

Budget 2024

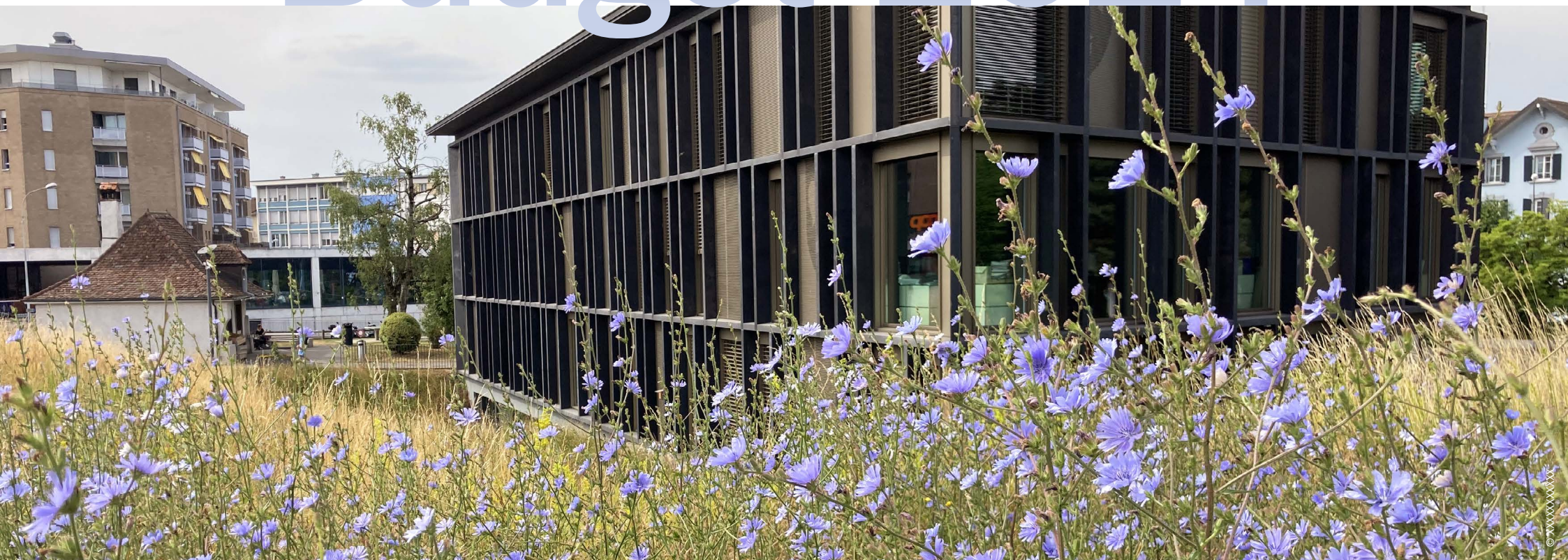


Table des matières

	Page
1. LISTE DES ABRÉVIATIONS	4
2. MESSAGE DE LA MUNICIPALITÉ	5
3. CHIFFRES CLÉS	7
4. ORIENTATIONS BUDGETAIRES	7
5. RESULTAT GLOBAL ET MARGE D'AUTOFINANCEMENT	8
5.1 <i>Résultat global et évolution historique</i>	8
5.2 <i>Marge d'autofinancement</i>	8
6. ANALYSE DES ÉCARTS	9
7. RESSOURCES HUMAINES	10
7.1 <i>Salaires fixes</i>	10
7.2 <i>Salaires surnuméraires</i>	10
7.3 <i>Tableau comparatif de l'effectif équivalent temps plein (ETP) de budget à budget</i>	11
8. IMPOTS ET AUTRES ASPECTS FINANCIERS	12
8.1 <i>Impôts</i>	12
8.2 <i>Péréquations</i>	12
8.3 <i>Plan des investissements</i>	12
8.4 <i>Amortissements</i>	12
8.5 <i>Endettement et intérêts</i>	13
8.6 <i>Asigos</i>	13
9. MODIFICATIONS STRUCTURELLES	13
9.1 <i>Introduction</i>	13
9.2 <i>Nouveau compte par nature 4522.006 Facturation de traitements</i>	13
9.3 <i>Nouvelle section 7141 – Accueil familial de jour</i>	13
9.3 <i>Intégration et Culture (1510)</i>	13
9.4 <i>Service Domaine et bâtiments (DBG)</i>	14
CONCLUSIONS	14

Annexes :

	Page
10. Budget de fonctionnement par nature, condensé	16
11. Budget de fonctionnement par Direction, condensé	19
12. Budget de fonctionnement par Direction, detail	20
13. Plan des amortissements	65
14. Plan des investissements	67
15. Budget de la STEP	71
16. Budget du SDIS	75

1. LISTE DES ABRÉVIATIONS

ABACUS	Logiciel de gestion des finances communales et des salaires (dès 2019)
AAS	Agence d'assurances sociales
ACRM	Association des communes de la région morgienne
AJENOL	Accueil de jour des enfants du Nord-Ouest lausannois
ALM	Agglomération Lausanne - Morges
AMF	Accueillante en milieu familial
APEMS	Accueil pour enfants en milieu scolaire
ARASPE	Association régionale action sociale - Prilly Echallens
ASIGOS	Assoc. intercommunale pour la construction, la gestion des bâtiments et l'organisation de l'environnement scolaire de l'arrondissement secondaire de Prilly
ASTAG	Association suisse des transports routiers
AVASAD	Association Vaudoise d'Aide et de Soins à Domicile
BHNS	Bus à haut niveau de service
BCI	Bureau cantonal pour l'intégration et la prévention du racisme
CAD	Chauffage à distance
CDAP	Cour de droit administratif et public du Tribunal cantonal
CISIP	Commission d'intégration Suisses-Immigrés de Prilly
CIP	Caisse intercommunale de pensions
CISTEP	Commission intercommunale «station d'épuration des eaux usées de Vidy»
CRENOL	Couronne de la région Nord-Ouest lausannoise
CSM	Centre Sportif de Malley (ex-CIGM)
CSR	Centre social régional
CVAJ	Centre vaudois d'aide à la jeunesse
CVE	Centre de vie enfantine
DDP	Droit distinct et permanent
DGEJ	Direction générale de l'enfance et de la jeunesse (ex-SPJ dès le 1.9.2020)
DGTL	Direction générale du territoire et du logement (ex-SDT)
ECA	Etablissement cantonal d'incendie
EPT / ETP	Effectif plein temps / Effectif temps plein
ETP	Effectif équivalent plein temps
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
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
PPA	Plan partiel d'affectation
PQ	Plan de quartier
RIE	Réforme de l'imposition des entreprises
SAPE	Service d'accueil de la petite enfance
SDIS	Service de défense contre l'incendie et de secours

SDNL	Schéma directeur du Nord lausannois
SDOL	Stratégie et développement de l'Ouest lausannois
SDT	Service cantonal du développement territorial (dès le 1.5.2020 : DGTL)
SESA	Service cantonal des eaux, sols et assainissement
SGA	Société générale d'affichage
SI	Services industriels ou Société immobilière
SIT	Système d'information territorial
STEP	Station d'épuration
TEC	Taxe d'équipement communautaire
TP	Transports publics
UAPE	Unité d'accueil pour écoliers
UC	Urbanisme et constructions
UCV	Union des communes vaudoises
USP	Union des sociétés de Prilly
VOTELEC	Application informatique cantonale pour les votations/élections
VSS	Association suisse des professionnels de la route et des transports

2. MESSAGE DE LA MUNICIPALITÉ

Commune de Prilly

Préavis N° 20-2023

au Conseil communal

sur

le budget 2024

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, art. 5 à 8
- 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'année 2024.

Nous avons un budget bien adapté à nos projets d'investissement et aux ressources nécessaires. L'augmentation attendue des impôts des personnes physiques, nous montre que nous sommes sur une bonne voie dans le cadre de la croissance démographique de la Ville. Cette amélioration n'est toutefois pas suffisante pour équilibrer les dépenses et revenus.

Le résultat est une perte de **CHF 6,566 millions**, en augmentation de CHF 2,184 millions (+49,8 %) par rapport au budget précédent. Les charges (+7,85 %) progressent plus rapidement que les revenus (+5,22 %) et

reflètent les choix opérés par la Municipalité. Sur la base des besoins identifiés, l'effort porte sur l'embauche de nouveaux collaborateurs soit 9 équivalents à temps plein (ETP) y.c. la Fabrique de Malley et l'Ajenol, l'entretien des bâtiments-installations techniques et l'apport de compétences externes sous la forme d'honoraires.

Ainsi, les **charges** devraient totaliser **CHF 80,126 millions** (+7,85%), dont CHF 22,308 millions pour **le poste salaires**, en progression de CHF 1,612 millions ou +7,8 %. Cette augmentation comprend une indexation de 1,5 % à l'IPC, les revalorisations individuelles, les augmentations statutaires et l'augmentation du nombre de postes.

Ce budget voit également une progression des charges intercommunales qui ont trait à l'Association scolaires ASIGOS, la Fabrique de Malley et à POLOUEST. Les charges inhérentes au transport public progressent également significativement.

Des **revenus** totalisant **CHF 73,559 millions** sont budgétés (+5,22 %) dont CHF 34,590 millions pour le **compte impôts**. Une hausse est attendue compte tenu de la progression probable du nombre d'habitants tout en conservant le coefficient fiscal actuel de 72,5. L'impôt des personnes morales et ceux liés au marché immobilier sont également projetés à la hausse.

Des revenus en hausse sont également prévus en matière de péréquation directe, de facturation de prestations à des tiers, d'un nouveau droit de superficie et de diverses taxes.

Ce budget prévoit des **investissements importants** à hauteur de **CHF 13,6 millions** et d'un niveau **d'endettement stable** d'environ CHF 74 millions. Toutefois, le traitement des recours concernant la **Taxe d'équipement communautaire** (TEC) facturée en 2022 est de nature à fortement influencer le besoin de financement et donc le niveau d'endettement.

Le plan des investissements a été mis à jour et totalise **CHF 142,8 millions**. Ceux priorités pour cette législature atteignent **CHF 49,8 millions**.

Ce budget s'inscrit dans contexte macroéconomique incertain et volatil, en raison des conflits et guerres qui impactent sur le marché, notamment les ressources énergétiques, alimentaires ainsi que les matières premières. Cette conjoncture internationale nous oblige d'être prudent et de tenir compte des dépenses imprévues. La Municipalité a toutefois retenu le taux de croissance économique prévu par Statistique Vaud.

Au-delà de ce budget et avec un peu de recul, la Municipalité pose le constat ci-après. La Ville fait face, depuis plusieurs années, à une progression plus rapide de ses charges que de ses revenus et à un rattrapage significatif de ses investissements, le tout dans un contexte inflationniste (source de charges additionnelles). La Commune s'attend également à un fort développement de sa population sur un horizon à trois ans compte tenu des permis de construire délivrés mais également au-delà, en regard des plans d'affectation en cours d'étude. Ces développements sont sources de revenus additionnels, voire de charges.

Sur la base de cette analyse, la Municipalité a décidé d'apporter un éclairage quant à sa situation financière, d'une part, en se dotant d'un **plan financier à cinq ans** post-arrivée des nouveaux habitants et, d'autre part, en mandatant un prestataire externe afin de réaliser un **audit financier et organisationnel** de son fonctionnement dans le but d'avoir une meilleure stratégie et vision pour l'avenir.

Avec ces outils de pilotage additionnels, la Municipalité considère qu'elle sera plus à même d'ajuster la croissance de ses charges aux revenus futurs.

La Municipalité

3. CHIFFRES CLÉS

- Résultat budgété : perte de CHF 6'566'931.-
- Marge d'autofinancement : CHF 771'400.-
- Total des charges : CHF 80'125'955.- (+7.85%)
- Total des revenus : CHF 73'559'024.- (+5.22 %)
- Investissements budgétés : CHF 13,636 millions
- Endettement brut budgété : CHF 74 millions environ

4. ORIENTATIONS BUDGETAIRES

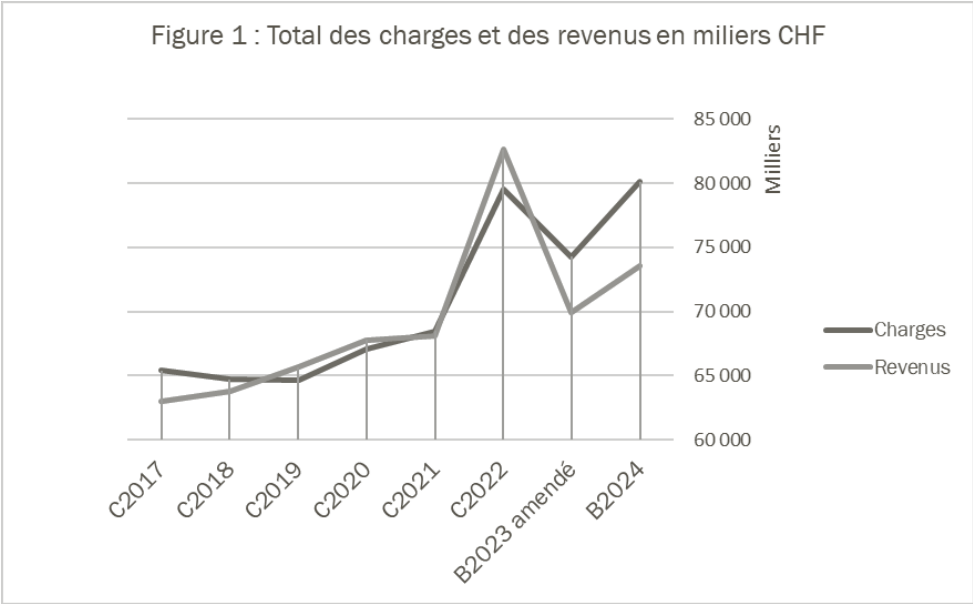
La Municipalité a anticipé une croissance d'environ 260 habitants pour atteindre 12'630 personnes à fin 2024, une inflation de l'ordre de 1,5 % pour l'année 2024 (source : Seco) et une stabilisation des taux d'intérêts à long terme.

En regard de l'inflation attendue, une indexation de la grille salariale de de 1,5 % a été budgétée.

5. RESULTAT GLOBAL ET MARGE D'AUTOFINANCEMENT

5.1 Résultat global et évolution historique

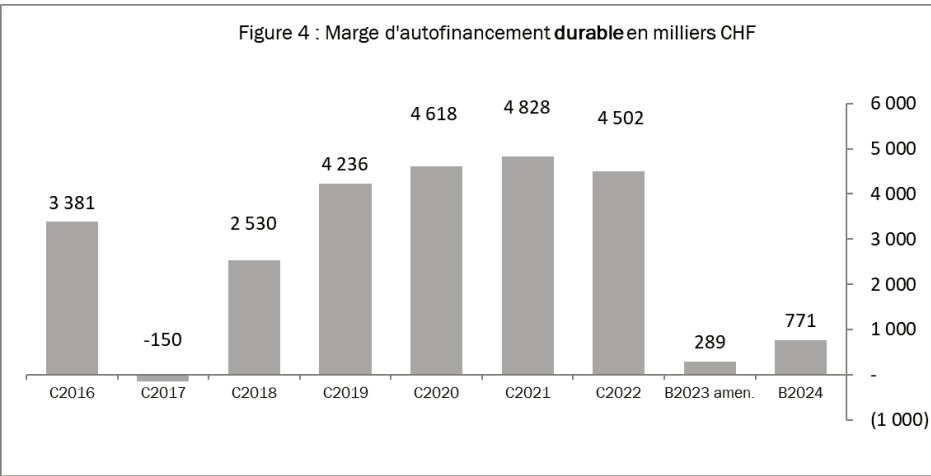
La perte budgétée s'élève à CHF 6,566 millions contre CHF 4,383 millions au budget précédent, soit une augmentation de CHF 2,184 millions ou +49,8 %.



Cette détérioration budgétaire provient d'une progression plus forte des charges (CHF 5,831 millions ou +7,85 %) que des revenus (CHF 3,646 millions ou +5,22%). La figure 1 ci-contre illustre l'évolution sur 8 ans. Historiquement, les écarts entre charges et revenus sont plus faibles pour les comptes que pour les budgets démontrant une certaine prudence.

5.2 Marge d'autofinancement

La marge d'autofinancement au budget 2024 s'établit à CHF 771'400.-. La figure 4 présente l'évolution sur 9 ans. Pour les comptes, il s'agit de la marge « durable » au sens que les éléments extraordinaires (non récurrents) ont été exclus. Pour les années budgétaires, les éventuels gains comptables lors de la cession d'actifs à venir ont également été exclus (vente des bâtiments primaires à l'Asigos et parcelle no 1075 à la Route de Neuchâtel). Par contre, la marge 2024 est positivement impactée par la hausse de la taxe d'épuration (section 4600) et la réalisation d'une taxe d'équipement communautaire (TEC, section 4200) dans le cadre de PPA.



6. ANALYSE DES ÉCARTS

Les écarts significatifs, de budget à budget, sont identifiés ci-après et classés par nature de comptes :

Effet négatif au B2024			
Cpte	Libellé	Commentaire	CHF
30	Autorités et personnel	Augmentation de la masse salariale et des ETP selon point 7 ci-après	1 612 000
352	Participations à des charges d'autres communes ou associations	Hausse pour les postes suivants : Asigos CHF 434'000.--; Fabrique de Malley CHF 270'000.-- (nouveau mode de comptabilisation); POUest CHF 193'000.--; Ajenol CHF 186'000.-- (poste à zéro au B2023). Diminution du poste Péréquation directe (alimentation) CHF -175'000.--.	899 000
3185	Honoraires et frais d'expertises	Augmentation du poste honoraires de CHF 356'000.-- dont les sections 2000 Compta. Générale, 1510 Intégration-culture et 3510 Bâtiments administratif pour CHF 97'000, 65'000 et 61'000, respectivement. Augmentation du poste de Frais divers de CHF 269'000.-- dont CHF 257'000.-- pour la section 1900 Informatique	665 000
314	Entretien des immeubles, routes, territoires	Augmentation des entretiens dont CHF 460'000.-- pour divers bâtiments	531 000
380	Attribution aux fonds de réserve	Hausse de l'attribution à la réserve pour arriérés d'impôts, compensée par un prélèvement de CHF 450'000.-- au compte 4809.003-2100	530 000
315	Entretien d'objets mobiliers et techniques	Augmentation des ces charges	145 000
351	Participation à des charges cantonales	Augmentation des charges TP pour CHF 264'000.--; diminution de la facture sociale (PCS) pour CHF 230'000.-- et augmentation de la part cantonale aux taxes des permis de séjour pour CHF 128'000.-- (nouveau mode comptabilisation en brut)	144 000

Améliore le résultat au B2024			
Cpte	Libellé	Commentaire	CHF
40	Impôts	Hausse attendue des impôts pour les personnes physiques, morales, fonciers et droits de mutation	1 234 000
4521	Participation des communes	Hausse du retour péréquatif	282 000
331	Amortissements patrimoine administratif	Baisse des amortissements suite à plusieurs investissements totalement amortis	270 000
4335	Vente et prestations de services	Hausse des prestations facturées à des tiers, notamment par les sections 1900 Informatique et 4400 Parcs-promenades-cimetières	204 940
4232	Locations jardins et terrains	Nouveau DDP Grand-Vigne	152 800
427	Revenus Patrimoine administratif	Hausse des finances d'anticipation notamment pour CHF 110'000.--	151 930

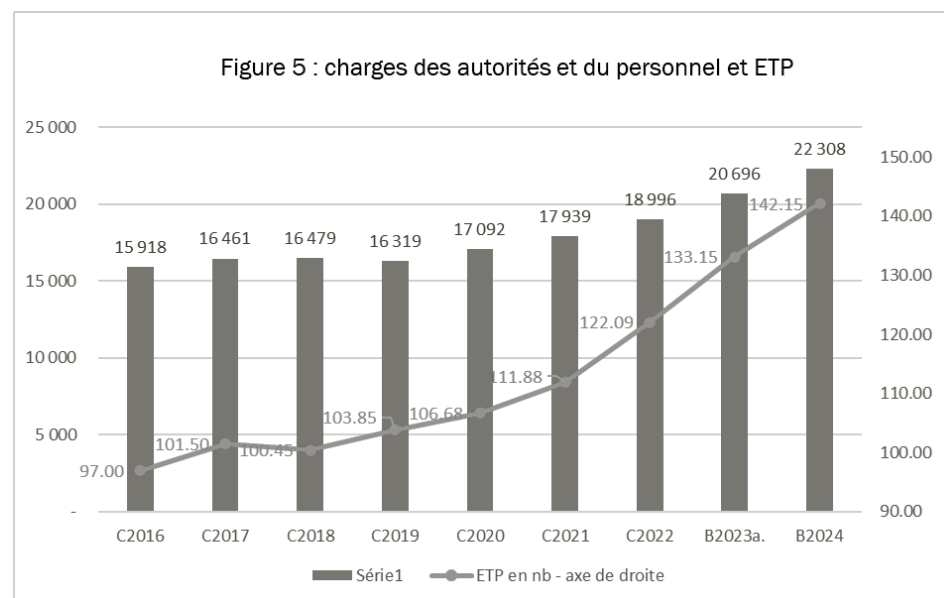
Effet neutre au B2024			
Cpte	Libellé	Commentaire	CHF
4361	Remboursement de tiers	Baisse des remboursements, par d'autres associations, des charges de salaires payées par Prilly; poste compensé	-1 811 000
4522	Fac. de traitement	par une hausse du compte 4522 suite à la modification du plan comptable	1 970 000
430	Taxes d'équipement	Hausse de cette taxe	1 512 000
3818	communautaire (TEC)	Attribution de la taxe à son fonds	-1 512 000
4342	Taxe d'élimination	Hausse de la taxe d'épuration	1 100 000
4811	Prélèvement sur fonds	Baisse du prélèvement à la réserve	-868 000

De plus, une vue synthétique des écarts, de budget à budget, est présentée en annexe 10 (classement par nature) et 11 (classement par direction) de ce document.

7. RESSOURCES HUMAINES

7.1 Salaires fixes

Les augmentations statutaires du personnel fixe prévues en 2024 équivalent à 0.38% de la masse salariale du personnel fixe. En sus, il est prévu des propositions d'augmentations individuelles pour des situations où le salaire individuel des personnes se situe en-dessous du 100% du salaire de référence de la fonction, malgré des compétences et performances à la hauteur des exigences du poste. Ces revalorisations représentent une augmentation annuelle totale de CHF 46'250.-, soit 0.36% de la masse salariale fixe.



Le budget des primes potentielles uniques est pour la sixième année consécutive réduit de moitié par rapport à la base de calcul de l'échelle salariale. Pour mémoire, cette mesure diminue la rémunération annuelle globale du personnel étant entendu que notre politique de rémunération inclut le potentiel de prime dans sa globalité.

7.2 Salaires surnuméraires

Entre 2019 et 2021, le poste d'Archiviste responsable a été vacant durant 15 mois, le taux d'activité de l'assistante aux archives a été augmenté de 10% à partir de juin 2020, mais il n'était pas suffisant pour assurer les tâches non urgences, puis le confinement a également ralenti les opérations de traitement des archives. La charge de travail à rattraper est estimée à 67 mètres linéaires, c'est-à-dire 670 heures de travail (ratio utilisé dans la branche d'activité). Cela représente un poste à mi-temps estimé sur 12 mois afin d'inclure la formation, les vacances et les remplacements, représentant un coût de CHF 40'500.- dans la section 1100.

Les engagements saisonniers pour la piscine Fleur-de-Lys et le service des Travaux & Voirie sont réévalués selon les charges de travail identiques à 2018. Depuis 5 ans, les effectifs étaient réduits, impliquant des tâches laissées sans suite. Cela représente un coût de CHF 11'050.- dans la section 1710, CHF 15'700.- dans la section 4300 et CHF 42'500.- dans la section 4400.

Afin de respecter les exigences légales du cadre de référence de la DEGO sur l'accompagnement des enfants durant les camps scolaires, l'engagement saisonnier d'un aide-animateur est nécessaire à raison de 43 semaines par année, représentant un coût de CHF 58'400.-.

7.3 Tableau comparatif de l'effectif équivalent temps plein (ETP) de budget à budget

No.	Services, secteurs	ETP B2023	ETP B2024	Ecart	Commentaires
Administration générale					
1	Administration générale	4.65	5.15	0.50	Augmentation de 50% pour le passage du poste de Secrétaire municipale adjointe de 80% à 100% et d'Assistante administrative de 70% à 100%
Service de l'Informatique					
2	Informatique	4.90	6.00	1.10	Pérennisation d'un poste de Spécialiste system à 100% (10% en plus du 90% existant) + nouveau poste de Support informatique Helpdesk
Ressources Humaines					
3	Ressources Humaines	2.90	3.90	1.00	Nouveau poste Assistant.e RH à 100%
Urbanisme & Constructions					
4	Urbanisme & Constructions	6.05	6.85	0.80	Nouveau poste Chef.fe de projet pour les dossiers de mobilité à 80%
Service des Finances					
5	Finances	3.50	3.50	-	
Culture & Intégration					
6	Bibliothèque	2.40	2.70	0.30	Augmentation d'effectif de 30% sur les effectifs actuels
7	Office de la Population	4.00	4.20	0.20	Augmentation de 20% d'un.e Assistant.e administrative
8	Culture & Intégration	0.80	1.70	0.90	Nouveau poste Chargé.e de projet Intégration & Culture à 90%
Travaux & Voirie					
9	Travaux & Voirie, secrétariat et technique	6.40	6.40	-	
10	Voirie	11.33	11.33	-	
11	Parcs & Promenades	10.00	10.00	-	
Temples & Cultes					
12	Temples & Cultes	0.66	0.66	-	
Affaires sociales					
13	Affaires sociales	2.35	2.35	-	
Service de l'Enfance					
14	Enfance	2.90	2.90	-	
15	Accueil parascolaire, service Enfance	24.77	24.77	-	
Service de la Jeunesse					
16	Jeunesse	2.45	2.45	-	
17	Carrefour Sud	1.30	1.30	-	
18	Plan-Sépey	2.80	2.80	-	
19	St-Etienne	0.45	0.45	-	
20	Activités parascolaires, service Jeunesse	0.19	0.19	-	
Domaines & Bâtiments					
21	D&B, Exploitation	6.50	7.50	1.00	Pérennisation d'un poste de Responsable technique à 80% + Augmentation d'un poste de Chef.fe de projets de 20% qui sera dédié à l'ASIGOS
22	D&B, Complexe bâtiments administratifs	8.80	7.85	-0.95	EPT dédiés à la déchetterie transféré dans le service D&B Energie & Environnement (ligne 26)
23	D&B, Complexe piscines	3.00	3.00	-	
24	D&B, Complexe bâtiments scolaires nord	9.00	9.00	-	
25	D&B, Complexe bâtiments scolaires sud	4.25	4.25	-	

No.	Services, secteurs	ETP B2023	ETP B2024	Ecart	Commentaires
Energie & Environnement					
26	D&B, Energie & Environnement	1.90	3.95	2.05	Augmentation poste CDM Chargée de projet de 60% à 70% + nouveau poste Technicien en énergie à 100% + EPT dédiés à la déchetterie transféré du service D&B, complexe bâtiments administratifs (ligne 22)
ASIGOS					
27	ASIGOS	0.60	0.60	-	
AJENOL					
28	AJENOL	1.00	1.90	0.90	Augmentation poste Directrice opérationnelle de 50% à 70% + nouveau poste délégué.e à l'inclusion à 90%
La Fabrique					
29	La Fabrique	3.30	4.50	1.20	Selon nouveau préavis qui sera voté le 2.10.2023
Total		133.15	142.15	9.00	
				0.90	Augmentations liées à l'AJENOL (ligne 28)
				1.20	Effectif La Fabrique, selon préavis municipal voté 2.10.2023 4.5 EPT
				6.90	Augmentation effectif au budget 2023, hors décisions de structures intercommunales
Apprentissage : 14 apprenties et apprentis répartis dans 7 métiers différents					

8. IMPOTS ET AUTRES ASPECTS FINANCIERS

8.1 Impôts

Le montant budgété net de ce poste atteint CHF 37,020 millions contre CHF 36,456 au budget 2023 (CHF +0,564 million ; +1,5 %) et CHF 33,906 aux comptes 2022. Une évolution positive est attendue pour l'impôt des personnes physiques en lien avec l'accroissement de la population. L'impôt des personnes morales et ceux inhérents au marché immobilier sont attendus en hausse. Compte tenu de la tendance actuelle, l'impôt frontalier a été budgété plus bas qu'en 2023.

8.2 Péréquations

Le présent budget intègre les acomptes émis par le Canton. Le tableau ci-dessous permet de constater que ces acomptes sont en ligne avec ceux de 2023 et sont à mettre en perspective du décompte 2022, très favorable à la Commune de Prilly.

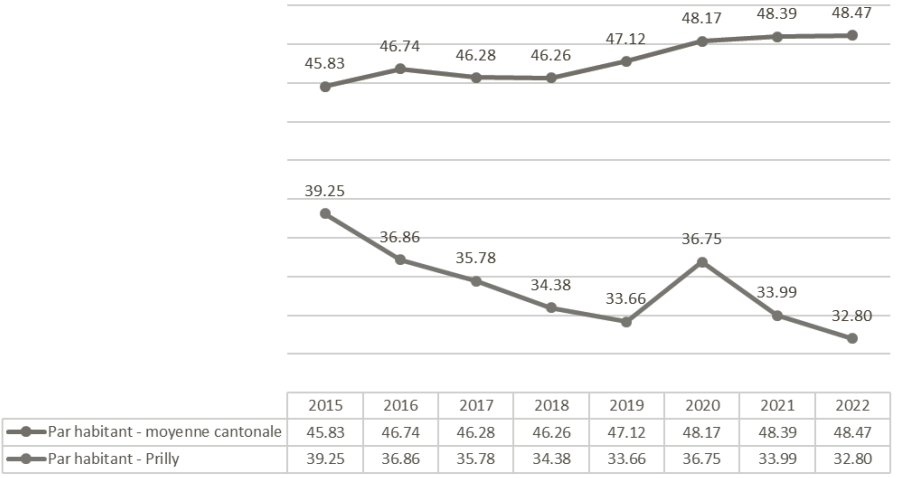
Péréquation vue décompte

		2018	2019	2020	2021	2022	B2023	B2024
	Section	Décompte	Décompte	Décompte	Décompte	Décompte	Acompte	Acompte
Participation à la cohésion sociale (charges)	7200	7 472 473	7 233 590	7 469 126	6 767 026	6 456 669	6 974 228	6 795 978
- Points d'impôts prélevés		14.63	14.69	13.51	12.2	11.66	12.7	12.5
Péréquation directe (rev.)	2300	-4 098 573	-5 275 006	-3 963 974	-6 317 462	-7 044 588	-6 191 842	-6 796 920
Réforme policière (charges)	6100	529 755	498 486	534 486	490 422	477 119	513 926	501 511

Les acomptes officiels 2024 sont basés sur le rendement des impôts 2022.

Compte tenu de la prévision budgétaire, le point d'impôt par habitant, pour la Commune de Prilly, devrait repartir à la hausse. La figure 3 illustre ce même calcul pour les décomptes effectifs de 2015 à 2022, comparés à la moyenne des 300 communes vaudoises.

Figure 3 : Point d'impôt par habitant (CHF)



8.3 Plan des investissements

Le plan a été mis à jour et totalise environ CHF 49,8 millions pour cette législature (annexe 14) et reflète ainsi les priorités de la Municipalité. Au total, le plan identifie un besoin d'investissement de CHF 142,8 millions.

8.4 Amortissements

Les amortissements du patrimoine administratif se contractent de 6,5 % pour s'établir à CHF 3,877 millions en raison d'investissements arrivés à leur terme. Cette situation est provisoire compte tenu de l'importance des investissements à venir

L'annexe 13 « Plan des amortissements » détaille les montants prévus en 2024.

S'agissant du patrimoine financier, les amortissements reculent de 15,4 % et concernent essentiellement des défalcations sur impôts.

8.5 Endettement et intérêts

Un endettement brut de l'ordre de CHF 74 millions a été budgété en regard des CHF 77 millions atteints au 31 décembre 2022. Cet endettement correspond au portefeuille d'emprunts et reste très approximatif. Les variables portent sur la marge d'autofinancement effectivement réalisée, le degré de réalisation des investissements prévus au plan quinquennal et sur l'encaissement, voire le décaissement de la TEC compte tenu des recours.

Le taux d'intérêt moyen du portefeuille est attendu aux environs de 1,3 %, représentant une charge de l'ordre CHF 1,052 million, à comparer au montant de CHF 0,849 millions payés en 2022 (taux moyen de 1.1 %). Le renouvellement de CHF 16 millions d'emprunts a également été intégré.

8.6 Asigos

La participation aux charges de l'Asigos augmente de CHF 434'000.— ou +9,25 %. Le budget 2024 de cette association enregistre une progression significative de ses charges d'amortissement et d'entretien des immeubles. Par ailleurs, pour les bâtiments secondaires de Prilly, l'Asigos encaissera directement les revenus des locations en lieu et place d'un montant forfaitaire payé par la Ville. L'écart, à charge de l'Asigos, s'élève à CHF 175'000.—.

Au-delà du budget 2024, cette association fait face à un enjeu de taille qui est l'accueil d'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 50 classes additionnelles. Le plan des investissements y relatif présente un montant important de CHF 152 millions qui inclut également la rénovation des bâtiments.

9. MODIFICATIONS STRUCTURELLES

9.1 Introduction

Nous identifions ci-après les modifications opérées au budget 2024 au niveau du plan comptable. Concernant les **comptes par nature**, ces modifications ont trait à une standardisation des comptes utilisés dans un but de simplification en vue du passage au plan comptable MCH2 lors du budget 2027. Concernant les modifications au niveau **des sections**, il s'agit de présenter les activités conformément à leur direction opérationnelle.

9.2 Nouveau compte par nature 4522.006 Facturation de traitements

A la demande de la Cofin, une distinction est faite entre ce nouveau compte (refacturation à des tiers de traitements payés par la Ville) et le compte 4361.000 (remboursements de traitements, dorénavant uniquement pour les cas de pertes de gains assurés). Les sections concernées sont les suivantes : 5000, 5010, 5120, 5200, 5210, 5600, 5800 et 7170.

9.3 Nouvelle section 7141 – Accueil familial de jour

Cette nouvelle section regroupe les activités d'Accueil familial de jour qui étaient auparavant incluses dans la section 7140 Service de l'Enfance. Un tableau détaillé des modifications effectuées a été remis à la Cofin.

9.3 Intégration et Culture (1510)

Un travail de fond a été accompli par la Responsable et le Service Finances afin d'utiliser à nouveau des comptes selon leur nature conformément au Règlement de la comptabilité des communes (RCC). Un tableau détaillé des modifications effectuées a été remis à la Cofin.

9.4 Service Domaine et bâtiments (DBG)

Dans le but d'utiliser des comptes par nature identiques dans les diverses sections utilisées par ce Service, une standardisation a été opérée. Ainsi, les comptes dorénavant utilisés sont :

3111.000 – Achats mobilier, machines et matériel

3114.000 – Achats de machines et matériel

4271.000 – Loyers des bâtiments administratifs.

Par contre, il n'y a pas eu de transferts de comptes entre les sections.

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

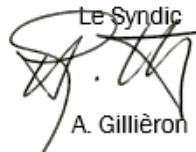
- vu le préavis municipal N° 20-2023, le budget 2024 de la STEP de Vidy et le budget 2024 du SDIS Malley, Prilly-Renens,
- ouï le rapport de la Commission des finances,
- considérant que ledit objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

Décide

1. d'approuver la participation financière de la Commune de Prilly 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 2024 de ladite STEP;
2. d'approuver la participation financière de la Commune de Prilly 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 2024 dudit organisme;
3. d'approuver le budget ordinaire de la Commune de Prilly pour l'année 2024 présentant un excédent de dépenses de CHF 6'566'931.--.

Ainsi adopté par la Municipalité dans sa séance du 16 octobre 2023.

Au nom de la Municipalité

Le Syndic

A. Gilliëron

 La Secrétaire adjointe

S. Böhlen

ANNEXES

	Page
10. Budget de fonctionnement par nature, condensé	16
11. Budget de fonctionnement par Direction, condensé	19
12. Budget de fonctionnement par Direction, detail	20
13. Plan des amortissements	65
14. Plan des investissements	67
15. Budget de la STEP	71
16. Budget du SDIS	75

10. Budget de fonctionnement par nature - condensé

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024	%	Budget 2023	%	Ecart	%	Comptes 2022	%
Charges		80'125'955.12	100.00	74'295'285.00	100.00	5'830'670.12	7.85	79'557'204.59	100.00
30	AUTORITES ET PERSONNEL	22'307'910.00	27.84	20'695'820.00	27.86	1'612'090.00	7.79	18'996'296.16	23.88
300	AUTORITES ET COMMISSIONS	655'510.00		646'500.00		9'010.00	1.39	605'494.35	
301	PERSONNEL ADMINISTRATIF ET D'EXPLOIT.	17'276'400.00		15'893'400.00		1'383'000.00	8.70	14'713'847.20	
303	ASSURANCES SOCIALES	1'619'890.00		1'494'960.00		124'930.00	8.36	1'376'147.00	
304	CAISSES DE PENSIONS ET DE PREVOYANCE	2'361'560.00		2'239'810.00		121'750.00	5.44	1'932'720.02	
305	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE	175'300.00		212'600.00		-37'300.00	-17.54	148'970.18	
306	INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	51'400.00		63'850.00		-12'450.00	-19.50	55'077.56	
309	AUTRES CHARGES DES AUTORITES ET DU PERS.	167'850.00		144'700.00		23'150.00	16.00	164'039.85	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	8'497'967.00	10.61	6'985'545.00	9.40	1'512'422.00	21.65	6'598'116.56	8.29
310	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	242'440.00		199'930.00		42'510.00	21.26	225'664.33	
311	ACHATS DE MOBILIER, MAT, MACH. ET VEHIC	260'380.00		296'350.00		-35'970.00	-12.14	276'051.26	
312	ACHATS D'EAU, D'ENERGIE, DE COMBUSTIBLE	846'441.00		750'950.00		95'491.00	12.72	796'625.07	
313	AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES	776'250.00		762'020.00		14'230.00	1.87	683'622.94	
314	ENTRETIEN DES IMMEUBLES, ROUTES, TERRIT.	2'067'020.00		1'535'795.00		531'225.00	34.59	1'299'472.66	
315	ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET TECHN.	533'808.00		389'050.00		144'758.00	37.21	372'508.31	
316	LOYERS, FERMAGES ET REDEV. D'UTILIS.	538'570.00		504'970.00		33'600.00	6.65	322'804.83	
317	RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	223'390.00		203'640.00		19'750.00	9.70	185'844.43	
318	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICE	2'797'958.00		2'132'740.00		665'218.00	31.19	2'250'342.09	
319	IMPÔTS, TAXES, COTISATIONS ET DIVERS	211'710.00		210'100.00		1'610.00	0.77	185'180.64	
32	INTERETS PASSIFS	1'062'000.00	1.33	1'040'000.00	1.40	22'000.00	2.12	854'592.83	1.07
322	INTERETS DES DETTES A MOYEN-LONG TERME	1'052'000.00		1'030'000.00		22'000.00	2.14	849'116.70	
329	AUTRES INTERETS	10'000.00		10'000.00				5'476.13	
33	AMORTISSEMENTS	4'338'389.12	5.41	4'693'000.00	6.32	-354'610.88	-7.56	4'828'671.65	6.07
330	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	461'000.00		545'000.00		-84'000.00	-15.41	461'615.91	
331	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTR.	3'877'389.12		4'148'000.00		-270'610.88	-6.52	4'367'055.74	
35	PARTICIP. ET SUBV. A DES COLL. PUBLIQUES	34'246'600.00	42.74	33'203'000.00	44.69	1'043'600.00	3.14	28'128'625.77	35.36
351	CANTON	13'946'300.00		13'801'800.00		144'500.00	1.05	12'027'877.75	
352	COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	20'300'300.00		19'401'200.00		899'100.00	4.63	16'100'748.02	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	3'295'469.00	4.11	3'298'100.00	4.44	-2'631.00	-0.08	3'182'841.98	4.00
365	AIDES, SUBV. A DES INSTITUTIONS PIVEES	2'956'869.00		2'971'100.00		-14'231.00	-0.48	2'463'132.41	

10. Budget de fonctionnement par nature - condensé

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024	%	Budget 2023	%	Ecart	%	Comptes 2022	%
366	AIDES INDIVIDUELLES	338'600.00		327'000.00		11'600.00	3.55	719'709.57	
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVE	4'261'800.00	5.32	2'284'600.00	3.08	1'977'200.00	86.54	14'479'842.94	18.20
380	ATTRIBUTION AUX FONDS DE RESERVE	658'600.00		128'600.00		530'000.00	412.13	723'215.67	
381	ATTRIBUTION AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	3'603'200.00		2'156'000.00		1'447'200.00	67.12	13'756'627.27	
39	IMPUTATIONS INTERNES	2'115'820.00	2.64	2'095'220.00	2.82	20'600.00	0.98	2'488'216.70	3.13
390	IMPUTATIONS INTERNES	2'115'820.00		2'095'220.00		20'600.00	0.98	2'488'216.70	
	Revenus	-73'559'024.12	100.00	-69'912'759.00	100.00	-3'646'265.12	5.22	-82'608'530.05	100.00
40	IMPOTS	-34'590'000.00	47.02	-33'356'000.00	47.71	-1'234'000.00	3.70	-31'491'016.99	38.12
400	IMPOTS SUR LE REVENU ET LA FORTUNE	-23'510'000.00		-22'720'000.00		-790'000.00	3.48	-22'576'014.93	
401	IMPOTS SUR LE BENEFICE ET LE CAPITAL	-5'970'000.00		-5'850'000.00		-120'000.00	2.05	-4'213'774.60	
402	IMPOT FONCIER	-3'290'000.00		-3'080'000.00		-210'000.00	6.82	-3'114'195.45	
404	DROITS DE MUTATION	-1'350'000.00		-1'210'000.00		-140'000.00	11.57	-1'260'897.90	
405	IMPOTS SUR LES SUCCESSIONS ET DONATIONS	-300'000.00		-330'000.00		30'000.00	-9.09	-138'578.30	
406	IMPOTS ET TAXES SUR LA POSSESSION	-50'000.00		-46'000.00		-4'000.00	8.70	-46'020.00	
409	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATION	-120'000.00		-120'000.00				-141'535.81	
41	PATENTES, CONCESSIONS	-1'234'000.00	1.68	-1'241'000.00	1.78	7'000.00	-0.56	-1'067'168.70	1.29
410	PATENTES	-60'000.00		-55'000.00		-5'000.00	9.09	-57'706.55	
411	CONCESSIONS	-1'174'000.00		-1'186'000.00		12'000.00	-1.01	-1'009'462.15	
42	REVENUS DU PATRIMOINE	-1'719'930.00	2.34	-1'445'800.00	2.07	-274'130.00	18.96	-1'841'399.66	2.23
422	REVENUS DES CAPITAUX DU PATR. FIN.	-340'000.00		-370'000.00		30'000.00	-8.11	-340'541.46	
423	REVENUS DES IMMEUBLES DU PATR. FIN.	-233'500.00		-81'300.00		-152'200.00	187.21	-91'726.85	
427	REVENUS DES IMMEUBLES DU PATR. ADM.	-1'146'430.00		-994'500.00		-151'930.00	15.28	-1'409'131.35	
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	-8'690'840.00	11.81	-7'797'039.00	11.15	-893'801.00	11.46	-17'968'963.68	21.75
430	TAXES LEGALES DE REMPLACEMENT	-2'652'200.00		-1'140'000.00		-1'512'200.00	132.65	-12'938'402.40	
431	EMOLUMENTS	-296'100.00		-262'900.00		-33'200.00	12.63	-443'219.25	
434	TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION	-3'750'000.00		-2'828'000.00		-922'000.00	32.60	-2'603'891.61	
435	VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICES	-961'588.00		-756'648.00		-204'940.00	27.09	-724'485.99	
436	REMBOURSEMENTS DE TIERS	-426'640.00		-2'225'640.00		1'799'000.00	-80.83	-624'533.58	
437	AMENDES	-10'000.00		-10'000.00					
439	AUTRES RECETTES	-594'312.00		-573'851.00		-20'461.00	3.57	-634'430.85	

10. Budget de fonctionnement par nature - condensé

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024	%	Budget 2023	%	Ecart	%	Comptes 2022	%
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES	-2'560'000.00	3.48	-2'580'000.00	3.69	20'000.00	-0.78	-2'563'306.25	3.10
441	PARTS A DES RECETTES CANTONALES	-2'560'000.00		-2'580'000.00		20'000.00	-0.78	-2'563'306.25	
45	PART. ET REMB. DE COLLECTIV. PUBLIQUES	-19'669'200.00	26.74	-17'255'500.00	24.68	-2'413'700.00	13.99	-21'019'462.44	25.44
451	CANTON	-1'681'600.00		-1'697'600.00		16'000.00	-0.94	-2'909'743.49	
452	COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	-17'987'600.00		-15'557'900.00		-2'429'700.00	15.62	-18'109'718.95	
46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	-2'178'400.00	2.96	-2'381'200.00	3.41	202'800.00	-8.52	-2'155'360.76	2.61
465	PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS	-2'178'400.00		-2'381'200.00		202'800.00	-8.52	-2'155'360.76	
48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS DE RESERVE	-800'834.12	1.09	-1'761'000.00	2.52	960'165.88	-54.52	-2'013'634.87	2.44
480	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS DE RESERVE	-486'000.00		-571'000.00		85'000.00	-14.89	-407'281.57	
481	PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEM. SPECIAUX	-314'834.12		-1'190'000.00		875'165.88	-73.54	-1'606'353.30	
49	IMPUTATIONS INTERNES	-2'115'820.00	2.88	-2'095'220.00	3.00	-20'600.00	0.98	-2'488'216.70	3.01
490	IMPUTATIONS INTERNES	-2'115'820.00		-2'095'220.00		-20'600.00	0.98	-2'488'216.70	

11. Budget de fonctionnement par Direction - Résultat net 1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024	Budget 2023	Ecart 2024-2023	%	Comptes 2022
	Résultat net	6'566'931.00	4'382'526.00	2'184'405.00	49.84	-3'051'325.46
1	Administration générale	15'773'553.00	14'448'874.00	1'324'679.00	9.17	12'711'040.28
2	Finances	-42'904'340.00	-41'913'160.00	-991'180.00	2.36	-41'583'395.33
3	Domaines	1'824'378.00	1'481'462.00	342'916.00	23.15	1'889'939.94
4	Travaux	7'361'460.00	6'842'000.00	519'460.00	7.59	5'371'649.17
5	Instruction publique	5'507'511.00	5'130'700.00	376'811.00	7.34	3'964'066.30
6	Police	5'015'930.00	4'808'710.00	207'220.00	4.31	4'319'656.76
7	Cohésion sociales - Enfance - Jeunesse	13'988'439.00	13'583'940.00	404'499.00	2.98	10'275'717.42

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Fonctionnement	80'125'955.12	73'559'024.12	74'295'285.00	69'912'759.00	79'557'204.59	82'608'530.05
			6'566'931.00		4'382'526.00	3'051'325.46	
10	AUTORITES	990'260.00	25'040.00	900'070.00	26'540.00	871'830.30	49'133.05
1000	CONSEIL COMMUNAL	188'140.00		183'440.00	1'500.00	165'758.10	90.00
3001.000	TRAITEMENTS	28'800.00		28'800.00		21'000.00	
3003.000	JETONS DE PRESENCE	80'000.00		80'000.00		70'880.00	
3003.001	INDEMNITES AUX SCRUTATEURS	8'400.00		8'400.00		7'640.00	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	6'700.00		6'700.00		3'748.15	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	200.00		200.00		415.90	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	500.00		200.00		170.45	
3163.000	LOCATIONS DE MACHINES	31'900.00		28'000.00		4'308.00	
	<i>Location matériel de vote-conférence et pour les prestations de Kaiser Data y.c. licences de vote.</i>						
3170.000	FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS, REPAS	6'400.00		4'400.00		1'870.75	
3181.000	FRAIS DE PORT	2'000.00		2'000.00		1'768.30	
3189.000	FRAIS DIVERS	540.00		540.00		30'202.20	
3199.001	FRAIS ELECTIONS ET VOTATIONS	3'500.00		5'000.00		5'254.35	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	4'200.00		4'200.00		3'500.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
4361.001	REMBOURSEMENTS JETONS PRESENCE				1'500.00		90.00
	<i>Les jetons des associations intercommunales sont payés directement aux bénéficiaires sans l'intermédiaire de la Ville.</i>						
1010	MUNICIPALITE	802'120.00	25'040.00	716'630.00	25'040.00	706'072.20	49'043.05
3001.000	TRAITEMENTS	528'310.00		520'500.00		482'640.00	
3001.002	INDEMNITES DE FIN DE MANDAT					6'396.60	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	49'190.00		48'460.00		43'350.30	
3040.001	COTISATIONS CRP	152'760.00		75'810.00		75'952.30	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	4'000.00		4'000.00		3'517.75	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS					25'000.00	
3170.000	FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS, REPAS	5'040.00		5'040.00		5'835.05	
3809.000	VERSEMENT A FONDS FIN DE MANDAT	28'600.00		28'600.00		29'980.20	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	4'920.00		4'920.00		4'100.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	29'300.00		29'300.00		29'300.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						16'057.95
4361.001	REMBOURSEMENTS JETONS PRESENCE		20'000.00		20'000.00		24'373.00
4362.001	REMBOURSEMENTS FRAIS DE REPAS		5'040.00		5'040.00		1'566.00
4809.000	PRELEVEMENT SUR FONDS FIN DE MANDAT						7'046.10

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11	ADMINISTRATION	3'649'650.00	1'051'500.00	3'414'380.00	1'065'900.00	3'599'066.09	1'404'500.47
1100	ADMINISTRATION GENERALE - AGI	2'115'650.00	171'600.00	2'014'980.00	191'000.00	2'125'687.94	222'246.05
3001.003	TRAITEMENTS VIA ESCOLA <i>Coût ViaEscola transférés de la section 1100, compte 3001003 à la section 7140</i>			8'800.00		8'757.75	
3003.000	JETONS DE PRESENCE					6'580.00	
3011.000	TRAITEMENTS <i>+20% adaptation taux Secrétaire municipale adjointe +30% adaptation taux Assistante administrative du Greffe, sous réserve de l'acceptation du préavis municipal "Cellule de communication" par le CC en novembre 2023 +100% poste supplémentaire aux Ressources humaines -80% transfert du poste de Déléguée à l'Intégration & la Culture à la section 1510</i>	1'137'500.00		1'097'700.00		1'052'025.80	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL <i>Engagement en contrat de durée déterminée d'un.e archiviste auxiliaire</i>	41'000.00		500.00			
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	107'500.00		103'300.00		95'900.65	
3040.000	COTISATIONS CIP	150'800.00		156'700.00		134'695.55	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	10'000.00		10'300.00		8'985.00	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	200.00		200.00			
3091.000	FRAIS DE FORMATION	86'000.00		73'000.00		97'641.00	
3092.000	FRAIS DE RECHERCHE PERSONNEL	7'000.00		7'000.00		10'260.55	
3093.000	SECURITE ET SANTE AU TRAVAIL	10'000.00		7'500.00		9'177.05	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	31'000.00		31'000.00		24'239.35	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	17'500.00		21'500.00		15'950.86	
3101.001	IMPRIMES ET FOURN. DE BUREAU ARCHIVES	5'950.00		5'950.00		5'047.40	
3102.000	ANNONCES, JOURNAUX, DOCUMENTATION	32'000.00		32'000.00		31'684.97	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'550.00		1'550.00			
3151.000	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES					2'817.40	
3163.000	LOCATIONS DE MACHINES	2'320.00		1'600.00			
3170.001	FÊTONS PRILLY <i>Les jetons de présence de la Commissions Cisip de CHF 5'000.-- ont été transférés à la section 1510.</i>	28'000.00		33'000.00		26'697.21	
3170.002	1ER AOÛT <i>En vue d'un spectacle de drones. Le budget 2023 n'incluait pas les feux d'artifice.</i>	36'000.00		16'000.00		21'677.73	
3170.004	ACHATS DE VIN	700.00		700.00			
3170.009	RECEPTIONS DIVERSES <i>CHF 10'000.-- ont été transférés au 3170.000-1510 Section Intégration et culture</i>	12'500.00		22'500.00		8'762.65	
3170.011	FETE DES ECOLES	15'000.00		15'000.00		14'108.20	
3170.013	MANIFESTATIONS EXCEPTIONNELLES <i>La manifestation Cap sur l'Ouest est transférée au compte xxx section 1510 Intégration et culture. Pas de manifestation significative prévue en 2024.</i>	20'750.00		25'000.00		28'511.50	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3170.015	FÊTE DES VOISINS	1'000.00		1'000.00			
3181.000	FRAIS DE PORT	5'700.00		5'700.00		6'769.95	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	400.00					
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	35'000.00		20'000.00		15'169.55	
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	28'800.00		30'000.00		29'607.05	
3189.004	FRAIS CISIP					4'636.96	
3189.016	COMMUNITY MANAGER					16'973.50	
3189.017	FRAIS - VIAESCOLA					3'957.25	
3191.002	IMPOTS, COTISATIONS, DIVERS	29'600.00		29'600.00		28'183.80	
3526.001	CONTRIBUTION A LAUSANNE-REGION	98'000.00		98'000.00		97'617.30	
3527.000	PARTICIPATION FONDS INTERCOMMUNAL DES TAXIS	23'600.00		23'600.00		23'447.90	
3659.000	PASSEPORTS-VACANCES					3'724.25	
3659.006	ABONNEMENTS GENERAUX CFF	49'400.00		56'000.00		56'000.00	
<i>Les CFF ont revu le système des cartes journalières "communes"; plus d'invendus et une rétrocession de 5 % sur les volumes.</i>							
3659.009	CVAJ,CENTRE VAUDOIS D'AIDE A LA JEUNESSE					3'750.00	
3659.010	GLOBE LIVRES					3'500.00	
3659.011	LIRE ET ECRIRE, FRANÇAIS EN JEU					70'701.06	
3659.012	AIDES, SUBVENTIONS DIVERSES					5'400.00	
3659.013	SUBVENTIONS POUR LES AÎNES					57'528.75	
3662.004	AIDE A L'ECONOMIE	10'000.00				17'000.00	
<i>Charge prélevée au fonds via le compte 4819.000-1100.</i>							
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	12'480.00		12'480.00		10'400.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	67'800.00		67'800.00		67'800.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	600.00					
4311.000	EMOLUMENTS DE CHANCELLERIE		100.00		100.00		75.00
4356.000	FACTURATION DE SERVICES		25'700.00		26'700.00		14'265.00
4359.000	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		200.00		200.00		772.00
4359.008	PUBLICITE JOURNAL ET AUTRES		1'500.00		1'500.00		1'470.00
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS		71'500.00		82'700.00		88'119.00
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS		1'600.00		1'600.00		9'030.05
4391.000	EMOLUMENTS DE NATURALISATION		9'000.00		9'000.00		12'700.00
4512.006	PARTICIPATION CANTON VIAESCOLA						12'000.00
4515.003	SUBVENTION CISIP						1'600.00
4659.008	VENTES ABONNEMENTS CFF		52'000.00		52'600.00		52'215.00
4809.006	PRELEVEMENT SUR FONDS D'AIDE A L'ECONOMIE						17'000.00
4819.000	PRELEVEMENT SUR FONDS		10'000.00		16'600.00		13'000.00
<i>Prélèvement aux fonds Aides à l'économie selon charges sous 3662.004-1100.</i>							
1110	ETAT CIVIL - LSA	15'000.00	11'900.00	15'000.00	11'900.00	10'000.00	11'929.30
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	5'000.00		5'000.00			
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	10'000.00		10'000.00		10'000.00	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4521.002	PARTICIPATION DES COMMUNES		11'900.00		11'900.00		11'929.30
1120	ENERGIE ET ENVIRONNEMENT - MAA	1'519'000.00	868'000.00	1'384'400.00	863'000.00	1'463'378.15	1'170'325.12
3011.000	TRAITEMENTS	326'500.00		212'900.00		132'964.40	
	+ 10% adaptation du taux d'activité de la Chargée de projets en contrat de durée maximale sur 5 ans						
	+100% création d'un poste de Responsable technicien en énergie						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	37'700.00		19'000.00		15'346.65	
3040.000	COTISATIONS CIP	56'100.00		30'800.00		22'838.05	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	3'400.00		2'700.00		1'367.80	
3062.000	INDEMNITES PLAN DE MOBILITE	25'500.00		17'300.00		19'265.85	
	Augmentation du personnel et réintroduction de la demi-prime pour les personnes habitant à moins de 1 km.						
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	300.00					
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	4'000.00		4'000.00		2'766.60	
3115.000	ACHATS VEHICULES ET ENGINS	500.00		4'500.00		2'400.00	
3124.100	ACHATS CARBURANT	1'000.00		1'000.00		913.80	
3155.000	ENTRETIEN VEHICULES ET MATERIEL	4'300.00		2'200.00		3'500.15	
3163.002	VEHICULES MOBILITY	500.00		1'000.00		317.50	
3170.000	FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS, REPAS	40'000.00		25'000.00		35'870.14	
	Augmentation des manifestations en lien avec le plan climat.						
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	100.00				12.08	
3185.001	HONORAIRES CITE DE L'ENERGIE	23'600.00		2'600.00		2'600.00	
	Réaudit Cité de l'énergie Gold						
3185.002	GESTION DE L'ENERGIE	20'000.00		22'500.00		20'240.76	
3185.003	HONORAIRES ENERGIE & ENVIRONNEMENT	20'000.00		20'000.00		135'802.00	
3186.001	ASSURANCES VEHICULES	1'800.00		1'800.00		1'787.80	
3192.000	TAXES VEHICULES	200.00		200.00		106.30	
3199.100	CHARGES EXCEPTIONNELLES					4'200.30	
3663.000	APPUIS ET SUBVENTIONS	2'500.00		900.00		2'799.00	
3669.005	SUBVENTIONS OCTROYEES (FEE)					308'814.27	
3669.006	SUBVENTIONS OCTROYEES (FDD)					15'874.80	
3818.005	ATTRIBUTION AU FONDS FEE	387'000.00		440'000.00		341'081.90	
	L'attribution est fonction des comptes de revenus 4112.005-1120, 4657.000-1120 et d'un montant additionnel de CHF 100'000.--.						
3818.006	ATTRIBUTION AU FONDS FDD	94'000.00		96'000.00		93'145.00	
3818.007	ATTRIBUTION AU FONDS CLIMAT	470'000.00		480'000.00		299'363.00	
4112.005	REDEVANCE SI - FONDS FEE		280'000.00		280'000.00		279'739.15
4112.006	REDEVANCE SI - FONDS FDD		94'000.00		96'000.00		93'145.00
4112.007	REDEVANCE SI - FONDS CLIMAT		470'000.00		480'000.00		299'363.00
4355.000	VENTES DE MIEL		2'000.00		2'000.00		2'230.00
4359.000	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		1'000.00		1'000.00		50'197.00

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS <i>Subvention réaudit Cité de l'énergie GOLD.</i>		14'000.00				
4657.000	REDISTRIBUTION PRODUIT TAXE CO2		7'000.00		4'000.00		11'146.90
4659.004	PARTICIPATION ET SUBVENTIONS DE TIERS						4'815.00
4818.005	PRELEVEMENT AU FONDS FEE						308'814.27
4818.006	PRELEVEMENT AU FONDS FDD						15'874.80
4818.007	PRELEVEMENT AU FONDS CLIMAT						105'000.00
15	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	1'248'040.00	46'300.00	932'300.00	31'800.00	778'808.45	14'059.60
1500	SOCIETES RECREATIVES - AGI	177'200.00		177'200.00		175'137.50	
3161.000	LOYERS	17'500.00		17'500.00		17'500.00	
3653.001	UNION INSTRUMENTALE DE PRILLY	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
3653.002	ECOLE DE MUSIQUE	118'000.00		118'000.00		117'239.50	
3653.003	SUBVENTIONS DIVERSES	2'700.00		2'700.00		1'398.00	
3653.005	ACCORDEONISTES L'HIRONDELLE	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	23'000.00		23'000.00		23'000.00	
1510	INTEGRATION ET CULTURE - IKU	629'000.00	40'000.00	357'400.00	26'000.00	159'339.17	2'189.60
3003.000	JETONS DE PRESENCE <i>CHF 5'000.-- transférés du compte 3001.003-1100 qui ont été utilisés pour les versements des jetons de présence de la CISIP et CHF 5'000.-- transférés du compte 3653.100-1510 Frais Prilly Animation pour les jetons de présence de Prilly Animation.</i>	10'000.00					
3011.000	TRAITEMENTS <i>80% Transfert du poste de Déléguée à l'Intégration & à la Culture de la section 1100 Evolution du poste de Déléguée à l'Intégration & à la Culture au poste de Cheffe de service Intégration & Culture 90% Création d'un poste de Chargé.e de projet à l'Intégration et à la Culture</i>	177'600.00					
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	16'200.00				230.85	
3040.000	COTISATIONS CIP	22'200.00					
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	1'500.00				34.05	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU <i>Répartition des charges selon les natures</i>	20'000.00					
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL <i>Répartition des charges selon leur nature.</i>	3'000.00					
3170.000	FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS, REPAS <i>CHF 10'000 du compte 3170.009-1100 Réceptions diverses.</i>	10'000.00					
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES <i>Répartition des charges selon les natures</i>	65'000.00					

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	2'500.00					
	<i>Transfert du 3186.000-1100.</i>						
3189.000	FRAIS DIVERS	5'000.00					
	<i>Répartition des charges selon les natures</i>						
3189.004	FRAIS CISIP			13'600.00		3'784.13	
	<i>Répartition des charges selon les natures</i>						
3189.017	FRAIS - VIAESCOLA			8'400.00		240.00	
	<i>Répartition des charges selon les natures</i>						
3523.001	SUBVENTION CINEFESTIVAL					20'000.00	
3523.002	SUBV. FONDS CULTUREL INTERCOMMUNAL	85'000.00		78'000.00		85'000.00	
3653.100	SUBVENTIONS AUX INSTITUTIONS CULTURELLES ET D'INTEGRATION	211'000.00		50'000.00		39'480.00	
	<i>Les subventions sont regroupées sur une seule ligne. Les principales subventions habituelles sont: TKM CHF 99'136; Lire et écrire CHF 50'000; Cinefestival CHF 20'000; Cours de fr FEJ env. CHF 10'000; Zig Zag CHF 12'400; Lanterne magique CHF 10'000.--; Globlivres CHF 3'500; O'Chap CHF 1000.--. Plus s'ajoutent d'autres projets en cours d'élaboration en lien ou pas avec les commissions.</i>						
3653.200	SUBVENTIONS CULTURELLES			142'400.00			
	<i>Répartition des charges selon les natures</i>						
3659.100	SUBVENTIONS INTEGRATION			65'000.00			
	<i>Répartition des charges selon les natures</i>						
3663.002	SUBVENTION LANTERNE MAGIQUE					10'570.14	
4392.100	RECETTES PRILLY-ANIMATION				10'000.00		2'189.60
4512.000	PARTICIPATION DU CANTON		30'000.00		15'000.00		
4652.001	PARTICIPATION DE TIERS		10'000.00		1'000.00		
1520	THEATRES - IKU					105'336.00	
3653.007	SUBVENTION COMMUNALE					105'336.00	
1530	BIBLIOTHEQUE - IKU	441'840.00	6'300.00	397'700.00	5'800.00	335'234.23	8'870.00
3011.000	TRAITEMENTS	262'600.00		228'700.00		161'291.30	
	<i>+30% Augmentation de taux d'activité dédié aux postes de la Bibliothèque</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	15'800.00		26'600.00		44'607.05	
	<i>En 2024, suppression du poste de stagiaire à la Bibliothèque afin de stabiliser l'organisation actuelle de la Bibliothèque</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	26'100.00		23'200.00		19'327.30	
3040.000	COTISATIONS CIP	31'700.00		29'500.00		23'425.95	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	1'900.00		1'600.00		1'385.35	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	100.00		100.00			

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU <i>Augmentation en vue de la réalisation des supports promotionnels pour les 40 ans de la bibliothèque.</i>	8'300.00		5'300.00		5'828.80	
3102.001	ACHATS LIVRES	40'000.00		40'000.00		41'435.68	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL <i>En 2024, des dépenses exceptionnelles sont nécessaires, elles concernent la transformation des guichets et du circuit du document (sous réserve d'approbation par la Municipalité).</i>	5'000.00		5'000.00		2'825.95	
3163.000	LOCATIONS DE MACHINES	540.00					
3181.000	FRAIS DE PORT	1'000.00		1'000.00		41.00	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	100.00					
3189.005	BIBLIOTHEQUE, ANIMATION <i>Augmentation en vue des événements à organiser pour les 40 ans de la bibliothèque.</i>	20'000.00		8'000.00		7'365.85	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	6'000.00		6'000.00		5'000.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	22'700.00		22'700.00		22'700.00	
4359.003	COTISATIONS DES MEMBRES						2'285.00
4359.005	RECETTES DIVERSES, AMENDES		1'800.00		1'800.00		1'364.00
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						816.00
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS		500.00				405.00
4522.002	PARTICIPATION DE JOUXTENS-MEZERY		4'000.00		4'000.00		4'000.00
1540	MARCHE - FOUR A PAIN - MAA					161.55	3'000.00
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE					161.55	
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS						3'000.00
1550	LUDOTHEQUE - IKU					3'600.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS					3'600.00	
17	SPORTS	3'650'850.00	819'412.00	3'643'570.00	786'850.00	3'569'342.06	828'376.32
1700	SPORTS - IKU	358'800.00		358'200.00		354'066.17	
3161.000	LOYERS	119'000.00		119'000.00		119'000.00	
3189.006	ACTIVITES SPORTIVES POUR LA POPULATION	12'500.00		13'000.00		13'654.12	
3653.008	SUBVENTIONS AUX SOCIETES SPORTIVES <i>Il y a un budget de CHF1'000.- pour l'année 2024 pour un projet pilote. En effet, le Service a l'ambition de créer à l'intention des parents de toutes les sociétés sportives des soirées de sensibilisation aux sports (risques, équilibre entre l'école et le sport, ...). La mise en oeuvre de ce projet pilote se fera en collaboration avec le Prilly Basket et la faculté des sports de l'Unil de Lausanne.</i>	65'600.00		64'500.00		62'144.05	
3663.003	APPUIS ET SUBVENTIONS AUX PARTICULIERS	3'600.00		3'600.00		1'168.00	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES	63'600.00		63'600.00		63'600.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	94'500.00		94'500.00		94'500.00	
1710	PISCINE DE LA FLEUR-DE-LYS - MAA	1'847'080.00	567'600.00	1'817'250.00	579'850.00	1'814'743.46	604'062.57
3011.000	TRAITEMENTS	276'400.00		270'600.00		280'341.05	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	371'100.00		360'000.00		382'805.45	
	<i>En 2023, adaptation des salaires surnuméraires comme pour les fixes, renchérissement de 2,5%</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	61'300.00		58'600.00		62'791.65	
3040.000	COTISATIONS CIP	41'500.00		44'500.00		42'530.85	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	9'400.00		14'400.00		9'624.40	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	1'850.00		18'000.00		1'858.00	
	<i>Budgets sous ce compte les années précédentes reclassés dans les comptes ad hoc.</i>						
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	4'000.00		4'000.00		1'281.43	
3102.000	ANNONCES, JOURNAUX, DOCUMENTATION			300.00			
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	31'900.00					
	<i>L'année passée ce budget était plus élevé car il comprenait en plus du budget courant l'achat d'un nouveau nettoyeur de fond de bassin.</i>						
3114.000	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL			73'000.00		33'886.91	
3121.000	EAU	66'280.00		71'000.00		52'874.75	
3122.000	GAZ	2'200.00		2'800.00		783.34	
3123.000	ELECTRICITE	86'500.00		64'000.00		80'196.84	
3133.001	PRODUITS DE NETTOYAGE, TRAITEMENT DES EAUX	54'800.00		51'000.00		57'148.53	
	<i>L'augmentation des prix des produits par les fournisseurs constitue l'augmentation de budget de ce compte.</i>						
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	109'300.00					
	<i>L'entretien-réparation des pistons hydrauliques des caissons amovibles contenant les couvertures du bassin olympique constitue la part déterminante de supplément de budget de ce compte.</i>						
3145.000	ENTRETIEN ORDINAIRE			74'350.00		94'644.01	
3151.000	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES	12'690.00					
3154.000	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL			11'500.00			
3163.000	LOCATIONS DE MACHINES	7'900.00		7'100.00		7'389.52	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	8'500.00					
	<i>Voir commentaire au compte 3183.000-2000.</i>						
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	3'760.00					
	<i>Des honoraires pour la gestion technique MCR des installations du bâtiment apparaissent pour suppléer l'absence maladie prolongée de notre collaborateur formé.</i>						
	<i>Cette prestation est vitale pour pouvoir faire fonctionner les installations du bâtiment.</i>						

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	13'850.00		12'000.00		11'186.10	
3189.000	FRAIS DIVERS	25'900.00		31'000.00		38'171.68	
3189.001	ANALYSES D'EAU	3'700.00		3'700.00		1'932.04	
3189.007	HONORAIRES DE SECURITE	36'450.00		20'000.00		24'156.03	
	<i>Les honoraires de sécurité existants au cours des années précédentes ont tous été rapatriés dans ce compte.</i>						
3191.000	TVA NON RECUPERABLE	19'000.00		19'000.00		13'440.88	
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	470'000.00		470'000.00		470'000.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	128'800.00		136'400.00		147'700.00	
	<i>La nouvelle méthode utilisée pour la ventilation des intérêts est décrite au point 8.5 du préavis.</i>						
4271.000	LOYERS DES BAT. ADMINISTRATIFS		20'400.00				
4271.018	LOYERS EMPLOYES				19'400.00		21'000.00
4351.000	VENTE D'ENERGIE		6'000.00		6'000.00		2'175.67
4359.000	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		42'600.00		39'600.00		37'164.24
4359.004	LOYER ESPACES PUBLICITAIRES				3'000.00		2'599.80
4362.003	REMBOURSEMENT DE FRAIS						672.00
4392.000	FINANCES D'ENTREES		430'000.00		450'000.00		480'791.86
4392.500	FINANCES D'ENTREES NON SOUMISES TVA		31'000.00		17'850.00		8'000.00
	<i>Les forfaits payés par les établissements primaires et secondaires ont été revus.</i>						
4399.100	RECETTES EXCEPTIONNELLES						7'659.00
4523.000	CONTRIBUTION DES COMMUNES		1'000.00		7'400.00		4'400.00
4904.000	IMPUTATIONS LOYERS		36'600.00		36'600.00		39'600.00
1720	PISCINE DE FONTADEL - MAA	419'000.00	118'812.00	453'020.00	87'000.00	388'427.25	84'824.20
3011.000	TRAITEMENTS	151'000.00		148'300.00		140'992.60	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	6'200.00		6'000.00		5'911.40	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	14'900.00		14'300.00		13'907.50	
3040.000	COTISATIONS CIP	22'200.00		22'000.00		20'719.10	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'400.00		3'600.00		2'204.30	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS				900.00		
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	400.00		400.00			
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	4'200.00					
3114.000	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL						
3121.000	EAU	36'750.00		36'800.00		13'686.87	
3123.000	ELECTRICITE	46'500.00		37'000.00		27'894.86	
3124.000	CHAUFFAGE	41'000.00		43'000.00		39'661.05	
3133.001	PRODUITS DE NETTOYAGE, TRAITEMENT DES EAUX	11'300.00		8'920.00		32'412.00	
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	32'310.00				5'999.84	
	<i>Moins d'entretiens ont été identifiés par rapport à l'année précédente.</i>						
3145.000	ENTRETIEN ORDINAIRE			67'000.00		33'161.39	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3151.000	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES <i>Pour la cohérence du budget avec les autres sections ce compte a été ajouté et les budgets ad hoc transférés dans ce compte.</i>	2'640.00					
3163.000	LOCATIONS DE MACHINES			800.00			
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	100.00					
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES			2'200.00			
3189.000	FRAIS DIVERS	900.00				655.01	
3189.001	ANALYSES D'EAU	4'000.00		4'000.00		1'360.03	
3191.000	TVA NON RECUPERABLE			10'000.00		6'861.30	
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	2'200.00		2'800.00		3'000.00	
4362.003	REMBOURSEMENT DE FRAIS						108.00
4392.000	FINANCES D'ENTREES <i>La facturation pour les Etablissements primaires et secondaires a été revue. Par ailleurs, cette section n'est plus soumise TVA depuis 2023.</i>		118'812.00		25'000.00		22'626.20
4392.500	FINANCES D'ENTREES NON SOUMISES TVA				62'000.00		33'200.00
4399.100	RECETTES EXCEPTIONNELLES						490.00
4523.001	CONTRIBUTION DE JOUXTENS-MEZERY						5'000.00
4904.000	IMPUTATIONS LOYERS						23'400.00
1730	CENTRE SPORTIF DE MALLEY - IKU	803'000.00		808'000.00		804'000.00	8'288.00
3523.003	CONTRIBUTION CENTRE SPORTIF DE MALLEY	803'000.00		808'000.00		804'000.00	
4362.002	REMBOURSEMENTS DE TIERS-SOLDE ANNEE PRECEDENTE						8'288.00
1740	RESTAURANT DE LA PISCINE DE LA FLEUR-DE-LYS - MAA	222'970.00	133'000.00	207'100.00	120'000.00	208'105.18	131'201.55
3114.000	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL	1'200.00					
3121.000	EAU	11'000.00					
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	32'910.00		31'900.00		30'314.48	
3154.000	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL	2'000.00					
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	1'000.00					
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	6'860.00		5'000.00		4'990.70	
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	139'000.00		139'000.00		139'000.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	29'000.00		31'200.00		33'800.00	
4271.000	LOYERS DES BAT. ADMINISTRATIFS		120'000.00				
4271.001	LOCATION DU RESTAURANT				120'000.00		120'000.00
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS <i>Une partie des réparations et entretiens sont exécutés par le service et refacturés à l'Almara, raison de la création de ce compte de revenus.</i>		13'000.00				11'201.55
18	TRANSPORTS PUBLICS	6'244'300.00		5'980'000.00		4'802'911.95	
1800	TRANSPORTS REGIONAUX - AGI	6'244'300.00		5'980'000.00		4'802'911.95	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3517.000	PARTICIPATION A TRANSPORTS PUBLICS <i>4,4 % de hausse de budget à budget due, en 2024, au bassin no 5 Lausanne-Echallens-Oron justifiée par la situation inflationniste. Pour mémoire, au B2023, c'est les Transports publics lausannois qui avait budgété un choc à la hausse.</i>	6'244'300.00		5'980'000.00		4'802'911.95	
19	INFORMATIQUE	2'216'331.00	283'626.00	1'713'830.00	224'186.00	1'618'204.72	233'053.85
1900	INFORMATIQUE - AGI	2'216'331.00	283'626.00	1'713'830.00	224'186.00	1'618'204.72	233'053.85
3011.000	TRAITEMENTS <i>80%, pérennisation du poste de Spécialiste système prévu initialement en CDM jusqu'au 31 décembre 2023 100%, poste supplémenteaire de collaborateur au support informatique</i>	662'400.00		552'600.00		493'474.05	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	59'800.00		52'400.00		44'567.80	
3040.000	COTISATIONS CIP	100'400.00		83'800.00		74'809.30	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	4'300.00		3'800.00		3'223.95	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	100.00		100.00		28.00	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	350.00					
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	38'000.00		38'000.00		30'082.65	
3111.002	ACHATS MATERIEL, LOGICIELS	15'820.00		15'200.00		2'920.05	
3151.001	ENTRETIEN EQUIPEMENT INFORMATIQUE <i>Augmentation générale des prix des licences et du nombre d'utilisateurs + Ajout convention en cas d'attaque en sécurité informatique</i>	381'938.00		267'650.00		256'189.80	
3163.001	LOCATIONS ET ABONNEMENTS DIVERS	42'830.00		40'130.00		24'409.11	
3182.000	TELEPHONE	105'000.00		105'000.00		86'017.70	
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	2'300.00		2'300.00		1'469.80	
3189.008	ENTRETIEN LOGICIELS, HONORAIRES DIVERS <i>Nombreux nouveaux besoins métiers : Logiciel TRX + Logiciel URB</i>	478'438.00		221'450.00		279'512.51	
3313.000	AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES <i>Géoportail Communal / Préavis 07-19, reliquat d'amortissement en 2024.</i>	278'155.00		282'000.00		282'000.00	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	5'400.00		5'400.00		4'500.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	29'500.00		29'500.00		29'500.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	11'600.00		14'500.00		5'500.00	
4356.000	FACTURATION DE SERVICES <i>Le Service Informatique va réaliser un travail de fond visant à ajuster les facturations à des tiers aux coûts effectifs.</i>		223'626.00		164'186.00		148'084.00
4359.000	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES						2'240.00
4359.001	FACTURATION DES FRAIS DE TELEPHONE		60'000.00		60'000.00		58'182.25
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						24'547.60
20	COMPT. GENERALE - CAISSE - CONTENTIEUX	830'060.00	97'500.00	800'640.00	102'000.00	772'537.31	153'163.61

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2000	COMPTABILITE GENERALE - IKU	830'060.00	97'500.00	800'640.00	102'000.00	772'537.31	153'163.61
3011.000	TRAITEMENTS	423'600.00		432'900.00		409'775.70	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL					13'454.55	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	40'000.00		41'700.00		39'968.85	
3040.000	COTISATIONS CIP	63'700.00		68'100.00		63'645.10	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'900.00		3'800.00		2'866.75	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3'000.00		3'000.00		861.30	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	15'000.00		15'000.00		5'830.90	
3151.000	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES	1'000.00		1'000.00		50.15	
3163.000	LOCATIONS DE MACHINES	720.00		3'000.00		2'746.35	
3181.000	FRAIS DE PORT	5'000.00		5'000.00		2'571.91	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	10'000.00		64'000.00		55'142.95	
	<i>Les frais d'encaissement par cartes seront ventilés sur les sections concernées.</i>						
3184.000	FRAIS DE CONTENTIEUX	15'000.00		10'000.00		6'861.15	
	<i>Ajustement en vue d'une campagne de relance des actes de défaut de biens en portefeuille.</i>						
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	125'000.00		28'000.00		10'687.05	
	<i>En vue d'une éventuelle intervention externe et du plan financier à 5 ans.</i>						
3199.100	CHARGES EXCEPTIONNELLES					28'413.20	
3199.500	CHARGES PANDEMIE					5'161.40	
3809.009	VERSEMENT A FONDS INCAPACITE DE TRAVAIL	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	3'840.00		3'840.00		3'200.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	21'300.00		21'300.00		21'300.00	
4319.000	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS		1'000.00		7'000.00		784.72
	<i>B2023 trop élevé.</i>						
4356.000	FACTURATION DE SERVICES		96'000.00		95'000.00		104'624.00
4399.100	RECETTES EXCEPTIONNELLES						47'754.89
4399.205	RECUPERATION FRAIS CONTENTIEUX		500.00				
21	IMPOTS	1'320'000.00	38'340'000.00	885'000.00	37'341'000.00	1'253'607.88	35'159'539.76
2100	IMPOTS - IKU	1'320'000.00	38'340'000.00	885'000.00	37'341'000.00	1'253'607.88	35'159'539.76
3187.000	TAXATION ET PERCEPTION D'IMPOTS	340'000.00		340'000.00		244'713.18	
3290.000	INTERETS REMUNERATOIRES	10'000.00		10'000.00		5'476.13	
3301.000	DEFALCATIONS, REMISES	450'000.00		535'000.00		410'183.10	
3809.002	ATTRIBUTION A RESERVE ARRIERES D'IMPOTS	520'000.00				593'235.47	
	<i>En vue d'un éventuel ajustement de la réserve similaire à 2022.</i>						
4001.000	IMPOT SUR LE REVENU		19'200'000.00		18'300'000.00		18'389'426.13
4001.010	IMPOT SUR PRESTATIONS EN CAPITAL		200'000.00		350'000.00		
4001.020	AMENDES ET SOUSTRATIONS		10'000.00		10'000.00		
4002.000	IMPOT SUR LA FORTUNE		2'590'000.00		2'520'000.00		2'397'743.61

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4003.000	IMPOT A LA SOURCE		1'400'000.00		1'400'000.00		1'456'662.44
4004.000	IMPOT SPECIAL ETRANGERS		120'000.00		150'000.00		84'190.25
4005.000	IMPOT SUR PRESTATIONS EN CAPITAL						247'992.50
4011.000	IMPOT SUR BENEFICE NET PERSONNES MORALES		5'200'000.00		4'940'000.00		3'544'894.95
4012.000	IMPOT SUR CAPITAL PERSONNES MORALES		320'000.00		320'000.00		243'223.65
4013.000	IMPOT COMPLEMENTAIRE SUR IMMEUBLES		450'000.00		590'000.00		425'656.00
4020.000	IMPOT FONCIER		3'290'000.00		3'080'000.00		3'114'195.45
4040.000	DROITS DE MUTATION		1'350'000.00		1'210'000.00		1'260'897.90
4050.000	IMPOT SUR SUCCESSIONS ET DONATIONS		300'000.00		330'000.00		138'578.30
4061.000	IMPOT SUR LES CHIENS		50'000.00		46'000.00		46'020.00
4090.000	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATIONS		120'000.00		120'000.00		141'535.81
4101.000	PATENTES BOISSONS ET TABAC		60'000.00		55'000.00		57'706.55
4221.000	INTERETS DE RETARD		270'000.00		330'000.00		268'396.66
4411.000	PART A L'IMPOT SUR GAINS IMMOBILIERS		1'400'000.00		1'250'000.00		1'378'761.05
4414.000	IMPOT FRONTALIER		1'160'000.00		1'330'000.00		1'184'545.20
4510.000	COMPENSATION ETAT REFORME FISCALE		400'000.00		475'000.00		395'877.84
4809.003	PRELEVEMENT RESERVE ARRIERES D'IMPOTS		450'000.00		535'000.00		383'235.47
<i>Est fonction du compte 3301.000-2100.</i>							
22	SERVICE FINANCIER	1'052'000.00	942'900.00	1'030'000.00	910'800.00	849'116.70	921'261.50
2200	SERVICE DE LA DETTE - IKU	1'052'000.00		1'030'000.00		849'116.70	
3223.000	INTERETS SUR DETTES A LONG TERME	1'052'000.00		1'030'000.00		849'116.70	
<i>Voir commentaire au point 8.5 du préavis.</i>							
2210	RENDEMENT DES TITRES ET CREANCES - IKU		942'900.00		910'800.00		921'261.50
4222.000	REVENUS PLACEMENTS FINANCIERS LONG TERME		70'000.00		40'000.00		72'144.80
<i>Ajustement des dividendes Romande Energie.</i>							
4909.000	IMPUTATIONS INTERETS		872'900.00		870'800.00		849'116.70
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES	7'936'000.00	14'662'000.00	8'100'000.00	14'375'000.00	7'811'498.30	16'036'190.65
2300	AMORT. ET RESERVES NON VENTILES - IKU	7'936'000.00	14'662'000.00	8'100'000.00	14'375'000.00	7'811'498.30	16'036'190.65
3301.000	DEFALCATIONS, REMISES	11'000.00		10'000.00		47'594.70	
3529.000	PEREQUATION - ALIMENTATION DU FONDS	7'915'000.00		8'090'000.00		7'763'903.60	
3809.004	ATTRIBUTION FONDS DE RESERVE	10'000.00					
<i>En vue d'un éventuel ajustement du fonds de réserve 9115.003 débiteurs douteux.</i>							
4392.005	RECUPERATION CREANCES SUR DEBITEURS						2'242.05
4399.200	RECUPERATION CREANCES ANTERIEURES		5'000.00				
4521.000	PEREQUATION - RETOUR DU FONDS		14'657'000.00		14'375'000.00		14'761'013.60

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4521.001	PEREQUATION - SOLDE ANNEE PRECEDENTE NET						1'272'935.00
30	SERVICE ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE	1'088'610.00	182'000.00	1'036'400.00	161'000.00	1'115'209.08	112'356.90
3000	SERVICE ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE - MAA	1'088'610.00	182'000.00	1'036'400.00	161'000.00	1'115'209.08	112'356.90
3011.000	TRAITEMENTS	840'500.00		712'400.00		747'264.40	
	+80%, perennisation du poste de Responsable technique en CDM jusqu'au 31 décembre 2023 (dans le budget 2023 personnel occasionnel)						
	+20% augmentation du poste de Cheffe de projet Architecte						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL			74'900.00		74'880.00	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	75'600.00		70'100.00		73'955.70	
3040.000	COTISATIONS CIP	111'600.00		113'800.00		109'166.75	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	6'500.00		9'800.00		6'358.90	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	2'500.00		2'500.00		1'096.55	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	2'200.00				147.10	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	1'500.00		2'000.00		2'102.95	
3102.000	ANNONCES, JOURNAUX, DOCUMENTATION	1'310.00		500.00		1'140.10	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL			14'000.00		43'939.33	
3114.000	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL	5'500.00					
3151.000	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES			7'000.00		963.35	
3181.000	FRAIS DE PORT	3'000.00		2'000.00		3'173.95	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	8'000.00				24'720.00	
3189.000	FRAIS DIVERS	3'000.00					
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	4'200.00		4'200.00		3'500.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	22'800.00		22'800.00		22'800.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	400.00		400.00			
4356.000	FACTURATION DE SERVICES		182'000.00		161'000.00		83'992.50
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						28'364.40
31	TERRAINS ET BIENS COMMUNAUX	102'510.00	972'290.00	30'700.00	775'001.00	47'998.10	893'449.80
3100	TERRAINS ET BIENS COMMUNAUX - MAA	102'510.00	972'290.00	30'700.00	775'001.00	47'998.10	893'449.80
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	200.00					
3114.000	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL			200.00			
3121.000	EAU	27'960.00		5'000.00		27'451.80	
3123.000	ELECTRICITE	800.00				801.00	
3145.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	26'500.00		6'000.00		4'933.25	
	L'ensemble des domaines incluant les jardins familiaux ont été regroupés sous ce compte pour des raisons de reclassement budgétaire. L'augmentation de ce budget est liée aux coûts d'entretiens sur les parcelles du domaine privé communal.						
3145.001	ENTRETIEN DES JARDINS FAMILIAUX			19'000.00		14'712.05	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE <i>Voir commentaire au compte 3183.000-2000.</i>	34'000.00					
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES <i>L'appartenance juridique et du point de vue des servitudes et du cadastre de certaines parcelles doit être clarifié, raison de l'existence de ce budget.</i>	10'500.00					
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	1'130.00					
3189.007	HONORAIRES DE SECURITE	420.00					
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	1'000.00		500.00		100.00	
4112.001	REDEVANCE SI DROITS DU SOL		330'000.00		330'000.00		337'215.00
4232.000	LOCATION JARDINS FAMILIAUX ET TERRAINS <i>Un droit de superficie sera facturé dès émission du permis d'habiter pour la parcelle sise ch. de la Grande vigne 11.</i>		212'800.00		60'000.00		60'707.50
4272.001	LOCATION PARKINGS COMMUNAUX		340'000.00		310'000.00		395'220.30
4272.003	LOCATION PLACES DE STATIONNEMENT <i>L'augmentation de ces revenus est due à la location des parcelles destinées à la Voie Verte récemment acquises.</i>		89'490.00		75'000.00		100'157.00
4399.100	RECETTES EXCEPTIONNELLES				1.00		150.00
32	FORET	21'000.00		20'000.00		24'021.10	
3200	FORET - MAA	21'000.00		20'000.00		24'021.10	
3146.000	ENTRETIEN ET EXPLOITATION	13'900.00		14'000.00		14'430.50	
3518.000	PARTICIPATION AU TRIAGE FORESTIER					1'118.15	
3528.000	PARTICIPATION AU TRIAGE FORESTIER	7'100.00		6'000.00		8'472.45	
33	VIGNE	17'750.00	1'700.00	17'150.00	1'700.00	18'952.60	252.50
3300	VIGNE - MAA	17'750.00	1'700.00	17'150.00	1'700.00	18'952.60	252.50
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	850.00		850.00		981.25	
3114.000	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL	200.00		200.00			
3134.000	ACHATS PLANTS ET PRODUITS DIVERS					2'862.80	
3146.001	TAILLE, CULTURE, SULFATAGE	11'100.00		8'100.00		8'100.00	
3189.009	ELEVAGE, MISE EN BOUTEILLES, FRAIS DIVERS	5'600.00		8'000.00		7'008.55	
4355.003	VENTE DE VINS		1'700.00		1'700.00		252.50
35	BATIMENTS	3'209'520.00	1'459'022.00	2'771'995.00	1'457'082.00	3'060'876.91	1'371'058.65
3500	BATIMENTS LOCATIFS - MAA	12'310.00	20'700.00	9'600.00	21'300.00	16'393.85	31'019.35
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	200.00					
3121.000	EAU	1'600.00		1'900.00		1'600.85	
3141.001	ENTRETIEN BADMINTON LAUSANNE ASSOCIATION	2'000.00		2'000.00		535.50	
3141.013	ENTRETIEN RUE DE COSSONAY 37	2'000.00		5'100.00			

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3161.002	LOCAUX COMMERCIAUX					12'779.35	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	3'000.00					
	<i>Voir commentaire au compte 3183.000-2000.</i>						
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	3'510.00		600.00		1'478.15	
4231.006	LOYERS RUE DE COSSONAY 37		7'200.00		7'200.00		7'800.00
4231.009	LOYER BADMINTON LAUSANNE ASSOCIATION		13'500.00		14'100.00		10'440.00
4231.010	ENCAISSEMENT LOCAUX COMMERCIAUX						12'779.35
3510	BATIMENTS ADMINISTRATIFS - MAA	2'757'740.00	1'194'222.00	2'392'395.00	1'191'682.00	2'638'704.58	1'091'122.53
3011.000	TRAITEMENTS	642'100.00		592'300.00		709'034.70	
	<i>En 2023, le poste de Responsable de complexe a été repassé à 100% selon décisions municipale. Pour mémoire, en 2019 le poste avait été diminué de 30% pour la partie Santé & Sécurité mais le volume de travail n'est pas en adéquation avec un partage de poste et il est repassé à 100% lors du remplacement du titulaire.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	35'600.00		35'100.00		36'818.40	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	63'800.00		59'100.00		70'295.40	
3040.000	COTISATIONS CIP	97'800.00		90'200.00		107'613.75	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	9'800.00		14'000.00		10'766.80	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	1'000.00		600.00		58.78	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					105.35	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	47'900.00		14'500.00		33'801.48	
	<i>Divers achats de mobilier nécessaires pour l'administration (armoire sécurisée pour les RH, nouveaux postes de travail pour les collaborateurs) ainsi que le renouvellement d'une auto-laveuse et d'un sèche-linge constituent la part déterminante de ce budget. De plus, le renouvellement du mobilier du complexe sportif de la Fleur-de-Lys est prévu afin de pouvoir louer en journée cet espace au public.</i>						
3114.000	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL					317.00	
3114.001	ACHATS PETITES FOURN. D'EXPLOITATION			16'000.00		10'745.35	
3114.002	ACHATS MACHINES ET MATERIEL D'EXPLOITATION			1'000.00		17'383.65	
3121.000	EAU	35'420.00		32'800.00		32'144.55	
3123.000	ELECTRICITE	124'690.00		112'750.00		103'399.16	
	<i>Augmentation du tarif de l'électricité de 12% (estimation)</i>						
3124.000	CHAUFFAGE	86'740.00		81'400.00		54'211.00	
	<i>Augmentation du prix des énergies.</i>						
3133.000	ACHATS PRODUITS D'ENTRETIEN	39'350.00		35'500.00		30'840.57	
	<i>L'augmentation des prix des produits par les fournisseurs constitue l'augmentation de budget de ce compte.</i>						
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	16'350.00		1'000.00		4'271.55	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3141.002	<i>Les automates MCR de gestion du chauffage doivent être changés pour des modèles de nouvelle génération. La sécurité informatique (intrusion) n'est plus assurée par les modèles actuels.</i> ENTRETIEN LE CHATEAU - BATIMENT ADMINISTRATIF <i>L'ajout d'une porte pour le bureau occupé par le service de l'enfance, le remplacement du pilier public vétuste, l'amélioration de l'acoustique d'une salle de conférence, la pose de stores intérieurs au rez pour le service de l'enfance constituent l'essentiel de l'augmentation de ce budget.</i> <i>L'installation d'un réseau secouru pour maintenir les installations vitales informatiques et quelques bureaux clés de l'administration en cas de contingentement et de délestage constitue également une part importante de l'augmentation de ce budget.</i>	84'080.00		76'420.00		119'330.95	
3141.005	ENTRETIEN GRANDE SALLE <i>La réfection des toitures plates ainsi que l'installation d'un réseau électrique secouru pour l'installation des PRU imposés par les autorités constituent l'augmentation de budget de ce compte.</i>	98'020.00		21'780.00		64'048.37	
3141.007	ENTRETIEN ROUTE DE RENENS 22	12'920.00		13'460.00		13'853.15	
3141.009	ENTRETIEN REFUGE COMMUNAL	17'530.00		12'710.00		4'289.75	
3141.011	<i>L'installation d'un poêle à pellets en lieu et place du poêle à bois actuel, constitue l'augmentation de budget de ce poste.</i> ENTRETIEN CENTRE SPORTIF FDL <i>Un renforcement des nez de marches pour la volée d'escaliers menant aux vestiaires-douches ainsi que l'installation d'un réseau électrique secouru pour l'installation des PRU imposés par les autorités constituent l'augmentation de budget de ce poste.</i>	15'040.00		9'675.00		6'504.55	
3141.014	ENTRETIEN CASTELMONT <i>La création d'un bureau pour les bibliothécaires dans un espace à définir au 1er étage constitue l'augmentation de budget de ce compte.</i>	22'980.00		18'330.00		16'533.65	
3141.016	ENTRETIEN ST-ETIENNE <i>Le nettoyage des vitraux, réfections de peinture demandés par la paroisse pour leur jubilaire ainsi que la réfection des sols de la caserne pompiers constituent l'augmentation de budget de ce poste.</i>	104'070.00		51'700.00		41'329.80	
3141.018	ENTRETIEN AU TILLEUL <i>Le remplacement des moquettes par des revêtements lisses demandé par la direction de l'établissement soutenu par l'office cantonal constitue l'augmentation de budget de ce compte.</i>	59'250.00		28'000.00		32'307.22	
3141.020	ENTRETIEN FOUR A PAIN <i>Des éléments de façade et la marche d'entrée de ce bâtiment historique à l'inventaire des monuments et sites sont fortement endommagées, le couvert extérieur sera fermé par une clairvoie en bois afin de limiter les déprédations.</i>	18'800.00		4'120.00		200.40	
3141.021	ENTRETIEN AVENUE DU CHATEAU 1	6'860.00		10'000.00		7'447.60	
3141.022	ENTRETIEN ACACIAS 7	42'850.00		14'100.00		4'810.66	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<i>Le remplacement complet du jeu en plein air constitue l'augmentation de budget de ce compte.</i>							
3141.023	ENTRETIEN LOCAUX CIMETIERES	2'500.00		2'800.00		505.10	
3141.024	ENTRETIEN GRAND-PRE SOUS-SOLS			5'050.00		3'130.40	
3151.000	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES	5'320.00					
3154.000	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL			6'000.00		6'690.25	
3161.000	LOYERS	200.00		200.00			
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	1'300.00					
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	60'900.00				52'040.00	
<i>Des honoraires pour la gestion technique MCR des installations du bâtiment apparaissent pour suppléer l'absence maladie prolongée de notre collaborateur formé.</i>							
<i>Cette prestation est vitale pour pouvoir faire fonctionner les installations du bâtiment.</i>							
<i>Les études pour installer un réseau électrique secouru en cas de crise énergétique et installations obligatoires de PRU viennent compléter l'augmentation de budget de ce compte.</i>							
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	50'870.00		65'000.00		58'491.64	
<i>La répartition des assurances dans chaque compte explique la diminution de ce budget qui est reportée dans un autre compte en augmentation.</i>							
3189.000	FRAIS DIVERS	1'000.00					
3189.007	HONORAIRES DE SECURITE	2'100.00					
3189.010	FRAIS FOUR A PAIN			3'000.00		683.60	
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	802'000.00		802'000.00		819'000.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	148'600.00		161'800.00		165'700.00	
4271.000	LOYERS DES BAT. ADMINISTRATIFS		6'680.00				
<i>La location de la salle du complexe de la Fleur-de-Lys est une source de revenu supplémentaire et nouvelle si elle devait être pérennisée.</i>							
<i>Le nouveau contrat de bail avec le FC Prilly-Sports également.</i>							
4271.004	LOCATIONS GRANDE SALLE		21'400.00		30'000.00	21'390.10	
<i>L'estimation pour la location de ces espaces est revu à la baisse en fonction de la tendance sur l'année courante.</i>							
4271.007	LOCATIONS CASTELMONT		2'000.00		2'000.00	306.00	
4271.008	LOCATIONS CONFRERIE 36		16'200.00			16'200.00	
4271.012	LOCATIONS CHATEAU 1		4'800.00		4'800.00	4'800.00	
4271.014	LOCATIONS REFUGE COMMUNAL		33'000.00		38'000.00	44'495.00	
4271.015	LOCATIONS DIVERSES		71'060.00		75'800.00	78'724.00	
4271.016	LOCATIONS GRAND-PRE SOUS-SOLS				2'000.00	3'000.00	
4271.017	LOCATIONS FONDATION DES ACACIAS		134'100.00		134'100.00	128'600.00	
4351.000	VENTE D'ENERGIE		15'162.00		15'162.00	20'868.08	
4359.000	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		7'000.00		7'000.00	11'778.70	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						16'209.55
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS						2'161.90
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES						2'689.20
4902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES		140'000.00		140'000.00		140'000.00
4903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE		82'920.00		82'920.00		69'100.00
4904.000	IMPUTATIONS LOYERS		659'900.00		659'900.00		530'800.00
3520	EDICULES PUBLICS - MAA	29'860.00		25'500.00		61'168.74	
3011.000	TRAITEMENTS					39'348.70	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC					3'725.65	
3040.000	COTISATIONS CIP					5'723.40	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS					604.15	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	200.00					
3121.000	EAU	2'610.00		3'500.00		2'678.05	
3123.000	ELECTRICITE	7'000.00		7'000.00		5'927.26	
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	12'000.00		12'000.00		161.53	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	2'900.00					
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	2'150.00					
	<i>La répartition des assurances dans chaque compte explique la création de ce budget et provoque la diminution de ce poste dans un autre compte.</i>						
3902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3530	PROPRIETE DE PLAN-SEPEY - MAA	409'610.00	244'100.00	344'500.00	244'100.00	344'609.74	248'916.77
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	1'000.00					
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	10'110.00					
3114.001	ACHATS PETITES FOURN. D'EXPLOITATION			1'500.00		955.20	
3114.002	ACHATS MACHINES ET MATERIEL D'EXPLOITATION			2'000.00		10'249.11	
3121.000	EAU	2'500.00					
3123.000	ELECTRICITE	5'000.00					
3124.000	CHAUFFAGE	31'600.00					
3124.010	CHAUFFAGE, EAU, ELECTRICITE			20'400.00		24'317.17	
3124.100	ACHATS CARBURANT	1'100.00		1'000.00		1'456.66	
3133.000	ACHATS PRODUITS D'ENTRETIEN	5'300.00		4'500.00		3'067.85	
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	143'440.00		106'900.00		116'445.07	
	<i>La liste des mesures correctives urgentes en terme de sécurité incendie mentionnée dans le rapport de l'ECA constitue l'augmentation de budget.</i>						
3151.000	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES	5'220.00					
3154.000	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL			7'000.00		704.03	
3155.000	ENTRETIEN VEHICULES ET MATERIEL	1'300.00		4'000.00		832.35	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	26'380.00					

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<i>Des honoraires pour la gestion technique MCR des installations du bâtiment apparaissent pour suppléer l'absence maladie prolongée de notre collaborateur formé. Cette prestation est vitale pour pouvoir faire fonctionner les installations du bâtiment.</i> <i>L'ECA exige des mesures incendies correctives et un ingénieur feu doit être mandaté pour cette étude.</i> <i>Des honoraires sont également prévu pour lancer les études de réfection de la toiture du bâtiment l'Ecureuil qui comporte de l'amiante et montre des faiblesses d'étanchéité et d'isolation.</i>							
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	5'850.00		4'000.00		3'858.25	
3186.001	ASSURANCES VEHICULES	1'500.00		1'500.00		864.90	
3189.000	FRAIS DIVERS	1'000.00					
3191.003	IMPOTS ET TAXES	4'410.00		7'300.00		3'259.15	
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	21'000.00		41'000.00		35'000.00	
<i>Fin d'amortissement du préavis 2017.05.3530 Renouv. espaces jeux extérieurs.</i>							
3902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES	140'000.00		140'000.00		140'000.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	2'900.00		3'400.00		3'600.00	
4271.000	LOYERS DES BAT. ADMINISTRATIFS		13'000.00		13'000.00		18'370.00
4271.018	LOYERS EMPLOYES		34'800.00		34'800.00		34'800.00
4351.000	VENTE D'ENERGIE		1'300.00		1'300.00		1'031.72
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS		3'000.00		3'000.00		2'715.05
4904.000	IMPUTATIONS LOYERS		192'000.00		192'000.00		192'000.00
41	SERVICE DES TRAVAUX	692'140.00		493'040.00	5'000.00	337'022.37	7'959.10
4100	TRAVAUX - RJO	692'140.00		493'040.00	5'000.00	337'022.37	7'959.10
3011.000	TRAITEMENTS	435'100.00		330'000.00		244'801.85	
<i>Transfert d'un poste de Cheffe de projet dédié à la Mobilité à 100% de la section 4200 à la section 4100</i>							
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL					600.00	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	39'400.00		30'700.00		22'228.60	
3040.000	COTISATIONS CIP	67'200.00		53'700.00		37'880.25	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	3'200.00		3'700.00		1'806.50	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	8'200.00		8'200.00		1'629.80	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1'700.00					
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU					96.85	
3102.000	ANNONCES, JOURNAUX, DOCUMENTATION	17'300.00		8'400.00		6'892.37	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	8'500.00		3'500.00		2'695.25	
<i>Le matériel destiné à l'identification des outils et engins du service doit être renouvelé</i>							
3161.000	LOYERS	21'700.00					

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	<i>En raison de l'exiguïté et de la vétusté des locaux du bâtiment de la route de Renens 22, la location de surfaces supplémentaires est nécessaire.</i>						
3181.000	FRAIS DE PORT	1'300.00		1'300.00		1'890.90	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	35'000.00					
	<i>Lors de ses chantiers, le service des Travaux découvre régulièrement des situations cadastrales historiques qui n'ont jamais été corrigées au registre foncier, un budget est nécessaire pour ces opérations.</i>						
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	2'640.00		2'640.00		2'200.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	50'900.00		50'900.00		14'300.00	
	<i>En raison de l'exiguïté et de la vétusté des locaux du bâtiment de la route de Renens 22, la location de surfaces supplémentaires est nécessaire.</i>						
4356.000	FACTURATION DE SERVICES				5'000.00		
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						7'959.10
42	URBANISME ET CONSTRUCTIONS	5'121'130.00	3'521'100.00	3'392'120.00	1'911'000.00	15'005'594.37	13'737'112.82
4200	URBANISME ET CONSTRUCTIONS - AGI	4'379'730.00	2'779'700.00	2'830'220.00	1'349'100.00	14'513'861.39	13'245'379.85
3011.000	TRAITEMENTS	664'700.00		678'000.00		624'928.65	
	<i>Transfert d'un poste de Cheffe de projet dédié à la Mobilité à 100% de la section 4200 à la section 4100</i>						
	<i>80% Poste de Chef.fe de projet CDM 3 à 5 ans, renouvelable.</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	62'800.00		62'000.00		59'068.45	
3040.000	COTISATIONS CIP	102'400.00		108'200.00		96'223.85	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	5'400.00		8'900.00		5'070.30	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	200.00		200.00		72.80	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	850.00		400.00		419.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	500.00		500.00		97.00	
3102.000	ANNONCES, JOURNAUX, DOCUMENTATION	3'630.00		3'630.00		3'327.90	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	600.00		600.00		603.10	
3181.000	FRAIS DE PORT	1'800.00		1'800.00		5'462.17	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	34'000.00		34'000.00		22'513.65	
3185.004	ETUDES SDOL-SDNL	57'910.00		57'600.00		20'131.15	
3185.005	PROJETS INTERCOMMUNAUX	156'100.00		153'350.00		129'202.45	
3185.006	HONORAIRES SPECIALISTES TECHNIQUES	68'500.00		68'500.00		56'397.95	
3189.011	PLANS, HELIOGRAPHIE, EMOLUMENTS	5'200.00		1'200.00			
3311.000	AMORTISSEMENTS OUVRAGES GENIE CIVIL	77'000.00		77'000.00		93'000.00	
3316.000	AMORTISSEMENTS AUTRES	116'000.00		330'000.00		376'815.57	
	<i>Préavis 2011.11.4200, BHNS, AXE FORT, CREDIT D'ETUDE, totalement amorti en 2023.</i>						
	<i>Préavis 2018.03.4200, Développement de Malley, Fabrique, totalement amorti en 2023.</i>						
3526.004	PARTICIPATION A LA FABRIQUE DE MALLEY	270'700.00					

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<i>Contrepartie du compte 4522.005-4290 - Fabrique de Malley.</i>							
3656.000	AIDE A LA PRESERVATION DE LA NATURE	7'000.00		2'000.00		725.00	
3818.010	ATTRIBUTION AU FONDS EQUIPEMENT COMMUNAUTAIRE	2'652'200.00		1'140'000.00		12'938'402.40	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	4'440.00		4'440.00		3'700.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	24'500.00		24'500.00		24'500.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	63'300.00		73'400.00		53'200.00	
4272.004	REDEVANCE S.G.A., ENSEIGNES		57'000.00		58'600.00		75'254.70
4309.000	AUTRES TAXES DE REMPLACEMENT		2'652'200.00		1'140'000.00		12'938'402.40
4313.000	PERMIS DE CONSTRUIRE ET D'HABITER		70'000.00		150'000.00		217'105.60
Les revenus des demandes d'autorisations ont été évalués à la baisse, puisque les gros projets de Malley sont déjà au bénéfice d'un permis de construire. Leurs permis d'habiter n'arriveront pas avant 2025. Pour le reste ce sera des dossiers standards.							
4359.000	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		500.00		500.00		841.00
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS						13'776.15
4290	LA FABRIQUE DE MALLEY - AGI	741'400.00	741'400.00	561'900.00	561'900.00	491'732.98	491'732.97
3011.000	TRAITEMENTS	532'000.00		388'300.00		352'702.85	
<i>Budget adapté au préavis 10-2023 "La Fabrique de Malley : poursuite de la structure intercommunale", sous réserve de son approbation par le CC le 2.10.2023</i>							
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	49'200.00		36'200.00		33'258.65	
<i>Budget adapté au préavis 10-2023 "La Fabrique de Malley : poursuite de la structure intercommunale", sous réserve de son approbation par le CC le 2.10.2023</i>							
3040.000	COTISATIONS CIP	86'600.00		62'300.00		54'668.40	
<i>Budget adapté au préavis 10-2023 "La Fabrique de Malley : poursuite de la structure intercommunale", sous réserve de son approbation par le CC le 2.10.2023</i>							
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	8'500.00		5'000.00		2'661.15	
<i>Budget adapté au préavis 10-2023 "La Fabrique de Malley : poursuite de la structure intercommunale", sous réserve de son approbation par le CC le 2.10.2023</i>							
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	10'000.00		15'000.00		5'086.53	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	2'500.00		2'500.00			
3111.003	INFORMATIQUE	8'000.00		8'000.00		6'780.40	
3161.010	LOYERS	21'600.00		21'600.00		21'600.00	
3182.000	TELEPHONE	3'000.00		3'000.00		1'652.50	
3185.008	HONORAIRES GESTION ADMINISTRATIVE	20'000.00		20'000.00		13'322.50	
4512.000	PARTICIPATION DU CANTON		200'000.00		238'500.00		192'297.85
4522.004	PARTICIPATION NETTE COMMUNE DE RENENS		270'700.00		161'700.00		149'717.55

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4522.005	PARTICIPATION NETTE COMMUNE DE PRILLY		270'700.00		161'700.00		149'717.57
43	ROUTES	3'721'670.00	350'100.00	3'451'670.00	205'600.00	2'778'203.39	426'900.25
4300	RESEAU ROUTIER - RJO	3'293'520.00	288'100.00	3'150'070.00	183'600.00	2'561'899.58	401'258.85
3011.000	TRAITEMENTS	1'123'800.00		1'112'900.00		892'849.55	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	25'900.00		10'200.00		28'586.45	
	<i>Budget pour l'engagement de personnel occasionnel pour le nettoyage des feuilles mortes passé en section 4400 en 2023, section revue pour 2024 car effectué par l'équipe Voirie et non P&P</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	108'100.00		105'200.00		86'622.25	
3040.000	COTISATIONS CIP	163'900.00		173'900.00		131'371.45	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	16'200.00		24'900.00		13'037.70	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	400.00		400.00		197.25	
3102.000	ANNONCES, JOURNAUX, DOCUMENTATION					150.00	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL					137.40	
3114.003	MATERIEL COURANT	16'400.00		19'850.00		9'753.52	
	<i>En raison de la vétusté des locaux du bâtiment de la route de Renens 22, le sel ne peut plus y être stocké en quantité suffisante, l'acquisition d'un silo à sel est donc nécessaire.</i>						
3114.004	ENTRETIEN OUTILLAGE	7'500.00		6'000.00		4'266.17	
3114.005	VETEMENTS	17'800.00		14'800.00		16'015.85	
3114.006	ACHAT MATERIEL POUR MANIFESTATIONS	10'000.00		23'000.00		2'768.05	
3121.000	EAU	600.00		600.00		496.10	
3124.100	ACHATS CARBURANT	48'000.00		57'500.00		42'797.07	
	<i>Le remplacement de véhicules et outils thermiques par des équivalents électriques porte ses fruits et fait baisser la consommation de carburants fossiles</i>						
3135.000	PRODUITS DE DENEIGEMENT	10'000.00		10'000.00		2'229.39	
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	800.00		1'500.00		409.05	
3142.001	REFECTION ET ENTRETIEN DES ROUTES	200'000.00		200'000.00		11'753.08	
3142.002	VIDANGE DES SACS	59'000.00		65'000.00		35'817.80	
	<i>La vidange des sacs situés sur le domaine privé communal est dorénavant pris en charge par les comptes correspondant des biens concernés.</i>						
3142.003	EVACUATION DES DECHETS	56'000.00		51'500.00		39'950.30	
	<i>Une augmentation des prix des fournitures (sacs poubelle) explique cette évolution</i>						
3142.004	ENTRETIEN MOBILIER URBAIN	83'000.00		13'000.00		19'790.86	
	<i>Il est prévu d'améliorer l'aménagement de plusieurs sites, en particulier la Place du Collège, le long de chemin des Passiaux et à l'avenue de Jolimont.</i>						
3142.009	ENTRETIEN DIVERS	9'400.00		12'200.00			

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<i>La surface de mur à protéger contre les graffitis au nouveau passage inférieur d'Ombreval est plus petite qu'initialement projetée, le montant a donc pu être réduit.</i>							
3145.003	ENTRETIEN PARKINGS COMMUNAUX	5'000.00		5'000.00		1'033.90	
3145.005	ENTRETIEN MATERIEL POUR MANIFESTATIONS	1'500.00		1'500.00		1'755.50	
3155.000	ENTRETIEN VEHICULES ET MATERIEL	85'700.00		53'100.00		80'449.54	
<i>Les couteaux de la lame à neige du camion devront être remplacés en 2024, de plus, au vu des comptes 2022, le budget est sous-évalué.</i>							
3161.000	LOYERS	16'500.00		16'500.00		7'788.00	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	35'000.00		5'000.00		12'037.65	
<i>Les frais liés aux consultations juridiques et aux expertises par tiers imposent une augmentation de budget.</i>							
3186.001	ASSURANCES VEHICULES	30'500.00		30'500.00		24'769.30	
3188.007	FINANCES ENLEVEMENT NEIGE	5'000.00		5'000.00		1'250.70	
3192.000	TAXES VEHICULES	4'500.00		4'500.00		3'055.00	
3199.002	FRAIS DIVERS, ACCIDENTS	5'000.00		5'000.00		2'944.00	
3311.000	AMORTISSEMENTS OUVRAGES GENIE CIVIL	806'200.00		756'000.00		741'000.00	
<i>2021.06.4300 - Flumeaux partie inferieure, 1er amortissement en 2024;</i>							
<i>2021.20.4300 - Remplacement véhicules de voirie, 1er amortissement en 2024.</i>							
3313.000	AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES	21'000.00		83'000.00		83'000.00	
<i>Préavis 2017.22.4300, Poubelles urbaines, totalement amorti en 2023.</i>							
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	10'320.00		10'320.00		8'600.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	43'000.00		43'000.00		43'000.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	267'500.00		229'200.00		212'216.70	
<i>Hausse des encours pour lesquels un intérêt est calculé.</i>							
4271.002	LOCATION MATERIEL POUR MANIFESTATIONS		4'500.00		10'000.00		4'075.00
4272.005	FINANCES D'ANTICIPATION		160'000.00		50'000.00		282'309.25
<i>Conformément à la demande de la COFIN, ce montant est déterminé par la moyenne des dernières années.</i>							
4356.000	FACTURATION DE SERVICES		24'000.00		24'000.00		10'173.75
4359.000	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES						700.00
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						10'372.45
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS						5'628.40
4901.000	IMPUTATIONS FRAIS DE PERSONNEL		26'000.00		26'000.00		19'400.00
4902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES		73'600.00		73'600.00		68'600.00
4305	QUARTIER DE MALLEY - RJO	123'650.00	62'000.00	58'600.00	22'000.00	38'680.49	25'641.40
3121.000	EAU	450.00		400.00		408.90	
3123.000	ELECTRICITE	20'000.00		8'000.00		12'801.45	
<i>L'augmentation de la fréquentation du passage inférieur du Trait d'union implique une augmentation de la fréquentation des ascenseurs, et donc de la consommation d'énergie.</i>							

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3135.000	PRODUITS DE DENEIGEMENT	1'000.00		1'000.00			
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	70'200.00		17'200.00		6'070.14	
	<i>En 2024, la protection anti-graffiti du passage inférieur du Trait d'union doit être renouvelée.</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		19'400.00	
3902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES	5'000.00		5'000.00			
4356.000	FACTURATION DE SERVICES		62'000.00		22'000.00		25'641.40
	<i>La moitié du coût est à charge de Renens, sa participation augmente donc proportionnellement à l'augmentation de la charge.</i>						
4310	ECLAIRAGE PUBLIC - RJO	304'500.00		243'000.00		175'983.57	
3123.000	ELECTRICITE	100'000.00		120'000.00		95'851.59	
3143.001	ENTRETIEN - CHANGEMENT LAMPES	1'000.00		1'000.00		57.30	
3143.002	ENTRETIEN SYSTEMATIQUE	122'000.00		92'000.00		55'463.98	
	<i>Les SIL ont annoncé une augmentation du tarif de leurs prestations, et un montant est destiné à être en mesure de remplacer, lors de pannes, les éclairages par des LED plutôt que par des systèmes à incandescence.</i>						
3143.003	ENTRETIEN - AMELIORATIONS	81'500.00		30'000.00		24'610.70	
	<i>Cette augmentation est destinée à des évolutions ponctuelles vers un éclairage à LED piloté.</i>						
4320	DECORATIONS DE NOEL - RJO					1'639.75	
3189.012	FRAIS DIVERS DE DECORATION					1'639.75	
44	PARCS, PROMENADES, CIMETIERES	1'735'420.00	151'900.00	1'587'270.00	53'900.00	1'560'895.80	138'094.60
4400	PARCS, PROMENADES, CIMETIERES - RJO	1'711'420.00	125'400.00	1'561'270.00	13'400.00	1'554'795.48	97'341.35
3011.000	TRAITEMENTS	923'100.00		871'000.00		882'758.75	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	102'100.00		59'600.00		123'101.15	
	<i>Budget pour l'engagement de personnel occasionnel pour le nettoyage des feuilles mortes passé en section 4400 en 2023, section revue pour 2024 car effectué par l'équipe Voirie et non P&P</i>						
	<i>Retour initial à l'effectif saisonnier pour les travaux d'été (diminué de moitié depuis 2019)</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	89'100.00		85'300.00		87'410.20	
3040.000	COTISATIONS CIP	116'700.00		135'300.00		114'448.90	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	13'200.00		20'500.00		12'934.00	
3114.000	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL	18'600.00		19'550.00		11'973.06	
	<i>Ce budget prévoit l'acquisition d'un robot de tonte pour la piscine.</i>						
3121.000	EAU			4'000.00		178.05	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3145.002	PLANTS, GRAINES, FLEURS, ENGRAIS, ETC.	76'000.00		58'000.00		42'580.42	
3145.004	FOURNITURES DIVERS (BACS, VASQUES, ETC.)	30'000.00		11'000.00		18'490.39	
	<i>Ce budget prévoit un montant destiné à des installations d'ombrage éphémères, en attente de la mise en place du plan climat communal.</i>						
3145.006	ENTRETIEN DES PARCS ET DES ZONES DE LOISIRS	89'900.00		88'900.00		81'444.09	
3145.008	SOIN AUX ARBRES	35'600.00		30'100.00		15'725.30	
	<i>L'acquisition de tensiomètres permettant un pilotage de l'arrosage des arbres est nécessaire.</i>						
3145.011	ENTRETIEN TERRAINS FOOTBALL	59'000.00		30'000.00		35'578.77	
	<i>Un montant est prévu pour réaménager et sécuriser la zone publique du terrain 3 (synthétique)</i>						
3154.000	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL	20'000.00		20'000.00		5'372.40	
3311.000	AMORTISSEMENTS OUVRAGES GENIE CIVIL	43'000.00		33'000.00		33'000.00	
	<i>2021.16.4400 - Cimetière communal, désaffectation partielle, 1er amortissement en 2024.</i>						
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	10'320.00		10'320.00		8'600.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	79'600.00		79'600.00		79'600.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	5'200.00		5'100.00		1'600.00	
4356.000	FACTURATION DE SERVICES		97'000.00				
	<i>Les prestations d'entretien des surfaces végétales des bâtiments scolaires sont budgétées au coût effectif à l'Asigos, pour la première fois.</i>						
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						83'941.35
4522.000	PARTICIPATION DES COMMUNES		15'000.00				
	<i>La SOCOSEV va être sollicitée pour participer au projet de réaménagement de la parcelle communale 51.</i>						
4902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES		13'400.00		13'400.00		13'400.00
4410	ENTRETIEN TOMBES - RJO	24'000.00	26'500.00	26'000.00	40'500.00	6'100.32	40'753.25
3145.002	PLANTS, GRAINES, FLEURS, ENGRAIS, ETC.	4'000.00		6'000.00		5'956.52	
3145.004	FOURNITURES DIVERS (BACS, VASQUES, ETC.)	20'000.00		20'000.00		143.80	
4356.001	FACTURATION DE SERVICES CIMETIERE ISRAELITE		6'500.00		6'500.00		6'375.00
4356.003	FACTURATION DE SERVICES CIMETIERE COMMUNAL		20'000.00		34'000.00		34'378.25
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	1'289'600.00	1'175'400.00	1'343'300.00	1'249'900.00	1'258'231.72	1'258'231.71
4500	ORDURES MENAGERES ET DECHETS - MMA	1'289'600.00	1'175'400.00	1'343'300.00	1'249'900.00	1'258'231.72	1'258'231.71
3011.000	TRAITEMENTS	108'000.00		106'500.00		98'241.80	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	3'500.00				1'550.00	
	<i>Heures prévues pour les remplacements durant les vacances et absences des 2 personnes assignées à l'organisation de la déchetterie mobile</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	10'500.00		10'100.00		9'380.20	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3040.000	COTISATIONS CIP	16'200.00		15'900.00		14'522.50	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	1'500.00		2'500.00		1'336.40	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	2'000.00		1'000.00		3'040.02	
3101.002	IMPRIMES, CALENDRIERS, ETC.	18'000.00		13'000.00		15'121.17	
3114.000	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL	10'400.00		10'000.00		5'458.73	
3124.100	ACHATS CARBURANT	1'200.00		1'200.00		1'079.99	
3154.000	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL	4'000.00		4'000.00		672.00	
3155.000	ENTRETIEN VEHICULES ET MATERIEL	3'000.00		2'900.00		1'201.64	
3181.001	FRAIS DE PORT, CCP, CONTENTIEUX	9'500.00		9'500.00		6'867.64	
3186.001	ASSURANCES VEHICULES	2'200.00		2'300.00		2'094.30	
3188.008	ENLEVEMENT DES DECHETS	430'000.00		450'000.00		375'519.87	
3189.013	INFORMATION VALORSA SA	19'000.00		19'000.00		17'188.02	
3191.000	TVA NON RECUPERABLE	13'500.00		13'500.00		6.18	
3192.000	TAXES VEHICULES			500.00			
3301.900	DEFALCATIONS, REMISES (TVA DECHETS)					3'838.11	
3313.000	AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES	1'000.00		6'000.00		6'000.00	
	<i>Déchèterie mobile / Préavis 16-14, reliquat d'amortissement en 2024.</i>						
3526.002	TRAITEMENT DES DECHETS MENAGERS	636'000.00		675'200.00		610'278.18	
3818.002	ATTRIBUTION A FONDS DE RESERVE					84'634.97	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	100.00		200.00		200.00	
4342.000	TAXE DE RAMASSAGE ET D'ELIMINATION		1'140'000.00		1'170'000.00		1'137'870.06
4354.000	VENTE VERRE, PAPIER, CONTENEURS		25'500.00		70'000.00		86'987.04
	<i>Rachat du papier/carton négatif</i>						
4356.000	FACTURATION DE SERVICES		1'500.00		1'500.00		894.38
4362.003	REMBOURSEMENT DE FRAIS		8'400.00		8'400.00		27'661.23
4399.100	RECETTES EXCEPTIONNELLES						4'819.00
46	RESEAU D'EGOUTS, EPURATION	2'914'834.12	2'914'834.12	2'831'400.00	2'831'400.00	2'589'327.18	2'589'327.18
4600	PGEE (réseaux), EPURATION - RJO	2'914'834.12	2'914'834.12	2'831'400.00	2'831'400.00	2'589'327.18	2'589'327.18
3011.000	TRAITEMENTS	246'400.00		229'000.00		179'460.40	
	<i>Poste ingénieur en géomatique à repouvoir, budget basé sur maxi de la classe</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	22'800.00		21'600.00		16'628.15	
3040.000	COTISATIONS CIP	38'500.00		37'100.00		28'060.00	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	1'900.00		2'800.00		1'396.50	
3144.000	ENTRETIEN RESEAU D'EGOUTS	80'000.00		80'000.00		19'550.18	
3147.000	ENTRETIEN RUISSEAUX	65'000.00		65'000.00		99'347.82	
	<i>La seconde moitié du curage du bassin de rétention de la Fleur de Lys sera réalisé en 2024.</i>						
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	30'000.00		5'000.00		31'264.11	
	<i>Une augmentation du recours à des consultations juridiques ou à des experts tiers justifie cette différence.</i>						

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3187.001	EMOLUMENTS PERCEPT. TAXE EPURATION	18'000.00		18'000.00		16'685.98	
3191.000	TVA NON RECUPERABLE					-0.04	
3199.100	CHARGES EXCEPTIONNELLES					12'501.00	
3311.000	AMORTISSEMENTS OUVRAGES GENIE CIVIL	943'034.12		931'000.00		970'320.67	
	<i>Exutoire Baumettes-Broye / Préavis 21-15, reliquat d'amortissement en 2024;</i>						
	<i>2021.22.4600 - Rte de Renens - mise en séparatif, 1er amortissement en 2024;</i>						
	<i>2022.08.4600 - Ch. de Rochelle et du platane, mise en séparatif-PGEE, 1er</i>						
	<i>amortissement en 2024.</i>						
3526.003	PARTICIPATION A LA STEP	1'265'000.00		1'243'600.00		1'013'012.41	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	204'200.00		198'300.00		201'100.00	
4341.000	TAXES DE RACCORDEMENT		60'000.00		208'000.00		28'320.00
	<i>Conformément au vœux de la COFIN 2022, le montant est défini en fonction de</i>						
	<i>la projection du nombre de permis d'habiter à délivrer en 2024.</i>						
4342.001	TAXES D'EPURATION		2'550'000.00		1'450'000.00		1'437'701.55
	<i>Une augmentation de la taxe, liée principalement à l'augmentation du coût de</i>						
	<i>l'épuration, est nécessaire.</i>						
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						3'906.75
4811.000	PRELEVEMENT SUR FONDS SPECIAL		304'834.12		1'173'400.00		1'119'398.88
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	5'299'900.00	167'900.00	4'885'900.00	194'900.00	119'347.20	77'518.80
5000	ADMINISTRATION ECOLES PRIMAIRES - RJO			38'400.00	38'400.00	41'828.40	
3003.002	CONSEIL ETABLISSEMENT (CET)					1'600.00	
3011.000	TRAITEMENTS			30'300.00		25'798.05	
	<i>Comptes relatifs aux traitements, regroupés à la section 5020.</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC			2'900.00		2'442.80	
3040.000	COTISATIONS CIP			5'000.00		4'101.60	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS			200.00		176.00	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					134.90	
3182.000	TELEPHONE					79.05	
3186.002	ASSURANCES DES ELEVES					7'496.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS				38'400.00		
	<i>Modification du plan comptable, voir section 9 du préavis.</i>						
5010	ADMINISTRATION ECOLES SECONDAIRES - RJO			156'500.00	156'500.00	77'518.80	77'518.80
3011.000	TRAITEMENTS			117'100.00		52'377.95	
	<i>Comptes relatifs aux traitements, transférés à la section 5020.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL			13'400.00		10'246.40	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC			9'700.00		5'642.30	
3040.000	COTISATIONS CIP			15'500.00		8'328.00	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS			800.00		386.35	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					537.80	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS <i>Suite à la demande de la Cofin de distinguer les traitements refacturés de ceux remboursés par une assurance.</i>				156'500.00		
4522.001	PARTICIPATION DE L'ASIGOS						77'518.80
5020	ECOLES PRIMAIRES, SECONDAIRES ET ASSIMILES	5'299'900.00	167'900.00	4'691'000.00			
3011.000	TRAITEMENTS <i>Regroupe les charges de traitement des sections 5000 et 5010.</i>	126'200.00					
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	9'400.00					
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	12'800.00					
3040.000	COTISATIONS CIP	18'600.00					
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	900.00					
3102.001	ACHATS LIVRES <i>Concerne la bibliothèque scolaire de l'Ecole primaire de Prilly. Les communes membres de l'Asigos ont repris les achats à leur charge.</i>	7'000.00					
3522.004	PARTICIPATION A L'ASIGOS <i>Hausse due essentiellement aux charges des bâtiments scolaires (entretien, amortissement comptable et intérêts). Détails au chapitre y relatif du préavis.</i>	5'125'000.00		4'691'000.00			
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS		167'900.00				
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	577'300.00	577'300.00	567'700.00	567'700.00	1'196'111.05	365'827.86
5100	CLASSES PRIMAIRES (1 à 6p) - RJO					205'612.05	64'599.25
3102.005	ACHATS POUR BIBLIOTHEQUE SCOLAIRE					4'941.25	
3103.000	FOURNITURES SCOLAIRES					45'678.28	
3112.001	ACHATS MOBILIER SCOLAIRE ET ENTRETIEN					4'468.55	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE					4'951.57	
3152.000	ENTRETIEN DU MOBILIER SCOLAIRE					39.10	
3154.000	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL					11'294.55	
3161.013	LOCATIONS DIVERSES, PATINOIRE					1'870.00	
3188.000	FRAIS DE TRANSPORTS					1'213.40	
3188.009	FRAIS TRANSPORT D'ELEVES					83'193.40	
3193.000	COTISATIONS, FRAIS DIVERS					278.15	
3522.003	FINANCES D'ECOLAGE					13'866.60	
3662.001	SUBSIDES COURSES ET DIVERS					17'784.45	
3662.002	SUBSIDE ACTIVITES CULTURELLES					16'032.75	
4399.100	RECETTES EXCEPTIONNELLES						11'808.25
4512.003	PARTICIPATION DU CANTON						48'925.00
4819.000	PRELEVEMENT SUR FONDS						266.00
4902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES						3'600.00
5120	BATIMENTS PRIMAIRES (1 à 6p) - MAA	577'300.00	577'300.00	567'700.00	567'700.00	990'499.00	301'228.61

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3011.000	TRAITEMENTS	408'000.00		399'900.00		389'970.55	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	58'100.00		57'000.00		38'934.35	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	43'900.00		43'200.00		40'364.10	
3040.000	COTISATIONS CIP	60'800.00		57'800.00		55'987.85	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	6'500.00		9'800.00		5'950.35	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					310.50	
3114.000	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL					5'279.50	
3121.000	EAU					13'190.00	
3122.000	GAZ					2'033.05	
3123.000	ELECTRICITE					27'299.82	
3124.000	CHAUFFAGE					69'151.05	
3133.000	ACHATS PRODUITS D'ENTRETIEN					24'746.17	
3141.003	ENTRETIEN COLLEGE-CENTRE					19'242.70	
3141.008	ENTRETIEN MONT-GOULIN					25'750.76	
3141.010	ENTRETIEN EN PLANTINEL					2'278.40	
3141.012	ENTRETIEN JOLIMONT					48'233.45	
3141.015	PAVILLONS-GRAND-VIGNE-BEL'ORNE					11'907.65	
3141.017	ENTRETIEN PAVILLON DE SOUS-MONT					4'441.80	
3141.027	ENTRETIEN CORMINJOZ					6'157.00	
3154.000	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL					1'171.60	
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES					16'972.95	
3189.000	FRAIS DIVERS					1'125.40	
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS					74'000.00	
3313.000	AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES					63'000.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS					31'400.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS					11'600.00	
4271.005	LOCATIONS COLLEGE-CENTRE						16'470.00
4271.009	LOCATIONS MONT-GOULIN						240.00
4271.011	LOCATIONS EN PLANTINEL						1'800.00
4271.013	LOCATIONS JOLIMONT						4'740.00
4351.000	VENTE D'ENERGIE						6'075.76
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS				567'700.00		
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS						1'867.75
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES						12'435.10
4522.006	FACTURATION DE TRAITEMENTS		577'300.00				
4904.000	IMPUTATIONS LOYERS						257'600.00
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'095'700.00	1'095'700.00	1'092'200.00	1'092'200.00	3'304'671.40	1'040'135.80
5200	CLASSES SECONDAIRES (7-8; 9-11P) - RJO	12'400.00	12'400.00	12'300.00	12'300.00	2'273'779.55	9'243.95
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	11'200.00		11'100.00		8'380.20	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	1'100.00		1'100.00		793.40	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	100.00		100.00		50.35	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					20.00	
3522.004	PARTICIPATION A L'ASIGOS					2'264'535.60	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS				12'300.00		
4522.001	PARTICIPATION DE L'ASIGOS						9'243.95
4522.006	FACTURATION DE TRAITEMENTS		12'400.00				
5210	BATIMENTS SECONDAIRES - RJO	1'083'300.00	1'083'300.00	1'079'900.00	1'079'900.00	1'030'891.85	1'030'891.85
3011.000	TRAITEMENTS	840'400.00		829'400.00		789'733.10	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	30'000.00		30'000.00		38'579.35	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	79'100.00		81'300.00		75'295.60	
3040.000	COTISATIONS CIP	121'400.00		120'100.00		115'515.95	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	12'400.00		19'100.00		11'727.85	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					40.00	
4271.000	LOYERS DES BAT. ADMINISTRATIFS						200.00
4271.018	LOYERS EMPLOYES						23'880.00
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS				1'079'900.00		26'758.15
4522.001	PARTICIPATION DE L'ASIGOS						980'053.70
4522.006	FACTURATION DE TRAITEMENTS		1'083'300.00				
53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE					92'099.75	90'000.00
5310	CLASSE DE LANGAGE - RJO					30'000.00	30'000.00
3902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES					1'800.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS					28'200.00	
4512.000	PARTICIPATION DU CANTON						30'000.00
5330	CLASSES D'INTEGRATION - RJO					60'000.00	60'000.00
3902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES					1'800.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS					58'200.00	
4512.000	PARTICIPATION DU CANTON						60'000.00
5340	CRENOL - RJO					2'099.75	
3521.001	PARTICIPATION A L'ORGANISME INTERCOMMUNAL					2'099.75	
54	OFFICE D'ORIENTATION SCOLAIRE ET PROFESSIONNELLE					19'250.00	
5400	OFFICE REGIONAL D'ORIENTATION PROF. - RJO					19'250.00	
3522.005	PARTICIPATION AUX CHARGES INTERCOMMUNALES					19'250.00	
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	18'900.00	18'900.00			62'216.70	20'019.20

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5600	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE - RJO	18'900.00	18'900.00			62'216.70	20'019.20
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	18'000.00				30'128.35	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	800.00				1'381.85	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	100.00				83.95	
3091.000	FRAIS DE FORMATION					586.55	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					38.50	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU					33.75	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE					131.75	
3132.000	ACHATS DE FOURNITURES POUR SOINS					2'662.00	
3185.007	HONORAIRES DU DENTISTE SCOLAIRE					27'170.00	
4522.000	PARTICIPATION DES COMMUNES						5'092.00
4522.001	PARTICIPATION DE L'ASIGOS						14'927.20
4522.006	FACTURATION DE TRAITEMENTS		18'900.00				
57	CAMPS SCOLAIRES, COLONIES					281'620.00	
5710	COLONIE DE VACANCES - RJO					20.00	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					20.00	
5720	CAMPS - ECOLE A LA MONTAGNE - PRIMAIRE - RJO					281'600.00	
3902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES					281'600.00	
58	TEMPLES ET CULTES	461'711.00	86'200.00	543'400.00	103'700.00	627'945.41	145'693.55
5800	TEMPLES ET CULTES - RJO	461'711.00	86'200.00	543'400.00	103'700.00	627'945.41	145'693.55
3011.000	TRAITEMENTS	189'200.00		185'100.00		184'409.60	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	16'900.00		16'900.00		27'848.95	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	18'300.00		17'400.00		18'888.00	
3040.000	COTISATIONS CIP	27'700.00		27'900.00		28'543.25	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'300.00		2'900.00		2'329.40	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	200.00		1'000.00			
3121.000	EAU	640.00					
3123.000	ELECTRICITE	1.00					
3124.011	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU	39'400.00		30'000.00		26'699.11	
	<i>Totalité des charges chauffage imputée sur ce compte.</i>						
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES			600.00			
3141.004	ENTRETIEN TEMPLE DE BROYE	5'410.00		5'400.00		1'717.70	
3151.000	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES	2'000.00					
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	4'540.00		4'700.00		8'244.70	
3189.007	HONORAIRES DE SECURITE	420.00					
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	12'000.00		50'000.00		50'000.00	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<i>Fin d'amortissement du préavis 03-09 - Restauration Temple de Broye.</i>							
3522.001	PAROISSE DE VILLAMONT, CONTRIBUTION	1'500.00		1'500.00		2'091.15	
3522.002	PAROISSE DE ST-JOSEPH, CONTRIBUTION	6'700.00		6'700.00		5'912.35	
3522.009	COMMUNAUTE ISRAELITE, CONTRIBUTION	1'000.00		15'600.00		582.85	
3652.000	PAROISSE DU BON PASTEUR, CONTRIBUTION	120'000.00		163'600.00		256'428.35	
<i>Moins de charges de rénovations.</i>							
3652.001	PAROISSE PRILLY-JOXTENS (EER), CONTRIBUTION	12'400.00		12'400.00		12'350.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	1'100.00		1'700.00		1'900.00	
4351.000	VENTE D'ENERGIE		3'000.00		3'000.00		2'232.95
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS		21'700.00		21'700.00		16'581.70
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES						236.95
4522.003	PARTICIPATION DES COMMUNES BON PASTEUR		59'000.00		79'000.00		126'641.95
4525.003	PARTICIPATION DE JOXTENS-MEZERY		2'500.00				
61	CORPS DE POLICE - SIGNALISATION	3'960'300.00	100'000.00	3'789'100.00	100'000.00	3'383'540.84	73'593.60
6100	CORPS DE POLICE - LSA	3'762'800.00		3'580'800.00		3'233'939.90	61'977.00
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	6'800.00		6'800.00		3'957.80	
3511.000	REFORME POLICIERE CANTONALE	504'000.00		515'000.00		477'046.00	
3521.000	PARTICIPATION A POLICE INTERCOMMUNALE	3'252'000.00		3'059'000.00		2'752'936.10	
<i>Augmentation due à une indexation des salaires (IPC) de 1 % en 2024 et de 2,5 % en 2023, cette dernière n'a pas été intégrée au BU 2023.</i>							
4511.000	REFORME POLICIERE-SOLDE ANNEE PRECEDENTE						61'977.00
6110	SIGNALISATION ROUTIERE - LSA	197'500.00	100'000.00	208'300.00	100'000.00	149'600.94	11'616.60
3123.014	ELECTRICITE FEUX	5'500.00		5'500.00		7'236.80	
3143.004	SIGNALISATION ROUTIERE	25'000.00		35'000.00		28'212.37	
3199.002	FRAIS DIVERS, ACCIDENTS	5'000.00		5'000.00		2'994.40	
3199.003	FRAIS DE DOMMAGES	100'000.00		100'000.00		47'957.37	
3313.000	AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES	58'000.00		58'000.00		58'000.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	4'000.00		4'800.00		5'200.00	
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES		100'000.00		100'000.00		11'616.60
62	CONTROLE DES HABITANTS	716'630.00	225'000.00	581'410.00	105'800.00	699'611.15	256'011.03
6200	CONTROLE DES HABITANTS - LSA	716'630.00	225'000.00	581'410.00	105'800.00	699'611.15	256'011.03
3011.000	TRAITEMENTS	437'200.00		424'600.00		402'305.55	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL					27'251.55	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	39'800.00		40'300.00		39'092.05	
3040.000	COTISATIONS CIP	57'900.00		67'800.00		56'897.35	
<i>Le budget 2023 était trop élevé.</i>							

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'900.00		2'900.00		2'824.35	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	200.00		200.00		140.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	1'750.00		450.00		1'242.15	
3163.000	LOCATIONS DE MACHINES	720.00					
3181.000	FRAIS DE PORT	4'800.00		4'800.00		4'598.00	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	1'800.00					
3511.002	PART CANTONALE POUR LES TAXES DE PERMIS DE SEJOUR	129'000.00		1'000.00		126'009.00	
	<i>Compte tenu du projet de renouvellement en ligne des permis C courant 2024, ce compte sera sujet à fluctuations.</i>						
3511.003	PART CANTONALE SUR LES DOCUMENTS D'IDENTITE	11'200.00		10'000.00		10'651.15	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	4'560.00		4'560.00		3'800.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	24'800.00		24'800.00		24'800.00	
4311.001	CARTES D'IDENTITE ET PASSEPORTS		20'000.00		16'000.00		19'085.00
4312.000	EMOLUMENTS DIVERS		39'000.00		89'800.00		7'629.43
	<i>Nouveau mode de comptabilisation suite à une nouvelle répartition des tâches entre le Canton et les communes. Les charges y relatives sont comptabilisées au 3511.002-6200.</i>						
4312.001	EMOLUMENTS CANTONAL ET COMMUNAL POUR LES TAXES DE PERMIS DE SEJOUR		166'000.00				198'539.50
	<i>Compte tenu du projet de renouvellement en ligne des permis C courant 2024, ce compte sera sujet à fluctuations.</i>						
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						30'757.10
64	SERVICE DES INHUMATIONS	62'000.00	16'000.00	62'100.00	15'000.00	60'679.15	13'100.00
6400	SERVICE DES INHUMATIONS - RJO	62'000.00	16'000.00	62'100.00	15'000.00	60'679.15	13'100.00
3011.000	TRAITEMENTS	21'700.00		20'400.00		21'174.00	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	2'100.00		1'900.00		2'057.50	
3040.000	COTISATIONS CIP	3'100.00		3'300.00		3'036.10	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	200.00		100.00		148.60	
3524.000	FRAIS INHUMATIONS ET INCINERATIONS	21'500.00		23'000.00		20'862.95	
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		13'100.00
65	SERVICE DE DEFENSE INCENDIE	306'100.00		293'000.00		222'683.15	
6500	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE - LSA	306'100.00		293'000.00		222'683.15	
3521.001	PARTICIPATION A L'ORGANISME INTERCOMMUNAL	306'100.00		293'000.00		222'683.15	
66	PROTECTION CIVILE	305'800.00		297'800.00		282'654.10	
6600	PROTECTION CIVILE - LSA	305'800.00		297'800.00		282'654.10	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	1'000.00		1'000.00		1'059.55	
3516.000	CONTRIBUTION ORPC	80'800.00		80'800.00		80'216.50	
3521.001	PARTICIPATION A L'ORGANISME INTERCOMMUNAL	224'000.00		216'000.00		201'378.05	
<i>Hausse globale de 4,5 % du budget émis par l'ORPC en raison d'une indexation des salaires de 2 % et d'une budgétisation prudente des subsides encaissés.</i>							
68	AFFAIRES MILITAIRES	6'100.00		6'100.00		13'193.00	
6800	AFFAIRES MILITAIRES - LSA	6'100.00		6'100.00		13'193.00	
3523.006	CONTRIBUTION AU STAND DE VERNAND	6'100.00		6'100.00		13'193.00	
71	SERVICE SOCIAL	11'223'839.00	4'275'400.00	10'523'740.00	4'217'800.00	8'953'385.31	4'075'702.49
7100	ARASPE - IKU	67'000.00		66'900.00		64'111.63	20'291.73
3525.004	PARTICIPATION A LA REGION AAS	67'000.00		66'900.00		64'111.63	
4525.005	PARTICIPATION A LA REGION AAS - ANNEE PRECEDENTE						20'291.73
7110	CENTRE DE LOISIRS - IKU	245'460.00	7'000.00	240'960.00	6'000.00	248'543.70	7'610.00
3011.000	TRAITEMENTS	136'800.00		133'200.00		133'244.85	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	28'100.00		27'300.00		27'303.20	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	15'600.00		16'200.00		15'152.35	
3040.000	COTISATIONS CIP	20'700.00		19'500.00		20'177.45	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	1'100.00		1'100.00		1'102.25	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	3'500.00		5'000.00		3'028.80	
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	13'000.00		12'000.00		22'734.80	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	5'160.00		5'160.00		4'300.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	21'500.00		21'500.00		21'500.00	
4359.007	PRESTATIONS CARREFOUR SUD		4'000.00		3'000.00		4'610.00
4522.002	PARTICIPATION DE JOUXTENS-MEZERY		3'000.00		3'000.00		3'000.00
7130	ACCUEIL PRESCOLAIRE - LSA			1'866'100.00		1'343'329.75	
3655.000	SUBVENTION FONDATION LES ACACIAS			1'637'100.00		1'281'523.25	
3655.005	SUBVENTION LES CHATTONS			229'000.00		61'806.50	
7140	SERVICE DE L'ENFANCE - LSA	1'961'370.00	12'000.00	1'778'720.00	1'138'100.00	1'560'460.44	1'060'114.00
3011.000	TRAITEMENTS			158'500.00		163'934.05	
<i>Coûts salariaux de l'accueil familial de jour passés en section 7141.</i>							
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	8'800.00					
<i>Coûts ViaEscola transférés de la section 1100, compte 3001.003.</i>							
3012.003	MAMANS D'ACCUEIL, PRESTATIONS			1'262'800.00		1'030'045.70	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	600.00		94'800.00		81'192.53	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3040.000	<i>Coûts salariaux de l'accueil familial de jour passés en section 7141</i>						
	COTISATIONS CIP	700.00		94'400.00		85'671.72	
3050.000	<i>Coûts salariaux de l'accueil familial de jour passés en section 7141</i>						
	ASSURANCE ACCIDENTS	100.00		14'900.00		13'391.99	
3091.001	<i>Coûts salariaux de l'accueil familial de jour passés en section 7141</i>						
	FORMATION AMF			6'900.00		6'415.85	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	2'650.00		7'400.00		5'911.60	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	200.00		200.00		58.75	
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES			120'000.00		115'371.40	
3181.000	FRAIS DE PORT	500.00		4'900.00		2'421.80	
3189.000	FRAIS DIVERS	1'500.00		1'500.00		1'499.30	
3189.017	FRAIS - VIAESCOLA	8'400.00					
	<i>Transfert de la section 1540 Intégration et culture. Dorénavant, toutes les charges et revenus lié à Viaescola sont rattachés à la présente section.</i>						
3199.100	CHARGES EXCEPTIONNELLES					7'504.00	
3515.002	SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE					31'785.00	
3525.005	PARTICIPATION AUTRES COMMUNES					3'156.75	
3655.000	SUBVENTION FONDATION LES ACACIAS	1'696'500.00					
	<i>Transféré de la section 7130 par simplification du plan comptable.</i>						
3655.005	SUBVENTION LES CHATTONS	229'000.00					
	<i>Transféré de la section 7130 par simplification du plan comptable.</i>						
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	1'920.00		1'920.00		1'600.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	10'500.00		10'500.00		10'500.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						4'705.90
4512.006	PARTICIPATION CANTON VIAESCOLA		12'000.00				
4515.002	SUBVENTION FAJE				260'600.00		245'445.45
4522.000	PARTICIPATION DES COMMUNES						45'394.10
4525.003	PARTICIPATION DE JOUXTENS-MEZERY				5'000.00		
4655.003	PARTICIPATION DES PARENTS AMF				750'000.00		646'601.05
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS				120'000.00		115'117.50
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS				2'500.00		2'850.00
7141	ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR - LSA	1'741'400.00	1'034'500.00				
3011.000	TRAITEMENTS	163'500.00					
	<i>Coûts salariaux de l'accueil familial de jour passés de la section 7140 à la section 7141</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	1'235'000.00					
	<i>Coûts salariaux de l'accueil familial de jour passés de la section 7140 à la section 7141</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	95'100.00					
	<i>Coûts salariaux de l'accueil familial de jour passés de la section 7140 à la section 7141</i>						

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3040.000	COTISATIONS CIP <i>Coûts salariaux de l'accueil familial de jour passés de la section 7140 à la section 7141</i>	100'300.00					
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS <i>Coûts salariaux de l'accueil familial de jour passés de la section 7140 à la section 7141</i>	15'700.00					
3091.000	FRAIS DE FORMATION	6'900.00					
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	7'400.00					
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	115'000.00					
3181.000	FRAIS DE PORT	2'500.00					
4515.002	SUBVENTION FAJE		262'000.00				
4525.003	PARTICIPATION DE JOUXTENS-MEZERY		5'000.00				
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		650'000.00				
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS <i>Muni : le montant est-il fiable ? Hausse possible au 1 8 24 ?</i>		115'000.00				
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS		2'500.00				
7151	APEMS CONFRERIE - LSA	788'980.00	318'100.00	730'000.00	332'900.00	581'772.43	363'426.75
3011.000	TRAITEMENTS <i>Adaptation de l'effectif de la Confrérie conformément au préavis d'agrandissement de 2022, mise en oeuvre qu'en 2024 au vu de l'augmentation de la fréquentation.</i>	510'400.00		465'400.00		349'684.85	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	5'000.00		5'000.00		23'905.45	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	48'100.00		43'800.00		34'868.72	
3040.000	COTISATIONS CIP	63'500.00		65'000.00		46'079.26	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	3'500.00		3'100.00		2'513.57	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					51.35	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	300.00		300.00		249.50	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'200.00		1'200.00		1'107.61	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	1'200.00		1'200.00		1'629.80	
3123.000	ELECTRICITE	600.00		500.00		539.05	
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	60'000.00		60'000.00		46'896.80	
3161.000	LOYERS	87'300.00		74'900.00		41'817.00	
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	2'000.00		2'000.00		1'055.85	
3181.000	FRAIS DE PORT	500.00		500.00		645.78	
3189.000	FRAIS DIVERS					368.95	
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	5'380.00		2'500.00		4'365.64	
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS					19'919.50	
3515.002	SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE					3'668.00	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3525.005	PARTICIPATION AUTRES COMMUNES					2'405.75	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS			4'600.00			
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						18'801.15
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS						400.00
4515.002	SUBVENTION FAJE		122'000.00		116'800.00		153'760.50
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		160'000.00				
4655.001	PARTICIPATION DES PARENTS APEMS				180'000.00		144'869.10
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		36'000.00		36'000.00		29'596.00
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS		100.00		100.00		
4819.000	PRELEVEMENT SUR FONDS						16'000.00
7152	APEMS CORMINJOZ - LSA	438'700.00	260'100.00	426'200.00	248'100.00	433'758.43	257'606.10
3011.000	TRAITEMENTS	274'600.00		263'800.00		258'687.85	
	<i>Adaptation de l'effectif en fonction des inscriptions.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	5'000.00		5'000.00		7'893.10	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	25'700.00		25'000.00		24'465.87	
3040.000	COTISATIONS CIP	38'100.00		37'100.00		36'328.63	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'000.00		1'800.00		1'931.20	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					60.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	300.00		300.00		191.35	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'200.00		1'200.00		584.45	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	1'200.00		1'200.00		1'041.05	
3123.000	ELECTRICITE	500.00		500.00		57.00	
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	40'000.00		40'000.00		37'820.55	
3161.000	LOYERS	28'900.00		28'900.00		2'760.00	
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	2'000.00		2'000.00		184.30	
3181.000	FRAIS DE PORT	400.00		400.00		504.73	
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	2'500.00		2'500.00		2'057.35	
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
3515.002	SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE					16'591.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS					25'900.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	2'300.00		2'500.00		2'700.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						2'971.75
4515.002	SUBVENTION FAJE		80'000.00		84'000.00		79'112.85
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		150'000.00				
4655.001	PARTICIPATION DES PARENTS APEMS				140'000.00		149'477.50
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		30'000.00		24'000.00		25'844.00
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS		100.00		100.00		200.00
7153	APEMS JOLIMONT - LSA	421'100.00	266'100.00	399'700.00	263'100.00	431'440.17	277'443.10
3011.000	TRAITEMENTS	279'400.00		260'200.00		268'299.95	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<i>Adaptation de l'effectif en fonction des inscriptions.</i>							
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	5'000.00		5'000.00		24'765.30	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	26'700.00		24'700.00		27'500.27	
3040.000	COTISATIONS CIP	36'700.00		36'600.00		37'834.96	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	1'900.00		1'800.00		1'968.77	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					51.30	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	300.00		300.00		205.45	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'200.00		1'200.00		624.35	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	1'200.00		1'200.00		742.30	
3123.000	ELECTRICITE	600.00		600.00		57.00	
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	35'000.00		35'000.00		35'612.25	
3161.000	LOYERS	28'200.00		28'200.00		2'760.00	
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	2'000.00		2'000.00		438.15	
3181.000	FRAIS DE PORT	400.00		400.00		528.33	
3189.000	FRAIS DIVERS					323.05	
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	2'500.00		2'500.00		4'528.74	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS					25'200.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						24'266.00
4515.002	SUBVENTION FAJE		82'000.00		81'000.00		77'560.35
4515.005	SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE						74.00
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		160'000.00				
4655.001	PARTICIPATION DES PARENTS APEMS				160'000.00		151'765.76
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		24'000.00		22'000.00		23'526.99
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS		100.00		100.00		250.00
7154	APEMS MONT-GOULIN - LSA	544'800.00	254'100.00	519'700.00	260'100.00	484'218.20	250'471.70
3011.000	TRAITEMENTS	369'700.00		348'900.00		306'498.95	
<i>Adaptation de l'effectif en fonction des inscriptions.</i>							
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	5'000.00		5'000.00		15'735.00	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	34'700.00		32'900.00		29'863.02	
3040.000	COTISATIONS CIP	50'400.00		48'900.00		43'301.56	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'500.00		2'300.00		2'140.82	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					80.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	300.00		300.00		168.85	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'200.00		1'200.00		1'784.25	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	1'200.00		1'200.00		1'242.90	
3123.000	ELECTRICITE	800.00		500.00		1'003.90	
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	48'000.00		48'000.00		46'409.25	
3161.000	LOYERS	25'600.00		25'600.00		2'760.00	
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	2'000.00		2'000.00		646.30	
3181.000	FRAIS DE PORT	400.00		400.00		518.98	
3189.000	FRAIS DIVERS					6'198.60	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	3'000.00		2'500.00		3'265.82	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS					22'600.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						4'556.00
4515.002	SUBVENTION FAJE		102'000.00		100'000.00		97'145.60
4515.005	SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE						377.00
4522.000	PARTICIPATION DES COMMUNES						1'684.00
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		120'000.00				
4655.001	PARTICIPATION DES PARENTS APEMS				130'000.00		115'292.09
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		32'000.00		30'000.00		31'017.01
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS		100.00		100.00		400.00
7155	UAPE LE TILLEUL - LSA	921'800.00	532'100.00	882'600.00	562'100.00	893'683.42	550'307.35
3011.000	TRAITEMENTS	628'900.00		592'100.00		591'597.60	
	<i>Adaptation des salaires en fonction de l'échelle Prilly depuis la reprise de la Fondation des Acacias (engagements plus bas que l'échelle de Prilly).</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	5'000.00		5'000.00		2'821.90	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	59'100.00		55'600.00		55'464.42	
3040.000	COTISATIONS CIP	80'000.00		82'500.00		75'039.86	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	4'400.00		3'900.00		4'091.37	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					155.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	400.00		400.00		353.25	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'800.00		1'800.00		1'981.05	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	4'000.00		4'000.00		3'824.15	
3124.000	CHAUFFAGE	9'900.00				7'021.00	
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	60'000.00		70'000.00		58'696.79	
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	2'000.00		2'000.00		1'878.20	
3181.000	FRAIS DE PORT	800.00		800.00		899.88	
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	4'500.00		3'500.00		4'212.95	
3515.002	SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE					24'646.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	61'000.00		61'000.00		61'000.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						44'135.35
4515.002	SUBVENTION FAJE		177'000.00		177'000.00		173'788.10
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		300'000.00		330'000.00		279'815.45
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		55'000.00		55'000.00		52'068.45
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS		100.00		100.00		500.00
7156	APEMS VIEUX-COLLEGE - LSA	538'640.00	299'700.00	508'340.00	224'900.00	142'374.29	130'501.10
3011.000	TRAITEMENTS	312'600.00		283'300.00		79'430.95	
	<i>Adaptation de l'effectif en fonction des inscriptions.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	5'000.00		5'000.00		1'478.15	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	30'800.00		26'800.00		7'860.19	
3040.000	COTISATIONS CIP	44'700.00		39'800.00		11'398.54	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'200.00		1'900.00		567.48	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					40.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	300.00		300.00			
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'200.00		1'200.00		1'421.65	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	1'200.00		1'200.00			
3123.000	ELECTRICITE			300.00			
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	40'000.00		48'000.00		5'638.80	
3161.000	LOYERS	56'840.00		56'840.00		28'000.00	
3161.100	CHARGES SUR LOYERS	2'800.00		2'800.00			
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	2'000.00		2'000.00		844.75	
3181.000	FRAIS DE PORT	400.00		400.00			
3189.000	FRAIS DIVERS					3'056.85	
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	2'500.00		2'500.00		2'636.93	
3313.000	AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES	36'000.00		36'000.00			
	<i>2022-02-7156 - APEMS VIEUX-COLLEGE , 1er amortissement en 2024 avec prélèvement à la réserve.</i>						
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	100.00					
4515.002	SUBVENTION FAJE		189'600.00		44'400.00		117'695.05
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		50'000.00				
4655.001	PARTICIPATION DES PARENTS APEMS				120'000.00		8'660.05
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		24'000.00		24'000.00		4'046.00
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS		100.00		500.00		100.00
4803.002	PRELEVEMENT FONDS APEMS		36'000.00		36'000.00		
7160	SERVICES SOCIAUX COMMUNAUX - IKU	804'249.00	27'000.00	782'680.00	39'000.00	711'466.80	62'820.85
3011.000	TRAITEMENTS	100'900.00		96'500.00		111'353.00	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	5'800.00		5'500.00			
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	10'100.00		9'600.00		10'508.80	
3040.000	COTISATIONS CIP	15'200.00		15'700.00		15'902.02	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	700.00		700.00		759.94	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					60.00	
3181.000	FRAIS DE PORT					198.00	
3655.001	ASSOCIATION FAMILIALE	104'000.00		104'000.00		90'585.14	
3655.002	AIDES, SUBVENTIONS DIVERSES	49'869.00		53'000.00		50'691.90	
3655.003	TRANSPORT DES HANDICAPES	70'000.00		50'000.00		68'099.70	
	<i>Augmentation des demandes traitées par le CMS pour ce type de prestation vu et accepté par ABB</i>						
3655.004	AMINATION SENIORS	7'300.00		7'300.00		6'250.00	
3655.008	FRAIS GARDE-MEUBLES	23'600.00		23'600.00		8'980.35	
3655.011	AIDE AU LOGEMENT	23'000.00		23'000.00		18'098.30	
3659.013	SUBVENTIONS POUR LES AÎNES	67'600.00		67'600.00			
3659.014	PASSEPORT CULTUREL	100.00		100.00			

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3665.001	AIDE SOCIALE COMMUNALE	200'000.00		200'000.00		207'040.65	
3665.003	SUBSIDES T.L.	36'000.00		36'000.00		36'996.00	
3665.005	AIDE INDIVIDUELLE AU LOGEMENT	70'000.00		70'000.00		69'643.00	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	1'080.00		1'080.00		900.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	19'000.00		19'000.00		15'400.00	
4271.006	LOCATION GARDE-MEUBLES		2'000.00		2'000.00		
4512.005	AIL, REMBOURSEMENT DU CANTON		25'000.00		25'000.00		34'821.50
4512.006	PARTICIPATION CANTON VIAESCOLA				12'000.00		
4819.000	PRELEVEMENT SUR FONDS						27'999.35
7170	RESEAU AJENOL - LSA	464'900.00	278'900.00	126'900.00	126'900.00	199'473.60	113'523.10
3011.000	TRAITEMENTS	226'400.00		100'700.00		92'169.05	
	<i>Augmentation taux de la directrice opérationnelle Ajenol et création d'un poste de Déléguée à l'inclusion voté par l'assemblée AJENOL</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	18'300.00		9'500.00		7'437.25	
3040.000	COTISATIONS CIP	32'700.00		16'000.00		13'309.15	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	1'500.00		700.00		607.65	
3525.006	PARTICIPATION A L'AJENOL	186'000.00				85'950.50	
	<i>Augmentation du taux d'activité de la Responsable et engagement d'une déléguée à l'inclusion. Ce compte 3525.006-7170 a été oublié au B2023.</i>						
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS				126'900.00		
4522.006	FACTURATION DE TRAITEMENTS		278'900.00				113'523.10
7180	ACTIVITES PARASCOLAIRES 1P-6P - LSA	328'500.00	61'000.00	342'500.00	59'000.00	268'297.09	57'922.80
3011.000	TRAITEMENTS	142'800.00		139'200.00		138'927.65	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	114'700.00		111'500.00		71'193.55	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	23'500.00		23'800.00		19'150.03	
3040.000	COTISATIONS CIP	17'800.00		39'900.00		14'515.92	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	1'500.00		1'700.00		1'262.59	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					97.35	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	300.00		300.00		44.95	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	800.00		800.00			
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	800.00		800.00		218.05	
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	26'000.00		24'000.00		22'887.00	
3181.000	FRAIS DE PORT	300.00		500.00			
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						504.80
4652.003	ETUDES SURVEILLEES				25'000.00		21'085.00
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		25'000.00				
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		36'000.00		34'000.00		36'333.00
7184	ACTIVITES PARASCOLAIRES 7P-11P - LSA	343'700.00	172'300.00	336'200.00	228'800.00	327'490.75	166'319.25
3011.000	TRAITEMENTS	99'800.00		98'900.00		99'416.60	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	66'700.00		65'600.00		59'525.40	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	15'700.00		15'600.00		15'009.10	
3040.000	COTISATIONS CIP	12'500.00		26'200.00		11'964.80	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	1'100.00		1'100.00		1'072.60	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	900.00		900.00		40.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	1'000.00		1'000.00		251.45	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	4'000.00		4'000.00			
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	1'500.00		1'500.00		734.40	
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	95'000.00		70'000.00		94'835.00	
3161.000	LOYERS	25'000.00		31'300.00		25'000.00	
3181.000	FRAIS DE PORT	500.00		500.00			
3189.000	FRAIS DIVERS	2'000.00		1'600.00		1'641.40	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						1'377.60
4515.002	SUBVENTION FAJE				68'300.00		
	<i>Erreur au B2023, Il n'y a pas de subvention de la FAJE; elle est accordée à l'APEMS 7-8 p.</i>						
4522.000	PARTICIPATION DES COMMUNES		43'000.00		30'400.00		38'701.25
4652.003	ETUDES SURVEILLEES		7'500.00		8'100.00		7'405.00
4652.004	PARTICIPATION DES PARENTS ACCUEIL		18'000.00		18'000.00		15'310.00
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		80'000.00		80'000.00		79'798.00
4659.001	PARTICIPATION DE TIERS		23'800.00		24'000.00		23'727.40
7186	ACTIVITES A PLAN-SEPEY - IKU	1'111'800.00	724'500.00	1'035'500.00	700'800.00	823'151.45	707'741.51
3011.000	TRAITEMENTS	419'400.00		422'800.00		306'954.00	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	80'200.00		21'800.00		17'260.00	
	<i>Poste d'aide-moniteur afin de respecter les normes cantonales</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	46'400.00		42'100.00		30'134.75	
3040.000	COTISATIONS CIP	69'900.00		70'700.00		45'402.70	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	3'300.00		3'000.00		2'144.05	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	300.00		300.00		5'078.45	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	4'000.00		4'000.00		7'531.10	
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	135'500.00		135'500.00		89'897.95	
3152.000	ENTRETIEN DU MOBILIER SCOLAIRE	2'700.00		2'700.00		560.00	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	1'000.00					
3188.000	FRAIS DE TRANSPORTS	113'600.00		113'600.00		97'142.04	
3193.000	COTISATIONS, FRAIS DIVERS	27'000.00		10'500.00		13'059.90	
	<i>Ce compte est fusionné avec le compte 3662.000 / 7186</i>						
3662.000	SUBSIDES ET ANIMATION	16'500.00		16'500.00		15'986.51	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	192'000.00		192'000.00		192'000.00	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4356.000	FACTURATION DE SERVICES <i>Facturation aux parents des colonies au lieu et place du 4652.000-7186 à un tarif de faveur pour les résidents de Prilly. L'écart entre le tarif de faveur et le tarif normal est comptabilisé au 4909.005-7186.</i>		50'000.00				
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						2'352.00
4512.000	PARTICIPATION DU CANTON						10'380.00
4522.000	PARTICIPATION DES COMMUNES						2'666.00
4522.001	PARTICIPATION DE L'ASIGOS <i>Diminution du nombre d'élèves du cycle secondaire pour les camps d'été et d'hiver.</i>		656'000.00		700'800.00		294'000.00
4652.000	PARTICIPATION DES PARENTS						116'743.51
4902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES						281'600.00
4909.005	IMPUTATIONS SUBVENTIONS AUX COLONIES <i>Subventions par la Ville au prix des colonies de vacances en faveur des résidents de la Ville.</i>		18'500.00				
7190	SERVICE JEUNESSE - IKU	501'440.00	28'000.00	480'740.00	28'000.00	439'813.16	49'603.15
3011.000	TRAITEMENTS	295'000.00		287'900.00		304'096.15	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	46'100.00		45'300.00		25'916.00	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	30'900.00		28'800.00		29'869.15	
3040.000	COTISATIONS CIP	46'600.00		48'500.00		45'087.90	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'200.00		2'200.00		2'141.05	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	2'000.00		2'000.00		1'320.00	
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES <i>Préavis de cohésion sociale 07-2023 qui sera à l'ordre du jour du CC au mois de novembre 2023</i>	23'000.00		32'000.00		14'728.85	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	100.00					
3189.000	FRAIS DIVERS <i>Volonté de (re)présenter la prestation des coups de pouces à la population de Prilly et faire de la publicité à "grande échelle" auprès des personnes de Prilly.</i>	5'000.00		2'000.00		1'966.75	
3659.000	PASSEPORTS-VACANCES	7'800.00		7'800.00			
3659.003	ACTIVITES ET PROJETS JEUNESSE	4'000.00		4'000.00		4'187.31	
3659.007	ACTIVITES SPORTIVES	3'500.00		3'500.00		1'500.00	
3659.009	CVAJ,CENTRE VAUDOIS D'AIDE A LA JEUNESSE	7'500.00		7'500.00			
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	1'440.00		1'440.00		1'200.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	7'800.00		7'800.00		7'800.00	
3909005	IMPUTATIONS SUBVENTIONS AUX COLONIES <i>Subventions par la Ville, contrepartie au compte 4909.005-7186.</i>	18'500.00					
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						26'550.00
4525.000	PARTICIPATION DES COMMUNES		18'000.00		18'000.00		18'268.15
4659.004	PARTICIPATION ET SUBVENTIONS DE TIERS		10'000.00		6'000.00		1'600.00
4659.007	VENTE ACTIVITES SPORTIVES				4'000.00		3'185.00

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2024 - 31.12.2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72	PREVOYANCE SOCIALE	7'040'000.00		7'278'000.00		6'514'940.00	1'116'905.40
7200	PREVOYANCE SOCIALE - IKU	7'040'000.00		7'278'000.00		6'514'940.00	1'116'905.40
3515.000	FACTURE SOCIALE	6'977'000.00		7'215'000.00		6'453'235.00	
3655.006	PARTICIPATION A LA FAJE	63'000.00		63'000.00		61'705.00	
4515.001	FACTURE SOCIALE-SOLDE ANNEE PRECEDENTE						1'116'905.40

13. Liste des amortissements

Numéro de préavis	Libellés	Etat	Amortissement	Durée	Echéance
			B2024		
2008.17.3510	RESTRUCTURATION ET EXTENSION DU CHATEAU	1	475 000.00	30	2037
2008.21.3510	CREATION D'UNE CRECHE "AU TILLEUL"	1	80 000.00	20	2028
2009.08.3510	TRANSF. CRECHE-GARDERIE LES ACACIAS	1	74 000.00	20	2028
2010.02.4200	CONCOURS D'IDEES AMENAG.PRE-BOURNOUD	0	62 000.00	5	2027
2010.10.3510	REAFFECTION LOCAUX PCI	1	37 000.00	30	2029
2011.02.4300	REAMENAGEMENT COMPLET RTE BROYE	1	233 000.00	30	2041
2011.02.4300	REAMENAGEMENT COMPLET RTE BROYE	1	46 000.00	30	2041
2011.03.1720	PISCINE F'DEL RENOV.INSTALL.TECHNIQUES	1	40 000.00	20	2027
2011.10.1740	DEMOL./RECONSTR. RESTAURANT PISCINE F'DL	1	139 000.00	30	2039
2012.04.4300	TRANSFORMATION HALTE LEB PRILLY-UNION	1	14 000.00	20	2030
2012.06.4300	RTE NEUCHATEL REFECTION COMPLETE	1	70 000.00	30	2042
2012.16.4200	PLAN GENERAL D'AFFECTATION, CREDIT COMPL	1	36 000.00	6	2025
2013.03.4300	PAQUIS-MEUNIERE-FLUMEUX, SEPARATIF	1	36 000.00	30	2041
2013.03.4600	PAQUIS-MEUNIERE-FLUMEUX, SEPARATIF	1	54 000.00	30	2041
2013.04.4600	BELMONT-FLEURS, SEPARATIFS	1	32 000.00	30	2029
2013.14.3510	TRANSFO.AU DROIT BATIMENT UNION	1	5 000.00	20	2030
2013.17.3510	TRANSFORMATION DU BATIMENT DU TILLEUL	1	30 000.00	20	2032
2014.01.1710	PISCINE F-D-L, TRANSFORMATION COMPLETE	1	470 000.00	30	2044
2014.03.4300	REFECTION RTE DU MONT	1	57 000.00	30	2039
2014.03.4300	REFECTION RTE DU MONT	1	36 000.00	30	2039
2014.05.4300	SEPARATIF COLLECTEURS SENTIER F.-DE LYS	1	14 000.00	30	2039
2014.05.4300	SEPARATIF COLLECTEURS SENTIER F.-DE LYS	1	39 000.00	30	2039
2014.07.5800	CHAUFFAGE PAROISSE BON PASTEUR	1	4 000.00	20	2032
2014.10.7150	AMENAGEMENT CRECHE-GARDERIE	1	14 000.00	20	2033
2014.11.4300	SEPARATIF SECTEUR FLUMEUX-ROCHELLE	1	53 000.00	30	2044
2014.11.4300	SEPARATIF SECTEUR FLUMEUX-ROCHELLE	1	75 000.00	30	2044
2014.14.4300	SEPARATIF COLLECTEURS CHARMILLES-CURE	1	4 000.00	30	2037
2014.14.4300	SEPARATIF COLLECTEURS CHARMILLES-CURE	1	83 000.00	30	2037
2014.16.4500	DECHETTERIE MOBILE	1	1 000.00	10	2024
2015.05.4300	REAMENAGEMENT CARREFOUR FLEUR-DE-LYS	1	75 000.00	30	2044
2015.05.4300	REAMENAGEMENT CARREFOUR FLEUR-DE-LYS	1	55 000.00	30	2044
2015.06.4600	REAMENAGEMENT RUISSEAU BROYE	1	60 000.00	30	2048
2015.13.3530	CHAUFFAGE PLAN SEPEY	1	21 000.00	20	2033
2015.16.4300	SEPARATIF RTE COSSONAY-FLOREAL	1	37 000.00	30	2044
2015.16.4300	SEPARATIF RTE COSSONAY-FLOREAL	1	109 000.00	30	2044

13. Liste des amortissements

Numéro de préavis	Libellés	Etat	Amortissement B2024	Durée	Echéance
2015.20.4400	AMENAGEMENT SKATEPARK	1	15 000.00	5	2024
2015.21.4600	EXUTOIRE BEAUMETTES-BROYE	0	6 364.12	10	2024
2015.23.5800	REFECT.TOITURE, PATIO TEMPLE ST-ETIENNE	1	8 000.00	20	2027
2016.04.4200	ETUDES SDOL ET SDNL 2016	0	13 000.00	10	2025
2016.07.4300	SEPARATIF SECT.ROCHELLE-POMMERAIE	1	43 000.00	30	2043
2016.07.4300	SEPARATIF SECT.ROCHELLE-POMMERAIE	1	47 000.00	30	2043
2016.17.4300	SEPARATIF BAUMETTES, MORAINÉ	1	16 000.00	30	2036
2016.17.4300	SEPARATIF BAUMETTES, MORAINÉ	1	50 000.00	30	2036
2016.21.6110	REPL. CONTROLEUR+NV. CONTROLEUR	1	58 000.00	10	2028
2016.22.4600	EVACUATION EAUX DES BIENS-FONDS	0	200 000.00	5	2026
2017.02.4200	ETUDES SDOL ET SDNL 2017	1	5 000.00	10	2027
2017.13.4200	CONSTRUCTION PIC	0	77 000.00	15	2034
2017.18.4300	RENFORCEMENT RESEAU ROUTIER	1	31 000.00	10	2025
2017.20.4300	AMENAGEMENTS CYCLABLES-PALM	0	16 000.00	5	2026
2017.23.3510	CONFORMITE CANALISATIONS SITE "CHATEAU"	1	15 000.00	30	2035
2018.09.4300	REMPLACEMENT VEHICULES DE VOIRIE	1	6 000.00	10	2029
2019.04.4400	RENOUVELLEMENT SKATEPARK	1	18 000.00	5	2025
2019.07.1900	GEOPORTAIL COMMUNAL	0	155.00	5	2024
2019.09.4300	REMPLACEMENT VEHICULES DE VOIRIE ET ESPACES VERTS 2	1	15 000.00	10	2030
2020.06.3510	COMPLEXE SPORTIF FLEUR-DE-LYS	0	86 000.00	20	2040
2020.09.4300	ETUDES ET TRAVAUX ROUTIERS	0	32 000.00	10	2029
2021.02.1900	INFORMATIQUE, INFRASTRUCTURE EVOLUTION 2021-2026	0	278 000.00	5	2026
2021.05.4300	ENTRETIEN STRUCTURE ROUTIERE	0	25 000.00	30	2051
2021.06.4300	AMENAGEMENTS CYCLABLES-PALM	0	17 000.00	30	2053
2021.16.4400	CONFORMITE CANALISATIONS SITE "CHATEAU"	0	10 000.00	30	2053
2021.20.4300	REMPLACEMENT VEHICULES DE VOIRIE	0	33 200.00	10	2033
2021.22.4600	RENOUVELLEMENT SKATEPARK	0	39 000.00	30	2053
2022.02.7156	APEMS VIEUX-COLLEGE	0	36 000.00	1	2024
2022.08.4600	CH. DE ROCHELLE ET DU PLATANE, MISE EN SEPARATIF-PGEE	0	11 670.00	30	2053
Total			3 877 389.12		

Légende :

Etat 0 : en cours de dépenses

Etat 1 : investissement bouclé

14. Plan des investissements

No préavis	Libellé	S	Crédits votés / à voter	Intercom munal	Dépenses attendues par année				
					2024	2025	2026	2027	2028+
	Total général net de subventions				142 843 000				
	Totaux par année				14 086 000	19 850 000	15 890 000	29 085 000	63 932 000
501	GC								
2015.21.4600	EXUTOIRE BEAUMETTES-BROYE	0	450 000	oui					
2015.24.4300	AV.DU CHABLAIS, MANDATAIRES, ETUDES	0	712 950	oui	300 000				
2016.06.4300	TRAM T1, PARTICIPATION LIGNE - ROUTE	0	564 300	oui					
2016.22.4600	EVACUATION EAUX DES BIENS-FONDS	0	1 405 800		100 000				
2017.13.4200	CONSTRUCTION PIC	0	15 210 000	oui					
2017.20.4300	AMENAGEMENTS CYCLABLES-PALM	0	180 000						
2020.05.4300	BHNS, ROUTE DE COSSONAY, ROUTES	0	11 000 000	oui	3 000 000	3 000 000			
2021.05.4300	ENTRETIEN STRUCTURE ROUTIERE	0	740 000						
2021.06.4300	FLUMEAUX PARTIE INFERIEURE	0	610 000						
2021.07.4300	PASSAGE INFERIEUR OMBREVAL, ROUTES	0	375 000	oui					
2021.16.4400	CIMETIERE COMMUNAL, DESAFFECTATION PARTIELLE	0	300 000						
2021.3100.01	VOIRIE, ZONE DE DEPOT, PRE-ETUDE	0	100 000						
2021.4600.01	CH. DU VIADUC, MISE EN SEPARATIF, PRE-ETUDE - PGEE	0	100 000						
2022.04.4300	RESEAU ROUTIER, ENTRETIEN 2022	0	435 000						
2022.4300.01	TRAVAUX ROUTIERS 2023, PRE-ETUDE, ROUTE	0	100 000						
2022.4600.03	FLOREAL-GRAND-VIGNE, MISE EN SEPARATIF, PRE-ETUDE - PGEE	0	100 000		50 000				
2021.4600.04	RUISSEAU BROYE NORD, JARDINS FAMILIAUX, PRE-ETUDE - PGEE	0	100 000						
2021.4600.05	EXUTOIRE INTERCOMMUNAL ET RACCORDEMENT, PRE-ETUDE - PGEE	0	100 000	oui					
2022.4600.06	RUISSEAU BROYE SUD, MISE A CIEL OUVERT, PRE-ETUDE - PGEE	0	100 000	oui					
2022.4600.07	TRAVAUX ROUTIERS 2023, PRE-ETUDE, PGEE	0	100 000						
2022.4600.07	CARREFOUR CHASSEUR, ASSAINISSEMENT CANALISATIONS, PRE-ETUDES - PGEE	0	100 000	oui					
4300	Entretien structure routière	N	1 200 000		500 000	500 000	100 000		
4300	Aménagement Pré-Bournoud (preavis interservices DBG+TRX)	N	7 500 000			1 500 000	3 000 000	3 000 000	
4300	Requalification de l'avenue du Chablais	N	6 300 000	oui			900 000	2 350 000	3 050 000
4300	Projet routier BHNS - Route de Cossonay	N	0	oui					
4300	Aménagement ligne 33	N	2 600 000	oui		1 000 000	600 000		
4300	Terminus 7 Malley	N	1 000 000						
4300	Requalification route du Chasseur et route du Mont	N	2 850 000			125 000	125 000	1 000 000	1 600 000
4300	Avenue de Floréal	N	850 000					300 000	550 000
4300	Requalification chemin du Viaduc (Tillia)	N	2 000 000	oui			300 000	500 000	1 000 000
4300	Place du Galicien (Tillia)	N	1 700 000	oui		250 000	250 000	250 000	700 000
4300	Aménagements Malley nord (Tillia)	N	600 000	oui		100 000	200 000	200 000	
4300	Route des Flumeaux - partie supérieure	N	850 000					850 000	

14. Plan des investissements

No préavis	Libellé	S	Crédits votés / à voter	Intercom munal	Dépenses attendues par année				
					2024	2025	2026	2027	2028+
4300	Chemin de Perréaz	N	300 000					300 000	
4300	Chemin du Vieux-Collège	N	460 000				460 000		
4300	Mise à ciel ouvert Broye inférieure (Renens-Prilly)	N	900 000	oui	450 000	450 000			
4300	Prolongement Viaduc de Malley	N	1 500 000	oui	1 000 000				
4300	FAB Accès au quai 1	N	1 000 000	oui	500 000	500 000			
4400	FAB Malley-Centre - Parc Gazomètre	N	600 000	oui					600 000
4600	Galerie de Broye, y compris raccordements tubés	N	8 000 000	oui			300 000	4 300 000	3 400 000
4300	OPB - Mise en conformité du réseau	N	1 000 000		250 000	250 000	200 000	200 000	
4600	Mise en séparatif - nouveau PGEE	N	400 000		200 000				
4600	Séparatif routes du Chasseur et du Mont	N	1 900 000		900 000	1 000 000			
4600	Séparatif avenue de Floréal	N	2 250 000					1 000 000	1 250 000
4600	Séparatif voie verte	N	1 600 000			600 000	1 000 000		
4600	Séparatif chemin du Viaduc	N	320 000				220 000		
4600	Séparatif route des Flumeaux - partie supérieure	N	400 000					400 000	
4600	Séparatif chemin de Pérréaz	N	500 000					250 000	250 000
4600	Séparatif chemin du Vieux-Collège	N	260 000				260 000		
4600	FAB Malley - Système EU-EC	N	600 000	oui			300 000	300 000	
4300	Plan lumière	N	600 000		300 000	300 000			
4400	Aménagements mobilité douce	N	500 000			250 000	250 000		
4600	Ruisseau de Broye Dérochet-Piscine	N	900 000					450 000	450 000
4300-4400	Voie verte	N	8 000 000					4 000 000	4 000 000
4300-4600	FAB Avenue de Malley	N	1 815 000	oui	600 000	450 000	165 000		
4300-4600	FAB Chemin de l'Usine à Gaz	N	400 000	oui		100 000	100 000	100 000	100 000
4300-4600	FAB Chemin des Bouchers	N	324 000	oui	162 000				
503	BATIMENTS								
2020.06.3510	COMPLEXE SPORTIF FLEUR-DE-LYS	0	3 586 110						
2021.3510.01	BAT. VOIRIE & CENTRE L. DVCL, PRE-ETUDE, A2	0	100 000						
2021.3520.01	CIMETIERE, EDICULE, MISE EN SEPARATIF, PRE-ETUDE	0	100 000						
2022.3000.01	BATIMENTS DIVERS, TRANSITION FLUO-LED, PRE-ETUDE, A1118	0	100 000		10 000				
2022.3510.03	BATIMENTS ADMINISTRATIFS, REAMENAGEMENT, PRE-ETUDE, A40	0	100 000		50 000				
2022.3510.05	a2180_sécurité é structurelle et sécurité incendie_RE	N	10 000		10 000				
	a21_préavis XXX - réaménagement, rénovation et mise aux normes_ADC	N	0						
	aXXXX_préavis XXXX_travaux pour mise aux normes sécurité structurelle et incendie_RE	N	140 000		140 000				
	a44_transformation abri_EDB	N	1 190 000		20 000	120 000	580 000	470 000	
3510	a2175_crédit étude_rénovation et agrandissement_ACHA	N	15 000		15 000				
3510	axxxx_préavis XXXX_travaux rénovation et agrandissement_ACHA	N	10 000 000						10 000 000

14. Plan des investissements

No préavis	Libellé	S	Crédits votés / à voter	Intercom munal	Dépenses attendues par année				
					2024	2025	2026	2027	2028+
1710	a1445_modernisation contrôle d'accès_MUL	N	140 000						
1720	a45_rénovation et mise aux normes piscine de Fontadel	N	100 000						
3100	FAB Malley-Centre - Acquisition terrain	N	1 050 000			1 050 000			
3100	a469_réaménagement jardins familiaux (preavis interservices DBG+TRX)	N	5 300 000		700 000	4 500 000			
	aXXXX_préavis 00-20aa_Corminjoz (Terrain)	N	0						
	aXXXX_préavis 00-20aa_Parcelles 649	N	15 000		10 000				
3510	a40_préavis 00-20aa - places de travail_AD	N	1 340 000						1 300 000
	a79_mise aux normes hygiène_ADF	N	1 025 000			80 000	75 000	155 000	715 000
	aXXXX_préavis 00-20aa_Cossonay 37	N	15 000		10 000				
3510	a2_construction nouvelle voirie et CdL (préavis concours)	N	330 000		80 000	250 000			
3510	a2_construction nouvelle voirie et CdL (préavis démenagement provisoire)	N	400 000		30 000	370 000			
3510	a2_construction nouvelle voirie et CdL (préavis réalisation)	N	21 385 000				885 000	3 000 000	17 500 000
3510	a16_préavis XX-20XX - préavis complémentaire rénovation complexe sportif_ACSF	N	57 000						
3100	aXXXX_préavis 00-20aa - réfections des terrains foot	N	4 922 000						4 922 000
3510	a1118_transition fluo/led_VILL (préavis exécution)	N	390 000		370 000				
3510	a1134_vérifications parasismiques bâtiments de la ville	N	2 465 000			330 000	1 560 000	500 000	
3510	Projets photovoltaïques	N	200 000		50 000	50 000	50 000		
3510	aXX_Rénovations Grande-salle GS, pré-étude	N	100 000		75 000				
3510	aXX_rénovation grande salle_GS	N	4 500 000			200 000	300 000	2 000 000	2 000 000
3510	FAB Malley-Centre - ACJ et Maison de quartier	N	1 935 000				120 000	120 000	1 695 000
4400	Places de jeu et loisirs	N	500 000		100 000	100 000	100 000	100 000	
5120	FAB Malley-Centre - Bâtiment scolaire intercommunal	N	7 170 000			440 000	440 000	440 000	5 850 000
7100	Accueil Pré-scolaire si accueil 3000 habitants	N	500 000				500 000		
7100	Accueil Para-scolaire si accueil 3000 habitants	N	500 000				500 000		
7180	Immeuble Fond. Acacias en vue rénovation CVE Les Tilleuls	N	500 000		250 000				
506	MOBILIER								
2019.07.1900	GEOPORTAIL COMMUNAL	0	20 500						
2021.02.1900	INFORMATIQUE, INFRASTRUCTURE EVOLUTION 2021-2026	0	215 000		50 000	15 000			
2021.13.6110	GESTION COORDONNEE DE TRAFIC D'AGGLOMERATION (GCTA)	0	630 000						
2021.20.4300	REMPLACEMENT VEHICULES DE VOIRIE	0	332 000						
1120/4500	Achat de 2 véhicules : gestion des déchets / déplacements porfessionnels	N	200 000		100 000				
4300	Remplacement véhicules voirie	N	350 000		350 000				
1900	INFORMATIQUE, Renouvellement bornes Wifi + contrôleurs	N	85 000						
1900	INFORMATIQUE, Renouvellement infrastructure	N	1 000 000					1 000 000	
1900	INFORMATIQUE, central téléphonique	N	250 000		250 000				
1900	GED	N	300 000		150 000				

14. Plan des investissements

No préavis	Libellé	S	Crédits votés / à voter	Intercom munal	Dépenses attendues par année				
					2024	2025	2026	2027	2028+
509	AUTRES BIENS								
2011.11.4200	BHNS, AXE FORT, CREDIT D'ETUDE	0	630 000						
2016.04.4200	ETUDES SDOL ET SDNL 2016	0	227 000						
2018.02.4200	ETUDES SDOL ET SDNL 2018	0	37 600						
2018.03.4201	FAB DEV. MALLEY - ETUDES	0	2 093 550		400 000	250 000	500 000		
2018.03.4202	FAB DEV. MALLEY - FABRIQUE	0	3 645 400						
2019.01.4200	ETUDES SDOL ET SDNL 2019	0	64 700						
2020.03.4200	ETUDES SDOL ET SDNL 2020	0	277 000		79 000				
2020.13.4200	ACQUISITION PARCELLES ET PROJET D'ETUDES VOIE VERTE	0	3 951 610		80 000				
2021.03.4200	ETUDES SDOL ET SDNL	0	64 700						
2022.3100.01	JARDINS FAMILIAUX - MODERNISATION - A469, PRE-ETUDE	0	100 000						
2022.3100.02	PA GALICIEN, DEV. PERIMETRE, PRE-ETUDE, A1398	0	100 000						
1120	Plan climat	N	9 880 000		1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	3 000 000
4200	Etudes PA Galicien (150'000 préavis + transfert pré-études)	N	160 000		70 000	20 000			
4200	Etudes PA Vallombreuse - Chasseur (financé par privés)	N	0						
4200	Etudes PA Malley-Martinet (financé par privés)	N	0	oui					
4200	Crédit étude SDOL-SDNL 2020 (PA Corminjoz sud)	N	200 000		100 000				
4200	SDOL insertion TP - Ligne 33 (préavis études sdol)	N	29 000	oui					
4200	VéloStation 200 places Malley	N	400 000		400 000				
4200	Places 2 roues B+R	N	250 000		125 000				
4200	Stations vélos libre-service (VLS)	N	100 000		50 000				
4200	Aménagements cyclables RC401	N	30 000						
4200	Projet de planification - PPA-PQ-PD, intercommunal	N	250 000		50 000	50 000	50 000	50 000	
4200	Aménagements modes doux	N	0						
4200	Mise à Jour du PGA (lié au plan climat)	N	250 000		100 000	150 000			

Légende	
Colonne "S"	0 : en cours de dépenses 1 : en cours d'amortissement N : nouvel invest. à voter
Colonnes	Fiabilité +-10 %
Dépenses	Fiabilité +-20 %
attendues	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 2024

Comprenant :

Budget résumé d'Epura SA

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

septembre 2023

BUDGET RESUME (REMIS A LA CISTEP) DE L'EXERCICE 2024

		Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022	Renseignements sur le budget 2024
3	Revenus	31'441'910	28'852'700	26'806'603	
30	Vente de prestations	31'205'310	28'075'600	26'061'017	
	Divers traitements facturés et vente d'énergie	3'076'850	3'468'600	3'647'148	Diminution des recettes de vente d'énergie suite à : - l'ajustement tarifaire du bio-méthane injecté sur le réseau des SIL, - l'adaptation des quantités de chaleur livrée au réseau de chaleur à distance pour prendre en compte la chaleur utilisée pour les besoins propres de la STEP
	Prestations facturées au Service de l'eau	28'128'460	24'607'000	22'413'869	
31	Autres ventes et prestations de services	236'600	777'100	745'585	
	Autres recettes	213'000	753'500		Le montant maximal de subvention (CHF 1'000'000) pour l'aide à la production de biogaz sera déjà atteint en 2023.
	Loyers encaissés	23'600	23'600		Montant identique au B2023
4,5,6,8	Charges	31'441'910	28'852'700	26'806'603	
4	Charges directes d'exploitation	8'198'610	8'626'300	6'924'740	
40	Charges de marchandises	2'675'150	2'654'000	2'729'266	Hausse des tarifs des consommables pour le traitement de l'eau et des boues d'épuration (inflation) compensée par une baisse de la consommation d'eau potable suite à la réhabilitation de la conduite d'adduction d'eau du lac pour usage industriel.
41	Prestations et travaux de tiers	368'900	414'300	299'919	Ajustement du coût budgété des analyses effectuées par le laboratoire du Service de l'eau (STEP en fonctionnement partiel) compensée par une hausse des contrôles prévus par le canton et des expertises externes.
42	Charges d'énergie	4'315'800	4'771'000	3'131'704	Ajustement aux quantités de gaz et d'électricité consommées en 2022 et au tarif annoncé pour 2024.
43	Charges d'élimination	725'560	707'800	696'971	Ajustement pour prendre en compte les quantités de sable capté en 2022 par temps très sec et en ajustant à la hausse en anticipant une pluviométrie plus dans la norme compensé par une anticipation d'une baisse de 10% de la mise en décharge des cendres issues de l'incinération des boues d'épuration par rapport aux quantités extraites en 2022, la STEP a reçu des boues de STEP d'autres périmètres de gestion, ces apports ne devraient pas être renouvelés en 2024.
44	Charges de matériel d'exploitation	113'200	79'200	66'881	Budget estimé sur la base des prévisions d'achat de matériel exprimées par les responsables de l'exploitation (maintenance, traitement des eaux et des boues, incinération).
5	Charges de personnel	7'948'300	6'853'400	6'822'802	
50	Charges de personnel	7'810'100	6'727'300	6'703'644	Augmentation par le recrutement de 6 EPT pour l'exploitation des nouvelles lignes de traitement et des projets.
51	Autres charges de personnel	138'200	126'100	119'158	Montant en ligne avec le B2023
6	Autres charges d'exploitation	15'295'000	13'373'000	12'771'724	
60	Charges d'entretien, réparations, remplacement	1'710'700	1'086'100	1'258'596	Augmentation générale des charges d'entretien des bâtiments et installations de la STEP selon le plan de maintenance fourni par l'exploitation. Les nouvelles lignes de traitement sont plus couteuses en entretien, et des réparations onéreuses sont prévues sur la ligne d'incinération et sur les installations du traitement de l'eau et des boues.
61	Charges de locaux	80'000	80'000	51'459	Montant identique au B2023
62	Assurances-choses	116'400	108'800	101'634	Montant en ligne avec le B2023
63	Droits, taxes et autorisations	3'173'100	3'128'100	3'036'508	
	Taxe micropolluants	2'430'000	2'385'000	2'295'216	Augmentation en tenant compte d'une croissance annuelle de 5'000 habitants (moyenne annuelle).
64	Charges d'administration et d'informatique	491'800	433'200	429'928	Montant en ligne avec le B2023
65	Autres charges d'exploitation	2'000	1'000	1'665	
67	Amortissement et ajustement de la valeur des immobilisations corporelles	5'556'400	5'287'500	5'815'782	Ajustement à la hausse par rapport au B2023 pour tenir compte des nouvelles factures reçues en 2022 et imputables à la phase 1 du projet STEPact
69	Charges et produits financiers	4'164'600	3'248'300	1'944'086	Augmentation des intérêts par le renouvellement d'un emprunt au 30 juin 2023 et l'émission prévue de deux nouveaux emprunts en décembre 2023 et en décembre 2024 pour couvrir les besoins des projets en cours.
8	Résultats extraordinaires et hors exploitation			287'336	
85.1	Charges hors période			534'058	Rubrique non budgétée
85.2	Produits hors période			-246'721	Rubrique non budgétée
* Montant total des prestations facturées par le service de l'eau et ventilées sur les comptes marqués d'un *		8'238'500	7'145'500	7'077'461	
30*	Vente de prestations			-14'865	
41*	Prestations et travaux de tiers	148'900	150'800	132'200	
50*	Charges de personnel	7'790'100	6'707'300	6'703'644	
51*	Autres charges de personnel	136'200	124'100	95'722	
64*	Charges d'administration et d'informatique	163'300	163'300	160'690	
65*	Autres charges d'exploitation			70	

1 COMPTE D'EXPLOITATION

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Service de l'eau Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
Totaux	36'533'200	36'533'200	31'874'529	31'874'529	29'612'452.96	29'612'452.96	
301 Traitements	6'348'700		5'453'923		5'490'798.57		
303 Cotisations AVS et AC	579'900		510'072		508'346.66		
304 Cotisations à la caisse de pensions	836'700		725'271		707'720.82		
305 Assurance de personnes	32'200		28'063		27'965.08		En fonction des primes de la SUVA, calculées selon les corps de métier.
306 Autres frais de transport			2'600				
309 Frais de formation professionnelle	36'100		27'000		16'726.10		Formation du personnel d'exploitation 26'500.- Formation du personnel projet 7'000.- Autres charges de personnel (exploitation 2'600).-
313 Marchandises					91.00		
317 Déplacements, débours, dédommagements	2'600				1'651.43		Repas du service
318 Autres prestations de tiers	28'298'200		24'786'700		69'760.70		
318.40 Prestations facturées par EPURA SA	28'128'500		24'607'000		22'413'869.36		Prestations facturées par Epura SA
318. ... Divers	169'700		179'700				Examens médicaux des travailleurs, coaching, révision des comptes de la CISTEP, certification ISO, PREE Chamberonne.
390 Imputations internes	398'800		340'900		375'523.24		Prestations services du personnel (90'100.-), prestations transversales Ville (148'900.-) et de la comptabilité (159'800.-)
434 Redevances et prestations facturées				7'145'500		10'397.80	
434.01 Prestations facturées à Epura SA				7'145'500		7'077'460.80	
435 Prestations facturées à Epura SA		8'238'500					dont salaires STEP exploitation 6'239'500.- dont salaires équipe de projets et administration 1'557'991.-
436 Dédommagements de tiers		10'000		10'000		39'387.25	En fonction des remboursements des assurances, APG, AI, SUVA, autres.
439 Autres recettes		0		0		4'467.15	
451 Participation du Canton aux charges		0		0		60'573.05	Fin du subside cantonal pour le PREE
452 Participation des communes aux charges		28'284'700		24'719'029		22'420'167	

2 RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES

	Consommations d'eau présumées *	Part surface imputable *	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022	
Montant net, TVA en sus, à répartir	26'985'149	1'299'551	28'284'700	24'719'029	22'420'167	CHF
Volume total d'eau consommée	20'169'319	2'599	20'169'319	20'055'271	20'169'319	m ³
Charge nette par m3 / par ha	1.33793	500.00	1.40236	1.23255	1.11160	CHF/m ³
	95.4%	4.6%				
	m ³	ha	[CHF HT]	[CHF HT]	[CHF HT]	
Chavannes-près-Renens	596'299	77	836'400	674'200	663'024	
Cheseaux	342'710	5	461'200	451'000	361'513	
Morrens	1'764	0	2'400	2'400	1'873	
Crissier	868'369	18	1'170'700	910'500	918'210	
Villars-Ste-Croix	61'814	5	85'300	98'400	67'317	
Bussigny	630'352	20	853'200	743'700	669'892	
Ecublens	917'257	56	1'255'100	1'114'900	988'416	
Epalinges	676'914	229	1'019'900	886'200	823'126	
Jouxens-Mézery	109'678	15	154'200	185'300	122'349	
Lausanne (+ arrondi)	12'109'576	1'308	16'855'800	14'489'329	13'334'641	
Le Mont sur Lausanne	807'745	365	1'263'000	956'900	1'028'121	
Prilly	866'719	211	1'265'000	1'243'600	1'013'012	
Pully	96'518	27	142'600	131'800	114'570	
Renens	1'453'416	216	2'052'600	2'058'900	1'630'033	
Romanel sur Lausanne	264'783	28	368'000	304'500	291'050	
Saint-Sulpice	365'405	21	499'300	467'400	393'020	
	20'169'319	2'599	28'284'700	24'719'029	22'420'167	

* basées sur le décompte 2022

0.08.202

S A o -

Annexe 16



BUDGET 2024

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 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** CHARGES ***	1'197'700.00		1'129'500.00		978'777.04	
6500	Autorités et personnel	617'300.00		607'200.00		554'137.16	
6501	Biens, services, marchandises	90'100.00		85'000.00		62'660.82	
6502	Loyers	7'800.00		6'100.00		3'347.21	
6503	Réceptions et manifestations	37'000.00		21'500.00		16'358.95	
6504	Honoraires et prestations de services	26'100.00		26'600.00		24'158.55	
6505	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	6'500.00		6'500.00		5'882.55	
6508	Amortissements	500.00		500.00			
6509	Participation aux charges communales	401'900.00		365'600.00		305'037.30	
6510	Aides et subventions	10'000.00		10'000.00		7'000.00	
6511	Attributions aux fonds de réserve	500.00		500.00		194.50	
2	*** REVENUS ***		1'197'700.00		1'129'500.00		978'777.04
6520	Revenus, ventes et prestations diverses		120'000.00		120'000.00		160'866.55
6522	Remboursements de tiers		300.00		300.00		1'105.14
6525	Participations des communes		830'900.00		768'700.00		600'113.15
6526	Participations et subventions de tiers		246'000.00		240'000.00		216'692.20
6528	Prélèvement sur fonds de réserve		500.00		500.00		

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	TOTAL	1'197'700.00	1'197'700.00	1'129'500.00	1'129'500.00	978'777.04	978'777.04
6500	Autorités et personnel	617'300.00		607'200.00		554'137.16	
6500.3001.00	* Indemnités de l'Etat-major	61'700.00		53'200.00		51'000.00	
6500.3003.00	Jetons de présence, commission du feu	1'200.00		1'200.00		1'000.00	
6500.3013.00	* Soldes	484'200.00		480'000.00		427'022.79	
6500.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	30'000.00		30'000.00		33'920.95	
6500.3060.00	Indemnisations et remboursements de frais	1'400.00		1'400.00		3'085.15	
6500.3066.00	Frais de subsistance	10'000.00		10'000.00		11'802.27	
6500.3090.00	* Frais pour la formation du personnel	14'800.00		17'400.00		16'167.75	
6500.3093.00	Examens médicaux d'aptitude	4'000.00		4'000.00		3'743.75	
6500.3099.00	Charges diverses des autorités et du personnel	10'000.00		10'000.00		6'394.50	
6501	Biens, services, marchandises	90'100.00		85'000.00		62'660.82	
6501.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	7'000.00		7'000.00		4'129.70	
6501.3101.05	* Frais de communication	14'000.00		7'000.00		3'503.10	
6501.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	1'000.00		1'500.00		234.00	
6501.3111.00	* Achats mobilier, machines bureau et informatique	8'100.00		10'600.00		5'117.65	
6501.3116.00	Achats d'équipement et matériel spécialisé	27'000.00		24'900.00		22'656.72	
6501.3124.00	Carburant pour véhicules et machines	14'000.00		14'000.00		10'430.70	
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		49.65	
6501.3155.00	Entretien des véhicules	12'000.00		12'000.00		13'174.75	
6501.3156.00	* Entretien de l'équipement et du matériel	5'500.00		6'500.00		3'364.55	
6502	Loyers	7'800.00		6'100.00		3'347.21	
6502.3161.00	Location local	700.00		700.00		646.20	
6502.3163.00	* Location d'installations techniques	4'600.00		3'100.00		2'701.01	
6502.3163.01	Location de matériel d'intervention	2'500.00		2'300.00			
6503	Réceptions et manifestations	37'000.00		21'500.00		16'358.95	
6503.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	37'000.00		21'500.00		16'358.95	

6500.3001.00	Augmentation du taux horaire utilisé pour le calcul des indemnités des membres de l'Etat-major, passant de CHF 30.- à CHF 35.-/heure
6500.3013.00	Le montant de base a été calculé sur la moyenne des 5 dernières années (2018-2022) soit CHF 440'000.-. Il y a également diverses augmentations, compensées en partie par le relèvement du taux horaire pris en compte par l'ECA (se référer au compte no 6526.4651.00 "Subsides ECA"), soit : - interventions ECA - piquets de week-ends et jours fériés - jours de cours - exercices - intervention non ECA (non compensé) - autres interventions (non compensé), sorties de piquet, roulage, gardes, travail administratif, ...
6500.3090.00	Changement de site pour la formation pour les porteurs d'appareil respiratoire, moins onéreux
6501.3101.05	Montant supplémentaire pour les 10 ans du SDIS Malley Prilly-Renens
6501.3102.00	Suppression des classeurs du règlement de base et des livrets de service au profit du numérique
6501.3111.00	Remplacement de chaises pour la salle de l'Etat-major et mobilier supplémentaire pour deux places de travail administratives. Le montant pour le renouvellement du parc informatique de CHF 2'500.- prévu en 2023 dans ce compte, a été transféré dans le compte no 6509.3521.03
6501.3156.00	Pas de contrôle des extincteurs en 2024
6502.3163.00	Imprimante supplémentaire dans le nouveau bureau de la secrétaire et du collaborateur technique
6503.3170.00	Montant supplémentaire pour l'organisation d'une manifestation pour fêter les 10 ans du SDIS Malley Prilly-Renens

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6504	Honoraires et prestations de services	26'100.00		26'600.00		24'158.55	
6504.3181.00	Affranchissements	4'200.00		4'000.00		4'206.10	
6504.3182.00	Frais de téléphones	900.00		1'000.00		433.95	
6504.3183.00	Frais bancaires	200.00		200.00		89.00	
6504.3184.00	Frais de contentieux	500.00		500.00		232.30	
6504.3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de tiers	4'500.00		5'500.00		3'467.95	
6504.3186.00	Primes d'assurances diverses	15'800.00		15'400.00		15'729.25	
6505	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	6'500.00		6'500.00		5'882.55	
6505.3193.00	Cotisations FSSP - FVSP	4'500.00		4'500.00		4'249.55	
6505.3199.00	Frais divers	2'000.00		2'000.00		1'633.00	
6508	Amortissements	500.00		500.00			
6508.3301.00	Défalcatons et annulations de frais	500.00		500.00			
6509	Participation aux charges communales	401'900.00		365'600.00		305'037.30	
6509.3521.01 *	Participation charges communes - Salaires	195'800.00		164'500.00		105'477.30	
6509.3521.02	Part. charges communes - Comptabilité - RH	20'000.00		20'000.00		18'820.00	
6509.3521.03 *	Participation charges communes - Informatique	27'000.00		22'000.00		21'640.00	
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		7'000.00	
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		2'000.00	
6511	Attributions aux fonds de réserve	500.00		500.00		194.50	
6511.3809.00	Attribution/ajustement - Fonds "Débiteurs douteux"	500.00		500.00		194.50	

- 6509.3521.01** Augmentation due à une promotion et un changement de classification pour l'administration du SDIS Malley Prilly-Renens
- 6509.3521.03** Se référer au commentaire du compte no 6501.3111.00, la différence concerne entre autres l'augmentation du nombre de postes de travail

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6520	Revenus, ventes et prestations diverses		120'000.00		120'000.00		160'866.55
6520.4356.00	Facturation de services à des tiers		120'000.00		120'000.00		159'785.65
6520.4359.00	Ventes et prestations diverses						1'080.90
6522	Remboursements de tiers		300.00		300.00		1'105.14
6522.4362.00	Remboursement de frais		100.00		100.00		10.00
6522.4399.00	Revenus extraordinaires		200.00		200.00		1'095.14
6525	Participations des communes		830'900.00		768'700.00		600'113.15
6525.4521.00	Participation Ville de Prilly		306'100.00		285'200.00		222'683.15
6525.4521.01	Participation Ville de Renens		524'800.00		483'500.00		377'430.00
6526	Participations et subventions de tiers		246'000.00		240'000.00		216'692.20
6526.4651.00	* Subsidés ECA		246'000.00		240'000.00		216'692.20
6528	Prélèvement sur fonds de réserve		500.00		500.00		
6528.4809.00	Prélèvement/ajustement - Fonds "Débiteurs douteux"		500.00		500.00		

6526.4651.00 Le montant de base a été calculé sur la moyenne des 5 dernières années (2018-2022) soit CHF 224'000.-. Pour le solde se référer au commentaire du compte no 6500.3013.00

BUDGET DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	1'197'700.00		1'129'500.00		978'777.04	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	617'300.00		607'200.00		554'137.16	
300	Autorités et Conseil	62'900.00		54'400.00		52'000.00	
301	Personnel admin. et exploitation	484'200.00		480'000.00		427'022.79	
303	Assurances sociales	30'000.00		30'000.00		33'920.95	
306	Indemnités et remboursements de frais	11'400.00		11'400.00		14'887.42	
309	Autres charges des autorités et du personnel	28'800.00		31'400.00		26'306.00	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	167'500.00		145'700.00		112'408.08	
310	Imprimés et fournitures de bureau	22'000.00		15'500.00		7'866.80	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	35'100.00		35'500.00		27'774.37	
312	Achats d'énergie et de combustibles	14'000.00		14'000.00		10'430.70	
313	Autres fournitures et marchandises	500.00		500.00			
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	18'500.00		19'500.00		16'588.95	
316	Loyers et leasings	7'800.00		6'100.00		3'347.21	
317	Réceptions et manifestations	37'000.00		21'500.00		16'358.95	
318	Honoraires et prestations de service	26'100.00		26'600.00		24'158.55	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	6'500.00		6'500.00		5'882.55	
33	AMORTISSEMENTS + DEFALCATIONS	500.00		500.00			
330	Amortissements + Défalcations	500.00		500.00			
35	REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	401'900.00		365'600.00		305'037.30	
352	Communes et Associations communes	401'900.00		365'600.00		305'037.30	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	10'000.00		10'000.00		7'000.00	
365	Aides et subventions institutions privées	10'000.00		10'000.00		7'000.00	
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVE	500.00		500.00		194.50	
380	Attribution aux fonds de réserve	500.00		500.00		194.50	

BUDGET DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		1'197'700.00		1'129'500.00		978'777.04
43	TAXES, EMOLUMENTS, VENTES		120'300.00		120'300.00		161'971.69
435	Ventes et prestations service		120'000.00		120'000.00		160'866.55
436	Remboursement de tiers		100.00		100.00		10.00
439	Autres recettes		200.00		200.00		1'095.14
45	PART. & REMB. COLLECT. PUBLIQUES		830'900.00		768'700.00		600'113.15
452	Participations de communes		830'900.00		768'700.00		600'113.15
46	AUTRES PRESTATIONS & SUBVENTIONS		246'000.00		240'000.00		216'692.20
465	Participations et subventions de tiers		246'000.00		240'000.00		216'692.20
48	PRELEVEMENTS SUR FONDS DE RESERVE		500.00		500.00		
480	Prélèvements sur fonds de réserve		500.00		500.00		

REPARTITION ENTRE LES COMMUNES

Compte	Désignation	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
RESULTAT AVANT PARTICIPATIONS DES COMMUNES		1'197'700.00	366'800.00	1'129'500.00	360'800.00	978'777.04	378'663.89
A répartir			830'900.00		768'700.00		600'113.15
6525	Participations des communes - total d'habitants	Nombre d'habitants au 31.12.2022		Nombre d'habitants au 31.12.2021		Nombre d'habitants au 31.12.2021	
6525.4521.00	Participation Ville de Prilly - nombre d'habitants	12'323	306'100.00	12'341	285'200.00	12'341	222'683.15
6525.4521.01	Participation Ville de Renens - nombre d'habitants	21'128	524'800.00	20'917	483'500.00	20'917	377'430.00
	TOTAL	33'451	830'900.00	33'258	768'700.00	33'258	600'113.15