



Budget 2025

Version 2

Préavis 02-2025

Table des matières

	Page
1. LISTE DES ABREVIATIONS	3
2. MESSAGE DE LA MUNICIPALITE	4
3. METHODOLOGIE RETENUE	5
4. RESULTAT	5
4.1 <i>Marge d'autofinancement</i>	5
4.2 <i>Amendements votés</i>	6
4.3 <i>Analyse des écarts</i>	6
5. RESSOURCES HUMAINES	10
CONCLUSIONS	11

Annexes

10. BUDGET DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE, CONDENSÉ	12
11. BUDGET DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION, CONDENSÉ	15
12. BUDGET DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION, DETAIL	16
13. LISTE DES AMORTISSEMENTS	60
14. PLAN DES INVESTISSEMENTS	62
15. BUDGET DE LA STEP	66
16. BUDGET DU SDIS	70

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
ETP	Effectif temps plein
FAJE	Fondation pour l'accueil de jour des enfants
FAO	Feuille des avis officiels
IPC	Indice des prix à la consommation
IUS	Indice d'utilisation du sol
LATC	Loi sur l'aménagement du territoire et les constructions
LEaux	Loi fédérale sur la protection des eaux
LED	Light-emitting diode (diode électroluminescente)
LVMP	Loi vaudoise sur les marchés publics
NPIV	Nouvelle péréquation intercommunale vaudoise
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° 02-2025

au Conseil communal

sur

le budget 2025, version 2

Madame la Présidente,
Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions

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

la Municipalité a l'honneur de vous soumettre le budget de la Ville de Prilly pour l'année 2025 dans sa 2^{ème} version.

En préambule, il est bon de rappeler qu'un budget est une estimation des futures recettes et des futures charges, qu'il dépend d'un ensemble de variables dont certaines que la Municipalité ne maîtrise pas et que, dans un souci de prudence, il en résulte très souvent un résultat déficitaire que la réalité dément par la suite.

Pour faire suite à la séance du Conseil communal du 9 décembre 2024, la Municipalité et l'ensemble de l'administration ont investi beaucoup d'énergie pour se pencher sur l'ensemble des comptes dans un temps très court. Elle a intégré les amendements qui avaient été acceptés lors de la séance du 9 décembre, elle a revu la compensation du renchérissement à

la lumière de l'évolution de l'inflation et elle a pu préciser certaines dépenses et certains revenus attendus, puisque de nombreuses informations complémentaires sont arrivées entre l'été 2024 (période d'élaboration du premier budget) et janvier 2025.

Par ailleurs, face aux anticipations contradictoires de la nouvelle péréquation intercommunale vaudoise (NPV), qui, selon les modèles, vont d'une situation bénéficiaire de CHF 518'000.- à une situation déficitaire de CHF 2'762'000.-, la Municipalité a décidé de prendre en considération un « juste milieu » de CHF - 1'000'000.-. Ce montant correspond également aux anticipations faites par l'UCV dans le cadre du plan financier à 5 ans.

Le résultat du budget 2025 version 2 est une perte attendue de CHF 4'458'000.- en diminution par rapport au budget 2024 de 29.3 % et une marge d'autofinancement qui reste positive, en ligne avec celle estimée lors du budget 2024.

A vu de la planification financière à 5 ans établie avec l'expertise de l'UCV, la Municipalité réaffirme sa confiance en l'avenir. Elle sait qu'elle a les moyens pour continuer à développer et moderniser son territoire. Ces développements nécessitent cependant des ressources financières qu'il faudra engager, avec cohérence et prudence, ces 3 prochaines années avant d'en récolter les fruits.

3. METHODOLOGIE RETENUE

La Municipalité a examiné les différentes options afin de présenter une 2^{ème} version du budget 2025. Elle a opté pour la **présentation rapide**, soit courant février 2025, afin de minimaliser les impacts pour la population et le personnel de l'Administration. Elle a également tenu compte des contraintes de temps et de ressources disponibles en période de bouclage des comptes 2024 pour la Ville et les mandataires dont elle assume la gestion financière.

Sur le plan des **aspects chiffrés**, la Municipalité a décidé, comme ligne de conduite, une réduction des charges **sans toutefois réduire les prestations offertes à la population**. De même, elle a estimé qu'une refonte intégrale de la version 2, dans un laps de temps si court, n'était pas réaliste. Concrètement, tous les amendements acceptés en séance CC du 9 décembre 2024 ont été reportés à la version 2. D'autres ajustements ont également été opérés, sur la base des informations reçues après le bouclage de la 1^{ère} version à fin août 2024.

La Municipalité a également choisi de présenter un budget **2025 avec effet rétroactif au 1^{er} janvier 2025** (en lieu et place d'un budget sur 10 mois) considérant que cette option est beaucoup moins pénalisante au niveau de la gestion des salaires, sur un plan administratif, notamment en lien avec les ajustements à opérer et les annonces à réaliser auprès des prestataires externes. Ainsi, pour les salaires des mois de janvier et février 2025, aucun ajustement n'a été effectué y.c. les annuités prévues dans le Règlement du personnel.

Le budget, en tant que tel, est disponible aux annexes 10 à 12. Les corrections effectuées sont énumérées au point 4.3 ci-après. Les autres éléments du préavis 21-2024 relatif au budget 2025 restent valables.

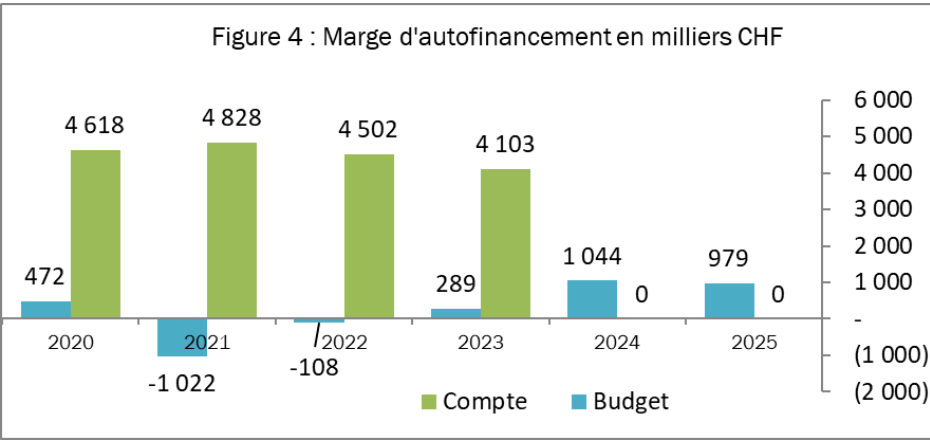
4. RESULTAT

La perte budgétée en version 2 s'élève à CHF 4'458'000.--. Les écarts, par rapport aux précédents budgets, sont les suivants :

Millions CHF	B2025 v2	B2025 v1	B2024 amendé	Ecart CHF	Ecart %
	4.458	5.925		-1.467	-24.8%
Perte budgétée	4.458		6.304	-1.846	-29.3%
		5.925	6.304	-0.379	-6.0%

4.1 Marge d'autofinancement

La marge d'autofinancement au budget 2025 s'établit à CHF 0.979 millions. La figure 4 présente l'évolution sur 8 ans. Pour les comptes, il s'agit de la marge « durable » au sens que les éléments extraordinaires (non récurrents) ont été exclus.



4.2 Amendements votés

L'intégralité des amendements votés par le Conseil ont été intégrés dans la nouvelle version. Le tableau ci-dessous présente le détail des amendements (colonne « Version 1 amendée CC ») ainsi que les correctifs subséquents (colonne « version 2 »). Lesdits correctifs sont expliqués au point 4.3.

Libellé	Section	Compte	B2025 (en CHF)			Correctif (CHF) (-) améliore le résultat	Commentaire
			Version 1	Version 1 amendée CC	Version 2		
Cofin1	1010	3001.000	562 990	534 000	537 800	-25 190	Amendement voté en séance CC 9.12.2024
Cofin2	toutes	3040.000	3 110 300	2 912 604	2 880 218	-230 082	idem
cofin3	toutes	3050.000	279 360	254 060	232 480	-46 880	idem
Cofin4	1510	3011.000	210 000	187 000	187 000	-23 000	idem
CC1	1510	3181.000	5 000	0	500	-4 500	Amendement voté en séance CC de CHF 5'000.--
Cofin5	1900	3151.001	486 240	356 700	356 700	-129 540	Amendement voté en séance CC 9.12.2024
Cofin6	3100	4232.000	-214 500	-66 500	-66 500	148 000	idem
Cofin7	4200	3818.010	2 996 000	0	0	-2 996 000	idem
Cofin7	4200	4309.000	-2 996 000	0	0	2 996 000	idem
Muni1	5800	3652.001	14 400	17 600	17 600	3 200	idem
Cofin8	7190	3011.000	422 500	367 500	366 000	-56 500	idem
Totaux			4 876 290	4 562 964		-364 492	Total général
							(amendements et correctifs subséquents)
Total des amendements votés le 9.12.2024				-313 326			

4.3 Analyse des écarts

Les écarts du budget 2025 de la version 1 à la version 2 supérieurs à CHF 20'000.-- sont présentés dans le tableau aux pages suivantes. Tous les commentaires relatifs à la version 2 ont été faits dans ledit tableau et

les commentaires relatifs à la version 1, dans l'annexe 12, n'ont pas été revus.

Analyse des écarts, version 1 à version 2		Budget 2025 v2	Budget 2025 v1	Ecart	%	Commentaire
Charges		78 103 085.00	82 070 845.00	3 967 760.00	4.83	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	26 127 587.00	27 267 505.00	1 139 918.00	4.18	
300	AUTORITES ET COMMISSIONS	670 000.00	695 190.00	25 190.00	3.62	Amendement Cofin1 (section 1010)
301	PERSONNEL ADMINISTRATIF ET D'EXPLOIT.	19 986 439.00	20 811 155.00	824 716.00	3.96	Amendement Cofin8; suppression du poste Délégué aux sports (0.5 ETP); réduction de l'indexation des salaires (0.7 % au lieu de 1.1 %); amendement Cofin4 (section 1510); reprise de la fondation Acacias au 1er mai 2025 (compte 312)
303	ASSURANCES SOCIALES	1 991 740.00	2 004 790.00	13 050.00	.65	
304	CAISSES DE PENSIONS ET DE PREVOYANCE	2 880 218.00	3 110 300.00	230 082.00	7.40	Amendement Cofin2 et ajustement subséquent au compte 301
305	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE	232 480.00	279 360.00	46 880.00	16.78	Amendement Cofin3 et ajustement subséquent au compte 301
306	INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	81 260.00	81 260.00	.00	.00	
309	AUTRES CHARGES DES AUTORITES ET DU PERS.	285 450.00	285 450.00	.00	.00	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	7 629 778.00	8 119 320.00	489 542.00	6.03	
310	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	246 160.00	248 260.00	2 100.00	.85	
311	ACHATS DE MOBILIER, MAT, MACH. ET VEHIC	328 200.00	347 100.00	18 900.00	5.45	
312	ACHATS D'EAU, D'ENERGIE, DE COMBUSTIBLE	748 210.00	877 710.00	129 500.00	14.75	Lors de la constitution du DDP Collège de l'Union en faveur de l'Asigos, la piscine de Fontadel n'a pas pu être distinguée du reste du bâtiment. Toute la section est reprise par l'Asigos au 1.1.2025. En contrepartie, la Ville amortit (compte 331) intégralement le solde ouvert du préavis 2011.03.1720 La reprise de la Fondation Acacias est fixée au 1.5.2025 en lieu et place du 1.1.2025; ajustement linéaire de tous les comptes des sections 7132- 7137-7138
313	AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES	956 400.00	1 010 000.00	53 600.00	5.31	Idem compte 312
314	ENTRETIEN DES IMMEUBLES, ROUTES, TERRIT.	1 043 340.00	1 061 240.00	17 900.00	1.69	
315	ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET TECHN.	515 000.00	649 640.00	134 640.00	20.73	Amendement Cofin5 (section 1900)
316	LOYERS, FERMAGES ET REDEV. D'UTILIS.	644 020.00	730 420.00	86 400.00	11.83	La reprise de la Fondation Acacias est fixée au 1.5.2025 en lieu et place du 1.1.2025; ajustement linéaire de tous les comptes des sections 7132- 7137-7138 3161.000-1500 : l'Asigos facturera directement aux sociétés locales sans passer par l'intermédiaire de la Ville
317	RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	229 350.00	230 750.00	1 400.00	.61	
318	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICE	2 735 348.00	2 780 450.00	45 102.00	1.62	3186.000-1100 : suppression du projet d'assurance protection juridique
319	IMPÔTS, TAXES, COTISATIONS ET DIVERS	183 750.00	183 750.00	.00	.00	
32	INTERETS PASSIFS	995 000.00	995 000.00	.00	.00	
322	INTERETS DES DETTES A MOYEN-LONG TERME	990 000.00	990 000.00	.00	.00	
329	AUTRES INTERETS	5 000.00	5 000.00	.00	.00	
33	AMORTISSEMENTS	4 549 870.00	4 493 870.00	-56 000.00	-1.25	
330	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	427 700.00	427 700.00	.00	.00	
331	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTR.	4 122 170.00	4 066 170.00	-56 000.00	-1.38	Voir compte 312

35	PARTICIP. ET SUBV. A DES COLL. PUBLIQUES	31 517 500.00	32 266 800.00	749 300.00	2.32	
351	CANTON	18 282 800.00	19 123 800.00	841 000.00	4.40	3515.000-7200, Péréquation, au vu de l'incertitude du décompte final, par rapport aux acomptes reçus, la Municipalité s'est positionnée sur une estimation moyenne
352	COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	13 234 700.00	13 143 000.00	-91 700.00	-70	3517.000-1800 : selon budget définitif des TL communiqué le 19.12.24 3523.003-1730 : Contribution au fonds de rénovation versée au CSM SA
36	AIDES ET SUBVENTIONS	2 551 600.00	2 075 400.00	-476 200.00	-22.94	
365	AIDES, SUBV. A DES INSTITUTIONS PRIVEES	1 865 500.00	1 389 300.00	-476 200.00	-34.28	3655.000-7140 : participation à la Fondation Acacias du 1er janvier au 30.4.2025; voir compte 312.
366	AIDES INDIVIDUELLES	686 100.00	686 100.00	.00	.00	
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVE	2 521 130.00	4 606 430.00	2 085 300.00	45.27	
380	ATTRIBUTION AUX FONDS DE RESERVE	590 600.00	590 600.00	.00		
381	ATTRIBUTION AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	1 930 530.00	4 015 830.00	2 085 300.00	51.93	Amendement Cofin7 3811.000-4600 : ajustement de l'attribution à la réserve afin d'équilibrer la section
39	IMPUTATIONS INTERNES	2 210 620.00	2 246 520.00	35 900.00	1.60	
390	IMPUTATIONS INTERNES	2 210 620.00	2 246 520.00	35 900.00	1.60	Voir compte 312
Revenus		-73 645 085.00	-76 145 765.00	-2 500 680.00	3.28	
40	IMPOTS	-37 095 000.00	-37 095 000.00	.00		
400	IMPOTS SUR LE REVENU ET LA FORTUNE	-25 310 000.00	-25 310 000.00	.00		
401	IMPOTS SUR LE BENEFICE ET LE CAPITAL	-6 220 000.00	-6 220 000.00	.00		
402	IMPOT FONCIER	-3 290 000.00	-3 290 000.00	.00		
404	DROITS DE MUTATION	-1 790 000.00	-1 790 000.00	.00		
405	IMPOTS SUR LES SUCCESSIONS ET DONATIONS	-300 000.00	-300 000.00	.00		
406	IMPOTS ET TAXES SUR LA POSSESSION	-50 000.00	-50 000.00	.00		
409	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATION	-135 000.00	-135 000.00	.00		
41	PATENTES, CONCESSIONS	-1 234 000.00	-1 234 000.00	.00		
410	PATENTES	-60 000.00	-60 000.00	.00		
411	CONCESSIONS	-1 174 000.00	-1 174 000.00	.00		
42	REVENUS DU PATRIMOINE	-1 646 900.00	-1 629 900.00	17 000.00	-1.04	
422	REVENUS DES CAPITAUX DU PATR. FIN.	-345 000.00	-345 000.00	.00	.00	
423	REVENUS DES IMMEUBLES DU PATR. FIN	-249 700.00	-232 700.00	17 000.00	-7.31	Amendement Cofin6 4231.000-3500 : revenu net de l'immeuble sis Passiaux 39 à Prilly dans l'attente de l'octroi d'un DDP début 2026
427	REVENUS DES IMMEUBLES DU PATR. ADM.	-1 052 200.00	-1 052 200.00	.00	.00	

43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	-7 469 775.00	-9 770 565.00	-2 300 790.00	23.55	
430	TAXES LEGALES DE REMPLACEMENT	.00	-2 996 000.00	-2 996 000.00	100.00	Amendement Coffin7
431	EMOLUMENTS	-358 600.00	-358 600.00	.00	.00	
434	TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION	-5 215 000.00	-4 400 000.00	815 000.00	-18.52	4341.000-4600 : fort ajustement de la taxe de raccordement (selon chantiers en cours) 4342.001-4600 : ajustement de la taxe d'épuration à la croissance attendue de la population
435	VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICES	-1 022 335.00	-1 022 335.00	.00	.00	
436	REMBOURSEMENTS DE TIERS	-359 240.00	-368 530.00	-9 290.00	2.52	
437	AMENDES	-28 000.00	-28 000.00	.00	.00	
439	AUTRES RECETTES	-486 600.00	-597 100.00	-110 500.00	18.51	Voir compte 312
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES	-2 735 000.00	-2 735 000.00	.00	.00	
441	PARTS A DES RECETTES CANTONALES	-2 735 000.00	-2 735 000.00	.00	.00	
45	PART. ET REMB. DE COLLECTIV. PUBLIQUES	-16 770 590.00	-16 442 580.00	328 010.00	-1.99	
451	CANTON	-2 216 100.00	-2 470 400.00	-254 300.00	10.29	Voir compte 316
452	COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	-14 554 490.00	-13 972 180.00	582 310.00	-4.17	Voir compte 312
46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	-3 277 200.00	-3 786 200.00	-509 000.00	13.44	
465	PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS	-3 277 200.00	-3 786 200.00	-509 000.00	13.44	Voir compte 316
48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS DE RESERVE	-1 206 000.00	-1 206 000.00	.00	.00	
480	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS DE RESERVE	-699 000.00	-699 000.00	.00	.00	
481	PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEM. SPECIAUX	-507 000.00	-507 000.00	.00	.00	
49	IMPUTATIONS INTERNES	-2 210 620.00	-2 246 520.00	-35 900.00	1.60	
490	IMPUTATIONS INTERNES	-2 210 620.00	-2 246 520.00	-35 900.00	1.60	Voir compte 312

Légende :

Impact positif

Impact négatif

5. RESSOURCES HUMAINES

S'agissant de l'indexation 2025 des salaires, le taux a été réduit à 0,7 % (en lieu et place de 1,10%) suite à la nouvelle estimation Seco de septembre 2024.

Comparaison Equivalent Temps Plein (ETP) fixe entre budgets 2024 - 2025

No.	Services, secteurs	ETP Budget 2024	ETP Budget Stagiaire 2024	Augmentation ETP Budget 2025 Amendés	ETP Budget Stagiaire 2025 Amendés	Total ETP Budget 2025 Amendés	Explications
Administration générale							
1	Administration générale	6.95		-		6.95	
2	Office de la Population	4.20		0.10		4.30	Suite au départ à la retraite d'un collaborateur, nous l'avons remplacé à 100 % sans dépassement budgétaire
Service de l'informatique							
3	Informatique	6.00		1.00		7.00	Spécialiste système validé au conseil communal en décembre 2023. suite à validation et modification des conventions avec ARASP et la PQL en 2024
Ressources Humaines							
4	Ressources Humaines	3.90		-		3.90	
Urbanisme & Constructions							
5	Urbanisme & Constructions	5.90		-		5.90	
Service des Finances							
6	Finances	3.50		-		3.50	
Culture & Intégration							
7	Bibliothèque	2.60		-		2.60	
7	Stagiaire		0.80		0.80	0.80	Poste de stagiaire HES qui était en 3012.000 qui passe dans le 3011.000.
8	Culture & Intégration	1.50			1.50	1.50	
8	Stagiaire				0.80	0.80	Demande de poste de stagiaire UNI/HES
Travaux & Voirie							
9	Travaux & Voirie	28.73		0.40		29.13	Augmentation de 0.2 ETP du poste d'assistant administratif actuellement à 80% passera à 100 % dès le 1er janvier 2025
		29.13		-1.00		28.13	Attribution de 0.2 ETP en lien avec les déchets
							Diminution de 1 EPT du poste d'ingénieur géomaticien vacant
Temples & Cultes							
10	Temples & Cultes	0.66		-		0.66	
Affaires sociales							
11	Affaires sociales	1.35		-		1.35	
Service de l'Enfance							
12	Enfance	28.75		0.30		29.05	Augmentation de 0.05 ETP pour l'Apems de Mont-Goulin Augmentation de 0.05 ETP pour l'Apems de Jolimont Il s'agit de postes d'intendantes afin d'harmoniser les tâches de toutes les intendantes des Apems et libérer le personnel éducatif des tâches domestiques. Augmentation de 0.20 ETP afin de créer un poste de 0.80 ETP d'Adjoint-e au Chef de Service Enfance de par la taille du Service et des projets futurs.
12	Reprise de la Fondation des Acacias			36.72		36.72	Reprise au 1er mai des activités de la Fondation des Acacias
Service de la Jeunesse							
13	Jeunesse	8.54		-		8.54	
Domaines & Bâtiments							
14	Domaines et Bâtiments	31.95		-		31.95	
Energie & Environnement							
15	Energie & Environnement	3.75		0.50		4.25	Augmentation de 0.1 ETP le poste de chargée de projet occupé par Mme Tschopp à 70% actuellement et en CDD jusqu'au 30.04.26. Le 0.1 supplémentaire serait couvert sur 2025 par le plan climat. Demande de 0.4 ept supplémentaire de fonction administrative.
Sous Total		167.41		38.02		207.03	
ASIGOS							
16	ASIGOS	0.60		0.10		0.70	Validé par le Conseil Intercommunal le 1.5.2024
AJENOL							
17	AJENOL	1.90		-		1.90	
La Fabrique							
18	La Fabrique	3.30		0.80		4.10	Selon préavis n° 10-2023 du CI avec max de 4.5 ept d'ici 2028, couvert par le préavis. Montants déjà inclus au budget 2024
Total		173.21		38.92		213.73	
Apprentissage : 24 apprenties et apprentis répartis dans 7 métiers différents						2.00	Augmentation de l'effectif au budget 2025, hors fondation Acacias et strutures intercumunales

CONCLUSIONS

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

Le Conseil communal de Prilly

- vu le préavis municipal N° 21-2024, le budget 2025 de la STEP de Vidy et le budget 2025 du SDIS Malley, Prilly-Renens,
- ouï le rapport de la Commission des finances,
- considérant que ledit objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

Décide

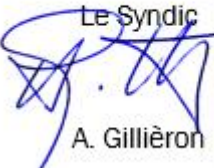
1. d'approuver la participation financière de la Commune de Prilly de CHF 1'642'000.-- figurant sous 3526.003-4600 aux coûts d'exploitation de la Station d'épuration des eaux usées et de traitement des boues de l'agglomération lausannoise-STEP de Vidy et d'approuver le budget 2025 de ladite STEP;
2. d'approuver la participation financière de la Commune de Prilly de CHF 296'800.-- 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 2025 dudit organisme;
3. d'approuver le budget ordinaire de la Commune de Prilly pour l'année 2025 présentant un excédent de charges de CHF 4'458'000.--.

Ainsi adopté par la Municipalité dans sa séance du 20 janvier 2025.

ANNEXES

	Page
10. BUDGET DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE, CONDENSÉ	12
11. BUDGET DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION, CONDENSÉ	15
12. BUDGET DE FONCTIONNEMENT PAR DIRECTION, DETAIL	16
13. LISTE DES AMORTISSEMENTS	60
14. PLAN DES INVESTISSEMENTS	62
15. BUDGET DE LA STEP	66
16. BUDGET DU SDIS	70

Au nom de la Municipalité

Le Syndic		La Secrétaire
		
A. Gillièron		S. Böhlen

10. Budget de fonctionnement par nature - condensé

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025	%	Budget 2024	%	Ecart	%	Comptes 2023	%
Charges		78'103'085.00	100.00	79'833'180.12	100.00	-1'730'095.12	-2.17	72'470'287.87	100.00
30	AUTORITES ET PERSONNEL	26'127'587.00	33.45	22'094'535.00	27.68	4'033'052.00	18.25	20'551'511.20	28.36
300	AUTORITES ET COMMISSIONS	670'000.00		655'510.00		14'490.00	2.21	653'844.25	
301	PERSONNEL ADMINISTRATIF ET D'EXPLOIT.	19'986'439.00		17'168'648.00		2'817'791.00	16.41	15'789'125.05	
303	ASSURANCES SOCIALES	1'991'740.00		1'609'917.00		381'823.00	23.72	1'479'366.75	
304	CAISSES DE PENSIONS ET DE PREVOYANCE	2'880'218.00		2'272'303.00		607'915.00	26.75	2'225'852.35	
305	ASSURANCES ACCIDENTS ET MALADIE	232'480.00		174'407.00		58'073.00	33.30	174'435.95	
306	INDEMNISATION ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	81'260.00		45'900.00		35'360.00	77.04	55'739.56	
309	AUTRES CHARGES DES AUTORITES ET DU PERS.	285'450.00		167'850.00		117'600.00	70.06	173'147.29	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	7'629'778.00	9.77	8'398'067.00	10.52	-768'289.00	-9.15	6'367'721.50	8.79
310	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	246'160.00		223'540.00		22'620.00	10.12	197'884.37	
311	ACHATS DE MOBILIER, MAT, MACH. ET VEHIC	328'200.00		260'380.00		67'820.00	26.05	287'937.70	
312	ACHATS D'EAU, D'ENERGIE, DE COMBUSTIBLE	748'210.00		846'441.00		-98'231.00	-11.61	774'016.66	
313	AUTRES FOURNITURES ET MARCHANDISES	956'400.00		776'250.00		180'150.00	23.21	743'323.10	
314	ENTRETIEN DES IMMEUBLES, ROUTES, TERRIT.	1'043'340.00		2'007'020.00		-963'680.00	-48.02	1'158'873.62	
315	ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS ET TECHN.	515'000.00		533'808.00		-18'808.00	-3.52	414'100.34	
316	LOYERS, FERMAGES ET REDEV. D'UTILIS.	644'020.00		538'570.00		105'450.00	19.58	549'663.43	
317	RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS	229'350.00		209'390.00		19'960.00	9.53	143'447.27	
318	HONORAIRES ET PRESTATIONS DE SERVICE	2'735'348.00		2'817'958.00		-82'610.00	-2.93	1'918'554.45	
319	IMPÔTS, TAXES, COTISATIONS ET DIVERS	183'750.00		184'710.00		-960.00	-0.52	179'920.56	
32	INTERETS PASSIFS	995'000.00	1.27	1'062'000.00	1.33	-67'000.00	-6.31	845'401.16	1.17
322	INTERETS DES DETTES A MOYEN-LONG TERME	990'000.00		1'052'000.00		-62'000.00	-5.89	842'568.08	
329	AUTRES INTERETS	5'000.00		10'000.00		-5'000.00	-50.00	2'833.08	
33	AMORTISSEMENTS	4'549'870.00	5.83	4'348'389.12	5.45	201'480.88	4.63	4'440'954.30	6.13
330	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	427'700.00		461'000.00		-33'300.00	-7.22	300'480.41	
331	AMORTISSEMENTS DU PARTIMOINE ADMINISTR.	4'122'170.00		3'887'389.12		234'780.88	6.04	4'140'473.89	
35	PARTICIP. ET SUBV. A DES COLL. PUBLIQUES	31'517'500.00	40.35	34'246'600.00	42.90	-2'729'100.00	-7.97	33'071'162.23	45.63
351	CANTON	18'282'800.00		13'946'300.00		4'336'500.00	31.09	13'690'878.70	
352	COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	13'234'700.00		20'300'300.00		-7'065'600.00	-34.81	19'380'283.53	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	2'551'600.00	3.27	3'305'969.00	4.14	-754'369.00	-22.82	3'072'187.57	4.24
365	AIDES, SUBV. A DES INSTITUTIONS PRIVEES	1'865'500.00		2'956'869.00		-1'091'369.00	-36.91	2'433'599.95	

10. Budget de fonctionnement par nature - condensé

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025	%	Budget 2024	%	Ecart	%	Comptes 2023	%
366	AIDES INDIVIDUELLES	686'100.00		349'100.00		337'000.00	96.53	638'587.62	
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVE	2'521'130.00	3.23	4'261'800.00	5.34	-1'740'670.00	-40.84	2'185'429.91	3.02
380	ATTRIBUTION AUX FONDS DE RESERVE	590'600.00		658'600.00		-68'000.00	-10.32	344'669.41	
381	ATTRIBUTION AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	1'930'530.00		3'603'200.00		-1'672'670.00	-46.42	1'840'760.50	
39	IMPUTATIONS INTERNES	2'210'620.00	2.83	2'115'820.00	2.65	94'800.00	4.48	1'935'920.00	2.67
390	IMPUTATIONS INTERNES	2'210'620.00		2'115'820.00		94'800.00	4.48	1'935'920.00	
	Revenus	-73'645'085.00	100.00	-73'529'024.12	100.00	-116'060.88	0.16	-74'665'237.87	100.00
40	IMPOTS	-37'095'000.00	50.37	-34'590'000.00	47.04	-2'505'000.00	7.24	-35'194'370.76	47.14
400	IMPOTS SUR LE REVENU ET LA FORTUNE	-25'310'000.00		-23'510'000.00		-1'800'000.00	7.66	-23'914'796.77	
401	IMPOTS SUR LE BENEFICE ET LE CAPITAL	-6'220'000.00		-5'970'000.00		-250'000.00	4.19	-5'978'659.50	
402	IMPOT FONCIER	-3'290'000.00		-3'290'000.00				-3'075'254.50	
404	DROITS DE MUTATION	-1'790'000.00		-1'350'000.00		-440'000.00	32.59	-1'790'987.90	
405	IMPOTS SUR LES SUCCESSIONS ET DONATIONS	-300'000.00		-300'000.00				-253'297.20	
406	IMPOTS ET TAXES SUR LA POSSESSION	-50'000.00		-50'000.00				-49'080.00	
409	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATION	-135'000.00		-120'000.00		-15'000.00	12.50	-132'294.89	
41	PATENTES, CONCESSIONS	-1'234'000.00	1.68	-1'234'000.00	1.68			-1'227'689.75	1.64
410	PATENTES	-60'000.00		-60'000.00				-53'384.75	
411	CONCESSIONS	-1'174'000.00		-1'174'000.00				-1'174'305.00	
42	REVENUS DU PATRIMOINE	-1'646'900.00	2.24	-1'719'930.00	2.34	73'030.00	-4.25	-1'672'447.70	2.24
422	REVENUS DES CAPITAUX DU PATR. FIN.	-345'000.00		-340'000.00		-5'000.00	1.47	-343'377.20	
423	REVENUS DES IMMEUBLES DU PATR. FIN.	-249'700.00		-233'500.00		-16'200.00	6.94	-87'786.10	
427	REVENUS DES IMMEUBLES DU PATR. ADM.	-1'052'200.00		-1'146'430.00		94'230.00	-8.22	-1'241'284.40	
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS DES VENTES	-7'469'775.00	10.14	-8'660'840.00	11.78	1'191'065.00	-13.75	-9'934'438.86	13.31
430	TAXES LEGALES DE REMPLACEMENT			-2'652'200.00		2'652'200.00	-100.00	-983'308.75	
431	EMOLUMENTS	-358'600.00		-296'100.00		-62'500.00	21.11	-350'742.20	
434	TAXES DE RACCORDEMENT ET D'UTILISATION	-5'215'000.00		-3'750'000.00		-1'465'000.00	39.07	-2'751'976.63	
435	VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICES	-1'022'335.00		-931'588.00		-90'747.00	9.74	-879'392.15	
436	REMBOURSEMENTS DE TIERS	-359'240.00		-426'640.00		67'400.00	-15.80	-2'615'122.44	
437	AMENDES	-28'000.00		-10'000.00		-18'000.00	180.00	-27'717.00	
439	AUTRES RECETTES	-486'600.00		-594'312.00		107'712.00	-18.12	-2'326'179.69	

10. Budget de fonctionnement par nature - condensé

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025	%	Budget 2024	%	Ecart	%	Comptes 2023	%
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES	-2'735'000.00	3.71	-2'560'000.00	3.48	-175'000.00	6.84	-2'571'101.85	3.44
441	PARTS A DES RECETTES CANTONALES	-2'735'000.00		-2'560'000.00		-175'000.00	6.84	-2'571'101.85	
45	PART. ET REMB. DE COLLECTIV. PUBLIQUES	-16'770'590.00	22.77	-19'669'200.00	26.75	2'898'610.00	-14.74	-18'107'537.23	24.25
451	CANTON	-2'216'100.00		-1'681'600.00		-534'500.00	31.79	-1'893'526.32	
452	COMMUNES ET ASSOCIATIONS DE COMMUNES	-14'554'490.00		-17'987'600.00		3'433'110.00	-19.09	-16'214'010.91	
46	AUTRES PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS	-3'277'200.00	4.45	-2'178'400.00	2.96	-1'098'800.00	50.44	-2'211'931.85	2.96
465	PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DE TIERS	-3'277'200.00		-2'178'400.00		-1'098'800.00	50.44	-2'211'931.85	
48	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS DE RESERVE	-1'206'000.00	1.64	-800'834.12	1.09	-405'165.88	50.59	-1'809'799.87	2.42
480	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS DE RESERVE	-699'000.00		-486'000.00		-213'000.00	43.83	-448'140.11	
481	PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEM. SPECIAUX	-507'000.00		-314'834.12		-192'165.88	61.04	-1'361'659.76	
49	IMPUTATIONS INTERNES	-2'210'620.00	3.00	-2'115'820.00	2.88	-94'800.00	4.48	-1'935'920.00	2.59
490	IMPUTATIONS INTERNES	-2'210'620.00		-2'115'820.00		-94'800.00	4.48	-1'935'920.00	

11. Budget de fonctionnement par Direction - Résultat net 1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025	Budget 2024	Ecart 2025-2024	%	Comptes 2023
	Résultat net	4'458'000.00	6'304'156.00	-1'846'156.00	-29.28	-2'194'950.00
1	Administration générale	15'777'483.00	15'526'178.00	251'305.00	1.62	13'847'872.78
2	Finances	-50'367'932.00	-42'904'340.00	-7'463'592.00	17.40	-44'085'895.18
3	Domaines	1'410'470.00	1'824'378.00	-413'908.00	-22.69	1'202'306.95
4	Travaux	7'490'720.00	7'352'560.00	138'160.00	1.88	5'915'545.79
5	Instruction publique	5'855'650.00	5'507'511.00	348'139.00	6.32	3'216'864.01
6	Police	5'219'790.00	5'015'930.00	203'860.00	4.06	4'724'275.31
7	Cohésion sociales - Enfance - Jeunesse	19'071'819.00	13'981'939.00	5'089'880.00	36.40	12'984'080.34

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Fonctionnement	78'103'085.00	73'645'085.00 4'458'000.00	79'833'180.12	73'529'024.12 6'304'156.00	72'470'287.87 2'194'950.00	74'665'237.87
10	AUTORITES	959'200.00	20'000.00	914'450.00	25'040.00	940'847.14	89'671.60
1000	CONSEIL COMMUNAL	192'440.00		188'140.00		171'480.54	
3001.000	TRAITEMENTS	28'800.00		28'800.00		27'300.00	
3003.000	JETONS DE PRESENCE	85'000.00		80'000.00		60'000.00	
3003.001	INDEMNITES AUX SCRUTATEURS	8'400.00		8'400.00		8'290.00	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	6'700.00		6'700.00		3'617.25	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	200.00		200.00		408.25	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	500.00		500.00		207.75	
3163.000	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS	31'900.00		31'900.00		26'187.18	
3170.000	FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS, REPAS	7'200.00		6'400.00		3'003.40	
3181.000	FRAIS DE PORT	2'000.00		2'000.00		1'933.71	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES					7'237.55	
3189.000	FRAIS DIVERS	1'140.00		540.00		3'518.25	
3199.001	FRAIS ELECTIONS ET VOTATIONS	1'400.00		3'500.00		10'577.20	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	4'200.00		4'200.00		4'200.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
1010	MUNICIPALITE	766'760.00	20'000.00	726'310.00	25'040.00	769'366.60	89'671.60
3001.000	TRAITEMENTS	537'800.00		528'310.00		495'456.00	
	<i>Adaptation des salaires selon préavis 3-2022.</i>						
3001.002	INDEMNITES DE FIN DE MANDAT					55'515.00	
3011.000	TRAITEMENTS					150.00	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL					2'400.00	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	52'140.00		49'190.00		47'408.70	
3040.001	COTISATIONS CRP	85'000.00		76'950.00		71'201.45	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	4'000.00		4'000.00		3'677.10	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	25'000.00				22'500.00	
	<i>Frais forfaitaires selon préavis 02-2022.</i>						
3170.000	FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS, REPAS			5'040.00		6'028.95	
3809.000	VERSEMENT A FONDS FIN DE MANDAT	28'600.00		28'600.00		30'809.40	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	4'920.00		4'920.00		4'920.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	29'300.00		29'300.00		29'300.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						3'385.25
4361.001	REMBOURSEMENTS JETONS PRESENCE		20'000.00		20'000.00		22'943.00
4362.001	REMBOURSEMENTS FRAIS DE REPAS				5'040.00		2'305.45
4809.000	PRELEVEMENT SUR FONDS FIN DE MANDAT						61'037.90

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11	ADMINISTRATION	3'353'970.00	1'444'300.00	3'526'563.00	1'051'500.00	3'617'146.41	1'502'040.99
1100	ADMINISTRATION GENERALE - AGI	1'393'355.00	141'400.00	2'025'205.00	171'600.00	2'087'069.80	253'665.70
3001.003	TRAITEMENTS VIA ESCOLA					7'283.25	
3011.000	TRAITEMENTS	670'000.00		1'075'138.00		1'092'361.55	
	<i>Diminution des charges du personnel en raison du splitting des comptes par la création de rubriques spécifiques au Service RH et création de 2 postes selon préavis du 30 mai 2024, soit un poste de chargé-e de communication et un poste de stagiaire en communication.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	41'350.00		41'000.00		27'318.35	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	67'000.00		101'720.00		99'546.90	
3040.000	COTISATIONS CIP	89'925.00		143'020.00		149'576.90	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	6'000.00		9'477.00		20'291.30	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	400.00		200.00			
3091.000	FRAIS DE FORMATION	3'900.00		86'000.00		77'126.85	
	<i>Augmentation du budget formation selon demande de la Cogest et répartition du 50% sur les Services.</i>						
3092.000	FRAIS DE RECHERCHE PERSONNEL			7'000.00		27'242.45	
	<i>Compte transféré à la nouvelle section 1300 Service RH.</i>						
3093.000	SECURITE ET SANTE AU TRAVAIL			10'000.00		7'752.30	
	<i>Compte transféré à la nouvelle section 1300 Service RH.</i>						
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	800.00		31'000.00		40'493.87	
	<i>Compte transféré en grande partie à la nouvelle section 1300 Service RH.</i>						
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	22'400.00		17'500.00		22'681.00	
	<i>Augmentation des coûts, papier recyclé et enveloppes.</i>						
3101.001	IMPRIMES ET FOURN. DE BUREAU ARCHIVES	7'280.00		5'950.00		12'833.67	
	<i>Demande supplémentaire pour projection du film historique concernant Prilly à la population à la Grande salle.</i>						
3102.000	ANNONCES, JOURNAUX, DOCUMENTATION	46'600.00		32'000.00		33'481.94	
	<i>Augmentation de 5 à 7 éditions du Prill'hérault.</i>						
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'500.00		1'550.00		1'384.45	
3163.000	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS	2'320.00		2'320.00		11'131.95	
3170.001	FÊTONS PRILLY	45'900.00		28'000.00		46'298.00	
	<i>Regroupement avec le compte 3170.011-1100 Fête des écoles.</i>						
3170.002	1ER AOÛT			22'000.00		10'195.96	
	<i>Compte transféré à la section 1510 Culture et Intégration.</i>						
3170.004	ACHATS DE VIN	700.00		700.00			
3170.009	RECEPTIONS DIVERSES	33'450.00		12'500.00		10'350.90	
	<i>Ce compte regroupe également le 3170.013 Manifestations exceptionnelles, par simplification.</i>						
3170.011	FETE DES ECOLES			15'000.00		9'735.11	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3170.013	<i>Compte transféré au compte 3170.001-1100.</i> MANIFESTATIONS EXCEPTIONNELLES			20'750.00		12'985.03	
3170.015	<i>Transféré au 3170.009-1100.</i> FÊTE DES VOISINS			1'000.00			
3181.000	<i>Compte transféré à la section 7160 S. sociaux.</i> FRAIS DE PORT	5'700.00		5'700.00		5'549.47	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	600.00		400.00			
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	20'000.00		35'000.00		20'675.30	
3186.000	<i>Fin du mandat Efficience.</i> ASSURANCES DE CHOSES	31'000.00		28'800.00		29'812.95	
3191.002	IMPOTS, COTISATIONS, DIVERS	29'950.00		29'600.00		27'555.85	
3525.005	PARTICIPATION AUTRES COMMUNES					12'318.00	
3526.001	CONTRIBUTION A LAUSANNE-REGION	99'900.00		98'000.00		93'986.35	
3527.000	PARTICIPATION FONDS INTERCOMMUNAL DES TAXIS	24'000.00		23'600.00		23'413.70	
3659.000	PASSEPORTS-VACANCES					1'864.15	
3659.006	ABONNEMENTS GENERAUX CFF	49'400.00		49'400.00		51'333.35	
3659.012	AIDES, SUBVENTIONS DIVERSES - inactif					8'408.95	
3662.004	AIDE A L'ECONOMIE	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	12'480.00		12'480.00		12'480.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	67'800.00		67'800.00		67'800.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	3'000.00		600.00		1'800.00	
4311.000	EMOLUMENTS DE CHANCELLERIE		100.00		100.00		90.00
4356.000	FACTURATION DE SERVICES				25'700.00		35'770.00
4359.000	<i>Transfert à la section 1300 RH.</i> VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		200.00		200.00		188.50
4359.008	PUBLICITE JOURNAL ET AUTRES		1'500.00		1'500.00		1'750.00
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS				71'500.00		100'440.95
4362.000	<i>Trasnféré au 4522.006-1100.</i> REMBOURSEMENTS DE FRAIS		1'600.00		1'600.00		5'001.75
4391.000	EMOLUMENTS DE NATURALISATION		9'000.00		9'000.00		13'750.00
4399.100	REVENUS EXCEPTIONNELS						15'203.70
4522.006	FACTURATION DE TRAITEMENTS		67'000.00				
4659.008	<i>Transfert du compte 4361.000-1100.</i> VENTES ABONNEMENTS CFF		52'000.00		52'000.00		47'588.00
4809.006	PRELEVEMENT SUR FONDS D'AIDE A L'ECONOMIE		10'000.00				10'000.00
4809.009	<i>En fonction des charges effectives au 3659.004-1100.</i> PRELEVEMENT A FONDS INCAPACITE DE TRAVAIL						19'882.80
4819.000	PRELEVEMENT SUR FONDS				10'000.00		4'000.00
	<i>Le prélèvement au fonds Aide à l'économie a été porté au 4809.006-1100.</i>						
1110	ETAT CIVIL - LSA	15'000.00	11'900.00	15'000.00	11'900.00	15'114.40	12'096.20

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	5'000.00		5'000.00		5'114.40	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4521.002	PARTICIPATION DES COMMUNES		11'900.00		11'900.00		12'096.20
1120	ENERGIE ET ENVIRONNEMENT - MAA	1'945'615.00	1'291'000.00	1'486'358.00	868'000.00	1'514'962.21	1'236'279.09
3011.000	TRAITEMENTS	415'000.00		304'340.00		187'383.00	
	<i>Augmentation suite au changement de taux de 70% à 80% d'une chargée de projet climat durabilité et augmentation de 0.4 EPT d'assistante administrative.</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	39'000.00		35'660.00		20'446.20	
3040.000	COTISATIONS CIP	73'435.00		53'340.00		32'915.65	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	4'430.00		3'218.00		1'738.75	
3062.000	INDEMNITES PLAN DE MOBILITE	25'500.00		20'000.00		20'614.90	
	<i>D'avantage de collaborateur-riche-s susceptibles de demander une indemnité</i>						
3091.000	FRAIS DE FORMATION	1'600.00					
	<i>Augmentation du budget formation selon demande de la Cogest et répartition de 50% sur les Services.</i>						
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	400.00		300.00			
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	4'000.00		4'000.00		1'475.35	
3115.000	ACHATS VEHICULES ET ENGINS	4'500.00		500.00		3'727.10	
	<i>Achat d'un nouveau vélo électrique</i>						
3124.100	ACHATS CARBURANT	950.00		1'000.00		969.15	
3155.000	ENTRETIEN VEHICULES ET MATERIEL	4'300.00		4'300.00		5'115.45	
3163.002	VEHICULES MOBILITY	500.00		500.00		579.30	
3170.000	FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS, REPAS	41'400.00		40'000.00		16'874.30	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	100.00		100.00		18.35	
3185.001	HONORAIRES CITE DE L'ENERGIE	3'000.00		23'600.00		3'500.00	
	<i>Audit Cité de l'Energie terminé</i>						
3185.002	GESTION DE L'ENERGIE	23'000.00		20'000.00		27'179.67	
	<i>Budget insuffisant en 2024 au vu des comptes 2023 (interventions occasionnelles sur les parcs photovoltaïques)</i>						
3185.003	HONORAIRES ENERGIE & ENVIRONNEMENT	31'000.00		20'000.00		10'466.15	
	<i>Mise à jour du plan de mobilité du personnel communal</i>						
3186.001	ASSURANCES VEHICULES	1'800.00		1'800.00		1'649.50	
3192.000	TAXES VEHICULES	200.00		200.00		106.30	
3663.000	APPUIS ET SUBVENTIONS	2'500.00		2'500.00		4'727.00	
3669.005	SUBVENTIONS OCTROYEES (FEE)	280'000.00				280'671.20	
3669.006	SUBVENTIONS OCTROYEES (FDD)	38'000.00				37'353.14	
	<i>Montant indicatif basé sur C2023.</i>						
3818.005	ATTRIBUTION AU FONDS FEE	387'000.00		387'000.00		295'558.00	
3818.006	ATTRIBUTION AU FONDS FDD	94'000.00		94'000.00		91'122.90	
3818.007	ATTRIBUTION AU FONDS CLIMAT	470'000.00		470'000.00		470'770.85	
4112.005	REDEVANCE SI - FONDS FEE		280'000.00		280'000.00		282'462.50

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4112.006	REDEVANCE SI - FONDS FDD		94'000.00		94'000.00		91'122.90
4112.007	REDEVANCE SI - FONDS CLIMAT		470'000.00		470'000.00		470'770.85
4355.000	VENTES DE MIEL		2'000.00		2'000.00		2'703.00
4359.000	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		1'000.00		1'000.00		3'980.00
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS		14'000.00		14'000.00		
4657.000	REDISTRIBUTION PRODUIT TAXE CO2		7'000.00		7'000.00		9'115.50
4818.005	PRELEVEMENT AU FONDS FEE		280'000.00				280'671.20
	<i>Montant indicatif basé sur C2023.</i>						
4818.006	PRELEVEMENT AU FONDS FDD		38'000.00				37'353.14
	<i>Montant indicatif basé sur C2023.</i>						
4818.007	PRELEVEMENT AU FONDS CLIMAT		105'000.00				58'100.00
	<i>Selon préavis 09-2022.</i>						
13	RESSOURCES HUMAINES	967'813.00	21'800.00				
1300	SERVICE DES RESSOURCES HUMAINES (AGI)	967'813.00	21'800.00				
3011.000	TRAITEMENTS		637'000.00				
	<i>Création des comptes pour le Service RH soit séparation des comptes de l'Administration générale. Les charges de 16 apprenti-e-s sont comptabilisées dans le Service RH. Transfert de 0.3 EPT dans les charges du 3012.000 au 3011.000.</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC		59'200.00				
3040.000	COTISATIONS CIP		85'013.00				
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS		5'600.00				
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS		1'000.00				
	<i>Compte destiné au remboursement de frais du personnel, invitations repas ou frais km exceptionnels</i>						
3091.000	FRAIS DE FORMATION		71'000.00				
	<i>Passage du budget formation à CHF 140'000.- réparti sur l'ensemble des services en réponse à la demande de la Cogest et de la prévision de la mise en place d'une politique de développement des compétences.</i>						
3092.000	FRAIS DE RECHERCHE PERSONNEL		30'000.00				
	<i>Le Budget 2023 a été largement dépassé et 2024 le sera aussi. Au vu des futures prévisions d'engagement, ce compte doit être ajusté.</i>						
3093.000	SECURITE ET SANTE AU TRAVAIL		10'000.00				
	<i>Cotisations obligatoires, vaccinations contre les tiques, matériel et EPI, contrôles médicaux obligatoires.</i>						
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		39'000.00				
	<i>Stagiaire programme Lift, sortie du personnel.</i>						
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES		30'000.00				
	<i>Révision de la politique salariale.</i>						

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4356.000	FACTURATION DE SERVICES		21'800.00				
15	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	1'365'340.00	46'300.00	1'199'562.00	46'300.00	925'460.69	29'395.30
1500	SOCIETES RECREATIVES - AGI	3'000.00		177'200.00		187'337.50	
3161.000	LOYERS			17'500.00		17'500.00	
3653.001	UNION INSTRUMENTALE DE PRILLY			11'000.00		11'000.00	
	<i>Compte transféré à la section 1510 Culture et Intégration.</i>						
3653.002	SUBVENTIONS MUSICALES			118'000.00		117'068.50	
	<i>Compte transféré à la section 1510 Culture et Intégration.</i>						
3653.003	SUBVENTIONS LOCATIONS DE SALLES A LA VILLE			2'700.00		13'769.00	
	<i>Compte transféré à la section 7160. S. sociaux.</i>						
3653.005	ACCORDEONISTES L'HIRONDELLE			3'000.00		3'000.00	
	<i>Compte transféré à la section 1510 Culture et Intégration.</i>						
3902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	1'000.00		23'000.00		23'000.00	
	<i>Ajustement de cette imputation interne suite au transfert des bâtiments scolaires primaires à l'Asigos.</i>						
1510	CULTURE ET INTEGRATION - IKU	908'550.00	40'000.00	602'889.00	40'000.00	354'384.64	22'885.50
3003.000	JETONS DE PRESENCE	10'000.00		10'000.00			
3011.000	TRAITEMENTS	187'000.00		164'470.00			
	<i>Légère augmentation suite à la création d'un poste de stagiaire HES.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL					2'525.00	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	19'300.00		14'980.00		243.25	
3040.000	COTISATIONS CIP	26'250.00		20'560.00			
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	1'700.00		1'379.00		22.65	
3091.000	FRAIS DE FORMATION	2'700.00					
	<i>Augmentation du budget formation selon demande de la Cogest et répartition du 50% sur les Services.</i>						
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	500.00					
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	15'000.00		10'000.00			
	<i>Edition d'un programme culturel semestriel à imprimer et distribuer.</i>						
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	3'000.00		3'000.00			
3119.000	ACHATS D'OEUVRES D'ART	5'000.00					
3170.000	FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS, REPAS	37'000.00		10'000.00			
	<i>Ajout de projets autour des droits politiques en vue des élections de 2026. Ajout de l'événement "1er août à Prilly"</i>						
3181.000	FRAIS DE PORT	500.00				2'267.70	
	<i>Envoi courriers divers selon divers projets à développer.</i>						
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	100.00				1.82	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3185.000	<i>Frais selon développement de supports divers.</i> HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	80'000.00		65'000.00		240.00	
3186.000	<i>Développement de projets culturels.</i> ASSURANCES DE CHOSES	2'500.00		2'500.00			
3189.000	FRAIS DIVERS	5'000.00		5'000.00			
3189.004	FRAIS CISIP					16'615.21	
3189.017	FRAIS - VIAESCOLA					6'780.25	
3523.002	SUBV. FONDS CULTUREL INTERCOMMUNAL	85'000.00		85'000.00		78'000.00	
3653.003	SUBVENTIONS LOCATIONS DE SALLES A LA VILLE	78'000.00					
	<i>Nouvelle politique en matière du prix de location des salles et de subventionnement aux sociétés.</i>						
3653.100	SUBVENTIONS AUX INSTITUTIONS CULTURELLES ET D'INTEGRATION	350'000.00		211'000.00		49'123.65	
	<i>Dès 2025, s'ajoutent ici les subventions (précédemment section 1500) à l'Union instrumentale de Prilly CHF 11'000.-, Ecole de musique CHF 118'000.-, Accordéonistes L'Hirondelle CHF 3'000.- Autres changements: augmentation des subventions au Théâtre Zig Zag CHF 12'400.- et à la Lanterne Magique CHF 7'000.-.</i>						
3653.200	SUBVENTIONS CULTURELLES					135'185.11	
3659.100	SUBVENTIONS INTEGRATION					63'380.00	
4392.100	RECETTES PRILLY-ANIMATION						1'285.50
4512.000	PARTICIPATION DU CANTON		30'000.00		30'000.00		21'600.00
4652.001	PARTICIPATION DE TIERS		10'000.00		10'000.00		
1530	BIBLIOTHEQUE - IKU	453'790.00	6'300.00	419'473.00	6'300.00	383'738.55	6'509.80
3011.000	TRAITEMENTS	277'000.00		252'500.00		216'478.60	
	<i>Passage du poste de stagiaire HES du compte "personnel occasionnel" au compte "traitements".</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	15'910.00		15'800.00		24'470.90	
	<i>Légère augmentation pour couvrir les engagements pour les événements particuliers.</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	27'500.00		25'167.00		22'192.75	
3040.000	COTISATIONS CIP	33'740.00		30'433.00		31'282.95	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'000.00		1'833.00		1'642.40	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	100.00		100.00		20.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	6'300.00		8'300.00		5'458.14	
3102.001	ACHATS LIVRES	40'000.00		40'000.00		39'094.60	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	12'900.00		5'000.00		5'059.93	
	<i>Remplacement du Guichet de la section jeunesse qui est vétuste.</i>						
3163.000	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS	540.00		540.00		536.40	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3181.000	FRAIS DE PORT	1'000.00		1'000.00		650.53	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	100.00		100.00			
3189.005	BIBLIOTHEQUE, ANIMATION	8'000.00		10'000.00		8'151.35	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	22'700.00		22'700.00		22'700.00	
4359.003	COTISATIONS DES MEMBRES						155.00
4359.005	RECETTES DIVERSES, AMENDES		1'800.00		1'800.00		1'660.70
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS		500.00		500.00		694.10
4522.002	PARTICIPATION DE JOUXTENS-MEZERY		4'000.00		4'000.00		4'000.00
17	SPORTS	3'738'540.00	933'125.00	3'650'850.00	819'412.00	3'639'137.40	787'474.20
1700	SPORTS - IKU	417'200.00		358'800.00		363'637.35	
3161.000	LOYERS	119'000.00		119'000.00		119'000.00	
3189.006	ACTIVITES SPORTIVES POUR LA POPULATION	12'000.00		12'500.00		10'105.00	
3653.003	SUBVENTIONS LOCATIONS DE SALLES A LA VILLE	39'900.00					
	<i>Nouvelle politique en matière du prix des locations de salle et de subventionnement aux sociétés locales.</i>						
3653.008	SUBVENTIONS AUX SOCIETES SPORTIVES	84'600.00		65'600.00		73'464.35	
	<i>Augmentation de 50% de la subvention du HC Prilly suite à l'augmentation du tarif des heures de glace du CSM.</i>						
3663.003	APPUIS ET SUBVENTIONS AUX PARTICULIERS	3'600.00		3'600.00		2'968.00	
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	1'900'115.00	573'500.00	1'847'080.00	567'600.00	1'833'876.12	557'950.54
3011.000	TRAITEMENTS	321'905.00		276'400.00		272'706.75	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	390'000.00		371'100.00		421'446.05	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	61'100.00		61'300.00		64'251.80	
3040.000	COTISATIONS CIP	77'500.00		41'500.00		51'574.95	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	17'000.00		9'400.00		8'647.60	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	2'400.00		1'850.00		3'731.76	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					178.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	5'300.00		4'000.00		241.88	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	31'400.00		31'900.00			
3114.000	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL					65'507.45	
3121.000	EAU	67'300.00		66'280.00		67'484.38	
3122.000	GAZ	3'800.00		2'200.00		1'196.91	
3123.000	ELECTRICITE	92'400.00		86'500.00		90'089.66	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3133.000	ACHATS PRODUITS D'ENTRETIEN <i>Nouveau compte afin de séparer les produits d'entretien "classiques" des produits de traitement de l'eau</i>	14'000.00					
3133.001	PRODUITS DE NETTOYAGE, TRAITEMENT DES EAUX <i>Augmentation du prix des produits de traitement</i>	56'000.00		54'800.00		60'971.10	
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	16'900.00		109'300.00			
3145.000	ENTRETIEN ORDINAIRE					52'608.98	
3151.000	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES <i>La révision du système de filtration a été passée du compte 3141.000 au 3151.000</i>	22'000.00		12'690.00			
3154.000	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL					7'623.68	
3163.000	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS	9'400.00		7'900.00		7'390.26	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE <i>Ajustement sur la base des frais effectifs 2024.</i>	6'000.00		8'500.00		0.03	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES <i>y compris refonte du paramétrage de la télégestion de la piscine</i>	10'310.00		3'760.00			
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	15'500.00		13'850.00		12'358.65	
3189.000	FRAIS DIVERS	28'300.00		25'900.00		16'977.83	
3189.001	ANALYSES D'EAU	4'700.00		3'700.00		1'831.94	
3189.007	HONORAIRES DE SECURITE <i>Adaptation selon comptes 2023</i>	31'900.00		36'450.00		28'667.97	
3191.000	TVA NON RECUPERABLE	19'000.00		19'000.00		18'488.49	
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	470'000.00		470'000.00		470'000.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	126'000.00		128'800.00		109'900.00	
4271.000	LOYERS DES BAT. DU PATRIM. ADMIN.		22'400.00		20'400.00		
4271.018	LOYERS EMPLOYES						21'000.00
4272.001	LOCATION PARKINGS COMMUNAUX						642.50
4351.000	VENTE D'ENERGIE		6'000.00		6'000.00		3'057.54
4359.000	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		40'700.00		42'600.00		36'838.50
4359.004	LOYER ESPACES PUBLICITAIRES						2'228.40
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						425.80
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES		1'000.00				
4392.000	FINANCES D'ENTREES		431'000.00		430'000.00		424'907.80
4392.500	FINANCES D'ENTREES DES ECOLES		32'000.00		31'000.00		32'250.00
4523.000	CONTRIBUTION DES COMMUNES		3'800.00		1'000.00		
4904.000	IMPUTATIONS LOYERS		36'600.00		36'600.00		36'600.00
1720	PISCINE DE FONTADEL - MAA	320'625.00	224'625.00	419'000.00	118'812.00	425'381.24	85'360.26
3011.000	TRAITEMENTS	174'925.00		151'000.00		151'143.80	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	12'300.00		6'200.00		12'269.50	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	14'000.00		14'900.00		15'007.35	
3040.000	COTISATIONS CIP	20'600.00		22'200.00		24'316.90	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'800.00		2'400.00		2'298.30	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					88.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU			400.00		121.05	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL			4'200.00			
	<i>y compris l'achat d'une armoire de rangement pour l'école</i>						
3114.000	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL					79.00	
3121.000	EAU			36'750.00		25'868.25	
3123.000	ELECTRICITE			46'500.00		44'001.63	
3124.000	CHAUFFAGE			41'000.00		35'739.00	
	<i>Nouveau compte afin de séparer les produits d'entretien "classiques" des produits de traitement de l'eau</i>						
3133.001	PRODUITS DE NETTOYAGE, TRAITEMENT DES EAUX			11'300.00		5'962.39	
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE			32'310.00			
3145.000	ENTRETIEN ORDINAIRE					60'948.17	
3151.000	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES			2'640.00			
3154.000	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL					2'604.75	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE			100.00			
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES					1'900.55	
3189.000	FRAIS DIVERS			900.00			
3189.001	ANALYSES D'EAU			4'000.00		1'532.60	
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	96'000.00		40'000.00		40'000.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS			2'200.00		1'500.00	
4351.000	VENTE D'ENERGIE						36.76
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						1'787.50
4392.000	FINANCES D'ENTREES				118'812.00		21'536.00
4392.500	FINANCES D'ENTREES DES ECOLES						62'000.00
4522.006	FACTURATION DE TRAITEMENTS		224'625.00				
1730	CENTRE SPORTIF DE MALLEY - IKU	896'400.00		803'000.00		801'751.00	
3523.003	CONTRIBUTION CENTRE SPORTIF DE MALLEY	896'400.00		803'000.00		801'751.00	
1740	RESTAURANT DE LA PISCINE DE LA FLEUR-DE-LYS - MAA	204'200.00	135'000.00	222'970.00	133'000.00	214'491.69	144'163.40
3114.000	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL	2'300.00		1'200.00			
3121.000	EAU	12'000.00		11'000.00		10'364.05	
3122.000	GAZ	1'000.00				70.00	
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	9'300.00		32'910.00		35'256.69	
3154.000	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL	4'000.00		2'000.00			
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	2'000.00		1'000.00			
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	7'600.00		6'860.00		5'400.95	
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	139'000.00		139'000.00		139'000.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	27'000.00		29'000.00		24'400.00	
4271.000	LOYERS DES BAT. DU PATRIM. ADMIN.		121'000.00		120'000.00		

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4271.001	LOCATION DU RESTAURANT						120'000.00
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS		13'000.00		13'000.00		24'163.40
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES		1'000.00				
18	TRANSPORTS PUBLICS	5'809'000.00		6'244'300.00		5'711'393.85	
1800	TRANSPORTS REGIONAUX - AGI	5'809'000.00		6'244'300.00		5'711'393.85	
3517.000	PARTICIPATION A TRANSPORTS PUBLICS	5'809'000.00		6'244'300.00		5'711'393.85	
19	INFORMATIQUE	2'421'320.00	372'175.00	2'216'331.00	283'626.00	1'698'395.08	275'925.70
1900	INFORMATIQUE - AGI	2'421'320.00	372'175.00	2'216'331.00	283'626.00	1'698'395.08	275'925.70
3011.000	TRAITEMENTS	807'000.00		662'400.00		557'055.15	
	<i>Voir tableau à la section 7.3 du préavis.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	19'200.00				46'035.50	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	77'200.00		59'800.00		54'324.20	
3040.000	COTISATIONS CIP	123'400.00		100'400.00		80'079.30	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	5'400.00		4'300.00		3'890.30	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	160.00		100.00		142.10	
3091.000	FRAIS DE FORMATION	2'000.00					
	<i>Augmentation du budget formation selon demande de la Cogest et répartition de 50% sur les Services.</i>						
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	450.00		350.00			
	<i>Augmentation du nombre de personnes - (passage de 7 à 9 (+1 apprenti-e +1 System Administrator)</i>						
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	39'100.00		38'000.00		37'968.15	
3111.002	ACHATS MATERIEL, LOGICIELS	27'200.00		15'820.00		15'362.40	
	Renouvellement de postes informatiques.						
3151.001	ENTRETIEN EQUIPEMENT INFORMATIQUE	356'700.00		381'938.00		292'579.77	
	<i>Selon description détaillée remise à la Cofin.</i>						
3163.001	LOCATIONS ET ABONNEMENTS DIVERS	32'580.00		42'830.00		39'035.14	
	<i>-Géoportail hébergement annuel (SIT): Résiliation pour utilisation d'un SIT mutualisé</i>						
	<i>-Géoportail, gestion PDF en ligne (SIT): Résiliation pour utilisation d'un SIT mutualisé</i>						
3181.000	FRAIS DE PORT					14.19	
3182.000	TELEPHONE	84'000.00		105'000.00		82'680.05	
	<i>Baisse des coûts et de l'utilisation téléphonique.</i>						
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	1'500.00		2'300.00		1'483.90	
3189.008	ENTRETIEN LOGICIELS, HONORAIRES DIVERS	521'530.00		478'438.00		163'444.93	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3313.000	AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES	278'000.00		278'155.00		282'000.00	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	5'400.00		5'400.00		5'400.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	29'500.00		29'500.00		29'500.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	11'000.00		11'600.00		7'400.00	
4356.000	FACTURATION DE SERVICES		319'175.00		223'626.00		164'835.75
	<i>Selon description détaillée remise à la Cofin.</i>						
4359.000	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES						1'093.85
4359.001	FACTURATION DES FRAIS DE TELEPHONE		53'000.00		60'000.00		51'008.10
	<i>Baisse de la consommation</i>						
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						12'952.50
4809.009	PRELEVEMENT A FONDS INCAPACITE DE TRAVAIL						46'035.50
20	COMPT. GENERALE - CAISSE - CONTENTIEUX	911'768.00	296'500.00	830'060.00	97'500.00	801'983.95	145'995.95
2000	COMPTABILITE GENERALE - MAA	911'768.00	296'500.00	830'060.00	97'500.00	801'983.95	145'995.95
3011.000	TRAITEMENTS	413'000.00		423'600.00		435'108.65	
	<i>Légère diminution suite à 0.15 EPT transféré sur le compte 3011.000-4500.</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	39'000.00		40'000.00		40'117.75	
3040.000	COTISATIONS CIP	62'710.00		63'700.00		68'302.00	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'800.00		2'900.00		2'925.30	
3091.000	FRAIS DE FORMATION	1'500.00					
	<i>Augmentation du budget formation selon demande de la Cogest et répartition de 50% sur les Services.</i>						
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3'000.00		3'000.00		452.20	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	11'000.00		15'000.00		8'223.25	
3151.000	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES	1'000.00		1'000.00			
3163.000	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS	720.00		720.00		710.80	
3181.000	FRAIS DE PORT	2'898.00		5'000.00		2'317.13	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	500.00		10'000.00		51'002.77	
	<i>Dès 2024, ces frais sont ventilés sur les services concernés.</i>						
3184.000	FRAIS DE CONTENTIEUX			15'000.00			
	<i>Compte transféré à la section 2300</i>						
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	15'000.00		125'000.00		8'830.80	
	<i>Fin de l'audit stratégique et financier de l'administration.</i>						
3187.000	TAXATION ET PERCEPTION D'IMPOTS	500.00				543.30	
3199.100	CHARGES EXCEPTIONNELLES					58'310.00	
3511.004	PARTICIPATIONS A DES CHARGES CANTONALES DE JUSTICE ET DE SECURITE PUBLIQUE	233'000.00					
	<i>Restitution au Canton du fonds 9282.001 Abris PC selon art 24p loi vaudoise d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile.</i>						
3809.009	VERSEMENT A FONDS INCAPACITE DE TRAVAIL	100'000.00		100'000.00		100'000.00	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	3'840.00		3'840.00		3'840.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	21'300.00		21'300.00		21'300.00	
4319.000	EMOLUMENTS ADMINISTRATIFS		2'000.00		1'000.00		2'227.35
4356.000	FACTURATION DE SERVICES		61'000.00		96'000.00		98'954.00
4399.100	REVENUS EXCEPTIONNELS						44'814.60
4399.205	RECUPERATION FRAIS CONTENTIEUX		500.00		500.00		
4809.001	PRELEVEMENT SUR FONDS DE RESERVE		233'000.00				
21	IMPOTS	1'157'000.00	41'158'000.00	1'320'000.00	38'340'000.00	741'364.73	38'915'757.29
2100	IMPOTS - MAA	1'157'000.00	41'158'000.00	1'320'000.00	38'340'000.00	741'364.73	38'915'757.29
3187.000	TAXATION ET PERCEPTION D'IMPOTS	280'000.00		340'000.00		245'811.63	
	<i>Moyenne 2019-2023.</i>						
3290.000	INTERETS REMUNERATOIRES	5'000.00		10'000.00		2'833.08	
3301.000	DEFALCATIONS, REMISES	420'000.00		450'000.00		278'860.01	
	<i>Moyenne 2019-2023.</i>						
3809.002	ATTRIBUTION A RESERVE ARRIERES D'IMPOTS	452'000.00		520'000.00		213'860.01	
	<i>Moyenne 2019-2023.</i>						
4001.000	IMPOT SUR LE REVENU		20'810'000.00		19'200'000.00		19'664'580.80
4001.010	IMPOT SUR PRESTATIONS EN CAPITAL		200'000.00		200'000.00		165'514.35
4001.020	AMENDES ET SOUSTRATIONS		28'000.00		10'000.00		27'717.00
4002.000	IMPOT SUR LA FORTUNE		2'515'000.00		2'590'000.00		2'395'732.08
4003.000	IMPOT A LA SOURCE		1'690'000.00		1'400'000.00		1'595'548.79
4004.000	IMPOT SPECIAL ETRANGERS		95'000.00		120'000.00		93'420.75
4011.000	IMPOT SUR BENEFICE NET PERSONNES MORALES		5'440'000.00		5'200'000.00		5'226'255.30
4012.000	IMPOT SUR CAPITAL PERSONNES MORALES		355'000.00		320'000.00		342'016.45
4013.000	IMPOT COMPLEMENTAIRE SUR IMMEUBLES		425'000.00		450'000.00		410'387.75
4020.000	IMPOT FONCIER		3'290'000.00		3'290'000.00		3'075'254.50
4040.000	DROITS DE MUTATION		1'790'000.00		1'350'000.00		1'790'987.90
4050.000	IMPOT SUR SUCCESSIONS ET DONATIONS		300'000.00		300'000.00		253'297.20
4061.000	IMPOT SUR LES CHIENS		50'000.00		50'000.00		49'080.00
4090.000	IMPOTS RECUPERES APRES DEFALCATIONS		135'000.00		120'000.00		132'294.89
4101.000	PATENTES BOISSONS ET TABAC		60'000.00		60'000.00		53'384.75
4221.000	INTERETS DE RETARD		270'000.00		270'000.00		265'324.90
4411.000	PART A L'IMPOT SUR GAINS IMMOBILIERS		1'200'000.00		1'400'000.00		1'094'941.95
4414.000	IMPOT FRONTALIER		1'535'000.00		1'160'000.00		1'476'159.90
4510.000	COMPENSATION ETAT REFORME FISCALE		550'000.00		400'000.00		524'998.02
4809.003	PRELEVEMENT RESERVE ARRIERES D'IMPOTS		420'000.00		450'000.00		278'860.01
22	SERVICE FINANCIER	990'000.00	973'000.00	1'052'000.00	942'900.00	842'568.08	789'552.30
2200	SERVICE DE LA DETTE - MAA	990'000.00		1'052'000.00		842'568.08	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3223.000	INTERETS SUR DETTES A LONG TERME	990'000.00		1'052'000.00		842'568.08	
2210	RENDEMENT DES TITRES ET CREANCES - MAA		973'000.00		942'900.00		789'552.30
4222.000	REVENUS PLACEMENTS FINANCIERS LONG TERME		75'000.00		70'000.00		78'052.30
4909.000	IMPUTATIONS INTERETS		898'000.00		872'900.00		711'500.00
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES NON VENTILES	12'900.00	11'012'100.00	7'936'000.00	14'662'000.00	8'727'550.90	15'348'057.30
2300	AMORT. ET RESERVES NON VENTILES - MAA	12'900.00	11'012'100.00	7'936'000.00	14'662'000.00	8'727'550.90	15'348'057.30
3184.000	FRAIS DE CONTENTIEUX	1'000.00				48'302.50	
3189.008	ENTRETIEN LOGICIELS, HONORAIRES DIVERS	900.00					
3301.000	DEFALCATIONS, REMISES	1'000.00		11'000.00		21'620.40	
	<i>Ventilation de ces charges sur les sections concernées; explications au point 9.6 du préavis.</i>						
3529.000	PEREQUATION - ALIMENTATION DU FONDS			7'915'000.00		8'657'628.00	
3809.004	ATTRIBUTION FONDS DE RESERVE	10'000.00		10'000.00			
4399.200	RECUPERATION CREANCES ANTERIEURES		5'000.00		5'000.00		33'208.73
4399.205	RECUPERATION FRAIS CONTENTIEUX		100.00				15'001.76
4521.000	PEREQUATION - RETOUR DU FONDS		11'007'000.00		14'657'000.00		15'299'846.81
	<i>Selon acompte NPIV 2025, voir point 8.2 du préavis.</i>						
30	SERVICE ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE	1'028'950.00	204'000.00	1'088'610.00	182'000.00	1'087'861.36	328'884.20
3000	SERVICE ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE - MAA	1'028'950.00	204'000.00	1'088'610.00	182'000.00	1'087'861.36	328'884.20
3011.000	TRAITEMENTS	755'000.00		840'500.00		736'613.35	
	<i>Changement de ventilation comptable entre les comptes 3000 & 3510 & 4100</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL					83'738.00	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	78'500.00		75'600.00		72'361.15	
3040.000	COTISATIONS CIP	111'800.00		111'600.00		115'153.15	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	6'550.00		6'500.00		6'057.50	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	3'500.00		2'500.00		499.80	
3091.000	FRAIS DE FORMATION	16'000.00					
	<i>Augmentation du budget formation selon demande de la Cogest et répartition de 50% sur les Services.</i>						
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3'600.00		2'200.00			
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	2'500.00		1'500.00		2'574.40	
3102.000	ANNONCES, JOURNAUX, DOCUMENTATION	2'600.00		1'310.00		1'042.80	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL					14'110.23	
3114.000	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL	6'200.00		5'500.00			
3151.000	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES	1'000.00					
3181.000	FRAIS DE PORT	3'000.00		3'000.00		2'087.23	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	8'700.00		8'000.00		26'323.75	
3189.000	FRAIS DIVERS	3'000.00		3'000.00			
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	4'200.00		4'200.00		4'200.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	22'800.00		22'800.00		22'800.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS			400.00		300.00	
4356.000	FACTURATION DE SERVICES		204'000.00		182'000.00		307'336.50
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						16'087.70
4522.006	FACTURATION DE TRAITEMENTS						5'460.00
31	TERRAINS ET BIENS COMMUNAUX	91'800.00	838'900.00	102'510.00	972'290.00	43'855.30	898'203.55
3100	TERRAINS ET BIENS COMMUNAUX - MAA	91'800.00	838'900.00	102'510.00	972'290.00	43'855.30	898'203.55
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	3'000.00		200.00			
3121.000	EAU	29'100.00		27'960.00		10'853.75	
3123.000	ELECTRICITE	800.00		800.00			
3145.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	7'900.00		26'500.00		4'920.50	
3145.001	ENTRETIEN DES JARDINS FAMILIAUX					12'195.95	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	25'000.00		34'000.00			
	<i>Ajustement sur la base des frais effectifs 2024.</i>						
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	20'500.00		10'500.00		14'585.10	
	<i>Dont CHF 15'000.- pour transférer au DP des parcelles privées communales</i>						
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	2'500.00		1'130.00			
3189.007	HONORAIRES DE SECURITE	1'000.00		420.00			
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	2'000.00		1'000.00		1'300.00	
4112.001	REDEVANCE SI DROITS DU SOL		330'000.00		330'000.00		329'948.75
4232.000	LOCATION JARDINS FAMILIAUX ET TERRAINS		66'500.00		212'800.00		60'912.50
4272.001	LOCATION PARKINGS COMMUNAUX		340'000.00		340'000.00		388'425.30
4272.003	LOCATION PLACES DE STATIONNEMENT		101'400.00		89'490.00		98'917.00
	<i>Adaptation aux comptes 2023</i>						
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES		1'000.00				
4399.100	REVENUS EXCEPTIONNELS						20'000.00
32	FORET	22'000.00		21'000.00		21'992.70	
3200	FORET - MAA	22'000.00		21'000.00		21'992.70	
3146.000	ENTRETIEN ET EXPLOITATION	14'400.00		13'900.00		15'537.20	
3528.000	PARTICIPATION AU TRIAGE FORESTIER	7'600.00		7'100.00		6'455.50	
33	VIGNE	22'000.00	1'800.00	17'750.00	1'700.00	17'903.30	348.00
3300	VIGNE - MAA	22'000.00	1'800.00	17'750.00	1'700.00	17'903.30	348.00

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	1'400.00		850.00		962.10	
3114.000	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL	700.00		200.00			
3134.000	ACHATS PLANTS ET PRODUITS DIVERS					1'381.50	
3146.001	TAILLE, CULTURE, SULFATAGE	13'800.00		11'100.00		9'905.70	
3189.009	ELEVAGE, MISE EN BOUTEILLES, FRAIS DIVERS	6'100.00		5'600.00		5'654.00	
4355.003	VENTE DE VINS		1'800.00		1'700.00		348.00
35	BATIMENTS	2'916'700.00	1'626'280.00	3'209'520.00	1'459'022.00	2'753'447.80	1'495'317.76
3500	BATIMENTS LOCATIFS - MAA	10'800.00	184'200.00	12'310.00	20'700.00	10'869.10	26'873.60
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'200.00		200.00			
3121.000	EAU	2'000.00		1'600.00		1'973.10	
3141.001	ENTRETIEN BADMINTON LAUSANNE ASSOCIATION	700.00		2'000.00			
3141.013	ENTRETIEN RUE DE COSSONAY 37	100.00		2'000.00		7'584.00	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	3'000.00		3'000.00			
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	3'800.00		3'510.00		1'312.00	
4231.000	LOYERS BAT. PATRIMOINE FINANCIER		165'000.00				
4231.006	LOYERS RUE DE COSSONAY 37		8'200.00		7'200.00		7'800.00
4231.009	LOYER BADMINTON LAUSANNE ASSOCIATION		10'000.00		13'500.00		19'073.60
	<i>Fermeture temporaire prévue en raison des travaux.</i>						
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES		1'000.00				
3510	BATIMENTS ADMINISTRATIFS - MAA	2'566'000.00	1'188'480.00	2'757'740.00	1'194'222.00	2'409'356.92	1'216'377.19
3011.000	TRAITEMENTS	613'000.00		642'100.00		572'296.80	
	<i>Changement de ventilation comptable entre les comptes 3000 & 3510.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	90'000.00		35'600.00		90'245.35	
	<i>Augmentation suite réorganisation nettoyage refuge, grande salle et buvette de foot.</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	60'000.00		63'800.00		58'167.55	
3040.000	COTISATIONS CIP	89'300.00		97'800.00		84'413.55	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	9'500.00		9'800.00		9'545.45	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	2'000.00		1'000.00		522.40	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	50'700.00		47'900.00		29'847.90	
3114.001	ACHATS PETITES FOURN. D'EXPLOITATION					12'902.35	
3114.002	ACHATS MACHINES ET MATERIEL D'EXPLOITATION					1'830.50	
3121.000	EAU	39'400.00		35'420.00		43'715.10	
3123.000	ELECTRICITE	121'200.00		124'690.00		107'397.85	
3124.000	CHAUFFAGE	92'800.00		86'740.00		82'715.55	
3133.000	ACHATS PRODUITS D'ENTRETIEN	39'900.00		39'350.00		36'503.85	
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	3'000.00		16'350.00		947.75	
3141.002	ENTRETIEN LE CHATEAU - BATIMENT ADMINISTRATIF	49'500.00		84'080.00		90'180.41	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<i>Une nouvelle politique est proposée en matière de travaux de menuiserie d'importance des divers bâtiments; voir point 9.3 du préavis relatif au budget.</i>							
3141.005	ENTRETIEN GRANDE SALLE	9'900.00		98'020.00		33'219.39	
3141.007	ENTRETIEN ROUTE DE RENENS 22	3'600.00		12'920.00		15'221.13	
3141.009	ENTRETIEN REFUGE COMMUNAL	200.00		17'530.00		5'623.20	
3141.011	ENTRETIEN CENTRE SPORTIF FDL	7'000.00		15'040.00		9'991.97	
3141.014	ENTRETIEN CASTELMONT	7'500.00		22'980.00		7'483.35	
3141.016	ENTRETIEN ST-ETIENNE	10'600.00		104'070.00		51'784.30	
3141.018	ENTRETIEN AU TILLEUL	12'800.00		59'250.00		22'732.37	
3141.020	ENTRETIEN FOUR A PAIN	200.00		18'800.00		529.90	
3141.021	ENTRETIEN AVENUE DU CHATEAU 1	1'500.00		6'860.00		4'951.08	
3141.022	ENTRETIEN ACACIAS 7	5'400.00		42'850.00		11'235.27	
3141.023	ENTRETIEN LOCAUX CIMETIERES	900.00		2'500.00			
3151.000	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES	4'000.00		5'320.00			
3154.000	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL					5'440.15	
3161.000	LOYERS	200.00		200.00			
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	1'300.00		1'300.00			
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	62'200.00		60'900.00		12'889.05	
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	56'100.00		50'870.00		63'368.45	
<i>Augmentation des valeurs d'assurance</i>							
3189.000	FRAIS DIVERS	2'000.00		1'000.00			
3189.007	HONORAIRES DE SECURITE	3'100.00		2'100.00			
3189.010	FRAIS FOUR A PAIN					387.70	
3199.100	CHARGES EXCEPTIONNELLES					24'667.25	
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	982'200.00		802'000.00		797'000.00	
<i>Début d'amortissement du préavis 2023. 12.3510 Bât. admin. transition fluo-Led et du préavis à voter Crédit-cadre - travaux de menuiserie d'importance des bâtiments administratifs.</i>							
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	135'000.00		148'600.00		121'600.00	
4271.000	LOYERS DES BAT. DU PATRIM. ADMIN.		11'100.00		6'680.00		
<i>Augmentation due à des imputations internes pour utilisation de la buvette du FC Prilly Sports</i>							
4271.004	LOCATIONS GRANDE SALLE		45'000.00		21'400.00		13'773.70
<i>Nouvelle tarification des salles.</i>							
4271.007	LOCATIONS CASTELMONT		20'000.00		2'000.00		375.00
<i>Nouvelle tarification des salles.</i>							
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		40'000.00		33'000.00		42'113.00
<i>Selon Comptes 2023</i>							
4271.015	LOCATIONS DIVERSES		76'700.00		71'060.00		62'754.20
4271.017	LOCATIONS FONDATION DES ACACIAS				134'100.00		128'600.00

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<i>Suppression des divers loyers ex-fondation Les Acacias.</i>							
4351.000	VENTE D'ENERGIE		15'160.00		15'162.00		17'492.39
4359.000	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		7'000.00		7'000.00		18'403.60
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						34'270.10
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS						1'309.30
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES						300.00
4399.100	REVENUS EXCEPTIONNELS						9'365.90
4902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES		140'000.00		140'000.00		140'000.00
4903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE		87'220.00		82'920.00		82'920.00
4904.000	IMPUTATIONS LOYERS		725'300.00		659'900.00		659'900.00
<i>Ajout des divers loyers ex-fondation Les Acacias.</i>							
3520	EDICULES PUBLICS - MAA	55'700.00	1'000.00	29'860.00		17'394.25	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'300.00		200.00			
3121.000	EAU	3'200.00		2'610.00		2'636.50	
3123.000	ELECTRICITE	7'000.00		7'000.00		6'508.75	
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	11'000.00		12'000.00		5'249.00	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	28'000.00		2'900.00			
<i>Dont CHF 25'000.- d'études pour requalifier l'abribus de l'arrêt Prilly-Centre</i>							
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	2'200.00		2'150.00			
3902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES		1'000.00				
3530	PROPRIETE DE PLAN-SEPEY - MAA	284'200.00	252'600.00	409'610.00	244'100.00	315'827.53	252'066.97
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	1'500.00		1'000.00			
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	16'900.00		10'110.00			
<i>y compris le remplacement des matelas</i>							
3114.001	ACHATS PETITES FOURN. D'EXPLOITATION					1'723.65	
3114.002	ACHATS MACHINES ET MATERIEL D'EXPLOITATION					5'114.90	
3121.000	EAU	3'000.00		2'500.00		255.25	
3123.000	ELECTRICITE	6'400.00		5'000.00			
3124.000	CHAUFFAGE	32'800.00		31'600.00			
3124.010	CHAUFFAGE, EAU, ELECTRICITE					26'162.37	
3124.100	ACHATS CARBURANT	1'600.00		1'100.00		1'034.35	
3133.000	ACHATS PRODUITS D'ENTRETIEN	8'300.00		5'300.00		5'028.87	
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	15'700.00		143'440.00		95'744.54	
3151.000	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES	8'000.00		5'220.00			
3154.000	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL					1'836.55	
3155.000	ENTRETIEN VEHICULES ET MATERIEL	1'700.00		1'300.00		1'837.65	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	10'800.00		26'380.00			
<i>Principalement la refonte du paramétrage de télégestion</i>							
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	5'800.00		5'850.00		4'167.00	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3186.001	ASSURANCES VEHICULES	1'500.00		1'500.00		776.30	
3189.000	FRAIS DIVERS	1'000.00		1'000.00			
3191.003	IMPOTS ET TAXES	5'200.00		4'410.00		8'846.10	
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	21'000.00		21'000.00		21'000.00	
3902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES	140'000.00		140'000.00		140'000.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	3'000.00		2'900.00		2'300.00	
4271.000	LOYERS DES BAT. DU PATRIM. ADMIN.		20'500.00		13'000.00		20'360.00
	<i>Ajustement sur les comptes 2023.</i>						
4271.018	LOYERS EMPLOYES		34'800.00		34'800.00		34'800.00
4351.000	VENTE D'ENERGIE		1'300.00		1'300.00		2'248.87
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS		3'000.00		3'000.00		2'658.10
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES		1'000.00				
4904.000	IMPUTATIONS LOYERS		192'000.00		192'000.00		192'000.00
41	SERVICE DES TRAVAUX	644'640.00		713'240.00		456'939.41	2'436.80
4100	TRAVAUX - RJO	644'640.00		713'240.00		456'939.41	2'436.80
3011.000	TRAITEMENTS	417'000.00		435'100.00		293'936.80	
	<i>Changement des affectations des salaires entre les différentes sections 4100, 4300 et 4400 sans impact sur le nombre total d'EPT.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL					2'600.00	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	25'000.00		39'400.00		26'638.65	
3040.000	COTISATIONS CIP	41'700.00		67'200.00		48'301.20	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'000.00		3'200.00		2'770.90	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	8'200.00		8'200.00		2'365.40	
3091.000	FRAIS DE FORMATION	11'000.00					
	<i>Augmentation du budget formation selon demande de la Cogest et répartition du 50% sur les Services.</i>						
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1'700.00		1'700.00			
3102.000	ANNONCES, JOURNAUX, DOCUMENTATION	8'400.00		8'400.00		14'633.85	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	8'500.00		8'500.00		3'480.55	
3161.000	LOYERS	31'300.00		21'700.00		7'715.00	
	<i>Des locaux supplémentaires sont nécessaires pour la voirie comme dit lors du budget 2024. Le montant indiqué au budget 2024 était provisoire, le bail n'étant pas encore conclu. Le budget 2025 indique le montant final.</i>						
3181.000	FRAIS DE PORT	1'300.00		1'300.00		957.06	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	35'000.00		65'000.00			
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	2'640.00		2'640.00		2'640.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	50'900.00		50'900.00		50'900.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						2'436.80

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
42	URBANISME ET CONSTRUCTIONS	2'208'840.00	558'000.00	5'121'130.00	3'521'100.00	2'750'807.76	1'482'891.95
4200	URBANISME ET CONSTRUCTIONS - AGI	1'477'440.00	142'300.00	4'379'730.00	2'779'700.00	2'310'858.14	1'167'450.25
3011.000	TRAITEMENTS	690'000.00		664'700.00		663'473.75	
	<i>Changement de ventilation comptable entre les section 4</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL					3'620.65	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	65'000.00		62'800.00		61'679.85	
3040.000	COTISATIONS CIP	107'900.00		102'400.00		108'080.20	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	5'690.00		5'400.00		5'144.50	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	200.00		200.00		7.40	
3091.000	FRAIS DE FORMATION	2'800.00					
	<i>Augmentation du budget formation selon demande de la Cogest et répartition du 50% sur les Services.</i>						
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	850.00		850.00		200.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	500.00		500.00		490.30	
3102.000	ANNONCES, JOURNAUX, DOCUMENTATION	3'630.00		3'630.00		3'841.20	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	600.00		600.00			
3181.000	FRAIS DE PORT	1'800.00		1'800.00		1'934.36	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	37'000.00		34'000.00		36'159.55	
	<i>Nombre croissant de recours.</i>						
3185.004	ETUDES SDOL-SDNL	31'620.00		57'910.00		32'340.25	
	<i>Etudes SDNL selon budget non voté encore.</i>						
3185.005	FONCTIONNEMENT SDOL-SDNL	151'210.00		156'100.00		127'695.55	
3185.006	HONORAIRES SPECIALISTES TECHNIQUES	69'500.00		68'500.00		73'065.73	
	<i>Commission d'urbanisme : augmentation des dossiers et consultations en plus des séances.</i>						
3189.011	PLANS, HELIOGRAPHIE, EMOLUMENTS	5'200.00		5'200.00			
3311.000	AMORTISSEMENTS OUVRAGES GENIE CIVIL	77'000.00		77'000.00			
3316.000	AMORTISSEMENTS AUTRES	116'000.00		116'000.00		120'676.10	
3526.004	PARTICIPATION A LA FABRIQUE DE MALLEY			270'700.00			
	<i>Par simplification, la part de Prilly n'est plus comptabilisée et correspond à la charge nette de la section 4290 Fab. de Malley.</i>						
3656.000	AIDE A LA PRESERVATION DE LA NATURE	10'000.00		7'000.00			
	<i>3656.000-4200 Aide à la préservation de la nature. De plus en plus d'arbres à sauvegarder.</i>						
3818.010	ATTRIBUTION AU FONDS EQUIPEMENT COMMUNAUTAIRE			2'652'200.00		983'308.75	
	<i>Compte miroir du 4309.000.4290.</i>						
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	4'440.00		4'440.00		4'440.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	24'500.00		24'500.00		24'500.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	72'000.00		63'300.00		60'200.00	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4272.004	REDEVANCE S.G.A., ENSEIGNES <i>Redevance SGA, le préavis 14-2024 prévoit une diminution des revenus de CHF 17'800.-.</i>		41'800.00		57'000.00		66'395.15
4309.000	AUTRES TAXES DE REMPLACEMENT				2'652'200.00		983'308.75
4313.000	PERMIS DE CONSTRUIRE ET D'HABITER <i>Projection selon affaires en cours.</i>		100'000.00		70'000.00		105'616.50
4359.000	VENTES ET PRESTATIONS DIVERSES		500.00		500.00		
4362.000	REMBOURSEMENTS DE FRAIS						12'129.85
4290	LA FABRIQUE DE MALLEY - AGI	731'400.00	415'700.00	741'400.00	741'400.00	439'949.62	315'441.70
3011.000	TRAITEMENTS	529'000.00		532'000.00		302'395.25	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL					6'320.85	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	49'200.00		49'200.00		28'262.75	
3040.000	COTISATIONS CIP	86'600.00		86'600.00		50'794.50	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	8'500.00		8'500.00		2'221.10	
3061.000	INDEMNITES ET REMBOURSEMENT DE FRAIS	10'000.00		10'000.00		4'393.70	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	2'500.00		2'500.00			
3111.003	INFORMATIQUE	8'000.00		8'000.00		8'166.72	
3161.010	LOYERS	21'600.00		21'600.00		21'600.00	
3182.000	TELEPHONE	1'000.00		3'000.00		1'012.25	
3185.008	HONORAIRES GESTION ADMINISTRATIVE	15'000.00		20'000.00		14'782.50	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						2'699.20
4512.000	PARTICIPATION DU CANTON <i>Baisse attendue de la subvention.</i>		100'000.00		200'000.00		188'234.55
4522.004	PARTICIPATION NETTE COMMUNE DE RENENS		315'700.00		270'700.00		124'507.95
4522.005	PARTICIPATION NETTE COMMUNE DE PRILLY <i>Par simplification, la part de Prilly n'est plus comptabilisée et correspond à la charge nette de la section 4290 Fab. de Malley.</i>				270'700.00		
43	ROUTES	3'736'120.00	364'100.00	3'661'670.00	320'100.00	3'091'451.89	397'414.05
4300	RESEAU ROUTIER - RJO	3'355'470.00	263'100.00	3'293'520.00	288'100.00	2'803'532.97	371'965.65
3011.000	TRAITEMENTS <i>Changement des affectations des salaires entre les différentes sections 4100, 4300 et 4400 sans impact sur le nombre total d'EPT.</i>	1'150'000.00		1'123'800.00		935'156.55	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	26'000.00		25'900.00		105'941.00	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	178'350.00		108'100.00		94'959.30	
3040.000	COTISATIONS CIP	180'000.00		163'900.00		143'502.70	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	17'000.00		16'200.00		14'173.90	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					215.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	400.00		400.00		340.80	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3114.003	MATERIEL COURANT <i>En plus du budget courant, acquisition de quelques petits engins et accessoires afin de moins recourir à la location de véhicules.</i>	24'500.00		16'400.00		18'242.90	
3114.004	ENTRETIEN OUTILLAGE	7'500.00		7'500.00		5'782.46	
3114.005	VETEMENTS	17'800.00		17'800.00		18'164.86	
3114.006	ACHAT MATERIEL POUR MANIFESTATIONS <i>En plus du budget ordinaire, une protente abimée en 2024 doit être remplacée et il est prévu de racheter quelques parasols qui arrivent également en fin de vie.</i>	11'700.00		10'000.00		16'358.16	
3121.000	EAU	600.00		600.00		496.10	
3124.100	ACHATS CARBURANT	48'000.00		48'000.00		37'544.61	
3135.000	PRODUITS DE DENEIGEMENT	10'000.00		10'000.00		12'155.02	
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	800.00		800.00		1'176.99	
3142.001	REFECTION ET ENTRETIEN DES ROUTES <i>Les divers chantiers urgents sont en général de moindre importance. Changement de pratique sur ce compte (abandon d'une réserve pour gros chantiers urgents). La réfection de la partie prillérane de l'arrêt de bus Broye de la ligne 18 est également comptée ici.</i>	120'000.00		200'000.00		74'913.43	
3142.002	VIDANGE DES SACS <i>Les sacs de route sont globalement dans un état vétuste et leur vidage est plus onéreux, raison pour laquelle le montant des budgets précédents est remis. Le transfert de certains sacs de route dans des comptes concernant le domaine privé communal a été compensé par cette augmentation du tarif du vidage de ceux du domaine public (voir commentaire de l'année dernière).</i>	65'000.00		59'000.00		62'527.90	
3142.003	EVACUATION DES DECHETS	56'000.00		56'000.00		38'892.45	
3142.004	ENTRETIEN MOBILIER URBAIN <i>L'année 2024 a été riche en projets d'aménagements éphémères ou non dans notre commune (place du collège Centre, micro-paysage, etc.). En 2025, seule la réfection d'un garde-corps est prévue.</i>	48'000.00		83'000.00		5'940.16	
3142.009	ENTRETIEN DIVERS <i>La réfection du traitement anti-graffiti du passage inférieur d'Ombreval est prévue tous les 3 ans. Comme elle a eu lieu en 2024, le budget 2025 est réduit.</i>	8'400.00		9'400.00		6'053.70	
3143.004	SIGNALISATION ROUTIERE <i>Un petit budget pour des éventuelles modifications de marquage est prévu afin de mieux marquer les zones actuelles de trafic apaisées.</i>	3'000.00					
3145.003	ENTRETIEN PARKINGS COMMUNAUX	5'000.00		5'000.00		1'787.65	
3145.005	ENTRETIEN MATERIEL POUR MANIFESTATIONS <i>La scène de la commune a 40 ans et mérite une réfection : le plancher a pris l'humidité et la bâche est trouée; ces réparations représentent environ CHF 16'000.</i>	17'300.00		1'500.00		1'486.16	
3155.000	ENTRETIEN VEHICULES ET MATERIEL	81'500.00		85'700.00		71'766.82	
3161.000	LOYERS	16'500.00		16'500.00		7'788.00	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	35'000.00		35'000.00		7'521.25	
3186.001	ASSURANCES VEHICULES	30'500.00		30'500.00		25'646.70	
3188.007	FINANCES ENLEVEMENT NEIGE	5'000.00		5'000.00		2'881.30	
3192.000	TAXES VEHICULES	4'500.00		4'500.00		3'729.60	
3199.002	FRAIS DIVERS, ACCIDENTS	5'000.00		5'000.00		11'867.50	
3311.000	AMORTISSEMENTS OUVRAGES GENIE CIVIL	790'800.00		806'200.00		757'000.00	
<i>Fin d'amortissement des préavis 2017.18.4300 Renforcement réseau routier et 2021.25.4300 Malley Coulisses, démolition mur soutènement.</i>							
3313.000	AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES	21'000.00		21'000.00		60'000.00	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	10'320.00		10'320.00		10'320.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	43'000.00		43'000.00		43'000.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	317'000.00		267'500.00		206'200.00	
4271.002	LOCATION MATERIEL POUR MANIFESTATIONS		4'500.00		4'500.00		11'786.65
4272.005	FINANCES D'ANTICIPATION		135'000.00		160'000.00		211'826.00
<i>Calcul d'une moyenne des cinq dernières années selon recommandation Cofin.</i>							
4356.000	FACTURATION DE SERVICES		24'000.00		24'000.00		20'915.50
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						19'942.70
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES						7'894.80
4901.000	IMPUTATIONS FRAIS DE PERSONNEL		26'000.00		26'000.00		26'000.00
4902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES		73'600.00		73'600.00		73'600.00
4305	QUARTIER DE MALLEY - RJO	58'650.00	32'000.00	63'650.00	32'000.00	76'290.45	25'448.40
3121.000	EAU	450.00		450.00		383.55	
3123.000	ELECTRICITE	20'000.00		20'000.00		13'508.30	
3135.000	PRODUITS DE DENEIGEMENT	1'000.00		1'000.00			
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	5'200.00		10'200.00		31'398.60	
<i>Retour en 2025 à un entretien ordinaire.</i>							
3142.002	VIDANGE DES SACS	500.00		500.00			
3142.004	ENTRETIEN MOBILIER URBAIN	500.00		500.00			
3901.000	IMPUTATIONS FRAIS DE PERSONNEL	26'000.00		26'000.00		26'000.00	
3902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4356.000	FACTURATION DE SERVICES		32'000.00		32'000.00		25'448.40
4310	ECLAIRAGE PUBLIC - RJO	322'000.00	69'000.00	304'500.00		211'628.47	
3123.000	ELECTRICITE	100'000.00		100'000.00		117'108.05	
3143.001	ENTRETIEN - CHANGEMENT LAMPES	1'000.00		1'000.00		67.80	
3143.002	ENTRETIEN SYSTEMATIQUE	122'000.00		122'000.00		91'515.12	
3143.003	ENTRETIEN - AMELIORATIONS	30'000.00		81'500.00		2'937.50	
<i>En raison de la démarche du plan lumière qui prévoit des directions à suivre pour l'éclairage public. Pas de budget d'amélioration avant la fin de la démarche prévue pour début 2025. Par la suite, des modifications seront probablement proposées par voie de préavis.</i>							

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3311.000	AMORTISSEMENTS OUVRAGES GENIE CIVIL <i>Amortissement intégral du préavis 2024.03.4310 Plan Lumière.</i>	69'000.00					
4818.001	PRELEVEMENT SUR FONDS DE RESERVE <i>Selon préavis 2024.03.4310 Plan Lumière.</i>		69'000.00				
44	PARCS, PROMENADES, CIMETIERES	1'772'660.00	166'400.00	1'735'420.00	151'900.00	1'513'766.28	135'386.70
4400	PARCS, PROMENADES, CIMETIERES - RJO	1'761'660.00	125'400.00	1'711'420.00	125'400.00	1'501'313.69	95'087.00
3011.000	TRAITEMENTS <i>Changement des affectations des salaires entre les différentes sections 4100, 4300 et 4400 sans impact sur le nombre total d'EPT.</i>	1'060'000.00		923'100.00		817'234.20	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	104'750.00		102'100.00		179'670.40	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	93'000.00		89'100.00		85'191.40	
3040.000	COTISATIONS CIP	123'000.00		116'700.00		118'663.00	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	14'290.00		13'200.00		13'439.85	
3114.000	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL <i>Cette année, le service a besoin d'acquérir plus de matériel mais moins onéreux, ce qui fait un total comparable à l'année 2024 où moins de matériel ont été acquis mais à des prix plus élevés.</i>	16'900.00		18'600.00		12'089.17	
3145.002	PLANTS, GRAINES, FLEURS, ENGRAIS, ETC. <i>L'aménagement de la parcelle 51 étant terminé, ce budget peut revenir à un niveau standard.</i>	48'000.00		76'000.00		44'610.51	
3145.004	FOURNITURES DIVERS (BACS, VASQUES, ETC.) <i>L'aménagement provisoire de la place devant le collège Centre étant terminé, ce budget peut revenir à un niveau standard.</i>	13'000.00		30'000.00		5'707.10	
3145.006	ENTRETIEN DES PARCS ET DES ZONES DE LOISIRS <i>La tour de jeux située à la place de jeux de Jolimont est en très mauvais état et doit être retirée pour des raisons de sécurité. En raison de la forte utilisation de cette place de jeux, il est important de la remplacer pour un montant d'environ CHF10'000.-.</i>	94'400.00		89'900.00		36'454.94	
3145.008	SOIN AUX ARBRES <i>La réduction des arbres taillés et de la taille des arbres en général implique une baisse des coûts sur ce compte.</i>	21'400.00		35'600.00		7'328.60	
3145.011	ENTRETIEN TERRAINS FOOTBALL <i>En plus du budget courant, ce compte prévoit l'acquisition d'un chariot pour transporter les buts de foot afin de faciliter le travail des équipes. Par contre, le budget prévu en 2024 pour sécuriser la zone spectateurs du terrain 3 n'est plus nécessaire.</i>	41'500.00		59'000.00		34'222.69	
3154.000	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL	20'000.00		20'000.00		20'281.83	
3311.000	AMORTISSEMENTS OUVRAGES GENIE CIVIL <i>Fin d'amortissement des préavis 2015.20.4400 et 2019.04.4400 concernant le Skatepark.</i>	16'500.00		43'000.00		33'000.00	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	10'320.00		10'320.00		10'320.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	79'600.00		79'600.00		79'600.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	5'000.00		5'200.00		3'500.00	
4356.000	FACTURATION DE SERVICES		97'000.00		97'000.00		
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						79'552.40
4522.000	PARTICIPATION DES COMMUNES		15'000.00		15'000.00		
4819.000	PRELEVEMENT SUR FONDS						2'134.60
4902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES		13'400.00		13'400.00		13'400.00
4410	ENTRETIEN TOMBES - RJO	11'000.00	41'000.00	24'000.00	26'500.00	12'452.59	40'299.70
3145.002	PLANTS, GRAINES, FLEURS, ENGRAIS, ETC. <i>Contrairement au budget 2024, il n'y a eu pratiquement aucun effet de la désaffectation sur le nombre de contrats d'entretien. Ainsi, il est nécessaire de revenir, tant au niveau des charges que des revenus, au niveau des années précédentes.</i>	6'000.00		4'000.00		8'931.35	
3145.004	FOURNITURES DIVERS (BACS, VASQUES, ETC.) <i>Ce compte revient à un budget standard.</i>	5'000.00		20'000.00		3'521.24	
4356.001	FACTURATION DE SERVICES CIMETIERE ISRAELITE		7'000.00		6'500.00		6'733.00
4356.003	FACTURATION DE SERVICES CIMETIERE COMMUNAL		34'000.00		20'000.00		33'566.70
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	1'327'960.00	1'111'000.00	1'289'600.00	1'175'400.00	1'221'339.88	1'100'629.93
4500	ORDURES MENAGERES ET DECHETS - MMA	1'327'960.00	1'111'000.00	1'289'600.00	1'175'400.00	1'221'339.88	1'100'629.93
3011.000	TRAITEMENTS <i>Suite à la recommandation de la Cour des comptes, augmentation de 0.15 EPT transféré du compte 3011.000.2000.</i>	152'000.00		108'000.00		106'530.60	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	3'560.00		3'500.00		1'600.00	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	10'500.00		10'500.00		9'946.20	
3040.000	COTISATIONS CIP	16'600.00		16'200.00		16'673.15	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	1'500.00		1'500.00		1'481.65	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	2'000.00		2'000.00		1'600.00	
3101.002	IMPRIMES, CALENDRIERS, ETC.	15'000.00		18'000.00		9'470.10	
3114.000	ACHATS DE MACHINES ET MATERIEL <i>Pas de création de nouveau point de collecte en 2025</i>	6'500.00		10'400.00		5'467.73	
3124.100	ACHATS CARBURANT	1'100.00		1'200.00		1'362.20	
3154.000	ENTRETIEN MACHINES ET MATERIEL	4'800.00		4'000.00		3'873.21	
3155.000	ENTRETIEN VEHICULES ET MATERIEL	1'500.00		3'000.00		570.48	
3181.001	FRAIS DE PORT, CCP, CONTENTIEUX	9'500.00		9'500.00		3'811.92	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE <i>Dès 2024, ces frais sont ventilés sur les services concernés.</i>	4'000.00				83.61	
3184.000	FRAIS DE CONTENTIEUX <i>Ventilation de ces charges sur les sections concernées.</i>		30'000.00				

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3186.001	ASSURANCES VEHICULES	2'200.00		2'200.00		2'379.90	
3188.008	ENLEVEMENT DES DECHETS	402'000.00		430'000.00		388'327.35	
3189.013	INFORMATION VALORSA SA	19'000.00		19'000.00		18'484.50	
3191.000	TVA NON RECUPERABLE	13'500.00		13'500.00		8'710.02	
3192.000	TAXES VEHICULES					65.00	
3301.000	DEFALCATIONS, REMISES	6'700.00					
<i>Ventilation de ces charges sur les sections concernées; explications au point 9.6 du préavis.</i>							
3313.000	AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES			1'000.00		6'000.00	
3526.002	TRAITEMENT DES DECHETS MENAGERS	626'000.00		636'000.00		634'902.26	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS			100.00			
4342.000	TAXE DE RAMASSAGE ET D'ELIMINATION		1'060'000.00		1'140'000.00		1'024'365.48
4354.000	VENTE VERRE, PAPIER, CONTENEURS		31'000.00		25'500.00		32'714.90
4356.000	FACTURATION DE SERVICES		2'000.00		1'500.00		2'370.86
4362.003	REMBOURSEMENT DE FRAIS		9'000.00		8'400.00		41'178.69
4399.205	RECUPERATION FRAIS CONTENTIEUX		9'000.00				
<i>Ventilation de ce revenu sur les sections concernées.</i>							
46	RESEAU D'EGOUTS, EPURATION	4'155'000.00	4'155'000.00	2'914'834.12	2'914'834.12	2'695'063.97	2'695'063.97
4600	PGEE (réseaux), EPURATION - RJO	4'155'000.00	4'155'000.00	2'914'834.12	2'914'834.12	2'695'063.97	2'695'063.97
3011.000	TRAITEMENTS	130'000.00		246'400.00		166'158.15	
<i>Changement de ventilation comptable entre les sections 4100& 4200& 4300</i>							
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	37'000.00		22'800.00		15'351.10	
3040.000	COTISATIONS CIP	39'800.00		38'500.00		27'215.35	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'000.00		1'900.00		1'262.85	
3144.000	ENTRETIEN RESEAU D'EGOUTS	80'000.00		80'000.00		50'203.50	
3147.000	ENTRETIEN RUISSEAUX	15'000.00		65'000.00		49'673.30	
<i>Suite à une nouvelle expertise d'entretien des ruisseaux, le curage des bassins, par moitié, peut se faire tous les 3 à 5 ans. Le curage du demi-bassin de Broye sera effectué en 2024. Ainsi il ne sera pas nécessaire de le faire en 2025.</i>							
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	70'000.00		30'000.00		6'500.37	
<i>Une mise à jour des données d'évacuation de notre réseau communal est nécessaire en 2025. Par la suite, le maintien de ces données sera nettement moins onéreux.</i>							
3187.001	EMOLUMENTS PERCEPT. TAXE EPURATION	18'000.00		18'000.00		16'542.01	
3191.000	TVA NON RECUPERABLE					-0.01	
3311.000	AMORTISSEMENTS OUVRAGES GENIE CIVIL	951'670.00		943'034.12		931'000.00	
3526.003	PARTICIPATION A LA STEP	1'642'000.00		1'265'000.00		1'269'457.35	
<i>Voir l'annexe15</i>							
3811.000	ATTRIBUTION A FONDS SPECIAL	979'530.00					

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	190'000.00		204'200.00		161'700.00	
4341.000	TAXES DE RACCORDEMENT		710'000.00		60'000.00		280'412.40
4342.001	TAXES D'EPURATION		3'445'000.00		2'550'000.00		1'447'198.75
	<i>Afin de couvrir les charges actuelles, la Municipalité a dû augmenter les taxes sur l'épuration, dans la limite du règlement communal. Ces charges liées à l'épuration sont vouées à continuer à augmenter, raison pour laquelle un nouveau règlement communal, ajustant le niveau de la taxe, devra être adopté au plus vite.</i>						
4811.000	PRELEVEMENT SUR FONDS SPECIAL				304'834.12		967'452.82
50	ADMINISTRATION DES ECOLES	5'687'140.00	191'140.00	5'299'900.00	167'900.00	4'296'066.60	187'454.60
5000	ADMINISTRATION ECOLES PRIMAIRES - RJO	56'800.00	56'800.00			38'298.80	38'298.80
3011.000	TRAITEMENTS	46'400.00				30'652.85	
	<i>Augmentation de 10% du taux d'activité du poste de secrétaire Asigos, selon décision du Conseil intercommunal du 24.4.24.</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	4'400.00				2'728.95	
3040.000	COTISATIONS CIP	5'200.00				4'724.15	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	800.00				192.85	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS		56'800.00				38'298.80
5010	ADMINISTRATION ECOLES SECONDAIRES - RJO	86'800.00	86'800.00			134'184.60	134'184.60
3011.000	TRAITEMENTS	69'600.00				105'821.35	
	<i>Augmentation de 10% du taux d'activité du poste de secrétaire Asigos, selon décision du Conseil intercommunal du 24.4.24.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL					1'708.15	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	6'500.00				9'669.95	
3040.000	COTISATIONS CIP	9'600.00				16'245.45	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	1'100.00				699.70	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					40.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS		86'800.00				134'184.60
5020	ECOLES PRIMAIRES, SECONDAIRES ET ASSIMILES	5'543'540.00	47'540.00	5'299'900.00	167'900.00	4'123'583.20	14'971.20
3011.000	TRAITEMENTS	23'300.00		126'200.00			
	<i>Postes refacturés à l'Asigos ventilés sur les sections 5000, 5010, 5020</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	16'750.00		9'400.00		13'657.50	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	3'800.00		12'800.00		1'265.40	
3040.000	COTISATIONS CIP	3'400.00		18'600.00			
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	290.00		900.00		48.30	
3102.001	ACHATS LIVRES	7'000.00		7'000.00			
3522.004	PARTICIPATION A L'ASIGOS	5'489'000.00		5'125'000.00		4'108'612.00	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS		47'540.00		167'900.00		14'971.20
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	604'310.00	604'310.00	577'300.00	577'300.00	950'911.51	2'216'514.25
5100	CLASSES PRIMAIRES (1 à 6p) - RJO						38'111.65
4512.003	PARTICIPATION DU CANTON						38'111.65
5120	BATIMENTS PRIMAIRES (1 à 6p) - MAA	604'310.00	604'310.00	577'300.00	577'300.00	950'911.51	2'178'402.60
3011.000	TRAITEMENTS	422'500.00		408'000.00		401'795.40	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	59'760.00		58'100.00		42'162.45	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	45'000.00		43'900.00		40'863.25	
3040.000	COTISATIONS CIP	69'300.00		60'800.00		62'599.50	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	7'750.00		6'500.00		6'285.65	
3121.000	EAU					794.90	
3123.000	ELECTRICITE					1'112.57	
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS					114'797.79	
3313.000	AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES					278'000.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS					2'500.00	
4271.005	LOCATIONS COLLEGE-CENTRE						162.00
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						553'706.25
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES						80.00
4399.100	REVENUS EXCEPTIONNELS						1'624'454.35
4522.006	FACTURATION DE TRAITEMENTS		604'310.00		577'300.00		
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'106'935.00	1'106'935.00	1'095'700.00	1'095'700.00	1'102'732.70	1'102'732.70
5200	CLASSES SECONDAIRES (7-8; 9-11P) - RJO	23'230.00	23'230.00	12'400.00	12'400.00	17'501.85	17'501.85
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	20'900.00		11'200.00		15'945.20	
	<i>Augmentation du nombre d'heures d'accompagnement sur les temps de midi à la bibliothèque et augmentation d'heures d'économat des écoles.</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	2'000.00		1'100.00		1'454.65	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	330.00		100.00		82.00	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					20.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						17'501.85
4522.006	FACTURATION DE TRAITEMENTS		23'230.00		12'400.00		
5210	BATIMENTS SECONDAIRES - RJO	1'083'705.00	1'083'705.00	1'083'300.00	1'083'300.00	1'085'230.85	1'085'230.85
3011.000	TRAITEMENTS	844'955.00		840'400.00		831'476.35	
	<i>Changement de ventilation comptable entre 5210 et 5120</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	30'850.00		30'000.00		32'307.45	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	73'500.00		79'100.00		79'543.00	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3040.000	COTISATIONS CIP	122'700.00		121'400.00		128'954.55	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	11'700.00		12'400.00		12'929.50	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					20.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						1'085'230.85
4522.006	FACTURATION DE TRAITEMENTS		1'083'705.00		1'083'300.00		
54	OFFICE D'ORIENTATION SCOLAIRE ET PROFESSIONNELLE						8'401.35
5400	OFFICE REGIONAL D'ORIENTATION PROF. - RJO						8'401.35
4399.100	REVENUS EXCEPTIONNELS						8'401.35
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	43'130.00	43'130.00	18'900.00	18'900.00	38'067.95	38'067.95
5600	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE - RJO	43'130.00	43'130.00	18'900.00	18'900.00	38'067.95	38'067.95
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	35'900.00		18'000.00		34'707.00	
	<i>Budget 2024 sous-estimé.</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	3'400.00		800.00		3'215.65	
3040.000	COTISATIONS CIP	3'400.00					
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	430.00		100.00		122.90	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					22.40	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						38'067.95
4522.006	FACTURATION DE TRAITEMENTS		43'130.00		18'900.00		
58	TEMPLES ET CULTES	452'550.00	92'900.00	461'711.00	86'200.00	482'268.53	100'012.43
5800	TEMPLES ET CULTES - RJO	452'550.00	92'900.00	461'711.00	86'200.00	482'268.53	100'012.43
3011.000	TRAITEMENTS	176'000.00		189'200.00		186'218.80	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	17'050.00		16'900.00		30'841.45	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	19'500.00		18'300.00		18'307.05	
3040.000	COTISATIONS CIP	28'150.00		27'700.00		34'806.35	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'500.00		2'300.00		2'339.30	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'300.00		200.00			
3121.000	EAU	1'000.00		640.00			
3123.000	ELECTRICITE	10.00		1.00		12.89	
3124.000	CHAUFFAGE	35'500.00					
	<i>Remplace compte 3124.011</i>						
3124.011	CHAUFFAGE, ECLAIRAGE, EAU			39'400.00		26'945.19	
3141.004	ENTRETIEN TEMPLE DE BROYE	4'140.00		5'410.00		1'187.95	
3151.000	ENTRETIEN MOBILIER ET MACHINES	2'000.00		2'000.00			
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	4'600.00		4'540.00		8'922.60	
3189.007	HONORAIRES DE SECURITE	1'000.00		420.00			
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	12'000.00		12'000.00		19'000.00	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3522.001	PAROISSE DE VILLAMONT, CONTRIBUTION	2'200.00		1'500.00		2'203.00	
3522.002	PAROISSE DE ST-JOSEPH, CONTRIBUTION	6'500.00		6'700.00			
3522.006	PAROISSE DE MALLEY, CONTRIBUTION	500.00				461.15	
3522.009	COMMUNAUTE ISRAELITE, CONTRIBUTION	1'000.00		1'000.00		582.85	
3652.000	PAROISSE DU BON PASTEUR, CONTRIBUTION	119'000.00		120'000.00		134'939.95	
3652.001	PAROISSE PRILLY-JOUSTENS (EER), CONTRIBUTION	17'600.00		12'400.00		14'700.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	1'000.00		1'100.00		800.00	
4351.000	VENTE D'ENERGIE		3'400.00		3'000.00		3'586.03
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS				21'700.00		25'040.85
	<i>Compte transféré au 4522.006.5800.</i>						
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES		1'000.00				
4522.000	PARTICIPATION DES COMMUNES						2'254.40
4522.003	PARTICIPATION DES COMMUNES BON PASTEUR		61'000.00		59'000.00		69'131.15
4522.006	FACTURATION DE TRAITEMENTS		25'000.00				
	<i>Transféré du 4361.000.5800.</i>						
4525.003	PARTICIPATION DE JOUSTENS-MEZERY		2'500.00		2'500.00		
61	CORPS DE POLICE - SIGNALISATION	4'195'300.00	100'000.00	3'960'300.00	100'000.00	3'614'558.43	2'109.85
6100	CORPS DE POLICE - LSA	3'998'800.00		3'762'800.00		3'503'147.80	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	6'800.00		6'800.00		4'216.35	
3511.000	REFORME POLICIERE CANTONALE	392'000.00		504'000.00		507'295.00	
	<i>Selon acompte NPIV 2025, voir point 8.2 du préavis.</i>						
3521.000	PARTICIPATION A POLICE INTERCOMMUNALE	3'600'000.00		3'252'000.00		2'991'636.45	
	<i>Hausse importante due à l'augmentation des effectifs de la dotation ordinaire (DO).</i>						
6110	SIGNALISATION ROUTIERE - LSA	196'500.00	100'000.00	197'500.00	100'000.00	111'410.63	2'109.85
3123.014	ELECTRICITE FEUX	5'500.00		5'500.00		4'855.80	
3143.004	SIGNALISATION ROUTIERE	25'000.00		25'000.00		44'484.13	
3199.002	FRAIS DIVERS, ACCIDENTS	5'000.00		5'000.00			
3199.003	FRAIS DE DOMMAGES	100'000.00		100'000.00		1'170.70	
3313.000	AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES	58'000.00		58'000.00		58'000.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	3'000.00		4'000.00		2'900.00	
4363.000	REMBOURSEMENT DE DOMMAGES		100'000.00		100'000.00		2'109.85
62	CONTROLE DES HABITANTS	741'700.00	256'500.00	716'630.00	225'000.00	738'689.41	261'669.90
6200	CONTROLE DES HABITANTS - LSA	741'700.00	256'500.00	716'630.00	225'000.00	738'689.41	261'669.90
3011.000	TRAITEMENTS	428'700.00		437'200.00		429'251.00	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	13'150.00				16'279.00	
	<i>Soutien temporaire sur 3 mois pour la rentrée universitaire.</i>						

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	42'000.00		39'800.00		40'256.75	
3040.000	COTISATIONS CIP	57'220.00		57'900.00		62'164.20	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	3'000.00		2'900.00		2'935.75	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	200.00		200.00		140.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	1'750.00		1'750.00		414.45	
3163.000	LOCATIONS D'OBJETS MOBILIERS	720.00		720.00		694.70	
3170.000	FRAIS DE RECEPTIONS ET MANIFESTATIONS, REPAS	6'000.00					
	<i>Séance des contrôles des habitants des communes de l'agglomération lausannoise.</i>						
3181.000	FRAIS DE PORT	4'800.00		4'800.00		4'447.76	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	1'800.00		1'800.00		0.69	
3199.100	CHARGES EXCEPTIONNELLES					500.86	
3511.002	PART CANTONALE POUR LES TAXES DE PERMIS DE SEJOUR	143'000.00		129'000.00		143'500.40	
	<i>Fin du cycle quinquennal de renouvellement des permis, augmentation de la population. Compte tenu de l'arrivée des renouvellements des permis C en ligne, ce compte sera sujet à fluctuations.</i>						
3511.003	PART CANTONALE SUR LES DOCUMENTS D'IDENTITE	10'000.00		11'200.00		8'743.85	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	4'560.00		4'560.00		4'560.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	24'800.00		24'800.00		24'800.00	
4311.001	CARTES D'IDENTITE ET PASSEPORTS		17'500.00		20'000.00		15'400.00
4312.000	EMOLUMENTS DIVERS		44'000.00		39'000.00		40'356.35
	<i>Augmentation de la population</i>						
4312.001	EMOLUMENTS CANTONAL ET COMMUNAL POUR LES TAXES DE PERMIS DE SEJOUR		195'000.00		166'000.00		187'052.00
	<i>Augmentation de la population et arrivée des permis C en ligne avec diminution de la part de l'émolument communal. Ces deux éléments devraient se compenser.</i>						
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						10'666.40
4809.009	PRELEVEMENT A FONDS INCAPACITE DE TRAVAIL						8'195.15
64	SERVICE DES INHUMATIONS	64'690.00	15'000.00	62'000.00	16'000.00	67'492.07	13'200.00
6400	SERVICE DES INHUMATIONS - RJO	64'690.00	15'000.00	62'000.00	16'000.00	67'492.07	13'200.00
3011.000	TRAITEMENTS	21'850.00		21'700.00		21'371.70	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	2'100.00		2'100.00		1'979.50	
3040.000	COTISATIONS CIP	3'140.00		3'100.00		3'573.60	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	200.00		200.00		146.35	
3524.000	FRAIS INHUMATIONS ET INCINERATIONS	24'000.00		21'500.00		27'020.92	
3902.000	IMPUTATIONS BIENS ET SERVICES	13'400.00		13'400.00		13'400.00	
4272.007	CONCESSIONS ET FACTURATION A TIERS		15'000.00		16'000.00		13'200.00
65	SERVICE DE DEFENSE INCENDIE	296'800.00		306'100.00		276'227.80	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6500	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE - LSA	296'800.00		306'100.00		276'227.80	
3521.001	PARTICIPATION A L'ORGANISME INTERCOMMUNAL	296'800.00		306'100.00		276'227.80	
66	PROTECTION CIVILE	276'800.00		305'800.00		288'375.35	
6600	PROTECTION CIVILE - LSA	276'800.00		305'800.00		288'375.35	
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	1'000.00		1'000.00		1'137.55	
3516.000	CONTRIBUTION ORPC	80'800.00		80'800.00		80'067.00	
3521.001	PARTICIPATION A L'ORGANISME INTERCOMMUNAL	195'000.00		224'000.00		207'170.80	
	<i>Baisse découlant de la réorganisation de l'Etat-major.</i>						
68	AFFAIRES MILITAIRES	16'000.00		6'100.00		15'912.00	
6800	AFFAIRES MILITAIRES - LSA	16'000.00		6'100.00		15'912.00	
3523.006	CONTRIBUTION AU STAND DE VERNAND	16'000.00		6'100.00		15'912.00	
	<i>Selon C2023.</i>						
71	SERVICE SOCIAL	13'326'209.00	5'932'390.00	11'217'339.00	4'275'400.00	10'057'255.04	4'314'627.30
7100	ARASPE - IKU	67'500.00		67'000.00		64'691.30	
3525.004	PARTICIPATION A LA REGION AAS	67'500.00		67'000.00		64'691.30	
7110	CENTRE DE LOISIRS - IKU	253'660.00	7'000.00	245'460.00	7'000.00	227'025.33	8'106.90
3011.000	TRAITEMENTS	139'950.00		136'800.00		134'692.50	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	29'400.00		28'100.00		14'461.45	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	16'000.00		15'600.00		13'664.95	
3040.000	COTISATIONS CIP	24'350.00		20'700.00		21'479.30	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	1'300.00		1'100.00		1'021.40	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	3'000.00		3'500.00		4'304.25	
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	13'000.00		13'000.00		10'741.48	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	5'160.00		5'160.00		5'160.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	21'500.00		21'500.00		21'500.00	
4359.007	PRESTATIONS CARREFOUR SUD		4'000.00		4'000.00		3'967.30
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						1'139.60
4522.002	PARTICIPATION DE JOUXTENS-MEZERY		3'000.00		3'000.00		3'000.00
7130	ACCUEIL PRESCOLAIRE - LSA					1'385'933.84	
3655.000	SUBVENTION FONDATION LES ACACIAS					1'252'204.94	
3655.005	SUBVENTION LES CHATTONS					133'728.90	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7132	CVE LES ACACIAS - LSA	514'200.00	317'000.00				
3011.000	TRAITEMENTS	54'000.00					
	<i>Pour cette nouvelle section, voir commentaire au point 9 du préavis.</i>						
3011.005	TRAITEMENTS PEDAGOGIQUES	290'700.00					
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	5'000.00					
3030.005	COTISATIONS AVS-AF-AC PEDAGOGIQUES	26'700.00					
3040.000	COTISATIONS CIP	8'200.00					
3040.005	COTISATIONS CIP PEDAGOGIQUES	39'500.00					
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	1'100.00					
3050.005	ASSURANCES ACCIDENTS PEDAGOGIQUES	5'800.00					
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	200.00					
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'700.00					
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	2'000.00					
3123.000	ELECTRICITE	1'500.00					
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	28'700.00					
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	1'100.00					
3189.000	FRAIS DIVERS	300.00					
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	2'600.00					
3525.005	PARTICIPATION AUTRES COMMUNES	3'300.00					
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	1'800.00					
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	40'000.00					
4515.002	SUBVENTION FAJE		97'000.00				
4515.007	SUBVENTION FAJE EXTRAORDINAIRE		2'000.00				
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		203'300.00				
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		14'700.00				
7137	CVE LES SORBIERS - LSA	1'247'500.00	799'400.00				
3011.000	TRAITEMENTS	110'800.00					
	<i>Pour cette nouvelle section, voir commentaire au point 9 du préavis.</i>						
3011.005	TRAITEMENTS PEDAGOGIQUES	716'700.00					
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	10'100.00					
3030.005	COTISATIONS AVS-AF-AC PEDAGOGIQUES	65'900.00					
3040.000	COTISATIONS CIP	14'100.00					
3040.005	COTISATIONS CIP PEDAGOGIQUES	100'200.00					
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'200.00					
3050.005	ASSURANCES ACCIDENTS PEDAGOGIQUES	14'300.00					
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	600.00					
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	6'800.00					
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	3'900.00					
3123.000	ELECTRICITE	2'800.00					
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	57'300.00					
3141.000	ENTRETIEN ORDINAIRE	5'300.00					

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3161.000	LOYERS	127'300.00					
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	1'300.00					
3182.000	TELEPHONE	500.00					
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	700.00					
3189.000	FRAIS DIVERS	700.00					
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	6'000.00					
4515.002	SUBVENTION FAJE		245'000.00				
4515.007	SUBVENTION FAJE EXTRAORDINAIRE		3'000.00				
4522.000	PARTICIPATION DES COMMUNES		6'700.00				
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		518'000.00				
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		26'700.00				
7138	CVE LE TILLEUL - LSA	725'400.00	424'800.00				
3011.000	TRAITEMENTS	72'300.00					
	<i>Pour cette nouvelle section, voir commentaire au point 9 du préavis.</i>						
3011.005	TRAITEMENTS PEDAGOGIQUES	450'200.00					
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	6'600.00					
3030.005	COTISATIONS AVS-AF-AC PEDAGOGIQUES	41'300.00					
3040.000	COTISATIONS CIP	10'200.00					
3040.005	COTISATIONS CIP PEDAGOGIQUES	62'200.00					
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	1'500.00					
3050.005	ASSURANCES ACCIDENTS PEDAGOGIQUES	8'900.00					
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	500.00					
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	2'900.00					
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	3'000.00					
3123.000	ELECTRICITE	2'100.00					
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	30'700.00					
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	300.00					
3189.000	FRAIS DIVERS	700.00					
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	4'000.00					
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	1'000.00					
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	27'000.00					
4515.002	SUBVENTION FAJE		159'500.00				
4515.007	SUBVENTION FAJE EXTRAORDINAIRE		2'000.00				
4522.000	PARTICIPATION DES COMMUNES		8'000.00				
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		240'000.00				
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		15'300.00				
7140	SERVICE DE L'ENFANCE - LSA	1'034'920.00	12'000.00	1'961'370.00	12'000.00	1'770'196.60	1'122'655.21
3011.000	TRAITEMENTS	187'600.00				158'553.75	
	<i>Reprise du poste de la Direction de la Fondation les Acacias.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	8'900.00		8'800.00			

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3012.003	MAMANS D'ACCUEIL, PRESTATIONS					1'130'577.20	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	11'250.00		600.00		117'055.75	
3040.000	COTISATIONS CIP	35'400.00		700.00		189'341.05	
	<i>Nouvelle répartition des sections de frais .</i>						
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	3'100.00		100.00		20'670.80	
3091.000	FRAIS DE FORMATION	49'500.00					
	<i>Augmentation du budget formation selon demande de la Cogest et répartition du 50% sur les Services.</i>						
3091.001	FORMATION AMF					4'363.60	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	4'850.00		2'650.00		5'553.67	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	400.00		200.00			
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES					113'123.00	
3181.000	FRAIS DE PORT	3'000.00		500.00		2'483.23	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	4'600.00					
	<i>Etude Microgis sur le développement de l'offre d'accueil pré-scolaire nécessaire pour la Ville.</i>						
3186.000	ASSURANCES DE CHOSES	2'000.00					
3189.000	FRAIS DIVERS	6'700.00		1'500.00		1'436.40	
3189.017	FRAIS - VIAESCOLA	8'400.00		8'400.00			
3515.002	SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE					14'516.00	
3525.005	PARTICIPATION AUTRES COMMUNES					102.15	
3655.000	SUBVENTION FONDATION LES ACACIAS	473'000.00		1'696'500.00			
3655.005	SUBVENTION LES CHATTONS	201'900.00		229'000.00			
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	3'420.00		1'920.00		1'920.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	30'900.00		10'500.00		10'500.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						27'166.50
4512.006	PARTICIPATION CANTON VIAESCOLA		12'000.00		12'000.00		
4515.002	SUBVENTION FAJE						296'501.05
4525.000	PARTICIPATION DES COMMUNES						14'669.86
4525.003	PARTICIPATION DE JOUXTENS-MEZERY						5'000.00
4655.003	PARTICIPATION DES PARENTS AMF						663'944.78
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS						113'073.02
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS						2'300.00
7141	ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR - LSA	2'046'860.00	1'062'500.00	1'741'400.00	1'034'500.00		
3011.000	TRAITEMENTS	167'260.00		163'500.00			
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	1'360'000.00		1'235'000.00			
	<i>Augmentation suite à l'ajout du 13ème aux salaires des AMF.</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	141'200.00		95'100.00			
3040.000	COTISATIONS CIP	231'100.00		100'300.00			
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	15'500.00		15'700.00			
3091.000	FRAIS DE FORMATION	6'900.00		6'900.00			

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	7'400.00		7'400.00			
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	115'000.00		115'000.00			
3181.000	FRAIS DE PORT	2'500.00		2'500.00			
4515.002	SUBVENTION FAJE		280'000.00		262'000.00		
4525.003	PARTICIPATION DE JOUXTENS-MEZERY		5'000.00		5'000.00		
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		660'000.00		650'000.00		
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		115'000.00		115'000.00		
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS		2'500.00		2'500.00		
7151	APEMS CONFRERIE - LSA	769'773.00	361'200.00	788'980.00	318'100.00	749'613.90	412'855.95
3011.000	TRAITEMENTS	496'508.00		510'400.00		408'834.35	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	5'055.00		5'000.00		31'995.45	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	45'600.00		48'100.00		40'680.20	
3040.000	COTISATIONS CIP	60'600.00		63'500.00		63'409.95	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	3'370.00		3'500.00		2'999.00	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					210.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	300.00		300.00		278.34	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'200.00		1'200.00		4'052.05	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	1'200.00		1'200.00		1'353.95	
3123.000	ELECTRICITE	600.00		600.00		881.05	
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	60'000.00		60'000.00		56'214.37	
3161.000	LOYERS	74'100.00		87'300.00		117'688.55	
	<i>Les charges de chauffage sont désormais comptabilisées au compte 3161.100.</i>						
3161.100	CHARGES SUR LOYERS	8'000.00					
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	2'000.00		2'000.00		582.50	
3181.000	FRAIS DE PORT	500.00		500.00		608.70	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	2'500.00				1'218.25	
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	8'240.00		5'380.00		3'654.19	
3515.002	SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE					14'953.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						25'464.70
4361.005	REMBOURSEMENT DE TRAITEMENTS PEDAGOGIQUES						3'196.50
4515.002	SUBVENTION FAJE		150'000.00		122'000.00		169'655.50
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		175'000.00		160'000.00		
4655.001	PARTICIPATION DES PARENTS APEMS						179'598.25
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		36'000.00		36'000.00		34'741.00
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS		200.00		100.00		200.00
7152	APEMS CORMINJOZ - LSA	499'817.00	240'100.00	438'700.00	260'100.00	418'780.68	257'012.30
3011.000	TRAITEMENTS	321'737.00		274'600.00		244'433.50	
	<i>Ventilation des postes administratifs et de direction sur l'ensemble des structures Apems.</i>						

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	5'100.00		5'000.00		15'738.45	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	30'000.00		25'700.00		23'206.75	
3040.000	COTISATIONS CIP	43'300.00		38'100.00		35'626.70	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'200.00		2'000.00		1'713.35	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					220.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	300.00		300.00		213.65	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'200.00		1'200.00		1'008.70	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	1'200.00		1'200.00		1'195.00	
3123.000	ELECTRICITE	500.00		500.00			
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	40'000.00		40'000.00		38'841.35	
3161.000	LOYERS	28'900.00		28'900.00		28'300.00	
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	2'000.00		2'000.00		508.35	
3181.000	FRAIS DE PORT	400.00		400.00		596.90	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	2'500.00				2'128.80	
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	4'480.00		2'500.00		2'494.43	
3312.000	AMORTISSEMENTS DES BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
3515.002	SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE					6'498.00	
3525.005	PARTICIPATION AUTRES COMMUNES					156.75	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	2'000.00		2'300.00		1'900.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						8'727.00
4515.002	SUBVENTION FAJE		60'000.00		80'000.00		74'548.15
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		150'000.00		150'000.00		
4655.001	PARTICIPATION DES PARENTS APEMS						146'946.15
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		30'000.00		30'000.00		26'691.00
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS		100.00		100.00		100.00
7153	APEMS JOLIMONT - LSA	393'298.00	264'100.00	421'100.00	266'100.00	429'652.04	257'989.35
3011.000	TRAITEMENTS	252'013.00		279'400.00		254'373.55	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	5'100.00		5'000.00		22'259.80	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	25'000.00		26'700.00		24'344.60	
3040.000	COTISATIONS CIP	34'545.00		36'700.00		37'472.05	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	1'800.00		1'900.00		1'795.70	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					220.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	300.00		300.00		196.65	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'200.00		1'200.00		1'198.60	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	1'200.00		1'200.00		1'074.25	
3123.000	ELECTRICITE			600.00			
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	35'000.00		35'000.00		34'252.10	
3161.000	LOYERS	28'200.00		28'200.00		27'600.00	
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	2'000.00		2'000.00		630.40	
3181.000	FRAIS DE PORT	400.00		400.00		612.20	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	2'500.00				19'141.50	
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	4'040.00		2'500.00		2'917.14	
3515.002	SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE					1'250.00	
3525.005	PARTICIPATION AUTRES COMMUNES					313.50	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						12'618.35
4515.002	SUBVENTION FAJE		75'000.00		82'000.00		76'310.65
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		165'000.00		160'000.00		
4655.001	PARTICIPATION DES PARENTS APEMS						146'173.33
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		24'000.00		24'000.00		22'687.02
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS		100.00		100.00		200.00
7154	APEMS MONT-GOULIN - LSA	562'451.00	290'100.00	544'800.00	254'100.00	592'818.34	340'093.39
3011.000	TRAITEMENTS	373'051.00		369'700.00		384'313.25	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	5'100.00		5'000.00		23'638.00	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	36'100.00		34'700.00		35'880.95	
3040.000	COTISATIONS CIP	52'350.00		50'400.00		54'742.50	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'650.00		2'500.00		2'646.20	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					230.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	300.00		300.00		215.30	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'200.00		1'200.00		941.70	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	1'200.00		1'200.00		1'338.55	
3123.000	ELECTRICITE	800.00		800.00		971.85	
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	54'000.00		48'000.00		53'428.35	
3161.000	LOYERS	25'600.00		25'600.00		25'000.00	
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	2'000.00		2'000.00		804.95	
3181.000	FRAIS DE PORT	400.00		400.00		704.00	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	2'500.00				653.10	
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	5'200.00		3'000.00		2'631.79	
3525.005	PARTICIPATION AUTRES COMMUNES					4'677.85	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						29'971.25
4515.002	SUBVENTION FAJE		105'000.00		102'000.00		99'139.40
4515.005	SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE						4'727.00
4525.000	PARTICIPATION DES COMMUNES						4'434.94
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		145'000.00		120'000.00		
4655.001	PARTICIPATION DES PARENTS APEMS						140'746.03
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		40'000.00		32'000.00		36'596.02
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS		100.00		100.00		350.00
4809.009	PRELEVEMENT A FONDS INCAPACITE DE TRAVAIL						24'128.75
7155	UAPE LE TILLEUL - LSA	998'050.00	532'100.00	921'800.00	532'100.00	937'930.21	562'419.60

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3011.000	TRAITEMENTS	657'800.00		628'900.00		595'483.00	
	<i>Voir tableau à la section 7.3 du préavis.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	5'100.00		5'000.00		24'263.50	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	69'000.00		59'100.00		57'172.00	
3040.000	COTISATIONS CIP	93'950.00		80'000.00		81'446.85	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	5'200.00		4'400.00		4'218.85	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					210.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	400.00		400.00		372.90	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	1'800.00		1'800.00		1'537.75	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	4'000.00		4'000.00		3'660.64	
3124.000	CHAUFFAGE	11'000.00		9'900.00		9'004.00	
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	78'000.00		60'000.00		66'764.08	
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	3'000.00		2'000.00		1'300.50	
3181.000	FRAIS DE PORT	800.00		800.00		788.10	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	2'500.00				19'332.55	
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	4'500.00		4'500.00		4'360.49	
3515.002	SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE					7'015.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	61'000.00		61'000.00		61'000.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						42'600.40
4515.002	SUBVENTION FAJE		177'000.00		177'000.00		176'840.90
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		300'000.00		300'000.00		287'614.30
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		55'000.00		55'000.00		54'964.00
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS		100.00		100.00		400.00
7156	APEMS VIEUX-COLLEGE - LSA	454'920.00	243'700.00	538'640.00	299'700.00	409'743.26	238'268.35
3011.000	TRAITEMENTS	256'000.00		312'600.00		248'127.85	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	5'100.00		5'000.00		413.70	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	28'100.00		30'800.00		22'814.05	
3040.000	COTISATIONS CIP	42'500.00		44'700.00		34'883.95	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'100.00		2'200.00		1'683.35	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					210.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	300.00		300.00		276.30	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	3'600.00		1'200.00		1'091.66	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	1'200.00		1'200.00		1'281.65	
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	47'000.00		40'000.00		18'160.80	
3161.000	LOYERS	56'840.00		56'840.00		56'840.00	
3161.100	CHARGES SUR LOYERS	2'800.00		2'800.00		1'879.55	
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	2'000.00		2'000.00		1'431.95	
3181.000	FRAIS DE PORT	400.00		400.00		257.61	
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	2'500.00				1'643.20	
3189.015	FRAIS D'EXPLOITATION	4'480.00		2'500.00		2'763.64	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3313.000	AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES <i>Fin d'amortissement du préavis 2022.02.7156 Apems Vieux-Collège.</i>			36'000.00			
3515.002	SUBVENTION FAJE ANNEE PRECEDENTE					15'784.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS			100.00		200.00	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						3'412.95
4515.002	SUBVENTION FAJE		133'600.00		189'600.00		72'615.95
4515.007	SUBVENTION FAJE EXTRAORDINAIRE						118'800.00
4525.000	PARTICIPATION DES COMMUNES						1'275.45
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		50'000.00		50'000.00		
4655.001	PARTICIPATION DES PARENTS APEMS						27'708.50
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		24'000.00		24'000.00		14'305.50
4655.005	PARTICIPATION DES PARENTS FRAIS DOSSIERS		100.00		100.00		150.00
4803.002	PRELEVEMENT FONDS APEMS		36'000.00		36'000.00		
7160	SERVICES SOCIAUX COMMUNAUX - IKU	852'880.00	52'000.00	804'249.00	27'000.00	742'583.78	44'745.40
3011.000	TRAITEMENTS <i>Augmentation suite à la revalorisation de la fonction après obtention d'une formation certifiante.</i>	115'300.00		100'900.00		96'571.15	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	5'900.00		5'800.00		5'192.35	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	11'200.00		10'100.00		9'391.50	
3040.000	COTISATIONS CIP	17'300.00		15'200.00		15'351.85	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	800.00		700.00		694.20	
3170.015	FÊTE DES VOISINS <i>Compte transféré de la section 1100 Admin. générale..</i>	1'000.00					
3181.000	FRAIS DE PORT					140.90	
3654.004	SUBVENTIONS DIVERSES <i>Compte transféré de la section 1500 Sociétés récréatives.</i>	2'700.00					
3655.001	ASSOCIATION FAMILIALE	104'000.00		104'000.00		115'564.00	
3655.002	AIDES, SUBVENTIONS DIVERSES	55'000.00		49'869.00		40'669.25	
3655.003	TRANSPORT DES HANDICAPES	70'000.00		70'000.00		58'672.80	
3655.004	ANIMATION SENIORS <i>En 2025, il est prévu d'organiser une ou deux soirées d'animation pour les personnes retraitées depuis 2022.</i>	10'000.00		7'300.00		6'250.00	
3655.008	FRAIS GARDE-MEUBLES	23'600.00		23'600.00		12'461.80	
3655.011	AIDE AU LOGEMENT	23'000.00		23'000.00		100.00	
3659.013	SUBVENTIONS POUR LES ÂÎNES	68'000.00		67'600.00		58'564.95	
3659.014	PASSEPORT CULTUREL			100.00		10.75	
3665.001	AIDE SOCIALE COMMUNALE	210'000.00		200'000.00		194'326.28	
3665.003	SUBSIDES T.L. <i>Augmentation des personnes aux prestations complémentaires et augmentation du prix des abonnements TL</i>	45'000.00		36'000.00		41'421.00	
3665.005	AIDE INDIVIDUELLE AU LOGEMENT	70'000.00		70'000.00		67'121.00	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	1'080.00		1'080.00		1'080.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	19'000.00		19'000.00		19'000.00	
4271.006	LOCATION GARDE-MEUBLES		2'000.00		2'000.00		1'353.90
4512.005	AIL, REMBOURSEMENT DU CANTON		35'000.00		25'000.00		31'443.50
4819.000	PRELEVEMENT SUR FONDS		15'000.00				11'948.00
7170	RESEAU AJENOL - LSA	421'790.00	269'790.00	464'900.00	278'900.00	242'599.25	139'996.40
3011.000	TRAITEMENTS	217'000.00		226'400.00		111'894.35	
	<i>Salaire d'engagement moins élevé que budgétisé.</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	20'000.00		18'300.00		8'929.45	
3040.000	COTISATIONS CIP	31'340.00		32'700.00		18'411.20	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	1'450.00		1'500.00		761.40	
3525.006	PARTICIPATION A L'AJENOL	152'000.00		186'000.00		102'602.85	
	<i>Le budget 2024 comprenait un montant pour le logiciel SAI.</i>						
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						139'996.40
4522.006	FACTURATION DE TRAITEMENTS		269'790.00		278'900.00		
7180	ACTIVITES PARASCOLAIRES 1P-6P - LSA	314'500.00	65'000.00	328'500.00	61'000.00	273'772.90	64'061.35
3011.000	TRAITEMENTS	94'000.00		142'800.00		145'504.90	
	<i>Selon tableau RH détaillé au préavis.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	118'000.00		114'700.00		69'533.40	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	30'800.00		23'500.00		18'853.85	
3040.000	COTISATIONS CIP	38'000.00		17'800.00		15'935.50	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	3'000.00		1'500.00		1'277.00	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL					191.00	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	300.00		300.00		136.55	
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	800.00		800.00		132.60	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	800.00		800.00		164.15	
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	26'000.00		26'000.00		21'866.70	
3181.000	FRAIS DE PORT	300.00		300.00			
3185.000	HONORAIRES ET FRAIS D'EXPERTISES	2'500.00				177.25	
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						2'585.85
4652.003	ETUDES SURVEILLEES						19'860.00
4655.000	PARTICIPATION DES PARENTS		25'000.00		25'000.00		
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		40'000.00		36'000.00		41'615.50
7184	ACTIVITES PARASCOLAIRES 7P-11P - IKU	417'000.00	186'000.00	343'700.00	172'300.00	357'724.94	175'258.80
3011.000	TRAITEMENTS	101'100.00		99'800.00		99'179.90	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	107'000.00		66'700.00		65'340.65	
	<i>Augmentation des moniteurs·trice·s à Plan Sepey suite à une diminution du nombre de moniteur·rice·s engagé·e·s par les directions des écoles.</i>						
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	19'500.00		15'700.00		15'214.00	

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3040.000	COTISATIONS CIP	14'500.00		12'500.00		13'113.15	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	2'000.00		1'100.00		1'125.55	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	900.00		900.00		148.25	
3101.000	IMPRIMES ET FOURNITURES DE BUREAU	1'000.00		1'000.00			
3111.000	ACHATS MOBILIER, MACHINES ET MATERIEL	4'000.00		4'000.00		364.50	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	1'500.00		1'500.00		330.60	
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	120'000.00		95'000.00		110'783.00	
	<i>Augmentation du nombre d'élèves inscrits pour le repas à midi.</i>						
3161.000	LOYERS	25'000.00		25'000.00		32'486.60	
3181.000	FRAIS DE PORT	500.00		500.00			
3189.000	FRAIS DIVERS	2'000.00		2'000.00		1'638.74	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
4522.000	PARTICIPATION DES COMMUNES		43'000.00		43'000.00		36'283.80
4652.003	ETUDES SURVEILLEES		6'000.00		7'500.00		6'095.00
	<i>Baisse du nombre d'enfants pour les devoirs surveillés</i>						
4652.004	PARTICIPATION DES PARENTS ACCUEIL		10'000.00		18'000.00		17'710.00
	<i>Revenu en moins suite à la fin de l'activité théâtre.</i>						
4655.004	PARTICIPATION DES PARENTS REPAS		105'000.00		80'000.00		92'385.00
4659.001	PARTICIPATION DE TIERS		22'000.00		23'800.00		22'785.00
7186	ACTIVITES A PLAN-SEPEY - IKU	1'118'700.00	777'600.00	1'095'300.00	724'500.00	988'362.36	663'073.25
3011.000	TRAITEMENTS	429'000.00		419'400.00		400'821.10	
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	81'100.00		80'200.00		49'428.50	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	48'000.00		46'400.00		41'493.00	
3040.000	COTISATIONS CIP	79'200.00		69'900.00		62'828.30	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	4'000.00		3'300.00		4'101.20	
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	300.00		300.00		2'152.30	
3116.000	ACHATS EQUIPEMENT ET MATERIEL SPECIALISE	4'000.00		4'000.00		18'504.69	
3131.000	ACHATS PRODUITS ALIMENTAIRES	135'500.00		135'500.00		107'886.62	
3152.000	ENTRETIEN DU MOBILIER SCOLAIRE	2'500.00		2'700.00		570.00	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	1'000.00		1'000.00			
3186.002	ASSURANCES DE PERSONNES	1'500.00					
3188.000	FRAIS DE TRANSPORTS	113'600.00		113'600.00		103'250.95	
3193.000	COTISATIONS, FRAIS DIVERS					5'325.70	
3662.000	SUBSIDES ET ANIMATION	27'000.00		27'000.00			
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	192'000.00		192'000.00		192'000.00	
4356.000	FACTURATION DE SERVICES		50'000.00		50'000.00		
4522.000	PARTICIPATION DES COMMUNES						2'494.00
4522.001	PARTICIPATION DE L'ASIGOS		709'100.00		656'000.00		616'368.00
4652.000	PARTICIPATION DES PARENTS						44'211.25
4909.005	IMPUTATIONS SUBVENTIONS AUX COLONIES		18'500.00		18'500.00		

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7190	SERVICE JEUNESSE - IKU	632'990.00	28'000.00	511'440.00	28'000.00	465'826.31	28'091.05
3011.000	TRAITEMENTS	366'000.00		295'000.00		321'813.05	
	<i>Par voie de préavis, un poste de chargé de projet à 60 % a été crée en 2024.</i>						
3012.000	PERSONNEL OCCASIONNEL	47'000.00		46'100.00		21'106.25	
3030.000	COTISATIONS AVS-AF-AC	43'500.00		30'900.00		31'667.45	
3040.000	COTISATIONS CIP	71'000.00		46'600.00		46'695.30	
3050.000	ASSURANCE ACCIDENTS	3'150.00		2'200.00		2'306.00	
3091.000	FRAIS DE FORMATION	5'500.00					
	<i>Augmentation du budget formation selon demande de la Cogest et répartition du 50% sur les Services.</i>						
3099.000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	2'000.00		2'000.00		313.00	
3170.022	ANIMATIONS ET ACTIVITES	28'000.00		23'000.00		11'975.49	
	<i>Augmentation de CHF 5'000.- pour les événements de cohésion sociale dans le quartier nord et dans une moindre mesure pour le reste des quartiers de Prilly (préavis 07-2023).</i>						
3181.000	FRAIS DE PORT					466.63	
3182.000	TELEPHONE					168.64	
3183.000	FRAIS BANCAIRES ET POSTFINANCE	300.00		100.00			
3189.000	FRAIS DIVERS	5'000.00		5'000.00		2'428.95	
3313.000	AMORTISSEMENTS MACHINES, MOBILIER, VEHICULES	10'000.00		10'000.00			
3659.000	PASSEPORTS-VACANCES	7'800.00		7'800.00		6'005.80	
3659.001	PASSEPORTS-ADOS					240.00	
3659.003	ACTIVITES ET PROJETS JEUNESSE	4'000.00		4'000.00		4'063.00	
3659.005	LOCAL JEUNES					763.25	
3659.007	ACTIVITES SPORTIVES	3'500.00		3'500.00		823.50	
3659.009	CVAJ,CENTRE VAUDOIS D'AIDE A LA JEUNESSE	7'500.00		7'500.00		4'650.00	
3903.000	IMPUTATIONS EAU ET ENERGIE	1'440.00		1'440.00		1'440.00	
3904.000	IMPUTATIONS LOYERS	7'800.00		7'800.00		7'800.00	
3909.000	IMPUTATIONS INTERETS	1'000.00				1'100.00	
3909005	IMPUTATIONS SUBVENTIONS AUX COLONIES	18'500.00		18'500.00			
4361.000	REMBOURSEMENTS DE TRAITEMENTS						3'825.00
4525.000	PARTICIPATION DES COMMUNES		18'000.00		18'000.00		13'188.35
4659.004	PARTICIPATION ET SUBVENTIONS DE TIERS		10'000.00		10'000.00		5'069.20
4659.007	VENTE ACTIVITES SPORTIVES						6'008.50
72	PREVOYANCE SOCIALE	11'678'000.00		7'040'000.00		7'241'452.60	
7200	PREVOYANCE SOCIALE - IKU	11'678'000.00		7'040'000.00		7'241'452.60	
3515.000	FACTURE SOCIALE	11'615'000.00		6'977'000.00		7'179'862.60	
	<i>Selon acompte NPIV 2025, voir point 8.2 du préavis.</i>						

12. Budget de fonctionnement par Direction - détail

1.1.2025 - 31.12.2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3655.006	PARTICIPATION A LA FAJE	63'000.00		63'000.00		61'590.00	

13. Liste des amortissements

Numéro de préavis	Libellés	Amortissement	Durée	Echéance
2008.17.3510	RESTRUCTURATION ET EXTENSION DU CHATEAU	475 000.00	30	2037
2008.21.3510	CREATION D'UNE CRECHE "AU TILLEUL"	80 000.00	20	2028
2009.08.3510	TRANSF. CRECHE-GARDERIE LES ACACIAS	74 000.00	20	2028
2010.02.4200	CONCOURS D'IDEES AMENAG.PRE-BOURNOUD	62 000.00	5	2027
2010.10.3510	REAFECTATION LOCAUX PCI	37 000.00	30	2029
2011.02.4300	REAMENAGEMENT COMPLET RTE BROYE	233 000.00	30	2041
2011.02.4300	REAMENAGEMENT COMPLET RTE BROYE	46 000.00	30	2041
2011.03.1720	PISCINE F'DEL RENOV.INSTALL.TECHNIQUES	40 000.00	20	2027
2011.10.1740	DEMOL./RECONSTR. RESTAURANT PISCINE F'DL	139 000.00	30	2039
2012.04.4300	TRANSFORMATION HALTE LEB PRILLY-UNION	14 000.00	20	2030
2012.06.4300	RTE NEUCHATEL REFECTION COMPLETE	70 000.00	30	2042
2012.16.4200	PLAN GENERAL D'AFFECTATION, CREDIT COMPL	36 000.00	6	2025
2013.03.4300	PAQUIS-MEUNIERE-FLUMEUX, SEPARATIF	36 000.00	30	2041
2013.03.4600	PAQUIS-MEUNIERE-FLUMEUX, SEPARATIF	54 000.00	30	2041
2013.04.4600	BELMONT-FLEURS, SEPARATIFS	32 000.00	30	2029
2013.14.3510	TRANSFO.AU DROIT BATIMENT UNION	5 000.00	20	2030
2013.17.3510	TRANSFORMATION DU BATIMENT DU TILLEUL	30 000.00	20	2032
2014.01.1710	PISCINE F-D-L, TRANSFORMATION COMPLETE	470 000.00	30	2044
2014.03.4300	REFECTION RTE DU MONT	57 000.00	30	2039
2014.03.4300	REFECTION RTE DU MONT	36 000.00	30	2039
2014.05.4300	SEPARATIF COLLECTEURS SENTIER F.-DE LYS	14 000.00	30	2039
2014.05.4300	SEPARATIF COLLECTEURS SENTIER F.-DE LYS	39 000.00	30	2039
2014.07.5800	CHAUFFAGE PAROISSE BON PASTEUR	4 000.00	20	2032
2014.10.7150	AMENAGEMENT CRECHE-GARDERIE	14 000.00	20	2033
2014.11.4300	SEPARATIF SECTEUR FLUMEUX-ROCHELLE	53 000.00	30	2044
2014.11.4300	SEPARATIF SECTEUR FLUMEUX-ROCHELLE	75 000.00	30	2044
2014.14.4300	SEPARATIF COLLECTEURS CHARMILLES-CURE	4 000.00	30	2037
2014.14.4300	SEPARATIF COLLECTEURS CHARMILLES-CURE	83 000.00	30	2037
2015.05.4300	REAMENAGEMENT CARREFOUR FLEUR-DE-LYS	75 000.00	30	2044
2015.05.4300	REAMENAGEMENT CARREFOUR FLEUR-DE-LYS	55 000.00	30	2044
2015.06.4600	REAMENAGEMENT RUISSEAU BROYE	60 000.00	30	2048
2015.13.3530	CHAUFFAGE PLAN SEPEY	21 000.00	20	2033
2015.16.4300	SEPARATIF RTE COSSONAY-FLOREAL	37 000.00	30	2044
2015.16.4300	SEPARATIF RTE COSSONAY-FLOREAL	109 000.00	30	2044
2015.21.4600	EXUTOIRE BEAUMETTES-BROYE	15 000.00	10	2025
2015.23.5800	REFECT.TOITURE, PATIO TEMPLE ST-ETIENNE	8 000.00	20	2027

13. Liste des amortissements

Numéro de préavis	Libellés	Amortissement	Durée	Echéance
2016.04.4200	ETUDES SDOL ET SDNL 2016	13 000.00	10	2025
2016.07.4300	SEPARATIF SECT.ROCHELLE-POMMERAIE	43 000.00	30	2043
2016.07.4300	SEPARATIF SECT.ROCHELLE-POMMERAIE	47 000.00	30	2043
2016.17.4300	SEPARATIF BAUMETTES, MORAINÉ	16 000.00	30	2036
2016.17.4300	SEPARATIF BAUMETTES, MORAINÉ	50 000.00	30	2036
2016.21.6110	REEMPL. CONTROLEUR+NV. CONTROLEUR	58 000.00	10	2028
2016.22.4600	EVACUATION EAUX DES BIENS-FONDS	200 000.00	5	2026
2017.02.4200	ETUDES SDOL ET SDNL 2017	5 000.00	10	2027
2017.13.4200	CONSTRUCTION PIC	77 000.00	15	2034
2017.18.4300	RENFORCEMENT RESEAU ROUTIER	3 900.00	10	2025
2017.20.4300	AMENAGEMENTS CYCLABLES-PALM	16 000.00	5	2026
2017.23.3510	CONFORMITE CANALISATIONS SITE "CHATEAU"	15 000.00	30	2035
2018.09.4300	REMPLACEMENT VEHICULES DE VOIRIE	6 000.00	10	2029
2019.04.4400	RENOUVELLEMENT SKATEPARK	6 500.00	5	2025
2019.09.4300	REMPLACEMENT VEHICULES DE VOIRIE ET ESPACES VERTS 2	15 000.00	10	2030
2020.06.3510	COMPLEXE SPORTIF FLEUR-DE-LYS	86 000.00	20	2040
2020.09.4300	ETUDES ET TRAVAUX ROUTIERS	32 000.00	10	2029
2021.02.1900	INFORMATIQUE, INFRASTRUCTURE EVOLUTION 2021-2026	278 000.00	5	2026
2021.05.4300	ENTRETIEN STRUCTURE ROUTIERE	25 000.00	30	2051
2021.06.4300	AMENAGEMENTS CYCLABLES-PALM	17 000.00	30	2053
2021.07.4300	PASSAGE INGERIEUR OMBREVAL, ROUTES	7 700.00	30	2053
2021.16.4400	CONFORMITE CANALISATIONS SITE "CHATEAU"	10 000.00	30	2053
2021.20.4300	REMPLACEMENT VEHICULES DE VOIRIE	33 200.00	10	2033
2021.22.4600	RENOUVELLEMENT SKATEPARK	39 000.00	30	2053
2021.25.4300	MALLEY COULISSES, DEMOLITION MUR SOUTENEMENT	4 000.00	1	2025
2022.08.4600	CH. DE ROCHELLE ET DU PLATANE, MISE EN SEPARATIF-PGEE	11 670.00	30	2053
2023.03.7190	FONTADEL, PALCE DE JEUX	10 000.00	10	2034
2023.12.3510	BAT. ADMIN., TRANSITION FLUO-LED, A118	80 200.00	5	2029
2024.03.4310	PLAN LUMIERE, MISE EN PLACE	69 000.00	1	2026
2024.XX.3510	CREDIT CADRE, TRAVAUX DE MENUE IMPORT. BAT. ADMIN.	100 000.00	10	2034
Total		4 066 170.00		

14. Plan des investissements

No préavis	Libellé	S	Crédits votés / à voter	Intercom munal	Dépenses attendues en CHF					Subventions
					2025	2026	2027	2028	2029+	
Total général net de subventions					145 597 560					
Totaux par année					16 895 560	17 670 000	26 555 000	43 050 000	41 427 000	
501	GC									
2015.21.4600	EXUTOIRE BEAUMETTES-BROYE	0	450 000	oui						
2015.24.4300	AV.DU CHABLAIS, MANDATAIRES, ETUDES	0	712 950	oui	200 000	140 000				oui
2016.06.4300	TRAM T1, PARTICIPATION LIGNE - ROUTE	0	564 300	oui						
2016.22.4600	EVACUATION EAUX DES BIENS-FONDS	0	1 405 800							
2017.13.4200	CONSTRUCTION PIC	0	15 210 000	oui	50 000					
2020.05.4300	BHNS, ROUTE DE COSSONAY, ROUTES	0	11 000 000	oui	2 900 000					672 000
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							
2022.4600.03	FLOREAL-GRAND-VIGNE, MISE EN SEPARATIF, PRE-ETUDE - PGEE	0	100 000							
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	20 000					
2022.4600.06	RUISSEAU BROYE SUD, MISE A CIEL OUVERT, PRE-ETUDE - PGEE	0	100 000	oui	10 000					
2022.4600.08	CARREFOUR CHASSEUR, ASSAINISSEMENT CANALISATIONS, PRE-ETUDE	0	100 000	oui						
2022.4600.10	VOIE VERTE, TRAVAUX PREPARATOIRE, PRE-ETUDE, PGEE	0	100 000							
2023.02.4600	CH. DE BELMONT, MISE EN SEPARATIF - PGEE	0	55 000							
2023.11.4300	CH. DU VIADUC, REAMENAGEMENT COMPLET	0	475 000		75 000					
2023.13.4300	RESEAU ROUTIER, 30 KM NUIT ET JOUR	0	245 000		145 000					
2023.18.4300	AV. DE MALLEY, CONSTRUCTION DU TRONCON NO 1	0	1 416 800		966 800					
2023.4300.01	AV. DU GALICIEN, REAFFECTATION, PRE-ETUDE	0	100 000							
2023.4300.03	RTE DU MONT, REFECTION, PRE-ETUDE	0	100 000							
2023.4600.01	RTE DU CHASSEUR, MISE EN SEPARATIF, PRE-ETUDE, PGEE	0	100 000							
2024.07.4300	LIGNE TL 33, REAMENAGEMENT	0	3 300 000							
2024.4300.01	SCHEMA DE CIRCULATION, PRE-ETDUE	0	100 000							
2024.4400.01	PARC DU GRAND-PRE, REAMENAGEMENT, PRE-ETUDE	0	100 000							
2024.4600.01	RTE DU MONT, MISE EN SEPARATIF, PRE-ETUDE, PGEE	0	100 000							
4300	Aménagement Pré-Bournoud (preavis interservices DBG+TRX)	N	7 500 000		200 000	1 300 000		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	Terminus 7 Malley	N	1 000 000		500 000	500 000				
4300	Requalification route du Chasseur	N	2 850 000		100 000		2 000 000	750 000		
4300	Avenue de Floréal	N	850 000					300 000	550 000	
4300	Requalification chemin du Viaduc (Tillia)	N	2 000 000	oui		300 000	900 000	600 000		
4300	Place du Galicien et aménagements Malley nord (Tillia)	N	2 200 000	oui	350 000	450 000	450 000	700 000		oui
4300	Route des Flumeaux - partie supérieure	N	850 000						850 000	
4300	Chemin de Grand-Vigne	N	500 000				500 000			

14. Plan des investissements

No préavis	Libellé	S	Crédits votés / à voter	Intercom munal	Dépenses attendues en CHF					Subventions
					2025	2026	2027	2028	2029+	
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	FAB Accès au quai 1	N	1 000 000	oui	500 000					
4300	Requalification av. de la Confrérie	N	1 600 000						800 000	
4300	Terminus ligne 38	N	550 000				550 000			
4300	Terminus ligne 16	N	550 000						1 000 000	
4300	Avenue du Galicien	N	700 000				350 000	350 000		
4400	FAB Malley-Centre - Parc Gazomètre	N	600 000	oui				600 000		
4400	PARC DU GRAND-PRE, REAMENAGEMENT	N	1 800 000		500 000	900 000	400 000			
4400	Parc du viaduc	N	1 200 000		400 000	800 000				
4600	Galerie de Broye, y compris raccordements tubés	N	8 000 000	oui		300 000	4 300 000	3 400 000		
4600	Séparatif carrefour du chasseur	N	350 000		250 000	100 000				
4600	Séparatif routes du Chasseur	N	1 600 000		300 000	1 000 000	300 000			
4600	Séparatif avenue de Floréal	N	2 250 000					1 250 000	1 000 000	
4600	Séparatif voie verte	N	1 600 000					600 000	1 000 000	
4600	Séparatif chemin du Viaduc	N	320 000			320 000				
4600	Séparatif route des Flumeaux - partie supérieure	N	400 000						400 000	
4600	Séparatif chemin de Pérréaz	N	500 000						500 000	
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	oui
4400	Aménagements cyclables	N	250 000	oui	125 000			125 000		
4300	Stationnement vélos	N	200 000		200 000					
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 2	N	590 000	oui				155 000	435 000	oui
4300-4600	FAB Chemin de l'Usine à Gaz	N	682 000	oui			150 000	150 000	382 000	
4300-4600	FAB Chemin des Bouchers	N	420 000	oui	420 000					oui
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		20 000					
2021.3520.01	CIMETIERE, EDICULE, MISE EN SEPARATIF, PRE-ETUDE	0	100 000							
2022.3510.03	BATIMENTS ADMINISTRATIFS, REAMENAGEMENT, PRE-ETUDE, A40	0	100 000		80 000					
2022.3510.05	BAT.EXISTANT VOIRIE ET CENTRE DE LOISIRS, RTE RENENS 22, PRE-ETU	0	100 000							
2022.3510.04	GRANDE-SALLE, MISE EN CONFORMITE, PRE-ETUDE, A20	0	100 000		50 000	20 000				
2023.3510.02	CVE-UAPE LE TILLEUL, REFECTION ET AMELIORATION, PRE-ETUDE, A284E	0	100 000		55 000	20 000				
2024.3510.01	BAT. PROVISoire VOIRIE & CENTRE L., PRE-ETUDE, A3191	0	100 000		30 000					
2023.3510.01	BIBLIOTHEQUE COMMUNALE, NOUVEAUX LOCAUX, PRE-ETUDE, A3147	0	100 000		45 000	40 000				
2021.3510.02	BATIMENTS DIVERS, VERIFICATION SISMIQUE, PRE-ETUDE. A1134	0	100 000							
2023.12.3510	BAT. ADMIN., TRANSITION FLUO-LED, A118	0	400 000							
	a21_préavis 00-20aa - réaménagement, rénovation et mise aux normes_	N	7 000 000						7 000 000	
	a44_transformation abri_EDB	N	1 170 000		60 000	90 000	1 000 000	20 000		

14. Plan des investissements

No préavis	Libellé	S	Crédits votés / à voter	Intercom munal	Dépenses attendues en CHF					Subventions
					2025	2026	2027	2028	2029+	
3510	a2175_crédit étude_rénovation et agrandissement_ACHA	N	50 000		50 000					
3510	aXXX_préavis 00-20aa_travaux rénovation et agrandissement_ACHA	N	10 000 000					320 000	9 680 000	
1710	a1445_modernisation contrôle d'accès_MUL	N	140 000		140 000					
3100	FAB Malley-Centre - Acquisition terrain	N	1 050 000		1 050 000					
	aXXX_préavis 00-20aa_Corminjoz (Terrain)	N	100 000			70 000	30 000			
3510	a40_préavis 00-20aa - places de travail_AD	N	1 225 000		50 000	630 000	545 000			
	a79_transformation_ADF	N	975 000		50 000	90 000	470 000	365 000		
3510	a2_préavis 00-20aa- concours nouvelle voirie et CdL	N	250 000		250 000					
3510	a3191_préavis 00-20aa - voirie et centre de loisirs provisoires - démenag	N	370 000		370 000					
3510	a2_préavis 00-20aa - nouvelle voirie et CdL	N	21 385 000			885 000	3 000 000	8 500 000	9 000 000	
3510	a2845_préavis 00-20aa - réfection amélioration CVE+UAPE_AGTI	N	1 900 000		30 000	70 000	1 800 000			
3510	a1134_préavis 00-20aa - vérifications parasismiques VILLE	N	2 410 000		350 000	1 560 000	500 000			
3510	a3444_crédit d'étude - faisabilité parcelles communales disponibles_DPC	N	80 000		80 000					
3530	a3463_exécution réfection de la toiture bâtiment l'écureuil_SPSE	N	240 000		240 000					
3510	Projets photovoltaïques	N	100 000		50 000	50 000				
3510	a20_préavis 00-20aa_réaménagement, rénovation et mise aux normes_	N	4 420 000		120 000	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	300 000		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				
3510	Crédit-Cadre travaux de menuiserie bâtiments administratifs	N	3 750 000		1 050 000	750 000	750 000	750 000	450 000	
3530	aXXX_Réfection et mise aux normes sismiques bâtiment l'écureuil_SPSE	N	2 000 000		500 000	1 000 000	500 000			
506	MOBILIER									
2021.02.1900	INFORMATIQUE, INFRASTRUCTURE EVOLUTION 2021-2026	0	215 000		15 000					
2021.13.6110	GESTION COORDONNEE DE TRAFIC D'AGGLOMERATION (GCTA)	0	630 000						630 000	
2022.10.1100	GESTION ELECTRONIQUE DES DOCUMENTS	0	300 000		100 000	50 000				
2023.03.7190	FONTADEL, PLACE DE JEUX	0	99 000		10 000					
1120/4500	Achat de 2 véhicules : gestion des déchets / déplacements	N	200 000		200 000					
4300	Remplacement véhicules voirie	N	840 000		840 000					
1900	INFORMATIQUE, Renouvellement bornes Wifi + contrôleurs	N	85 000		85 000					
1900	INFORMATIQUE, Renouvellement infrastructure	N	1 000 000				1 000 000			
1900	INFORMATIQUE, central téléphonique	N	200 000			200 000				
509	AUTRES BIENS									
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		250 000	500 000				
2019.01.4200	ETUDES SDOL ET SDNL 2019	0	64 700							
2020.03.4200	ETUDES SDOL ET SDNL 2020	0	277 000							

14. Plan des investissements

No préavis	Libellé	S	Crédits votés / à voter	Intercom munal	Dépenses attendues en CHF					Subventions
					2025	2026	2027	2028	2029+	
2020.13.4200	ACQUISITION PARCELLES ET PROJET D'ETUDES VOIE VERTE	0	3 951 610							
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							
2022.4200.01	PA GALICIEN, ETUDE URBANISME, PRE-ETUDE	0	100 000							
2023.04.4200	PA GALICIEN, CREDIT D'ETUDES	0	130 000							
2023.09.4600	PGEE, MISE A JOUR	0	233 000							
2023.11.4200	PPA VIADUC, PARTICIPATION AUX ETUDES AMENAGEMENTS EXT.	0	226 700							
2023.4200.01	PRE-BOURNOUD, ETUDES DE REAMENAGEMENT, PRE-ETUDE	0	100 000							
2024.03.4310	PLAN LUMIERE, MISE EN PLACE	0	68 760		18 760					
2024.3100.01	PARKING PISCINE FDL, INSTALLATION CARPORTS PV, PRE-ETUDE, A3193	0	100 000		90 000					
1120	Plan climat	N	7 500 000		1 500 000	1 500 000	1 500 000	3 000 000		
4200	Etudes PA Galicien (150'000 préavis + transfert pré-études)	N	90 000		70 000	20 000				
4200	Etudes PA Vallombreuse - Chasseur (financées par privés)	N	0							
4200	Etudes PA Malley-Martinet (financées par privés)	N	0	oui						
4200	VéloStation 200 places Malley	N	400 000	oui		400 000				
4200	Places 2 roues B+R	N	250 000		125 000	125 000				
4200	Stations vélos libre-service (VLS)	N	100 000		50 000	50 000				
4200	Aménagements cyclables RC401	N	30 000			30 000				
4200	Projet de planification - PPA-PQ-PD, intercommunal	N	200 000		50 000	50 000	50 000	50 000		
4200	Aménagements modes doux	N	100 000			50 000	50 000			
4200	Mise à Jour du PGA (lié au plan climat)	N	20 000		20 000					
Légende										
Colonne "S"		0 : en cours de dépenses								
		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 2025

Comprenant :

Budget résumé d'Epura SA

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

septembre 2024

BUDGET RESUME (REMIS A LA CISTEP) DE L'EXERCICE 2025

		Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023	Renseignements sur le budget 2025
3	Revenus	34'822'080	31'441'910	28'875'099	
30	Vente de prestations	34'525'480	31'205'310	27'931'907	
	Divers traitements facturés et vente d'énergie	3'681'200	3'076'850	4'223'553	Augmentation des traitements des boues, sables et graisses provenant d'autres STEPs. Augmentation de la vente de bio-méthane et de la chaleur à distance injectés sur le réseau des SIL.
	Prestations facturées au Service de l'eau	30'844'280	28'128'460	23'708'354	
31.1	Autres ventes et prestations de services	273'000	213'000	919'592	Montant correspondant à la rétrocession de la taxe CO2 par les Services industriels. En 2023, une subvention d'aide à la production de biogaz a été perçue pour un montant de CHF 534'525.
31.2	Loyers encaissés	23'600	23'600	23'600	Loyers perçus pour les antennes téléphoniques et la location des toitures (solaire).
4,5,6,8	Charges	34'822'080	31'441'910	28'875'099	
4	Charges directes d'exploitation	9'790'380	8'198'610	8'078'646	
40	Charges de marchandises	2'969'530	2'675'150	2'811'170	Y compris la mise en service courant 2025 de l'exploitation de la biologie.
41*	Prestations et travaux de tiers	1'015'900	368'900	433'936	Y compris l'assistance à la mise en exploitation du traitement biologique ainsi que l'augmentation des prestations de laboratoire et de divers travaux d'entretien en atelier.
42	Charges d'énergie	4'829'500	4'315'800	3'901'433	Y compris augmentation de la consommation électrique pour prendre en compte la consommation effective des ouvrages de la phase 2 STEPact et de l'introduction du traitement biologique courant 2025.
43	Charges d'élimination	851'450	725'560	847'642	Y compris augmentation de la quantité de boue à incinérer.
44*	Charges de matériel d'exploitation	124'000	113'200	84'465	Y compris réserve pour l'achat de matériel pour la mise en service du traitement biologique.
5	Charges de personnel	9'119'600	7'948'300	6'937'374	
50*	Charges de personnel	8'938'500	7'810'100	6'843'085	Estimation faite sur la base des effectifs 2024 et hypothèses de recrutements suivantes : - Personnel exploitation STEP pour un total de 44 EPT : +1 opérateur.trice incinération et +1 ingénieur.e exploitation ; - Personnel adminsitratif et projets pour un total de 12.5 EPT : +1 un adjoint.e à la cheffe de projet STEPact ; - Personnel auxiliaire : +5 EPT dont 1 chargé.e de sécurité et 4 opérateurs.trices traitement de l'eau.
51*	Autres charges de personnel	181'100	138'200	94'289	Certification d'exploitant STEP pour 3 collaborateurs en vue de l'amélioration des compétences pour la prise en main des nouvelles installations, ainsi que diverses autres formations prévues notamment pour renforcer les compétences en automation. Le budget de formation du personnel administratif et des projets est reconduit pour permettre aux équipes de mettre à jour leurs connaissances en lien avec la conduite des projets en cours. Les frais pour examens médicaux et les prestations transverses du Service du personnel de la Ville de Lausanne complètent cette rubrique.
6	Autres charges d'exploitation	15'912'100	15'295'000	13'859'080	
60	Charges d'entretien, réparations, remplacement	1'679'100	1'710'700	1'315'447	En fonction des charges d'entretien des bâtiments et des installations techniques de la STEP.
61	Charges de locaux	119'000	80'000	52'809	Augmentation tenant compte du nettoyage annuel des installations des bâtiments de traitement de l'eau pour la prévention de la corrosion et la désinfection contre les nuisibles.
62	Assurances-choses	116'400	116'400	119'710	Primes d'assurance incendie, dégâts naturels sur le mobilier et dégâts des eaux.
63	Droits, taxes et autorisations	3'222'600	3'173'100	3'071'031	
	Taxe micropolluants	2'475'000	2'430'000	2'325'555	Augmentation en tenant compte d'une croissance annuelle moyenne de 5'000 habitant.es.
	Droit de superficie, taxe foncière et autres taxes	747'600	743'100	745'476	
64*	Charges d'administration et d'informatique	511'800	491'800	432'814	Prestations de support de la Ville de Lausanne (finances et informatique) ainsi que des indemnités des membres du Conseil d'administration.
65	Autres charges d'exploitation	1'500	2'000	713	
67	Amortissement et ajustement de la valeur des immobilisations corporelles	5'721'700	5'556'400	6'025'041	Adaptations des amortissements en tenant compte des factures finales concernant les installations déjà mises en service (phase 1 et 2 du projet STEPact).
68	Charges et produits exceptionnels			146'350	
69	Charges et produits financiers	4'540'000	4'164'600	2'695'165	Augmentation des intérêts à la suite du renouvellement d'un emprunt de 25 mios CHF en 2023 et de l'émission de 2 nouveaux emprunts en 2025 pour couvrir les besoins des projets en cours.
8	Résultats extraordinaires et hors exploitation				
*	Montant total des prestations facturées par le service de l'eau et ventilées sur les comptes marqués d'un *	9'408'300	8'238'500	7'242'855	
41*	Prestations et travaux de tiers	191'000	148'900	148'900	Prestations des services transversaux, Service des finances (187'500.-) et certification ISO 9001.
44*	Charges de matériel d'exploitation			3'838	
50*	Charges de personnel	8'918'500	7'790'100	6'843'085	Salaires des collaborateurs de la Ville de Lausanne travaillant pour Epura SA.
51*	Autres charges de personnel	139'000	136'200	86'883	Prestations transverses Service du personnel Ville de Lausanne (80'300.-), formation du personnel d'exploitation, prestations de coaching et repas de fin d'année du Service de l'eau.
64*	Charges d'administration et d'informatique	159'800	163'300	160'149	Prestations transverses du Secrétariat général de la direction sécurité et économie pour la tenue de la comptabilité.

1 COMPTE D'EXPLOITATION

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Service de l'eau Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
Totaux	40'389'980	40'389'980	36'533'200	36'533'200	31'049'986	31'049'986	
301 Traitements	7'395'500		6'348'700		5'611'039		Salaires bruts du personnel d'exploitation de la STEP ainsi que du personnel administratif et des projets d'Epura SA.
303 Cotisations AVS et AC	606'000		579'900		511'635		
304 Cotisations à la caisse de pensions	893'500		836'700		729'955		
305 Assurance de personnes	33'500		32'200		28'311		En fonction des primes de la SUVA, calculées selon les corps de métier.
306 Autres frais de transport					1'595		
309 Frais de formation professionnelle	36'100		36'100		10'458		Formation dans les domaines de la sécurité, électricité, certification exploitants de STEP et automation des processus.
311 Achats de mobilier, matériel, machines et					3'860		
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation					150		
317 Déplacements, débours, dédommagements	2'600		2'600		2'182		Repas du Service de l'eau.
318 Autres prestations de tiers	30'995'180		28'298'200		23'766'947		
318.40 Prestations facturées par EPURA SA	30'844'280		28'128'500		23'708'354		Prestations facturées par Epura SA.
318. ... Divers	150'900		169'700		58'594		Coaching, révision des comptes de la CISTEP, certification ISO, PREE Chamberonne.
319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers					160		
390 Imputations internes	427'600		398'800		383'694		Prestations transversales de la Ville : service des finances (187'500.-), service du personnel (80'300.-) et tenue de la comptabilité par le Secrétariat général de la direction de la sécurité et de l'économie (159'800.-).
435 Prestations facturées à Epura SA		9'408'300		8'238'500		7'242'855	salaires STEP exploitation (6'842'400.-) salaires équipe de projets et administration (2'076'100.-) et autres prestations facturées par le Service de l'eau (489'800.-).
436 Dédommagements de tiers		10'000		10'000		39'101	En fonction des remboursements des assurances, APG, AI, SUVA, autres.
439 Autres recettes		-		-		22	
452 Participation des communes aux charges		13'256'100		28'284'700		23'768'008	
490 Participation de Lausanne aux charges		17'715'580					Nouvelle présentation à la suite de la recommandation du Contrôle des finances de la Ville de Lausanne.

2 RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES

	Consommations d'eau présumées*	Part surface imputable *	Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023	
Montant net, TVA en sus, à répartir	29'689'878	1'281'802	30'971'680	24'719'029	23'768'008	CHF
Volume total d'eau consommée	19'851'091	2'564	19'851'091	20'169'319	19'851'091	m ³
Charge nette par m3 / par ha	1.49563	500.00	1.56020	1.23255	1.19731	CHF/m ³
	95.9% m ³	4.1% ha	[CHF HT]	[CHF HT]	[CHF HT]	
Chavannes-près-Renens	592'152	121.900	946'600	836'400	731'707	
Cheseaux	363'166	14.001	550'200	461'200	418'375	
Morrens	2'131	0.051	3'200	2'400	2'439	
Crissier	824'099	15.825	1'240'500	1'170'700	941'406	
Villars-Ste-Croix	81'994	5.176	125'200	85'300	95'466	
Bussigny	649'218	14.466	978'200	853'200	742'631	
Ecublens	1'016'164	51.544	1'545'600	1'255'100	1'176'826	
Epalinges	626'623	199.650	1'037'000	1'019'900	809'628	
Jouxten-Mézery	137'303	10.733	210'700	154'200	160'896	
Lausanne (+ arrondi)	11'399'216	1'333.020	17'715'580	16'855'800	13'578'904	
Le Mont sur Lausanne	807'893	314.819	1'365'700	1'263'000	1'072'545	
Prilly	1'027'517	211.087	1'642'300	1'265'000	1'269'457	
Pully	90'894	26.176	149'000	142'600	116'048	
Renens	1'519'946	215.085	2'380'800	2'052'600	1'829'253	
Romanel sur Lausanne	313'868	27.045	483'000	368'000	369'054	
Saint-Sulpice	398'907	3.027	598'100	499'300	453'373	
	19'851'091	2'563.605	30'971'680	28'284'700	23'768'008	

* basées sur le décompte 2023



BUDGET 2025

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	2
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	3
6522	Remboursements de tiers	3
6525	Participations des communes	3
6526	Participations et subventions de tiers	3
6528	Prélèvement sur fonds de réserve	3

BUDGET DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE	4
--	---

REPARTITION ENTRE LES COMMUNES	6
---------------------------------------	---

RECAPITULATION

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** CHARGES ***	1'195'700.00		1'197'700.00		1'136'950.73	
6500	Autorités et personnel	644'500.00		617'300.00		623'657.18	
6501	Biens, services, marchandises	73'100.00		90'100.00		74'772.13	
6502	Loyers	9'900.00		7'800.00		6'783.43	
6503	Réceptions et manifestations	24'000.00		37'000.00		18'171.60	
6504	Honoraires et prestations de services	26'100.00		26'100.00		22'912.60	
6505	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	6'500.00		6'500.00		6'389.09	
6508	Amortissements	500.00		500.00		813.15	
6509	Participation aux charges communales	400'600.00		401'900.00		372'127.15	
6510	Aides et subventions	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
6511	Attributions aux fonds de réserve	500.00		500.00		1'324.40	
2	*** REVENUS ***		1'195'700.00		1'197'700.00		1'136'950.73
6520	Revenus, ventes et prestations diverses		130'800.00		120'000.00		131'104.25
6522	Remboursements de tiers		300.00		300.00		1'039.01
6525	Participations des communes		809'100.00		830'900.00		749'748.37
6526	Participations et subventions de tiers		255'000.00		246'000.00		254'245.95
6528	Prélèvement sur fonds de réserve		500.00		500.00		813.15

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	TOTAL	1'195'700.00	1'195'700.00	1'197'700.00	1'197'700.00	1'136'950.73	1'136'950.73
6500	Autorités et personnel	644'500.00		617'300.00		623'657.18	
6500.3001.00	Indemnités de l'Etat-major	61'700.00		61'700.00		51'000.00	
6500.3003.00	Jetons de présence, commission du feu	1'200.00		1'200.00		1'250.00	
6500.3013.00	Soldes	510'000.00		484'200.00		497'232.90	
6500.3030.00	* Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	35'600.00		30'000.00		35'837.80	
6500.3060.00	Indemnisations et remboursements de frais	1'500.00		1'400.00		3'171.40	
6500.3066.00	Frais de subsistance	10'000.00		10'000.00		11'076.82	
6500.3090.00	* Frais pour la formation du personnel	10'500.00		14'800.00		11'228.90	
6500.3093.00	Examens médicaux d'aptitude	4'000.00		4'000.00		5'789.65	
6500.3099.00	Charges diverses des autorités et du personnel	10'000.00		10'000.00		7'069.71	
6501	Biens, services, marchandises	73'100.00		90'100.00		74'772.13	
6501.3101.00	Imprimés et fournitures de bureau	7'000.00		7'000.00		4'826.89	
6501.3101.05	* Frais de communication	5'000.00		14'000.00		720.98	
6501.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	1'000.00		1'000.00		1'212.45	
6501.3111.00	* Achats mobilier, machines bureau et informatique	4'000.00		8'100.00		10'602.95	
6501.3116.00	* Achats d'équipement et matériel spécialisé	22'000.00		27'000.00		27'301.73	
6501.3124.00	Carburant pour véhicules et machines	14'000.00		14'000.00		11'514.15	
6501.3131.00	Achats divers pour civils lors d'intervention	500.00		500.00		60.60	
6501.3151.00	Entretien du mobilier et des machines de bureau	1'000.00		1'000.00			
6501.3155.00	Entretien des véhicules	12'000.00		12'000.00		10'223.55	
6501.3156.00	* Entretien de l'équipement et du matériel	6'600.00		5'500.00		8'308.83	
6502	Loyers	9'900.00		7'800.00		6'783.43	
6502.3161.00	Location local	700.00		700.00		646.20	
6502.3163.00	* Location d'installations techniques	5'200.00		4'600.00		3'137.23	
6502.3163.01	* Location de matériel d'intervention	4'000.00		2'500.00		3'000.00	
6503	Réceptions et manifestations	24'000.00		37'000.00		18'171.60	
6503.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	24'000.00		37'000.00		18'171.60	
6504	Honoraires et prestations de services	26'100.00		26'100.00		22'912.60	
6504.3181.00	Affranchissements	4'200.00		4'200.00		3'148.15	
6504.3182.00	Frais de téléphones	900.00		900.00		552.30	
6504.3183.00	Frais bancaires	200.00		200.00		98.30	
6504.3184.00	Frais de contentieux	500.00		500.00			
6504.3185.00	Honoraires, frais d'expertises et prestations de tiers	4'300.00		4'500.00		3'521.80	
6504.3186.00	Primes d'assurances diverses	16'000.00		15'800.00		15'592.05	

6500.3030.00	La méthode de calcul a été modifiée. Les charges sociales 2025 ont été calculées en appliquant le taux de charges patronales moyen des 5 dernières années (2019-2023) au montant des soldes budgétées. Pour le budget 2024, ce poste représentait la moyenne des charges patronales des 5 dernières années (2018-2022)
6500.3090.00	Diminution du coût du TCS Cossonay car changement de module de formation
6501.3101.05	Retrait des dépenses pour les 10 ans du SDIS
6501.3111.00	Moins d'achat de mobilier, le budget 2024 incluait notamment l'achat de 10 chaises pour l'Etat Major
6501.3116.00	Equipement moins onéreux, en 2024 il y avait entre autre une porte d'entrainement qui avait allourdi le budget
6501.3156.00	Lavage des tenues contaminées oublié dans le budget 2024
6502.3163.00	Location simulateur feu en plus cette année
6502.3163.01	Augmentation du nombre de location des tenues DPS
6503.3170.00	Retrait des dépenses pour les 10 ans du SDIS

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6505	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	6'500.00		6'500.00		6'389.09	
6505.3193.00	Cotisations FSSP - FVSP	4'500.00		4'500.00		4'304.20	
6505.3199.00	Frais divers	2'000.00		2'000.00		2'084.89	
6508	Amortissements	500.00		500.00		813.15	
6508.3301.00	Défalcations et annulations de frais	500.00		500.00		813.15	
6509	Participation aux charges communales	400'600.00		401'900.00		372'127.15	
6509.3521.01	Participation charges communes - Salaires	195'000.00		195'800.00		168'717.15	
6509.3521.02 *	Part. charges communes - Comptabilité - RH	23'500.00		20'000.00		21'890.00	
6509.3521.03 *	Participation charges communes - Informatique	23'000.00		27'000.00		22'420.00	
6509.3521.04	Participation charges communes - Loyers casernes	159'100.00		159'100.00		159'100.00	
6510	Aides et subventions	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
6510.3653.00	Subvention Corps des Tambours SDIS Malley	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
6510.3659.00	Subvention aux Jeunes sapeurs-pompiers	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
6511	Attributions aux fonds de réserve	500.00		500.00		1'324.40	
6511.3809.00	Attribution/ajustement - Fonds "Débiteurs douteux"	500.00		500.00		1'324.40	
6520	Revenus, ventes et prestations diverses		130'800.00		120'000.00		131'104.25
6520.4356.00	Facturation de services à des tiers		130'000.00		120'000.00		130'354.25
6520.4359.00 *	Ventes et prestations diverses		800.00				750.00
6522	Remboursements de tiers		300.00		300.00		1'039.01
6522.4362.00	Remboursement de frais		100.00		100.00		316.65
6522.4399.00	Revenus extraordinaires		200.00		200.00		722.36
6525	Participations des communes		809'100.00		830'900.00		749'748.37
6525.4521.00	Participation Ville de Prilly		296'800.00		306'100.00		276'227.79
6525.4521.01	Participation Ville de Renens		512'300.00		524'800.00		473'520.58
6526	Participations et subventions de tiers		255'000.00		246'000.00		254'245.95
6526.4651.00 *	Subsides ECA		255'000.00		246'000.00		254'245.95
6528	Prélèvement sur fonds de réserve		500.00		500.00		813.15
6528.4809.00	Prélèvement/ajustement - Fonds "Débiteurs douteux"		500.00		500.00		813.15

6509.3521.02	Adaptation du coût des ressources humaines selon la facturation effective de l'exercice 2023. L'augmentation est principalement liée au fait que le nombre d'heures effectuées par le chef de service pour le personnel du SDIS a été plus important
6509.3521.03	Abandon de la license Wedo au profit du logiciel eSéance faisant partie de l'offre informatique de la Ville de Renens
6520.4359.00	Vente de casques, cartes de fête et matériel personnel non rendu
6526.4651.00	Le montant de base a été calculé sur la moyenne des 5 dernières années (2019-2023) en considérant le relèvement du taux horaire octroyé par l'ECA

BUDGET DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	1'195'700.00		1'197'700.00		1'136'950.73	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	644'500.00		617'300.00		623'657.18	
300	Autorités et Conseil	62'900.00		62'900.00		52'250.00	
301	Personnel admin. et exploitation	510'000.00		484'200.00		497'232.90	
303	Assurances sociales	35'600.00		30'000.00		35'837.80	
306	Indemnités et remboursements de frais	11'500.00		11'400.00		14'248.22	
309	Autres charges des autorités et du personnel	24'500.00		28'800.00		24'088.26	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	139'600.00		167'500.00		129'028.85	
310	Imprimés et fournitures de bureau	13'000.00		22'000.00		6'760.32	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	26'000.00		35'100.00		37'904.68	
312	Achats d'énergie et de combustibles	14'000.00		14'000.00		11'514.15	
313	Autres fournitures et marchandises	500.00		500.00		60.60	
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	19'600.00		18'500.00		18'532.38	
316	Loyers et leasings	9'900.00		7'800.00		6'783.43	
317	Réceptions et manifestations	24'000.00		37'000.00		18'171.60	
318	Honoraires et prestations de service	26'100.00		26'100.00		22'912.60	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	6'500.00		6'500.00		6'389.09	
33	AMORTISSEMENTS + DEFALCATIONS	500.00		500.00		813.15	
330	Amortissements + Défalcations	500.00		500.00		813.15	
35	REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	400'600.00		401'900.00		372'127.15	
352	Communes et Associations communes	400'600.00		401'900.00		372'127.15	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
365	Aides et subventions institutions privées	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVE	500.00		500.00		1'324.40	
380	Attribution aux fonds de réserve	500.00		500.00		1'324.40	

BUDGET DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		1'195'700.00		1'197'700.00		1'136'950.73
43	TAXES, EMOLUMENTS, VENTES		131'100.00		120'300.00		132'143.26
435	Ventes et prestations service		130'800.00		120'000.00		131'104.25
436	Remboursement de tiers		100.00		100.00		316.65
439	Autres recettes		200.00		200.00		722.36
45	PART. & REMB. COLLECT. PUBLIQUES		809'100.00		830'900.00		749'748.37
452	Participations de communes		809'100.00		830'900.00		749'748.37
46	AUTRES PRESTATIONS & SUBVENTIONS		255'000.00		246'000.00		254'245.95
465	Participations et subventions de tiers		255'000.00		246'000.00		254'245.95
48	PRELEVEMENTS SUR FONDS DE RESERVE		500.00		500.00		813.15
480	Prélèvements sur fonds de réserve		500.00		500.00		813.15

REPARTITION ENTRE LES COMMUNES

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
RESULTAT AVANT PARTICIPATIONS DES COMMUNES		1'195'700.00	386'600.00	1'197'700.00	366'800.00	1'136'950.73	387'202.36
A répartir			809'100.00		830'900.00		749'748.37
6525	Participations des communes - total d'habitants	Nombre d'habitants au 31.12.2023		Nombre d'habitants au 31.12.2022		Nombre d'habitants au 31.12.2022	
6525.4521.00	Participation Ville de Prilly - nombre d'habitants	12'439	296'800.00	12'323	306'100.00	12'318	276'227.79
6525.4521.01	Participation Ville de Renens - nombre d'habitants	21'466	512'300.00	21'128	524'800.00	21'116	473'520.58
TOTAL		33'905	809'100.00	33'451	830'900.00	33'434	749'748.37