION	350'000.00		350'000.00		202'070.49	
4512.000	PARTICIPATION DU CANTON		20'000.00		30'000.00		28'100.00
	<i>Diminution de la contribution du canton pour les projets du domaine du vivre ensemble.</i>						
4652.001	PARTICIPATION DE TIERS		8'000.00		10'000.00		6'142.50
1530	BIBLIOTHEQUE - IKU	463'105.00	6'300.00	453'790.00	6'300.00	432'462.56	5'887.15
3011.000	TRAITEMENTS	276'580.00		277'000.00		253'012.15	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	16'000.00		15'910.00		20'496.60	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	28'406.00		27'500.00		25'218.40	
3040.000	COTISATIONS CIP	35'000.00		33'740.00		38'832.25	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'869.00		2'000.00		1'855.30	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	100.00		100.00			
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	6'300.00		6'300.00		8'552.10	
3102.001	ACHATS LIVRES	41'000.00		40'000.00		38'974.08	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	18'900.00		12'900.00		4'723.43	
	<i>Remplacement du guichet de la section adultes qui est vétuste ainsi que 6 bacs à albums devenus obsolètes.</i>						
3163.000	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS	150.00		540.00		668.00	
3181.000	FRAIS DE PORT	1'000.00		1'000.00		582.70	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	100.00		100.00		8.25	
3189.005	BIBLIOTHEQUE, ANIMATION	8'000.00		8'000.00		10'839.30	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	22'700.00		22'700.00		22'700.00	
4359.005	RECETTES DIVERSES, AMENDES		1'800.00		1'800.00		1'262.80
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS		500.00		500.00		624.35
4522.002	PARTICIPATION DE JOUXTENS-MEZERY		4'000.00		4'000.00		4'000.00
17	SPORTS	3'580'312.00	902'474.00	3'738'540.00	933'125.00	3'513'778.70	744'724.10
1700	SPORTS - IKU	250'800.00		417'200.00		246'960.35	4'529.00

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3161.000	LOYERS <i>Budget 2025 erroné.</i>			119'000.00			
3189.006	ACTIVITES SPORTIVES POUR LA POPULATION	12'000.00		12'000.00		11'546.70	
3653.003	SUBVENTIONS LOCATIONS DE SALLES A LA VILLE <i>Estimations revues à la hausse pour 2026 en fonction de l'année 2025</i>	73'000.00		39'900.00			
3653.008	SUBVENTIONS AUX SOCIETES SPORTIVES <i>Subvention unique du Championnat du Monde de Triathlon en réalité Mixte qui aura lieu en 2026 à la Vaudoise aréna.</i>	97'600.00		84'600.00		73'568.65	
3663.003	APPUIS ET SUBVENTIONS AUX PARTICULIERS <i>Augmentation du nombre de demandes pour les appuis aux particuliers.</i>	4'600.00		3'600.00		3'745.00	
3902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES	63'600.00		63'600.00		63'600.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS <i>Supprimé suite à la nouvelle politique en matière de location des salles.</i>			94'500.00		94'500.00	
4659.002	PARTICIPATION ET SUBVENTIONS DE TIERS						4'529.00
1710	PISCINE DE LA FLEUR-DE-LYS - MAA	2'022'938.00	563'000.00	1'900'115.00	573'500.00	1'813'007.47	493'436.73
3011.000	TRAITEMENTS <i>Changement de ventilation comptable du personnel dont le taux d'activité est réparti dans plusieurs sections de frais.</i>	286'440.00		321'905.00		276'775.95	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL <i>Augmentation du taux horaire pour les surveillants de bassin, afin d'être aligné avec les piscines voisines.</i>	464'300.00		390'000.00		409'203.20	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	68'372.00		61'100.00		63'490.10	
3040.000	COTISATIONS CIP	112'000.00		77'500.00		45'823.80	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	33'626.00		17'000.00		8'543.30	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	2'400.00		2'400.00		1'202.59	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					485.40	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	5'700.00		5'300.00		507.46	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL <i>Remplacement de l'aspirateur du bassin non-nageur.</i>	70'900.00		31'400.00		27'821.62	
3121.000	EAU	67'300.00		67'300.00		69'351.47	
3122.000	GAZ	3'800.00		3'800.00		2'472.70	
3123.000	ELECTRICITE	97'000.00		92'400.00		72'081.03	
3133.000	ACHATS PRODUITS D'ENTRETIEN	14'000.00		14'000.00			
3133.001	PRODUITS DE NETTOYAGE, TRAITEMENT DES EAUX	57'000.00		56'000.00		55'009.09	
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE <i>Nettoyage du sable du Beach Volley (tous les deux ans).</i>	18'500.00		16'900.00		110'870.57	
3151.000	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES	24'000.00		22'000.00		9'100.66	
3163.000	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS	9'400.00		9'400.00		8'827.52	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	6'000.00		6'000.00		6'370.93	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	9'800.00		10'310.00		5'534.71	
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	15'400.00		15'500.00		12'308.20	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3189.000	FRAIS DIVERS	28'800.00		28'300.00		21'806.31	
3189.001	ANALYSES D'EAU	4'700.00		4'700.00		1'968.00	
3189.007	HONORAIRES DE SECURITE	31'900.00		31'900.00		24'238.52	
3191.000	TVA NON RECUPERABLE	19'000.00		19'000.00		14.34	
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	476'000.00		470'000.00		470'000.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	96'600.00		126'000.00		109'200.00	
<i>Pour tous les comptes 3909.000 des différentes sections, voir explications au 4909.000-2210.</i>							
4271.000	LOYERS DES BAT. DU PATRIM. ADMIN.		21'400.00		22'400.00		1'750.00
4271.018	LOYERS EMPLOYES						19'250.00
4272.001	LOCATION PARKINGS COMMUNAUX						2'342.50
4351.000	VENTE D'ENERGIE		6'000.00		6'000.00		3'882.27
4359.000	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		33'100.00		40'700.00		37'846.25
<i>La refacturation de la consommation d'eau au restaurant est directement facturée sur le compte 4362.000-1740 (CHF 8000.-).</i>							
4359.004	LOYER ESPACES PUBLICITAIRES						2'035.12
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						64.95
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES				1'000.00		306.70
4392.000	FINANCES D'ENTREES		431'000.00		431'000.00		355'558.94
4392.500	FINANCES D'ENTREES DES ECOLES		32'000.00		32'000.00		33'800.00
4523.000	CONTRIBUTION DES COMMUNES		2'900.00		3'800.00		
4904.000	IMPUTATIONS LOYERS		36'600.00		36'600.00		36'600.00
1720	PISCINE DE FONTADEL - MAA	205'474.00	205'474.00	320'625.00	224'625.00	388'836.91	95'523.02
3011.000	TRAITEMENTS	161'716.00		174'925.00		151'784.15	
<i>Changement de ventilation comptable du personnel dont le taux d'activité est réparti dans plusieurs sections de frais.</i>							
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	8'000.00		12'300.00		7'360.55	
<i>Changement de ventilation comptable du personnel dont le taux d'activité est réparti dans plusieurs sections de frais.</i>							
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	13'128.00		14'000.00		14'716.75	
3040.000	COTISATIONS CIP	19'120.00		20'600.00		23'636.05	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	3'510.00		2'800.00		1'855.10	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					153.60	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU					244.10	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL					2'189.31	
3121.000	EAU					28'527.65	
3123.000	ELECTRICITE					57'528.98	
3124.000	CHAUFFAGE					28'086.00	
3133.001	PRODUITS DE NETTOYAGE, TRAITEMENT DES EAUX					11'556.85	
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE					17'579.37	
3151.000	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES					535.95	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE					18.40	
3189.001	ANALYSES D'EAU					1'964.10	
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS			96'000.00		40'000.00	
	<i>Totalement amorti suite au transfert à l'Asigos.</i>						
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS					1'100.00	
4351.000	VENTE D'ENERGIE						837.52
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						65.00
4392.000	FINANCES D'ENTREES						20'120.50
4392.500	FINANCES D'ENTREES DES ECOLES						74'500.00
4522.006	FACTURATION DE TRAITEMENTS		205'474.00		224'625.00		
1730	CENTRE SPORTIF DE MALLEY - IKU	900'400.00		896'400.00		798'291.00	
3523.003	CONTRIBUTION CENTRE SPORTIF DE MALLEY	900'400.00		896'400.00		798'291.00	
1740	RESTAURANT DE LA PISCINE DE LA FLEUR-DE-LYS - MAA	200'700.00	134'000.00	204'200.00	135'000.00	266'682.97	151'235.35
3114.000	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL	1'900.00		2'300.00		8'211.50	
3121.000	EAU	9'000.00		12'000.00		8'252.10	
3122.000	GAZ	100.00		1'000.00			
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	19'700.00		9'300.00		42'387.80	
	<i>Un nombre d'équipements de production du restaurant appartenant à la Ville doit subir des importantes révisions décennales.</i>						
3154.000	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL	1'000.00		4'000.00		351.85	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	1'000.00		2'000.00		39'156.75	
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	7'000.00		7'600.00		5'522.97	
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	140'400.00		139'000.00		139'000.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	20'600.00		27'000.00		23'800.00	
4271.000	LOYERS DES BAT. DU PATRIM. ADMIN.		121'000.00		121'000.00		120'000.00
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS		13'000.00		13'000.00		11'966.85
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES				1'000.00		19'268.50
18	TRANSPORTS PUBLICS	6'040'000.00		5'809'000.00		5'047'369.20	
1800	TRANSPORTS REGIONAUX - AGI	6'040'000.00		5'809'000.00		5'047'369.20	
3517.000	PARTICIPATION A TRANSPORTS PUBLICS	6'040'000.00		5'809'000.00		5'047'369.20	
19	INFORMATIQUE	2'672'850.00	362'016.00	2'421'320.00	372'175.00	1'717'911.66	312'591.40
1900	INFORMATIQUE - AGI	2'672'850.00	362'016.00	2'421'320.00	372'175.00	1'717'911.66	312'591.40
3011.000	TRAITEMENTS	845'400.00		807'000.00		508'527.15	
	<i>Promotion interne et mise en place d'un piquet sur 24 heures.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	19'200.00		19'200.00		41'530.00	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	82'704.00		77'200.00		50'028.90	
3040.000	COTISATIONS CIP	130'900.00		123'400.00		77'211.25	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	7'828.00		5'400.00		3'656.30	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	230.00		160.00		227.30	
3091.000	FRAIS DE FORMATION	2'000.00		2'000.00			
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	450.00		450.00		422.20	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	41'350.00		39'100.00		40'130.97	
3111.002	ACHATS MATERIEL, LOGICIELS	29'800.00		27'200.00		16'226.46	
3151.001	ENTRETIEN EQUIPEMENT INFORMATIQUE	424'600.00		356'700.00		299'906.20	
	<i>Hausse générale du nombre de licences, augmentation du coût de certaines licences et de maintenance.</i>						
3163.001	LOCATIONS ET ABONNEMENTS DIVERS	34'180.00		32'580.00		39'571.54	
3182.000	TELEPHONE	72'000.00		84'000.00		66'319.20	
	<i>Diminution de l'usage des communications téléphoniques.</i>						
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	1'500.00		1'500.00		1'187.20	
3189.008	ENTRETIEN LOGICIELS, HONORAIRES DIVERS	665'008.00		521'530.00		253'911.99	
	<i>Selon commentaire détaillé remis à la COFIN.</i>						
3313.000	AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES	278'000.00		278'000.00		278'155.00	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	5'400.00		5'400.00		5'400.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	29'500.00		29'500.00		29'500.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	2'800.00		11'000.00		6'000.00	
	<i>Pour tous les comptes 3909.000 des différentes sections, voir explications au 4909.000-2210.</i>						
4356.000	FACTURATION DE SERVICES		317'016.00		319'175.00		218'357.00
	<i>SDIS : n'est plus couvert par le service informatique de la ville de Prilly. Asigos : facturation uniquement de la reprise des données de MCH2.</i>						
4359.000	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES						30.00
4359.001	FACTURATION DES FRAIS DE TELEPHONE		45'000.00		53'000.00		44'518.60
	<i>Diminution de l'usage des communications téléphoniques.</i>						
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						8'155.80
4809.009	PRELEVEMENT A FONDS INCAPACITE DE TRAVAIL						41'530.00
20	COMPT. GENERALE - CAISSE - CONTENTIEUX	921'900.00	93'150.00	911'768.00	296'500.00	949'879.31	1'005'834.80
2000	COMPTABILITE GENERALE - MAA	921'900.00	93'150.00	911'768.00	296'500.00	949'879.31	1'005'834.80
3011.000	TRAITEMENTS	442'356.00		413'000.00		422'530.80	
	<i>Demande de poste 0.2 ETP - Assistante comptable.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL					5'178.35	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	41'697.00		39'000.00		39'408.30	
3040.000	COTISATIONS CIP	66'160.00		62'710.00		68'071.20	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	4'097.00		2'800.00		2'865.05	
3091.000	FRAIS DE FORMATION	1'500.00		1'500.00			

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3'000.00		3'000.00		1'946.20	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	10'000.00		11'000.00		5'046.60	
3151.000	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES			1'000.00			
3163.000	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS	150.00		720.00		713.40	
3181.000	FRAIS DE PORT	3'800.00		2'898.00		3'667.33	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	2'000.00		500.00		1'311.03	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	22'000.00		15'000.00		125'063.05	
	<i>Consulting MCH2.</i>						
3187.000	TAXATION ET PERCEPTION D'IMPOTS			500.00			
3511.004	PARTICIPATIONS A DES CHARGES CANTONALES DE JUSTICE ET DE SECURITE PUBLIQUE			233'000.00			
	<i>Compte miroir du 4809.001-2000.</i>						
3809.004	ATTRIBUTION FONDS DE RESERVE					10'000.00	
3809.009	VERSEMENT A FONDS INCAPACITE DE TRAVAIL	300'000.00		100'000.00		238'938.00	
	<i>La réserve étant épuisée au 31.12.2024, elle est reconstituée. La souscription d'une assurance Perte de gain maladie sera étudiée en 2026 par le Service RH.</i>						
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	3'840.00		3'840.00		3'840.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	21'300.00		21'300.00		21'300.00	
4319.000	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS		3'000.00		2'000.00		6'206.00
4356.000	FACTURATION DE SERVICES		89'650.00		61'000.00		97'828.00
	<i>Ajustement de la tarification à l'Asigos.</i>						
4362.003	REMBOURSEMENT DE FRAIS						1'039.40
4399.100	REVENUS EXCEPTIONNELS						900'761.40
4399.205	RECUPERATION FRAIS CONTENTIEUX		500.00		500.00		
4809.001	PRELEVEMENT SUR FONDS DE RESERVE				233'000.00		
	<i>Prélèvement unique en 2025.</i>						
21	IMPOTS	1'126'500.00	46'305'000.00	1'157'000.00	41'158'000.00	1'362'231.94	40'371'899.76
2100	IMPOTS - MAA	1'126'500.00	46'305'000.00	1'157'000.00	41'158'000.00	1'362'231.94	40'371'899.76
3187.000	TAXATION ET PERCEPTION D'IMPOTS	260'000.00		280'000.00		247'064.23	
3290.000	INTERETS REMUNERATOIRES	6'500.00		5'000.00		6'517.55	
3301.000	DEFALCATIONS, REMISES	420'000.00		420'000.00		412'325.16	
3809.002	ATTRIBUTION A RESERVE ARRIERES D'IMPOTS	440'000.00		452'000.00		696'325.00	
4001.000	IMPOT SUR LE REVENU		23'500'000.00		20'810'000.00		20'325'979.30
	<i>Commentaire général : pour toute cette section 2100, voir chiffre 8.1 du préavis.</i>						
4001.010	IMPOT SUR PRESTATIONS EN CAPITAL		420'000.00		200'000.00		311'363.95
4001.020	AMENDES ET SOUSTRATIONS		30'000.00		28'000.00		54'029.00
4002.000	IMPOT SUR LA FORTUNE		2'445'000.00		2'515'000.00		2'279'423.07
4003.000	IMPOT A LA SOURCE		1'690'000.00		1'690'000.00		1'356'058.65
4004.000	IMPOT SPECIAL ETRANGERS		70'000.00		95'000.00		41'457.80
4011.000	IMPOT SUR BENEFICE NET PERSONNES MORALES		6'880'000.00		5'440'000.00		3'938'244.85

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4012.000	IMPOT SUR CAPITAL PERSONNES MORALES		645'000.00		355'000.00		425'855.30
4013.000	IMPOT COMPLEMENTAIRE SUR IMMEUBLES		730'000.00		425'000.00		733'186.40
4020.000	IMPOT FONCIER		3'315'000.00		3'290'000.00		3'250'037.55
4040.000	DROITS DE MUTATION		2'760'000.00		1'790'000.00		2'442'509.30
4050.000	IMPOT SUR SUCCESSIONS ET DONATIONS		300'000.00		300'000.00		1'324'232.30
4061.000	IMPOT SUR LES CHIENS		50'000.00		50'000.00		52'440.00
4090.000	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATIONS		135'000.00		135'000.00		133'991.27
4101.000	PATENTES BOISSONS ET TABAC		40'000.00		60'000.00		37'111.80
4221.000	INTERETS DE RETARD		295'000.00		270'000.00		322'566.11
4411.000	PART A L'IMPOT SUR GAINS IMMOBILIERS		750'000.00		1'200'000.00		1'007'328.60
4414.000	IMPOT FRONTALIER		1'360'000.00		1'535'000.00		1'500'022.00
4510.000	COMPENSATION ETAT REFORME FISCALE		470'000.00		550'000.00		423'737.51
4809.003	PRELEVEMENT RESERVE ARRIERES D'IMPOTS		420'000.00		420'000.00		412'325.00
22	SERVICE FINANCIER	760'000.00	879'800.00	990'000.00	973'000.00	838'811.12	834'370.50
2200	SERVICE DE LA DETTE - MAA	760'000.00		990'000.00		838'811.12	
3210.000	INTERETS SUR DETTES A COURT TERME					2'916.65	
3223.000	INTERETS SUR DETTES A LONG TERME	760'000.00		990'000.00		835'894.47	
	<i>Voir chiffre 8.5 du préavis.</i>						
2210	RENDEMENT DES TITRES ET CREANCES - MAA		879'800.00		973'000.00		834'370.50
4221.001	REVENUS PLACEMENTS FINANCIERS A COURT TERME		4'000.00				
	<i>Distinction entre les intérêts perçus à moins d'un an de ceux au-delà.</i>						
4222.000	REVENUS PLACEMENTS FINANCIERS LONG TERME		138'000.00		75'000.00		80'870.50
	<i>La rémunération des cautionnements émis par la Ville en faveur de Cadouest SA a été portée à 1 %.</i>						
4909.000	IMPUTATIONS INTERETS		737'800.00		898'000.00		753'500.00
	<i>Il s'agit d'une écriture interne, donc sans effet monétaire. Débits aux comptes 3909.000 de toutes les sections concernées et crédit au présent compte.</i>						
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES	23'900.00	12'908'728.10	12'900.00	11'012'100.00	8'097'294.45	14'880'748.89
2300	POSTES NON VENTILES - MAA	23'900.00	12'908'728.10	12'900.00	11'012'100.00	8'097'294.45	14'880'748.89
3184.000	FRAIS DE CONTENTIEUX	10'000.00		1'000.00		13'141.30	
	<i>Le B2025 a été nettement sous-évalué.</i>						
3189.008	ENTRETIEN LOGICIELS, HONORAIRES DIVERS	900.00		900.00		855.00	
3199.100	CHARGES EXCEPTIONNELLES					7'132.90	
3301.000	DEFALCATIONS, REMISES	3'000.00		1'000.00		1'573.65	
3529.000	PEREQUATION - ALIMENTATION DU FONDS					8'074'591.60	
3809.004	ATTRIBUTION FONDS DE RESERVE	10'000.00		10'000.00			
4363.001	ASSURANCES DIV., PARTIC. AU BENEFICE						56'156.35

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4399.100	REVENUS EXCEPTIONNELS						5'532.00
4399.200	RECUPERATION CREANCES ANTERIEURES		8'000.00		5'000.00		29'680.08
	<i>Baisse probable, l'essentiel ayant été fait.</i>						
4399.205	RECUPERATION FRAIS CONTENTIEUX		2'728.10		100.00		2'127.15
4521.000	PEREQUATION - RETOUR DU FONDS		12'531'000.00		11'007'000.00		14'786'630.26
	<i>Voir chiffre 8.2 du préavis.</i>						
4659.002	PARTICIPATION ET SUBVENTIONS DE TIERS		367'000.00				
	<i>En vue de l'ouverture du Grand Casino de Prilly SA au 1er août.</i>						
4690.000	DONS ET LEGS						623.05
30	SERVICE ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE	1'095'767.00	487'000.00	1'028'950.00	204'000.00	1'091'653.17	492'114.45
3000	DOMAINES ET BATIMENTS - MAA	1'095'767.00	487'000.00	1'028'950.00	204'000.00	1'091'653.17	492'114.45
3011.000	TRAITEMENTS	807'599.00		755'000.00		789'249.05	
	<i>Demande de 0.2 ETP Chef de projet afin de compléter le poste de 0.6 ETP vacant.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL					54'287.35	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	83'891.00		78'500.00		77'118.90	
3040.000	COTISATIONS CIP	118'350.00		111'800.00		125'008.20	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	9'427.00		6'550.00		5'848.15	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	4'000.00		3'500.00		1'484.35	
3091.000	FRAIS DE FORMATION	16'000.00		16'000.00			
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3'900.00		3'600.00		2'465.80	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	2'000.00		2'500.00		64.05	
3102.000	ANNONCES, JOURNAUX, DOCUMENTATION	2'600.00		2'600.00		1'494.30	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL					1'321.15	
3114.000	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL	6'000.00		6'200.00		3'403.70	
3151.000	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES	1'000.00		1'000.00			
3181.000	FRAIS DE PORT	3'000.00		3'000.00		2'125.41	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE					4.46	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	8'000.00		8'700.00			
3189.000	FRAIS DIVERS	3'000.00		3'000.00		778.30	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	4'200.00		4'200.00		4'200.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	22'800.00		22'800.00		22'800.00	
4356.000	FACTURATION DE SERVICES		487'000.00		204'000.00		486'815.00
	<i>Adaptation selon comptes 2024.</i>						
4359.000	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES						1'050.00
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						4'249.45
31	TERRAINS ET BIENS COMMUNAUX	84'000.00	966'000.00	91'800.00	838'900.00	66'288.77	848'656.29
3100	TERRAINS ET BIENS COMMUNAUX - MAA/RJO	84'000.00	966'000.00	91'800.00	838'900.00	66'288.77	848'656.29

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	3'000.00		3'000.00		152.40	
3121.000	EAU	19'400.00		29'100.00		16'893.30	
<i>Selon décomptes des SIL 2024.</i>							
3123.000	ELECTRICITE	800.00		800.00			
3145.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	8'400.00		7'900.00		15'212.47	
3145.001	ENTRETIEN DES JARDINS FAMILIAUX					895.20	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	25'000.00		25'000.00		28'345.00	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	18'000.00		20'500.00		1'834.90	
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	2'400.00		2'500.00		1'133.90	
3189.007	HONORAIRES DE SECURITE	1'500.00		1'000.00		421.60	
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	4'000.00					
<i>Début d'amortissement du préavis 2024.20.3100 Travaux de menue importance, crédit-cadre.</i>							
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	1'500.00		2'000.00		1'400.00	
4112.001	REDEVANCE SI DROITS DU SOL		330'000.00		330'000.00		326'841.79
4232.000	LOCATION TERRAINS		205'000.00		66'500.00		81'352.50
<i>Redevance DDP Grand-Vigne.</i>							
4272.001	LOCATION PARKINGS COMMUNAUX		340'000.00		340'000.00		360'566.70
4272.003	LOCATION PLACES DE STATIONNEMENT		91'000.00		101'400.00		77'890.30
4272.005	FINANCES D'ANTICIPATION						1'250.00
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES				1'000.00		
4399.100	REVENUS EXCEPTIONNELS						755.00
32	FORET	23'700.00		22'000.00		19'540.35	
3200	FORET - MAA	23'700.00		22'000.00		19'540.35	
3146.000	ENTRETIEN ET EXPLOITATION	14'000.00		14'400.00		13'892.00	
3528.000	PARTICIPATION AU TRIAGE FORESTIER	9'700.00		7'600.00		5'648.35	
33	VIGNE	23'700.00	3'000.00	22'000.00	1'800.00	21'216.19	1'353.00
3300	VIGNE - MAA	23'700.00	3'000.00	22'000.00	1'800.00	21'216.19	1'353.00
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	1'400.00		1'400.00		850.00	
3114.000	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL	800.00		700.00			
3146.001	TAILLE, CULTURE, SULFATAGE	13'500.00		13'800.00		12'299.70	
3189.009	ELEVAGE, MISE EN BOUTEILLES, FRAIS DIVERS	8'000.00		6'100.00		8'066.49	
4355.003	VENTE DE VINS		3'000.00		1'800.00		1'353.00
35	BATIMENTS	3'091'374.00	1'564'480.00	2'891'700.00	1'626'280.00	3'084'368.78	1'541'895.94
3500	BATIMENTS LOCATIFS - MAA	14'000.00	185'900.00	10'800.00	184'200.00	4'484.99	23'143.60
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	3'000.00		1'200.00			

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3121.000	EAU	2'000.00		2'000.00		1'571.05	
3141.001	ENTRETIEN BADMINTON LAUSANNE ASSOCIATION	800.00		700.00		599.75	
3141.013	ENTRETIEN RUE DE COSSONAY 37	200.00		100.00			
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	3'000.00		3'000.00		42.01	
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	5'000.00		3'800.00		2'272.18	
4231.000	LOYERS BAT. PATRIMOINE FINANCIER		165'000.00		165'000.00		
4231.006	LOYERS RUE DE COSSONAY 37		7'300.00		8'200.00		7'800.00
4231.009	LOYER BADMINTON LAUSANNE ASSOCIATION		13'600.00		10'000.00		15'343.60
	<i>Réouverture après la fin des travaux.</i>						
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES				1'000.00		
3510	BATIMENTS ADMINISTRATIFS - MAA/RJO	2'767'174.00	1'122'580.00	2'566'000.00	1'188'480.00	2'724'560.47	1'266'940.39
3011.000	TRAITEMENTS	777'098.00		613'000.00		586'814.30	
	<i>Changement de ventilation comptable du personnel dont le taux d'activité est réparti dans plusieurs sections de frais.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	90'000.00		90'000.00		112'288.80	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	79'444.00		60'000.00		64'395.90	
3040.000	COTISATIONS CIP	125'000.00		89'300.00		94'549.70	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	17'732.00		9'500.00		8'610.00	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	2'500.00		2'000.00		399.25	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU					126.00	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	53'300.00		50'700.00		51'950.55	
3121.000	EAU	49'200.00		39'400.00		41'961.35	
	<i>Correspond à la facturation d'eau en cours. De plus, l'intégration de la Fondation des Acacias et du Tilleul vient augmenter la prévision budgétaire.</i>						
3123.000	ELECTRICITE	134'300.00		121'200.00		126'985.08	
	<i>Augmentation liée à l'administration communale, rte de Cossonay 40 (infrastructures informatiques).</i>						
3124.000	CHAUFFAGE	109'500.00		92'800.00		94'411.05	
	<i>Augmentation annoncée du chauffage à distance.</i>						
3133.000	ACHATS PRODUITS D'ENTRETIEN	38'300.00		39'900.00		36'605.31	
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	2'000.00		3'000.00		16'685.95	
3141.002	ENTRETIEN LE CHATEAU - BATIMENT ADMINISTRATIF	48'300.00		49'500.00		112'061.59	
3141.005	ENTRETIEN GRANDE SALLE	12'300.00		9'900.00		107'460.65	
3141.007	ENTRETIEN BAT. VOIRIE	8'900.00		3'600.00		8'100.05	
	<i>Révision des contrats d'entretien de la toiture, de la chaudière, du portail et des mesures de sécurité.</i>						
3141.009	ENTRETIEN REFUGE COMMUNAL	1'700.00		200.00		16'983.45	
	<i>Entretien des extincteurs et ramonage nouveau poêle à pellets.</i>						
3141.011	ENTRETIEN CENTRE SPORTIF FDL	8'100.00		7'000.00		10'034.80	
3141.014	ENTRETIEN CASTELMONT	8'200.00		7'500.00		23'453.50	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3141.016	ENTRETIEN ST-ETIENNE	11'200.00		10'600.00		47'828.74	
3141.018	ENTRETIEN AU TILLEUL	15'100.00		12'800.00		56'874.91	
3141.020	ENTRETIEN FOUR A PAIN	1'300.00		200.00		201.10	
3141.021	ENTRETIEN AVENUE DU CHATEAU 1	2'900.00		1'500.00		2'725.50	
3141.022	ENTRETIEN ACACIAS 7	8'700.00		5'400.00		64'553.43	
	<i>Ajout de l'entretien du système de détection incendie oublié au budget 2025.</i>						
3141.023	ENTRETIEN LOCAUX CIMETIERES	1'000.00		900.00		2'539.80	
3151.000	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES	13'700.00		4'000.00		5'177.26	
	<i>Reprise des contrats d'entretiens pour les machines et équipements.</i>						
3161.000	LOYERS	200.00		200.00			
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	1'300.00		1'300.00		1'029.62	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	28'700.00		62'200.00		17'806.50	
	<i>Transfert d'une partie du compte dans le crédit d'investissement 20-2024</i>						
	<i>Travaux de menue importance, crédit-cadre.</i>						
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	54'600.00		56'100.00		46'043.78	
3189.000	FRAIS DIVERS			2'000.00			
3189.007	HONORAIRES DE SECURITE	3'500.00		3'100.00		2'107.95	
3189.010	FRAIS FOUR A PAIN					194.60	
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	949'700.00		982'200.00		842'000.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	109'400.00		135'000.00		121'600.00	
	<i>Pour tous les comptes 3909.000 des différentes sections, voir explications au 4909.000-2210.</i>						
4271.000	LOYERS DES BAT. DU PATRIM. ADMIN.		10'300.00		11'100.00		
4271.004	LOCATIONS GRANDE SALLE		57'300.00		45'000.00		7'095.20
	<i>Augmentation attendue du nombre de locations.</i>						
4271.007	LOCATIONS CASTELMONT		20'000.00		20'000.00		330.00
4271.008	LOCATIONS CONFRERIE 36				16'200.00		
	<i>Les revenus sont maintenant perçus par SI Sous le Collège SA.</i>						
4271.012	LOCATIONS CHATEAU 1		4'800.00		4'800.00		
4271.014	LOCATIONS REFUGE COMMUNAL		43'000.00		40'000.00		46'059.50
4271.015	LOCATIONS DIVERSES		68'800.00		76'700.00		68'768.80
	<i>Alignement aux comptes 2024.</i>						
4271.017	LOCATIONS FONDATION DES ACACIAS						128'600.00
4351.000	VENTE D'ENERGIE		15'160.00		15'160.00		12'984.54
4359.000	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		7'000.00		7'000.00		8'958.70
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						5'853.25
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS						20'768.30
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES						8'033.30
4809.009	PRELEVEMENT A FONDS INCAPACITE DE TRAVAIL						76'668.80
4902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES		140'000.00		140'000.00		140'000.00
4903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE		91'920.00		87'220.00		82'920.00
4904.000	IMPUTATIONS LOYERS		664'300.00		725'300.00		659'900.00

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<i>Ajustement du loyer interne pour CVE Acacias et Tilleul.</i>							
3520	EDICULES PUBLICS - MAA/RJO	26'400.00		30'700.00	1'000.00	12'090.61	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'300.00		1'300.00			
3121.000	EAU	4'200.00		3'200.00		2'498.15	
3123.000	ELECTRICITE	6'000.00		7'000.00		5'310.55	
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	5'000.00		11'000.00		343.20	
<i>Ajustement aux frais effectifs 2023 après deux années de frais extraordinaires sur abris PC notamment.</i>							
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	3'000.00		3'000.00			
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	2'200.00		2'200.00		938.71	
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	1'100.00					
3902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	600.00					
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES				1'000.00		
3530	PROPRIETE DE PLAN-SEPEY - MAA/RJO	283'800.00	256'000.00	284'200.00	252'600.00	343'232.71	251'811.95
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	1'100.00		1'500.00			
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	13'800.00		16'900.00		8'183.65	
<i>Moins d'achats prévus.</i>							
3121.000	EAU	4'000.00		3'000.00		4'843.85	
3123.000	ELECTRICITE	8'500.00		6'400.00		8'226.95	
3124.000	CHAUFFAGE	33'000.00		32'800.00		11'165.80	
3124.100	ACHATS CARBURANT	1'700.00		1'600.00		1'559.08	
3133.000	ACHATS PRODUITS D'ENTRETIEN	13'000.00		8'300.00		5'382.14	
<i>Nouvel usage avec sacs taxés de la Commune de Gryon.</i>							
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	12'700.00		15'700.00		116'315.76	
<i>Meilleure identification des entretiens récurrents.</i>							
3151.000	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES	8'000.00		8'000.00		8'379.69	
3155.000	ENTRETIEN VEHICULES ET MATERIEL	1'800.00		1'700.00		688.70	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	5'400.00		10'800.00		7'167.58	
<i>Transfert d'une partie du compte dans le crédit d'investissement 20-2024 Travaux de menue importance, crédit-cadre.</i>							
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	6'000.00		5'800.00		4'399.36	
3186.001	ASSURANCES VEHICULES			1'500.00		864.90	
3189.000	FRAIS DIVERS			1'000.00			
3191.003	IMPOTS ET TAXES	5'000.00		5'200.00		2'855.25	
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	27'200.00		21'000.00		21'000.00	
<i>Début d'amortissement du préavis 2024203530 Travaux de menue importance, crédit-cadre.</i>							
3902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES	140'000.00		140'000.00		140'000.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	2'600.00		3'000.00		2'200.00	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4271.000	LOYERS DES BAT. DU PATRIM. ADMIN. <i>Regroupement des comptes 4271.000 et 4271.018 de cette section.</i>		59'700.00		20'500.00		20'590.00
4271.018	LOYERS EMPLOYES				34'800.00		34'800.00
4351.000	VENTE D'ENERGIE		1'300.00		1'300.00		1'062.55
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS		3'000.00		3'000.00		3'359.40
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES				1'000.00		
4904.000	IMPUTATIONS LOYERS		192'000.00		192'000.00		192'000.00
41	SERVICE DES TRAVAUX	868'603.00		644'640.00		619'214.31	1'653.60
4100	INFRASTRUCTURE ET ESPACE PUBLIC - RJO	868'603.00		644'640.00		619'214.31	1'653.60
3011.000	TRAITEMENTS <i>Changement de ventilation comptable du personnel dont le taux d'activité est réparti dans plusieurs sections de frais.</i>	638'550.00		417'000.00		403'935.40	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL					6'726.60	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	38'588.00		25'000.00		37'981.35	
3040.000	COTISATIONS CIP	63'230.00		41'700.00		65'863.85	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	4'195.00		2'000.00		3'191.90	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	8'200.00		8'200.00		1'749.76	
3091.000	FRAIS DE FORMATION	11'000.00		11'000.00			
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1'700.00		1'700.00			
3102.000	ANNONCES, JOURNAUX, DOCUMENTATION <i>Ajout pour panneaux de communication didactique.</i>	9'800.00		8'400.00		8'057.25	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL <i>Transfert de l'eau de boisson pour la voirie dans le compte 3114.003-4300</i>	3'500.00		8'500.00		3'461.85	
3161.000	LOYERS <i>Transféré au 3161.000-4300.</i>			31'300.00		31'320.00	
3181.000	FRAIS DE PORT	1'300.00		1'300.00		1'148.70	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	35'000.00		35'000.00		2'237.65	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	2'640.00		2'640.00		2'640.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	50'900.00		50'900.00		50'900.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						1'653.60
42	URBANISME ET CONSTRUCTIONS	2'664'987.00	603'984.00	2'208'840.00	558'000.00	3'071'124.95	1'365'205.20
4200	URBANISME ET CONSTRUCTIONS - AGI	1'926'818.00	184'900.00	1'477'440.00	142'300.00	2'562'369.00	1'010'299.00
3011.000	TRAITEMENTS	704'080.00		690'000.00		680'761.70	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL					16'367.08	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	66'159.00		65'000.00		62'148.25	
3040.000	COTISATIONS CIP	108'700.00		107'900.00		111'342.15	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	7'755.00		5'690.00		4'799.00	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	200.00		200.00		138.40	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3091.000	FRAIS DE FORMATION	2'800.00		2'800.00			
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	850.00		850.00		450.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	500.00		500.00			
3102.000	ANNONCES, JOURNAUX, DOCUMENTATION	2'564.00		3'630.00		2'705.35	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	600.00		600.00			
3181.000	FRAIS DE PORT	1'800.00		1'800.00		1'752.00	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	74'000.00		37'000.00		81'940.32	
	<i>Nombre croissant de recours.</i>						
3185.004	ETUDES SDOL-SDNL	56'720.00		31'620.00		38'813.00	
	<i>Etudes SDOL-SDNL selon budgets reçus.</i>						
3185.005	FONCTIONNEMENT SDOL-SDNL	152'300.00		151'210.00		119'236.10	
3185.006	HONORAIRES SPECIALISTES TECHNIQUES	123'650.00		69'500.00		48'453.20	
	<i>Augmentation du nombre de séances de la Commission d'urbanisme et mandat de contrôle d'attribution des LLA.</i>						
3189.011	PLANS, HELIOGRAPHIE, EMOLUMENTS	10'200.00		5'200.00			
	<i>Elaboration d'un flyer de MAJ des procédures de police des constructions.</i>						
3311.000	AMORTISSEMENTS OUVRAGES GENIE CIVIL			77'000.00			
	<i>2017.13.4200 CONSTRUCTION PIC : les travaux restants ont été abandonnés; le solde du crédit ne nécessitera pas d'amortissement.</i>						
3316.000	AMORTISSEMENTS AUTRES	520'100.00		116'000.00		524'149.60	
	<i>Début d'amortissement des préavis 2018.03.4201, 2020.03.4200, 2020.13.4200, 2023.04.4200, 2023.11.4200, 2024.11.4200, voir liste à l'annexe 13 du préavis.</i>						
3656.000	AIDE A LA PRESERVATION DE LA NATURE	10'000.00		10'000.00		1'156.65	
3818.010	ATTRIBUTION AU FONDS EQUIPEMENT COMMUNAUTAIRE					779'816.20	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	4'440.00		4'440.00		4'440.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	24'500.00		24'500.00		24'500.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	54'900.00		72'000.00		59'400.00	
	<i>Pour tous les comptes 3909.000 des différentes sections, voir explications au 4909.000-2210.</i>						
4272.004	REDEVANCE S.G.A., ENSEIGNES		34'400.00		41'800.00		55'243.50
	<i>Diminution des revenus selon le Rapport-préavis N°14-2024. Les revenus pour les procédés de réclames sont faibles pour 2024 - 2025.</i>						
4309.000	AUTRES TAXES DE REMPLACEMENT						779'816.20
4313.000	PERMIS DE CONSTRUIRE ET D'HABITER		150'000.00		100'000.00		161'788.75
	<i>Développement Malley.</i>						
4359.000	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		500.00		500.00		740.00
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS						12'710.55
4290	LA FABRIQUE DE MALLEY - AGI	738'169.00	419'084.00	731'400.00	415'700.00	508'755.95	354'906.20
3011.000	TRAITEMENTS	533'920.00		529'000.00		370'458.15	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	49'964.00		49'200.00		34'007.60	
3040.000	COTISATIONS CIP	86'600.00		86'600.00		59'042.70	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	11'085.00		8'500.00		2'592.35	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	10'000.00		10'000.00		4'540.50	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	2'500.00		2'500.00		508.40	
3111.003	INFORMATIQUE	6'500.00		8'000.00		6'387.95	
3161.010	LOYERS	21'600.00		21'600.00		21'600.00	
3182.000	TELEPHONE	1'000.00		1'000.00		920.30	
3185.008	HONORAIRES GESTION ADMINISTRATIVE	15'000.00		15'000.00		8'698.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						3'080.00
4512.000	PARTICIPATION DU CANTON		100'000.00		100'000.00		197'976.45
4522.004	PARTICIPATION NETTE COMMUNE DE RENENS		319'084.00		315'700.00		153'849.75
43	ROUTES	3'879'096.00	345'100.00	3'736'120.00	364'100.00	3'297'122.19	516'039.80
4300	ROUTES, EXPLOITATION ET GERANCE - RJO/MAA	3'517'446.00	263'100.00	3'355'470.00	263'100.00	3'071'575.24	462'336.90
3011.000	TRAITEMENTS	1'048'356.00		1'150'000.00		1'002'222.70	
	<i>Changement de ventilation comptable du personnel suite à la création du Service Exploitation et gérance.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	26'500.00		26'000.00		171'244.85	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	165'772.00		178'350.00		104'686.80	
3040.000	COTISATIONS CIP	164'400.00		180'000.00		159'222.40	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	21'108.00		17'000.00		12'802.65	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					505.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	400.00		400.00		156.90	
3114.000	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL	9'100.00					
	<i>Ce compte n'existait pas auparavant; achat d'accessoires pour les véhicules.</i>						
3114.003	MATERIEL COURANT	21'500.00		24'500.00		14'216.02	
	<i>Transfert de l'eau de boisson de la voirie depuis le 3111.000-4100.</i>						
3114.004	ENTRETIEN OUTILLAGE	7'500.00		7'500.00		7'380.51	
3114.005	VETEMENTS	17'800.00		17'800.00		11'042.90	
3114.006	ACHAT MATERIEL POUR MANIFESTATIONS	12'700.00		11'700.00		9'988.20	
3121.000	EAU	600.00		600.00		496.15	
3124.100	ACHATS CARBURANT	38'000.00		48'000.00		35'739.09	
	<i>L'acquisition de véhicules électriques diminue notre consommation de carburant.</i>						
3135.000	PRODUITS DE DENEIGEMENT	10'000.00		10'000.00		3'329.70	
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	800.00		800.00		344.25	
3142.001	REFECTION ET ENTRETIEN DES ROUTES	83'000.00		120'000.00		24'090.12	
	<i>La réfection de l'arrêt 18 Broye n'a pas été effectuée en 2025 comme prévu et le sera vraisemblablement plutôt en 2027, ce budget sera donc reporté.</i>						
3142.002	VIDANGE DES SACS	65'000.00		65'000.00		50'648.15	
3142.003	EVACUATION DES DECHETS	53'000.00		56'000.00		42'609.46	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3142.004	ENTRETIEN MOBILIER URBAIN <i>Aménagement provisoire Rte de Renens.</i>	58'000.00		48'000.00		33'853.08	
3142.009	ENTRETIEN DIVERS	8'400.00		8'400.00		8'848.70	
3143.004	SIGNALISATION ROUTIERE <i>Dans le cadre du projet de "rues ludiques" (Promenade des Alpes et chemin des Beaumettes) un budget pour de la peinture au sol est nécessaire.</i>	20'000.00		3'000.00			
3145.003	ENTRETIEN PARKINGS COMMUNAUX	5'000.00		5'000.00		935.05	
3145.005	ENTRETIEN MATERIEL POUR MANIFESTATIONS <i>L'entretien des éléments de la scène ont été fait en 2025, ce compte peut revenir à un montant standard.</i>	2'500.00		17'300.00		1'394.30	
3155.000	ENTRETIEN VEHICULES ET MATERIEL <i>Beaucoup de véhicules doivent passer l'expertise, ce qui nécessite des frais de service préalables.</i>	88'500.00		81'500.00		123'139.71	
3161.000	LOYERS <i>Ajout location auparavant au 3161.000-4100.</i>	47'800.00		16'500.00		11'008.60	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	35'000.00		35'000.00		8'478.20	
3186.001	ASSURANCES VEHICULES	30'500.00		30'500.00		28'849.70	
3188.007	FINANCES ENLEVEMENT NEIGE	5'000.00		5'000.00		2'664.30	
3192.000	TAXES VEHICULES	4'500.00		4'500.00		2'931.90	
3199.002	FRAIS DIVERS, ACCIDENTS	5'000.00		5'000.00		1'425.85	
3311.000	AMORTISSEMENTS OUVRAGES GENIE CIVIL <i>Début d'amortissement des préavis : 2024.07.4300, 2024.16.4300, 2024.17.4300, 2025.09.4302, 2025.09.4301, 2025.09.4300; voir annexe 13 du préavis.</i>	1'074'390.00		790'800.00		838'200.00	
3313.000	AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES <i>Début d'amortissement du préavis 2021.20.4300 Remplacement véhicules de voirie.</i>	54'200.00		21'000.00		54'200.00	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	10'320.00		10'320.00		10'320.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	43'000.00		43'000.00		43'000.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS <i>Pour tous les comptes 3909.000 des différentes sections, voir explications au 4909.000-2210.</i>	279'800.00		317'000.00		251'600.00	
4271.002	LOCATION MATERIEL POUR MANIFESTATIONS		4'500.00		4'500.00		7'434.95
4272.005	FINANCES D'ANTICIPATION		135'000.00		135'000.00		255'181.00
4356.000	FACTURATION DE SERVICES		24'000.00		24'000.00		26'557.20
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						46'233.85
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES						3'565.35
4809.009	PRELEVEMENT A FONDS INCAPACITE DE TRAVAIL						23'764.55
4901.000	IMPUTATIONS FRAIS DE PERSONNEL		26'000.00		26'000.00		26'000.00
4902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES		73'600.00		73'600.00		73'600.00
4305	QUARTIER DE MALLEY - RJO/MAA	83'650.00	42'000.00	58'650.00	32'000.00	51'141.75	53'702.90

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3121.000	EAU	450.00		450.00		461.10	
3123.000	ELECTRICITE	20'000.00		20'000.00		13'593.25	
3135.000	PRODUITS DE DENEIGEMENT	1'000.00		1'000.00			
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	30'200.00		5'200.00		6'087.40	
	<i>L'antigraffiti doit être refait en 2026.</i>						
3142.002	VIDANGE DES SACS	500.00		500.00			
3142.004	ENTRETIEN MOBILIER URBAIN	500.00		500.00			
3901.000	IMPUTATIONS FRAIS DE PERSONNEL	26'000.00		26'000.00		26'000.00	
3902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4356.000	FACTURATION DE SERVICES		42'000.00		32'000.00		53'702.90
	<i>Facturation de 50 % des charges à la Ville de Renens.</i>						
4310	ECLAIRAGE PUBLIC - RJO/MAA	278'000.00	40'000.00	322'000.00	69'000.00	174'405.20	
3123.000	ELECTRICITE	120'000.00		100'000.00		120'461.55	
	<i>Budget corrigé selon comptes.</i>						
3143.001	ENTRETIEN - CHANGEMENT LAMPES	1'000.00		1'000.00		321.70	
3143.002	ENTRETIEN SYSTEMATIQUE	97'000.00		122'000.00		53'321.95	
	<i>Moins de contrôles quinquennaux de la statique des mâts.</i>						
3143.003	ENTRETIEN - AMELIORATIONS	20'000.00		30'000.00			
3311.000	AMORTISSEMENTS OUVRAGES GENIE CIVIL	40'000.00		69'000.00			
	<i>Amortissement du solde restant du préavis 2024034310 Plan lumière.</i>						
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS					300.00	
4818.001	PRELEVEMENT SUR FONDS DE RESERVE		40'000.00		69'000.00		
	<i>Voir compte 3311.000-4310.</i>						
44	PARCS, PROMENADES, CIMETIERES	1'689'708.00	159'400.00	1'772'660.00	166'400.00	1'622'686.06	252'795.00
4400	PARCS, PROMENADES, CIMETIERES - RJO/MAA	1'678'708.00	125'400.00	1'761'660.00	125'400.00	1'613'627.06	214'055.70
3011.000	TRAITEMENTS	819'720.00		1'060'000.00		924'321.55	
	<i>Changement de ventilation comptable du personnel suite à la création des nouveaux services: Exploitation et gérance; Infrastructures et espace public.</i>						
	<i>Poste de contremaître vacant non prévu pour B2026.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	104'350.00		104'750.00		119'705.00	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	80'855.00		93'000.00		91'145.10	
3040.000	COTISATIONS CIP	105'950.00		123'000.00		128'956.10	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	16'513.00		14'290.00		11'959.75	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					215.00	
3114.000	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL	20'900.00		16'900.00		12'586.41	
	<i>Augmentation des achats de petits matériels.</i>						
3145.002	PLANTS, GRAINES, FLEURS, ENGRAIS, ETC.	55'000.00		48'000.00		72'088.31	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	<i>Quelques arbres supplémentaires sont à remplacer. Les aménagements des "rues ludiques" et de la Place Catherine Colomb sont également prévus dans ce compte.</i>						
3145.004	FOURNITURES DIVERS (BACS, VASQUES, ETC.)	11'000.00		13'000.00		18'278.04	
3145.006	ENTRETIEN DES PARCS ET DES ZONES DE LOISIRS	73'400.00		94'400.00		57'876.01	
	<i>Divers remplacements dans des places de jeux ont eu lieu en 2025, plus nécessaire en 2026.</i>						
3145.008	SOIN AUX ARBRES	21'400.00		21'400.00		7'336.25	
3145.011	ENTRETIEN TERRAINS FOOTBALL	41'000.00		41'500.00		22'072.66	
3154.000	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL	20'000.00		20'000.00		10'766.88	
3311.000	AMORTISSEMENTS OUVRAGES GENIE CIVIL	213'600.00		16'500.00		43'000.00	
	<i>Début d'amortissement des préavis 2025.08.4400 Parc du Grand-Pré, réaménagement et 2025.12.4400 PPA Viaduc, aménagements extérieurs.</i>						
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	10'320.00		10'320.00		10'320.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	79'600.00		79'600.00		79'600.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	5'100.00		5'000.00		3'400.00	
4356.000	FACTURATION DE SERVICES		97'000.00		97'000.00		83'093.15
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						61'287.55
4522.000	PARTICIPATION DES COMMUNES		15'000.00		15'000.00		30'000.00
4659.004	PARTICIPATION ET SUBVENTIONS DE TIERS						8'670.00
4809.009	PRELEVEMENT A FONDS INCAPACITE DE TRAVAIL						17'605.00
4902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES		13'400.00		13'400.00		13'400.00
4410	ENTRETIEN TOMBES - RJO/MAA	11'000.00	34'000.00	11'000.00	41'000.00	9'059.00	38'739.30
3145.002	PLANTS, GRAINES, FLEURS, ENGRAIS, ETC.	6'000.00		6'000.00		6'534.75	
3145.004	FOURNITURES DIVERS (BACS, VASQUES, ETC.)	5'000.00		5'000.00		2'524.25	
4356.001	FACTURATION DE SERVICES CIMETIERE ISRAELITE				7'000.00		5'401.00
	<i>La communauté israéliite a désiré cesser de nous solliciter pour l'entretien de leur cimetière.</i>						
4356.003	FACTURATION DE SERVICES CIMETIERE COMMUNAL		34'000.00		34'000.00		33'338.30
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	1'326'686.00	1'326'686.00	1'327'960.00	1'111'000.00	1'258'389.89	1'228'445.61
4500	ORDURES MENAGERES ET DECHETS - MMA	1'326'686.00	1'326'686.00	1'327'960.00	1'111'000.00	1'258'389.89	1'228'445.61
3011.000	TRAITEMENTS	143'444.00		152'000.00		108'840.45	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	3'560.00		3'560.00		2'150.00	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	10'264.00		10'500.00		10'211.35	
3040.000	COTISATIONS CIP	15'800.00		16'600.00		16'635.90	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	1'968.00		1'500.00		1'250.55	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	600.00					
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	1'000.00		2'000.00		469.85	
3101.002	IMPRIMES, CALENDRIERS, ETC.	11'000.00		15'000.00		11'758.07	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<i>Adaptation selon les comptes 2024.</i>							
3114.000	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL	3'000.00		6'500.00		12'309.85	
<i>Le remplacement d'un conteneur hors sol était prévu au B2025.</i>							
3124.100	ACHATS CARBURANT	800.00		1'100.00		979.78	
3154.000	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL	4'900.00		4'800.00		4'891.72	
3155.000	ENTRETIEN VEHICULES ET MATERIEL	2'700.00		1'500.00		2'466.38	
3181.001	FRAIS DE PORT	9'500.00		9'500.00		13'085.02	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	4'000.00		4'000.00		4'625.87	
3184.000	FRAIS DE CONTENTIEUX	30'000.00		30'000.00		37'637.85	
3186.001	ASSURANCES VEHICULES	2'200.00		2'200.00		2'224.50	
3188.008	ENLEVEMENT DES DECHETS	417'500.00		402'000.00		381'733.04	
<i>Nouvel appel d'offres, hausse anticipée.</i>							
3189.007	HONORAIRES DE SECURITE	1'500.00					
3189.013	INFORMATION VALORSA SA	20'000.00		19'000.00		18'658.48	
3191.000	TVA NON RECUPERABLE	13'500.00		13'500.00		-9.73	
3192.000	TAXES VEHICULES	750.00					
3301.000	DEFALCATIONS, REMISES	6'700.00		6'700.00		14'753.55	
3313.000	AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES					1'000.00	
3526.002	TRAITEMENT DES DECHETS MENAGERS	622'000.00		626'000.00		612'717.41	
4342.000	TAXE DE RAMASSAGE ET D'ELIMINATION		1'100'000.00		1'060'000.00		1'168'870.47
4354.000	VENTE VERRE, PAPIER, CONTENEURS		38'000.00		31'000.00		44'407.34
<i>Projection du prix de rachat du papier / carton à la hausse.</i>							
4356.000	FACTURATION DE SERVICES		2'400.00		2'000.00		2'601.60
4362.003	REMBOURSEMENT DE FRAIS		9'000.00		9'000.00		
4399.205	RECUPERATION FRAIS CONTENTIEUX		9'000.00		9'000.00		12'566.20
4818.001	PRELEVEMENT SUR FONDS DE RESERVE		168'286.00				
<i>Prélèvement de l'excédent de charges à la réserve affectée 9282.005 Déchets.</i>							
46	RESEAU D'EGOUTS, EPURATION	5'945'000.00	5'945'000.00	4'155'000.00	4'155'000.00	3'052'992.45	3'052'992.45
4600	PGEE (réseaux), EPURATION - RJO	5'945'000.00	5'945'000.00	4'155'000.00	4'155'000.00	3'052'992.45	3'052'992.45
3011.000	TRAITEMENTS	116'080.00		130'000.00		123'412.50	
<i>Changement de ventilation comptable du personnel suite à la création des nouveaux services: Exploitation et gérance; Infrastructures et espace public.</i>							
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	11'103.00		37'000.00		11'394.25	
3040.000	COTISATIONS CIP	18'000.00		39'800.00		19'687.00	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	1'197.00		2'000.00		865.85	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU					554.60	
3144.000	ENTRETIEN RESEAU D'EGOUTS	80'000.00		80'000.00		38'913.91	
3147.000	ENTRETIEN RUISSEAUX	71'000.00		15'000.00		53'486.56	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	<i>En 2026, deux bassins de décantation et dépotoir doivent être entretenus (entretiens trisannuels) avec un budget supplémentaire pour dégager des rochers du bassin.</i>						
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	46'000.00		70'000.00		33'749.25	
	<i>Mise à jour des données d'évacuation effectuée en 2025. Le budget peut donc être réduit.</i>						
3187.001	EMOLUMENTS PERCEPT. TAXE EPURATION	18'000.00		18'000.00		16'398.01	
3191.000	TVA NON RECUPERABLE					0.10	
3311.000	AMORTISSEMENTS OUVRAGES GENIE CIVIL	960'070.00		951'670.00		921'906.28	
3526.003	PARTICIPATION A LA STEP	1'622'600.00		1'642'000.00		1'374'350.31	
3811.000	ATTRIBUTION A FONDS SPECIAL	2'846'650.00		979'530.00			
	<i>Attribution de l'excédent de cette section à la réserve.</i>						
3818.002	ATTRIBUTION A FONDS DE RESERVE					295'173.83	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	154'300.00		190'000.00		163'100.00	
	<i>Pour tous les comptes 3909.000 des différentes sections, voir explications au 4909.000-2210.</i>						
4341.000	TAXES DE RACCORDEMENT		2'500'000.00		710'000.00		893'614.00
	<i>Dont CHF 1,9 millions dans la perspective de la taxation de deux tours à Malley, sous réserve que les travaux soient terminés en 2026.</i>						
4342.001	TAXES D'EPURATION		3'445'000.00		3'445'000.00		2'159'378.45
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	5'721'490.00	226'490.00	5'827'140.00	191'140.00	4'940'743.21	175'919.85
5000	ADMINISTRATION ECOLES PRIMAIRES - RJO/MAA	54'439.00	54'439.00	56'800.00	56'800.00	56'173.28	56'173.30
3011.000	TRAITEMENTS	46'412.00		46'400.00		44'753.57	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	4'467.00		4'400.00		4'117.41	
3040.000	COTISATIONS CIP	2'502.00		5'200.00		6'981.07	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	1'058.00		800.00		304.23	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					17.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS		54'439.00		56'800.00		
4522.006	FACTURATION DE TRAITEMENTS						56'173.30
5010	ADMINISTRATION ECOLES SECONDAIRES - RJO/MAA	116'434.00	116'434.00	86'800.00	86'800.00	82'818.39	82'818.40
3011.000	TRAITEMENTS	93'063.00		69'600.00		64'755.54	
	<i>Changement de ventilation comptable entre ce compte et le 3011.000-7190.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL					870.20	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	8'697.00		6'500.00		6'227.35	
3040.000	COTISATIONS CIP	12'725.00		9'600.00		10'470.56	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	1'949.00		1'100.00		461.74	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					33.00	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS		116'434.00		86'800.00		
	<i>Refacturation de l'intégralité des salaires et charges y relatives.</i>						
4522.006	FACTURATION DE TRAITEMENTS						82'818.40
5020	ECOLES PRIMAIRES, SECONDAIRES ET ASSIMILES - RJO/MAA	5'550'617.00	55'617.00	5'683'540.00	47'540.00	4'801'751.54	36'928.15
3011.000	TRAITEMENTS	22'610.00		23'300.00		21'483.59	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	16'200.00		16'750.00		9'180.00	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	3'936.00		3'800.00		2'812.14	
3040.000	COTISATIONS CIP	5'500.00		3'400.00		3'273.37	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	371.00		290.00		179.03	
3102.001	ACHATS LIVRES	7'000.00		7'000.00			
3522.004	PARTICIPATION A L'ASIGOS	5'495'000.00		5'629'000.00		4'764'823.41	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS		55'617.00		47'540.00		
	<i>Refacturation de l'intégralité des salaires et charges y relatives.</i>						
4522.006	FACTURATION DE TRAITEMENTS						36'928.15
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	680'367.00	680'367.00	604'310.00	604'310.00	562'652.36	559'149.90
5100	CLASSES PRIMAIRES (1 à 6p) - RJO/MAA					3'502.46	
3102.005	ACHATS POUR BIBLIOTHEQUE SCOLAIRE					3'502.46	
5120	BATIMENTS PRIMAIRES (1 à 6p) - RJO/MAA	680'367.00	680'367.00	604'310.00	604'310.00	559'149.90	559'149.90
3011.000	TRAITEMENTS	472'259.00		422'500.00		411'707.10	
	<i>Changement de ventilation comptable du personnel, suite à la création du nouveau service Exploitation et gérance.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	60'000.00		59'760.00		38'559.60	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	54'206.00		45'000.00		41'291.20	
3040.000	COTISATIONS CIP	81'000.00		69'300.00		62'385.95	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	12'902.00		7'750.00		5'190.75	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					15.30	
4522.006	FACTURATION DE TRAITEMENTS		680'367.00		604'310.00		559'149.90
	<i>Refacturation de l'intégralité des salaires et charges y relatives.</i>						
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'115'745.00	1'115'745.00	1'106'935.00	1'106'935.00	1'130'054.80	1'130'054.80
5200	CLASSES SECONDAIRES (7-8; 9-11P) - RJO/MAA	23'346.00	23'346.00	23'230.00	23'230.00	17'725.30	17'725.30
3011.000	TRAITEMENTS					2'359.40	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	21'000.00		20'900.00		13'917.05	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	2'100.00		2'000.00		1'358.45	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	246.00		330.00		73.40	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					17.00	
4522.006	FACTURATION DE TRAITEMENTS		23'346.00		23'230.00		17'725.30

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5210	BATIMENTS SECONDAIRES - RJO/MAA	1'092'399.00	1'092'399.00	1'083'705.00	1'083'705.00	1'112'329.50	1'112'329.50
3011.000	TRAITEMENTS	860'241.00		844'955.00		850'940.30	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	31'000.00		30'850.00		40'680.50	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	69'926.00		73'500.00		81'148.60	
3040.000	COTISATIONS CIP	114'900.00		122'700.00		128'589.15	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	16'332.00		11'700.00		10'786.95	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					184.00	
4522.006	FACTURATION DE TRAITEMENTS		1'092'399.00		1'083'705.00		1'112'329.50
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	43'312.00	43'312.00	43'130.00	43'130.00	18'987.10	18'987.10
5600	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE - RJO	43'312.00	43'312.00	43'130.00	43'130.00	18'987.10	18'987.10
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	36'000.00		35'900.00		17'311.35	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	3'500.00		3'400.00		1'604.05	
3040.000	COTISATIONS CIP	3'400.00		3'400.00			
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	412.00		430.00		61.20	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					10.50	
4522.006	FACTURATION DE TRAITEMENTS		43'312.00		43'130.00		18'987.10
58	TEMPLES ET CULTES	490'877.00	88'450.00	452'550.00	92'900.00	463'106.83	94'193.17
5800	TEMPLES ET CULTES - RJO	490'877.00	88'450.00	452'550.00	92'900.00	463'106.83	94'193.17
3011.000	TRAITEMENTS	192'112.00		176'000.00		189'432.05	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	28'800.00		17'050.00		29'019.40	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	24'462.00		19'500.00		19'032.30	
3040.000	COTISATIONS CIP	31'980.00		28'150.00		34'494.00	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	4'163.00		2'500.00		2'064.40	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'300.00		1'300.00			
3121.000	EAU	1'100.00		1'000.00			
3123.000	ELECTRICITE	10.00		10.00			
3124.000	CHAUFFAGE	36'000.00		35'500.00			
3124.011	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU					34'047.37	
3141.004	ENTRETIEN TEMPLE DE BROYE	4'300.00		4'140.00		3'154.10	
3151.000	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES	1'000.00		2'000.00			
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	4'400.00		4'600.00		3'323.06	
3189.007	HONORAIRES DE SECURITE	1'500.00		1'000.00		421.60	
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
3522.001	PAROISSE DE VILLAMONT, CONTRIBUTION	2'200.00		2'200.00		3'511.70	
3522.002	PAROISSE DE ST-JOSEPH, CONTRIBUTION	6'500.00		6'500.00		6'161.50	
3522.006	PAROISSE DE MALLEY, CONTRIBUTION	500.00		500.00		219.85	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3522.009	COMMUNAUTE ISRAELITE, CONTRIBUTION	1'000.00		1'000.00		582.85	
3652.000	PAROISSE DU BON PASTEUR, CONTRIBUTION	119'400.00		119'000.00		112'542.65	
3652.001	EERV (PAROISSE PRILLY-JOXTENS/REGION), CONTRIBUTION	17'650.00		17'600.00		12'500.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	500.00		1'000.00		600.00	
4351.000	VENTE D'ENERGIE		3'400.00		3'400.00		2'395.52
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						21'989.00
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES				1'000.00		
4522.003	PARTICIPATION DES COMMUNES BON PASTEUR		60'800.00		61'000.00		57'689.25
4522.006	FACTURATION DE TRAITEMENTS		22'000.00		25'000.00		
	<i>Facturation des charges de salaires à l'Association du Centre paroissial.</i>						
4525.003	PARTICIPATION DE JOXTENS-MEZERY		2'250.00		2'500.00		
4809.009	PRELEVEMENT A FONDS INCAPACITE DE TRAVAIL						12'119.40
61	CORPS DE POLICE - SIGNALISATION	4'360'760.00	100'000.00	4'195'300.00	100'000.00	3'640'688.69	935.05
6100	CORPS DE POLICE - LSA	4'165'760.00		3'998'800.00		3'561'827.35	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	6'800.00		6'800.00			
3511.000	REFORME POLICIERE CANTONALE	433'960.00		392'000.00		497'382.00	
	<i>Charge péréquative, voir chiffre 8.2 du préavis.</i>						
3521.000	PARTICIPATION A POLICE INTERCOMMUNALE	3'725'000.00		3'600'000.00		3'064'445.35	
6110	SIGNALISATION ROUTIERE - LSA	195'000.00	100'000.00	196'500.00	100'000.00	78'861.34	935.05
3123.014	ELECTRICITE FEUX	5'500.00		5'500.00		5'891.30	
3143.004	SIGNALISATION ROUTIERE	25'000.00		25'000.00		12'570.04	
3199.002	FRAIS DIVERS, ACCIDENTS	5'000.00		5'000.00			
3199.003	FRAIS DE DOMMAGES	100'000.00		100'000.00			
3313.000	AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES	58'000.00		58'000.00		58'000.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	1'500.00		3'000.00		2'400.00	
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES		100'000.00		100'000.00		935.05
62	CONTROLE DES HABITANTS	767'448.00	268'900.00	741'700.00	256'500.00	783'051.76	250'546.29
6200	CONTROLE DES HABITANTS - LSA	767'448.00	268'900.00	741'700.00	256'500.00	783'051.76	250'546.29
3011.000	TRAITEMENTS	447'778.00		428'700.00		466'921.40	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	13'150.00		13'150.00		3'059.00	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	45'251.00		42'000.00		43'521.30	
3040.000	COTISATIONS CIP	60'850.00		57'220.00		68'514.70	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	4'389.00		3'000.00		3'339.15	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	200.00		200.00		200.60	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	250.00		1'750.00		120.40	
3163.000	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS	720.00		720.00		518.80	
3170.000	FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS, REPAS			6'000.00			

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3181.000	<i>Réception exceptionnelle en 2025.</i> FRAIS DE PORT	6'500.00		4'800.00		4'998.75	
3183.000	<i>Environ 800 convocations supplémentaires.</i> FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	2'200.00		1'800.00		2'189.81	
3199.100	CHARGES EXCEPTIONNELLES					8'548.50	
3511.002	PART CANTONALE POUR LES TAXES DE PERMIS DE SEJOUR	149'000.00		143'000.00		144'841.90	
3511.003	PART CANTONALE SUR LES DOCUMENTS D'IDENTITE	7'800.00		10'000.00		6'917.45	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	4'560.00		4'560.00		4'560.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	24'800.00		24'800.00		24'800.00	
4311.001	CARTES D'IDENTITE ET PASSEPORTS		13'900.00		17'500.00		12'290.00
4312.000	EMOLUMENTS DIVERS		55'000.00		44'000.00		44'235.79
	<i>Augmentation attendue du nombre d'arrivées soumises à l'émolument communal.</i>						
4312.001	EMOLUMENTS CANTONAL ET COMMUNAL POUR LES TAXES DE PERMIS DE SEJOUR		200'000.00		195'000.00		194'020.50
64	SERVICE DES INHUMATIONS	62'969.00	16'000.00	64'690.00	15'000.00	58'608.05	21'650.00
6400	SERVICE DES INHUMATIONS - RJO	62'969.00	16'000.00	64'690.00	15'000.00	58'608.05	21'650.00
3011.000	TRAITEMENTS	22'038.00		21'850.00		21'692.90	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	2'119.00		2'100.00		2'010.15	
3040.000	COTISATIONS CIP	3'140.00		3'140.00		3'538.25	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	272.00		200.00		148.35	
3524.000	FRAIS INHUMATIONS ET INCINERATIONS	22'000.00		24'000.00		17'818.40	
3902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES	13'400.00		13'400.00		13'400.00	
4272.007	CONCESSIONS ET FACTURATION A TIERS		16'000.00		15'000.00		21'650.00
65	SERVICE DE DEFENSE INCENDIE	321'500.00		296'800.00		294'752.80	
6500	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE - LSA	321'500.00		296'800.00		294'752.80	
3521.001	PARTICIPATION A L'ORGANISME INTERCOMMUNAL	321'500.00		296'800.00		294'752.80	
	<i>En vue de la professionnalisation du poste du Commandant.</i>						
66	PROTECTION CIVILE	297'800.00		276'800.00		261'078.50	
6600	PROTECTION CIVILE - LSA	297'800.00		276'800.00		261'078.50	
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES			1'000.00			
3516.000	CONTRIBUTION ORPC	80'800.00		80'800.00		80'853.50	
3521.001	PARTICIPATION A L'ORGANISME INTERCOMMUNAL	217'000.00		195'000.00		180'225.00	
	<i>Coûts additionnels inhérents à l'éventuel déménagement de l'ORPC, dans l'attente de l'approbation du Conseil intercommunal.</i>						

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
68	AFFAIRES MILITAIRES	16'000.00		16'000.00		15'900.00	
6800	AFFAIRES MILITAIRES - LSA	16'000.00		16'000.00		15'900.00	
3523.006	CONTRIBUTION AU STAND DE VERNAND	16'000.00		16'000.00		15'900.00	
71	SERVICE SOCIAL	14'913'469.94	6'882'092.84	13'326'209.00	5'932'390.00	11'044'066.37	4'637'415.95
7100	ARASPE - IKU	65'400.00		67'500.00		65'153.80	
3525.004	PARTICIPATION A LA REGION AAS	65'400.00		67'500.00		65'153.80	
7110	CENTRE DE LOISIRS - IKU	276'042.00	7'000.00	253'660.00	7'000.00	254'387.26	8'116.00
3011.000	TRAITEMENTS	151'490.00		139'950.00		147'235.55	
	<i>Changement de ventilation comptable entre ce compte et le compte 3011.000-7190.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	29'400.00		29'400.00		24'320.85	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	20'642.00		16'000.00		15'846.80	
3040.000	COTISATIONS CIP	27'100.00		24'350.00		21'498.00	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'250.00		1'300.00		1'205.40	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					200.00	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	4'500.00		3'000.00		4'429.15	
	<i>Augmentation pour projet de peinture d'une des salles du centre (projet avec les jeunes) et achat de matériel pour le studio d'enregistrement.</i>						
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	14'000.00		13'000.00		12'989.25	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE					2.26	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	5'160.00		5'160.00		5'160.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	21'500.00		21'500.00		21'500.00	
4359.000	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES						911.00
4359.007	PRESTATIONS CARREFOUR SUD		4'000.00		4'000.00		4'205.00
4522.002	PARTICIPATION DE JOUXTENS-MEZERY		3'000.00		3'000.00		3'000.00
7132	CVE LES ACACIAS - LSA	941'533.00	455'200.00	514'200.00	317'000.00		
3011.000	TRAITEMENTS	72'270.00		54'000.00			
	<i>Commentaire général pour les sections 7132 à 7138 ex-Fondation les Acacias : le budget 2025 a été établi sur 8 mois.</i>						
3011.005	TRAITEMENTS PEDAGOGIQUES	455'000.00		290'700.00			
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	3'000.00					
3012.005	PERSONNEL OCCASIONNEL PEDAGOGIQUE	5'055.00					
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	6'847.00		5'000.00			
3030.005	COTISATIONS AVS-AF-AC PEDAGOGIQUES	42'000.00		26'700.00			
3040.000	COTISATIONS CIP	10'035.00		8'200.00			
3040.005	COTISATIONS CIP PEDAGOGIQUES	190'850.00		39'500.00			

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'015.00		1'100.00			
3050.005	ASSURANCES ACCIDENTS PEDAGOGIQUES	12'461.00		5'800.00			
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	300.00		200.00			
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	2'500.00		1'700.00			
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	3'000.00		2'000.00			
3123.000	ELECTRICITE	2'300.00		1'500.00			
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	43'000.00		28'700.00			
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	1'600.00		1'100.00			
3181.000	FRAIS DE PORT	500.00					
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	8'000.00					
<i>Commentaire général pour les CVE, UAPE, APEMS, sections 7132 à 7138 et 7151 à 7156 : suite à la demande de la COFIN, ajout d'un montant estimatif pour l'éventuel remplacement du personnel éducatif par la société de placement Nanou Solutions lorsque les autres solutions ont été épuisées.</i>							
3189.000	FRAIS DIVERS	900.00		300.00			
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	4'900.00		2'600.00			
3525.005	PARTICIPATION AUTRES COMMUNES	10'000.00		3'300.00			
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	5'000.00		1'800.00			
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	60'000.00		40'000.00			
4515.002	SUBVENTION FAJE		165'000.00		97'000.00		
4515.007	SUBVENTION FAJE EXTRAORDINAIRE		3'000.00		2'000.00		
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		265'000.00		203'300.00		
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		22'000.00		14'700.00		
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS		200.00				
7137	CVE LES SORBIERS - LSA	1'873'604.00	1'291'500.00	1'247'500.00	799'400.00		
3011.000	TRAITEMENTS	234'504.00		110'800.00			
3011.005	TRAITEMENTS PEDAGOGIQUES	1'007'370.00		716'700.00			
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	3'000.00					
3012.005	PERSONNEL OCCASIONNEL PEDAGOGIQUE	5'055.00					
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	21'416.00		10'100.00			
3030.005	COTISATIONS AVS-AF-AC PEDAGOGIQUES	92'323.00		65'900.00			
3040.000	COTISATIONS CIP	27'880.00		14'100.00			
3040.005	COTISATIONS CIP PEDAGOGIQUES	121'800.00		100'200.00			
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	6'202.00		2'200.00			
3050.005	ASSURANCES ACCIDENTS PEDAGOGIQUES	26'604.00		14'300.00			
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	900.00		600.00			
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	10'200.00		6'800.00			
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	5'800.00		3'900.00			
3123.000	ELECTRICITE	3'200.00		2'800.00			
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	87'000.00		57'300.00			
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	8'000.00		5'300.00			

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3161.000	LOYERS	191'000.00		127'300.00			
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	2'000.00		1'300.00			
3181.000	FRAIS DE PORT	1'250.00					
3182.000	TELEPHONE			500.00			
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	8'000.00					
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES			700.00			
3189.000	FRAIS DIVERS	1'100.00		700.00			
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	9'000.00		6'000.00			
4515.002	SUBVENTION FAJE		400'000.00		245'000.00		
4515.007	SUBVENTION FAJE EXTRAORDINAIRE		6'000.00		3'000.00		
4522.000	PARTICIPATION DES COMMUNES		40'000.00		6'700.00		
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		800'000.00		518'000.00		
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		44'000.00		26'700.00		
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS		1'500.00				
7138	CVE LE TILLEUL - LSA	1'175'676.00	708'200.00	725'400.00	424'800.00		
3011.000	TRAITEMENTS	77'756.00		72'300.00			
3011.005	TRAITEMENTS PEDAGOGIQUES	750'454.00		450'200.00			
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	3'000.00					
3012.005	PERSONNEL OCCASIONNEL PEDAGOGIQUE	5'055.00					
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	7'122.00		6'600.00			
3030.005	COTISATIONS AVS-AF-AC PEDAGOGIQUES	68'952.00		41'300.00			
3040.000	COTISATIONS CIP	9'500.00		10'200.00			
3040.005	COTISATIONS CIP PEDAGOGIQUES	101'000.00		62'200.00			
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'159.00		1'500.00			
3050.005	ASSURANCES ACCIDENTS PEDAGOGIQUES	20'628.00		8'900.00			
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	1'000.00		500.00			
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	13'900.00		2'900.00			
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	4'500.00		3'000.00			
3123.000	ELECTRICITE	3'400.00		2'100.00			
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	47'000.00		30'700.00			
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	1'000.00		300.00			
3181.000	FRAIS DE PORT	750.00					
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	8'000.00					
3189.000	FRAIS DIVERS	1'000.00		700.00			
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	6'500.00		4'000.00			
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	2'500.00		1'000.00			
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	40'500.00		27'000.00			
4515.002	SUBVENTION FAJE		260'000.00		159'500.00		
4515.007	SUBVENTION FAJE EXTRAORDINAIRE		3'000.00		2'000.00		
4522.000	PARTICIPATION DES COMMUNES		20'000.00		8'000.00		
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		400'000.00		240'000.00		

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		24'000.00		15'300.00		
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS		1'200.00				
7140	SERVICE DE L'ENFANCE - LSA	695'569.00	9'000.00	1'034'920.00	12'000.00	1'438'192.97	142.80
3011.000	TRAITEMENTS	297'340.00		187'600.00			
	<i>Le poste d'adjoite est désormais intégralement imputé à cette section.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	10'500.00		8'900.00			
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	28'258.00		11'250.00			
3040.000	COTISATIONS CIP	41'077.00		35'400.00			
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	6'724.00		3'100.00			
3091.000	FRAIS DE FORMATION	49'500.00		49'500.00			
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	5'350.00		4'850.00		1'986.25	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	400.00		400.00		34.80	
3181.000	FRAIS DE PORT	3'000.00		3'000.00			
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	4'600.00		4'600.00			
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES			2'000.00			
3189.000	FRAIS DIVERS	6'700.00		6'700.00		2'235.35	
3189.017	FRAIS - VIAESCOLA	8'400.00		8'400.00		470.25	
3655.000	SUBVENTION FONDATION LES ACACIAS			473'000.00		1'282'654.32	
	<i>Dissolution de la fondation en 2025.</i>						
3655.005	SUBVENTION LES CHATTONS	199'400.00		201'900.00		138'392.00	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	3'420.00		3'420.00		1'920.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	30'900.00		30'900.00		10'500.00	
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS						142.80
4512.006	PARTICIPATION CANTON VIAESCOLA		9'000.00		12'000.00		
	<i>Diminution de la subvention versée par le Canton.</i>						
7141	ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR - LSA	2'138'589.00	1'157'500.00	2'046'860.00	1'062'500.00	1'946'663.62	1'256'497.40
3011.000	TRAITEMENTS	124'448.00		167'260.00		163'602.35	
	<i>Changement de ventilation comptable entre ce compte et le 3011.000-7140.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	1'473'000.00		1'360'000.00		1'291'057.00	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	148'739.00		141'200.00		130'747.40	
3040.000	COTISATIONS CIP	205'000.00		231'100.00		178'620.00	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	34'802.00		15'500.00		23'304.15	
3091.000	FRAIS DE FORMATION	6'900.00		6'900.00		3'570.00	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	8'000.00		7'400.00		15'829.02	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU					270.10	
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	135'000.00		115'000.00		135'135.55	
	<i>Adaptation selon comptes 2024.</i>						
3181.000	FRAIS DE PORT	2'700.00		2'500.00		2'754.70	
3184.000	FRAIS DE CONTENTIEUX					560.50	
3301.000	DEFALCATIONS, REMISES					1'212.85	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						36'279.50
4399.205	RECUPERATION FRAIS CONTENTIEUX						1'526.90
4515.002	SUBVENTION FAJE		295'000.00		280'000.00		295'656.00
4515.005	SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE						13'615.00
4525.000	PARTICIPATION DES COMMUNES						32'420.55
4525.003	PARTICIPATION DE JOUXTENS-MEZERY		5'000.00		5'000.00		5'000.00
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		730'000.00		660'000.00		734'431.87
	<i>Adaptation selon comptes 2024.</i>						
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		125'000.00		115'000.00		127'422.57
	<i>Adaptation selon comptes 2024.</i>						
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS		2'500.00		2'500.00		2'550.01
4819.000	PRELEVEMENT SUR FONDS						7'595.00
7151	APEMS CONFRERIE - LSA	787'933.00	314'150.00	769'773.00	361'200.00	757'045.36	351'206.15
3011.000	TRAITEMENTS	84'337.00		496'508.00		152'945.25	
	<i>Changement de ventilation comptable entre ce compte et le 3011.005.</i>						
3011.005	TRAITEMENTS PEDAGOGIQUES	416'550.00				286'980.40	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	3'000.00		5'055.00		30'436.65	
3012.005	PERSONNEL OCCASIONNEL PEDAGOGIQUE	5'055.00					
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	7'751.00		45'600.00		14'747.10	
3030.005	COTISATIONS AVS-AF-AC PEDAGOGIQUES	38'701.00				28'757.60	
3040.000	COTISATIONS CIP	9'535.00		60'600.00		18'713.10	
3040.005	COTISATIONS CIP PEDAGOGIQUES	51'476.00				48'160.20	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	887.00		3'370.00		1'086.30	
3050.005	ASSURANCES ACCIDENTS PEDAGOGIQUES	3'811.00				2'121.15	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	300.00		300.00		299.42	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'200.00		1'200.00		3'774.30	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	1'200.00		1'200.00		1'199.50	
3123.000	ELECTRICITE	600.00		600.00		2'610.65	
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	60'000.00		60'000.00		63'198.20	
3161.000	LOYERS	74'100.00		74'100.00		88'604.20	
3161.100	CHARGES SUR LOYERS	8'000.00		8'000.00			
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	2'000.00		2'000.00		1'684.70	
3181.000	FRAIS DE PORT	800.00		500.00		805.65	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	10'000.00		2'500.00		6'565.40	
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	8'630.00		8'240.00		4'355.59	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						16'699.50
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS						17'398.50
4515.002	SUBVENTION FAJE		108'000.00		150'000.00		108'804.00
	<i>Adaptation selon comptes 2024.</i>						
4515.005	SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE						1'460.00
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		167'000.00		175'000.00		167'046.13

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		39'000.00		36'000.00		39'648.02
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS		150.00		200.00		150.00
7152	APEMS CORMINJOZ - LSA	484'473.00	267'100.00	499'817.00	240'100.00	468'476.31	266'812.85
3011.000	TRAITEMENTS	59'741.00		321'737.00		203'611.20	
	<i>Changement de ventilation comptable entre ce compte et le 3011.005.</i>						
3011.005	TRAITEMENTS PEDAGOGIQUES	246'026.00				71'997.40	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	3'000.00		5'100.00		4'343.15	
3012.005	PERSONNEL OCCASIONNEL PEDAGOGIQUE	5'055.00					
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	5'563.00		30'000.00		15'287.55	
3030.005	COTISATIONS AVS-AF-AC PEDAGOGIQUES	18'552.00				10'942.65	
3040.000	COTISATIONS CIP	7'570.00		43'300.00		22'892.30	
3040.005	COTISATIONS CIP PEDAGOGIQUES	26'795.00				16'924.05	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	528.00		2'200.00		1'128.40	
3050.005	ASSURANCES ACCIDENTS PEDAGOGIQUES	1'893.00				808.35	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	300.00		300.00		308.70	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'200.00		1'200.00		1'152.75	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	1'200.00		1'200.00		1'081.90	
3123.000	ELECTRICITE	500.00		500.00			
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	43'000.00		40'000.00		42'446.25	
3161.000	LOYERS	25'900.00		28'900.00		28'900.00	
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	2'000.00		2'000.00		1'924.65	
3181.000	FRAIS DE PORT	700.00		400.00		767.65	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	10'000.00		2'500.00		9'415.30	
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	4'450.00		4'480.00		2'440.01	
3301.000	DEFALCATIONS, REMISES					2'885.80	
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
3515.002	SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE					8'169.00	
3525.005	PARTICIPATION AUTRES COMMUNES	5'000.00				5'249.25	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	1'500.00		2'000.00		1'800.00	
4515.002	SUBVENTION FAJE		77'000.00		60'000.00		76'800.00
	<i>Adaptation selon comptes 2024.</i>						
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		160'000.00		150'000.00		161'312.85
	<i>Adaptation selon comptes 2024.</i>						
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		30'000.00		30'000.00		28'700.00
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS		100.00		100.00		
7153	APEMS JOLIMONT - LSA	394'168.00	237'200.00	393'298.00	264'100.00	376'293.07	233'502.55
3011.000	TRAITEMENTS	59'296.00		252'013.00		71'940.40	
	<i>Changement de ventilation comptable entre ce compte et le 3011.005.</i>						
3011.005	TRAITEMENTS PEDAGOGIQUES	179'505.00				140'727.20	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	3'000.00		5'100.00		18'315.85	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3012.005	PERSONNEL OCCASIONNEL PEDAGOGIQUE	5'055.00					
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	5'871.00		25'000.00		6'458.75	
3030.005	COTISATIONS AVS-AF-AC PEDAGOGIQUES	18'300.00				14'496.55	
3040.000	COTISATIONS CIP	7'716.00		34'545.00		7'564.65	
3040.005	COTISATIONS CIP PEDAGOGIQUES	25'300.00				23'500.30	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	621.00		1'800.00		477.25	
3050.005	ASSURANCES ACCIDENTS PEDAGOGIQUES	1'754.00				1'069.60	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	300.00		300.00		218.05	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'200.00		1'200.00		1'089.40	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	1'200.00		1'200.00		1'106.85	
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	37'000.00		35'000.00		36'827.45	
3161.000	LOYERS	25'200.00		28'200.00		28'200.00	
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	2'000.00		2'000.00		1'542.25	
3181.000	FRAIS DE PORT	600.00		400.00		615.65	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	10'000.00		2'500.00		13'477.25	
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	4'450.00		4'040.00		2'811.42	
3525.005	PARTICIPATION AUTRES COMMUNES	5'800.00				5'854.20	
4515.002	SUBVENTION FAJE		80'000.00		75'000.00		80'004.00
4515.005	SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE						404.00
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		135'000.00		165'000.00		131'091.55
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		22'000.00		24'000.00		21'553.00
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS		200.00		100.00		450.00
7154	APEMS MONT-GOULIN - LSA	557'988.00	295'100.00	562'451.00	290'100.00	639'469.16	423'069.85
3011.000	TRAITEMENTS	25'433.00		373'051.00		101'749.60	
	<i>Changement de ventilation comptable entre ce compte et le 3011.005.</i>						
3011.005	TRAITEMENTS PEDAGOGIQUES	329'480.00				306'490.70	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	3'000.00		5'100.00		27'463.40	
3012.005	PERSONNEL OCCASIONNEL PEDAGOGIQUE	5'055.00					
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	2'474.00		36'100.00		9'675.50	
3030.005	COTISATIONS AVS-AF-AC PEDAGOGIQUES	32'753.00				24'366.80	
3040.000	COTISATIONS CIP	2'820.00		52'350.00		11'392.45	
3040.005	COTISATIONS CIP PEDAGOGIQUES	46'932.00				41'967.00	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	354.00		2'650.00		712.30	
3050.005	ASSURANCES ACCIDENTS PEDAGOGIQUES	3'167.00				1'798.35	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					17.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	300.00		300.00		316.00	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'500.00		1'200.00		2'185.00	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	1'200.00		1'200.00		1'194.85	
3123.000	ELECTRICITE	1'300.00		800.00		1'259.45	
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	58'000.00		54'000.00		58'456.08	
3161.000	LOYERS	25'600.00		25'600.00		25'600.00	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	2'000.00		2'000.00		1'981.20	
3181.000	FRAIS DE PORT	800.00		400.00		885.65	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	10'000.00		2'500.00		15'121.05	
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	5'820.00		5'200.00		1'594.34	
3525.005	PARTICIPATION AUTRES COMMUNES					5'242.44	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						81'666.25
4515.002	SUBVENTION FAJE		105'000.00		105'000.00		105'600.00
4515.005	SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE						16'961.00
4525.000	PARTICIPATION DES COMMUNES						2'974.55
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		150'000.00		145'000.00		153'861.55
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		40'000.00		40'000.00		39'193.11
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS		100.00		100.00		349.99
4809.009	PRELEVEMENT A FONDS INCAPACITE DE TRAVAIL						22'463.40
7155	UAPE LE TILLEUL - LSA	1'125'594.00	554'200.00	998'050.00	532'100.00	1'002'706.47	559'990.90
3011.000	TRAITEMENTS	155'531.00		657'800.00		210'258.15	
	<i>Changement de ventilation comptable entre ce compte et le 3011.005.</i>						
3011.005	TRAITEMENTS PEDAGOGIQUES	601'000.00				438'606.65	
	<i>Changement de ventilation comptable entre 3011.000 et 3011.005.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	3'000.00		5'100.00		9'735.15	
3012.005	PERSONNEL OCCASIONNEL PEDAGOGIQUE	5'055.00				216.45	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	16'238.00		69'000.00		16'984.85	
3030.005	COTISATIONS AVS-AF-AC PEDAGOGIQUES	57'500.00				43'661.05	
3040.000	COTISATIONS CIP	20'848.00		93'950.00		25'025.55	
3040.005	COTISATIONS CIP PEDAGOGIQUES	78'400.00				66'254.75	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	1'817.00		5'200.00		1'253.50	
3050.005	ASSURANCES ACCIDENTS PEDAGOGIQUES	6'355.00				3'428.00	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					125.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	400.00		400.00		486.50	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'800.00		1'800.00		1'346.50	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	4'000.00		4'000.00		3'290.30	
3121.000	EAU					1'848.45	
3124.000	CHAUFFAGE	11'000.00		11'000.00			
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	80'000.00		78'000.00		79'405.49	
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	3'000.00		3'000.00		2'078.80	
3181.000	FRAIS DE PORT	850.00		800.00		863.65	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	10'000.00		2'500.00		30'142.65	
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	7'800.00		4'500.00		4'570.03	
3515.002	SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE					2'125.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	61'000.00		61'000.00		61'000.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						4'563.70
4515.002	SUBVENTION FAJE		182'000.00		177'000.00		182'182.00

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		315'000.00		300'000.00		315'248.20
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		57'000.00		55'000.00		57'547.00
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS		200.00		100.00		450.00
7156	APEMS VIEUX-COLLEGE - LSA	454'141.00	167'100.00	454'920.00	243'700.00	499'168.10	186'609.36
3011.000	TRAITEMENTS	73'840.00		256'000.00		117'041.70	
	<i>Changement de ventilation comptable entre ce compte et le 3011.005.</i>						
3011.005	TRAITEMENTS PEDAGOGIQUES	174'332.00				143'566.65	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	3'000.00		5'100.00			
3012.005	PERSONNEL OCCASIONNEL PEDAGOGIQUE	5'055.00					
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	8'093.00		28'100.00		9'730.35	
3030.005	COTISATIONS AVS-AF-AC PEDAGOGIQUES	19'142.00				14'341.95	
3040.000	COTISATIONS CIP	10'124.00		42'500.00		15'992.40	
3040.005	COTISATIONS CIP PEDAGOGIQUES	24'895.00				24'134.50	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	866.00		2'100.00		717.90	
3050.005	ASSURANCES ACCIDENTS PEDAGOGIQUES	1'974.00				1'056.65	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	300.00		300.00		297.00	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	8'600.00		3'600.00		1'201.94	
	<i>Ombrage espace extérieur APEMS.</i>						
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	1'200.00		1'200.00		1'419.65	
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	47'000.00		47'000.00		32'410.75	
3161.000	LOYERS	56'840.00		56'840.00		56'840.00	
3161.100	CHARGES SUR LOYERS	2'000.00		2'800.00		1'957.25	
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	2'000.00		2'000.00		1'938.00	
3181.000	FRAIS DE PORT	400.00		400.00		296.55	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	10'000.00		2'500.00		21'775.30	
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	4'480.00		4'480.00		1'139.10	
3313.000	AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES					30'841.46	
3515.002	SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE					22'469.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						531.80
4399.100	REVENUS EXCEPTIONNELS						633.05
4515.002	SUBVENTION FAJE		80'000.00		133'600.00		80'304.00
	<i>Adaptation selon comptes 2024.</i>						
4525.000	PARTICIPATION DES COMMUNES						12'788.30
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		63'000.00		50'000.00		63'388.10
	<i>Adaptation selon comptes 2024.</i>						
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		24'000.00		24'000.00		27'675.95
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS		100.00		100.00		150.00
4803.002	PRELEVEMENT FONDS APEMS				36'000.00		1'138.16
7160	SERVICES SOCIAUX COMMUNAUX - IKU	1'041'982.10	67'000.00	852'880.00	52'000.00	921'516.01	50'791.50
3011.000	TRAITEMENTS	117'040.00		115'300.00		101'606.45	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	5'900.00		5'900.00		1'718.35	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	11'939.00		11'200.00		9'575.35	
3040.000	COTISATIONS CIP	18'000.00		17'300.00		15'840.60	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	1'152.00		800.00		706.00	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					2'500.00	
3170.015	FÊTE DES VOISINS	3'000.00		1'000.00			
	<i>Soutien à l'ensemble des habitant.e.s souhaitant organiser une Fête des voisins.</i>						
3181.000	FRAIS DE PORT					147.20	
3654.004	SUBVENTIONS DIVERSES	2'700.00		2'700.00			
3655.001	ASSOCIATION FAMILIALE	135'920.00		104'000.00		132'237.65	
	<i>Selon budget détaillé fourni par l'association; le coût global est proche des comptes 2024. Le budget 2025, par contre, est erroné.</i>						
3655.002	AIDES, SUBVENTIONS DIVERSES	52'151.10		55'000.00		40'540.57	
3655.003	TRANSPORT DES HANDICAPES	90'000.00		70'000.00		88'293.60	
	<i>Adaptation aux comptes 2024.</i>						
3655.004	ANIMATION SENIORS	20'000.00		10'000.00		6'250.00	
	<i>Reprise de la sortie des aîné.e.s, sollicitée par les associations des seniors.</i>						
3655.008	FRAIS GARDE-MEUBLES	23'600.00		23'600.00		4'955.20	
3655.011	AIDE AU LOGEMENT	23'000.00		23'000.00			
3659.013	SUBVENTIONS POUR LES AÎNES	82'500.00		68'000.00		75'604.35	
	<i>Augmentation des frais liés aux locaux des Quartiers solidaires, organisation de thés dansants et frais pour les cadeaux aux nonagénaires.</i>						
3665.001	AIDE SOCIALE COMMUNALE	285'000.00		210'000.00		282'733.19	
	<i>Adaptation aux comptes 2024.</i>						
3665.003	SUBSIDES T.L.	50'000.00		45'000.00		50'469.50	
	<i>Augmentation des personnes bénéficiant des PC.</i>						
3665.005	AIDE INDIVIDUELLE AU LOGEMENT	100'000.00		70'000.00		88'258.00	
	<i>Augmentation des demandes AIL, suite aux augmentations des loyers.</i>						
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	1'080.00		1'080.00		1'080.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	19'000.00		19'000.00		19'000.00	
4271.006	LOCATION GARDE-MEUBLES		2'000.00		2'000.00		995.00
4512.005	AIL, REMBOURSEMENT DU CANTON		50'000.00		35'000.00		38'001.50
	<i>Au vu de l'augmentation des prestations AIL (3665.005-7160).</i>						
4819.000	PRELEVEMENT SUR FONDS		15'000.00		15'000.00		11'795.00
7170	RESEAU AJENOL - LSA	451'042.84	275'842.84	421'790.00	269'790.00	413'271.05	231'355.10
3011.000	TRAITEMENTS	221'780.00		217'000.00		182'039.40	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	20'452.00		20'000.00		16'820.45	
3040.000	COTISATIONS CIP	31'600.00		31'340.00		31'254.80	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'010.84		1'450.00		1'240.45	
3525.006	PARTICIPATION A L'AJENOL	175'200.00		152'000.00		181'915.95	
4522.006	FACTURATION DE TRAITEMENTS		275'842.84		269'790.00		231'355.10

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7180	ACTIVITES PARASCOLAIRES 1P-6P - LSA	286'896.00	60'000.00	314'500.00	65'000.00	293'986.74	55'312.50
3011.000	TRAITEMENTS	80'596.00		94'000.00		122'677.25	
	<i>Création d'un poste de moniteur.</i>						
3011.005	TRAITEMENTS PEDAGOGIQUES					18'070.45	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	112'000.00		118'000.00		81'046.45	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	31'586.00		30'800.00		17'771.95	
3030.005	COTISATIONS AVS-AF-AC PEDAGOGIQUES					1'813.60	
3040.000	COTISATIONS CIP	23'830.00		38'000.00		15'640.25	
3040.005	COTISATIONS CIP PEDAGOGIQUES					2'919.55	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'684.00		3'000.00		1'203.10	
3050.005	ASSURANCES ACCIDENTS PEDAGOGIQUES					134.25	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					85.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	300.00		300.00		42.65	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	800.00		800.00		82.75	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	800.00		800.00		461.30	
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	26'000.00		26'000.00		23'051.39	
3181.000	FRAIS DE PORT	300.00		300.00			
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	8'000.00		2'500.00		8'986.80	
4652.003	ETUDES SURVEILLEES						663.00
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		20'000.00		25'000.00		18'610.00
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		40'000.00		40'000.00		36'039.50
7184	ACTIVITES PARASCOLAIRES 7P-11P - IKU	439'558.00	186'000.00	417'000.00	186'000.00	368'873.83	195'666.74
3011.000	TRAITEMENTS	80'455.00		101'100.00		98'544.85	
	<i>Modification de ventilation comptable entre ce compte et le 3012.000 -7190.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	125'900.00		107'000.00		74'361.95	
	<i>Augmentation des activités parascolaires (devoirs surveillés et réfectoire).</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	32'467.00		19'500.00		15'972.95	
3040.000	COTISATIONS CIP	25'700.00		14'500.00		13'056.25	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	3'036.00		2'000.00		1'159.30	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL			900.00		1'258.70	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	1'000.00		1'000.00			
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	4'000.00		4'000.00		1'781.25	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	1'500.00		1'500.00			
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	120'000.00		120'000.00		118'190.05	
3161.000	LOYERS	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
3181.000	FRAIS DE PORT	500.00		500.00			
3189.000	FRAIS DIVERS	2'000.00		2'000.00		1'548.53	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
4522.000	PARTICIPATION DES COMMUNES		43'000.00		43'000.00		48'464.90
4652.003	ETUDES SURVEILLEES		6'000.00		6'000.00		7'090.00

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4652.004	PARTICIPATION DES PARENTS ACCUEIL		10'000.00		10'000.00		10'240.00
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		105'000.00		105'000.00		106'840.30
4659.001	PARTICIPATION DE TIERS		22'000.00		22'000.00		23'031.54
7186	ACTIVITES A PLAN-SEPEY - IKU	1'195'505.00	800'000.00	1'118'700.00	777'600.00	1'029'013.90	762'224.90
3011.000	TRAITEMENTS	521'062.00		429'000.00		419'871.10	
	<i>Transfert du poste animateur socio-culturel depuis le compte 3012.000-7186 au présent compte.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	39'600.00		81'100.00		59'942.40	
	<i>Transfert du poste d'animateur de ce compte au compte 3011.000-7186.</i>						
	<i>Demande de 2 veilleuses/veilleurs de nuit pour Plan -Sepey.</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	61'933.00		48'000.00		44'138.85	
3040.000	COTISATIONS CIP	76'580.00		79'200.00		72'419.85	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	5'530.00		4'000.00		3'940.75	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	300.00		300.00		656.60	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE			4'000.00		17'434.23	
	<i>Fusion des comptes 3116.000 avec 3662.000. Il n'y a pas d'augmentation pour le matériel d'animation.</i>						
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	135'500.00		135'500.00		105'628.21	
3152.000	ENTRETIEN DU MOBILIER SCOLAIRE	2'500.00		2'500.00		1'133.40	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	1'000.00		1'000.00		737.21	
3186.002	ASSURANCES DE PERSONNES	1'500.00		1'500.00		1'988.20	
3188.000	FRAIS DE TRANSPORTS	125'000.00		113'600.00		109'123.10	
	<i>Augmentation des élèves de 7P (impact sur les frais de transports) et augmentation des frais de remontées mécaniques.</i>						
3662.000	SUBSIDES ET ANIMATION	33'000.00		27'000.00			
	<i>Fusion des comptes 3116.000 avec 3662.000. Augmentation du budget au vu de l'augmentation des taxes de séjours. Il n'y a pas d'augmentation pour le matériel d'animation.</i>						
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	192'000.00		192'000.00		192'000.00	
4356.000	FACTURATION DE SERVICES		50'000.00		50'000.00		37'270.90
4522.001	PARTICIPATION DE L'ASIGOS		750'000.00		709'100.00		724'954.00
	<i>Selon budget de l'Asigos.</i>						
4909.005	IMPUTATIONS SUBVENTIONS AUX COLONIES				18'500.00		
	<i>Imputation interne abandonnée; charges au 3909.005-7190 et revenu au 4909.005-7186.</i>						
7190	SERVICE JEUNESSE, SPORT ET COHESION SOCIALE - IKU	527'776.00	30'000.00	632'990.00	28'000.00	569'848.72	56'117.35
3011.000	TRAITEMENTS	269'117.00		366'000.00		301'357.50	
	<i>Changement de ventilation comptable entre ce compte et le compte 3011.000-5010.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	83'870.00		47'000.00		75'158.10	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2026 - 31.12.2026

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<i>Demande d'un CDD pour 6 mois, pour mise en route du projet culture et intégration.</i>							
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	36'905.00		43'500.00		33'292.45	
3040.000	COTISATIONS CIP	49'566.00		71'000.00		50'174.20	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	3'578.00		3'150.00		2'389.50	
3091.000	FRAIS DE FORMATION	5'500.00		5'500.00			
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	2'000.00		2'000.00		721.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU					230.45	
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	28'000.00		28'000.00		17'635.26	
3181.000	FRAIS DE PORT					385.90	
3182.000	TELEPHONE					13.85	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	300.00		300.00		188.06	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES					60'824.30	
3189.000	FRAIS DIVERS	5'000.00		5'000.00		4'236.00	
3200.000	AUTRES CHARGES					105.75	
3313.000	AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES	10'800.00		10'000.00			
3659.000	PASSEPORTS-VACANCES	7'800.00		7'800.00		7'351.70	
3659.003	ACTIVITES ET PROJETS JEUNESSE	4'000.00		4'000.00		1'743.60	
3659.007	ACTIVITES SPORTIVES	3'500.00		3'500.00		1'251.10	
3659.009	CVAJ,CENTRE VAUDOIS D'AIDE A LA JEUNESSE	7'500.00		7'500.00		2'250.00	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	1'440.00		1'440.00		1'440.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	7'800.00		7'800.00		7'800.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	1'100.00		1'000.00		1'300.00	
3909.005	IMPUTATIONS SUBVENTIONS AUX COLONIES			18'500.00			
<i>Imputation interne abandonnée; charges au 3909.005-7190 et revenu au 4909.005-7186.</i>							
4525.000	PARTICIPATION DES COMMUNES		20'000.00		18'000.00		20'932.95
4659.004	PARTICIPATION ET SUBVENTIONS DE TIERS		10'000.00		10'000.00		30'931.40
4659.007	VENTE ACTIVITES SPORTIVES						4'253.00
72	PREVOYANCE SOCIALE	13'912'150.00	650'000.00	11'678'000.00		7'785'250.60	
7200	PREVOYANCE SOCIALE - IKU	13'912'150.00	650'000.00	11'678'000.00		7'785'250.60	
3515.000	FACTURE SOCIALE	13'849'150.00		11'615'000.00		7'723'055.60	
<i>Voir chiffre 8.2 du préavis.</i>							
3655.006	PARTICIPATION A LA FAJE	63'000.00		63'000.00		62'195.00	
4818.001	PRELEVEMENT SUR FONDS DE RESERVE		650'000.00				
<i>En vue du passage à MCH2, dissolution à hauteur de 50 % de la réserve 9282.020 Péréquation et facture sociale,</i>							

13. Liste des amortissements

Numéro de préavis	Libellé	Amortissement (CHF)	Durée	Echéance
2008.17.3510	RESTRUCTURATION ET EXTENSION DU CHATEAU	475 000.00	30	2037
2008.21.3510	CREATION D'UNE CRECHE "AU TILLEUL"	80 000.00	20	2028
2009.08.3510	TRANSF. CRECHE-GARDERIE LES ACACIAS	74 000.00	20	2028
2010.02.4200	CONCOURS D'IDEES AMENAG.PRE-BOURNOUD	26 000.00	5	2027
2010.10.3510	REAFFECTION LOCAUX PCI	37 000.00	30	2029
2011.02.4300	REAMENAGEMENT COMPLET RTE BROYE	233 000.00	30	2041
2011.02.4300	REAMENAGEMENT COMPLET RTE BROYE	46 000.00	30	2041
2011.10.1740	DEMOL./RECONSTR. RESTAURANT PISCINE F'DL	139 000.00	30	2039
2012.04.4300	TRANSFORMATION HALTE LEB PRILLY-UNION	14 000.00	20	2030
2012.06.4300	RTE NEUCHATEL REFECTION COMPLETE	70 000.00	30	2042
2013.03.4300	PAQUIS-MEUNIERE-FLUMEAUX, SEPARATIF	36 000.00	30	2041
2013.03.4600	PAQUIS-MEUNIERE-FLUMEAUX, SEPARATIF	54 000.00	30	2041
2013.04.4600	BELMONT-FLEURS, SEPARATIFS	32 000.00	30	2029
2013.17.3510	TRANSFORMATION DU BATIMENT DU TILLEUL	30 000.00	20	2032
2014.01.1710	PISCINE F-D-L, TRANSFORMATION COMPLETE	470 000.00	30	2044
2014.03.4300	REFECTION RTE DU MONT	57 000.00	30	2039
2014.03.4300	REFECTION RTE DU MONT	36 000.00	30	2039
2014.05.4300	SEPARATIF COLLECTEURS SENTIER F.-DE LYS	14 000.00	30	2039
2014.05.4300	SEPARATIF COLLECTEURS SENTIER F.-DE LYS	39 000.00	30	2039
2014.07.5800	CHAUFFAGE PAROISSE BON PASTEUR	4 000.00	20	2032
2014.10.7150	AMENAGEMENT CRECHE-GARDERIE	14 000.00	20	2033
2014.11.4300	SEPARATIF SECTEUR FLUMEAUX-ROCHELLE	53 000.00	30	2044
2014.11.4300	SEPARATIF SECTEUR FLUMEAUX-ROCHELLE	75 000.00	30	2044
2014.14.4300	SEPARATIF COLLECTEURS CHARMILLES-CURE	4 000.00	30	2037
2014.14.4300	SEPARATIF COLLECTEURS CHARMILLES-CURE	83 000.00	30	2037
2015.05.4300	REAMENAGEMENT CARREFOUR FLEUR-DE-LYS	75 000.00	30	2044
2015.05.4300	REAMENAGEMENT CARREFOUR FLEUR-DE-LYS	55 000.00	30	2044
2015.06.4600	REAMENAGEMENT RUISSEAU BROYE	60 000.00	30	2048
2015.13.3530	CHAUFFAGE PLAN SEPEY	21 000.00	20	2033
2015.16.4300	SEPARATIF RTE COSSONAY-FLOREAL	38 000.00	30	2044
2015.16.4300	SEPARATIF RTE COSSONAY-FLOREAL	109 000.00	30	2044
2015.23.5800	REFECT.TOITURE, PATIO TEMPLE ST-ETIENNE	8 000.00	20	2027
2016.04.4200	ETUDES SDOL ET SDNL 2016	23 800.00	10	2025
2016.07.4300	SEPARATIF SECT.ROCHELLE-POMMERAIE	43 000.00	30	2043
2016.07.4300	SEPARATIF SECT.ROCHELLE-POMMERAIE	47 000.00	30	2043
2016.17.4300	SEPARATIF BAUMETTES, MORAINES	16 000.00	30	2036
2016.17.4300	SEPARATIF BAUMETTES, MORAINES	50 000.00	30	2036
2016.21.6110	REPL. CONTROLEUR+NV. CONTROLEUR	58 000.00	10	2028
2016.22.4600	EVACUATION EAUX DES BIENS-FONDS	200 000.00	5	2026
2017.02.4200	ETUDES SDOL ET SDNL 2017	5 000.00	10	2027
2017.13.4200	CONSTRUCTION PIC	0.00	15	2034
2017.20.4300	AMENAGEMENTS CYCLABLES-PALM	16 000.00	5	2026
2017.23.3510	CONFORMITE CANALISATIONS SITE "CHATEAU"	15 000.00	30	2035

13. Liste des amortissements

Numéro de préavis	Libellé	Amortissement (CHF)	Durée	Echéance
2018.03.4201	FAB DEV. MALLEY - ETUDES	210 000.00	10	2034
2018.09.4300	REMPLACEMENT VEHICULES DE VOIRIE	6 000.00	10	2029
2019.09.4300	REMPLACEMENT VEHICULES DE VOIRIE ET ESPACES VERTS 2	15 000.00	10	2030
2020.03.4200	ETUDES SDOL ET SDNL 2020	27 700.00	1	2020
2020.05.4300	BHNS, ROUTE DE COSSONAY, ROUTES (12-2024 CREDIT C.)	80 250.00	30	2024
2020.06.3510	COMPLEXE SPORTIF FLEUR-DE-LYS	131 000.00	20	2040
2020.09.4300	ETUDES ET TRAVAUX ROUTIERS	32 000.00	10	2029
2020.13.4200	ACQUISITION PARCELLES ET PROJET D'ETUDES VOIE VERTE	132 000.00	30	2021
2021.02.1900	INFORMATIQUE, INFRASTRUCTURE EVOLUTION 2021-2026	278 000.00	5	2026
2021.05.4300	ENTRETIEN STRUCTURE ROUTIERE	25 000.00	30	2051
2021.06.4300	AMENAGEMENTS CYCLABLES-PALM	10 000.00	30	2053
2021.07.4300	PASSAGE INGERIEUR OMBREVAL, ROUTES	7 200.00	30	2053
2021.07.4600	PASSAGE INFERIEUR OMBREVAL, PGEE (CREDIT C. 2025-07)	8 400.00	30	2053
2021.16.4400	CONFORMITE CANALISATIONS SITE "CHATEAU"	10 000.00	30	2053
2021.20.4300	REMPLACEMENT VEHICULES DE VOIRIE	33 200.00	10	2033
2021.25.4300	MALLEY COULISSES, DEMOLITION MUR SOUTENEMENT	35 900.00	1	2025
2022.04.4300	RESEAU ROUTIER, ENTRETIEN 2022	37 000.00	10	2033
2022.08.4600	CH. DE ROCHELLE ET DU PLATANE, MISE EN SEPARATIF-PGEE	11 670.00	30	2053
2022.10.1100	GESTION ELECTRONIQUE DES DOCUMENTS	49 000.00	10	2034
2023.03.7190	FONTADEL, PALCE DE JEUX	10 800.00	10	2034
2023.04.4200	PA GALICIEN, CREDIT D'ETUDES	13 000.00	1	2025
2023.11.4200	PPA VIADUC, PARTICIPATION AUX ETUDES AMENAGEMENTS E	22 600.00	10	2035
2023.12.3510	BAT. ADMIN., TRANSITION FLUO-LED, A118	80 200.00	5	2029
2024.03.4310	PLAN LUMIERE, MISE EN PLACE	40 000.00	1	2026
2024.07.4300	LIGNE TL 33, REAMENAGEMENT	75 000.00	40	2065
2024.11.4200	PGA, MISE A JOUR PARTIELLE, CREDIT D'ETUDE	60 000.00	1	2026
2024.16.4300	MOBILITE DOUCE - ETUDES DE PLANIFICATION	75 000.00	40	2065
2024.17.4300	MOBILITE DOUCE - AMENA. STATIONNEMENT VELOS	6 900.00	10	2035
2024.20.1710	PISCINE FDL, TRAVAUX MENUE IMPORTANCE, CREDIT-CADRE	6 000.00	10	2034
2024.20.1740	REST. PISCINE FDL, TRAVAUX DE MENUE IMPORTANCE, CRED	1 400.00	10	2034
2024.20.3100	TERRAINS-BIENS COMM., TRAVAUX DE MENUE IMPORTANCE,	4 000.00	10	2034
2024.20.3510	BAT. ADMIN., TRAVAUX MENUE IMPORTANCE, CREDIT-CADRE	27 500.00	10	2034
2024.20.3520	EDICULES PUB., TRAVAUX MENUE IMPORTANCE, CREDIT-CAD	1 100.00	10	2034
2024.20.3530	BAT. PLAN-SEPEY, TRAVAUX MENUE IMPORTANCE, CREDIT-CA	6 200.00	10	2034
2025.03.4600	AV. DE FLOREAL, MISE EN SEPARATIF, PGEE	5 100.00	60	2084
2025.06.4600	CARREFOUR DU CHASSEUR, MISE EN SEPARATIF, PGEE	13 000.00	60	2085
2025.08.4400	PARC DU GRAND-PRE, REAMENAGEMENT	100 000.00	20	2045
2025.09.4302	PARC DU GRAND-PRE, REAMENAGEMENT	12 470.00	20	2045
2025.09.4301	QUARTIER DE MALLEY, MOBILITE DOUCE, AMÉNAGEMENTS	17 470.00	10	2035
2025.09.4300	QUARTIER DE MALLEY, SORTIE SUD ET VÉLO-STATION, AMÉN	27 100.00	5	2030
2025.12.4400	PPA VIADUC, AMÉNAGEMENTS EXTÉRIEURS	103 600.00	40	2065
Total		4 882 560.00		

14. Plan des investissements

No préavis	Libellé	S	Crédits votés / à voter	Intercom munal	Dépenses attendues en CHF					Subventions
					2026	2027	2028	2029	2030+	
Total général net de subventions					134 811 000					
Totaux par année					21 205 000	12 061 000	35 303 000	30 935 000	30 907 000	
501	GC									
2015.24.4300	AV.DU CHABLAIS, MANDATAIRES, ETUDES	0	712 950	oui	200 000	140 000				oui
2016.06.4300	TRAM T1, PARTICIPATION LIGNE - ROUTE	0	564 300	oui	550 000					
2016.22.4600	EVACUATION EAUX DES BIENS-FONDS	0	1 405 800		10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	
2017.13.4200	CONSTRUCTION PIC	0	2 058 100	oui	100 000					
2020.05.4300	BHNS, ROUTE DE COSSONAY, ROUTES (12-2024 CREDIT C.)	0	14 210 000	oui	1 000 000					oui
2021.07.4300	PASSAGE INFERIEUR OMBREVAL, ROUTES	0	125 000	oui						
2021.16.4400	CIMETIERE COMMUNAL, DESAFFECTATION PARTIELLE	0	300 000		20 000					
2021.22.4600	RTE DE RENENS - MISE EN SEPARATIF	0	1 160 000		450 000					
2021.25.4600	FAB MALLEY COULISSES, PGEE	0	1 078 300	oui						
2021.01.3100	VOIRIE, ZONE DE DEPOT, PRE-ETUDE	0	100 000							
2022.01.4400	PARC DU VIADUC, AMENAGEMENTS, PRE-ETUDE	0	100 000	oui						
2022.05.4600	EXUTOIRE INTERCOMMUNAL ET RACCORDEMENT, PRE-ETUDE - PGEE	0	100 000	oui	250 000					
2022.06.4600	RUISSEAU BROYE SUD, MISE A CIEL OUVERT, PRE-ETUDE - PGEE	0	100 000	oui	30 000					
2022.10.4600	VOIE VERTE, TRAVAUX PREPARATOIRE, PRE-ETUDE, PGEE	0	100 000							oui
2023.02.4600	CH. DE BELMONT, MISE EN SEPARATIF - PGEE	0	55 000							
2023.11.4300	CH. DU VIADUC, REAMENAGEMENT COMPLET	0	475 000	oui	300 000					
2023.13.4300	RESEAU ROUTIER, 30 KM NUIT ET JOUR	0	245 000							
2023.18.4300	AV. DE MALLEY, CONSTRUCTION DU TRONCON NO 1	0	1 416 800		325 000					
2023.01.4300	AV. DU GALICIEN, REAFFECTATION, PRE-ETUDE	0	100 000							
2023.01.4600	RTE DU CHASSEUR, MISE EN SEPARATIF, PRE-ETUDE, PGEE	0	100 000		90 000					
2024.07.4300	LIGNE TL 33, REAMENAGEMENT	0	3 300 000		2 150 000					
2024.16.4300	MOBILITE DOUCE - ETUDES DE PLANIFICATION	0	190 000		40 000					
2024.17.4300	MOBILITE DOUCE - AMENA. STATIONNEMENT VELOS	0	130 000		80 000					
2024.02.4300	LIGNE TL 38, AMENAGEMENTS, PRE-ETUDE	0	100 000		40 000					
2024.01.4600	RTE DU MONT, MISE EN SEPARATIF, PRE-ETUDE, PGEE	0	100 000							
2025.4300.02	AMENAGEMENTS DE MOBILITE, MISE EN ŒUVRE, PRE-ETUDE	0	100 000		90 000					
2025.03.4600	AV. DE FLOREAL, MISE EN SEPARATIF, PGEE	0	300 000							
2025.06.4600	CARREFOUR DU CHASSEUR, MISE EN SEPARATIF, PGEE	0	780 000		80 000					
2025.08.4400	PARC DU GRAND-PRE, REAMENAGEMENT	0	2 000 000		1 900 000					
2025.09.4300	QUARTIER DE MALLEY, AMENAGEMENTS, FAB	0	424 000	oui	424 000					
2025.12.4400	PLAN PARTIEL D'AFFECTATION (PPA) « VIADUC », AMÉNAGEMENTS EXTÉRIEUR	0	4 115 020	oui	2 645 000					
4300	Aménagement Pré-Bournoud (preavis interservices DBG+TRX)	N	8 000 000				3 200 000	3 000 000	1 800 000	oui
4300	Requalification de l'avenue du Chablais	N	7 600 000	oui			3 900 000	3 700 000		oui
4300	Requalification route du Chasseur	N	6 300 000		100 000	200 000	3 000 000	3 000 000		
4300	Requalification Avenue de Floréal	N	2 300 000						2 300 000	
4300	Requalification chemin du Viaduc	N	3 000 000	oui		1 400 000	1 400 000			
4300	Place du Galicien et aménagements Malley nord (Tillia)	N	2 200 000	oui	450 000	450 000	700 000			oui

14. Plan des investissements

No préavis	Libellé	S	Crédits votés / à voter	Intercom munal	Dépenses attendues en CHF					Subventions
					2026	2027	2028	2029	2030+	
4300	Route des Flumeaux - partie supérieure	N	1 850 000						1 850 000	
4300	Chemin de Grand-Vigne	N	1 000 000				100 000	900 000		
4300	Chemin du Vieux-Collège	N	2 300 000		100 000	200 000	1 000 000	1 000 000		
4300	Mise à ciel ouvert Broye inférieure (Renens-Prilly)	N	1 000 000	oui	500 000	500 000				
4300	FAB Accès au quai 1	N	1 000 000	oui		500 000				oui
4300	Requalification av. de la Confrérie	N	2 350 000						2 350 000	
4300	Terminus ligne 38	N	550 000			550 000				
4300	Terminus ligne 16	N	1 000 000						1 000 000	
4300	Avenue du Galicien	N	700 000					350 000	350 000	
4400	FAB Malley-Centre - Parc Gazomètre	N	600 000	oui			300 000	300 000		oui
4400	Parc du Viaduc	N	1 200 000	oui	1 100 000					
4600	Galerie de Broye, y compris raccords tubés	N	8 000 000	oui		300 000	4 300 000	3 400 000		
4600	Séparatif routes du Chasseur	N	2 600 000			300 000	1 000 000	1 300 000		
4600	Séparatif avenue de Floréal	N	2 000 000				500 000	1 000 000	500 000	
4600	Séparatif voie verte	N	1 600 000				600 000	500 000	500 000	
4600	Séparatif chemin du Viaduc	N	320 000			320 000				
4600	Séparatif route des Flumeaux - partie supérieure	N	400 000						400 000	
4600	Séparatif chemin de Pérréaz	N	850 000						850 000	
4600	Séparatif chemin du Vieux-Collège	N	260 000						260 000	
4600	FAB Malley - Système EU-EC	N	600 000	oui			300 000	150 000	150 000	oui
4400	Aménagements mobilités	N	500 000			500 000				
4600	Ruisseau de Broye Jardins familiaux	N	1 800 000						1 800 000	
4300-4400	Voie verte	N	8 500 000			500 000	4 000 000	2 000 000	2 000 000	oui
4300-4600	FAB Chemin de l'Usine à Gaz	N	682 000	oui		150 000	150 000	150 000	232 000	oui
4300	Aménagement Pré-Bournoud, crédit étude	N	400 000		100 000	200 000				oui
4310	Plan lumière - mise en œuvre, préavis	N	1 500 000		300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	
4400	Stratégie arborisation - mise en œuvre, préavis	N	1 000 000		200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	
4300 - 4600	Séparatif et réfection Belmonthoux-Charmontel - Grand-Champ	N	1 050 000		550 000	500 000				
4400	Parc Suetta	N	2 000 000					500 000	1 500 000	
4400	Place jeux Jolimont	N	1 000 000					500 000	500 000	
503	BATIMENTS									
2021.3510.02	BATIMENTS DIVERS, VERIFICATION SISMIQUE, PRE-ETUDE, A1134	0	100 000							
2021.3520.01	CIMETIERE, EDICULE, MISE EN SEPARATIF, PRE-ETUDE	0	100 000		20 000					
2022.3510.04	GRANDE-SALLE, MISE EN CONFORMITE, PRE-ETUDE, a20	0	100 000		20 000					
2023.12.3510	BAT. ADMIN., TRANSITION FLUO-LED, A1118	0	401 000							
2023.3510.02	CVE-UAPE LE TILLEUL, REFECTION ET AMELIORATION, PRE-ETUDE, A2845	0	100 000		40 000					
2024.20.1710	PISCINE FDL, TRAVAUX MENUE IMPORTANCE, CREDIT-CADRE	0	338 000		67 600	67 600	67 600	67 600	135 200	
2024.20.1740	REST. PISCINE FDL, TRAVAUX DE MENUE IMPORTANCE, CREDIT-CADRE	0	71 000		14 200	14 200	14 200	14 200	28 400	
2024.20.3100	TERRAINS-BIENS COMM., TRAVAUX DE MENUE IMPORTANCE, CREDIT-CADRE	0	203 000		40 600	40 600	40 600	40 600	81 200	
2024.20.3500	BAT. LOCATIFS, TRAVAUX DE MENUE IMPORTANCE, CREDIT-CADRE	0	14 000		2 800	2 800	2 800	2 800	5 600	
2024.20.3510	BAT. ADMIN., TRAVAUX MENUE IMPORTANCE, CREDIT-CADRE	0	2 744 000		548 800	548 800	548 800	548 800	1 097 600	
2024.20.3520	EDICULES PUB., TRAVAUX MENUE IMPORTANCE, CREDIT-CADRE	0	53 000		10 600	10 600	10 600	10 600	21 200	

14. Plan des investissements

No préavis	Libellé	S	Crédits votés / à voter	Intercom munal	Dépenses attendues en CHF					Subventions
					2026	2027	2028	2029	2030+	
2024.20.3530	BAT. PLAN-SEPEY, TRAVAUX MENUE IMPORTANCE, CREDIT-CADRE	0	313 000		62 600	62 600	62 600	62 600	125 200	
2024.20.5800	TEMPLES, TRAVAUX MENUE IMPORTANCE, CREDIT-CADRE	0	14 000		2 800	2 800	2 800	2 800	5 600	
2025.17.10.01	PISCINE FDL, PLACE DE JEU-PATAUGEOIRE, REFEECTION, PRE-ETUDE. A3478	0	100 000							
9123.003	a1464_réfection du bâtiment l'écoreil_SPSE	0	100 000							
3510	a3240_concept général de sûreté et mise en passe_V	N	100 000		80 000	20 000				
3510	a20_préavis 00-20aa_réaménagement, rénovation et mise aux normes_AGS/	N	400 000		50 000	250 000	100 000			
3530	a4211_crédit d'étude_dortoirs et réfectoire_SPS	N	100 000		20 000	80 000				
3530	a4211_préavis 00-20aa_dortoirs et réfectoire_SPS	N	4 000 000				500 000	600 000	2 900 000	
3510	Projets photovoltaïques	N	100 000		50 000					
3100	FAB Malley-Centre - Acquisition terrain	N	1 050 000		1 050 000					
3510	FAB Malley-Centre - ACJ et Maison de quartier	N	3 500 000		116 000	116 000	118 000	1 575 000	1 575 000	
4400	Places de jeu et loisirs	N	300 000		100 000	100 000				
5120	FAB Malley-Centre - Bâtiment scolaire intercommunal	N	17 500 000		900 000	1 000 000	5 200 000	5 200 000	5 200 000	
7180	Immeuble Fond. Acacias en vue rénovation CVE Les Tilleuls	n	500 000							
506	MOBILIER									
2021.02.1900	INFORMATIQUE, INFRASTRUCTURE EVOLUTION 2021-2026	0	1 390 000							
2021.13.6110	GESTION COORDONNEE DE TRAFIC D'AGGLOMERATION (GCTA)	0	630 000							
2022.10.1100	GESTION ELECTRONIQUE DES DOCUMENTS	0	300 000		50 000				630 000	
2024.08.4300	VEHICULES SER. TRAVAUX, REMPLACEMENT ET SILO A SEL	0	725 000							
1900	INFORMATIQUE, Renouvellement infrastructure	N	3 000 000		1 000 000	750 000	500 000	500 000	250 000	
509	AUTRES BIENS									
2024.4400.02	STRATEGIE D'ARBORISATION, PRE-ETUDE	0	100 000							
2016.04.4200	ETUDES SDOL ET SDNL 2016 (CREDIT C. 01-2023)	0	320 000		50 000					
2018.03.4201	FAB DEV. MALLEY - ETUDES	0	2 093 550		500 000					
2020.03.4200	ETUDES SDOL ET SDNL 2020	0	277 000		50 000	50 000				
2020.13.4200	ACQUISITION PARCELLES ET PROJET D'ETUDES VOIE VERTE	0	3 951 610							
2023.03.7190	FONTADEL, PLACE DE JEUX	0	99 000							
2023.04.4200	PA GALICIEN, CREDIT D'ETUDES	0	130 000		50 000	50 000				
2023.09.4600	PGEE, MISE A JOUR	0	233 000		20 000					
2023.4200.01	PRE-BOURNOUD, ETUDES DE REAMENAGEMENT, PRE-ETUDE	0	100 000		80 000					
2024.11.4200	PGA, MISE A JOUR PARTIELLE, CREDIT D'ETUDE	0	55 000		30 000					
2024.3100.01	PARKING PISCINE FDL, INSTALLATION CARPORTS PV, PRE-ETUDE, A3193	0	100 000							
2024.03.4310	PLAN LUMIERE, MISE EN PLACE	0	68 760							
1120	Plan climat	N	7 500 000		1 500 000	1 500 000	3 000 000			
4200	Etudes PA Vallombreuse - Chasseur (financées par privés)	N	0							
4200	Etudes PA Malley-Martinet (financées par privés)	N	0	oui						
4300	FAB : VéloStation 200 places Malley	N	400 000	oui	400 000					
4300	Places 2 roues B+R	N	250 000			125 000	125 000			
4300	Stations vélos libre-service (VLS)	N	30 000		30 000					
4300	Aménagements cyclables RC401	N	25 000	oui	25 000					

14. Plan des investissements

No préavis	Libellé	S	Crédits votés / à voter	Intercom munal	Dépenses attendues en CHF					Subventions
					2026	2027	2028	2029	2030+	
4200	Projet de planification - PPA-PQ-PD, intercommunal	N	200 000		50 000	50 000	50 000	50 000		

Légende

Colonne "S"	0 : en cours de dépenses
	N : nouvel invest. à voter
Colonnes Dépenses attendues	Fiabilité +/-10 %
	Fiabilité +/-20 %
	Fiabilité +/- 50 %
Colonne Libellé	FAB = Fabrique de Malley

STATION D'ÉPURATION DES EAUX USÉES
ET DE TRAITEMENT DES BOUES
DE L'AGGLOMÉRATION LAUSANNOISE
(STEP)

BUDGET DE L'EXERCICE 2026

Comprenant :

Budget résumé d'Epura SA

- 1 Compte d'exploitation**
- 2 Répartition des charges totales nettes**

septembre 2025

BUDGET RÉSUMÉ (REMIS À LA CISTEP) DE L'EXERCICE 2026

	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024	Renseignements sur le budget 2026
3 Revenus	33 747 600	34 822 080	30 887 872	
30 Vente de prestations	33 553 000	34 525 480	30 236 762	
Divers traitements facturés et vente d'énergie	3 958 300	3 681 200	4 253 026	Y compris la prise en considération de l'augmentation de la vente de biogaz.
Prestations facturées au Service de l'eau	29 594 700	30 844 280	25 983 735	
31.1 Autres ventes et prestations de services	171 000	273 000	627 509	Montant correspondant à la rétrocession de la taxe CO ₂ par les Services industriels.
31.2 Loyers encaissés	23 600	23 600	23 600	Loyers perçus pour les antennes téléphoniques et la location des toitures (solaires).
4,5,6,8 Charges	33 747 600	34 822 080	30 887 872	
4 Charges directes d'exploitation	10 550 200	9 790 380	8 826 771	
40 Charges de marchandises	2 633 800	2 969 530	2 742 473	Y compris la mise en exploitation des installations du traitement biologique dont la mise en service est reportée à courant 2026.
41* Prestations et travaux de tiers	1 010 500	1 015 900	472 745	Y compris l'assistance à la mise en exploitation des installations du traitement biologique dont la mise en service est reportée à courant 2026, les prestations transverses du Service des finances de la Ville de Lausanne (187'500.-) et les certifications ISO (3'500.-).
42 Charges d'énergie	5 856 900	4 829 500	4 492 354	Y compris l'augmentation de la consommation électrique pour prendre en compte les installations de traitement biologique dont la mise en service est reportée à courant 2026.
43 Charges d'élimination	907 100	851 450	1 029 184	Y compris l'augmentation des coûts de transport des résidus mis en décharge.
44 Charges de matériel d'exploitation	141 900	124 000	90 016	Y compris le renouvellement d'équipements de sécurité, du matériel informatique, etc.
5 Charges de personnel	8 825 900	9 119 600	7 409 009	
50* Charges de personnel	8 658 900	8 938 500	7 262 944	Estimation faite sur la base des effectifs 2025 : - Personnel exploitation STEP pour un total de 47 EPT ; - Personnel administratif et projets pour un total de 11.5 EPT ; - Personnel auxiliaire : 8 EPT dont 6 opérateurs STEP, 1 laborantin et 1 chargé de sécurité.
51* Autres charges de personnel	167 000	181 100	146 065	Y compris les plans de formation (maintenance, électriciens, informatique industrielle, CEP et certificats professionnels) pour 2026 (52'400.-) et les prestations transverses du Service du personnel de la Ville de Lausanne (83'000.-).

BUDGET RÉSUMÉ (REMIS À LA CISTEP) DE L'EXERCICE 2026

	Budget 2026	Budget 2025	Comptes 2024	Renseignements sur le budget 2026
6	Autres charges d'exploitation	14 371 500	15 912 100	14 720 918
60	Charges d'entretien, réparations, remplacement	1 729 200	1 679 100	1 597 789 En fonction des charges d'entretien des bâtiments et des installations techniques de la STEP.
61	Charges de locaux	129 000	119 000	52 264 En fonction du nettoyage annuel des bâtiments des installations de traitement de l'eau, de la prévention de la corrosion et de la désinfection contre les nuisibles.
62	Assurances-choses	100 400	116 400	96 806 Primes d'assurance incendie, dégâts naturels sur le mobilier et dégâts des eaux.
63	Droits, taxes et autorisations	3 177 600	3 222 600	3 095 225
	<i>Taxe micropolluants</i>	2 430 000	2 475 000	2 356 488 Adaptation du montant de la taxe facturée en 2025 en tenant compte de l'évolution de la population attendue (env. +5'000 habitant.es).
	<i>Droit de superficie, taxe foncière et autres taxes</i>	747 600	747 600	738 737
64*	Charges d'administration et d'informatique	513 800	511 800	507 799 Y compris les prestations transverses du Secrétariat général de la direction sécurité et économie pour la tenue de la comptabilité (159'800.-), les frais d'utilisation du parc informatique et les indemnités des membres du Conseil d'administration.
65	Autres charges d'exploitation	1 500	1 500	27
67	Amortissement et ajustement de la valeur des immobilisations corporelles	5 082 400	5 721 700	6 441 517 Diminution des amortissements car les immobilisations rachetées à la VdL à la création d'Epura SA sont totalement amorties fin 2025. Le début d'amortissement des installations de traitement biologique est reporté à 2027 à la suite de la mise en service de ces installations courant 2026.
69	Charges et produits financiers	3 637 600	4 540 000	2 929 491 Révision de la charge d'intérêts par l'émission d'un nouvel emprunt en 2026 en fonction des besoins en trésorerie pour les projets en cours.
8	Résultats extraordinaires et hors exploitation			-68 827
*	Montant total des prestations facturées par le service de l'eau et ventilées sur les comptes marqués d'un *	9 127 700	9 408 300	
41*	Prestations et travaux de tiers	191 000	191 000	Prestations des services transversaux, Service des finances (187'500.-) et certification ISO (3'500.-).
50*	Charges de personnel	8 638 900	8 918 500	Salaires des collaborateurs de la Ville de Lausanne travaillant pour Epura SA.
51*	Autres charges de personnel	138 000	139 000	Prestations transverses Service du personnel Ville de Lausanne (83'000.-), formation du personnel d'exploitation (52'400.-) et repas de fin d'année du Service de l'eau (2'600.-).
64*	Charges d'administration et d'informatique	159 800	159 800	Prestations transverses du Secrétariat général de la direction sécurité et économie pour la tenue de la comptabilité.

1 COMPTE D'EXPLOITATION

		Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024		
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
Totaux		38 803 300	38 803 300	40 389 980	40 389 980	33 893 728	33 893 728	Renseignements complémentaires
301	Traitements	7 089 594		7 395 500		6 075 635		Salaires bruts du personnel d'exploitation de la STEP ainsi que du personnel administratif et des projets d'Epura SA.
303	Cotisations AVS et AC	641 194		606 000		545 739		
304	Cotisations à la caisse de pensions	882 539		893 500		751 149		
305	Assurance de personnes	35 573		33 500		29 922		En fonction des primes de la SUVA, calculées selon les corps de métier.
306	Autres frais de transport					1 136		
309	Frais de formation professionnelle	52 400		36 100		30 524		Formation dans les domaines de la sécurité, électricité, certification exploitants de STEP et automation des processus. Augmentation due à la future mise en service de la microbiologie.
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules					673		
317	Déplacements, débours, dédommagements	2 600		2 600		1 239		Repas du Service de l'eau.
318	Autres prestations de tiers	29 665 600		30 995 180		26 029 536		
318.40	Prestations facturées par Epura SA	29 594 700		30 844 280		25 983 735		Prestations facturées par Epura SA.
318.XX	Divers	70 900		150 900		45 800		Révision des comptes de la CISTEP. Réduction des dépenses relatives au PREE Chamberonne.
319	Impôts, taxes, cotisation et frais divers					183		
390	Imputations internes	433 800		427 600		427 992		Prestations transversales de la Ville : service des finances (187'500.-), service du personnel (83'000.-) et tenue de la comptabilité par le Secrétariat général de la direction de la sécurité et de l'économie (159'800.-); certification ISO (3'500.-).
435	Prestations facturées à Epura SA		9 127 700		9 408 300		7 723 939	Salaires : exploitation (6'786'100.-); projets et administration (1'852'800.-); autres prestations facturées par le Service de l'eau (488'800.-).
436	Dédommagements de tiers		10 000		10 000		140 241	En fonction des remboursements des assurances, APG, AI, SUVA, autres.
439	Autres recettes		-		-		12	
452	Participation des communes aux charges		29 665 600		30 971 680		26 029 536	
452.XX	Participation des communes aux charges		13 287 600		13 256 100		11 204 702	
452.XX	Participation de Lausanne aux charges		16 378 000		17 715 580		14 824 834	

2 RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES

Méthode de calcul	Budget 2026	Budget 2025	
a Participation des communes aux charges	29 665 600	30 971 680	CHF HT
b Surface des parcelles imputables*	2 438	2 564	ha
c Charge nette par ha	500	500	CHF HT
d Part surface imputable b x c	1 219 197	1 281 802	CHF HT
e Montant à répartir a - d	28 446 403	29 689 878	CHF HT
f Consommations d'eau présumées*	18 773 848	19 851 091	m3
g Charge nette par m3 e / f	1.5802	1.5602	CHF HT

Commune	<i>m3</i> Consommations d'eau présumées*	<i>ha</i> Surface des parcelles imputables*	<i>CHF HT</i> Budget 2026	<i>CHF HT</i> Budget 2025	<i>CHF HT</i> Comptes 2024
Bussigny	710 556	13.417	1 129 500	978 200	945 735
Chavannes-près-Renens	522 985	46.600	849 700	946 600	714 444
Cheseaux	347 024	13.457	555 100	550 200	465 334
Crissier (réduit B.Braun + Tuileries)	846 554	15.825	1 345 600	1 240 500	1 126 666
Ecublens	838 012	48.419	1 348 400	1 545 600	1 131 674
Epalinges	631 256	199.371	1 097 200	1 037 000	933 914
Jouxens-Mézery	130 909	7.189	210 500	210 700	176 595
Lausanne (réduit Tridel)	10 720 299	1 315.120	16 378 000	17 715 580	14 824 834
Le Mont sur Lausanne	776 806	297.793	1 376 400	1 365 700	1 175 474
Morrens	1 838	0.051	2 900	3 200	2 455
Prilly	960 099	211.087	1 622 600	1 642 300	1 374 350
Pully	91 046	25.005	156 400	149 000	132 823
Renens (réduit Nébuleuse)	1 445 808	212.524	2 390 900	2 380 800	2 016 951
Romanel sur Lausanne	277 366	25.618	451 100	483 000	379 359
Saint-Sulpice	394 081	3.027	624 200	598 100	522 306
Villars-Ste-Croix	79 208	3.893	127 100	125 200	106 623
Total	18 773 848	2 438.395	29 665 600	30 971 680	26 029 536

*Basées sur le décompte 2024

f

b

d + e



BUDGET 2026

Entente intercommunale SDIS Malley Prilly - Renens

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

RECAPITULATION	1
-----------------------	----------

DETAILS

6500	Autorités et personnel	2
6501	Biens, services, marchandises	2
6502	Loyers	2
6503	Réceptions et manifestations	2
6504	Honoraires et prestations de services	3
6505	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	3
6508	Amortissements	3
6509	Participation aux charges communales	3
6510	Aides et subventions	3
6511	Attributions aux fonds de réserve	3
6520	Revenus, ventes et prestations diverses	4
6522	Remboursements de tiers	4
6525	Participations des communes	4
6526	Participations et subventions de tiers	4
6528	Prélèvement sur fonds de réserve	4

BUDGET DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE	5
--	----------

REPARTITION ENTRE LES COMMUNES	7
---------------------------------------	----------

RECAPITULATION

Compte	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** CHARGES ***	1'236'200.00		1'195'700.00		1'231'472.08	
6500	Autorités et personnel	654'100.00		644'500.00		655'577.67	
6501	Biens, services, marchandises	86'900.00		73'100.00		82'372.16	
6502	Loyers	19'000.00		9'900.00		6'029.20	
6503	Réceptions et manifestations	24'000.00		24'000.00		24'149.65	
6504	Honoraires et prestations de services	26'900.00		26'100.00		42'692.70	
6505	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	6'500.00		6'500.00		6'475.20	
6508	Amortissements	500.00		500.00		2.00	
6509	Participation aux charges communales	407'800.00		400'600.00		404'173.50	
6510	Aides et subventions	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
6511	Attributions aux fonds de réserve	500.00		500.00			
2	*** REVENUS ***		1'236'200.00		1'195'700.00		1'231'472.08
6520	Revenus, ventes et prestations diverses		115'800.00		130'800.00		164'152.10
6522	Remboursements de tiers		300.00		300.00		1'294.52
6525	Participations des communes		864'600.00		809'100.00		800'682.51
6526	Participations et subventions de tiers		255'000.00		255'000.00		265'223.95
6528	Prélèvement sur fonds de réserve		500.00		500.00		119.00

Compte	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	TOTAL	1'236'200.00	1'236'200.00	1'195'700.00	1'195'700.00	1'231'472.08	1'231'472.08
6500	Autorités et personnel	654'100.00		644'500.00		655'577.67	
6500.3001.00	* Indemnités de l'Etat-major	54'300.00		61'700.00		61'700.00	
6500.3003.00	Jetons de présence, commission du feu	1'200.00		1'200.00		1'400.00	
6500.3013.00	* Soldes	517'000.00		510'000.00		519'072.20	
6500.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	38'000.00		35'600.00		39'537.30	
6500.3060.00	Indemnisations et remboursements de frais	1'500.00		1'500.00		1'296.90	
6500.3066.00	Frais de subsistance	10'000.00		10'000.00		16'066.35	
6500.3090.00	* Frais pour la formation du personnel	14'100.00		10'500.00		2'577.00	
6500.3093.00	* Examens médicaux d'aptitude	8'000.00		4'000.00		4'225.65	
6500.3099.00	Charges diverses des autorités et du personnel	10'000.00		10'000.00		9'702.27	
6501	Biens, services, marchandises	86'900.00		73'100.00		82'372.16	
6501.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	7'000.00		7'000.00		4'595.65	
6501.3101.05	Frais de communication	5'000.00		5'000.00		10'569.90	
6501.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	1'000.00		1'000.00		415.72	
6501.3111.00	* Achats mobilier, machines bureau et informatique	19'500.00		4'000.00		7'487.70	
6501.3116.00	Achats d'équipement et matériel spécialisé	20'900.00		22'000.00		26'757.81	
6501.3124.00	Carburant pour véhicules et machines	14'000.00		14'000.00		12'059.05	
6501.3131.00	Achats divers pour civils lors d'intervention	500.00		500.00			
6501.3151.00	Entretien du mobilier et des machines de bureau	1'000.00		1'000.00			
6501.3155.00	Entretien des véhicules	12'000.00		12'000.00		13'508.84	
6501.3156.00	Entretien de l'équipement et du matériel	6'000.00		6'600.00		6'977.49	
6502	Loyers	19'000.00		9'900.00		6'029.20	
6502.3161.00	* Location local	5'500.00		700.00		648.60	
6502.3163.00	Location d'installations techniques	4'500.00		5'200.00		3'880.60	
6502.3163.01	* Location de matériel d'intervention	9'000.00		4'000.00		1'500.00	
6503	Réceptions et manifestations	24'000.00		24'000.00		24'149.65	
6503.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	24'000.00		24'000.00		24'149.65	

6500.3001.00	Un membre Etat-Major en moins dans l'effectif
6500.3013.00	Deux personnes avec nouvelles fonctions en remplacement du membre Etat-Major, à cela s'ajoute une diminution de solde pour le parage des matchs LHC. Cette baisse est compensée par une augmentation du nombre de personnes recrutées
6500.3090.00	Plus de personnes recrutées en 2025
6500.3093.00	Plus de personnes recrutées en 2025
6501.3111.00	Plus de personnes recrutées en 2025 donc besoin de casiers supplémentaires dans les vestiaires. Une partie de l'augmentation (CHF 7'700.-) est liée à l'implantation obligatoire du plan comptable MCH2 (Modèle Comptable Harmonisé pour les cantons, les communes et les ententes intercommunales 2ème génération)
6502.3161.00	Deux nouvelles locations (maison d'entrainement et local pour stockage pompe à bras)
6502.3163.01	Plus de personnes recrutées en 2025

Compte	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6504	Honoraires et prestations de services	26'900.00		26'100.00		42'692.70	
6504.3181.00	Affranchissements	5'000.00		4'200.00		4'550.20	
6504.3182.00	Frais de téléphones	700.00		900.00		620.65	
6504.3183.00	Frais bancaires	200.00		200.00		215.85	
6504.3184.00	Frais de contentieux	500.00		500.00			
6504.3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de tiers	4'000.00		4'300.00		21'502.70	
6504.3186.00	Primes d'assurances diverses	16'500.00		16'000.00		15'803.30	
6505	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	6'500.00		6'500.00		6'475.20	
6505.3193.00	Cotisations FSSP - FVSP	4'500.00		4'500.00		4'307.25	
6505.3199.00	Frais divers	2'000.00		2'000.00		2'167.95	
6508	Amortissements	500.00		500.00		2.00	
6508.3301.00	Défalcations et annulations de frais	500.00		500.00		2.00	
6509	Participation aux charges communales	407'800.00		400'600.00		404'173.50	
6509.3521.01	Participation charges communes - Salaires	195'100.00		195'000.00		196'416.00	
6509.3521.02	* Part. charges communes - Comptabilité - RH	27'400.00		23'500.00		24'847.50	
6509.3521.03	* Participation charges communes - Informatique	26'200.00		23'000.00		23'810.00	
6509.3521.04	Participation charges communes - Loyers casernes	159'100.00		159'100.00		159'100.00	
6510	Aides et subventions	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
6510.3653.00	Subvention Corps des Tambours SDIS Malley	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
6510.3659.00	Subvention aux Jeunes sapeurs-pompiers	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
6511	Attributions aux fonds de réserve	500.00		500.00			
6511.3809.00	Attribution/ajustement - Fonds "Débiteurs douteux"	500.00		500.00			

- 6509.3521.02** L'augmentation est liée à l'implantation obligatoire du plan comptable MCH2 (Modèle Comptable Harmonisé pour les cantons, les communes et les ententes intercommunales 2ème génération)
- 6509.3521.03** L'augmentation est liée à la nouvelle facturation des licences ABACUS

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6520	Revenus, ventes et prestations diverses		115'800.00		130'800.00		164'152.10
6520.4356.00	* Facturation de services à des tiers		115'000.00		130'000.00		161'103.50
6520.4359.00	Ventes et prestations diverses		800.00		800.00		3'048.60
6522	Remboursements de tiers		300.00		300.00		1'294.52
6522.4362.00	Remboursement de frais		100.00		100.00		20.00
6522.4399.00	Revenus extraordinaires		200.00		200.00		1'274.52
6525	Participations des communes		864'600.00		809'100.00		800'682.51
6525.4521.00	Participation Ville de Prilly		321'500.00		296'800.00		293'752.80
6525.4521.01	Participation Ville de Renens		543'100.00		512'300.00		506'929.71
6526	Participations et subventions de tiers		255'000.00		255'000.00		265'223.95
6526.4651.00	Subsides ECA		255'000.00		255'000.00		265'223.95
6528	Prélèvement sur fonds de réserve		500.00		500.00		119.00
6528.4809.00	Prélèvement/ajustement - Fonds "Débiteurs douteux"		500.00		500.00		119.00

6520.4356.00 Arrêt de la prestation au CSM

BUDGET DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Compte	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	1'236'200.00		1'195'700.00		1'231'472.08	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	654'100.00		644'500.00		655'577.67	
300	Autorités et Conseil	55'500.00		62'900.00		63'100.00	
301	Personnel admin. et exploitation	517'000.00		510'000.00		519'072.20	
303	Assurances sociales	38'000.00		35'600.00		39'537.30	
306	Indemnités et remboursements de frais	11'500.00		11'500.00		17'363.25	
309	Autres charges des autorités et du personnel	32'100.00		24'500.00		16'504.92	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	163'300.00		139'600.00		161'718.91	
310	Imprimés et fournitures de bureau	13'000.00		13'000.00		15'581.27	
311	Achats mobilier, matériel, machines, véhicules	40'400.00		26'000.00		34'245.51	
312	Achats d'énergie et de combustibles	14'000.00		14'000.00		12'059.05	
313	Autres fournitures et marchandises	500.00		500.00			
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	19'000.00		19'600.00		20'486.33	
316	Loyers et leasings	19'000.00		9'900.00		6'029.20	
317	Réceptions et manifestations	24'000.00		24'000.00		24'149.65	
318	Honoraires et prestations de service	26'900.00		26'100.00		42'692.70	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	6'500.00		6'500.00		6'475.20	
33	AMORTISSEMENTS + DEFALCATIONS	500.00		500.00		2.00	
330	Amortissements + Défalcations	500.00		500.00		2.00	
35	REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	407'800.00		400'600.00		404'173.50	
352	Communes et Associations communes	407'800.00		400'600.00		404'173.50	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
365	Aides et subventions institutions privées	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVE	500.00		500.00			
380	Attribution aux fonds de réserve	500.00		500.00			

BUDGET DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Compte	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		1'236'200.00		1'195'700.00		1'231'472.08
43	TAXES, EMOLUMENTS, VENTES		116'100.00		131'100.00		165'446.62
435	Ventes et prestations service		115'800.00		130'800.00		164'152.10
436	Remboursement de tiers		100.00		100.00		20.00
439	Autres recettes		200.00		200.00		1'274.52
45	PART. & REMB. COLLECT. PUBLIQUES		864'600.00		809'100.00		800'682.51
452	Participations de communes		864'600.00		809'100.00		800'682.51
46	AUTRES PRESTATIONS & SUBVENTIONS		255'000.00		255'000.00		265'223.95
465	Participations et subventions de tiers		255'000.00		255'000.00		265'223.95
48	PRELEVEMENTS SUR FONDS DE RESERVE		500.00		500.00		119.00
480	Prélèvements sur fonds de réserve		500.00		500.00		119.00

REPARTITION ENTRE LES COMMUNES

Compte	Désignation	Budget 2026		Budget 2025		Comptes 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
RESULTAT AVANT PARTICIPATIONS DES COMMUNES		1'236'200.00	371'600.00	1'195'700.00	386'600.00	1'231'472.08	430'789.57
A répartir			864'600.00		809'100.00		800'682.51
6525	Participations des communes - total d'habitants	Nombre d'habitants au 31.12.2024		Nombre d'habitants au 31.12.2023		Nombre d'habitants au 31.12.2023	
6525.4521.00	Participation Ville de Prilly - nombre d'habitants	12'766	321'500.00	12'439	296'800.00	12'439	293'752.83
6525.4521.01	Participation Ville de Renens - nombre d'habitants	21'568	543'100.00	21'466	512'300.00	21'466	506'929.68
TOTAL		34'334	864'600.00	33'905	809'100.00	33'905	800'682.51