

BUDGET 2025

Suivez-nous sur :
[renens.ch](https://www.renens.ch)



PREAMBULE _____	I	rose
BUDGET DE FONCTIONNEMENT		blanc recyclé
RECAPITULATION PAR DIRECTION ET RESULTAT _____	1	
1 ADMINISTRATION GENERALE - INFORMATIQUE - SECURITE		
10 Administration générale _____	2	
102 Service de la population _____	4	
11 Service informatique _____	7	
15 Sécurité publique _____	8	
19 Stratégie et développement Ouest lausannois ____	9	
2 FINANCES		
20 Finances _____	12	
3 CENTRE TECHNIQUE COMMUNAL		
3.1. BATIMENTS - DOMAINES - LOGEMENT _____	17	
300 Administration _____	17	
301 Office du logement _____	19	
310 Terrains _____	20	
32 Bâtiments divers du patrimoine financier	22	
33 Bâtiments locatifs du patrimoine financier	25	
34 Bâtiments du patrimoine administratif ____	31	
35 Bâtiments scolaires _____	40	
3.2. GESTION URBAINE - DEVELOPPEMENT DURABLE _	49	
36 Gestion urbaine - Développement durable _	49	
3.3. URBANISME - INFRASTRUCTURES - MOBILITE ____	55	
37 Service Urbanisme _____	55	
38 Service Infrastructures _____	57	
5 CULTURE - JEUNESSE - AFFAIRES SCOLAIRES		
50 Service administratif _____	59	
51 Culture _____	60	
53 Jeunesse _____	67	
6 SPORT - INTEGRATION - RESSOURCES HUMAINES		
61 Protection de la population et des biens _____	75	
63 Ressources humaines _____	76	
65 Sport _____	78	
66 Intégration et inclusivité _____	80	
67 Communautés religieuses _____	82	
7 ENFANCE - COHESION SOCIALE		
70 Service administratif _____	83	
71 Enfance - Jeunesse _____	84	
72 Aînés _____	96	
76 Service social _____	101	
BUDGET DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE _____	103	vert vif
BUDGET D'INVESTISSEMENTS _____		rose
TABLEAU RESUME _____	107	
BUDGET PAR DIRECTION _____	108	
BUDGET PAR NATURE _____	136	
EXTRAIT DU BUDGET DE LA FABRIQUE DE MALLEY ____	150	vert clair
LISTE DES SIGLES ET ABBREVIATIONS _____	151	saumon
COMPTES ENTENTE MEBRE-SORGE _____	159	blanc recyclé
COMPTES COMMISSION STEP DE LAUSANNE-VIDY _	163	blanc recyclé
COMPTES ENTENTE SDIS MALLEY PRILLY-RENENS	167	blanc recyclé

Renens, le 7 octobre 2024

AU CONSEIL COMMUNAL DE RENENS

Monsieur le Président,

Mesdames les Conseillères communales,
Messieurs les Conseillers communaux,

Conformément aux dispositions :

- de la loi du 28 février 1956 sur les communes (LC), état au 1^{er} janvier 2022 (art. 93a) ;
- du règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes (RCCom), état au 1^{er} janvier 2024 (art. 8) ;
- du règlement du Conseil communal approuvé le 12 mars 2015 (art. 97).

La Municipalité a l'honneur de soumettre au Conseil communal le budget de la Ville de Renens pour l'exercice 2025.

Ce budget est complété par les budgets de :

- l'Entente intercommunale Mèbre-Sorge (selon la loi sur les communes du 28 février 1956 - Chap. X Ententes intercommunales) ;
- la Commission intercommunale de la Station d'épuration des eaux usées de Vidy, selon l'art. 9 de la Convention intercommunale STEP de Vidy de 2020 qui stipule que les budgets et comptes doivent être adoptés par les conseils communaux respectifs ;
- l'Entente intercommunale SDIS Malley, Prilly-Renens (selon la loi sur les communes du 28 février 1956 - Chap. X Ententes intercommunales).

1. INTRODUCTION

1.1. Introduction

Le budget 2025 présente une marge d'autofinancement de CHF 148'500.- et un excédent de charges s'élevant à CHF 6'853'800.-, après prélèvement dans le Fonds de réserve "Pour renouvellement et amortissements" d'un montant de CHF 1'500'000.-.

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

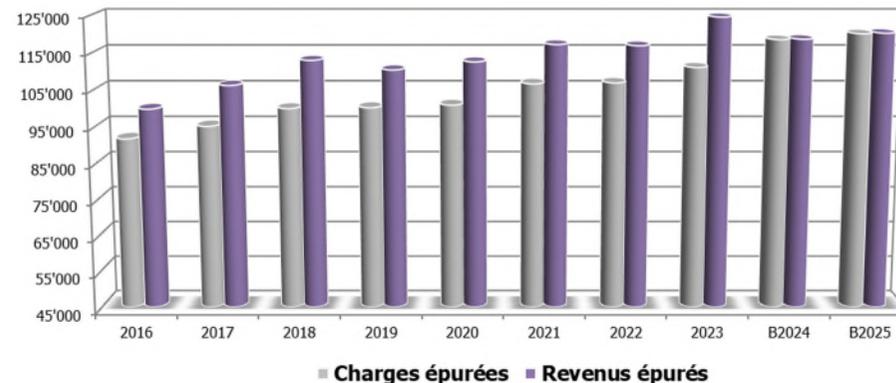
	B2025 CHF	B2024 CHF	C2023 CHF	C2022 CHF	C2021 CHF
Marge d'auto-financement	148'500.-	105'100.-	13'502'215.-	10'001'158.-	10'575'893.-
Excédent de <i>revenus / charges</i>	-6'853'800.-	-6'109'600.-	2'868'129.-	349'995.-	1'529'008.-

1.2. Aperçu chiffré

	Budget 2025 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart 25/24 CHF	Comptes 2023 CHF
Revenus monétaires épurés	120'175'000.-	118'565'000.-	1'610'000.-	123'373'951.-
Charges monétaires épurées	120'026'500.-	-118'459'900.-	-1'566'600.-	-110'975'136.-
Marge d'autofinancement opérationnelle	148'500.-	105'100.-	43'400.-	12'398'815.-
*Revenus extraordinaires	0.-	0.-	0.-	1'103'400.-
Marge d'autofinancement totale	148'500.-	105'100.-	43'400.-	13'502'215.-
Amortissement du patrimoine administratif	-10'155'400.-	-8'945'400.-	-1'210'000.-	-9'656'055.-
Résultat avant prélèvements & attributions obligatoires	-10'006'900.-	-8'840'300.-	-1'166'600.-	3'846'160.-
Attributions aux fonds présents au bilan	-1'797'000.-	-1'770'700.-	-26'300.-	-2'392'452.-
Prélèvements dans les fonds présents au bilan	3'450'100.-	3'001'400.-	448'700.-	2'517'821.-
Résultat du compte de fonctionnement	-8'353'800.-	-7'609'600.-	-744'200.-	3'971'529.-
Fonds de réserve "Pour renouvellement et amortissements"				
Attribution	0.-	0.-	0.-	1'103'400.-
Prélèvement	1'500'000.-	1'500'000.-	0.-	0.-
Résultat viré à "Capital"	-6'853'800.-	-6'109'600.-	-744'200.-	2'868'129.-
Charges	136'004'200.-	133'112'500.-	2'891'700.-	127'414'862.-
Revenus	129'150'400.-	127'002'900.-	2'147'500.-	130'282'991.-
Excédent de <i>revenus / charges</i>	-6'853'800.-	-6'109'600.-	-744'200.-	2'868'129.-
Marge d'autofinancement totale	148'500.-	105'100.-	43'400.-	13'502'215.-

* Revenus extraordinaires (ayant un impact sur les revenus épurés et la marge d'autofinancement) :
- 2023 : dividende extraordinaire du SIE SA de CHF 1'103'400.-

Revenus et charges épurés

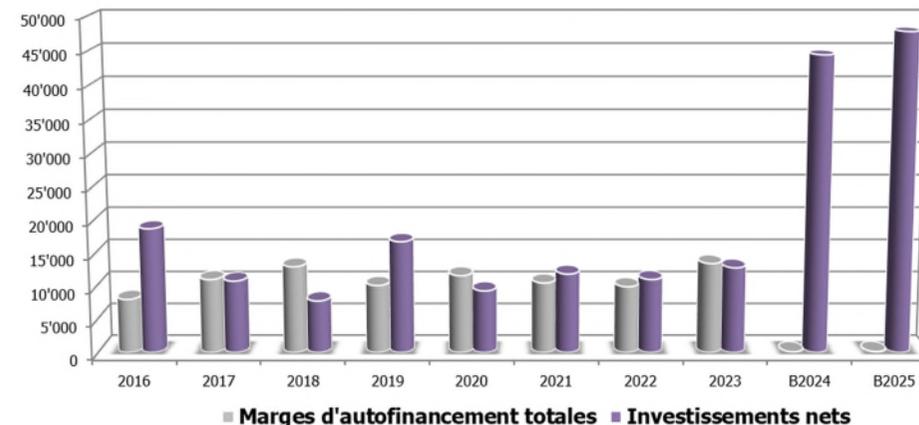


Explication :
Charges/Revenus épurés = total des charges/revenus moins les imputations internes, les attributions/prélèvements aux fonds et les amortissements non financiers. Les charges épurées servent au calcul de l'autofinancement en les déduisant des revenus épurés. Sont pris en considération uniquement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

Revenus extraordinaires (ayant un impact sur les revenus épurés et la marge d'autofinancement) :

- 2016 : dividende extraordinaire du SIE SA de CHF 30.-/action
- 2017 à 2019 : dividende extraordinaire du SIE SA de CHF 30.-/action et taxes pour les infrastructures communautaires
- 2020 : dividende extraordinaire du SIE SA de CHF 30.-/action, impôts extraordinaires sur le bénéfice des PM, environ CHF 3.6 millions et sur les droits de mutation, environ CHF 1 million
- 2021 : dividende extraordinaire du SIE SA de CHF 30.-/action
- 2022 : dividende extraordinaire du SIE SA de CHF 20.-/action et taxes pour les infrastructures communautaires d'environ CHF 1.3 million
- 2023 : dividende extraordinaire du SIE SA de CHF 15.-/action

Marges d'autofinancement - Investissements nets



1.3. Caractéristiques et points forts du budget 2025

Charges monétaires maîtrisables (sans le bureau SDOL)

Ce sont celles sur lesquelles la Municipalité exerce un certain contrôle et peut ainsi prendre des mesures appropriées afin de les contenir dans des proportions acceptables.

30 - Autorités et personnel

Budget 2025 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart 25/24 CHF	Comptes 2023 CHF
40'521'000.-	39'729'300.-	791'700.-	37'070'038.-

La Municipalité a retenu dans le cadre du budget une indexation de 1 % sur les salaires. A cela s'additionnent les augmentations statutaires. Enfin, la Municipalité a également admis la nécessité de renforcer son administration en personnel supplémentaire représentant 2.4 EPT. A cela s'ajoutent 3.7 EPT acceptés par voie de préavis : 1.6 EPT pour le site du Censuy (préavis no 61-2024), 1.0 EPT pour le plan Climat (préavis no 52-2023) et 1.1 EPT pour le sport (préavis no 43-2023). Elle s'en explique de façon plus détaillée sous la rubrique "Autorités et personnel" en pages VII et VIII du préambule.

31 - Biens, services et marchandises

Budget 2025 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart 25/24 CHF	Comptes 2023 CHF
15'482'700.-	14'557'300.-	925'400.-	12'714'182.-

Le budget 2025 tient compte de la manifestation "Festimixx" dont les coûts sont répartis dans les différentes natures de "Biens, services et marchandises". De nouvelles charges sont inscrites au budget 2025 faisant suite à l'acceptation de divers préavis (réfectoire du Censuy, conseil des jeunes, permanence emploi, AIL, activités physiques et sportives/APS). Pour le reste, il s'agit d'adaptations au budget reconnues comme nécessaires par la Municipalité et dont le détail des écarts est mentionné en pages VIII et suivantes du préambule.

32 - Intérêts passifs

Budget 2025 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart 25/24 CHF	Comptes 2023 CHF
1'614'600.-	1'863'000.-	-248'400.-	1'161'950.-

Les intérêts passifs sont estimés sur la base des emprunts existants, du renouvellement des emprunts programmé et enfin de l'augmentation potentielle de la dette à fin 2025 en raison des investissements à réaliser durant cette période.

36 - Aides et subventions

Budget 2025 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart 25/24 CHF	Comptes 2023 CHF
8'675'700.-	8'368'200.-	307'500.-	7'479'488.-

L'augmentation du budget 2025 est principalement le fait d'une hausse de la participation de la Ville pour le secteur de l'enfance (garderies : Foyer Ste-Famille et Les Chattons), ainsi que la nouvelle subvention pour les prestations AIL.

Charges monétaires non maîtrisables (sans le bureau SDOL)

Ce sont celles sur lesquelles la Municipalité n'a pas ou peu d'emprise.

35 - Remboursement à des collectivités publiques

Budget 2025 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart 25/24 CHF	Comptes 2023 CHF
50'494'200.-	50'483'700.-	10'500.-	48'780'447.-

Si le budget 2025 est proche de celui de 2024, on relèvera cependant une augmentation par rapport au budget 2024 des participations de la Ville liées à la Polouest pour environ CHF 0.5 million et à la STEP pour environ CHF 0.3 million. Par contre, la participation de la Ville au trafic régional et urbain baisse de CHF 0.7 million par rapport au budget 2024.

Revenus monétaires

Du côté des revenus, la Municipalité a tenu compte d'une légère progression linéaire de l'impôt sur le revenu et la fortune des personnes physiques. Les autres impôts ne suivant pas le taux sont toujours très difficiles à budgétiser. Il a cependant été tenu compte de certaines adaptations par rapport au budget 2024.

Nouvelle péréquation intercommunale vaudoise (NPIV) 2025

La NPIV entrera en vigueur en 2025 et repose sur différents piliers :

La péréquation des ressources :

Ce pilier de la nouvelle péréquation vise à atténuer les disparités fiscales entre les communes consécutives à des différences de capacité financière. Elle comprend trois instruments : la solidarité principale, la dotation minimale et les prélèvements conjoncturels.

- **La solidarité principale :** les communes, dont le revenu fiscal standardisé (RFS) par habitant est supérieur à la moyenne, versent un montant correspondant à 80 % de l'écart à la moyenne. En revanche, les communes dont le RFS par habitant est inférieur à la moyenne, reçoivent un montant correspondant à 80 % de l'écart à la moyenne. Le RFS correspond au revenu théorique que chaque commune générerait si elle appliquait le coefficient d'imposition moyen de l'ensemble des communes, ainsi qu'un taux standard de 1 ‰ de l'impôt foncier.
- **La dotation minimale :** les communes avec un RFS par habitant inférieur à 90 % de la moyenne, malgré les effets de la solidarité principale, bénéficient d'une contribution leur permettant d'atteindre ce seuil.
- **Les prélèvements sur les impôts conjoncturels :** toutes les communes versent dans un pot commun 50 % des recettes issues des droits de mutations, de l'impôt sur les successions et donations, de l'impôt sur les gains immobiliers, ainsi que 30 % de l'impôt des frontaliers. Après déduction des coûts de gestion de la péréquation, les montants restants sont ensuite répartis en francs par habitant entre les communes.

La péréquation des besoins structurels :

Ce pilier de la péréquation vise à atténuer les disparités de charges entre les communes dues à des facteurs structurels, c'est-à-dire des facteurs qui échappent au contrôle des communes. Trois critères ont été retenus :

- Les surfaces productives
- La population en altitude
- Les élèves pondérés

Ces critères n'entrent pas en ligne de compte pour la Ville de Renens.

La compensation des charges particulières des villes :

Ce pilier de la péréquation vise la compensation des villes pour leurs charges en lien avec la fourniture de services qui bénéficient à une population plus importante que la leur. Il prévoit une compensation selon la population et une compensation des déficits des lignes de trafic urbain.

Les factures cantonales :

Les factures cantonales répartissent, entre l'Etat et les communes, les charges relatives à des tâches conjointes ou qui sont accomplies par l'Etat sur délégation des communes. La cohésion sociale appartient à la première catégorie tandis que les missions générales de police à la deuxième.

- **Participation à la cohésion sociale (PCS) :** la PCS vise à faire participer les communes au financement des dépenses en faveur de la cohésion sociale cantonale. Les régimes sociaux concernés sont énumérés dans la loi sur l'organisation et le financement de la politique sociale. Cette participation est déterminée comme suit :
 - o 2025 : montant de la PCS 2015 + 33.3 % des nouvelles dépenses ;
 - o Dès 2026 : montant de la PCS 2025 + 17.0 % des nouvelles dépenses.

La participation de chaque commune se calcule en francs par habitant.

Participation à la facture policière : la facture policière vise à répartir entre les communes, les charges liées au financement des missions générales de police (MGP) accomplies par la Police cantonale en leur faveur et/ou à leur place. Le montant à charge des communes en 2025 est de CHF 74.3 millions et se répartit comme suit :

- 35 % de la facture est réparti sur l'ensemble des communes en francs par habitant ;
- 65 % de la facture est réparti sur les communes qui ont délégué ces missions à la Police cantonale. La Ville de Renens n'est donc pas concernée.

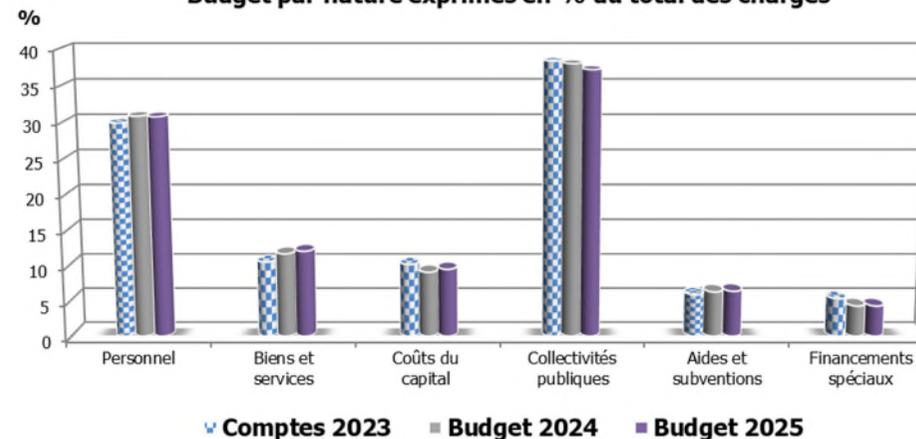
La vue d'ensemble des effets péréquatifs se trouve en page XII du préambule.

2. BUDGET DE FONCTIONNEMENT

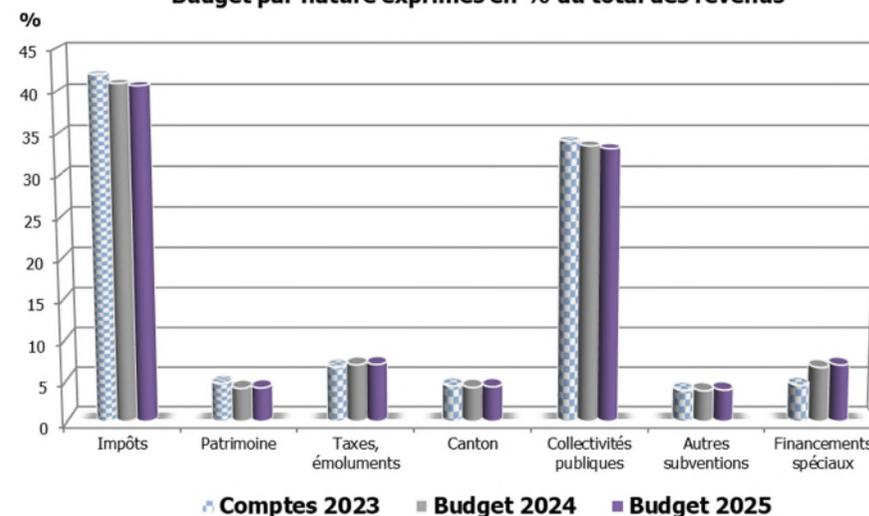
Tous les graphiques dans le préambule sont en milliers de francs, sauf ceux mentionnés en %, en EPT et celui de la nature no 43 qui est en francs.

	Budget 2025 Taux 77.0 %	Budget 2024 Taux 77.0 %	Ecart 25/24	Comptes 2023 Taux 77.0 %
	CHF	CHF	CHF	CHF
Charges				
Autorités et personnel	41'741'900.-	40'953'400.-	788'500.-	38'000'561.-
Biens, services et marchandises	16'356'500.-	15'521'900.-	834'600.-	13'401'209.-
Intérêts passifs	1'614'600.-	1'863'000.-	-248'400.-	1'161'950.-
Amortissements	11'298'500.-	10'214'200.-	1'084'300.-	11'806'775.-
Particip. à des collectivités publiques	50'494'700.-	50'484'600.-	10'100.-	48'781'208.-
Aides et subventions	8'675'700.-	8'368'200.-	307'500.-	7'479'488.-
Attributions aux fonds spéciaux	1'797'000.-	1'770'700.-	26'300.-	3'495'852.-
Imputations internes	4'025'300.-	3'936'500.-	88'800.-	3'287'819.-
Total des charges	136'004'200.-	133'112'500.-	2'891'700.-	127'414'862.-
Revenus				
Impôts revenu et fortune	37'200'000.-	36'800'000.-	400'000.-	35'840'831.-
Impôts bénéfice et capital	6'500'000.-	6'300'000.-	200'000.-	9'320'314.-
Autres impôts	8'733'000.-	8'803'000.-	-70'000.-	9'472'879.-
Revenus du patrimoine	5'339'400.-	5'176'400.-	163'000.-	6'109'968.-
Taxes, émoluments, prod. ventes	9'077'700.-	8'867'500.-	210'200.-	8'720'817.-
Recettes cantonales et fédérales (RIE III/RFFA, impôts frontaliers + gains immobiliers + redistribution taxe CO2)	5'517'500.-	5'321'300.-	196'200.-	5'688'723.-
Remb. de collectivités publiques	42'806'800.-	42'501'000.-	305'800.-	44'333'987.-
Autres prestations & subventions + redevances	5'000'600.-	4'795'800.-	204'800.-	4'989'833.-
Prélèvements sur fonds spéciaux	4'950'100.-	4'501'400.-	448'700.-	2'517'821.-
Imputations internes	4'025'300.-	3'936'500.-	88'800.-	3'287'819.-
Total des revenus	129'150'400.-	127'002'900.-	2'147'500.-	130'282'991.-
Excédent de <i>revenus / charges</i>	-6'853'800.-	-6'109'600.-	-744'200.-	2'868'129.-

Budget par nature exprimés en % du total des charges



Budget par nature exprimés en % du total des revenus



LES CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Les écarts principaux (entre le budget 2025 et le budget 2024), relatifs aux comptes par nature sont évoqués ci-après. Les commentaires des Directions renseignent de manière plus détaillée.

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

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

Autorités et personnel (30)

Budget 2025 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart 25/24 CHF	Comptes 2023 CHF
41'741'900.-	40'953'400.-	788'500.-	38'000'561.-
Tous les postes de la Ville			791'700.-
Bureau SDOL			<u>-3'200.-</u>
Total			<u>788'500.-</u>

La Municipalité a examiné très attentivement chaque demande en regard des ressources financières à disposition. Parfaitement consciente que tous les besoins ne peuvent être couverts, la Municipalité doit mettre des priorités, différer, voire abandonner certaines actions. En prenant en compte les postes acceptés par voie de préavis et ceux proposés dans le cadre du budget 2025, ce sont finalement 6.10 EPT qui sont absolument nécessaires au bon fonctionnement de l'Administration communale.

Les nouveaux postes se répartissent comme suit :

Accordés par voie de préavis :

3006 - Conciergerie, préavis no 61-2024	0.55	EPT	Auxiliaire de nettoyage
3640 - Plan climat, 1 ^{ère} génération, préavis no 52-2023	1.00	EPT	Chargé·e de projet
6500 - Sport, préavis no 43-2023	0.80	EPT	Chargé·e de projet
	0.30	EPT	Chargé·e communication
7160 - Réfectoire du Censuy, préavis no 61-2024	0.60	EPT	Employé·e réfectoire
	0.25	EPT	Assistant·e socio-éducatif
	0.10	EPT	Employé·e d'administration
	0.10	EPT	Chef·fe d'équipe

Accordés par voie de préavis

3.70 EPT

Proposé par la Municipalité (hors préavis)

3004 - Administration bâtiments	0.70	EPT	Architecte/ingénieur·e
3600 - Administration GuDD	0.80	EPT	Adjoint·e CS
3620 - Espaces verts	0.50	EPT	Aide jardinier
5000 - Administration CJS	0.10	EPT	Secrétaire
7105 - Réseau Renens-Crissier	0.20	EPT	Gestionnaire de réseau
7111 - CVE le Tournesol	0.10	EPT	Gestionnaire en intendance

Augmentation proposée

2.40 EPT

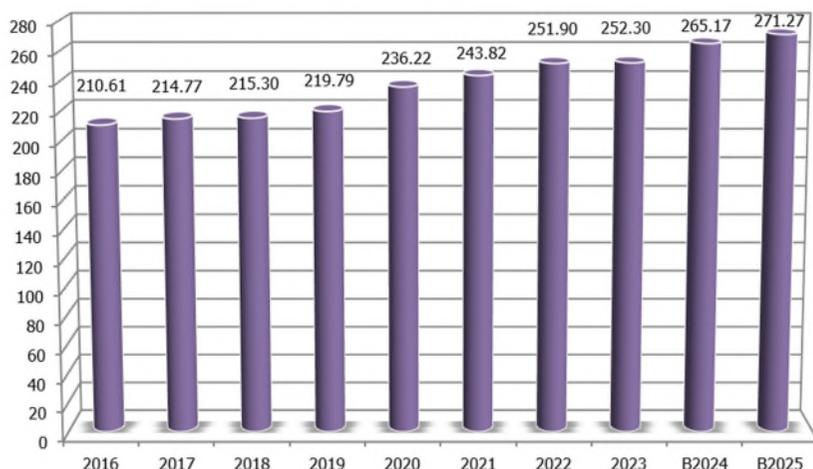
Total nouveaux postes

6.10 EPT

Comme cela est la règle, il n'est pas tenu compte des postes qui seraient concernés par des préavis à venir pour 2025. La Municipalité examinera et décidera pour chaque poste, une fois le budget adopté et le moment venu, de leur confirmation définitive.

- Indexation : un taux d'indexation de 1 % a été pris en compte pour l'élaboration du budget des salaires.
- Nature no 3011.15 - Allocations diverses : les montants varient en fonction de la situation familiale. Pour le budget 2025, les montants ont été calculés sur la base de la situation de famille connue en avril 2024.
- Nature no 3050.00 - Cotisations patronales assurances accidents/maladie : les écarts peuvent provenir en partie, de la cotisation à la perte de gain maladie qui peut être à la charge de l'employeur ou de l'employé·e selon le statut de fonctionnaire ou de fonctionnaire provisoire.
- Nature no 3091.00 - Fondation pour la formation professionnelle : la charge salariale patronale relative à la fondation pour la formation professionnelle était auparavant comptabilisée pour toutes les sections à la section no 6301 - Apprenti·e·s. Au budget 2025, la charge est imputée dans les sections respectives.

Evolution des EPT



Budget 2025 : situation au 01.01.2024 +/- les nouveaux postes demandés/proposés, y compris les préavis acceptés

Biens, services et marchandises (31)

Budget 2025 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart 25/24 CHF	Comptes 2023 CHF
16'356'500.-	15'521'900.-	834'600.-	13'401'209.-

L'écart s'explique comme suit :

Imprimés et fournitures de bureau (310)	57'800.-
Mobilier, matériel, machines, véhicules (311)	122'200.-
Eau, énergie et combustibles (312)	-128'800.-
Autres fournitures et marchandises (313)	46'300.-
Entretien des routes, immeubles et territoire (314)	-55'400.-
Entretien mobilier et installations techniques (315)	13'600.-
Loyers, fermages et redevances d'utilisation (316)	106'900.-
Réceptions et manifestations (317)	44'900.-
Ramassage et transport des déchets (3188)	32'000.-
Honoraires et prestations de services (318)	661'100.-
Divers (319)	24'800.-
Sous-total	925'400.-
Bureau SDOL	-90'800.-
Total	<u>834'600.-</u>

Imprimés, fournitures de bureau, livres et frais d'annonces :

- 1044 - Information et sensibilisation, imprimés : CHF +3'000.-
- 3640 - Développement durable, imprimés : CHF +3'000.-
- 5117 - Festimixx : CHF +39'000.-
- 5304 - Centre de Rencontre et d'Animation, imprimés : CHF +5'500.-
- 6500 - Activité physique et sportive : CHF +6'500.-

Mobilier, matériel, machines, véhicules :

- Mobilier de bureau, y compris administrations scolaires : CHF +10'000.-
- Achats informatiques, matériel et logiciels : CHF +1'200.-
- Mobilier scolaire, y compris salles de gym : CHF -7'100.-
- Mobilier et équipement d'exploitation : CHF -4'300.-
- Matériel et équipement PRU : CHF -9'000.-
- Mobilier et équipement d'exploitation p/activités associatives : CHF -5'400.-
- Machines, matériel d'exploitation et équipements : CHF +47'000.-

- Achats de véhicules et accessoires : CHF +84'000.-
- Matériel spécialisé : CHF -3'300.-
- Achats pour collections : CHF +9'000.-.

Eau, énergie et combustibles :

- Achats et consommation d'eau : CHF -16'400.-
- Achats et consommation de gaz : CHF -7'500.-
- Achats d'électricité, y compris pour éclairage public et manifestations : CHF -23'300.-
- Achats et consommation de combustibles : CHF -83'400.-.

Autres fournitures et marchandises :

- 3006 - Conciergeries, produits et fournitures de nettoyage : CHF +5'000.-
- 3712 - Bureau des autorisations, plaques de rue : CHF +2'000.-
- 5117 - Festimixx : CHF +46'000.-
- 71xx - Lieux d'accueil des enfants, produits alimentaires : CHF -21'200.-
- 71xx - Lieux d'accueil des enfants, fournitures et soins d'hygiène : CHF +8'200.-.

Entretien des routes, immeubles et territoire :

- Bâtiments, entretien courant : CHF +43'300.-
- Bâtiments, rénovation et travaux spéciaux : CHF -56'700.-
- Bâtiments, contrats d'entretien : CHF -4'500.-
- 1500 - Signalisation et prévention routière : CHF +8'100.-
- 3610 - Entretien du passage du trait d'union (Malley) : CHF -32'500.-
- 3620 - Entretien et aménagement des espaces verts : CHF +24'900.-
- 3620 - Aménagement provisoire de l'îlot de la Savonnerie : CHF -9'000.-
- 3810 - Entretien de l'éclairage public : CHF -30'000.-.

Entretien mobilier et installations techniques :

- Entretien du mobilier et équipement scolaire, y compris salles de gym : CHF +8'800.-
- Entretien des machines et du matériel d'exploitation : CHF +5'000.-
- Entretien des véhicules : CHF +10'000.-
- 3631 - Entretien des conteneurs enterrés : CHF -10'000.-.

Loyers, fermages et redevances d'utilisation :

- Charges PPE : CHF +3'700.-
- 1100 - Informatique, maintenance et licences : CHF +35'000.-
- 3412 - Poste 1 - locaux archives, loyer : CHF +6'700.-
- 3415 - Industrie 2-4 - La Farandole, loyer : CHF +7'100.-
- 3610 - Logistique, locations d'objets mobiliers : CHF +5'000.-
- 5117 - Festimixx : CHF +34'000.-
- 6504 - Activités APS, locations d'objets mobiliers : CHF +9'000.-
- 6510 - 1020Run, locations d'objets mobiliers : CHF +2'000.-.

Réceptions et manifestations :

- Frais de réception et de manifestations : CHF +17'100.-
- 5305 - Conseil des jeunes : CHF +10'100.-
- 6509 - Activités physiques et sportives, manifestations diverses : CHF +14'000.-.

Honoraires et prestations de services :

- Primes d'assurances diverses : CHF +15'900.-
- 1040 - Marketing digital, honoraires : CHF +25'000.-
- 1040 - Marketing digital, conception graphique et maintenance site : CHF +29'000.-
- 1044 - Information et sensibilisation, conception graphique : CHF +20'000.-
- 1044 - Prix Wakker campagnes diverses : CHF +6'500.-
- 1100 - Frais de téléphones : CHF +28'500.-
- 1100 - Informatique, honoraires : CHF +40'000.-
- 2010 - Emoluments office d'impôt et Registre foncier : CHF +5'100.-
- 3003 - Administration BaDoLog, honoraires : CHF +10'000.-
- 3010 - Mandats de prestations AIL : CHF +36'400.-
- 3610 - Honoraires entretien passerelle Rayon Vert : CHF +15'500.-
- 3620 - Espaces verts, honoraires : CHF +12'500.-
- 3640 - Prestations en efficacité énergétique Ouest Rénove : CHF +37'800.-
- 5115 - Saison culturelle, honoraires : CHF +18'200.-
- 5117 - Festimixx, honoraires et prestations de tiers : CHF +157'000.-
- 5117 - Festimixx, cachets : CHF +66'000.-
- 5310/5312/5320 - Etablissements scolaires, honoraires : CHF +8'000.-
- 6500 - Administration activités physiques et sportives, honoraires et prestations de tiers : CHF +7'500.-
- 6504 - Activités APS, honoraires et prestations de tiers : CHF +41'100.-
- 6602 - Mini-PIC, interprétariat/traduction : CHF +23'900.-
- 7650 - Honoraires Permanence emploi : CHF +56'300.-.

Divers :

- 5110 - Animations, frais divers : CHF +2'900.-
- 5115 - Saison culturelle, frais divers : CHF -4'900.-
- 5117 - Festimixx : CHF +14'500.-
- 5300 - Jeunesse, coups de pouce : CHF +8'500.-
- 6320 - Plan mobilité, frais divers : CHF -5'500.-
- 6320 - Plan mobilité, mesures incitatives et d'accompagnement : CHF +5'000.-
- 6504 - Activités APS, frais divers : CHF +5'500.-

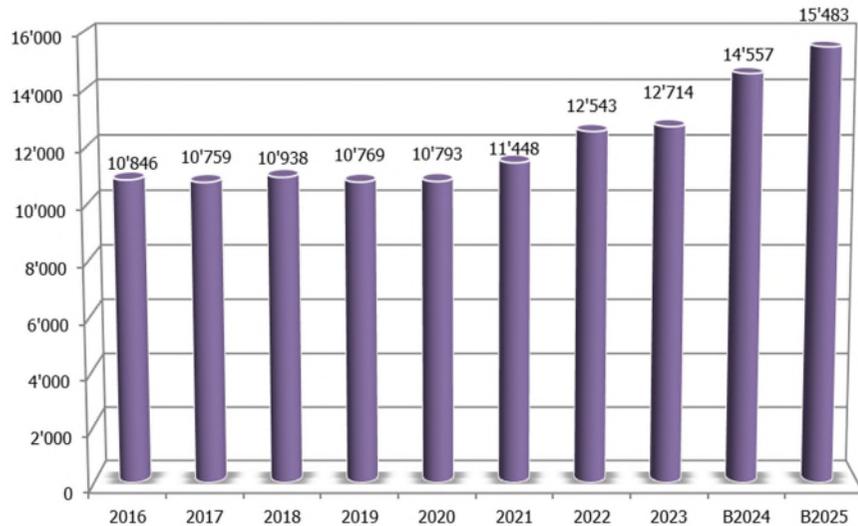
Intérêts passifs (32)

Budget 2025 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart 25/24 CHF	Comptes 2023 CHF
1'614'600.-	1'863'000.-	-248'400.-	1'161'950.-

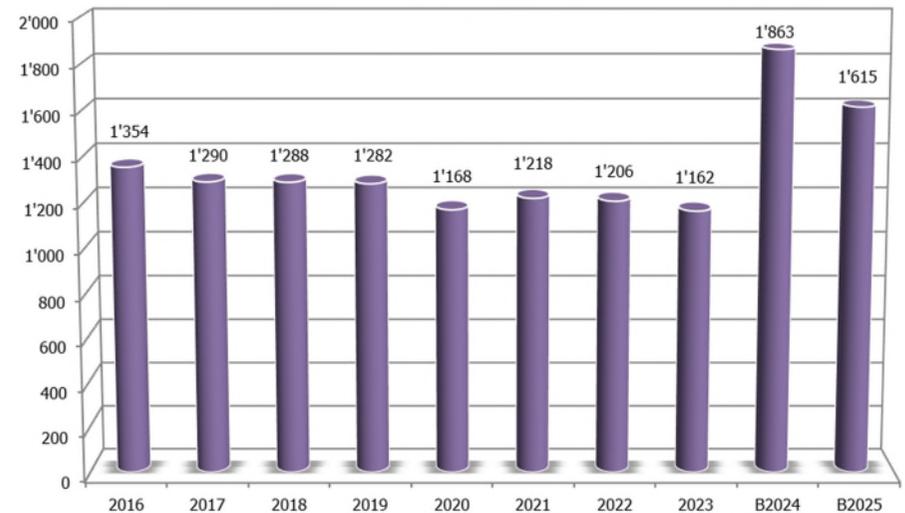
Les intérêts de la dette sont calculés en fonction du niveau des emprunts estimés sur la base du plan des investissements 2024-2028 (2029-2033) adopté en Municipalité le 23 septembre 2024.

Au vu de la faible marge d'autofinancement attendue en 2025, de nouveaux emprunts seront nécessaires pour financer les investissements à venir.

Biens, services et marchandises (sans SDOL)



Intérêts passifs



Amortissements et défalcatons (33)

Budget 2025 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart 25/24 CHF	Comptes 2023 CHF
11'298'500.-	10'214'200.-	1'084'300.-	11'806'775.-

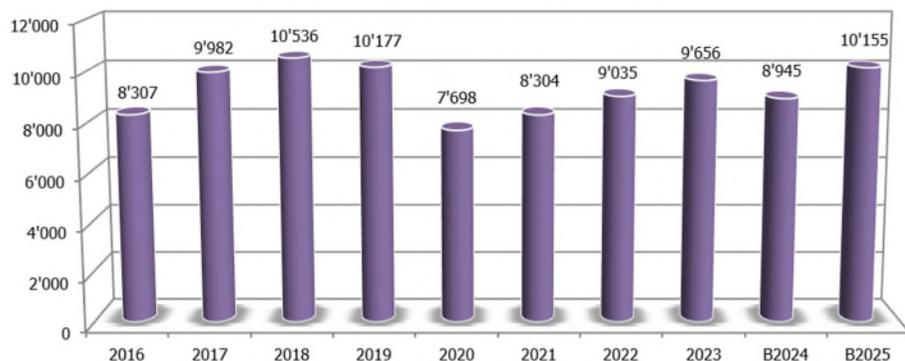
L'écart s'explique comme suit :

Défalcatons et annulations de frais (3301)	14'300.-
Défalcatons impôts - PP (2010.3301.02)	-100'000.-
Défalcatons impôts - PM (2010.3301.03)	-30'000.-
Remises impôts - PP et PM (2010.3301.05)	-10'000.-
Amortissements du patrimoine administratif (331-332)	1'149'200.-
Amortissements du réseau d'évacuation et d'épuration des eaux (2033.3311.01)	60'800.-
Total	<u>1'084'300.-</u>

Amortissements du patrimoine administratif :

- Génie civil et assainissement : CHF +91'100.-
- Bâtiments et constructions : CHF +277'300.-
- Machines, mobilier et véhicules : CHF +411'500.-
- Autres dépenses : CHF +369'200.-
 - o études urbaines : CHF +23'000.-
 - o plantation d'arbres : CHF +7'100.-
 - o plan directeur : CHF +100.-
 - o plan climat : CHF +339'000.-.

Evolution des amortissements du patrimoine administratif



Remboursements à des collectivités publiques (35)

Budget 2025 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart 25/24 CHF	Comptes 2023 CHF
50'494'700.-	50'484'600.-	10'100.-	48'781'208.-

L'écart s'explique comme suit :

Participation à la facture policière (3511)	-56'700.-
Subvention FEM (Fondation des écoles de musique) (3513)	2'800.-
Participation à la FAJE (3515.00)	268'900.-
* Participation à la facture sociale (3515)	10'459'300.-
Participation aux lignes de trafic urbain et régional (3517)	-620'600.-
Autres remboursements charges cantonales (351x)	1'900.-
Participation à la Polouest (3521)	501'500.-
Participation au SDIS Malley, Prilly-Renens (3521)	-12'500.-
Participation à l'ORPC (3521)	-48'400.-
Participation à l'ARASOL (3525)	19'100.-
Charges pour l'élimination des déchets (3526.02)	1'000.-
Participation aux déchèteries intercommunales (3526.03)	30'000.-
Participation à l'aménagement du territoire (3526)	465'400.-
* Péréquation, versement au fonds (3529)	-11'000'000.-
Autres remboursements charges communales (352x)	<u>-1'200.-</u>
Sous-total	10'500.-
Bureau SDOL	<u>-400.-</u>
Total	<u>10'100.-</u>

* Dès 2025, et suite à l'introduction de la NPV (nouvelle péréquation intercommunale vaudoise), les natures ont en partie changé. Une nouvelle section a été créée regroupant tous les comptes concernés, soit la section no 2027. Se référer au tableau "Effets péréquatifs - Vue d'ensemble" ci-après.

Aménagement du territoire :

- 1010/1070 - Participation à Lausanne Région : CHF +8'600.-
- 3005 - Expulsions des locataires, frais de déchèterie et d'élimination de déchets/objets : CHF +8'500.-
- 3710 - Bureau SDOL, frais de fonctionnement et de chantiers : CHF -1'300.-
- 3710 - Fabrique de Malley : frais de fonctionnement : CHF +121'400.-
- 3860 - Participation à l'exploitation de la STEP : CHF +328'200.-.

Effets péréquatifs - Vue d'ensemble

Dès 2025, introduction de la NPIV (nouvelle péréquation intercommunale vaudoise).

<u>ACOMPTES</u>	Budget 2025	Budget 2024	Ecart 25/24	Comptes 2023
Charges	CHF	CHF	CHF	CHF
Facture policière	663'300.-	720'000.-	-56'700.-	692'264.-
Cohésion sociale	20'959'300.-	10'500'000.-	10'459'300.-	9'606'189.-
Versement au fonds de péréquation	0.-	11'000'000.-	-11'000'000.-	11'912'685.-
Total des charges	<u>21'622'600.-</u>	<u>22'220'000.-</u>	<u>-597'400.-</u>	<u>22'211'138.-</u>
Revenus	CHF	CHF	CHF	CHF
Compensation des charges particulières des villes	7'994'400.-	0.-	7'994'400.-	0.-
Compensation transitoire	86'300.-	0.-	86'300.-	0.-
Péréquation des ressources	25'080'200.-	0.-	25'080'200.-	0.-
Versement du fonds de péréquation	0.-	26'060'000.-	-26'060'000.-	26'766'318.-
Couches thématiques	0.-	7'200'000.-	-7'200'000.-	8'437'949.-
Total des revenus	<u>33'160'900.-</u>	<u>33'260'000.-</u>	<u>-99'100.-</u>	<u>35'204'267.-</u>
Résultat net acomptes	<u>11'538'300.-</u>	<u>11'040'000.-</u>	<u>498'300.-</u>	<u>12'993'129.-</u>

Suivi du Fonds "PT de régularisation des décomptes finaux de péréquation" (compte de bilan no 9259.1200)

		Montant CHF	Solde CHF
31.12.2015	Attribution décomptes finaux 2014	1'014'427.-	1'014'427.-
31.12.2016	Attribution décomptes finaux 2015	597'479.-	1'611'906.-
31.12.2017	Aucun mouvement	0.-	1'611'906.-
31.12.2018	Attribution décomptes finaux 2017	337'907.-	1'949'813.-
31.12.2019	Attribution décomptes finaux 2018	1'866'290.-	3'816'103.-
31.12.2020	Attribution décomptes finaux 2019	1'743'135.-	5'559'238.-
31.12.2021	Aucun mouvement	0.-	5'559'238.-
31.12.2022	Aucun mouvement	0.-	5'559'238.-
31.12.2023	Aucun mouvement	0.-	5'559'238.-
31.12.2024	Aucun mouvement budgétisé	0.-	5'559'238.-
31.12.2025	Aucun mouvement budgétisé	0.-	5'559'238.-

Aides et subventions (36)

Budget 2025 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart 25/24 CHF	Comptes 2023 CHF
8'675'700.-	8'368'200.-	307'500.-	7'479'488.-

L'écart s'explique comme suit :

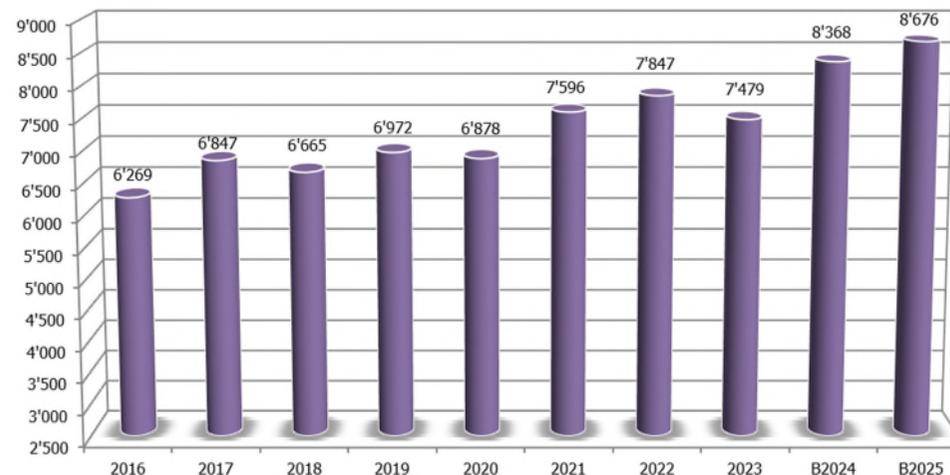
Mesures de l'Observatoire de la sécurité (3651)	3'000.-
Subventions pour les cultes (3652)	-13'900.-
Subventions aux organismes de cours de langues (3655)	2'000.-
Subvention au déficit à des tiers, réseau AJE (3655)	29'800.-
Subvention BIO+ OL (3655)	1'000.-
Autres aides et subventions (365x)	279'700.-
Subsides cours, camps et activités scolaires (3662)	20'700.-
Subv. communale, soutien à la population (1075.3666.00)	15'200.-
Achats cartes journalières CFF et CGN (3663)	-29'600.-
Aides individuelles (366x)	-400.-

Total 307'500.-

Autres aides et subventions :

- 3010 - Subvention prestations AIL : CHF +170'000.-
- 3820 - Subvention PubliBike : CHF -2'000.-
- 5100 - Subvention au Silo du Lac : CHF -3'000.-
- 5100 - Subvention au Théâtre Kléber-Méleau : CHF -76'400.-
- 6500/6502 - Subventions aux sociétés sportives : CHF +21'800.-
- 6502 - Subventions diverses sur appel à projets : CHF +27'500.-
- 7100 - Participation au déficit de la garderie Les Chattons : CHF +79'400.-
- 7150 - Subvention à la ludothèque : CHF +20'000.-
- 7200 - Subv. transport personnes à mobilité réduite : CHF +16'900.-
- 7600 - Subvention au Centre social protestant : CHF +10'000.-
- 7600 - Subvention pour les locaux de l'EFRE : CHF +22'000.-.

Aides et subventions



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

Budget 2025 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart 25/24 CHF	Comptes 2023 CHF
5'822'300.-	5'707'200.-	115'100.-	6'783'671.-

L'écart s'explique comme suit :

Attribution aux fonds "Débiteurs douteux impôts PP et PM"	100'000.-
Attributions à divers fonds	-73'700.-
Imputations internes	28'000.-
Imput. internes réseau d'évacuation et d'épuration des eaux	<u>60'800.-</u>
Total	<u>115'100.-</u>

Attributions à divers fonds :

- 3358 - Source 1, régularisation des loyers : CHF -2'300.-
- 3640 - Développement durable : CHF -30'500.-
- 3712 - Remplacement places de stationnement : CHF +4'000.-
- 5117 - Participation communale Festimix : CHF -45'000.-.

Imputations internes :

- 7100 - Part déficit réseau en faveur des structures de Renens : CHF +11'300.-
- 7121 - AFJ Crissier, charges de fonctionnement : CHF -9'000.-
- 7110 à 7155 - ACJ, personnel éducatif : CHF -5'700.-
- 7110 à 7158 - ACJ, personnel administratif : CHF -7'600.-
- 7110 à 7158 - ACJ, frais administratifs du réseau : CHF +12'000.-
- 7105 à 7158 - ACJ, frais de formation : CHF +20'800.-.

ACJ = accueil collectif de jour
AFJ = accueil familial de jour

LES REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Les écarts principaux (entre le budget 2025 et le budget 2024), relatifs aux comptes par nature sont évoqués ci-après. Les commentaires des Directions renseignent de manière plus détaillée.

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

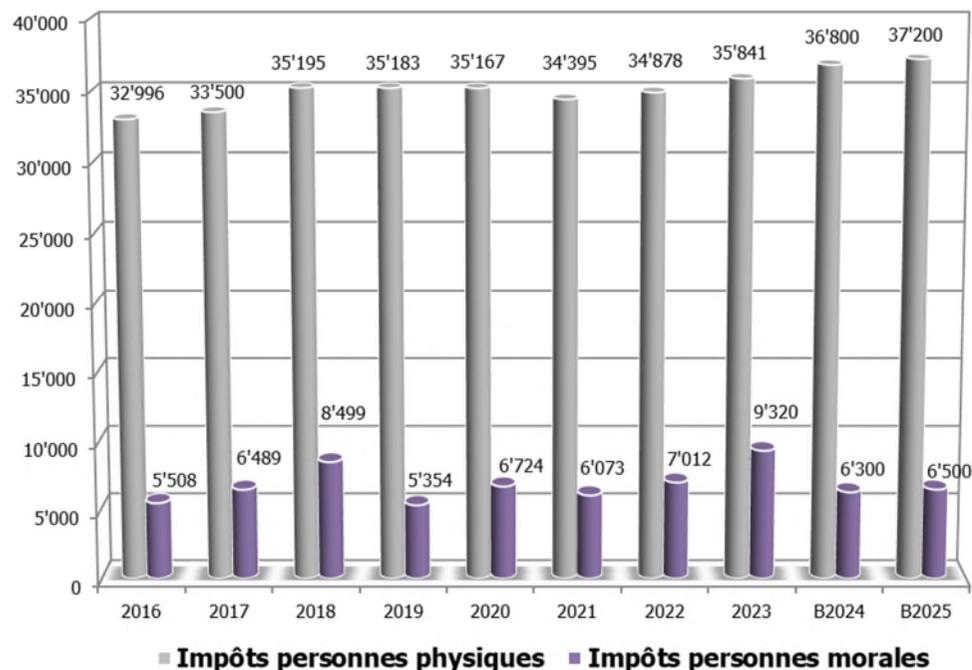
Les recettes pour le fonctionnement et les divers chantiers du bureau SDOL (y compris la section no 1085 "Développement de l'Ouest"), se répercutent dans le budget de fonctionnement. Ces recettes ont été volontairement distinguées des autres recettes afin de pouvoir établir les écarts qui sont principalement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

Impôts et assimilés (40)

	Budget 2025 CHF Taux 77.0 %	Budget 2024 CHF Taux 77.0 %	Ecart 25/24 CHF	Comptes 2023 CHF Taux 77.0 %
Impôts PP	34'300'000.-	33'900'000.-	400'000.-	33'042'548.-
Impôt source PP	2'900'000.-	2'900'000.-	0.-	2'798'282.-
Impôts PM	6'500'000.-	6'300'000.-	200'000.-	9'320'314.-
Impôt foncier	5'900'000.-	5'800'000.-	100'000.-	5'582'045.-
Droit de mutation	1'600'000.-	1'500'000.-	100'000.-	3'023'381.-
Successions et donations	700'000.-	900'000.-	-200'000.-	432'227.-
Autres impôts/Divers	<u>533'000.-</u>	<u>603'000.-</u>	<u>-70'000.-</u>	<u>435'226.-</u>
Total	<u>52'433'000.-</u>	<u>51'903'000.-</u>	<u>530'000.-</u>	<u>54'634'024.-</u>

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

**Evolution des impôts des personnes physiques (PP)
et morales (PM) - Taux ramené à 77 %**



Pour une meilleure comparaison, les impôts ont tous été ramenés au taux actuel (valable dès 2020), soit 77.0 %.

Pour rappel, les taux d'imposition étaient de :

- 2004 à 2010 : 81.5 % (comptes)
- 2011 : 75.5 % (comptes)
- 2012 : 77.5 % (budget) et 78.5 % (comptes selon amendement)
- 2013 à 2019 : 78.5 %
- dès 2020 : 77.0 %

Revenus du patrimoine (42)

	Budget 2025 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart 25/24 CHF	Comptes 2023 CHF
Revenus capitaux (422)	794'800.-	755'000.-	39'800.-	678'710.-
Rev. immeub. (423/427)	3'175'100.-	3'050'600.-	124'500.-	3'178'752.-
Rev. prêts et part. (425)	1'369'500.-	1'370'800.-	-1'300.-	2'252'505.-
Total	5'339'400.-	5'176'400.-	163'000.-	6'109'968.-

Revenus des capitaux :

- 2020 - Revenus comptes courants et placements court terme : CHF +40'000.-.

Revenus des immeubles et locations :

- 3100 - Fermages pour jardins familiaux : CHF +5'600.-
- 3103 - Redevances : CHF -36'500.-
- 3104 - Parcs Hôtel de Ville/Censuy/Frehner : CHF +21'500.-
- 3109 - Zones macarons : CHF -39'000.-
- 3370 - Avenir 23-25, loyers : CHF +138'000.-
- 3357 - Léman 8, loyers : CHF +13'200.-
- 3362 - Village 10, loyer : CHF -9'500.-
- 3363 - Temple 16, loyer : CHF -2'400.-
- 3483 - Lausanne 31, location : CHF +14'400.-
- 5117 - Festimixx, locations de stands : CHF +25'000.-
- 5190 - Salle de spectacles, locations : CHF -10'000.-.

Revenus des prêts et participations :

- 2023 - Intérêts caution CADouest SA : CHF -1'500.-.

Taxes, émoluments et ventes (43)

Budget 2025 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart 25/24 CHF	Comptes 2023 CHF
9'077'700.-	8'867'500.-	210'200.-	8'720'817.-
L'écart s'explique comme suit :			
Emoluments (431)			-17'000.-
Taxes liées aux déchets (4342)			21'700.-
Taxes de raccordement/utilisation (434)			117'000.-
Ventes et prestations de services (435)			100'400.-
Remboursements de tiers (436)			-26'000.-
Divers (43x)			<u>13'700.-</u>
Sous-total			209'800.-
Bureau SDOL			<u>400.-</u>
Total			<u>210'200.-</u>

Emoluments :

- 3712 - Emoluments divers, procédé de réclame : CHF +3'000.-
- 3712 - Permis de construire, habiter, occuper, utiliser : CHF -20'000.-

Taxes de raccordement/utilisation :

- 3100 - Emolument usage du sol : CHF +80'000.-
- 3640 - Développement durable : CHF +37'000.-

Ventes et prestations de services :

- 1081 - Cartes journalières CFF et CGN : CHF -2'200.-
- 3630/3631 - Déchets, ventes de verre, ferraille, papier, PET : CHF +40'300.-
- 3830 - Structure de suivi du Tram, refacturation des salaires : CHF +13'400.-
- 5117 - Festimixx : CHF +48'000.-

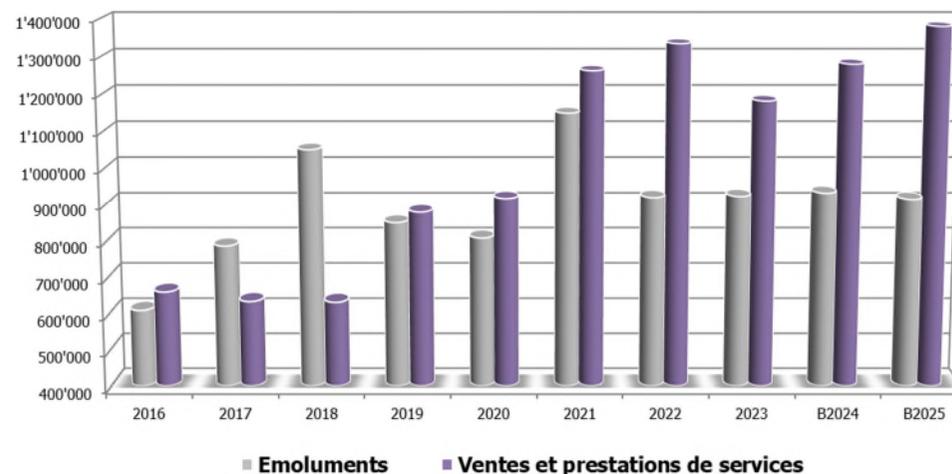
Remboursements de tiers :

- Remboursements de traitements, absences diverses : CHF -28'500.-
- Remboursements de frais : CHF -6'300.-
 - o Immeubles : CHF -4'000.-
 - o 1500 - Activités de sécurité : CHF +1'000.-
 - o 2000 - Frais de rappel et poursuites : CHF +2'000.-
 - o 6302 - Stagiaires : CHF -5'300.-
- 3005 - Expulsions locataires, facturation frais divers : CHF +8'500.-

Divers :

- 5115 - Saison culturelle, billets et abonnements : CHF +2'000.-
- 7154 - Facturation des soins dentaires : CHF +12'000.-

Evolution des émoluments et prestations
(en francs), sans SDOL



Part à des recettes cantonales (44)

Budget 2025 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart 25/24 CHF	Comptes 2023 CHF
5'517'500.-	5'321'300.-	196'200.-	5'688'723.-

L'écart s'explique comme suit :

Impôt frontaliers (2010.4410.00)	200'000.-
Redistribution produit de la taxe sur le CO2 (6300.4419.00)	-3'800.-

Total 196'200.-

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

Participations et remboursements des collectivités publiques (45)

Budget 2025 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart 25/24 CHF	Comptes 2023 CHF
42'806'800.-	42'501'000.-	305'800.-	44'333'987.-

L'écart s'explique comme suit :

Part. Canton à des charges de culture (4513) (bibliothèques scolaires)	-29'900.-
Participation du Canton à la prévoyance sociale (4515)	500'200.-
Autres participations du Canton (451x)	-8'900.-
Accueil de jour - Part. de la Commune de Crissier (4525)	-44'700.-
Part. des communes à l'aménagement du territoire	-3'000.-
* Transports - Couches thématiques (4529) (acomptes)	-7'200'000.-
* Péréquation horizontale - Versement du fonds (4529) (acptes)	-26'060'000.-
* Compensation des charges particulières des villes (4529)	7'994'400.-
* Compensation transitoire (4529)	86'300.-
* Péréquation des ressources (4529)	25'080'200.-
Autres participations (452x)	<u>-4'400.-</u>
Sous-total	310'200.-
Bureau SDOL	<u>-4'400.-</u>
Total	<u><u>305'800.-</u></u>

Participation du Canton à la prévoyance sociale :

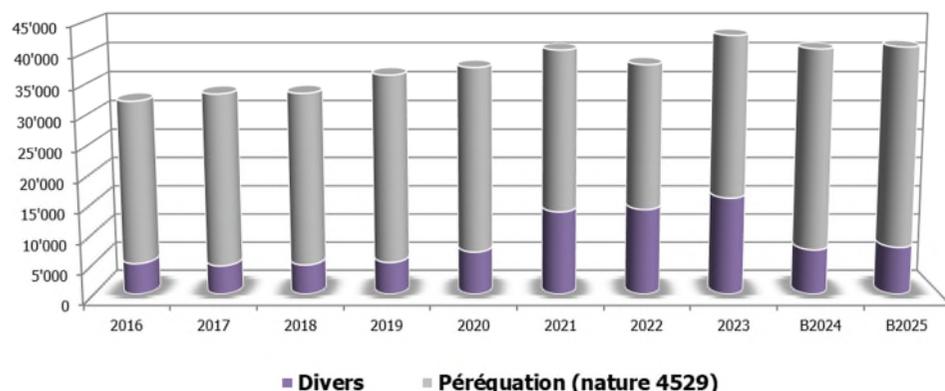
- 3010 - Office du logement, logements AIL : CHF +85'000.-
- 6602 - Mini-PIC : CHF +18'600.-
- 7105/7120 - ACJ, subventions FAJE, aide au démarrage : CHF -51'000.-
- 7120/7121 - Subvention FAJE salaires AMF : CHF +49'200.-
- 7105 à 7158 - ACJ, subventions ordinaires de la FAJE : CHF +304'800.-
- 7105 à 7114 - ACJ, subventions TOR FAJE : CHF +95'000.-.

Autres participations du Canton :

- 3640 - Mesure Ecologement, subvention : CHF -13'000.-
- 5300/5301 : Jeunesse, subventions : CHF -9'900.-
- 5311/5313 - Classes primaires, subsides camps hors Ondallaz : CHF +12'000.-
- 5321 - Classes secondaires, subsides pour camps scolaires : CHF +2'000.-.

* Facture sociale, transports - couches thématiques et péréquation horizontale :
 - Dès 2025, et suite à l'introduction de la NPIV (nouvelle péréquation intercommunale vaudoise), les natures ont en partie changé. Une nouvelle section a également été créée regroupant tous les comptes concernés par celle-ci, soit la section no 2027. Se référer au tableau "Effets péréquatifs - Vue d'ensemble" en page XII.

Participations et remboursements des collectivités publiques (sans SDOL)



Autres prestations, subventions et redevances (46 + 41)

Budget 2025 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart 25/24 CHF	Comptes 2023 CHF
5'000'600.-	4'795'800.-	204'800.-	4'989'833.-

L'écart s'explique comme suit :

Participations des parents - CRA (4652)	-2'000.-
Participations de tiers - Noël à Renens (4653)	-10'000.-
Vente des cartes journalières CFF et CGN (4657)	-29'600.-
Participations des parents - Crèches, garderies, jardins d'enfants et accueil familial (4659)	11'800.-
Participations des parents - UAPE (4659)	47'600.-
Participations des parents - APEMS (4659)	34'700.-
Divers (465x)	242'700.-
Sous-total	295'200.-
Bureau SDOL	-90'400.-
Total	204'800.-

Divers :

- 5115 - Saison culturelle, participations de tiers : CHF +11'000.-
- 5117 - Festimixx, participations de tiers : CHF +34'000.-
- 5117 - Festimixx, subvention de l'Association Carrefour du Monde : CHF +144'000.-
- 5311/5313 - Classes primaires, participation des parents pour camps hors Ondallaz : CHF +8'000.-
- 7100 - Enfance, participation des partenaires réseau au déficit structures de Renens : CHF +11'300.-
- 7100 - Enfance, prestations administratives facturées aux partenaires du réseau : CHF +12'600.-
- 7105 - ACJ, prestations administratives et frais d'inscription facturés aux partenaires du réseau : CHF +21'200.-

ACJ = accueil collectif de jour

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

Budget 2025 CHF	Budget 2024 CHF	Ecart 25/24 CHF	Comptes 2023 CHF
8'975'400.-	8'437'900.-	537'500.-	5'805'640.-

L'écart s'explique comme suit :

Prélèvement fonds "Développement durable" (4819)	-69'000.-
Prélèv. "Réseau d'évacuation et d'épuration des eaux" (4811)	389'000.-
Prélèvements sur fonds divers (4809/4817)	128'700.-
Imputations internes (49)	<u>88'800.-</u>
Total	<u>537'500.-</u>

Prélèvements sur fonds divers :

- 3631 - Déchets urbains, régularisation pour les déchets : CHF +36'700.-
- 5117 - Festimixx, participation communale : CHF +90'000.-
- 7600 - Activités sociales : CHF +2'000.-.

Imputations internes :

- Frais de personnel : CHF -18'500.-
- 2033 - Amortissements du réseau d'évacuation et d'épuration : CHF +60'800.-
- 6300 - RH, frais de formation : CHF +20'800.-
- 7105 - ACJ, gestion administrative du réseau : CHF +12'000.-
- 7110/7111/7112 - Part au déficit du réseau : CHF +11'300.-.

Suivi des Fonds

"Acquisitions de biens immobiliers"
(compte de bilan no 9282.1000)

	Montant CHF	Solde CHF
31.12.2012 Attrib. vente emprise 73m ² parcelle no 532	90'000.-	90'000.-
31.12.2013 Aucun mouvement	0.-	90'000.-
31.12.2014 Aucun mouvement	0.-	90'000.-
31.12.2015 Aucun mouvement	0.-	90'000.-
31.12.2016 Attrib. dividende extraordinaire SIE SA	2'206'800.-	2'296'800.-
31.12.2017 Attrib. dividende extraordinaire SIE SA	2'206'800.-	4'503'600.-
Attribution vente parcelle no 760	429'100.-	4'932'700.-
31.12.2018 Aucun mouvement	0.-	4'932'700.-
31.12.2019 Prélèv. p/amortissement studio Perrelet 14	-180'000.-	4'752'700.-
Attribution succession préavis no 06-2017	303'862.-	5'056'562.-
31.12.2020 Aucun mouvement	0.-	5'056'562.-
31.12.2021 Prélèv. pour acquisition divers immeubles	-3'980'000.-	1'076'562.-
Attribution	4'000'000.-	5'076'562.-
31.12.2022 Aucun mouvement	0.-	5'076'562.-
31.12.2023 Aucun mouvement	0.-	5'076'562.-
31.12.2024 Aucun mouvement budgétisé	0.-	5'076'562.-
31.12.2025 Aucun mouvement budgétisé	0.-	5'076'562.-

**"Pour renouvellement et amortissements"
(compte de bilan no 9282.1006)**

	Montant CHF	Solde CHF	
31.12.2008	Gain sur vente de la parcelle En Bellevue	6'488'824.-	6'488'824.-
31.12.2009	Gain sur vente du Collège de la Planta + échange de parcelles au centre-ville	11'226'954.-	17'715'778.-
31.12.2010	Prélèvement pour amortissements	-2'500'000.-	15'215'778.-
31.12.2011	Prélèvement pour amortissements	-500'000.-	14'715'778.-
31.12.2012	Prélèvement pour frais de dépollution	-182'718.-	14'533'060.-
31.12.2013	Aucun mouvement	0.-	14'533'060.-
31.12.2014	Aucun mouvement	0.-	14'533'060.-
31.12.2015	Aucun mouvement	0.-	14'533'060.-
31.12.2016	Aucun mouvement	0.-	14'533'060.-
31.12.2017	Prélèvement pour amortissements	-1'850'000.-	12'683'060.-
31.12.2018	Attrib. dividende extraordinaire SIE SA	2'206'800.-	14'889'860.-
31.12.2019	Attrib. dividende extraordinaire SIE SA	2'206'800.-	17'096'660.-
31.12.2020	Attrib. dividende extraordinaire SIE SA	2'206'800.-	19'303'460.-
31.12.2021	Attrib. dividende extraordinaire SIE SA	2'206'800.-	21'510'260.-
31.12.2022	Attrib. dividende extraordinaire SIE SA	1'471'200.-	22'981'460.-
31.12.2023	Attrib. dividende extraordinaire SIE SA	1'103'400.-	24'084'860.-
31.12.2024	Prélèvement budgétisé	-1'500'000.-	22'584'860.-
31.12.2025	Prélèvement budgétisé	-1'500'000.-	21'084'860.-

3. INVESTISSEMENTS POUR 2025

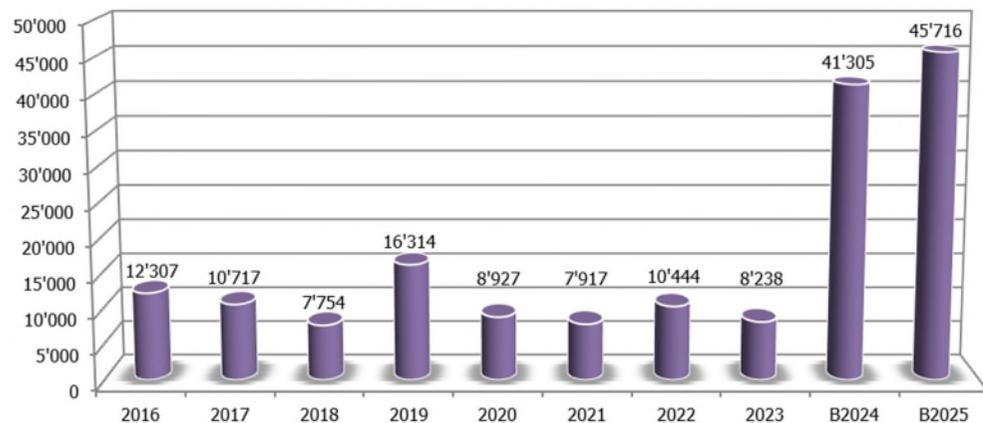
3.1. Patrimoine administratif
(subventions et participations de tiers déduites)

		CHF
1010.3071	Refonte des sites internet de la Ville de Renens	98'000.-
1044.8098	Publication d'un livre sur l'histoire de Renens	100'000.-
1100.3043	Remplacement et acquisition des applications de gestion informatique	42'000.-
1100.3047	Acquisition logiciel gestion réseau d'accueil de jour de Renens-Crissier	35'000.-
1100.8134	Plateforme pour les devoirs surveillés	50'000.-
1100.8139	Changement du système de téléphonie	150'000.-
3400.8148	Avenir 2 - Bât. RH - Adaptation de l'accès pour les PMR, cafétéria et divers	100'000.-
3400.8149	Avenir 4 - Rénovation et assainissement énergétique	100'000.-
3400.8150	SDIS et Hôtel de Ville - Installation chauffage à distance	348'000.-
3400.8152	Avenir 2 et Lausanne 25 - Installation chauffage à distance	147'000.-
3400.8154	Lausanne 31-31B - Déconstruction et nouveau bâtiment	100'000.-
3400.8158	Ilot de l'Hôtel de Ville - Etude de restructuration	100'000.-
3400.8161	Electrification du parc véhicules - Aménagement gazomètre - Réaménagement locaux GuDD	100'000.-
3430.2057	Salle de spectacles - Etudes et concours	950'000.-
3430.8004	Collège du Village - Rénovation et transformation	100'000.-
3430.8136	Temple - Rénovation et assainissement énergétique	100'000.-
3430.8156	Les Tilleuls - Assainissement des murs de façades de l'annexe	250'000.-
3430.8159	Salle de spectacles - Etudes et construction (préavis 2)	1'000'000.-
3450.2052	Stade du Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Bâtiment	17'000.-
3450.2055	Censuy - Etudes construction nouveau bâtiment pour la pétanque	25'000.-
3450.2063	Stade du Censuy - Rénovation et extension bâtiment	3'302'000.-
3450.3076	Stade du Censuy - Equipement d'exploitation du bâtiment	340'000.-
3620.3077	Stade du Censuy - Réfection et rénovation terrains, y compris éclairage	481'000.-
3500.2048	Site scolaire Verdeaux-Pépinières-Saugiaz - Etudes préalables	2'000.-
3500.2049	Pavillon de Sous-Biondes - Travaux de rénovation	46'000.-
3500.2050	Site scolaire Verdeaux-Pépinières-Saugiaz - Concours d'architecture - Transformation collège - Salle de gym	506'000.-
3500.8008	Site scolaire Verdeaux-Pépinières-Saugiaz	8'537'000.-
3500.8127	Affichage numérique frontal divers bâtiments	450'000.-
3510.8010	24-Janvier - Rénovation et transformation	100'000.-
3510.8137	Collège 24-Janvier + installation chauffage à distance	200'000.-
3520.8157	Collège Florissant - Réaménagement du préau	100'000.-
3540.8117	Collège du Censuy - Agrandissement	100'000.-
3540.8135	Collège du Censuy Nénuphar - Rénovation et assainissement	400'000.-

		<u>CHF</u>
3580.8012	Malley - Création bâtiment scolaire intercommunal	433'000.-
3580.8014	Pavillon des Corbettes - Désaffectation et démolition	150'000.-
3590.3053	Croisée - Achat mobilier unité scolaire 6 salles	211'000.-
3610.8116	Balayeuse de routes - Remplacement	280'000.-
3620.3069	Aménagement paysager de la place et du mail du marché	214'000.-
3620.3070	P43 "Parc des Côtes" réaménagement d'une rue en un parc public	98'000.-
3620.6006	Plantation d'arbres	80'000.-
3620.8022	Hôtel de Ville - Réfection jardins	550'000.-
3620.8024	Parc du Ranch - Réfection	300'000.-
3620.8089	Renaturation ruisseau des Baumettes	34'000.-
3620.8112	Ferme pédagogique - Village 10	300'000.-
3620.8113	Végétalisation Parc Frehner	320'000.-
3640.6007	Plan climat Ville de Renens - 1ère génération	740'000.-
3711.1920	Malley - Etudes équipement technique général	30'000.-
3711.1921	Malley - Etudes équipement communautaire	200'000.-
3711.1922	Malley - Etudes générales d'accompagnement	100'000.-
3711.6005	Etudes urbaines II (2019-2023, prolongé au 30.06.2025)	123'000.-
3810.1034	Eclairage public - Mise en conformité	80'000.-
3810.1042	Réaménagement y compris trottoir Simplon / Silo	80'000.-
3810.1077	Assainissement réseau d'éclairage public I (2022-2025)	1'800'000.-
3820.1037	Mesures d'assainissement phonique	200'000.-
3820.1052	Projet BHNS - Acquisitions foncières	286'000.-
3820.1053	Projet BHNS - Indemnisation places de parcs	68'000.-
3820.1054	Projet BHNS - Travaux de génie civil et équipements urbains	3'191'000.-
3820.1085	Réaménagement de l'Avenue du 24-Janvier - Génie civil	307'000.-
3820.1089	Av. Longemalle - Réaménagement routier passage de bus articulés - Génie civil	571'000.-
3820.1904	Gare de Renens - Lot 3 nord et sud	91'000.-
3820.1923	Malley - Adoption projet routier d'aménagement du tronçon 1, av. de Malley	362'000.-
3820.3074	Ch. de Jouxpens - Parcelle no 285 - Plantation, signalisation et marquage	28'000.-
3820.3078	Av. de Longemalle - Réaménagement routier passage de bus articulés - Signalisation et marquage	74'000.-
3820.5421	Malley - Participation à la réalisation passage du Trait d'union	30'000.-
3820.8033	Ch. du Chêne - Prolongation jusqu'au SDIM (av. de Malley)	1'000'000.-
3820.8040	Rue de la Source - Réaménagement surface	250'000.-

		<u>CHF</u>
3820.8045	Malley Coulisses - Ch. des Bouchers - Equipements techniques	414'000.-
3820.8092	Réaménagement + mise aux normes arrêts de bus (LHand)	1'250'000.-
3820.8120	24-Janvier - Réfection est	65'000.-
3820.8122	Av. de Saugiaz - Réfection chaussée	300'000.-
3820.8129	Aménagement de la ligne 33	600'000.-
3820.8147	Malley - Trait d'union accès au quai no 1	488'000.-
3820.8169	Rue du Lac inférieure (2026)	200'000.-
3830.1040	Projet tram t1 - Génie civil	1'900'000.-
3861.1038	Etudes - Galerie ruisseau de Broye + renaturation de la Chamberonne	40'000.-
3861.1041	Projet tram t1 - Collecteurs et traitement des eaux	1'253'000.-
3861.1056	Projets connexes BHNS - Collecteurs EC/EU entre Bois-Genoud et Bugnon	1'700'000.-
3861.1067	Collecteur intercommunal Mèbre-Sorge - Parc de la Mèbre Crissier	42'000.-
3861.1931	Malley Coulisses - Système de récolte et de rétention des eaux	-523'000.-
3861.8054	Mèbre-Sorge - Plan des investissements intercommunaux 2023-2030	150'000.-
3861.8084	Quartier de Florissant - Séparatif	500'000.-
3861.8085	Mise à ciel ouvert du ruisseau de Broye - Tronçon ch. des Planches	130'000.-
3861.8093	Collecteur ch. des Palettes (PGEE 2.1)	500'000.-
3861.8094	Collecteur Biondes - Saugiaz (PGEE 2.4)	300'000.-
3861.8096	Collecteur av. du Château (PGEE 5.2)	850'000.-
3861.8124	Collecteur ch. des Clos (PGEE 5.3)	700'000.-
3861.8126	Collecteur av. de Longemalle (PGEE 7.3)	1'000'000.-
3861.8144	Réfection des dalles de voûtage de la Mèbre / Tronçon rue du Midi - 14-Avril	500'000.-
3861.8145	Mesure (PGEE 2.X)	1'250'000.-
3861.8155	Collecteurs Roche-Perrelet	1'000'000.-
5100.8056	TKM - Participation rénovation bâtiment	50'000.-
Total investissements patrimoine administratif		<u>45'716'000.-</u>

Investissements nets du patrimoine administratif, subventions déduites



Ces montants se réfèrent au plan des investissements 2024-2028 (2029-2033) adopté par la Municipalité le 23 septembre 2024.

3.2. Patrimoine financier

(subventions et participations de tiers déduites)

		CHF
9123.1014	Mont 2 - Parcelle no 425 - Transformation et rénovation	100'000.-
9123.10xx	Ferme du Village - Village 10	880'000.-
9123.10xx	Ilot de la Savonnerie - Etude du projet et autorisation de construire	500'000.-
9123.10xx	Lac 36 - Transformation et rénovation	500'000.-
9123.10xx	Avenir 23-25 - Etudes pour rénovation bâtiments	100'000.-
Total investissements patrimoine financier		2'080'000.-

3.3. Récapitulation patrimoines administratif et financier

(subventions et participations de tiers déduites)

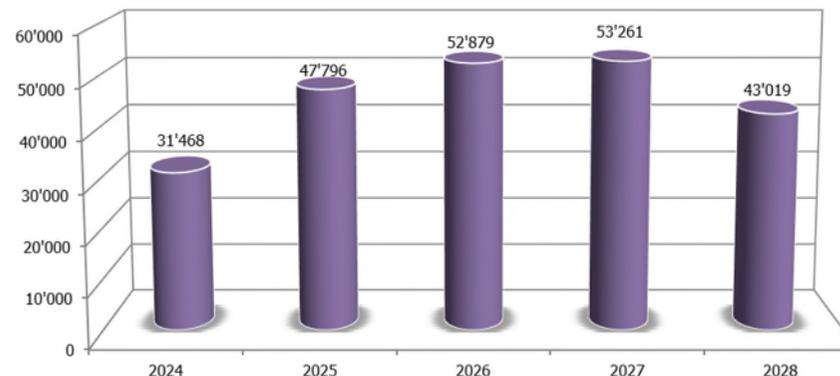
	CHF
Total investissements patrimoine administratif	45'716'000.-
Total investissements patrimoine financier	2'080'000.-
Total investissements patrimoines administratif et financier	47'796'000.-

3.4. Plan des investissements 2024-2028 (en milliers de francs)

A titre indicatif, le plan des investissements présente les montants suivants :

2024	2025	2026	2027	2028	Total
31'468	47'796	52'879	53'261	43'019	228'423

Plan des investissements 2024-2028



4. SYNTHÈSE

Les charges sous contrôle de la Municipalité ont fait l'objet d'une analyse minutieuse. Ainsi, l'excédent de charges au budget 2025 se monte à CHF 6.8 millions après prélèvement dans le Fonds de réserve "Pour renouvellement et amortissements" d'un montant de CHF 1'500'000.-. Le petit équilibre financier lié à la marge d'autofinancement est largement insuffisant, mais reste cependant positif à CHF 148'500.-.

La nouvelle péréquation intercommunale vaudoise (NPIV) nécessitera un suivi rigoureux. En effet, celle-ci est incontestablement défavorable pour les communes à faible capacité financière. Alors que seule une partie des revenus fiscaux est compensée par la redistribution des ressources, il est maintenant demandé aux communes à faible capacité financière de participer aux factures cantonales, comme toutes les communes, en francs par habitant.

Le budget des investissements du patrimoine administratif prévoit des dépenses nettes en 2025 pour CHF 45.7 millions. On peut citer les travaux d'importance régionale (BHNS) et d'importance communale (réfection et rénovation du stade du Censuy, de la salle de spectacles, du site scolaire Verdeaux-Pépinieres-Saugiaz et la réfection du réseau d'évacuation et d'épuration des eaux). Au vu de la faible marge d'autofinancement attendue en 2025, de nouveaux emprunts seront nécessaires pour financer les investissements à venir.

Dans ce contexte, la Municipalité va poursuivre en 2025 une politique budgétaire rigoureuse tout en garantissant le maintien et le développement des prestations proposées à la population.

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

5. CONCLUSIONS

LE CONSEIL COMMUNAL DE RENENS

Vu le projet présenté par la Municipalité,
Où le rapport de la Commission des finances,
Considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

ADOpte

- 1) Le budget de l'Entente intercommunale Mèbre-Sorge pour l'exercice 2025 ;
- 2) Le budget de la Commission intercommunale de la Station d'épuration des eaux usées de Vidy (STEP) pour l'exercice 2025 ;
- 3) Le budget de l'Entente intercommunale SDIS Malley, Prilly-Renens pour l'exercice 2025 ;
- 4) Le budget de la Ville de Renens pour l'exercice 2025, présentant un excédent de charges de CHF 6'853'800.-.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :



Jean-François Clément

Le Secrétaire municipal :



Michel Veyre

**BUDGET DE FONCTIONNEMENT
RECAPITULATION PAR DIRECTION ET RESULTAT**

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE - INFORMATIQUE - SECURITE	29'924'100.00	3'096'200.00	30'883'600.00	10'420'100.00	28'111'961.66	11'234'176.03
2	FINANCES	37'919'100.00	96'866'900.00	26'353'100.00	88'932'400.00	29'628'214.42	91'930'428.46
3	CENTRE TECHNIQUE COMMUNAL	28'783'200.00	13'306'000.00	27'556'500.00	12'582'800.00	25'068'318.87	12'357'698.96
5	CULTURE - JEUNESSE - AFFAIRES SCOLAIRES	9'008'300.00	1'934'500.00	8'410'600.00	1'625'100.00	7'545'830.85	1'412'164.49
6	SPORT - INTEGRATION - RESSOURCES HUMAINES	7'161'400.00	1'377'200.00	6'940'100.00	1'386'600.00	6'110'574.09	689'549.12
7	ENFANCE - COHESION SOCIALE	23'208'100.00	12'569'600.00	32'968'600.00	12'055'900.00	30'949'961.89	12'658'973.75
TOTALISATION		136'004'200.00	129'150'400.00	133'112'500.00	127'002'900.00	127'414'861.78	130'282'990.81
Résultat			6'853'800.00		6'109'600.00	2'868'129.03	
Marge d'autofinancement		148'500.00		105'100.00		13'502'214.73	

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE - INFORMATIQUE - SECURITE ***	29'924'100.00	3'096'200.00	30'883'600.00	10'420'100.00	28'111'961.66	11'234'176.03
10	ADMINISTRATION GENERALE	18'670'400.00	797'600.00	19'496'800.00	8'062'600.00	18'193'237.62	9'471'126.75
1000	Conseil communal	202'900.00		198'400.00		190'585.40	
1000.3001.00	Rétribution des autorités	10'400.00		10'400.00		11'677.50	
1000.3003.00	Jetons de présence	88'600.00		88'600.00		86'734.70	
1000.3003.01	Scrutateurs	5'000.00		400.00		9'030.00	
1000.3011.00	Traitements personnel fixe	38'300.00		37'100.00		35'914.40	
1000.3011.15	Allocations diverses	300.00		300.00		140.00	
1000.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	12'600.00		12'100.00		7'603.85	
1000.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	6'100.00		6'000.00		5'399.65	
1000.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	600.00		2'300.00		2'241.20	
1000.3060.00	Remboursements de frais divers	1'100.00		1'100.00			
1000.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	200.00					
1000.3101.00	Fournitures de bureau	500.00		500.00			
1000.3185.00	Retransmission séances du Conseil communal	34'100.00		35'300.00		29'582.55	
1000.3185.01	* Frais techniques séances du Conseil communal	4'000.00		2'000.00		1'800.00	
1000.3199.00	* Frais divers	1'100.00		2'300.00		461.55	
1001	Municipalité	1'087'700.00	125'000.00	1'073'300.00	125'000.00	1'053'900.70	131'971.10
1001.3001.00	Rétribution des autorités	827'800.00		814'000.00		804'697.80	
1001.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	72'400.00		71'400.00		70'166.55	
1001.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	140'800.00		142'000.00		134'976.05	
1001.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	12'000.00		11'800.00		11'626.60	
1001.3060.00	Remboursements de frais divers	20'600.00		20'600.00		18'600.00	
1001.3090.00	Frais de formation	5'500.00		5'500.00		3'338.70	
1001.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	800.00					
1001.3111.02	Achats informatiques, matériel, logiciels (technique)	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
1001.3186.00	Primes d'assurances diverses	2'000.00		2'000.00		1'995.00	
1001.3199.00	Frais divers	300.00		500.00			
1001.3819.00	Attribution au "Fonds fin de mandat"	2'000.00		2'000.00		5'000.00	
1001.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						2'762.40
1001.4361.03	Jetons de présence versés par des tiers		125'000.00		125'000.00		129'208.70

1000.3185.01 Le tarif du contrat a été mis à jour en 2024 et le montant a doublé

1000.3199.00 En 2024, l'achat d'un costume pour l'huissier avait été ajouté

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1010	Administration générale	1'960'100.00	40'200.00	2'081'100.00	38'000.00	1'997'576.14	79'518.05
1010.3003.00	Jetons de présence	200.00		200.00			
1010.3003.01	Scrutateurs					4'538.15	
1010.3011.00	Traitements personnel fixe	1'134'900.00		1'227'200.00		1'123'015.65	
1010.3011.15	Allocations diverses	40'600.00		35'900.00		35'234.00	
1010.3012.01	Remplacements divers (absences)					27'084.15	
1010.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	103'400.00		110'200.00		102'399.19	
1010.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	181'800.00		195'100.00		173'756.50	
1010.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	15'700.00		17'500.00		16'092.27	
1010.3060.00	Remboursements de frais divers	4'600.00		4'600.00		4'296.60	
1010.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	1'100.00					
1010.3099.00	Charges diverses des autorités et du personnel	20'000.00		19'000.00		20'601.70	
1010.3101.00	Fournitures de bureau	24'100.00		23'500.00		25'472.27	
1010.3101.01	Imprimés	6'000.00		6'000.00		5'534.90	
1010.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	15'900.00		14'800.00		14'162.58	
1010.3111.00	Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)	3'000.00		3'000.00		10'780.75	
1010.3113.03	* Matériel et équipement PRU	1'000.00		10'000.00		22'140.94	
1010.3151.00	Entretien du mobilier et des machines de bureau	1'800.00		1'800.00		452.70	
1010.3162.00	Redevances - Droits d'auteur	3'800.00		3'400.00		3'513.70	
1010.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	62'700.00		89'000.00		97'330.58	
1010.3181.00	Affranchissements	92'600.00		91'100.00		85'505.45	
1010.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	42'000.00		33'500.00		19'897.23	
1010.3186.00	Primes d'assurances diverses	28'000.00		26'200.00		28'905.90	
1010.3186.02	Assurances diverses - franchises et participations	4'000.00		4'000.00		227.15	
1010.3193.00	Cotisations	50'000.00		49'600.00		47'375.50	
1010.3199.00	Frais divers	1'500.00		1'500.00		298.45	
1010.3199.01	Frais des activités intercommunales	500.00		500.00		21'193.50	
1010.3199.02	Frais d'élections et votations	3'900.00		3'900.00		3'234.48	
1010.3526.00	Participation à "Lausanne Région"	108'000.00		100'600.00		89'531.85	
1010.3659.00	Dons, aides et subventions casuels	9'000.00		9'000.00		15'000.00	
1010.4313.00	Emoluments de chancellerie		29'000.00		29'000.00		27'525.00
1010.4359.00	* Ventes et prestations diverses		11'200.00		9'000.00		20'335.55
1010.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						31'657.50

1010.3113.03	Matériel déjà acquis, montant de réserve
1010.3170.00	Pas de Cap sur l'Ouest en 2025. La réception de nouveaux bourgeois est devenue bisannuelle
1010.3185.02	Externalisation de la mise en page du rapport de gestion
1010.4359.00	Revente de vin ajoutée, ainsi que la participation du SDOL à la revue de presse qui n'était pas budgétisée en 2024

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1012	Archives	156'100.00		238'400.00		197'794.66	
1012.3011.00	* Traitements personnel fixe	85'200.00		150'400.00		110'255.80	
1012.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	7'800.00		13'900.00		10'059.15	
1012.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	13'700.00		24'300.00		16'943.10	
1012.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'300.00		1'900.00		1'447.75	
1012.3060.00	Remboursements de frais divers	200.00		200.00			
1012.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	100.00					
1012.3101.00	Fournitures de bureau	3'000.00		3'000.00		1'868.60	
1012.3111.01	Achats de MOBILIER de bureau	2'000.00		2'000.00			
1012.3119.00	Achats pour collections (oeuvres d'art)	2'000.00		2'000.00		3'748.10	
1012.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	40'000.00		40'000.00		52'382.16	
1012.3199.00	Frais divers	800.00		700.00		1'090.00	
102	SERVICE DE LA POPULATION	997'300.00	431'000.00	1'034'700.00	431'000.00	1'162'089.37	530'739.45
1020	Service de la population	997'300.00	431'000.00	1'034'700.00	431'000.00	1'162'089.37	530'739.45
1020.3011.00	Traitements personnel fixe	561'400.00		580'500.00		617'922.60	
1020.3011.15	Allocations diverses	7'400.00		18'200.00		18'180.00	
1020.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					2'388.45	
1020.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	51'300.00		53'300.00		56'242.80	
1020.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	88'000.00		94'000.00		86'765.50	
1020.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	7'900.00		8'000.00		8'441.20	
1020.3060.00	Remboursements de frais divers	500.00		500.00			
1020.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	600.00					
1020.3101.00	Fournitures de bureau	3'000.00		3'000.00		1'936.94	
1020.3111.00	Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)	100.00		100.00			
1020.3151.00	Entretien du mobilier et des machines de bureau	200.00		200.00			
1020.3163.00	Location d'objets mobiliers	1'500.00		1'500.00		1'227.80	
1020.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	500.00		500.00		300.00	
1020.3193.00	Cotisations	300.00		300.00		240.00	
1020.3199.00	Frais divers	100.00		100.00			
1020.3301.00	Défalcation capital	500.00		500.00		665.02	
1020.3511.02	Part cantonale pour les taxes de permis de séjour	240'000.00		240'000.00		332'824.90	
1020.3511.03	Remboursements émoluments documents d'identité	12'000.00		12'000.00		11'463.70	
1020.3524.00	Participations aux frais pour les inhumations	22'000.00		22'000.00		23'490.46	
1020.4311.00	Emoluments documents d'identité		23'000.00		23'000.00		20'230.00
1020.4312.01	Emoluments		400'000.00		400'000.00		497'988.00
1020.4359.00	Ventes et prestations diverses		8'000.00		8'000.00		7'836.00
1020.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						4'685.45

1012.3011.00 Transfert du poste de spécialiste en gestion documentaire (0.6 EPT) à la section no 1100 "Service informatique"

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
104	INFORMATION ET COMMUNICATION	300'800.00	6'000.00	236'200.00	6'000.00	159'525.80	4'062.00
1040	Marketing digital	91'500.00		37'500.00		36'552.60	
1040.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	40'500.00		15'500.00		3'231.00	
1040.3185.03	* Conception graphique et maintenance site	50'500.00		21'500.00		33'321.60	
1040.3199.00	Frais divers	500.00		500.00			
1042	Journal Info Renens	92'600.00	6'000.00	92'600.00	6'000.00	82'264.23	4'062.00
1042.3101.01	Imprimés	50'100.00		50'100.00		48'326.40	
1042.3185.04	Conception graphique	28'000.00		28'000.00		25'848.00	
1042.3189.00	Honoraires et prestations de tiers	14'000.00		14'000.00		8'039.83	
1042.3199.00	Frais divers	500.00		500.00		50.00	
1042.4359.00	Ventes et prestations diverses		6'000.00		6'000.00		4'062.00
1044	Information et sensibilisation	98'000.00		74'000.00		36'502.21	
1044.3101.01	* Imprimés	26'500.00		23'500.00		15'432.20	
1044.3185.04	* Conception graphique	54'000.00		34'000.00		13'819.20	
1044.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers	10'000.00		15'500.00		7'250.81	
1044.3189.11	* Prix Wakker, campagnes diverses	6'500.00					
1044.3199.00	Frais divers	1'000.00		1'000.00			
1045	Renens en Mouvement	18'700.00		32'100.00		4'206.76	
1045.3101.01	Imprimés	3'000.00		4'000.00			
1045.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	1'000.00		1'000.00			
1045.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers	11'900.00		23'700.00		1'884.75	
1045.3199.00	* Frais divers	2'800.00		3'400.00		2'322.01	
1050	ATELIERS de la Ville de Renens	100'000.00		100'000.00		76'306.60	
1050.3658.00	* Couverture déficit frais fonctionnement Ateliers	100'000.00		100'000.00		76'306.60	

1040.3185.02	Ajout d'un montant de CHF 25'000.- pour la révision et la modélisation des processus conformément au préavis 42-2023
1040.3185.03	Augmentation des montants en vue du nouveau site internet conformément au préavis 42-2023
1044.3101.01	Ajout d'une brochure pour les 50 ans du CRA
1044.3185.04	Collaboration avec un graphiste pour des mandats ponctuels
1044.3189.00	Prestations de TvT Services, TV régionale plus facturée depuis 2022, mais encore budgétisée en 2024
1044.3189.11	Pas de campagne en 2024. En 2025, participation au projet "Distinction de l'Ouest 2026"
1045.3189.00	Budget diminué car presque pas de dépenses pour ce poste
1045.3199.00	Budget webcam Silo adapté aux coûts réels
1050.3658.00	Couverture du déficit selon la convention signée entre la Ville de Renens et la Fondation des Ateliers de la Ville de Renens. La subvention dépend des frais de fonctionnement engagés pendant l'année mais au maximum CHF 100'000.- à charge de la Ville de Renens

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1070	Promotion économique et tourisme	117'100.00	9'500.00	115'900.00	9'500.00	78'857.45	9'500.00
1070.3101.01	Imprimés	1'000.00		1'000.00			
1070.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	5'000.00		1'000.00		122.00	
1070.3170.01	Frais de réceptions semaine entrepreneuriale	10'000.00		10'000.00		9'803.45	
1070.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	11'000.00		15'000.00			
1070.3185.05	Honoraires divers semaine entrepreneuriale	20'000.00		20'000.00		15'958.85	
1070.3193.00	Cotisations	3'500.00		3'500.00		3'369.20	
1070.3199.00	Frais divers	500.00		500.00			
1070.3199.03	Frais de transport et d'hôtel	1'000.00		1'000.00			
1070.3526.00	Participation à "Lausanne Région"	18'100.00		16'900.00		17'103.95	
1070.3658.01	Prix de la Ville de Renens	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
1070.3659.00	Dons, aides et subventions casuels	25'000.00		25'000.00		15'500.00	
1070.3659.02	Soutien à des projets d'innovations sociales	10'000.00		10'000.00		5'000.00	
1070.4658.00	Participations de tiers semaine entrepreneuriale		9'500.00		9'500.00		9'500.00
1075	Soutien à la population	1'258'400.00		1'243'200.00		1'266'300.00	
1075.3666.00	Subvention communale	1'258'400.00		1'243'200.00		1'266'300.00	
1080	Transports publics	12'316'300.00		12'936'900.00	7'200'000.00	11'736'607.25	8'437'949.00
1080.3517.00	Trafic urbain tl - Couverture déficit réseau urbain	9'477'300.00		10'169'600.00		9'297'805.70	
1080.3517.01	Trafic régional - Participation aux lignes du bassin 5	2'839'000.00		2'767'300.00		2'438'801.55	
1080.4529.00	* Péréquation directe - Dépenses thématiques				7'200'000.00		8'437'949.00
1081	* Cartes journalières CFF et CGN	138'200.00	150'400.00	167'800.00	182'200.00	216'385.14	220'078.04
1081.3663.00	* Achats cartes journalières CFF (HT)	129'800.00		159'400.00		207'985.14	
1081.3663.01	Achats cartes journalières CGN (HT)	8'400.00		8'400.00		8'400.00	
1081.4356.00	* Facturation de services à des tiers		6'500.00		8'700.00		
1081.4657.00	* Vente des cartes journalières CFF (HT)		129'800.00		159'400.00		206'373.32
1081.4657.01	Vente des cartes journalières CGN (HT)		14'100.00		14'100.00		13'704.72
1085	Développement de l'Ouest	35'500.00	35'500.00	70'900.00	70'900.00	57'309.11	57'309.11
1085.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	35'000.00		70'000.00		56'548.10	
1085.3529.02	* Vir. bénéfice TVA à l'Ass. Ouest Isois : Prix Wakker 2011	500.00		900.00		761.01	
1085.4656.00	* Participations de tiers		35'500.00		70'900.00		57'309.11

1070.3170.00	Augmentation de la réserve pour l'organisation de manifestations
1070.3185.02	Montant diminué car peu utilisé
1080.4529.00	Se référer au commentaire général de la section no 2027 "Péréquation intercommunale vaudoise (NPIV -> 2025)"
1081	Adaptation du budget suite au nouveau concept des CFF via la nouvelle application dès le 01.01.2024 et aux ventes du 1er semestre 2024
1081.3663.00	Prévisions adaptées aux ventes de début 2024 (nouveau système de cartes depuis janvier 2024)
1081.4356.00	Le montant de la commission est lié à celui des ventes
1081.4657.00	Prévisions adaptées aux ventes de début 2024 (nouveau système de cartes depuis janvier 2024)
1085.3185.02	Participation aux prestations du Chef de projet des Axes Forts revue à la baisse suite au passage en phase travaux
1085.3529.02	Versement du "bénéfice" TVA à l'Association Ouest lausannois : Prix Wakker 2011, soit la différence entre le taux facturé (8.1 %) et le taux selon le décompte au forfait (6.2 %)
1085.4656.00	Facturation au partenaire (TL) pour la participation aux prestations du Chef de projets des Axes Forts

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11	SERVICE INFORMATIQUE	3'049'900.00	225'900.00	2'921'300.00	226'800.00	2'498'115.51	200'185.55
1100	Service informatique	3'049'900.00	225'900.00	2'921'300.00	226'800.00	2'498'115.51	200'185.55
1100.3011.00	Traitements personnel fixe	877'500.00		870'300.00		814'930.45	
1100.3011.15	Allocations diverses	16'500.00		7'500.00		3'053.40	
1100.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	80'100.00		77'800.00		73'929.30	
1100.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	143'500.00		139'300.00		131'485.10	
1100.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	11'600.00		12'000.00		11'361.05	
1100.3060.00	Remboursements de frais divers	5'200.00		5'200.00		4'200.00	
1100.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	800.00					
1100.3101.00	Fournitures de bureau	600.00		500.00		667.07	
1100.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	400.00		300.00		108.00	
1100.3111.02	Achats informatiques, matériel, logiciels (technique)	156'200.00		155'000.00		166'592.77	
1100.3151.01	Entretien des équipements techniques	15'000.00		15'000.00		20'279.45	
1100.3162.03	* Maintenance et licences contractuelles	1'188'300.00		1'153'300.00		856'357.47	
1100.3163.02	Leasing photocopieurs	62'600.00		62'000.00		53'379.55	
1100.3182.00	* Frais de téléphones	151'200.00		122'700.00		106'488.78	
1100.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	338'900.00		298'900.00		252'975.02	
1100.3199.00	Frais divers	1'500.00		1'500.00		2'308.10	
1100.4359.00	Ventes et prestations diverses		113'800.00		115'900.00		106'677.00
1100.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						4'903.20
1100.4362.06	Remboursements de frais de téléphones		3'700.00		4'100.00		3'283.85
1100.4513.01	Participation du Canton - Mandat de prestations		18'000.00		18'000.00		17'932.60
1100.4901.00	Imputations internes de frais de personnel		47'500.00		47'400.00		47'450.75
1100.4910.00	Imputations internes de licences informatiques		42'900.00		41'400.00		19'938.15

- 1100.3102.00** Abonnement complémentaire au journal IT for business
- 1100.3162.03** Convention cantonale sur la sécurité face à la cybercriminalité, augmentation de licences pour des antennes Wifi et des applications métier et achat d'une nouvelle solution de sauvegarde
- 1100.3182.00** Introduction des coûts de maintenance des fibres optiques qui n'existaient pas auparavant. Augmentation des coûts des lignes Internet
- 1100.3185.02** Augmentation des projets de développements (inter-service) des applicatifs et de la partie protection applicative

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	SECURITE PUBLIQUE	6'144'100.00	13'000.00	6'346'800.00	12'000.00	5'859'606.25	1'861.45
1500	Activités de sécurité	6'144'100.00	13'000.00	6'346'800.00	12'000.00	5'859'606.25	1'861.45
1500.3011.02	Traitements personnel refacturés					21'486.10	
1500.3012.02	Traitements personnel temporaire	20'600.00		20'600.00			
1500.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	1'800.00		1'800.00		1'962.45	
1500.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	200.00		200.00		202.55	
1500.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	100.00					
1500.3123.04	Achats et consommation d'électricité	7'000.00		7'000.00		4'714.15	
1500.3143.03	* Signalisation et prévention routière	100'900.00		92'800.00		62'107.98	
1500.3163.01	Location de caméras de surveillance	14'200.00		14'200.00		14'160.40	
1500.3193.00	Cotisations	1'700.00		1'700.00		1'685.00	
1500.3301.00	Défalcation capital					10.06	
1500.3511.00	* Participation à la réforme policière vaudoise			720'000.00		692'264.00	
1500.3521.00	Participation au stand de tir de Vernand	24'000.00		20'000.00		21'132.00	
1500.3521.01	Participation Ass. Sécurité Ouest lausannois	5'909'500.00		5'408'000.00		4'975'118.11	
1500.3527.00	Particip. Ass. région Isnoise réglementation taxis	41'100.00		40'500.00		40'143.20	
1500.3651.00	Mesures de l'Observatoire de la sécurité	23'000.00		20'000.00		24'620.25	
1500.4362.00	Remboursements de frais		1'000.00				960.00
1500.4363.01	Remboursements dommages causés par tiers		12'000.00		12'000.00		901.45

- 1500.3143.03** Augmentation due à des modifications de signalisation verticale et à des compléments de marquage au sol suite aux travaux du tram et du BHNS incombant à la commune
- 1500.3511.00** Se référer au commentaire général de la section no 2027 "Péréquation intercommunale vaudoise (NPV -> 2025)"

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
19	STRATEGIE ET DEVELOPPEMENT DE L'OUEST LAUSANNOIS	2'059'700.00	2'059'700.00	2'118'700.00	2'118'700.00	1'561'002.28	1'561'002.28
1900	SDOL - Frais de fonctionnement	1'333'000.00	1'333'000.00	1'323'400.00	1'323'400.00	1'220'788.25	1'220'788.25
1900.3011.02	Traitements personnel refacturés	746'400.00		732'700.00		682'165.45	
1900.3011.04	* Traitements apprenti.e.s	11'100.00		14'800.00		5'757.90	
1900.3011.05	Traitements stagiaires	37'500.00		37'500.00			
1900.3011.15	Allocations diverses	17'000.00		17'500.00		13'006.45	
1900.3012.01	Remplacements divers (absences)					16'566.90	
1900.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	72'000.00		73'000.00		64'651.15	
1900.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	126'000.00		128'000.00		108'055.40	
1900.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	11'500.00		12'000.00		9'541.20	
1900.3060.00	Remboursements de frais divers	2'500.00		2'600.00		2'240.00	
1900.3090.00	Frais de formation	6'000.00		6'000.00		3'682.15	
1900.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	700.00				608.25	
1900.3101.00	Fournitures de bureau	4'000.00		4'000.00		1'679.60	
1900.3101.01	Imprimés	8'500.00		8'500.00		3'534.10	
1900.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	14'000.00		14'000.00		6'958.45	
1900.3111.01	Achats de MOBILIER de bureau	4'000.00		4'000.00		2'369.45	
1900.3151.00	Entretien du mobilier et des machines de bureau	500.00		500.00			
1900.3155.00	Entretien des véhicules	100.00		100.00		347.50	
1900.3161.00	* Loyers	50'000.00		51'000.00		49'980.00	
1900.3162.03	* Maintenance et licences contractuelles	38'000.00		34'000.00		3'105.00	
1900.3163.00	Location d'objets mobiliers	1'000.00		1'000.00		891.80	
1900.3170.02	Frais de manifestations	4'000.00		4'000.00		5'224.80	
1900.3170.60	Frais de séances	4'000.00		4'000.00		5'846.43	
1900.3181.00	Affranchissements	3'000.00		3'000.00		7'079.50	
1900.3182.00	Frais de téléphones	2'000.00		2'000.00		1'568.30	
1900.3185.60	Honoraires et frais d'expertises	95'000.00		95'000.00		154'868.89	
1900.3185.61	Honoraires informatiques	34'000.00		34'000.00		34'109.64	
1900.3185.62	Honoraires divers	29'700.00		29'700.00		29'700.00	
1900.3199.00	Frais divers	7'000.00		7'000.00		4'285.93	
1900.3199.04	Mesures incitatives et d'accompagnement	3'500.00		3'500.00		2'964.00	
1900.3301.00	Défalcation capital					0.01	

- 1900.3011.04** Apprenti·e· employé·e de commerce de 1ère année
- 1900.3161.00** Adapté aux baux signés
- 1900.3162.03** Nouvel outil pour la coordination des chantiers

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1900.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						11'511.60
1900.4361.01	* Remboursements de traitements		15'000.00		35'000.00		18'325.95
1900.4361.02	* Remboursements de traitements SDNL		20'000.00				19'982.50
1900.4362.10	* Remboursements divers SDNL (hors salaires)		10'000.00				1'912.05
1900.4516.00	Participation du Canton		142'600.00		142'600.00		142'650.00
1900.4526.10	Frais de fonctionnement - Bussigny		148'600.00		143'700.00		129'561.15
1900.4526.11	Frais de fonctionnement - Chavannes		130'300.00		120'700.00		108'837.80
1900.4526.12	Frais de fonctionnement - Crissier		130'200.00		126'700.00		114'208.70
1900.4526.13	Frais de fonctionnement - Ecublens		186'100.00		181'700.00		163'767.70
1900.4526.14	Frais de fonctionnement - Prilly		130'200.00		127'700.00		115'168.30
1900.4526.15	Frais de fonctionnement - Renens		299'600.00		292'100.00		263'284.40
1900.4526.16	Frais de fonctionnement - Saint-Sulpice		71'700.00		69'700.00		62'842.80
1900.4526.17	Frais de fonctionnement - Villars-Ste-Croix		13'700.00		13'500.00		12'187.20
1900.4656.01	* Participation du Développement de l'Ouest		35'000.00		70'000.00		56'548.10
191	SDOL - ETUDES DIVERSES	499'000.00	499'000.00	558'000.00	558'000.00	290'976.68	290'976.68
1910	* SDOL - Etudes générales	56'000.00	56'000.00	251'000.00	251'000.00	24'353.46	24'353.46
1910.3101.01	Imprimés		3'000.00		3'000.00		1'841.65
1910.3170.60	Frais de séances		500.00		500.00		852.21
1910.3185.02	Honoraires et frais d'expertises		52'500.00		247'500.00		21'659.60
1910.4526.01	Participations des Communes		56'000.00		231'000.00		24'353.46
1910.4656.02	Participations et subventions de tiers				20'000.00		
1912	SDOL - Secteur Bussigny à Sébeillon					23'052.85	23'052.85
1912.3185.73	Honoraires et frais d'expertises - Croix-du-Péage					23'052.85	
1912.4516.00	Participation du Canton						9'221.10
1912.4526.01	Participations des Communes						13'831.75
1915	* SDOL - Espaces publics et mobilité douce	55'000.00	55'000.00	50'000.00	50'000.00		
1915.3101.01	Imprimés				800.00		
1915.3101.81	Imprimés - Piétons		33'700.00		800.00		
1915.3170.60	Frais de séances				200.00		
1915.3170.81	Frais de séances - Piétons				200.00		
1915.3185.02	Honoraires et frais d'expertises		10'000.00		19'000.00		
1915.3185.81	Honoraires et frais d'expertises - Piétons		11'300.00		29'000.00		
1915.4526.01	Participations des Communes		55'000.00		50'000.00		

- 1900.4361.01** Les montants pour le SDNL ont été mis en évidence avec les nouveaux comptes nos 1900.4361.02 et 1900.4362.10
- 1900.4361.02** Le montant a été mis en évidence, il était précédemment budgété au compte no 1900.4361.01
- 1900.4362.10** Le montant a été mis en évidence, il était précédemment budgété au compte no 1900.4361.01. De plus, le remboursement du SDNL a été adapté à l'année entière et pour 1.3 EPT prévu
- 1900.4656.01** Participation du Chef de Projet AFTPU revue à la baisse suite au passage en phase travaux
- 1910** Etudes :
- Réserve pour études diverses : CHF 30'000.-
- Plateforme Logement : CHF 26'000.-
- 1915** Etudes :
- Mobilité douce / Signalétique piétons : mise en place : CHF 45'000.-
- Mobilité douce / Franchissement Vernie-Sorge / reprise de l'Avant Projet : CHF 10'000.-

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1916	* SDOL - Transports	248'000.00	248'000.00	212'000.00	212'000.00	104'845.10	104'845.10
1916.3101.85	Imprimés - TP			800.00			
1916.3170.85	Frais de séances - TP			200.00			
1916.3185.02	Honoraires et frais d'expertises			90'000.00			
1916.3185.85	Honoraires et frais d'expertises - TP	248'000.00		121'000.00		104'845.10	
1916.4516.00	Participation du Canton				46'000.00		25'714.90
1916.4526.01	Participations des Communes		248'000.00		166'000.00		79'130.20
1917	* SDOL - Nature et paysage	140'000.00	140'000.00	45'000.00	45'000.00	138'725.27	138'725.27
1917.3101.01	Imprimés	4'000.00		2'500.00			
1917.3170.60	Frais de séances	500.00		500.00		37.20	
1917.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	135'500.00		42'000.00		138'688.07	
1917.4516.00	Participation du Canton						50'227.50
1917.4526.01	Participations des Communes		140'000.00		45'000.00		88'497.77
1980	SDNL - Frais de fonctionnement	227'700.00	227'700.00	237'300.00	237'300.00	49'237.35	49'237.35
1980.3011.02	Traitements personnel refacturés	149'700.00		146'000.00		19'154.85	
1980.3011.15	Allocations diverses	300.00					
1980.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	13'700.00		18'400.00		1'757.25	
1980.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	24'200.00		32'600.00		3'057.50	
1980.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	2'200.00		3'000.00		279.40	
1980.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	100.00					
1980.3101.00	Fournitures de bureau	100.00		300.00		31.40	
1980.3101.01	Imprimés	100.00		300.00		22.90	
1980.3161.00	Loyers	7'400.00		7'500.00		1'265.40	
1980.3163.00	Location d'objets mobiliers	200.00		200.00		22.90	
1980.3170.60	Frais de séances	200.00					
1980.3182.00	Frais de téléphones	300.00		200.00		130.80	
1980.3185.62	Honoraires divers	29'200.00		28'800.00		23'439.95	
1980.3199.04	Mesures incitatives et d'accompagnement					75.00	
1980.4361.01	Remboursements de traitements		190'100.00		200'000.00		24'249.00
1980.4362.00	Remboursements de frais		37'600.00		37'300.00		24'988.35

1916

Etudes :

- Transports publics / Interfaces : CHF 15'000.-
- Transports publics / Ligne 39 Ley-Outre Larges-Pièces / Avant Projet : CHF 94'000.-
- Axes Forts / M1 / Réaménagement des espaces publics du Tir-Fédéral en lien avec la mise en dénivelé du m1 : CHF 60'000.-
- Axes Forts / Ligne 7 / Avant Projet : CHF 79'000.-

1917

Etudes :

- Parc Talluchet / Mise en œuvre de l'image directrice : CHF 40'000.-
- Maillage vert-bleu / Renaturation des cours d'eau (2ème tranche) : CHF 45'000.-
- Maillage vert-bleu / Recensement des arbres remarquables : CHF 55'000.-

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	*** FINANCES ***	37'919'100.00	96'866'900.00	26'353'100.00	88'932'400.00	29'628'214.42	91'930'428.46
2000	Compta. générale - caisse - contentieux	1'388'800.00	246'700.00	1'371'500.00	242'400.00	1'353'045.47	266'440.44
2000.3011.00	Traitements personnel fixe	933'800.00		921'100.00		901'914.70	
2000.3011.15	Allocations diverses	43'200.00		38'400.00		40'400.00	
2000.3012.01	Remplacements divers (absences)					4'668.90	
2000.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	84'900.00		84'200.00		82'069.65	
2000.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	151'000.00		151'200.00		142'779.70	
2000.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	13'500.00		12'600.00		12'807.70	
2000.3060.00	Remboursements de frais divers	4'400.00		4'400.00		4'224.00	
2000.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	900.00					
2000.3101.00	Fouritures de bureau	4'000.00		4'000.00		4'528.89	
2000.3101.01	* Imprimés	6'000.00		6'100.00		5'902.05	
2000.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	1'000.00		1'000.00		748.80	
2000.3111.00	* Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)	400.00		800.00		557.80	
2000.3151.00	Entretien du mobilier et des machines de bureau	300.00		300.00		8.90	
2000.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	1'800.00		2'800.00		3'213.15	
2000.3181.01	* Frais et taxes PostFinance	7'000.00		8'500.00		6'131.41	
2000.3184.00	* Frais de contentieux et de poursuites	14'000.00		14'000.00		11'833.35	
2000.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	60'000.00		60'000.00		55'634.15	
2000.3191.03	Différences d'arrondis sur décomptes TVA et autres	100.00		100.00		102.62	
2000.3193.00	Cotisations	1'300.00		1'300.00		1'306.95	
2000.3199.00	Frais divers	700.00		700.00		25.65	
2000.3301.01	* Défalcation intérêts et frais	10'500.00		10'000.00		15'995.70	
2000.3809.02	* Attribution au "Fonds débiteurs douteux"	50'000.00		50'000.00		58'191.40	
2000.4359.00	* Ventes et prestations diverses		147'500.00		146'200.00		145'508.75
2000.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						3'628.80
2000.4362.00	* Remboursements de frais		22'200.00		20'200.00		21'924.80
2000.4365.00	* Rachats d'actes de défaut de biens (ADB)		2'500.00		1'500.00		2'557.12
2000.4399.04	Différences d'arrondis sur décomptes TVA et autres		100.00		100.00		
2000.4809.03	* Prélèvement sur le "Fonds débiteurs douteux"		50'000.00		50'000.00		68'357.97
2000.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		24'400.00		24'400.00		24'463.00

2000.3101.01	Impression des brochures des comptes, du budget et du plan des investissements, ainsi que la reliure du grand livre
2000.3111.00	En 2024, changement du destructeur de documents
2000.3181.01	Frais de PostFinance pour le traitement des paiements QR et des paiements par Postcard aux différents guichets communaux, ainsi que par les guichets virtuels. Les frais sont liés au nombre de transactions et à leur montant. Adaptation du budget calculé selon les comptes 2023, avec l'impact des frais pour les paiements QR par rapport aux BVR pour lesquels le recul est encore un peu récent (introduction en septembre 2022)
2000.3184.00	Montant aléatoire en lien avec les factures impayées et les procédures engagées. Refacturé aux débiteurs par l'intermédiaire du compte no 2000.4362.00
2000.3185.02	Révision intermédiaire et principale des comptes. Honoraires divers (avocats, conseils juridiques, etc.) qui sont en augmentation au vu des demandes nécessaires plus importantes pour le traitement de certains dossiers de plus en plus complexes
2000.3301.01	Défalcations des frais et des intérêts de retard (pour tous les services) qui avaient été facturés par l'intermédiaire du compte no 2000.4362.00. Adaptation du budget en tenant compte d'une moyenne calculée sur les années 2020 à 2023
2000.3809.02	Un montant identique est budgétisé dans le compte no 2000.4809.03 afin d'éviter une distorsion qui proviendrait d'une estimation plus qu'aléatoire
2000.4359.00	Prestations effectuées pour la Société coopérative de la Piscine de Renens, la Société coopérative du Refuge, la Paroisse catholique, l'Association "Sécurité dans l'Ouest lausannois", le bureau SDOL, l'Entente intercommunale SDIS Malley, Prilly-Renens, l'Association "Ouest lausannois : Prix Wakker 2011" et la Fabrique de Malley
2000.4362.00	Encaissement des frais de contentieux (identique au compte no 2000.3184.00) et des frais de rappel/intérêts (en cas de poursuite), facturés aux débiteurs. Montant aléatoire en lien avec les factures impayées et les procédures engagées
2000.4365.00	Montant estimatif. Concerne les rachats d'anciens ADB suite aux démarches de la société de recouvrement mandatée par la Ville et les rachats spontanés des débiteurs. Adapté selon les comptes 2023
2000.4809.03	Un montant identique est budgétisé dans le compte no 2000.3809.02 afin d'éviter une distorsion qui proviendrait d'une estimation plus qu'aléatoire. Se référer également au commentaire du compte no 2000.3809.02
2000.4901.00	Imputations pour : les déchets urbains, le réseau d'évacuation et d'épuration des eaux, l'accueil familial de jour Renens-Crissier, ainsi que les APEMS, les UAPE, les crèches, les garderies et les jardins d'enfants

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2010	Impôts	3'132'200.00	59'760'100.00	3'167'000.00	59'030'100.00	3'347'909.30	61'998'660.95
2010.3184.00	* Frais de contentieux et de poursuites	80'000.00		80'000.00		78'450.30	
2010.3187.00	* Emoluments Office d'impôt et Registre foncier	347'000.00		341'900.00		347'303.81	
2010.3290.00	* Intérêts bonifiés et rémunérateurs sur impôts	15'000.00		15'000.00		6'183.11	
2010.3301.02	* Défalcation, abandon solde impôts - PP	1'000'000.00		1'100'000.00		1'004'465.33	
2010.3301.03	* Défalcation, abandon solde - PM	20'000.00		50'000.00		-18'074.47	
2010.3301.04	Défalcation, abandon solde - Impôt foncier	100.00		100.00		0.50	
2010.3301.05	* Remises impôts - Personnes physiques et morales	20'000.00		30'000.00		13'670.56	
2010.3809.03	* Attrib. au "Fonds débiteurs douteux impôts PP"	1'500'000.00		1'500'000.00		1'568'484.33	
2010.3809.04	* Attrib. au "Fonds débiteurs douteux impôts PM"	150'000.00		50'000.00		344'320.53	
2010.3809.05	* Attrib. au "Fonds débiteurs douteux impôt foncier"	100.00				3'105.30	
2010.4001.00	* Impôt sur le revenu		30'200'000.00		29'800'000.00		29'214'740.93
2010.4001.01	* Impôt sur les prestations en capital		800'000.00		800'000.00		779'853.20
2010.4002.00	* Impôt sur la fortune		3'300'000.00		3'300'000.00		3'047'954.22
2010.4003.00	* Impôt à la source		2'900'000.00		2'900'000.00		2'798'282.34
2010.4011.00	* Impôt sur le bénéfice net des personnes morales		4'800'000.00		4'800'000.00		7'729'031.75
2010.4012.00	* Impôt sur le capital des personnes morales		700'000.00		600'000.00		638'933.20
2010.4013.00	* Impôt complémentaire s/immeubles pers. morales		1'000'000.00		900'000.00		952'349.00
Suite de la section no 2010 "Impôts" sur la page suivante							

- 2010.3184.00** Les frais de poursuite liés aux impôts sont comptabilisés au brut, soit en charge au compte no 2010.3184.00 et en produit au compte no 2010.4362.01
- 2010.3187.00** Les émoluments dus à l'Etat de Vaud varient en fonction du nombre de dossiers traités. Indemnités par contribuable (PM et PP) : CHF 13.-, pour les chiens : CHF 6.50, émoluments de recouvrement sur le total des impôts perçus : 2.15 ‰. Pour l'impôt à la source : émoluments de recouvrement sur le total de l'impôt perçu de 6.3 ‰ + commission de perception de 3 % sur les montants retenus (ce montant est restitué aux employeurs pour le travail effectué, soit le calcul de la retenue et le versement des montants concernés). Adapté selon les comptes 2023
- 2010.3290.00** Intérêts pour le paiement en une seule fois par le contribuable
- 2010.3301.02** Il y a des défalcatons pour les PP lorsque toutes les possibilités de recouvrement ont été entreprises (acte de défaut de biens). Un prélèvement du même montant sur le Fonds "Débiteurs douteux impôts PP" est comptabilisé au compte no 2010.4809.04
- 2010.3301.03** Il y a des défalcatons pour les PM lorsque toutes les possibilités de recouvrement ont été entreprises (acte de défaut de biens). Un prélèvement du même montant sur le Fonds "Débiteurs douteux impôts PM" est comptabilisé au compte no 2010.4809.05
- 2010.3301.05** Montant aléatoire difficile à budgétiser, adapté selon les comptes des dernières années. Lié aux demandes de remises des contribuables, ces remises sont accordées par l'ACI selon des critères très stricts, soit selon l'art. 231 de la loi du 04.07.2000 sur les impôts directs cantonaux (LI). L'autorité fiscale peut accorder une remise totale ou partielle, lorsque le paiement intégral frapperait trop lourdement le contribuable en raison de pertes importantes ou de tous autres motifs graves. En l'absence de poursuites pour dettes privées, l'autorité peut après analyse du dossier accorder une remise, dans un but d'aide à l'assainissement de la situation financière
- 2010.3809.03** L'ajustement est calculé en fin d'année par l'Administration cantonale des impôts, basé sur l'évaluation des risques des débiteurs selon la procédure de recouvrement de l'ACI du 24.03.2000, toujours en vigueur
- 2010.3809.04** L'ajustement est calculé en fin d'année par l'Administration cantonale des impôts, basé sur l'évaluation des risques des débiteurs selon la procédure de recouvrement de l'ACI du 24.03.2000, toujours en vigueur
- 2010.3809.05** Correspond à la reconstitution du Fonds no 9282.1002 "Débiteurs douteux impôt foncier", après prélèvement des défalcatons de l'année et le montant total à provisionner, calculé sur la situation des postes ouverts au 31.12.N. Pour le calcul du budget, équivalent au compte no 2010.4809.06
- 2010.4001.00** Montant estimé avec une indexation de 2 % sur les acomptes 2024. Taux 77 %
- 2010.4001.01** Imposition sur les prestations provenant d'institutions de prévoyance professionnelle telles que caisses de pensions et institutions de libre passage
- 2010.4002.00** Budget maintenu au niveau de 2024
- 2010.4003.00** Budget maintenu au niveau de 2024. Cet impôt connaît des fluctuations d'année en année
- 2010.4011.00** Impôt calculé sur la base des acomptes 2024 + 1 % d'indexation
- 2010.4012.00** Les sociétés paient l'impôt sur le capital que si, et dans la mesure où il dépasse l'impôt sur le bénéfice. Le taux d'impôt sur le capital est de 0.6 ‰
- 2010.4013.00** Le taux d'impôt est de 1 ‰ sur l'estimation des immeubles possédés par des personnes morales mais non utilisés pour leur propre usage

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2010.4020.00	* Impôt foncier		5'900'000.00		5'800'000.00		5'582'045.10
2010.4040.00	* Droits de mutation		1'600'000.00		1'500'000.00		3'023'381.45
2010.4050.00	* Impôt sur les successions et donations		700'000.00		900'000.00		432'226.60
2010.4061.00	* Impôt sur les chiens		70'000.00		70'000.00		67'700.00
2010.4062.00	* Taxe sur les divertissements				80'000.00		68'627.60
2010.4067.00	* Taxe sur la vente des boissons alcooliques		60'000.00		50'000.00		57'219.75
2010.4090.00	* Impôts récupérés après défalcatons		400'000.00		400'000.00		238'519.38
2010.4221.00	* Intérêts de retard sur factures/acomptes		600'000.00		600'000.00		481'629.13
2010.4362.01	* Remboursements frais de poursuites		80'000.00		80'000.00		78'450.30
2010.4370.00	Produit des amendes						149'660.65
2010.4410.00	* Part à l'impôt des frontaliers		3'100'000.00		2'900'000.00		3'253'812.45
2010.4411.00	* Part à l'impôt sur les gains immobiliers		1'600'000.00		1'600'000.00		1'628'888.70
2010.4414.00	* Compensation RIE III / RFFA		800'000.00		800'000.00		788'963.84
2010.4809.04	* Prélèv. s/"Fonds débiteurs douteux impôts PP"		1'100'000.00		1'100'000.00		1'004'465.33
2010.4809.05	* Prélèv. s/"Fonds débiteurs douteux impôts PM"		50'000.00		50'000.00		-18'074.47
2010.4809.06	* Prélèv. s/"Fonds débiteurs douteux impôts foncier"		100.00		100.00		0.50

2010.4020.00	Le taux d'impôt est de 1.4 ‰ sur l'estimation fiscale, facturé au propriétaire au 1er janvier de l'année
2010.4040.00	Le total est de 3.3 % dont 1.1 % revient à la Ville. Le droit de mutation dépend des transactions immobilières effectuées sur le territoire de Renens
2010.4050.00	La Ville perçoit 100 centimes par franc perçu par l'Etat. L'impôt dû sur les successions est progressif en fonction du cercle d'éloignement des héritiers. Cet impôt peut fluctuer très fortement d'une année à l'autre
2010.4061.00	La perception de cet impôt est de CHF 100.-/chien. Il est réduit de moitié lorsqu'il concerne des chiens nés après le 30 juin de l'année de perception ou si les chiens sont décédés, vendus ou donnés hors du Canton avant le 1er juillet
2010.4062.00	Le budget 2025 est basé sur l'arrêté d'imposition 2024
2010.4067.00	Impôt calculé au taux de 0.8 % du chiffre d'affaires moyen réalisé sur la vente de boissons alcooliques à l'emporter au cours des deux années précédentes. Il est perçu par l'Etat qui le restitue aux communes
2010.4090.00	Montant difficile à budgétiser, car très aléatoire
2010.4221.00	Montant difficile à budgétiser, car très aléatoire
2010.4362.01	Les frais de poursuite liés aux impôts sont comptabilisés au brut, soit en charge du compte no 2010.3184.00 et en recette au compte no 2010.4362.01
2010.4410.00	L'Accord du 11.04.1983 entre le Conseil fédéral suisse et le Gouvernement de la République française relatif à l'imposition des rémunérations des travailleurs frontaliers prévoit que les personnes bénéficiant du statut fiscal de frontalier ne doivent s'acquitter des impôts sur le revenu que dans leur Etat de domicile. En contrepartie, l'Etat du lieu du travail peut faire valoir une compensation financière de 4.5 % de la masse brute des salaires versés auprès de l'Etat de domicile. Une fois obtenue, cette compensation est répartie par la Confédération entre les cantons, puis chaque canton effectue la répartition avec les communes concernées
2010.4411.00	L'impôt sur les gains immobiliers est prélevé par l'Etat, qui en reverse les 5/12 ^{ème} à la commune dans laquelle l'immeuble est situé. Cet impôt est très fluctuant
2010.4414.00	Montant estimé sur la base d'une répartition entre communes, proportionnellement aux rendements d'impôts des PM
2010.4809.04	Lors de l'élaboration du budget, le prélèvement dans le fonds est identique aux défalcons des impôts (compte no 2010.3301.02) qui sont très difficiles à estimer
2010.4809.05	Lors de l'élaboration du budget, le prélèvement dans le fonds est identique aux défalcons des impôts (compte no 2010.3301.03) qui sont très difficiles à estimer
2010.4809.06	Lors de l'élaboration du budget, le prélèvement dans le fonds est identique aux défalcons des impôts (compte no 2010.3301.04) qui sont difficiles à estimer

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2020	Service de la dette	1'620'100.00	40'000.00	1'869'200.00		1'172'819.37	42'280.56
2020.3183.00	* Frais bancaires	20'500.00		21'200.00		17'052.67	
2020.3210.00	* Intérêts des dettes à court terme			10'000.00			
2020.3223.01	* 2010-2025 - Vaudoise Vie - 2.50 % - 7'000'000	87'500.00		175'000.00		175'000.00	
2020.3223.02	2011-2026 - AXA Vie SA - 2.28 % - 10'000'000	228'000.00		228'000.00		228'000.00	
2020.3223.03	2011-2027 - Poste Suisse - 2.08 % - 7'000'000	145'600.00		145'600.00		145'600.00	
2020.3223.04	2011-2028 - Pensions Poste - 2.68 % - 5'000'000	134'000.00		134'000.00		134'000.00	
2020.3223.05	* 2012-2024 - Suva - 1.41 % - 5'000'000			29'400.00		70'500.00	
2020.3223.06	2012-2028 - Vaudoise Vie - 1.63 % - 5'000'000	81'500.00		81'500.00		81'500.00	
2020.3223.07	2013-2029 - Pensions Poste - 1.72 % - 5'000'000	86'000.00		86'000.00		86'000.00	
2020.3223.09	2014-2023 - Suva - 1.17 % - 5'000'000					24'375.00	
2020.3223.10	2015-2026 - Suva - 0.33 % - 5'000'000	16'500.00		16'500.00		16'500.00	
2020.3223.11	2015-2030 - Axa Winterthur - 0.80 % - 5'000'000	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
2020.3223.12	2015-2030 - Pensions Poste - 0.85 % - 5'000'000	42'500.00		42'500.00		42'500.00	
2020.3223.13	2020-2032 - Suva - 0.32 % - 5'000'000	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
2020.3223.14	2021-2041 - Axa Vie SA - 0.58% - 5'000'000	29'000.00		29'000.00		29'000.00	
2020.3223.15	2023-2033 - Suva - 2.29% - 5'000'000	114'500.00		114'500.00		66'791.70	
2020.3223.16	* 2024-2034 - Fondation supplétive LPP - 1.57 % - 5'000'000	78'500.00					
2020.3223.40	* Renouvellements et nouveaux emprunts	500'000.00		700'000.00			
2020.4221.01	* Revenus comptes courants et placements court terme		40'000.00				42'280.56
2023	Revenus des titres, créances et participations		1'524'300.00		1'525'800.00		2'405'362.31
2023.4222.00	* Dividende s/actions Romande Energie Holding SA		154'800.00		154'800.00		154'800.00
2023.4222.02	* Intérêts s/obligations Sté Coop. Maison Peuple Rns				200.00		
2023.4250.00	* Dividende s/actions Cridec SA		1'600.00		1'600.00		1'600.00
2023.4250.01	Dividende s/parts sociales Oikocredit						9.51
2023.4250.02	* Dividende s/actions Renens-Pierrettes SA		3'400.00		3'400.00		3'420.00
2023.4250.03	* Intérêts s/parts sociales SCHR		10'200.00		10'200.00		10'125.00
2023.4250.04	* Dividende s/actions SIE SA		1'324'100.00		1'324'100.00		2'206'800.00
2023.4250.05	* Dividende s/actions Tunnel Grand-St-Bernard SA		200.00				200.00
2023.4250.12	* Intérêts caution CADouest SA		30'000.00		31'500.00		28'407.80

2020.3183.00	Commission de dépôt pour les titres, commissions de courtage pour les nouveaux emprunts, frais bancaires et frais pour les paiements par cartes bancaires/de crédit aux différents guichets communaux et par le guichet virtuel
2020.3210.00	Adaptation selon les comptes de ces dernières années
2020.3223.01	Remboursement de l'emprunt le 30.06.2025
2020.3223.05	Remboursement de l'emprunt en 2024
2020.3223.16	Nouvel emprunt souscrit le 30.05.2024
2020.3223.40	Les intérêts pour les nouveaux emprunts sont calculés en fonction des emprunts estimés sur la base du plan des investissements 2024-2028 (2029-2033) adopté par la Municipalité le 23.09.2024
2020.4221.01	Adaptation selon les comptes 2023
2023.4222.00	Dividende estimé de CHF 36.- par action, pour 4'300 actions
2023.4222.02	Lors de l'arrivée à échéance des obligations, la Société coopérative de la Maison du Peuple n'a pas lancé de nouvelle souscription d'obligations de caisse
2023.4250.00	Dividende estimé de 4 % pour 40 actions au nominal de CHF 1'000.-
2023.4250.02	Dividende estimé de CHF 30.- par action, pour 113 actions
2023.4250.03	Intérêts estimés de 2.25 % pour 1'500 parts sociales au nominal de CHF 300.-
2023.4250.04	Dividende ordinaire estimé à CHF 18.- par action, pour 73'560 actions
2023.4250.05	Intérêts estimés de 4 % pour 10 actions au nominal de CHF 500.-
2023.4250.12	Emprunts couverts par des cautionnements de la Ville de Renens. Les cautionnements de CHF 5'970'000.- (estimatif), sont rémunérés à hauteur de 0.5 %, selon le préavis no 66-2020

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2026	* Fonds de péréquation horizontale			11'000'000.00	26'060'000.00	11'912'685.00	26'766'318.00
2026.3529.00	Péréquation directe - Versement au fonds			11'000'000.00		11'912'685.00	
2026.4529.01	Péréquation directe - Versement du fonds				26'060'000.00		26'766'318.00
2027	* Péréquation intercommunale vaudoise (NPiV -> 2025)	21'622'600.00	33'160'900.00				
2027.3511.00	Participation à la facture policière	663'300.00					
2027.3515.11	Participation à la cohésion sociale	20'959'300.00					
2027.4529.05	Compensation des charges particulières des villes		7'994'400.00				
2027.4529.06	Compensation transitoire		86'300.00				
2027.4529.10	Péréquation des ressources		25'080'200.00				
2033	* Amort. obligatoires patrimoine administratif	10'106'300.00	634'900.00	8'896'400.00	574'100.00	6'802'153.63	125'798.46
2033.3311.00	Amortiss. ouvrages génie civil et assainissement	2'456'500.00		2'365'400.00		1'450'921.48	
2033.3311.01	Amortiss. évacuation & épuration des eaux	634'900.00		574'100.00		125'934.56	
2033.3312.00	Amortissements bâtiments et constructions	4'900'400.00		4'623'100.00		4'335'404.44	
2033.3313.00	Amortissements machines, mobilier et véhicules	1'518'000.00		1'106'500.00		645'214.00	
2033.3315.00	Amortiss. autres subventions d'investissement	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
2033.3316.00	Amortissements autres dépenses	496'500.00		127'300.00		144'679.15	
2033.4905.00	* Imputations internes d'amortissements		634'900.00		574'100.00		125'798.46
2036	* Autres amort. patrimoine administratif et financier	49'100.00		49'000.00		3'936'201.65	
2036.3303.00	Amortissements des terrains et bâtiments					1'082'300.65	
2036.3321.00	Amortissements supplémentaires divers					2'804'800.00	
2036.3329.00	Amortiss. des prêts, titres & papiers-valeurs	49'100.00		49'000.00		49'101.00	
2039	Eléments extraordinaires		1'500'000.00		1'500'000.00	1'103'400.00	325'567.74
2039.3809.09	Attributions fonds de réserve et provisions					1'103'400.00	
2039.4250.11	Gains comptables prêts et participations du PA						1'943.18
2039.4399.03	Revenus extraordinaires						119.95
2039.4690.00	Dons et legs						289'504.61
2039.4809.00	Prélèvement sur les fonds de réserve		1'500'000.00		1'500'000.00		34'000.00

2026	Dès 2025, et suite à l'introduction de la NPIV (nouvelle péréquation intercommunale vaudoise), une nouvelle section a été créée regroupant tous les comptes concernés par celle-ci, soit la section no 2027
2027	Estimation NPIV 2025 établie sur la base du décompte final des revenus fiscaux 2023, corrigée des éléments extraordinaires. La participation à la cohésion sociale est basée sur l'estimation du Canton pour l'année 2025, soit CHF 970.- par habitant
2033	Les amortissements sont calculés sur la base du plan des investissements 2024-2028 (2029-2033), adopté par la Municipalité le 23.09.2024
2033.4905.00	Les imputations internes sont liées aux amortissements des investissements prévus en 2025 pour le réseau d'évacuation et d'épuration des eaux, contrepartie dans le compte no 3860.3905.01
2036	Les amortissements sont calculés sur la base du plan des investissements 2024-2028 (2029-2033), adopté par la Municipalité le 23.09.2024

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	*** CENTRE TECHNIQUE COMMUNAL ***	28'783'200.00	13'306'000.00	27'556'500.00	12'582'800.00	25'068'318.87	12'357'698.96
3.1.	BÂTIMENTS - DOMAINES - LOGEMENT	10'375'600.00	5'157'400.00	9'947'200.00	4'881'900.00	9'340'046.54	5'231'869.36
300	ADMINISTRATION	5'808'900.00	629'500.00	5'459'000.00	620'900.00	5'129'526.19	675'511.70
3003	Administration BaDoLoc	913'600.00	5'000.00	831'900.00	5'000.00	895'073.55	19'934.60
3003.3011.00	Traitements personnel fixe	521'200.00		469'600.00		503'573.90	
3003.3011.15	Allocations diverses	14'700.00		13'500.00		15'200.00	
3003.3012.01	Remplacements divers (absences)					21'679.95	
3003.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	47'300.00		42'800.00		47'630.35	
3003.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	84'500.00		77'000.00		78'680.05	
3003.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	7'600.00		6'800.00		7'328.90	
3003.3060.00	Remboursements de frais divers	4'300.00		4'300.00		4'200.00	
3003.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	500.00					
3003.3101.00	* Fournitures de bureau	8'000.00		10'500.00		7'053.93	
3003.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	5'700.00		5'700.00		5'064.05	
3003.3111.01	Achats de MOBILIER de bureau	81'300.00		73'800.00		77'954.26	
3003.3113.04	Mobilier et équipement d'exploitation p/activités associatives			5'400.00			
3003.3151.00	Entretien du mobilier et des machines de bureau	2'000.00		1'000.00		615.60	
3003.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	9'000.00		4'000.00		3'964.73	
3003.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	100'000.00		90'000.00		97'221.00	
3003.3185.06	Déménagements communaux et scolaires	3'500.00		3'500.00		1'981.68	
3003.3193.00	Cotisations	22'400.00		22'400.00		22'326.85	
3003.3199.00	Frais divers	1'600.00		1'600.00		598.30	
3003.4356.00	Facturation de services à des tiers		5'000.00		5'000.00		6'241.95
3003.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						10'192.65
3003.4516.00	Participation du Canton						3'500.00
3004	Bâtiments	618'400.00	2'700.00	485'400.00	2'400.00	406'880.40	2'795.00
3004.3011.00	Traitements personnel fixe	482'500.00		368'600.00		308'648.20	
3004.3011.15	Allocations diverses	9'800.00		13'400.00		11'880.00	
3004.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	41'300.00		33'800.00		28'160.50	
3004.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	74'100.00		60'400.00		49'955.80	
3004.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	7'600.00		6'600.00		5'160.05	
3004.3060.00	Remboursements de frais divers	2'600.00		2'600.00		3'075.85	
3004.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	500.00					
3004.4356.00	Facturation de services à des tiers		2'700.00		2'400.00		2'795.00

3003.3101.00 Adaptation du budget selon les dépenses des années 2022 et 2023, favorisant des achats éco-responsables

3003.3185.02 Augmentation des mandats pour l'établissement des CECB+

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3005	Expulsions locataires	73'000.00	36'000.00	49'500.00	27'500.00	18'486.45	
3005.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	1'000.00				899.35	
3005.3161.06	Locations garde-meubles	7'000.00		7'000.00			
3005.3185.24	Frais enlèvement / transport	19'000.00		19'000.00		4'912.10	
3005.3301.00	Défalcation capital	36'000.00		22'000.00		1'569.80	
3005.3526.10	* Frais de déchèterie, élimin. déchets/objets	10'000.00		1'500.00		11'105.20	
3005.4362.07	Facturation frais divers		29'000.00		20'500.00		
3005.4362.08	Facturation garde-meubles		7'000.00		7'000.00		
3006	Conciergeries	4'203'900.00	585'800.00	4'092'200.00	586'000.00	3'809'085.79	652'782.10
3006.3011.00	Traitements personnel fixe	2'995'700.00		2'878'300.00		2'632'612.55	
3006.3011.15	Allocations diverses	93'200.00		132'700.00		113'267.50	
3006.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					33'211.70	
3006.3012.01	Remplacements divers (absences)					68'817.05	
3006.3012.02	Traitements personnel temporaire	73'200.00		73'100.00		71'821.80	
3006.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	278'500.00		270'200.00		247'809.95	
3006.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	434'100.00		435'100.00		374'785.25	
3006.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	41'200.00		39'500.00		37'450.90	
3006.3060.00	Remboursements de frais divers	3'500.00		3'500.00		2'759.40	
3006.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	2'800.00					
3006.3114.00	Achats MACHINES, matériel d'exploitation/entretien	67'700.00		50'800.00		45'987.35	
3006.3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage	155'000.00		150'000.00		144'600.43	
3006.3154.00	Entretien des machines et du matériel d'exploitation	15'000.00		15'000.00		11'801.47	
3006.3185.07	Honoraires mandats externes pour l'entretien	20'000.00		20'000.00		1'809.35	
3006.3191.04	Sacs-poubelles taxés	24'000.00		24'000.00		22'351.09	
3006.4356.00	Facturation de services à des tiers		15'800.00		15'600.00		15'832.50
3006.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						64'318.05
3006.4361.01	Remboursements de traitements						11'100.00
3006.4362.00	Remboursements de frais						1'276.30
3006.4909.00	Imputations internes de frais de conciergerie		570'000.00		570'400.00		560'255.25

3005.3526.10

Il y a de plus en plus d'expulsions avec entreposage de biens en garde-meubles et très peu de lots récupérés par leur propriétaire. Il y a également de plus en plus de frais d'élimination (CSP et déchèterie)

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
301	OFFICE DU LOGEMENT	485'300.00	88'000.00	276'400.00	4'700.00	231'056.00	3'320.00
3010	Office du logement	485'300.00	88'000.00	276'400.00	4'700.00	231'056.00	3'320.00
3010.3011.00	Traitements personnel fixe	116'700.00		114'700.00		113'554.20	
3010.3011.15	Allocations diverses	9'400.00		9'400.00		9'360.00	
3010.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	10'700.00		10'600.00		10'360.70	
3010.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	19'500.00		19'700.00		18'635.80	
3010.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'700.00		1'700.00		1'655.05	
3010.3060.00	Remboursements de frais divers	200.00		200.00		78.20	
3010.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	200.00					
3010.3161.04	Loyers et frais logements sociaux	8'000.00		8'000.00		366.85	
3010.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	1'500.00		1'100.00		1'225.60	
3010.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	25'000.00		25'000.00		15'000.00	
3010.3185.29	* Honoraires - mandat de prestations AIL	36'400.00					
3010.3301.00	Défalcation capital	3'000.00		3'000.00			
3010.3655.18	Subv. ordinaires habitations à loyers modérés	48'000.00		48'000.00		32'727.00	
3010.3655.19	Subv. complém. pour appartements protégés	35'000.00		35'000.00		28'092.60	
3010.3655.23	* Subventions prestations AIL	170'000.00					
3010.4231.05	Remb. loyers et frais payés par Ville - Logements sociaux		3'000.00		3'000.00		1'320.00
3010.4515.13	Participation du Canton - Logements sociaux				1'700.00		
3010.4515.22	* Participation du Canton - Logements AIL		85'000.00				
3010.4525.02	Participation partenaires - Logements sociaux						2'000.00

- 3010.3185.29** Honoraires pour le temps de formation et de traitement des dossiers, selon le préavis 50-2023
- 3010.3655.23** Estimation du coût annuel des prestations d'aide individuelle au logement, selon le préavis 50-2023
- 3010.4515.22** Participation du Canton à hauteur de 50% sur les prestations d'aide individuelle au logement versées pour les ménages avec enfant-s, selon le préavis 50-2023

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
310	TERRAINS	138'500.00	2'067'600.00	137'900.00	2'041'300.00	98'920.10	1'989'469.59
3100	Terrains communaux	800.00	1'355'200.00	200.00	1'272'900.00	180.00	1'321'337.61
3100.3161.01	* Loyers divers	800.00		200.00		180.00	
3100.4232.00	Cacib SA - Av. Baumettes (1ère étape) (2054)		107'200.00		107'200.00		107'235.00
3100.4232.01	Cacib SA - Av. Baumettes (2ème étape) (2054)		52'600.00		52'600.00		52'627.50
3100.4232.02	Cacib SA - Le Closel - Parcelle 782 (2084)		244'000.00		244'000.00		244'020.00
3100.4232.03	Cacib SA - Le Closel - Parcelle 2749 (2084)		74'800.00		74'800.00		74'820.00
3100.4232.05	Poletti André - Pl. de la Gare		3'000.00		3'000.00		3'043.90
3100.4232.10	Renens-Pierrettes - Rue Lac 28 et 28b (2064)		34'700.00		33'700.00		33'764.00
3100.4232.11	Renens-Pierrettes - Ch. Biondes 30-32 (2040)		9'900.00		9'900.00		9'997.00
3100.4232.12	Renens-Pierrettes - Av. 1er-Mai 11 (2054)		10'000.00		10'000.00		10'000.00
3100.4232.15	Sté coop d'habitation - Av. Paudex 10-12 (2120)		43'800.00		43'800.00		43'800.00
3100.4232.16	Sté coop d'habitation - Ch. Corbettes 1-9 (2060)		38'700.00		37'000.00		38'085.35
3100.4232.17	Sté coop d'habitation - Ch. Borjod 2-10 (2036)		22'100.00		21'200.00		21'756.30
3100.4232.18	Sté coop d'habitation - Ch. Biondes 34-48 (2040)		39'300.00		39'300.00		39'255.85
3100.4232.19	Sté coop d'habitation - Av. 1er-Mai 11b-11c (2054)		18'000.00		18'000.00		18'000.05
3100.4232.25	Sté coop Piscine - Au Censuy (2060)		6'600.00		6'600.00		6'637.50
3100.4232.26	Sté coop Refuge - Au Censuy (2039)		1'400.00		1'400.00		1'420.60
3100.4232.27	Sté coop Tennis-club - Aux Baumettes (2081)		17'600.00		17'300.00		17'560.80
3100.4232.28	UBS - Aux Baumettes (2070)		9'600.00		9'500.00		9'503.60
3100.4232.31	Locations de terrains		19'600.00		21'300.00		19'316.10
3100.4272.01	Redevances d'utilisation		2'300.00		2'300.00		2'250.00
3100.4342.04	Emolument usage du sol		600'000.00		520'000.00		568'244.06
3103	Redevances	41'000.00	161'400.00	41'000.00	197'900.00	25'783.82	158'413.13
3103.3102.01	* Affichage culturel gratuit	26'000.00		26'000.00		20'600.00	
3103.3141.30	Entretien places stationnement	10'000.00		10'000.00		46.36	
3103.3141.31	Entretien des abribus	5'000.00		5'000.00		4'777.09	
3103.3301.06	(IM)Défalcation capital					360.37	
3103.4232.40	(IM)Places de parc - Av. du 1er-Mai		13'700.00		13'700.00		13'680.00
3103.4232.42	(IM)Places de parc - Ch. des Biondes		19'500.00		19'500.00		19'440.00
3103.4232.43	* (IM)Places de parc - Ch. des Côtes 3						540.00
3103.4232.45	(IM)Places de parc - Sentier de la Gare		11'500.00		11'500.00		13'500.00
3103.4232.46	(IM)Places de parc - Ch. de Jouxpens 5		4'500.00		4'500.00		4'560.00
3103.4232.47	(IM)Places de parc - Ch. des Ramiers		5'000.00		5'000.00		5'040.00
3103.4232.48	(IM)Places de parc - Service du feu		8'400.00		8'400.00		8'400.00
3103.4232.49	(IM)Places de parc - Av. du Temple		4'300.00		4'300.00		4'620.00
3103.4232.55	* (IM)Parking du Centre Coop		3'500.00		5'000.00		3'492.93
3103.4272.01	* Redevances d'utilisation		65'000.00		100'000.00		64'540.20
3103.4272.02	* Affichage culturel gratuit		26'000.00		26'000.00		20'600.00

- 3100.3161.01** Location annuelle du terrain au Chemin du Closel CHF 600.-, selon le préavis no 7-2021
- 3103.3102.01** Affichage culturel et BPA. Contrepartie dans le compte no 3103.4272.02. Facturé uniquement pour un problème de TVA
- 3103.4232.43** Le parking n'existe plus suite à l'agrandissement du parc du Chêne
- 3103.4232.55** Adaptation du budget selon la moyenne des recettes des années 2022 et 2023. Augmentation des dépenses liées à la surveillance qui viennent en déduction des recettes perçues
- 3103.4272.01** Ce compte comprend deux redevances distinctes de la SGA :
- convention d'affichage
- revenus publicitaires sur les abribus, qui s'équilibre avec une charge du même montant dans le compte no 3103.3141.31 de CHF 5'000.- (ceci pour une question de TVA)
- 3103.4272.02** Affichage culturel et BPA. Contrepartie dans le compte no 3103.3102.01. Facturé uniquement pour un problème de TVA

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3104	* Parcs Hôtel de Ville / Censuy / Frehner et sites scolaires	73'700.00	292'000.00	73'700.00	270'500.00	59'636.91	294'505.85
3104.3123.04	Achats et consommation d'électricité	200.00		200.00		120.04	
3104.3142.01	Travaux de marquage et de génie civil	15'000.00		15'000.00		7'035.00	
3104.3143.00	Entretien horodateurs et signalisation	5'000.00		5'000.00		5'136.40	
3104.3183.00	Frais bancaires	500.00		500.00		466.96	
3104.3183.01	Commission de perception Parkingpay	23'500.00		23'500.00		19'051.29	
3104.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	2'000.00		2'000.00			
3104.3185.08	Honoraires de surveillance	27'500.00		27'500.00		27'827.22	
3104.4232.60	Cartes à gratter - Employés		4'000.00		10'000.00		3'993.95
3104.4232.61	Cartes à gratter - Organismes partenaires		13'000.00		6'500.00		12'873.55
3104.4232.62	Places de parc - Employés		50'000.00		60'000.00		49'506.05
3104.4232.63	Places de parc - Organismes partenaires		21'000.00		26'000.00		21'637.10
3104.4232.64	Places de parc - Enseignants		47'000.00		60'000.00		47'599.00
3104.4232.65	Horodateurs - Parc de l'Hôtel de Ville		30'000.00		25'000.00		30'123.05
3104.4232.66	Horodateurs - Parc du Censuy		112'000.00		70'000.00		112'982.80
3104.4232.67	Horodateurs - Parc Frehner		15'000.00		13'000.00		15'790.35
3109	* Zones autorisations de parcage	23'000.00	259'000.00	23'000.00	300'000.00	13'319.37	215'213.00
3109.3183.01	Commission de perception Parkingpay	21'000.00		21'000.00		13'319.37	
3109.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	2'000.00		2'000.00			
3109.4272.04	Vente d'autorisations de courte durée		9'000.00		10'000.00		8'963.00
3109.4272.05	Vente d'autorisations pour résidents		250'000.00		290'000.00		206'250.00

3104	Les recettes ont été adaptées selon les revenus de l'année 2023
3104.3185.02	Réédition et adaptation des dépliants d'information pour les parkings
3109	Les recettes ont été adaptées selon les revenus de l'année 2023
3109.3185.02	Réédition et adaptation des dépliants d'information pour les parkings

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
32	* BÂTIMENTS DIVERS PATR. FINANCIER	86'200.00	38'100.00	125'100.00	38'100.00	146'244.69	53'945.45
	Récapitulation par natures						
3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'900.00		1'900.00		4'790.65	
3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	8'000.00		8'000.00		7'071.35	
3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	5'900.00		5'900.00		4'716.65	
3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	6'400.00		6'400.00		7'181.55	
3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	28'000.00		27'500.00		39'422.08	
3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	5'000.00		46'600.00		31'504.57	
3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	7'100.00		7'000.00		6'010.50	
3161.02	(IM)Charges PPE	5'800.00		4'300.00		5'710.06	
3161.03+07	(IM)Loyers	13'100.00		13'100.00		13'080.00	
3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	4'200.00		3'600.00		4'014.70	
3191.05	(IM)Taxes d'épuration et déchets	800.00		800.00		765.90	
3301.06	(IM)Défalcation capital					21'976.68	
4231.00	(IM)Loyer		31'000.00		31'000.00		43'922.30
4231.02	(IM)Loyer Avenir 25 (sous-location vestiaire EFRE)		4'700.00		4'700.00		4'680.00
4231.06	(IM)Loyer locaux 14-Avril 19		2'400.00		2'400.00		2'400.00
4351.01	(IM)Ventes d'eau, d'énergie et de combustible						2'943.15
320	BÂTIMENTS A USAGE SOCIO-CULTUREL	40'700.00	29'800.00	80'500.00	29'800.00	61'683.83	29'760.00
3206	Source 3 - CRA	23'800.00		39'200.00		52'045.32	
3206.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	500.00		500.00		522.45	
3206.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	8'000.00		8'000.00		7'071.35	
3206.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	2'200.00		2'200.00		1'934.65	
3206.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	8'000.00		8'000.00		8'364.15	
3206.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	2'000.00		17'600.00		31'504.57	
3206.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	2'000.00		2'000.00		1'589.00	
3206.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'100.00		900.00		1'059.15	
3207	Neuve 4b	8'100.00	9'600.00	6'600.00	9'600.00	8'204.41	9'600.00
3207.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	700.00		700.00		704.65	
3207.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'000.00		1'000.00		1'183.55	
3207.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	400.00		400.00		416.80	
3207.3161.02	* (IM)Charges PPE	5'800.00		4'300.00		5'710.06	
3207.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	200.00		200.00		189.35	
3207.4231.00	(IM)Loyer		9'600.00		9'600.00		9'600.00

- 32** - Energies : malgré l'instabilité et les incertitudes liées aux prix des énergies, il a été décidé de prendre comme référence les coûts inscrits au budget 2024
- Primes d'assurances diverses, nature no 3186.00 : l'augmentation des indices des bâtiments annoncée par l'ECA (Etablissement cantonal d'assurance) passant de 135 à 140 points a été prise en compte
- Entretien courant, natures nos 3141.00/03/06/18 : les dépassements enregistrés en 2023 ont été pris en compte et les budgets ont été réadaptés avec une tendance à la hausse
- 3206.3141.01** Réfection partielle de la distribution d'eau CHF 2'000.-
- 3207.3161.02** Adaptation du budget suite à l'assemblée générale de PPE de 2024

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3208	Bourg-Dessus 17 - Ass. Quart Monde	5'100.00	20'200.00	31'100.00	20'200.00	1'054.50	20'160.00
3208.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	400.00		400.00		367.75	
3208.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'000.00		1'000.00		63.15	
3208.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	3'000.00		29'000.00			
3208.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	400.00		400.00		300.00	
3208.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	300.00		300.00		323.60	
3208.4231.00	(IM)Loyer		20'200.00		20'200.00		20'160.00
3209	Neuve 1 - (ex Corso)	3'700.00		3'600.00		379.60	
3209.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	3'000.00		3'000.00			
3209.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	300.00		300.00			
3209.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	400.00		300.00		379.60	
321	BÂTIMENTS COMMERCIAUX	18'200.00	8'300.00	17'600.00	8'300.00	58'289.43	24'185.45
3211	Lausanne 31 b - ASLOCA	3'500.00	1'200.00	3'000.00	1'200.00	5'774.35	1'200.00
3211.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	300.00		300.00		346.20	
3211.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'800.00		1'800.00		954.80	
3211.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'000.00		500.00		4'092.60	
3211.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	200.00		200.00		200.00	
3211.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	200.00		200.00		180.75	
3211.4231.00	(IM)Loyer		1'200.00		1'200.00		1'200.00
3212	* Savonnerie 4	500.00		1'400.00		38'914.63	15'905.45
3212.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau					3'240.00	
3212.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles					1'881.75	
3212.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant			1'000.00		11'333.40	
3212.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	500.00		400.00		482.80	
3212.3301.06	(IM)Défalcation capital					21'976.68	
3212.4231.00	(IM)Loyer						12'962.30
3212.4351.01	(IM)Ventes d'eau, d'énergie et de combustible						2'943.15
3219	Bâtiments divers et sous-locations	14'200.00	7'100.00	13'200.00	7'100.00	13'600.45	7'080.00
3219.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'000.00				469.60	
3219.3161.03	(IM)Loyers	4'700.00		4'700.00		4'680.00	
3219.3161.07	(IM)Loyer 14-Avril 19	8'400.00		8'400.00		8'400.00	
3219.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	100.00		100.00		50.85	
3219.4231.02	(IM)Loyer Avenir 25 (sous-location vestiaire EFRE)		4'700.00		4'700.00		4'680.00
3219.4231.06	(IM)Loyer locaux 14-Avril 19		2'400.00		2'400.00		2'400.00

3208.3141.01 Pose d'une main courante CHF 3'000.-

3212 La convention d'occupation actuelle arrive à échéance fin 2024. Les locaux ne seront pas reloués en raison du futur projet lié à la Savonnerie

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
328	PROPRIETE D'ONDALLAZ	27'300.00		27'000.00		26'271.43	
3282	* Ondallaz - Mon Beau Pays - Ch. d'Ondallaz 1	27'300.00		27'000.00		26'271.43	
3282.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	700.00		700.00		314.25	
3282.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'200.00		1'200.00		1'122.55	
3282.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	6'400.00		6'400.00		5'299.80	
3282.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	13'000.00		13'000.00		13'915.63	
3282.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	3'800.00		3'700.00		3'504.70	
3282.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'400.00		1'200.00		1'348.60	
3282.3191.05	(IM)Taxes d'épuration et déchets	800.00		800.00		765.90	

3282

Pour les charges et les revenus liés à la location, se référer à la section no 5193 "Ondallaz - Mon Beau Pays"

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
33	* BÂTIMENTS LOCATIFS PATR. FINANCIER	333'600.00	801'200.00	320'700.00	657'500.00	465'366.22	916'044.63
	Récapitulation par natures						
3121.00	(IM) Achats et consommation d'eau	22'500.00		21'300.00		19'680.69	
3122.00	(IM) Achats et consommation de gaz	500.00		500.00		598.15	
3123.00	(IM) Achats et consommation d'électricité	18'600.00		15'500.00		12'810.75	
3124.00	(IM) Achats et consommation de combustibles	4'100.00		17'500.00		3'723.20	
3141.00	(IM) Bâtiment - Entretien courant	117'000.00		90'900.00		111'490.80	
3141.01	(IM) Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	113'400.00		119'200.00		83'337.50	
3141.02	(IM) Bâtiment - Contrats maintenance	11'600.00		10'600.00		7'637.20	
3161.02	(IM) Charges PPE	3'000.00		2'000.00		2'927.25	
3185.09	(IM) Honoraires surveillance énergie	3'500.00		3'500.00		2'919.66	
3185.28	(IM) Honoraires gérance et divers	4'000.00		6'200.00		28'565.75	
3186.01	(IM) Primes d'assurances diverses	18'500.00		14'000.00		17'839.55	
3189.17	(IM) Dédommag. acquéreur évincé + provision frais procès					150'000.00	
3199.08	(IM) Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage			300.00		5'141.22	
3819.10	(IM) Attrib. au "Fonds Source 1, régular. des loyers"	16'900.00		19'200.00		18'694.50	
4231.00	(IM) Loyer		789'700.00		648'000.00		860'046.00
4359.01+02	(IM) Recettes diverses (dcpte chauff.+mach.à laver)		10'800.00		9'500.00		11'073.73
4359.03	(IM) Recettes diverses (remboursement des frais)		700.00				980.00
4362.02	(IM) Remboursements de frais						3'588.50
4363.00	(IM) Remboursements dommages causés par tiers						199.25
4364.01	(IM) Remboursements d'assurances propres						40'157.15
3352	Source 2	5'900.00	24'700.00	50'900.00	24'700.00	3'078.91	24'846.65
3352.3121.00	(IM) Achats et consommation d'eau	700.00		700.00		612.90	
3352.3123.00	(IM) Achats et consommation d'électricité	700.00		700.00		568.10	
3352.3141.00	(IM) Bâtiment - Entretien courant	2'100.00		2'100.00		27.15	
3352.3141.01	(IM) Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux			45'000.00			
3352.3141.02	(IM) Bâtiment - Contrats maintenance	1'500.00		1'500.00		732.40	
3352.3185.09	(IM) Honoraires surveillance énergie	500.00		500.00		486.61	
3352.3186.01	(IM) Primes d'assurances diverses	400.00		400.00		428.75	
3352.3199.08	(IM) Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage					223.00	
3352.4231.00	(IM) Loyer		24'100.00		24'100.00		24'100.00
3352.4359.01	(IM) Recettes diverses (décompte chauffage)		600.00		600.00		746.65

- 33**
- Energies : malgré l'instabilité et les incertitudes liées aux prix des énergies, il a été décidé de prendre comme référence les coûts inscrits au budget 2024
 - Primes d'assurances diverses, nature no 3186.00 : l'augmentation des indices des bâtiments annoncée par l'ECA (Etablissement cantonal d'assurance) passant de 135 à 140 points a été prise en compte
 - Entretien courant, natures nos 3141.00/03/06/18 : les dépassements enregistrés en 2023 ont été pris en compte et les budgets ont été réadaptés avec une tendance à la hausse

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3353	Borjod 20	17'300.00	47'000.00	11'700.00	47'000.00	8'946.46	47'013.05
3353.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'200.00		1'200.00		763.40	
3353.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	900.00		900.00		768.05	
3353.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	8'000.00		8'000.00		5'683.20	
3353.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	5'400.00					
3353.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	400.00		400.00		376.95	
3353.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	500.00		500.00		486.61	
3353.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	900.00		700.00		868.15	
3353.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage					0.10	
3353.4231.00	(IM)Loyer		45'100.00		45'100.00		45'120.00
3353.4359.02	(IM)Recettes diverses (dcpte chauff.+mach.à laver)		1'900.00		1'900.00		1'893.05
3354	Lac 36	15'600.00	62'500.00	15'500.00	60'700.00	13'829.35	62'897.70
3354.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'500.00		1'500.00		1'224.20	
3354.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	700.00		700.00		496.10	
3354.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	7'000.00		4'400.00		7'162.20	
3354.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	800.00		800.00			
3354.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	500.00		500.00			
3354.3185.28	* (IM)Honoraires gérance et divers	4'000.00		6'200.00		3'930.75	
3354.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'100.00		1'100.00		1'013.75	
3354.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage			300.00		2.35	
3354.4231.00	(IM)Loyer		62'000.00		60'200.00		62'100.50
3354.4359.02	(IM)Recettes diverses (dcpte chauff.+mach.à laver)		500.00		500.00		797.20
3355	Léman 15b	7'000.00	42'000.00	6'900.00	42'000.00	6'460.11	41'991.10
3355.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'300.00		1'300.00		979.15	
3355.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'200.00		1'200.00		1'512.15	
3355.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	3'000.00		3'000.00		2'807.10	
3355.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	300.00		300.00			
3355.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	500.00		500.00		486.61	
3355.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	700.00		600.00		675.15	
3355.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage					-0.05	
3355.4231.00	(IM)Loyer		41'400.00		41'400.00		41'340.00
3355.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		600.00		600.00		651.10

- 3353.3141.01** Réparation des portes de garage CHF 4'000.-. Changement de quatre boîtes aux lettres, y compris les plaquettes CHF 1'400.-
- 3354.3141.00** Adaptation du budget, celui de l'année 2024 a été sous-évalué. Les travaux d'entretien se sont avérés plus conséquents qu'estimés au moment de l'élaboration du budget
- 3354.3185.28** Adaptation du budget, celui de l'année 2024 a été surévalué selon le montant refacturé par la gérance

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3356	Léman 9	19'300.00	30'200.00	9'600.00	30'200.00	11'620.45	30'429.40
3356.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	900.00		1'300.00		642.30	
3356.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	400.00		400.00		302.25	
3356.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	6'800.00		6'800.00		411.85	
3356.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	10'000.00				9'118.95	
3356.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	500.00		500.00		472.35	
3356.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	700.00		600.00		627.90	
3356.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage					44.85	
3356.4231.00	(IM)Loyer		29'300.00		29'300.00		29'220.00
3356.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		900.00		900.00		1'209.40
3357	Léman 8	23'000.00	44'700.00	30'500.00	30'600.00	16'000.65	35'864.59
3357.3121.00	* (IM)Achats et consommation d'eau	800.00		1'300.00		756.70	
3357.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	2'000.00		2'000.00		1'113.55	
3357.3124.00	* (IM)Achats et consommation de combustibles			11'100.00			
3357.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	8'000.00		8'000.00		12'498.15	
3357.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	10'000.00		6'000.00			
3357.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'300.00		1'300.00		733.05	
3357.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	900.00		800.00		899.20	
3357.4231.00	* (IM)Loyer		43'800.00		30'600.00		34'950.00
3357.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		900.00				914.59
3358	Source 1 - Lausanne 17	77'100.00	111'100.00	95'900.00	111'400.00	89'092.06	148'817.95
3358.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	3'700.00		3'700.00		3'705.84	
3358.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'400.00		1'400.00		1'731.10	
3358.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	9'000.00		9'000.00		33'551.45	
3358.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	43'000.00		59'500.00		28'751.05	
3358.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	600.00		600.00		198.00	
3358.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	500.00		500.00		486.61	
3358.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'000.00		2'000.00		1'973.50	
3358.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage					0.01	
3358.3819.10	(IM)Attrib. au "Fonds Source 1, régular. des loyers"	16'900.00		19'200.00		18'694.50	
3358.4231.00	(IM)Loyer		110'000.00		110'000.00		110'148.00
3358.4359.02	(IM)Recettes diverses (dcpte chauff.+mach.à laver)		1'100.00		1'400.00		1'140.80
3358.4362.02	(IM)Remboursements de frais						3'588.50
3358.4364.01	(IM)Remboursements d'assurances propres						33'940.65

3356.3141.01	Changement de cinq fenêtres CHF 10'000.-
3357.3121.00	Adaptation du budget selon la moyenne des trois dernières années (2021 à 2023)
3357.3124.00	Suite au changement de locataires, les frais de combustibles sont comptabilisés au bilan pour le décompte de chauffage
3357.3141.01	Changement de deux fenêtres de toit CHF 10'000.-
3357.4231.00	Location complète de la maison
3358.3141.01	Changement des compteurs d'énergie CHF 3'000.-. Réserve si nécessité pour la rénovation d'appartements CHF 40'000.-

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3359	Neuve 8 & 8bis	17'800.00	48'300.00	14'300.00	48'300.00	12'721.86	48'541.15
3359.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'400.00		1'400.00		1'458.90	
3359.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'400.00		1'400.00		1'584.45	
3359.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	8'000.00		8'000.00		8'353.30	
3359.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	5'000.00		1'600.00			
3359.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	600.00		600.00			
3359.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	500.00		500.00		486.61	
3359.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	900.00		800.00		838.55	
3359.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage					0.05	
3359.4231.00	(IM)Loyer		47'500.00		47'500.00		47'520.00
3359.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		800.00		800.00		1'021.15
3360	Jouxens 5	8'500.00	20'900.00	8'400.00	20'900.00	6'909.75	21'001.20
3360.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	700.00		700.00		556.06	
3360.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	700.00		700.00		381.95	
3360.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	6'000.00		6'000.00		3'750.80	
3360.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	500.00		500.00		385.00	
3360.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	600.00		500.00		586.90	
3360.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage					1'249.04	
3360.4231.00	(IM)Loyer		20'400.00		20'400.00		20'340.00
3360.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		500.00		500.00		661.20
3362	Village 10	22'500.00	10'300.00	5'200.00	19'000.00	11'450.14	18'217.99
3362.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	3'000.00		3'000.00		503.79	
3362.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	3'000.00				2'144.95	
3362.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	15'000.00		1'000.00		7'507.60	
3362.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	500.00		500.00		420.00	
3362.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'000.00		700.00		873.80	
3362.4231.00	* (IM)Loyer		9'500.00		19'000.00		17'380.00
3362.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		800.00				837.99
3363	Temple 16	4'600.00	27'000.00	4'600.00	29'400.00	2'661.50	29'400.00
3363.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	800.00		800.00		607.25	
3363.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	3'000.00		3'000.00		1'260.85	
3363.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	400.00		400.00		376.95	
3363.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	400.00		400.00		416.45	
3363.4231.00	* (IM)Loyer		27'000.00		29'400.00		29'400.00
3364	* Sentier de la Gare 3	1'400.00				633.05	
3364.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'000.00				633.05	
3364.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	400.00					

3359.3141.01	Rafraîchissement de la cage d'escalier CHF 5'000.-
3362.3141.00	Adaptation du budget suite à la nouvelle occupation des lieux (ferme pédagogique). Site fréquenté plusieurs fois par semaine par des écoliers ainsi que parfois le week-end lors d'animations destinées aux Renanais-es. Bâtiment vétuste qui engendrera des frais de sécurisation pour mener à bien les futurs projets
3362.4231.00	Location prévue jusqu'au mois de juin 2025 (début des travaux prévus)
3363.4231.00	Relocation de la maison avec un loyer mensuel de CHF 2'250.-
3364	Immeuble acheté en octobre 2023

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3365	Poste 17	2'600.00	31'500.00	2'500.00	31'500.00	1'359.80	31'500.00
3365.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	700.00		700.00		596.96	
3365.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'000.00		1'000.00		161.15	
3365.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	300.00		300.00			
3365.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	600.00		500.00		601.70	
3365.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage					-0.01	
3365.4231.00	(IM)Loyer		31'500.00		31'500.00		31'500.00
3370	* Avenir 23-25	44'400.00	138'700.00			212'026.50	213'639.00
3370.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'800.00				2'723.55	
3370.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	100.00				24.00	
3370.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	8'500.00				12'824.25	
3370.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	30'000.00				15'478.20	
3370.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'000.00				1'490.60	
3370.3185.28	* (IM)Honoraires gérance et divers					24'635.00	
3370.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	3'000.00				3'090.05	
3370.3189.17	(IM)Dédommag. acquéreur évincé + provision frais procès					150'000.00	
3370.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage					1'760.85	
3370.4231.00	(IM)Loyer		138'000.00				207'422.50
3370.4359.02	(IM)Recettes diverses (dcpte chauff.+mach.à laver)		700.00				
3370.4364.01	(IM)Remboursements d'assurances propres						6'216.50
3371	Avenir 6	34'000.00	68'800.00	29'800.00	69'600.00	12'647.66	68'984.85
3371.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'400.00		1'400.00		1'618.12	
3371.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	500.00		500.00		598.15	
3371.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	4'100.00		4'100.00		1'424.45	
3371.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	15'000.00		15'000.00		6'181.20	
3371.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	10'000.00		6'000.00			
3371.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'400.00		1'400.00		1'293.50	
3371.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	500.00		500.00		486.61	
3371.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'100.00		900.00		1'045.60	
3371.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage					0.03	
3371.4231.00	(IM)Loyer		67'600.00		67'600.00		67'585.00
3371.4359.02	(IM)Recettes diverses (dcpte chauff.+mach.à laver)		1'200.00		2'000.00		1'200.60
3371.4363.00	(IM)Remboursements dommages causés par tiers						199.25

3370	Immeuble acheté en décembre 2023 (exercice du droit de préemption), avec effet rétroactif au 01.07.2022
3370.3141.01	Divers travaux de sécurisation suite à l'achat du bâtiment CHF 30'000.-
3370.3185.28	Reprise de la gérance en interne au 01.07.2024
3371.3141.01	Changement de trois fenêtres CHF 10'000.-

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3374	Avenir 9 - Savonnerie 6	7'500.00	34'500.00	7'400.00	33'900.00	5'139.12	33'600.00
3374.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'000.00		1'000.00		802.77	
3374.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	5'100.00		5'100.00		1'115.05	
3374.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	400.00		400.00		344.65	
3374.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'000.00		900.00		1'015.65	
3374.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage					1'861.00	
3374.4231.00 *	(IM)Loyer		34'200.00		33'600.00		33'600.00
3374.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		300.00		300.00		
3375	Saugiaz 8	14'500.00	23'500.00	17'600.00	23'500.00	11'138.45	23'520.00
3375.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'600.00		1'300.00		2'128.80	
3375.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	2'000.00		2'000.00		759.65	
3375.3124.00 *	(IM)Achats et consommation de combustibles	4'100.00		6'400.00		3'723.20	
3375.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	5'500.00		5'500.00		3'217.75	
3375.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux			1'100.00			
3375.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	800.00		800.00		813.75	
3375.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	500.00		500.00		495.30	
3375.4231.00	(IM)Loyer		23'500.00		23'500.00		23'520.00
3376	1er-Mai 13 (Cure)	3'900.00	27'700.00	3'800.00	27'000.00	34'826.25	27'980.00
3376.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	3'000.00		3'000.00		4'262.85	
3376.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					29'989.30	
3376.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	300.00		300.00			
3376.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	600.00		500.00		574.10	
3376.4231.00	(IM)Loyer		27'000.00		27'000.00		27'000.00
3376.4359.03	(IM)Recettes diverses (remboursement des frais)		700.00				980.00
3378	Perrelet 14 - Studio (en PPE)	4'000.00	7'800.00	3'000.00	7'800.00	2'927.25	7'800.00
3378.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'000.00		1'000.00			
3378.3161.02 *	(IM)Charges PPE	3'000.00		2'000.00		2'927.25	
3378.4231.00	(IM)Loyer		7'800.00		7'800.00		7'800.00
3379	Mont 2	2'700.00		3'100.00		1'896.90	
3379.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'000.00		1'000.00		81.85	
3379.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'700.00		2'100.00		1'815.05	

- 3374.4231.00** Augmentation d'un des loyers de CHF 50.- /mois
- 3375.3124.00** Adaptation du budget selon la moyenne des trois dernières années (2021 à 2023)
- 3378.3161.02** Adaptation du budget selon les charges PPE de l'année 2023

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34	* BÂTIMENTS DU PATR. ADMINISTRATIF	1'645'900.00	1'321'700.00	1'588'500.00	1'308'100.00	1'618'396.02	1'340'878.96
	Récapitulation par natures						
3121.00	(IM) Achats et consommation d'eau	81'000.00		90'600.00		105'753.83	
3122.00+01	(IM) Achats et consommation de gaz	45'500.00		53'000.00		43'604.20	
3123.00	(IM) Achats et consommation d'électricité	197'800.00		213'600.00		184'283.40	
3124.00	(IM) Achats et consommation de combustibles	108'400.00		123'000.00		83'443.40	
3129.00	(IM) Achats et consommation chauffage à distance	35'200.00		33'400.00		26'150.20	
3141.xx	(IM) Bâtiment - Entretien courant	298'100.00		285'400.00		264'697.49	
3141.xx	(IM) Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	202'500.00		133'500.00		252'531.81	
3141.xx	(IM) Bâtiment - Contrats maintenance	124'100.00		128'500.00		107'282.61	
3153.01	(IM) Entretien du mobilier et des équipements	500.00		500.00			
3161.02	(IM) Charges PPE	8'200.00		7'000.00		8'213.35	
3161.03	(IM) Loyers	443'400.00		428'600.00		439'431.70	
3185.09	(IM) Honoraires surveillance énergie	27'300.00		19'400.00		18'876.36	
3186.01	(IM) Primes d'assurances diverses	72'700.00		70'500.00		70'209.30	
3191.05	(IM) Taxes d'épuration et déchets	1'200.00		1'500.00		1'159.40	
3199.08	(IM) Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage					0.17	
3301.06	(IM) Défalcation capital					12'758.80	
4271.00	(IM) Loyers des bâtiments administratifs		281'400.00		266'200.00		277'376.00
4271.01	(IM) Locations		800.00		3'000.00		2'250.00
4271.03	(IM) Loyers pétanque		2'100.00		2'100.00		2'124.00
4271.04	(IM) Loyer Fondation de la Ferme des Tilleuls		240'000.00		240'000.00		240'000.00
4351.02	(IM) Vente d'électricité produite		4'800.00		3'900.00		9'294.60
4359.01	(IM) Recettes diverses (décompte chauffage)		1'400.00		1'400.00		1'597.05
4359.03	(IM) Recettes diverses (remboursement des frais)		6'400.00		5'800.00		6'162.65
4359.05	(IM) Ventes et prestations diverses		2'000.00		2'000.00		1'475.50
4362.02	(IM) Remboursements de frais		1'500.00		5'500.00		3'972.70
4362.04	(IM) Rembours. frais (chauffage Rosée du Soleil)		1'800.00		1'800.00		1'867.40
4363.00	(IM) Remboursements dommages causés par tiers						3'044.30
4364.01	(IM) Remboursements d'assurances propres						35'434.80
4902.00	(IM) Imput. internes biens, services et marchandises		25'900.00		31'300.00		15'625.56
4903.00	(IM) Imput. internes eau, énergie et combustibles		13'500.00		12'600.00		16'461.50
4904.xx	(IM) Imputations internes de loyers et charges		740'100.00		732'500.00		724'192.90

- 34**
- Energies : malgré l'instabilité et les incertitudes liées aux prix des énergies, il a été décidé de prendre comme référence les coûts inscrits au budget 2024
 - Primes d'assurances diverses, nature no 3186.00 : l'augmentation des indices des bâtiments annoncée par l'ECA (Etablissement cantonal d'assurance) passant de 135 à 140 points a été prise en compte
 - Entretien courant, natures nos 3141.00/03/06/18 : les dépassements enregistrés en 2023 ont été pris en compte et les budgets ont été réadaptés avec une tendance à la hausse

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
340	BÂT. ADMINISTRATIFS ET TECHNIQUES	628'300.00	266'000.00	599'700.00	265'000.00	642'192.20	299'685.33
3401	Lausanne 33/35 - Hôtel de Ville	242'300.00	76'000.00	260'000.00	76'000.00	281'069.83	109'644.30
3401.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	2'200.00		2'200.00		1'625.60	
3401.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	39'600.00		39'600.00		29'596.00	
3401.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	51'400.00		51'400.00		33'511.10	
3401.3141.03	(IM)Lausanne 33 - Bâtiment - Entretien courant	25'000.00		25'000.00		23'471.44	
3401.3141.04	(IM)Lausanne 33 - Bâtiment - Contrats maintenance	9'200.00		9'300.00		8'820.57	
3401.3141.05	(IM)Lsne 33 - Bâtiment - Rénov. + travaux spéciaux			52'500.00		35'310.90	
3401.3141.06	* (IM)Lausanne 35 - Bâtiment - Entretien courant	50'000.00		30'000.00		80'755.97	
3401.3141.07	* (IM)Lsne 35 - Bâtiment - Rénov. + travaux spéciaux	38'000.00		23'000.00		44'369.25	
3401.3141.08	(IM)Lausanne 35 - Bâtiment - Contrats maintenance	12'000.00		12'300.00		11'107.40	
3401.3141.18	(IM)Salle de gym - Bâtiment - Entretien courant	2'500.00		2'500.00		485.50	
3401.3141.20	(IM)Salle de gym - Bâtiment - Contrats maintenance	1'200.00		1'200.00		1'207.60	
3401.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	3'500.00		3'500.00		3'338.70	
3401.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	7'700.00		7'500.00		7'469.80	
3401.4271.00	(IM)Loyers des bâtiments administratifs		74'000.00		74'000.00		73'900.00
3401.4359.05	(IM)Ventes et prestations diverses		2'000.00		2'000.00		1'475.50
3401.4364.01	(IM)Remboursements d'assurances propres						34'268.80
3402	Lausanne 25 - Enfance - Cohésion sociale	89'000.00	74'400.00	50'900.00	74'400.00	36'101.51	71'143.70
3402.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'300.00		1'300.00		1'232.58	
3402.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	11'100.00		11'100.00		9'635.10	
3402.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	4'700.00		4'700.00		4'165.60	
3402.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	9'000.00		9'000.00		6'556.82	
3402.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	48'000.00		10'000.00			
3402.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	10'000.00		10'000.00		9'785.09	
3402.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'000.00		2'000.00		1'938.60	
3402.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'900.00		2'800.00		2'787.55	
3402.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage					0.17	
3402.4271.00	(IM)Loyers des bâtiments administratifs		45'400.00		45'400.00		55'860.00
3402.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		1'000.00		1'000.00		1'283.70
3402.4904.00	(IM)Imputations internes de loyers		28'000.00		28'000.00		14'000.00

- 3401.3141.06** Au vu de la dépense réalisée en 2023, le budget a été revu à la hausse
- 3401.3141.07** Remplacement du tableau électrique principal CHF 25'000.-. Amélioration de l'acoustique dans les bureaux du service informatique CHF 4'000.-. Changement de la moquette et des plinthes au SPOP CHF 9'000.-
- 3402.3141.01** Agencement d'une cuisine de l'appartement d'un locataire CHF 20'000.- et rafraîchissement de la peinture CHF 3'000.-. Changement de la nourrice (introduction d'eau) CHF 10'000.-. Création d'un local au sous-sol (pour exploitation et ECS) avec adaptation de l'installation électrique-distribution d'eau et création d'une paroi CHF 15'000.-

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3403	Avenir 2 - Ressources humaines	10'800.00		10'700.00		9'866.26	
3403.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	400.00		400.00		421.95	
3403.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	3'000.00		3'000.00		3'024.40	
3403.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'300.00		1'300.00		2'064.70	
3403.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	4'000.00		4'000.00		2'409.75	
3403.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'000.00		1'000.00		936.95	
3403.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	500.00		500.00		486.61	
3403.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	600.00		500.00		521.90	
3404	Avenir 4 - Caserne des pompiers	44'200.00	110'300.00	47'900.00	110'300.00	48'708.45	111'270.25
3404.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	600.00		600.00		548.50	
3404.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	5'900.00		5'900.00		4'784.65	
3404.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	15'000.00		18'700.00		13'526.35	
3404.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	16'000.00		16'000.00		13'365.60	
3404.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					9'867.05	
3404.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	4'000.00		4'000.00		3'991.35	
3404.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'700.00		2'700.00		2'624.95	
3404.4271.00	(IM)Loyers des bâtiments administratifs		110'300.00		110'300.00		110'316.00
3404.4363.00	(IM)Remboursements dommages causés par tiers						954.25
3405	Lac 14 - Centre technique communal	152'900.00	5'300.00	132'400.00	4'300.00	162'833.22	8'026.53
3405.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	4'600.00		4'600.00		5'054.15	
3405.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	15'000.00		15'000.00		16'129.53	
3405.3129.00	(IM)Achats et consommation chauffage à distance	33'400.00		33'400.00		26'150.20	
3405.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	42'000.00		42'000.00		36'468.46	
3405.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	20'000.00				42'811.60	
3405.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	18'000.00		18'000.00		16'957.98	
3405.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'900.00		2'900.00		2'800.20	
3405.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	17'000.00		16'500.00		16'461.10	
3405.4271.00	(IM)Loyers des bâtiments administratifs		1'300.00		1'300.00		1'320.00
3405.4351.02	(IM)Vente d'électricité produite		4'000.00		3'000.00		6'706.53
3406	Av. Piscine - Local cimetière	23'900.00		23'700.00		15'780.05	
3406.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	13'000.00		13'000.00		9'175.10	
3406.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	700.00		700.00		613.65	
3406.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	5'400.00		5'400.00		2'164.80	
3406.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	3'000.00		3'000.00		2'003.80	
3406.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'100.00		1'000.00		1'100.70	
3406.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	700.00		600.00		722.00	

3405.3141.01 Pose d'une toile de tente sur la terrasse CHF 20'000.-

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3409	Edicules publics	65'200.00		74'100.00		87'832.88	-399.45
3409.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	30'000.00		30'000.00		47'910.65	
3409.3122.01	* (IM)Achats et consommation gaz (serres Biondes + divers)	100.00		7'600.00		2'036.45	
3409.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	19'900.00		19'900.00		17'419.80	
3409.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	11'000.00		11'000.00		10'434.38	
3409.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux			1'000.00		7'208.35	
3409.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	3'500.00		4'000.00		2'166.80	
3409.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	700.00		600.00		656.45	
3409.4362.02	(IM)Remboursements de frais						-133.45
3409.4364.01	(IM)Remboursements d'assurances propres						-266.00
341	LOCAUX ADMINISTRATIFS EN LOCATION	503'800.00	394'100.00	494'400.00	390'200.00	478'085.86	384'617.51
3410	Lausanne 21 - Culture-Jeunesse-Sport	211'000.00	107'200.00	211'900.00	107'700.00	195'207.95	107'679.60
3410.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	16'500.00		16'500.00		5'978.05	
3410.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	4'000.00		4'000.00		475.95	
3410.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	500.00		1'400.00		455.55	
3410.3161.03	(IM)Loyers	190'000.00		190'000.00		188'298.40	
3410.4904.00	(IM)Imputations internes de loyers		107'200.00		107'700.00		107'679.60
3411	* Savonnerie 1 - OSP Région Centre	41'500.00	41'500.00	45'800.00	45'800.00	41'408.90	41'408.90
3411.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'500.00		1'300.00		1'504.00	
3411.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'000.00		500.00			
3411.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux			5'000.00			
3411.3161.03	(IM)Loyers	39'000.00		39'000.00		39'904.90	
3411.4902.00	(IM)Imput. internes biens, services et marchandises		1'000.00		5'500.00		
3411.4903.00	(IM)Imput. internes eau, énergie et combustibles		1'500.00		1'300.00		1'504.00
3411.4904.01	(IM)Imputations internes de loyers et charges		39'000.00		39'000.00		39'904.90
3412	Poste 1 - Locaux archives	6'700.00	800.00			6'720.00	780.00
3412.3161.03	(IM)Loyers	6'700.00				6'720.00	
3412.4271.00	(IM)Loyers des bâtiments administratifs		800.00				780.00

- 3409.3122.01** Résiliation du raccordement au gaz de la serre des Biondes à fin septembre 2023
- 3409.3141.02** Résiliation du contrat pour l'entretien du brûleur de la serre des Biondes à fin 2023
- 3410.3141.02** Le contrat d'entretien pour la climatisation a été résilié
- 3411** Les charges pour le bâtiment sont imputées dans la section no 3411 "Savonnerie 1 - OSP Région Centre" et réimputées par les comptes d'imputations internes, comptes nos 3411.4902.00 à 4904.01 à la section no 5340 "Centre OSP Région Centre - Bureau de Renens"

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3415	* Industrie 2-4 - Garderie "La Farandole"	142'300.00	142'300.00	134'600.00	134'600.00	136'960.37	136'960.37
3415.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	2'000.00		1'400.00		4'335.95	
3415.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	7'100.00		7'100.00		7'980.00	
3415.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	15'000.00		15'000.00		3'200.17	
3415.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					7'159.85	
3415.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	400.00		400.00			
3415.3161.03	(IM)Loyers	117'800.00		110'700.00		114'284.40	
3415.4364.01	(IM)Remboursements d'assurances propres						-342.45
3415.4902.00	(IM)Imput. internes biens, services et marchandises		15'400.00		15'400.00		10'702.47
3415.4903.00	(IM)Imput. internes eau, énergie et combustibles		9'100.00		8'500.00		12'315.95
3415.4904.01	(IM)Imputations internes de loyers et charges		117'800.00		110'700.00		114'284.40
3416	* Censuy 22 - Jardin d'enfants "Le Pinocchio"	21'400.00	21'400.00	15'400.00	15'400.00	16'240.33	16'240.33
3416.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	300.00		300.00		306.50	
3416.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'000.00		1'000.00		489.83	
3416.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	5'000.00					
3416.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	100.00		100.00			
3416.3161.03	(IM)Loyers	15'000.00		14'000.00		15'444.00	
3416.4902.00	(IM)Imput. internes biens, services et marchandises		6'100.00		1'100.00		489.83
3416.4903.00	(IM)Imput. internes eau, énergie et combustibles		300.00		300.00		306.50
3416.4904.01	(IM)Imputations internes de loyers et charges		15'000.00		14'000.00		15'444.00
3417	* 24-Janvier 28 - APEMS	46'500.00	46'500.00	52'000.00	52'000.00	46'692.71	46'692.71
3417.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	2'000.00		2'000.00		1'779.10	
3417.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	3'000.00		2'500.00		3'592.41	
3417.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux			6'000.00			
3417.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	200.00		200.00		141.20	
3417.3161.03	(IM)Loyers	41'300.00		41'300.00		41'180.00	
3417.4902.00	(IM)Imput. internes biens, services et marchandises		3'200.00		8'700.00		3'733.61
3417.4903.00	(IM)Imput. internes eau, énergie et combustibles		2'000.00		2'000.00		1'779.10
3417.4904.02	(IM)Imput. internes loyers et charges APEMS		41'300.00		41'300.00		41'180.00
3418	* Préfaully 29-31 - Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus"	34'400.00	34'400.00	34'700.00	34'700.00	34'855.60	34'855.60
3418.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	600.00		500.00		555.95	
3418.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	100.00		500.00		576.50	
3418.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	100.00		100.00		123.15	
3418.3161.03	(IM)Loyers	33'600.00		33'600.00		33'600.00	
3418.4902.00	(IM)Imput. internes biens, services et marchandises		200.00		600.00		699.65
3418.4903.00	(IM)Imput. internes eau, énergie et combustibles		600.00		500.00		555.95
3418.4904.01	(IM)Imputations internes de loyers et charges		33'600.00		33'600.00		33'600.00

- 3415** Les charges pour le bâtiment sont imputées dans la section no 3415 "Industrie 2-4 - Garderie "La Farandole" et réimputées par les comptes d'imputations internes, comptes nos 3415.4902.00 à 4904.01 à la section no 7112 "Garderie "La Farandole" - Industrie 2-4"
- 3415.3161.03** Hausse de loyer selon la notification de la Régie du Rhône en date du 09.02.2024
- 3415.4904.01** Se référer au commentaire du compte no 3415.3161.03
- 3416** Les charges pour le bâtiment sont imputées dans la section no 3416 "Censuy 22 - Jardin d'enfants "Le Pinocchio" et réimputées par les comptes d'imputations internes, comptes nos 3416.4902.00 à 4904.01 à la section no 7114 "Jardin d'enfants "Le Pinocchio" - Censuy 22"
- 3416.3141.01** Mise en conformité des sanitaires, selon la demande de l'OAJ CHF 5'000.-
- 3417** Les charges pour le bâtiment sont imputées dans la section no 3417 "24-Janvier 28 - APEMS" et réimputées par les comptes d'imputations internes, comptes nos 3417.4902.00 à 4904.03 à la section no 7157 "APEMS 24-Janvier"
- 3418** Les charges pour le bâtiment sont imputées dans la section no 3418 "Préfaully 29-31 - Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus" et réimputées par les comptes d'imputations internes, comptes nos 3418.4902.00 à 4904.01 à la section no 7113 "Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus" - Préfaully 29-31"

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
343	BÂTIMENTS A USAGE SOCIO-CULTUREL	326'800.00	629'900.00	307'100.00	629'400.00	279'714.67	635'238.72
3431	* Lausanne 37 - Salle de spectacles (5190)	121'500.00		123'600.00		121'081.77	3'864.50
3431.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	2'600.00		2'600.00		2'287.15	
3431.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	31'300.00		31'300.00		28'908.25	
3431.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	17'100.00		17'100.00		12'058.70	
3431.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	40'000.00		40'000.00		27'300.40	
3431.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					21'958.10	
3431.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	13'700.00		16'000.00		12'164.32	
3431.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'800.00		2'900.00		2'800.20	
3431.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	14'000.00		13'700.00		13'604.65	
3431.4363.00	(IM)Remboursements dommages causés par tiers						2'090.05
3431.4364.01	(IM)Remboursements d'assurances propres						1'774.45
3432	Lausanne 50-52 - Site des Tilleuls	38'300.00	242'500.00	37'300.00	242'600.00	22'161.15	242'523.50
3432.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	8'500.00		8'500.00		4'548.20	
3432.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	16'000.00		16'000.00		8'871.10	
3432.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	9'500.00		8'600.00		4'626.30	
3432.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	4'300.00		4'200.00		4'115.55	
3432.4271.03	(IM)Loyers pétanque		2'100.00		2'100.00		2'124.00
3432.4271.04	(IM)Loyer Fondation de la Ferme des Tilleuls		240'000.00		240'000.00		240'000.00
3432.4351.02	(IM)Vente d'électricité produite				100.00		
3432.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		400.00		400.00		313.35
3432.4362.02	(IM)Remboursements de frais						86.15
3433	Bruyère 1 - Garderie + UAPE "Le Tournesol"	80'400.00	222'900.00	46'700.00	222'900.00	49'205.89	222'965.59
3433.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	3'500.00		3'500.00		2'206.10	
3433.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	7'500.00		7'500.00		12'215.84	
3433.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	10'000.00		10'000.00		11'415.20	
3433.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	35'000.00					
3433.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	14'000.00		15'500.00		13'286.45	
3433.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	4'000.00		4'000.00		3'893.35	
3433.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	6'400.00		6'200.00		6'188.95	
3433.4271.00	(IM)Loyers des bâtiments administratifs		14'000.00		14'000.00		14'000.00
3433.4351.02	(IM)Vente d'électricité produite		200.00		200.00		365.59
3433.4904.00	(IM)Imputations internes de loyers		208'700.00		208'700.00		208'600.00

- 3431** Pour les charges et les revenus liés à la location, se référer à la section no 5190 "Salle de spectacles"
- 3431.3141.02** Adaptation du budget, celui de l'année 2024 a été surestimé
- 3432.3141.02** Deux nouveaux contrats pour l'entretien de l'installation de chauffage ont été conclus pour la Ferme et son annexe
- 3433.3141.01** Mise en conformité de l'OAJE et pose d'une toile de tente, y compris l'aménagement extérieur CHF 35'000.-
- 3433.3141.02** Adaptation du budget, celui de l'année 2024 a été surévalué

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3434	Château 17 - La Grange de Florissant	37'800.00		37'700.00		33'301.72	
3434.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	2'500.00		2'500.00		314.20	
3434.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	7'400.00		7'400.00		1'911.80	
3434.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	15'500.00		15'500.00		8'463.85	
3434.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	3'000.00		3'000.00		3'753.17	
3434.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					9'737.10	
3434.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	5'600.00		5'600.00		5'467.45	
3434.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	3'800.00		3'700.00		3'654.15	
3435	Simplon 7d - Garderie "Les Globes-Trotteurs"	24'800.00	66'900.00	37'400.00	66'900.00	35'958.76	66'900.00
3435.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	2'800.00		2'800.00		1'887.45	
3435.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	6'900.00		6'900.00		4'180.70	
3435.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	6'500.00		20'000.00		21'677.26	
3435.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	400.00		700.00			
3435.3161.02	* (IM)Charges PPE	8'200.00		7'000.00		8'213.35	
3435.4904.00	(IM)Imputations internes de loyers		66'900.00		66'900.00		66'900.00
3437	Industrie 1	9'700.00	14'400.00	9'700.00	13'800.00	8'662.55	14'162.65
3437.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	500.00		500.00		440.95	
3437.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	7'400.00		7'400.00		6'658.15	
3437.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'000.00		1'000.00		842.55	
3437.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	500.00		500.00		403.90	
3437.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	300.00		300.00		317.00	
3437.4271.00	(IM)Loyers des bâtiments administratifs		8'000.00		8'000.00		8'000.00
3437.4359.03	(IM)Recettes diverses (remboursement des frais)		6'400.00		5'800.00		6'162.65
3438	Roche 37 - Pavillon Florissant - APEMS-Réfectoire	14'300.00	83'200.00	14'700.00	83'200.00	9'342.83	84'822.48
3438.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	500.00		2'000.00		529.30	
3438.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	7'300.00		7'300.00		1'881.28	
3438.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	3'100.00		2'000.00		3'591.30	
3438.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'500.00		1'500.00		1'473.85	
3438.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'900.00		1'900.00		1'867.10	
3438.4351.02	(IM)Vente d'électricité produite		600.00		600.00		2'222.48
3438.4904.02	(IM)Imput. internes loyers et charges APEMS		82'600.00		63'000.00		63'000.00
3438.4904.03	(IM)Imput. internes loyers et charges Espace repas				19'600.00		19'600.00

- 3435.3141.01** Réfection des tables à langer CHF 6'500.-
- 3435.3141.02** Adaptation du budget, celui de l'année 2024 a été surévalué
- 3435.3161.02** Adaptation du budget selon l'augmentation des charges de l'année 2023

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
344	BÂTIMENTS A USAGE SOCIO-CULTUREL (SUITE)	114'900.00	15'000.00	78'400.00	15'000.00	62'499.54	15'067.40
3440	Ondallaz - Rosée du Soleil - Rte des Monts 27	27'200.00	13'200.00	10'000.00	13'200.00	9'213.53	13'200.00
3440.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	600.00		500.00		652.15	
3440.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	5'000.00		3'000.00		7'508.63	
3440.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	20'000.00		5'000.00			
3440.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	900.00		900.00		344.60	
3440.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	700.00		600.00		708.15	
3440.4271.00	(IM)Loyers des bâtiments administratifs		13'200.00		13'200.00		13'200.00
3441	Ondallaz - Joli-Bois - Rte des Monts 29	87'700.00	1'800.00	68'400.00	1'800.00	53'286.01	1'867.40
3441.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	2'000.00		2'000.00		2'069.95	
3441.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	7'300.00		7'300.00		6'746.10	
3441.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	16'100.00		16'100.00		14'962.70	
3441.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	15'000.00		15'000.00		6'480.46	
3441.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	30'000.00		11'000.00		8'912.95	
3441.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	11'500.00		11'000.00		8'448.20	
3441.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	1'600.00		1'600.00		1'615.50	
3441.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	3'000.00		2'900.00		2'890.75	
3441.3191.05	* (IM)Taxes d'épuration et déchets	1'200.00		1'500.00		1'159.40	
3441.4362.04	(IM)Rembours. frais (chauffage Rosée du Soleil)		1'800.00		1'800.00		1'867.40
345	INSTALLATIONS SPORTIVES	40'000.00	2'300.00	77'500.00	8'500.00	79'667.40	6'270.00
3451	* Stade du Censuy	37'300.00	2'300.00	74'800.00	8'500.00	77'220.05	6'270.00
3451.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	3'500.00		13'000.00		20'129.25	
3451.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	6'000.00		22'000.00		23'557.60	
3451.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	5'000.00		15'900.00		10'814.60	
3451.3129.00	(IM)Achats et consommation chauffage à distance	1'800.00					
3451.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	4'000.00		15'000.00		1'744.15	
3451.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	3'800.00		3'800.00		3'161.55	
3451.3185.09	* (IM)Honoraires surveillance énergie	10'000.00		2'000.00		2'003.20	
3451.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	3'200.00		3'100.00		3'050.90	
3451.3301.06	(IM)Défalcation capital					12'758.80	
3451.4271.01	* (IM)Locations		800.00		3'000.00		2'250.00
3451.4362.02	* (IM)Remboursements de frais		1'500.00		5'500.00		4'020.00
3452	Terrain de Verdeaux	2'700.00		2'700.00		2'447.35	
3452.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'000.00		1'000.00		992.20	
3452.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'600.00		1'600.00		1'399.15	
3452.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	100.00		100.00		56.00	

3440.3141.00	Budget réévalué à la hausse selon les travaux effectués ces dernières années
3440.3141.01	Révision des fenêtres et réparation de la toiture CHF 20'000.-
3441.3141.01	Assainissement de l'économat CHF 30'000.-
3441.3191.05	Adaptation du budget, celui de l'année 2024 a été surévalué
3451	Budget adapté selon la durée d'exploitation du site sur trois mois seulement
3451.3185.09	Honoraires pour le suivi de l'optimisation énergétique du bâtiment
3451.4271.01	Selon la convention, participation du FC Renens aux charges d'exploitation de la buvette, soit CHF 250.-/mois
3451.4362.02	Selon convention, 25% de la consommation d'électricité annuelle est à la charge du FC Renens

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
347	BÂTIMENTS CULTUELS	29'900.00		29'800.00		29'494.10	
3471	Village 4 - Temple de Renens	29'900.00		29'800.00		29'494.10	
3471.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	900.00		900.00		874.05	
3471.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	18'300.00		18'300.00		20'621.45	
3471.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	6'500.00		6'500.00		4'723.25	
3471.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'400.00		1'400.00		1'111.65	
3471.3153.01	(IM)Entretien du mobilier et des équipements	500.00		500.00			
3471.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'300.00		2'200.00		2'163.70	
348	BÂTIMENTS DIVERS	2'200.00	14'400.00	1'600.00		46'742.25	
3483	Lausanne 31	2'200.00	14'400.00	1'600.00		46'742.25	
3483.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	800.00		100.00		405.85	
3483.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité			100.00		2'468.35	
3483.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'000.00		1'000.00			
3483.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					43'519.40	
3483.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	400.00		400.00		348.65	
3483.4271.00	(IM)Loyers des bâtiments administratifs		14'400.00				

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	* BÂTIMENTS SCOLAIRES	1'877'200.00	211'300.00	2'039'600.00	211'300.00	1'650'537.32	252'699.03
	Récapitulation par natures						
3111.03	(IM) Achats MOBILIER de bureau (adminis. scolaire)	8'400.00		10'000.00		530.95	
3112.00	(IM) Achats de MOBILIER scolaire	40'900.00		50'400.00		23'989.50	
3116.00	(IM) Achats de mobilier et d'équipement salle de gym	7'400.00		5'000.00		3'047.00	
3121.00	(IM) Achats et consommation d'eau	49'500.00		57'500.00		39'860.75	
3122.00	(IM) Achats et consommation de gaz	81'800.00		81'800.00		66'855.50	
3123.00	(IM) Achats et consommation d'électricité	245'300.00		271'900.00		230'318.83	
3124.00	(IM) Achats et consommation de combustibles	73'800.00		129'200.00		80'630.35	
3129.00	(IM) Achats et consommation chauffage à distance	128'500.00		128'500.00		116'333.30	
3141.xx	(IM) Bâtiment - Entretien courant	358'000.00		354'000.00		302'460.79	
3141.xx	(IM) Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	134'700.00		213'000.00		116'679.31	
3141.xx	(IM) Bâtiment - Contrats maintenance	172'400.00		173'600.00		152'683.39	
3152.00	(IM) Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	30'200.00		21'400.00		11'045.57	
3161.03	(IM) Loyers	393'400.00		393'000.00		356'278.45	
3185.09	(IM) Honoraires surveillance énergie	18'800.00		18'800.00		18'101.43	
3186.01	(IM) Primes d'assurances diverses	134'100.00		131'500.00		131'722.20	
4271.01	(IM) Locations		118'500.00		118'500.00		118'456.00
4271.06	(IM) Loyer appartement de service		21'300.00		21'300.00		21'300.00
4351.02	(IM) Vente d'électricité produite		1'400.00		1'400.00		1'357.53
4362.02	(IM) Remboursements de frais						6'371.15
4364.01	(IM) Remboursements d'assurances propres						-3'162.20
4399.05	(IM) Rémun. p/ mise à disposition toiture (SI-REN SA)		700.00		700.00		652.95
4517.02	(IM) Participation du Canton						36'000.00
4653.02	(IM) Participations de tiers						2'373.60
4904.00	(IM) Imputations internes de loyers		69'400.00		69'400.00		69'350.00

- 35**
- Energies : malgré l'instabilité et les incertitudes liées aux prix des énergies, il a été décidé de prendre comme référence les coûts inscrits au budget 2024
 - Primes d'assurances diverses, nature no 3186.00 : l'augmentation des indices des bâtiments annoncée par l'ECA (Etablissement cantonal d'assurance) passant de 135 à 140 points a été prise en compte
 - Entretien courant, natures nos 3141.00/03/06/18 : les dépassements enregistrés en 2023 ont été pris en compte et les budgets ont été réadaptés avec une tendance à la hausse

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350	VERDEAUX - PEPINIERS - SAUGIAZ	246'900.00		314'700.00		242'427.79	-6'783.55
3501	Verdeaux - Collège - Bugnon 1 (S)	116'100.00		185'300.00		133'127.41	
3501.3111.03	(IM)Achats MOBILIER de bureau (adminis. scolaire)	1'000.00		1'000.00		11.95	
3501.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	1'000.00		1'700.00		853.95	
3501.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'300.00		1'300.00		1'137.95	
3501.3123.00	* (IM)Achats et consommation d'électricité	13'000.00		26'500.00		25'005.35	
3501.3124.00	* (IM)Achats et consommation de combustibles	40'000.00		91'800.00		59'033.75	
3501.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	38'000.00		38'000.00		21'770.21	
3501.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	4'000.00		7'200.00		7'029.95	
3501.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	500.00		500.00		1'204.00	
3501.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'800.00		2'800.00		2'638.65	
3501.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	14'500.00		14'500.00		14'441.65	
3502	Pépinières - Collège - Pépinières 2 (P)	41'300.00		44'900.00		36'461.10	290.00
3502.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	1'000.00		4'600.00		370.75	
3502.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'200.00		1'200.00		1'104.75	
3502.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	20'400.00		20'400.00		12'244.10	
3502.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	13'000.00		13'000.00		17'626.10	
3502.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'400.00		1'400.00		1'255.20	
3502.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	500.00		500.00		83.60	
3502.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	3'800.00		3'800.00		3'776.60	
3502.4362.02	(IM)Remboursements de frais						290.00
3505	Pépinières - Pavillon - Saugiaz 8 (P)	9'200.00		9'300.00		13'707.71	
3505.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	1'000.00		1'200.00		408.85	
3505.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	800.00		800.00		704.50	
3505.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	5'000.00		5'000.00		11'521.10	
3505.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	800.00		800.00			
3505.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	500.00		500.00			
3505.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	500.00		500.00		486.61	
3505.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	600.00		500.00		586.65	
3506	Verdeaux - Salle de gym. - Saugiaz 6 (PS)	38'300.00		34'700.00		17'940.60	
3506.3116.00	* (IM)Achats de mobilier et d'équipement salle de gym	3'000.00		1'000.00		1'004.00	
3506.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	3'000.00		3'000.00		1'952.45	
3506.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	15'000.00		15'000.00		8'542.45	
3506.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	10'000.00		10'000.00		1'154.20	
3506.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	2'800.00		2'800.00		2'772.25	
3506.3152.00	* (IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	2'100.00		500.00		145.40	
3506.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'400.00		2'400.00		2'369.85	

3501.3123.00	Bâtiment en travaux dès l'été 2025
3501.3124.00	Bâtiment en travaux dès l'été 2025
3506.3116.00	Caisson de saut CHF 1'600.-, but de unihockey CHF 400.- et divers imprévus CHF 1'000.-
3506.3152.00	Remise en état de plusieurs matelas de saut CHF 1'600.- et divers imprévus CHF 500.-

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3507	Pépinières - Salle gym. - Bibliothèque Pépinières 10 (PS)	42'000.00		40'500.00		41'190.97	-7'073.55
3507.3116.00	* (IM)Achats de mobilier et d'équipement salle de gym	2'400.00		1'000.00		1'003.00	
3507.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	900.00		900.00		799.55	
3507.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	7'300.00		7'300.00		8'167.80	
3507.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	6'600.00		6'600.00		7'276.85	
3507.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	15'000.00		15'000.00		15'073.80	
3507.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	5'000.00		5'000.00		4'740.02	
3507.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	500.00		500.00			
3507.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	1'700.00		1'700.00		1'615.50	
3507.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'600.00		2'500.00		2'514.45	
3507.4364.01	(IM)Remboursements d'assurances propres						-7'073.55
351	24-JANVIER - 24-Janvier 24	196'800.00		201'100.00		153'842.16	4'932.15
3511	24-Janvier - Collège, salle de gym. et locaux annexes (P)	196'800.00		201'100.00		153'842.16	4'932.15
3511.3111.03	* (IM)Achats MOBILIER de bureau (adminis. scolaire)	1'500.00		1'000.00		519.00	
3511.3112.00	* (IM)Achats de MOBILIER scolaire	5'800.00		19'200.00		396.25	
3511.3116.00	(IM)Achats de mobilier et d'équipement salle de gym	300.00		300.00		89.00	
3511.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	3'600.00		3'600.00		3'011.65	
3511.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	43'400.00		43'400.00		37'434.05	
3511.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	31'800.00		31'800.00		27'351.20	
3511.3141.15	(IM)Collège - Entretien courant	41'000.00		41'000.00		38'495.36	
3511.3141.16	* (IM)Collège - Bâtiment - Rénov. et travaux spéciaux	20'000.00		18'500.00			
3511.3141.17	(IM)Collège - Bâtiment - Contrats maintenance	8'500.00		8'500.00		5'527.35	
3511.3141.18	(IM)Salle de gym - Bâtiment - Entretien courant	12'000.00		12'000.00		19'580.35	
3511.3141.19	* (IM)Salle gym - Bâtiment-Rénov.+travaux spéciaux	4'000.00				2'289.25	
3511.3141.20	(IM)Salle de gym - Bâtiment - Contrats maintenance	7'400.00		7'400.00		5'375.30	
3511.3152.00	* (IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	3'300.00		500.00		3.25	
3511.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'700.00		2'700.00		2'584.80	
3511.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	11'500.00		11'200.00		11'185.35	
3511.4362.02	(IM)Remboursements de frais						4'733.15
3511.4653.02	(IM) Participations de tiers						199.00

3507.3116.00	Saute mouton CHF 1'400.- et divers imprévus CHF 1'000.-
3511.3111.03	Table ovale et bureaux CHF 1'500.-
3511.3112.00	Chaises d'écoliers CHF 5'500.- et divers CHF 300.-
3511.3141.16	Réfection de la peinture dans cinq salles de classe CHF 20'000.-
3511.3141.19	Remplacement des mélangeurs par des robinets temporisés CHF 4'000.-
3511.3152.00	Remplacement des panneaux de basketball extérieur CHF 2'500.- et divers imprévus 800.-

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352	FLORISSANT	100'500.00		123'200.00		83'258.44	
3521	Florissant - Collège et salle de gym. - Roche 24 (P)	100'500.00		123'200.00		83'258.44	
3521.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	500.00		400.00		425.65	
3521.3116.00	(IM)Achats de mobilier et d'équipement salle de gym	300.00		300.00		255.55	
3521.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	4'700.00		4'700.00		2'167.40	
3521.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	11'800.00		11'800.00		10'874.95	
3521.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	18'800.00		18'800.00		9'465.05	
3521.3141.15	(IM)Collège - Entretien courant	20'000.00		20'000.00		18'021.99	
3521.3141.16	* (IM)Collège - Bâtiment - Rénov. et travaux spéciaux	8'500.00		31'500.00		8'423.75	
3521.3141.17	(IM)Collège - Bâtiment - Contrats maintenance	16'000.00		16'000.00		14'014.65	
3521.3141.18	(IM)Salle de gym - Bâtiment - Entretien courant	4'000.00		4'000.00		3'014.70	
3521.3141.20	(IM)Salle de gym - Bâtiment - Contrats maintenance	2'100.00		2'100.00		2'047.10	
3521.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	500.00		500.00		1'582.15	
3521.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'800.00		2'800.00		2'692.50	
3521.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	10'500.00		10'300.00		10'273.00	

3521.3141.16 Changement de la main courante extérieure CHF 8'500.-

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353	LEMAN - Léman 10	574'900.00	58'500.00	618'000.00	58'500.00	453'315.17	97'419.43
3531	Léman - Collège Joran (S)	353'800.00	17'600.00	373'500.00	17'600.00	286'756.19	53'855.53
3531.3112.00	* (IM)Achats de MOBILIER scolaire	19'600.00		8'600.00		12'716.25	
3531.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	6'000.00		6'000.00		4'482.00	
3531.3123.00	* (IM)Achats et consommation d'électricité	90'000.00		102'500.00		84'958.68	
3531.3129.00	(IM)Achats et consommation chauffage à distance	85'000.00		85'000.00		83'558.70	
3531.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	64'000.00		64'000.00		21'539.06	
3531.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	24'000.00		41'000.00		20'054.40	
3531.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	26'000.00		27'000.00		22'115.15	
3531.3152.00	* (IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	7'300.00		8'400.00		6'348.70	
3531.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	3'000.00		3'000.00		2'854.05	
3531.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	28'900.00		28'000.00		28'129.20	
3531.4271.06	(IM)Loyer appartement de service		16'200.00		16'200.00		16'200.00
3531.4351.02	(IM)Vente d'électricité produite		1'400.00		1'400.00		1'357.53
3531.4362.02	(IM)Remboursements de frais						298.00
3531.4517.02	(IM)Participation du Canton						36'000.00
3532	Léman - Collège + salle de gym Vaudaire (S)	146'200.00	40'900.00	152'900.00	40'900.00	122'514.83	43'563.90
3532.3111.03	* (IM)Achats MOBILIER de bureau (adminis. scolaire)	5'400.00		7'500.00			
3532.3112.00	* (IM)Achats de MOBILIER scolaire	3'900.00		6'000.00		2'839.90	
3532.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	6'000.00		6'000.00		2'894.80	
3532.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	34'000.00		34'000.00		37'069.75	
3532.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	38'000.00		47'000.00		35'462.70	
3532.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	30'000.00		30'000.00		25'945.26	
3532.3152.00	* (IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	11'000.00		5'000.00		942.67	
3532.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	17'900.00		17'400.00		17'359.75	
3532.4362.02	(IM)Remboursements de frais						800.00
3532.4364.01	(IM)Remboursements d'assurances propres						1'913.90
3532.4904.00	(IM)Imputations internes de loyers		40'900.00		40'900.00		40'850.00
3533	Léman - Collège + salle de gymnastique Maurabia (S)	74'900.00		91'600.00		44'044.15	
3533.3116.00	(IM)Achats de mobilier et d'équipement salle de gym	800.00		1'800.00		50.45	
3533.3121.00	* (IM)Achats et consommation d'eau	2'000.00		14'000.00		1'693.45	
3533.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	20'000.00		20'000.00		12'037.10	
3533.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	20'000.00		24'000.00			
3533.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	18'000.00		18'000.00		16'590.75	
3533.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	500.00		500.00		429.50	
3533.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	13'600.00		13'300.00		13'242.90	

3531.3112.00	Remplacement de tablettes CHF 10'500.-, tables et équipement pour classe CHF 5'700.-, tabourets CHF 2'200.- et divers CHF 1'200.-
3531.3123.00	Adaptation du budget, celui de 2024 a été surévalué
3531.3141.01	Changement de plusieurs stores CHF 20'000.-. Rafraîchissement de la peinture dans plusieurs salles de classe CHF 4'000.-
3531.3141.02	Résiliation du contrat pour l'entretien du chauffage suite au passage au CAD (chauffage à distance)
3531.3152.00	Réparation des beamers CHF 4'000.-. Réparation des hauts parleurs CHF 1'300.-. Diverses réparations imprévisibles CHF 2'000.-
3532.3111.03	Chaises de bureau, protection de sol et mobilier divers pour enseignants CHF 5'400.-
3532.3112.00	Remplacement housses de tapis et matelas CHF 2'800.-. Divers et imprévus CHF 1'100.-
3532.3141.01	Réfection des stores CHF 15'000.-. Réfection des parquets CHF 15'000.-. Pose d'un robinet extérieur CHF 4'000.-. Réfection de la peinture dans plusieurs salles de classe CHF 4'000.-
3532.3152.00	Remise en état de plusieurs matelas de réception et de tapis de gymnastique CHF 9'000.-. Réparation de coussins de caissons CHF 1'500.- et divers CHF 500.-
3533.3121.00	La diminution s'explique par une réévaluation à la baisse des besoins réels, suite à une surestimation des dépenses en 2024
3533.3141.01	Réfection des stores CHF 5'000.-. Rafraîchissement de la peinture CHF 5'000.-. Réfection des parquets CHF 10'000.-

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354	CENSUY - Lac 2	209'500.00	29'200.00	194'600.00	29'200.00	209'449.45	29'314.15
3541	Censuy - Collège Nénuphare (P)	54'000.00		55'700.00		61'933.24	11.20
3541.3111.03	(IM)Achats MOBILIER de bureau (adminis. scolaire)	500.00		500.00			
3541.3112.00 *	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	500.00		2'200.00		2'307.85	
3541.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'200.00		1'200.00		1'110.75	
3541.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	6'600.00		6'600.00		5'522.85	
3541.3129.00	(IM)Achats et consommation chauffage à distance	15'900.00		15'900.00		12'820.85	
3541.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	17'000.00		17'000.00		9'499.89	
3541.3141.01 *	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	6'000.00		6'000.00		24'853.20	
3541.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	2'000.00		2'000.00		1'841.65	
3541.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	500.00		500.00		218.00	
3541.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	3'800.00		3'800.00		3'758.20	
3541.4653.02	(IM) Participations de tiers						11.20
3542	Censuy - Collège Roseau et salle de gym Libellule (P)	155'500.00	29'200.00	138'900.00	29'200.00	147'516.21	29'302.95
3542.3112.00 *	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	3'200.00		500.00		1'603.10	
3542.3116.00	(IM)Achats de mobilier et d'équipement salle de gym	600.00		600.00		645.00	
3542.3121.00 *	(IM)Achats et consommation d'eau	15'000.00		10'700.00		15'357.60	
3542.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	33'200.00		33'200.00		29'018.95	
3542.3129.00	(IM)Achats et consommation chauffage à distance	19'200.00		19'200.00		10'223.55	
3542.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	20'000.00		20'000.00		31'927.55	
3542.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	33'000.00		32'000.00		30'162.66	
3542.3141.18 *	(IM)Salle de gym - Bâtiment - Entretien courant	5'000.00				3'399.40	
3542.3141.20 *	(IM)Salle de gym - Bâtiment - Contrats maintenance	6'600.00		3'400.00		6'348.90	
3542.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	500.00		500.00		88.30	
3542.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	3'800.00		3'800.00		3'769.50	
3542.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	15'400.00		15'000.00		14'971.70	
3542.4362.02	(IM)Remboursements de frais						150.00
3542.4399.05	(IM)Rémun. p/ mise à disposition toiture (SI-REN SA)		700.00		700.00		652.95
3542.4904.00	(IM)Imputations internes de loyers		28'500.00		28'500.00		28'500.00

3541.3112.00	Divers pour classe flexible CHF 500.-
3541.3141.01	Révision des fenêtres en bois CHF 6'000.-
3542.3112.00	Etagères, tabourets, coussins, meuble de rangement et punchingball CHF 3'200.-
3542.3121.00	Adaptation du budget, celui de l'année 2024 a été sous-évalué
3542.3141.18	Une régularisation a été effectuée pour intégrer les dépenses omises en 2024
3542.3141.20	Adaptation du budget, celui de l'année 2024 a été sous-évalué

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355	SIMPLON - Simplon 24B	58'700.00		95'500.00		64'987.19	2'163.40
3551	Simplon - Collège (P)	43'900.00		80'700.00		51'782.98	2'163.40
3551.3112.00	(IM) Achats de MOBILIER scolaire	1'000.00		1'000.00		224.80	
3551.3121.00	(IM) Achats et consommation d'eau	1'000.00		1'000.00		756.40	
3551.3122.00	(IM) Achats et consommation de gaz	10'300.00		10'300.00		7'840.10	
3551.3123.00	(IM) Achats et consommation d'électricité	4'600.00		4'600.00		3'226.15	
3551.3141.00	(IM) Bâtiment - Entretien courant	10'000.00		10'000.00		8'268.36	
3551.3141.01 *	(IM) Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	8'200.00		45'000.00		25'596.01	
3551.3141.02	(IM) Bâtiment - Contrats maintenance	5'300.00		5'300.00		2'957.70	
3551.3152.00	(IM) Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	500.00		500.00			
3551.3185.09	(IM) Honoraires surveillance énergie	500.00		500.00		486.61	
3551.3186.01	(IM) Primes d'assurances diverses	2'500.00		2'500.00		2'426.85	
3551.4653.02	(IM) Participations de tiers						2'163.40
3555	Simplon - Pavillon (P)	14'800.00		14'800.00		13'204.21	
3555.3112.00	(IM) Achats de MOBILIER scolaire	1'000.00		1'000.00		1'419.90	
3555.3121.00	(IM) Achats et consommation d'eau	800.00		800.00		660.85	
3555.3123.00	(IM) Achats et consommation d'électricité	5'900.00		5'900.00		4'215.55	
3555.3141.00	(IM) Bâtiment - Entretien courant	5'000.00		5'000.00		5'414.55	
3555.3141.02	(IM) Bâtiment - Contrats maintenance	600.00		600.00		484.65	
3555.3152.00	(IM) Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	500.00		500.00			
3555.3185.09	(IM) Honoraires surveillance énergie	500.00		500.00		486.61	
3555.3186.01	(IM) Primes d'assurances diverses	500.00		500.00		522.10	

3551.3141.01 Révision des stores CHF 8'200.-

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
358	AUTRES BÂTIMENTS SCOLAIRES	75'400.00	5'100.00	78'500.00	5'100.00	66'283.47	7'097.45
3581	Pavillon des Biondes (P)	39'700.00		41'300.00		22'279.55	
3581.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	1'000.00		2'700.00		231.75	
3581.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'000.00		1'000.00		792.80	
3581.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	4'500.00		4'500.00		2'350.60	
3581.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	15'000.00		15'000.00		10'766.50	
3581.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	13'000.00		13'000.00		3'816.30	
3581.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'300.00		1'300.00		1'034.90	
3581.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	500.00		500.00			
3581.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	500.00		500.00		486.60	
3581.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'900.00		2'800.00		2'800.10	
3582	* Pavillon des Corbettes (P)			7'900.00		3'984.40	
3582.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau			300.00		334.85	
3582.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité			600.00		343.60	
3582.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles			3'600.00		1'365.05	
3582.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant			1'000.00		254.00	
3582.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance			1'200.00		938.20	
3582.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			500.00			
3582.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses			700.00		748.70	
3583	Collège du Village - Sentier de Gare 9 (P)	11'000.00	5'100.00	10'900.00	5'100.00	24'152.77	7'097.45
3583.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	400.00		400.00		374.70	
3583.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	5'800.00		5'800.00		4'871.10	
3583.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	500.00		500.00		374.55	
3583.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	2'000.00		2'000.00		16'707.62	
3583.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'000.00		1'000.00		1'018.80	
3583.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	500.00		500.00			
3583.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	800.00		700.00		806.00	
3583.4271.06	(IM)Loyer appartement de service		5'100.00		5'100.00		5'100.00
3583.4364.01	(IM)Remboursements d'assurances propres						1'997.45

3582

Mise hors service du site dès le 01.09.2024; les travaux de désamiantage et de déconstruction auront lieu d'octobre à décembre

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3584	Collège du Mont-de-By - Côtes 17 (P)	24'700.00		18'400.00		15'866.75	
3584.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	300.00		300.00		190.50	
3584.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	600.00		600.00		524.30	
3584.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'200.00		1'200.00		1'020.80	
3584.3129.00	(IM)Achats et consommation chauffage à distance	8'400.00		8'400.00		9'730.20	
3584.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	6'000.00		6'000.00		2'795.20	
3584.3141.01 *	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	6'000.00					
3584.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	300.00		300.00		287.55	
3584.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	500.00		500.00			
3584.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'400.00		1'100.00		1'318.20	
359	LOCAUX SCOLAIRES EN LOCATION	414'500.00	118'500.00	414'000.00	118'500.00	376'973.65	118'556.00
3591	Classes du Caudray - Silo 10 (P)	111'200.00		110'700.00		101'892.70	
3591.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	1'100.00		1'000.00			
3591.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'300.00		1'300.00		1'018.40	
3591.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	2'000.00		2'000.00		424.55	
3591.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	200.00		200.00		130.90	
3591.3161.03	(IM)Loyers	106'400.00		106'000.00		100'157.15	
3591.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	200.00		200.00		161.70	
3592	Unité scolaire de la Croisée	303'300.00	118'500.00	303'300.00	118'500.00	275'080.95	118'556.00
3592.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	13'900.00		13'900.00		15'516.25	
3592.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	2'000.00		2'000.00		3'049.65	
3592.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	100.00		100.00		64.50	
3592.3161.03	(IM)Loyers	287'000.00		287'000.00		256'121.30	
3592.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	300.00		300.00		329.25	
3592.4271.01	(IM)Locations		118'500.00		118'500.00		118'456.00
3592.4362.02	(IM)Remboursements de frais						100.00

3584.3141.01 Réparation des tuyaux de chauffage de cinq radiateurs CHF 6'000.-

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3.2.	GESTION URBAINE - DEVELOPPEMENT DURABLE	9'796'700.00	3'084'100.00	9'427'100.00	3'026'300.00	8'947'708.22	3'300'537.64
3600	Administration GuDD	489'100.00		260'400.00		194'881.25	409.50
3600.3011.00	* Traitements personnel fixe	380'400.00		204'800.00		154'330.10	
3600.3011.15	Allocations diverses	1'200.00		500.00		481.00	
3600.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	34'800.00		18'000.00		14'045.25	
3600.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	62'500.00		33'800.00		23'780.35	
3600.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	5'800.00		3'000.00		2'244.55	
3600.3060.00	* Remboursements de frais divers	4'000.00		300.00			
3600.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	400.00					
3600.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						409.50
3610	Logistique et maintenance	3'136'700.00	33'800.00	3'195'500.00	33'800.00	3'054'688.06	135'191.07
3610.3011.00	* Traitements personnel fixe	1'914'300.00		2'036'300.00		1'963'590.55	
3610.3011.15	Allocations diverses	56'000.00		50'200.00		60'024.00	
3610.3012.01	Remplacements divers (absences)					25'821.45	
3610.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	173'400.00		186'500.00		173'205.15	
3610.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	291'800.00		316'400.00		287'497.25	
3610.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	63'200.00		75'200.00		66'906.10	
3610.3060.00	* Remboursements de frais divers	400.00		5'200.00		4'128.00	
3610.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	1'800.00					
3610.3114.00	* Achats MACHINES, matériel d'exploitation/entretien	138'400.00		115'300.00		109'850.72	
3610.3115.00	* Achats de véhicules et accessoires	84'000.00				3'894.00	
3610.3124.01	Achats et consommation de carburant	55'000.00		55'000.00		46'677.99	
3610.3124.02	Achats et consommation de carburant bus scolaire	4'000.00		4'000.00		2'749.00	
3610.3135.00	Achats de matières premières et fournitures	50'000.00		50'000.00		52'342.25	
3610.3142.06	* Entretien passage du trait d'union (Malley)	26'000.00		58'500.00		25'448.40	
3610.3143.01	Eclairage de fête	25'000.00		25'000.00		28'841.02	
3610.3154.00	* Entretien des machines et du matériel d'exploitation	30'000.00		25'000.00		23'426.65	
3610.3155.00	* Entretien des véhicules	100'000.00		90'000.00		102'684.18	
3610.3155.01	Entretien du bus scolaire	6'000.00		6'000.00		3'215.25	
3610.3163.00	* Location d'objets mobiliers	20'000.00		15'000.00		3'780.10	
3610.3186.03	Primes d'assurances véhicules de voirie	22'000.00		22'000.00		20'390.60	
3610.3186.04	Primes d'assurances bus scolaire	1'500.00		1'500.00		1'288.30	
3610.3189.03	Déneigement par des tiers	6'000.00		6'000.00		1'444.80	
3610.3189.13	* Honoraires entretien passerelle Rayon Vert	51'800.00		36'300.00		36'274.40	
3610.3189.14	Honoraires entretien chemin du Closel	3'700.00		3'700.00			
Suite de la section no 3610 "Logistique et maintenance" sur la page suivante							

3600.3011.00	Nouvelle répartition comptable liée au changement du chef de service GuDD
3600.3060.00	Augmentation, suite à la nouvelle répartition comptable liée au changement du chef de service GuDD
3610.3011.00	Nouvelle répartition comptable liée au changement du chef de service GuDD
3610.3060.00	Diminution liée au mouvement du personnel et à la nouvelle répartition comptable suite au changement du chef de service GuDD
3610.3114.00	Roulotte foodtruck CHF 14'000.- et choix d'un modèle électrique pour remplacer la tondeuse du cimetière CHF 24'000.-
3610.3115.00	Remplacement du tracteur d'Ondallaz et de la rétropelle du cimetière et des espaces verts
3610.3142.06	Le traitement des murs n'a lieu qu'une année sur deux
3610.3154.00	Parc de machines vieillissant, qui est réparé au maximum avant le renouvellement
3610.3155.00	Parc de machines vieillissant, qui est réparé au maximum avant le renouvellement
3610.3163.00	Imputation des coûts de Festimixx
3610.3189.13	Entretien de la végétation de la passerelle par une entreprise spécialisée (travaux aériens, sécurité des voies CFF) pour un montant de CHF 15'500.-

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3610.3192.00	Taxes sur les véhicules	6'000.00		6'000.00		4'507.90	
3610.3192.01	Taxes sur les véhicules bus scolaire	2'200.00		2'200.00		2'200.00	
3610.3654.00	Mesure pour "toilettes accueillantes"	4'200.00		4'200.00		4'500.00	
3610.4356.00	Facturation de services à des tiers		25'000.00		25'000.00		23'470.82
3610.4359.00	Ventes et prestations diverses		500.00		500.00		2'344.65
3610.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						98'354.90
3610.4363.01	Remboursements dommages causés par tiers						1'900.00
3610.4364.00	Remboursements d'assurances propres						858.70
3610.4901.00	Imputations internes de frais de personnel		8'300.00		8'300.00		8'262.00
3620	Espaces verts	2'402'900.00	91'000.00	2'317'800.00	91'000.00	2'099'992.52	211'335.93
3620.3011.00	Traitements personnel fixe	1'371'400.00		1'309'100.00		1'245'391.15	
3620.3011.15	Allocations diverses	58'600.00		69'400.00		66'610.00	
3620.3012.01	Remplacements divers (absences)					36'043.60	
3620.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	125'400.00		120'200.00		108'499.90	
3620.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	205'100.00		201'000.00		166'832.10	
3620.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	43'400.00		48'900.00		43'173.60	
3620.3060.00	Remboursements de frais divers	300.00		300.00		864.90	
3620.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	1'400.00					
3620.3145.01	* Entretien et aménagement des espaces verts	508'300.00		483'400.00		312'078.23	
3620.3145.02	* Plantations liées au "Fonds d'arborisation"	12'500.00		12'500.00		7'145.55	
3620.3145.03	* Aménagement provisoire îlot de la Savonnerie	6'000.00		15'000.00		38'064.30	
3620.3146.00	Entretien des forêts	18'000.00		18'000.00		21'712.90	
3620.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	42'800.00		30'300.00		13'739.69	
3620.3526.01	* Participation aux frais du garde forestier	4'700.00		4'700.00		3'236.60	
3620.3816.00	* Attribution au "Fonds d'arborisation"	5'000.00		5'000.00		36'600.00	
3620.4272.00	Concessions d'inhumation		4'000.00		4'000.00		5'350.00
3620.4309.00	* Taxe compensatoire pour arbres		5'000.00		5'000.00		36'600.00
3620.4319.00	Emoluments administratifs cimetière		5'000.00		5'000.00		2'500.00
3620.4319.01	Emoluments abattage d'arbres		2'000.00		2'000.00		1'800.00
3620.4356.00	Facturation de services à des tiers		60'000.00		60'000.00		57'718.58
3620.4359.00	Ventes et prestations diverses		2'000.00		2'000.00		956.55
3620.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						99'265.25
3620.4363.01	Remboursements dommages causés par tiers		500.00		500.00		
3620.4816.00	* Prélèvement sur le "Fonds d'arborisation"		12'500.00		12'500.00		7'145.55

- 3620.3145.01** Imputation des demandes du Service ECS pour la rénovation des jeux extérieurs de garderies CHF 20'000.-, du Service CJS pour la rénovation des jeux extérieurs d'Ondallaz CHF 40'000.- et du Secteur Activité physique et sport, selon le préavis no 43-2023, pour la pose d'aménagements CHF 10'000.-
- 3620.3145.02** Un montant équivalent aux plantations effectuées est prélevé sur le Fonds par l'intermédiaire du compte no 3620.4816.00
- 3620.3145.03** Réutilisation d'une partie du matériel acheté en 2024
- 3620.3185.02** Augmentation du nombre de tomographies d'arbres (surcoût de CHF 7'500.-) et imputation de la demande du Secteur Activité physique et sport, selon le préavis no 43-2023, pour des frais d'études CHF 4'500.-
- 3620.3526.01** Adaptation selon le budget transmis par la Commune de Bussigny
- 3620.3816.00** En lien avec le compte no 3620.4309.00, en cas d'encaissement de taxes compensatoires pour les arbres abattus et non replantés sur site
- 3620.4309.00** Se référer au compte no 3620.3816.00
- 3620.4816.00** Se référer au commentaire du compte no 3620.3145.02

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3621	Jardins familiaux	61'100.00	31'200.00	59'500.00	25'600.00	45'895.05	29'620.05
3621.3121.01	Achats et consommation d'eau	11'500.00		11'500.00		14'385.20	
3621.3145.00	Entretien des jardins familiaux	49'000.00		48'000.00		31'147.85	
3621.3161.01	Loyers divers	600.00				562.00	
3621.3301.00	Défalcation capital					-200.00	
3621.4232.30	(IM)Fermages pour jardins familiaux		29'200.00		23'600.00		29'575.05
3621.4359.00	Ventes et prestations diverses		2'000.00		2'000.00		45.00
3630	Gestion des déchets NON URBAINS	407'100.00	34'300.00	396'500.00	18'000.00	339'676.91	20'155.82
3630.3011.00	* Traitements personnel fixe	137'000.00		147'000.00		140'661.45	
3630.3011.15	Allocations diverses	1'200.00		1'300.00		1'238.40	
3630.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	12'600.00		13'500.00		12'619.85	
3630.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	21'400.00		23'300.00		21'859.35	
3630.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	4'300.00		5'000.00		4'431.60	
3630.3060.00	Remboursements de frais divers	400.00		400.00		268.80	
3630.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	200.00					
3630.3114.00	* Achats MACHINES, matériel d'exploitation/entretien	85'000.00		64'000.00		45'407.77	
3630.3188.01	Ramassage et transport des déchets	35'000.00		33'000.00		31'516.56	
3630.3301.00	Défalcation capital					100.00	
3630.3526.02	Frais d'élimination des déchets	90'000.00		89'000.00		81'573.13	
3630.3656.00	Subv. p/mise en place conteneurs enterrés	20'000.00		20'000.00			
3630.4354.00	* Vente de ferraille, papier et PET		2'000.00		3'000.00		2'592.11
3630.4359.00	* Ventes et prestations diverses		32'300.00		15'000.00		14'238.21
3630.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						3'325.50

3630.3011.00 Nouvelle répartition comptable liée au changement du chef de service GuDD

3630.3114.00 Imputation des coûts de Festimixx

3630.4354.00 Dépend des tarifs de reprise

3630.4359.00 Imputation des coûts de Festimixx

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3631	Gestion des ordures ménagères et déchets URBAINS	2'533'500.00	2'533'500.00	2'454'100.00	2'454'100.00	2'368'203.84	2'368'203.84
3631.3011.00	* Traitements personnel fixe	287'900.00		268'100.00		268'082.90	
3631.3011.15	Allocations diverses	3'800.00		2'200.00		2'121.60	
3631.3012.01	Remplacements divers (absences)					8'295.30	
3631.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	26'300.00		23'200.00		24'893.00	
3631.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	44'700.00		42'700.00		43'281.30	
3631.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	7'400.00		8'200.00		7'694.55	
3631.3060.00	Remboursements de frais divers	700.00		700.00		403.20	
3631.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	400.00					
3631.3101.00	Fournitures de bureau			200.00			
3631.3101.01	Imprimés	13'500.00		13'500.00		13'116.38	
3631.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	32'400.00		32'000.00		31'757.00	
3631.3114.00	Achats MACHINES, matériel d'exploitation/entretien	28'500.00		28'500.00		20'569.28	
3631.3156.01	* Entretien des conteneurs enterrés	30'000.00		40'000.00		27'381.05	
3631.3162.03	Maintenance et licences contractuelles	17'200.00		17'600.00		14'191.60	
3631.3170.02	* Frais de manifestations	23'900.00		18'000.00		1'975.78	
3631.3181.00	Affranchissements	10'000.00		13'000.00		9'691.07	
3631.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	40'000.00		39'400.00		24'727.47	
3631.3188.01	Ramassage et transport des déchets	830'000.00		800'000.00		771'426.42	
3631.3189.10	Frais pour les ambassadeurs du tri	7'500.00		7'500.00		2'260.00	
3631.3301.00	Défalcation capital	3'000.00		3'000.00		4'664.96	
3631.3526.02	Frais d'élimination des déchets	685'000.00		685'000.00		652'131.24	
3631.3526.03	Participation à la déchèterie intercommunale	430'000.00		400'000.00		428'106.74	
3631.3901.00	Imputations internes de frais de personnel	11'300.00		11'300.00		11'433.00	
3631.4342.00	Taxe au sac		850'000.00		850'000.00		828'887.01
3631.4342.01	Taxe de base citoyens		1'164'000.00		1'150'000.00		1'175'842.58
3631.4342.02	Taxe des entreprises		127'700.00		120'000.00		139'100.00
3631.4342.03	Revenus déchets encombrants		1'500.00		1'500.00		1'543.95
3631.4354.00	* Vente de ferraille, papier et PET		48'000.00		25'000.00		40'586.39
3631.4359.00	Ventes et prestations diverses		9'000.00		8'000.00		7'449.53
3631.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						4'988.15
3631.4365.00	Rachats d'actes de défaut de biens (ADB)						139.28
3631.4526.00	Rétrocession taxes anticipées du verre		40'000.00		43'000.00		41'220.56
3631.4812.00	Prélèv. s/"Fonds de régularisation des déchets"		293'300.00		256'600.00		128'446.39

3631.3011.00	Nouvelle répartition comptable liée au changement du chef de service GuDD et de personnel
3631.3156.01	Diminution des coûts de nettoyage
3631.3170.02	Imputation des coûts de Festimixx
3631.4354.00	Volatilité du tarif du papier-carton

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3640	Développement durable	681'000.00	290'000.00	658'000.00	333'500.00	825'117.68	529'042.28
3640.3011.00	Traitements personnel fixe	190'200.00		178'800.00		173'977.20	
3640.3011.15	Allocations diverses			1'000.00		960.00	
3640.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	17'400.00		16'400.00		15'874.45	
3640.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	31'000.00		29'600.00		27'270.65	
3640.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	3'000.00		3'600.00		3'111.00	
3640.3060.00	* Remboursements de frais divers	500.00		100.00		234.00	
3640.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	200.00					
3640.3101.01	Imprimés	3'000.00					
3640.3139.00	Diverses fournitures et marchandises	2'500.00		2'500.00		1'164.20	
3640.3170.11	* Manifestations liées au label Cité de l'énergie	3'000.00		5'000.00		8'981.25	
3640.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	31'000.00		26'500.00		17'457.65	
3640.3185.10	* Honoraires divers et Cité de l'Energie	2'000.00		5'000.00		6'080.98	
3640.3185.31	Plan climat - Communication					15'004.07	
3640.3189.12	Prestations en efficacité énergétique	60'000.00		60'000.00		60'411.75	
3640.3189.16	Prest. en efficacité énergétique – Ouest Rénove	37'800.00					
3640.3193.00	Cotisations	3'600.00		3'300.00		3'350.10	
3640.3193.01	Cotisations "Cité de l'énergie"	5'800.00		5'700.00		5'323.10	
3640.3666.01	* Subvention développement durable	290'000.00		290'000.00		241'686.60	
3640.3819.01	Attrib. au "Fonds du développement durable"			30'500.00		244'230.68	
3640.4342.05	* Taxe pour le développement durable		257'000.00		220'000.00		243'533.18
3640.4359.00	* Ventes et prestations diverses		2'000.00		500.00		697.50
3640.4516.03	Subventions diverses pour label "Cité de l'énergie"						14'000.00
3640.4517.01	* Participation du Canton				13'000.00		29'125.00
3640.4819.02	* Prélèv. s/"Fonds du développement durable"		31'000.00		100'000.00		241'686.60
3641	Fête de la Nature	15'000.00		15'000.00		12'673.76	
3641.3102.02	Annonces, affichage	1'000.00		1'000.00		775.45	
3641.3139.00	Diverses fournitures et marchandises	1'500.00				2'501.16	
3641.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	2'000.00		2'000.00		481.00	
3641.3189.00	Honoraires et prestations de tiers	10'500.00		12'000.00		8'916.15	

3640.3060.00	Augmentation afin d'être au plus proche des dépenses prévues en 2025
3640.3170.11	Un certain nombre d'événements seront financés par le crédit-cadre du Plan Climat
3640.3185.02	Imputation des coûts liés aux Cafés réparations et à Fair Trade Town
3640.3185.10	Diminution du besoin d'études à faire dans le cadre de Cité de l'Energie, une partie de celles-ci étant financées par le crédit-cadre du Plan Climat
3640.3666.01	Ce montant correspond aux subventions octroyées pour des actions favorables au développement durable et financées par la taxe sur la consommation d'énergie perçue depuis le 01.03.2009
3640.4342.05	Le montant encaissé sert à financer les subventions octroyées pour des actions favorables au développement durable. La taxe sur l'électricité pour le développement durable est actuellement de 0.3 ct
3640.4359.00	Estimation du nombre de conseils pour la biodiversité, selon le retour d'expérience de l'exercice 2023
3640.4517.01	Les subventions du Canton de Vaud pour les opérations Eco-Logement sont désormais imputées dans le crédit-cadre du Plan Climat et sur le compte d'investissement no 3640.6007.6610 "Subvention du Canton"
3640.4819.02	Le résultat net de l'année est prélevé en totalité sur le Fonds "Développement durable" (compte bilan no 9280.1003), par l'intermédiaire du compte no 3640.4819.02. Soit comptes $3640.4342.05 + 3640.4359.00 - 3640.3666.01 = 3640.4819.02$

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3650	Bourse solaire - Toit no 1 Fondation des Baumettes	7'000.00	7'000.00	7'000.00	7'000.00	6'579.15	6'579.15
3650.3156.02	Maintenance des installations	1'500.00		1'500.00		1'504.59	
3650.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	1'700.00		1'700.00			
3650.3185.23	Frais de communication	200.00		200.00			
3650.3186.00	Primes d'assurances diverses	100.00		100.00		54.00	
3650.3809.11	* Attrib. s/"Fonds de régul. bénéfices Bourse solaire"	3'500.00		3'500.00		5'020.56	
3650.4351.00	Vente d'électricité		7'000.00		7'000.00		6'579.15
3651	* Bourse solaire - Toit no 2	63'300.00	63'300.00	63'300.00	63'300.00		
3651.3156.02	Maintenance des installations	500.00		500.00			
3651.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	1'700.00		1'700.00			
3651.3185.23	Frais de communication	6'000.00		6'000.00			
3651.3186.00	Primes d'assurances diverses	100.00		100.00			
3651.3309.00	* Amortissement financier	27'500.00		27'500.00			
3651.3809.10	* Attrib. s/"Fonds Bourse solaire Crowdfunding"	27'500.00		27'500.00			
3651.4351.00	Vente d'électricité		3'500.00		3'500.00		
3651.4690.03	* Contributions à fonds perdu - Crowdfunding		27'500.00		27'500.00		
3651.4809.11	* Prélèv. s/"Fonds Bourse solaire Crowdfunding"		27'500.00		27'500.00		
3651.4809.12	Prélèv. s/"Fonds de régul. bénéfices Bourse solaire"		4'800.00		4'800.00		

3650.3809.11	Attribution du résultat (ventes-charges), au compte de bilan 9282.1008 "Fonds de régulation bénéfices bourse solaire toit no 1"
3651	En attente d'un partenariat avec le Service Intercommunal des Energies pour une future toiture à équiper de panneaux photovoltaïques
3651.3309.00	Amortissement en une fois par un prélèvement sur le "Fonds Bourse solaire Crowdfunding"
3651.3809.10	Attribution au "Fonds Bourse solaire Crowdfunding" des fonds récoltés par crowdfunding. Se référer également au commentaire du compte no 3651.4690.03
3651.4690.03	Prévision d'une toiture correspondant à une levée de fonds de CHF 27'500.-
3651.4809.11	Attribution du résultat (ventes-charges), au compte de bilan 9282.10xx "Fonds de régulation bénéfices bourse solaire toit no 2"

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3.3.	URBANISME - MOBILITE - INFRASTRUCTURES	8'610'900.00	5'064'500.00	8'182'200.00	4'674'600.00	6'780'564.11	3'825'291.96
37	SERVICE URBANISME	2'436'700.00	252'500.00	2'270'300.00	266'000.00	2'063'338.93	275'837.85
3710	Urbanisme - Fonctionnement	1'677'000.00	2'000.00	1'508'000.00	2'500.00	1'312'841.38	1'950.00
3710.3011.00	Traitements personnel fixe	676'800.00		631'300.00		620'659.40	
3710.3011.15	Allocations diverses	7'400.00		7'200.00		9'980.00	
3710.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	59'900.00		57'600.00		56'318.30	
3710.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	107'000.00		106'400.00		99'930.55	
3710.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	11'400.00		11'300.00		10'170.15	
3710.3060.00	Remboursements de frais divers	5'000.00		5'000.00		4'492.40	
3710.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	700.00					
3710.3101.01	Imprimés	500.00		500.00			
3710.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	1'500.00		2'000.00		451.52	
3710.3142.02	Aménagements urbains	20'000.00		20'000.00		13'404.90	
3710.3185.11	Frais d'études pour nouveaux aménagements	40'000.00		40'000.00		33'128.90	
3710.3185.19	Honoraires avocat/notaire ou spécialiste	43'000.00		43'000.00		27'858.25	
3710.3187.01	Emoluments divers (RF, acquis. données, ...)	8'000.00		8'000.00		6'394.65	
3710.3526.04	* SDOL - Frais de fonctionnement	299'600.00		292'100.00		263'284.40	
3710.3526.05	* SDOL - Frais des chantiers	79'000.00		87'800.00		42'260.03	
3710.3526.08	* Fabrique de Malley - Frais de fonctionnement	317'200.00		195'800.00		124'507.93	
3710.4356.00	Facturation de services à des tiers		2'000.00		2'500.00		1'950.00

- 3710.3526.04** Correspond à la part de Renens aux dépenses pour les frais de fonctionnement du bureau SDOL. Pour de plus amples renseignements sur les écarts, se référer aux commentaires de la section no 1900 du bureau SDOL
- 3710.3526.05** Correspond à la part de Renens aux dépenses pour les études du bureau SDOL. Pour de plus amples informations sur les écarts, se référer aux commentaires des sections nos 1910 à 1917 du bureau SDOL. Un montant annuel de CHF 4'000.- est ajouté dès le budget 2025 pour la participation de Renens au fonctionnement de la plateforme web 3D de l'Ouest lausannois
- 3710.3526.08** Montant basé sur le préavis intercommunal no 46-2023 "La Fabrique de Malley : poursuite de la structure intercommunale" et adapté selon le budget reçu de la Ville de Prilly (augmentation due au renforcement de l'équipe et à la diminution de la subvention cantonale)

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3712	Bureau des autorisations	759'700.00	250'500.00	762'300.00	263'500.00	750'497.55	273'887.85
3712.3011.00	Traitements personnel fixe	485'400.00		486'000.00		476'797.50	
3712.3011.15	Allocations diverses	13'800.00		20'400.00		20'026.00	
3712.3012.02	Traitements personnel temporaire	10'100.00		10'100.00		10'155.35	
3712.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	44'700.00		45'500.00		43'443.75	
3712.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	77'800.00		81'500.00		76'199.70	
3712.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	7'700.00		8'100.00		7'473.70	
3712.3060.00	Remboursements de frais divers	700.00		700.00		207.90	
3712.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	500.00					
3712.3102.03	Publications des enquêtes à refacturer	20'000.00		20'000.00		13'943.05	
3712.3102.04	Publications des enquêtes internes	7'000.00		5'000.00		8'063.50	
3712.3137.00	* Achats plaques de rue et de numéros d'immeubles	2'500.00		500.00		3'220.30	
3712.3185.12	Contrôles de la conformité projets et chantiers	10'000.00		10'000.00		4'620.10	
3712.3528.00	* Particip. à l'inspection intercom. des chantiers	55'500.00		54'500.00		50'346.70	
3712.3816.02	* Attrib. au "Fonds rempl. places de stationnement"	24'000.00		20'000.00		36'000.00	
3712.4309.02	* Contributions de rempl. places de stationnement		24'000.00		20'000.00		36'000.00
3712.4312.00	* Emoluments divers - Procédé de réclame		6'000.00		3'000.00		7'595.00
3712.4313.02	* Permis de construire/habiter/occuper/utiliser		180'000.00		200'000.00		183'326.40
3712.4313.03	Taxes et émoluments d'usage du domaine public		40'000.00		40'000.00		34'752.50
3712.4353.00	Vente de plaques de numéros d'immeubles		500.00		500.00		450.00
3712.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						11'763.95

- 3712.3137.00** Augmentation en vue de la réalisation du quartier de Malley et des bâtiments à la rue du Chêne 4-6
- 3712.3528.00** Adaptation selon budget reçu de la Commune de Chavannes, commune pilote
- 3712.3816.02** Le montant encaissé par l'intermédiaire du compte no 3712.4309.02 est attribué en totalité au Fonds "Places stationnement - Contribution remplacement" (compte de bilan no 9280.1005), par l'intermédiaire du compte no 3712.3816.02. Ajustement du montant forfaitaire correspondant à 2 places de parc (CHF 12'000.- par place)
- 3712.4309.02** Cette taxe dépend des projets mis à l'enquête. Ajustement du montant forfaitaire correspondant à 2 places de parc (CHF 12'000.- par place). Se référer également au commentaire du compte no 3712.3816.02
- 3712.4312.00** Augmentation en prévision de l'implantation des futurs commerces de Malley
- 3712.4313.02** Pas d'importantes constructions prévues pour 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
38	SERVICE MOBILITE - INFRASTRUCTURES	6'174'200.00	4'812'000.00	5'911'900.00	4'408'600.00	4'717'225.18	3'549'454.11
3810	Travaux	1'628'200.00	609'000.00	1'766'300.00	608'000.00	1'383'321.45	544'710.15
3810.3011.00	* Traitements personnel fixe	896'300.00		971'500.00		754'453.60	
3810.3011.15	Allocations diverses	37'100.00		25'400.00		27'660.00	
3810.3012.01	Remplacements divers (absences)					47'195.90	
3810.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	81'500.00		88'900.00		71'007.55	
3810.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	146'800.00		164'000.00		119'378.30	
3810.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	13'600.00		16'900.00		12'790.30	
3810.3060.00	Remboursements de frais divers	6'000.00		6'600.00		5'400.00	
3810.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	900.00					
3810.3114.00	Achats MACHINES, matériel d'exploitation/entretien	1'500.00		13'500.00		119.20	
3810.3123.02	Achats d'électricité pour éclairage public	180'000.00		190'000.00		160'500.00	
3810.3142.03	Entretien des voies industrielles	1'000.00		1'000.00		323.10	
3810.3142.07	Entretien des routes s/domaine privé communal	20'000.00		20'000.00		2'940.20	
3810.3143.02	Entretien et amélioration de l'éclairage public	230'000.00		260'000.00		170'645.45	
3810.3147.00	Entretien des cours d'eau	2'500.00		2'500.00		40.00	
3810.3162.01	Redevances d'utilisation des voies industrielles	6'000.00		5'000.00		5'536.65	
3810.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	5'000.00				5'331.20	
3810.3301.00	Défalcation capital			1'000.00			
3810.4313.04	Taxe pour usage du domaine public (chantiers)		230'000.00		230'000.00		147'461.00
3810.4342.06	Taxes d'utilisation des voies industrielles		15'000.00		15'000.00		15'606.00
3810.4359.00	Ventes et prestations diverses						78.90
3810.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						21'668.80
3810.4901.00	Imputations internes de frais de personnel		364'000.00		363'000.00		359'895.45
3820	Mobilité	343'000.00		345'000.00		329'159.77	
3820.3142.04	Réfection du réseau routier + piétons	300'000.00		300'000.00		301'356.15	
3820.3185.13	Etudes et aménagements	15'000.00		15'000.00		17'506.65	
3820.3185.14	Promotion mobilité active + accompagn. chantiers	10'000.00		10'000.00		296.95	
3820.3301.00	Défalcation capital					0.02	
3820.3656.03	Subvention PubliBike	18'000.00		20'000.00		10'000.00	

3810.3011.00 Différence liée au mouvement du personnel

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3830	Structure de suivi du Tram	635'100.00	635'100.00	621'700.00	621'700.00	527'415.70	527'415.70
3830.3011.02	Traitements personnel refacturés	431'300.00		420'200.00		349'153.80	
3830.3011.15	Allocations diverses	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3830.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	39'200.00		38'300.00		31'801.55	
3830.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	70'300.00		70'100.00		57'960.60	
3830.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	6'800.00		6'600.00		5'631.35	
3830.3060.00	Remboursements de frais divers	500.00		500.00			
3830.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	400.00		400.00		364.95	
3830.3901.00	Imputations internes de frais de personnel	80'600.00		79'600.00		76'503.45	
3830.4356.00	Facturation de services à des tiers		635'100.00		621'700.00		527'415.70
3860	Rés. évacuation + épuration eaux (fonds affecté)	3'567'900.00	3'567'900.00	3'178'900.00	3'178'900.00	2'477'328.26	2'477'328.26
3860.3144.00	Entretien des canalisations	150'000.00		150'000.00		151'537.00	
3860.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	15'000.00		15'000.00		-5'899.12	
3860.3185.15	Contrôles séparatifs	70'000.00		70'000.00		56'646.95	
3860.3189.04	Frais d'encaissement de la taxe d'épuration	23'000.00		23'000.00		22'890.02	
3860.3191.07	TVA - IP non déductible sur investissements					2'948.35	
3860.3301.00	Défalcation capital					0.05	
3860.3526.06	* Participation à l'exploitation de la STEP	2'380'800.00		2'052'600.00		1'829'252.55	
3860.3901.00	Imputations internes de frais de personnel	294'200.00		294'200.00		294'154.00	
3860.3905.01	* Imput. internes d'amortissements	634'900.00		574'100.00		125'798.46	
3860.4341.00	Taxes uniques de raccordement		300'000.00		300'000.00		122'646.80
3860.4342.07	Taxes d'épuration		1'500'000.00		1'500'000.00		1'320'667.15
3860.4811.00	* Prélèv. s/"Fonds réseau eaux" p/amortissements		634'900.00		574'100.00		125'798.46
3860.4811.01	Prélèv. s/"Fonds réseau eaux" p/équilibre section		1'133'000.00		804'800.00		908'215.85

- 3860.3526.06** Adaptation selon budget transmis par la Ville de Lausanne. Se référer au budget détaillé en fin de brochure
- 3860.3905.01** Provient du compte no 2033.4905.00. Les imputations internes sont liées aux amortissements des investissements 2025 pour le réseau d'évacuation et d'épuration des eaux, calculés sur la base du plan des investissements 2024-2028 (2029-2033), adopté par la Municipalité le 23.09.2024
- 3860.4811.00** En relation avec les investissements prévus au plan des investissements 2024-2028 (2029-2033)

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	*** CULTURE - JEUNESSE - AFFAIRES SCOLAIRES ***	9'008'300.00	1'934'500.00	8'410'600.00	1'625'100.00	7'545'830.85	1'412'164.49
50	SERVICE ADMINISTRATIF	1'164'400.00	28'100.00	1'121'400.00	28'100.00	962'847.20	28'309.80
5000	Service administratif	1'164'400.00	28'100.00	1'121'400.00	28'100.00	962'847.20	28'309.80
5000.3011.00	Traitements personnel fixe	864'400.00		844'800.00		675'604.30	
5000.3011.15	Allocations diverses	34'700.00		34'600.00		34'630.00	
5000.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					54'037.45	
5000.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	78'600.00		77'000.00		66'215.10	
5000.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	136'500.00		126'400.00		102'174.40	
5000.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	11'000.00		9'100.00		8'566.45	
5000.3060.00	Remboursements de frais divers	4'500.00		4'500.00		4'215.35	
5000.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	900.00					
5000.3101.00	Fournitures de bureau	3'000.00		2'500.00		2'599.96	
5000.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	1'800.00		1'500.00		1'683.00	
5000.3111.00	Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)	500.00		500.00		470.15	
5000.3114.02	Achats de matériel d'animation et audio	2'000.00		4'000.00		1'309.74	
5000.3119.00	* Achats pour collections (oeuvres d'art)	11'000.00		2'000.00		1'791.40	
5000.3151.00	Entretien du mobilier et des machines de bureau	500.00		500.00			
5000.3154.01	Entretien du matériel d'animation	500.00		500.00		226.15	
5000.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	4'000.00		4'000.00		539.45	
5000.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	1'000.00					
5000.3193.00	Cotisations	9'000.00		9'000.00		8'500.00	
5000.3199.00	Frais divers	500.00		500.00		284.30	
5000.4273.00	Locations de "Vitabri"		100.00		100.00		
5000.4356.00	Facturation de services à des tiers		28'000.00		28'000.00		27'600.00
5000.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						709.80

5000.3119.00 Selon le préavis no 58-2024, une augmentation de CHF 9'000.- est prévue pour l'entretien des œuvres d'art

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
51	CULTURE	3'969'700.00	699'900.00	3'535'200.00	368'800.00	3'333'726.51	351'539.45
5100	Culture	1'772'600.00	100.00	1'805'700.00	3'100.00	1'707'355.22	1'945.20
5100.3003.00	Jetons de présence	1'400.00		1'800.00		2'220.00	
5100.3011.00	Traitements personnel fixe	245'900.00		250'300.00		239'477.20	
5100.3011.02	Traitements personnel refacturés					18'749.60	
5100.3011.15	Allocations diverses	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
5100.3012.01	Remplacements divers (absences)					3'679.10	
5100.3012.02	* Traitements personnel temporaire	62'800.00		20'000.00		3'270.30	
5100.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	28'200.00		24'700.00		23'092.15	
5100.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	46'200.00		40'500.00		38'487.10	
5100.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	4'200.00		3'700.00		3'600.15	
5100.3060.00	Remboursements de frais divers	200.00		200.00		129.60	
5100.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	400.00					
5100.3102.02	Annonces, affichage	5'200.00		5'800.00		4'151.80	
5100.3513.00	Contribution FEM (fondation écoles de musique)	205'200.00		202'400.00		200'716.00	
5100.3653.00	Subventions individuelles des études musicales	16'000.00		16'000.00		16'182.85	
5100.3653.01	Subventions diverses	55'900.00		52'900.00		39'384.00	
5100.3653.02	Subventions à des manifestations diverses	35'000.00		39'000.00		29'000.00	
5100.3653.03	Subventions aux sociétés locales	95'000.00		95'000.00		80'830.00	
5100.3653.04	Subventions de la Commission culturelle	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
5100.3653.05	Subvention au Silo du Lac	60'000.00		63'000.00		50'116.50	
5100.3653.06	Subvention à l'Ecole de cirque	42'000.00		42'000.00		29'322.00	
5100.3653.08	Subvention à la bibliothèque Globlivres	38'000.00		38'000.00		34'000.00	
5100.3653.09	Subv. au Fds intercom. des institutions culturelles	33'000.00		33'000.00		33'000.00	
5100.3653.10	Subvention à la Sté coopérative du Refuge	50'000.00		50'000.00		58'150.27	
5100.3653.12	Subv. à la Fondation Ferme des Tilleuls - Monétaire	300'000.00		300'000.00		300'000.00	
5100.3653.13	Subv. à la Fondation Ferme des Tilleuls - Loyers	240'000.00		240'000.00		240'000.00	
5100.3653.14	* Subvention à la Fondation TKM	179'000.00		255'400.00		233'046.60	
5100.3653.23	* Achats de Pass TouTKM et billets	3'000.00		6'000.00		750.00	
5100.4359.00	Ventes et prestations diverses		100.00		100.00		1'945.20
5100.4359.06	* Vente de billets liés aux Pass TouTKM				3'000.00		

- 5100.3012.02** Engagement d'un assistant de gestion de projet pour la préparation de Festimixx 2025 en lieu et place d'un-e stagiaire
- 5100.3653.14** Le budget est basé sur l'arrêté d'imposition 2024, il n'y a pas subvention pour l'impôt sur le divertissement
- 5100.3653.23** La Ville soutient l'achat de billets plutôt que de Pass
- 5100.4359.06** La vente des billets a lieu directement au théâtre

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5110	* Animations	158'800.00	1'000.00	142'900.00	11'000.00	131'190.02	1'734.90
	Récapitulatif par projets (charges nettes)	157'800.00		131'900.00		129'455.12	
	<i>Manifestation de la fête nationale</i>	<i>57'000.00</i>		<i>39'400.00</i>		<i>40'265.70</i>	
	<i>Animation en ville</i>	<i>58'000.00</i>		<i>51'000.00</i>		<i>48'120.00</i>	
	<i>Noël à Renens</i>	<i>42'800.00</i>		<i>41'500.00</i>		<i>41'069.42</i>	
5110.3101.01	Imprimés	9'000.00		9'200.00		8'071.70	
5110.3102.02	Annonces, affichage	14'300.00		10'800.00		1'001.60	
5110.3123.03	Electricité (consommation et installation)	7'500.00		8'000.00		6'698.70	
5110.3139.00	Diverses fournitures et marchandises	5'500.00		3'000.00		4'296.38	
5110.3162.00	Redevances - Droits d'auteur	2'500.00		2'800.00		1'242.10	
5110.3163.00	Location d'objets mobiliers	18'500.00		18'000.00		17'951.50	
5110.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	2'800.00		1'500.00		272.40	
5110.3189.01	Honoraires, cachets et prestations de tiers	93'200.00		87'000.00		47'719.94	
5110.3189.15	Concept de redynamisation du marché					42'191.20	
5110.3199.00	Frais divers	5'500.00		2'600.00		1'744.50	
5110.4359.00	Ventes et prestations diverses						734.90
5110.4653.00	* Participations et subventions de tiers		1'000.00		11'000.00		1'000.00
5115	Saison culturelle, saison en cours	309'500.00	160'000.00	296'800.00	147'300.00	299'124.36	148'601.78
	Récapitulatif (charges nettes)	149'500.00		149'500.00		150'522.58	
5115.3101.01	Imprimés	19'500.00		20'000.00		23'146.57	
5115.3102.02	Annonces, affichage	85'000.00		85'000.00		80'559.85	
5115.3139.00	Diverses fournitures et marchandises	8'800.00		8'700.00		9'084.10	
5115.3162.00	Redevances - Droits d'auteur	17'800.00		15'000.00		11'998.60	
5115.3163.00	Location d'objets mobiliers	3'000.00		6'000.00			
5115.3189.01	* Honoraires, cachets et prestations de tiers	161'200.00		143'000.00		169'000.94	
5115.3191.08	Impôt à la source	7'000.00		6'000.00		2'814.35	
5115.3199.00	Frais divers	6'000.00		10'900.00		2'162.55	
5115.3199.03	Frais de transport et d'hôtel	1'200.00		2'200.00		357.40	
5115.4359.00	Ventes et prestations diverses		7'500.00		7'800.00		9'460.65
5115.4392.00	Billets et abonnements		88'500.00		86'500.00		82'294.00
5115.4653.00	* Participations et subventions de tiers		64'000.00		53'000.00		56'847.13

- 5110** Les comptes de cette section, natures no 3102.02, 3123.03, 3163.00, 3170.00 et 3199.00 contiennent les montants tels que prévus au préavis no 23-2022 "Redynamisation du Marché de Renens". L'augmentation pour les annonces dans les journaux ainsi que les honoraires pour le spectacle phare prévu pour la Fête nationale génèrent des frais supplémentaires répartis sur l'ensemble de la section "Animations"
- 5110.4653.00** Deux commerçants ont supprimé leur sponsoring au Noël à Renens
- 5115.3189.01** L'augmentation des cachets des artistes et les honoraires des techniciens explique la hausse de ce compte
- 5115.4653.00** Un effort particulier est mis sur la recherche de nouveaux sponsors et sur la fidélisation des partenaires existants

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5117	* Festimixx	391'000.00	341'000.00	45'000.00		45'000.00	
	Récapitulatif (charges nettes)	50'000.00		45'000.00		45'000.00	
5117.3101.01	Imprimés	15'000.00					
5117.3102.02	Annonces, affichage	24'000.00					
5117.3123.03	Electricité (consommation et installation)	26'000.00					
5117.3131.00	Achats de produits alimentaires	35'000.00					
5117.3135.00	Achats de matières premières et fournitures	11'000.00					
5117.3162.00	Redevances - Droits d'auteur	4'000.00					
5117.3163.00	Location d'objets mobiliers	30'000.00					
5117.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	2'000.00					
5117.3186.00	Primes d'assurances diverses	6'500.00					
5117.3189.00	Honoraires et prestations de tiers	157'000.00					
5117.3189.05	Cachets	66'000.00					
5117.3191.08	Impôt à la source	3'000.00					
5117.3199.03	Frais de transport et d'hôtel	11'500.00					
5117.3809.07	Attrib. au "Fonds particip. communale Festimixx"			45'000.00		45'000.00	
5117.4272.03	Locations de stands - Emplacements		25'000.00				
5117.4359.00	Ventes et prestations diverses		48'000.00				
5117.4653.00	Participations et subventions de tiers		34'000.00				
5117.4653.01	Subv. de l'Association Renens Carrefour du Monde		144'000.00				
5117.4809.09	Prélèv. s/Fonds particip. communale Festimixx		90'000.00				
5120	Vive(z) l'été	111'500.00	12'500.00	109'500.00	10'500.00	94'851.55	8'517.77
	Récapitulatif par projets (charges nettes)	99'000.00		99'000.00		86'333.68	
	<i>Période 1</i>			<i>31'200.00</i>		<i>33'263.45</i>	
	<i>Période 2</i>			<i>29'000.00</i>		<i>20'480.26</i>	
	<i>Période 3</i>			<i>38'800.00</i>		<i>32'589.97</i>	
5120.3101.01	Imprimés	9'000.00		9'000.00		9'073.48	
5120.3102.02	* Annonces, affichage	4'000.00		9'000.00		2'087.22	
5120.3123.03	Electricité (consommation et installation)	2'000.00		2'000.00		831.70	
5120.3139.00	Diverses fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00		490.55	
5120.3162.00	Redevances - Droits d'auteur	7'500.00		7'500.00		4'619.04	
5120.3163.00	Location d'objets mobiliers	12'000.00		12'000.00		326.35	
5120.3189.01	Honoraires, cachets et prestations de tiers	75'000.00		68'000.00		77'332.21	
5120.3199.00	Frais divers			600.00		91.00	
5120.3199.03	Frais de transport et d'hôtel	1'000.00		400.00			
5120.4653.00	Participations et subventions de tiers		12'500.00		10'500.00		8'517.77

5117 L'augmentation de la participation communale pour 2025 est due aux coûts plus élevés des cachets, des tarifs de locations d'infrastructures, des honoraires techniques et de l'électricité

5120.3102.02 Les réseaux sociaux sont privilégiés pour la communication de ce projet ce qui réduit la production d'affiches

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5121	* Exploration du monde					3'762.30	2'991.00
	Récapitulatif (charges nettes)					771.30	
5121.3139.00	Diverses fournitures et marchandises					30.30	
5121.3189.01	Honoraires, cachets et prestations de tiers					3'732.00	
5121.4359.00	Ventes et prestations diverses						335.00
5121.4392.01	Billets et collecte						2'656.00
5150	Promotion culturelle	40'000.00		35'000.00		10'981.85	
	Récapitulatif par projets (charges nettes)	40'000.00		35'000.00		10'981.85	
	<i>Mérites de la Ville de Renens</i>	12'500.00		7'500.00		5'325.70	
	<i>Portes ouvertes culture (Apéritif culturel)</i>	20'000.00		20'000.00			
	<i>Prix de la Ville ECAL</i>	7'500.00		7'500.00		5'656.15	
5150.3101.01	* Imprimés	7'000.00		6'000.00		630.00	
5150.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	12'000.00		12'000.00		3'189.15	
5150.3189.01	* Honoraires, cachets et prestations de tiers	14'000.00		10'000.00		912.00	
5150.3653.16	Prix et récompenses	7'000.00		7'000.00		6'250.70	

- 5121** Cette manifestation accueillie depuis plusieurs années n'aura plus lieu en raison du retrait de l'organisateur (Migros Pour-cent culturel)
- 5150.3101.01** Pour l'année 2025, il est prévu de revoir le modèle des diplômes pour les Mérites de la Ville de Renens
- 5150.3189.01** Une augmentation du budget est prévue dans le cadre du projet de logo et de production du nouveau trophée pour les Mérites de la Ville de Renens 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5180	Bibliothèque publique	524'800.00	1'500.00	445'700.00	500.00	462'261.60	10'777.00
5180.3011.00	* Traitements personnel fixe	354'700.00		305'400.00		282'449.10	
5180.3011.15	Allocations diverses	6'500.00		1'400.00		3'298.80	
5180.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					34'743.80	
5180.3012.01	Remplacements divers (absences)					18'244.70	
5180.3012.02	* Traitements personnel temporaire	5'000.00					
5180.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	32'900.00		28'100.00		29'850.60	
5180.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	56'200.00		49'400.00		42'269.35	
5180.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	4'700.00		4'000.00		4'210.80	
5180.3060.00	Remboursements de frais divers	200.00		200.00		69.00	
5180.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	400.00					
5180.3101.00	Fournitures de bureau	300.00		500.00		187.80	
5180.3101.01	* Imprimés	8'000.00		3'500.00		3'838.95	
5180.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	25'000.00		25'000.00		24'971.20	
5180.3102.05	Reliure et entretien des livres	2'200.00		2'500.00		1'987.65	
5180.3111.00	Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)	300.00		300.00			
5180.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	5'000.00		5'700.00		5'342.32	
5180.3116.01	* Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	5'000.00		3'000.00		2'966.30	
5180.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	500.00		500.00			
5180.3162.00	* Redevances - Droits d'auteur	300.00		100.00			
5180.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	4'000.00		2'500.00		2'718.43	
5180.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	13'000.00		13'000.00		4'530.00	
5180.3199.00	Frais divers	500.00		500.00		166.30	
5180.3301.00	Défalcation capital	100.00		100.00		416.50	
5180.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						9'017.10
5180.4363.01	Remboursements dommages causés par tiers		1'500.00		500.00		1'759.90

- 5180.3011.00** Différence due à la répartition comptable entre les sections nos 5180 "Bibliothèque publique" et 5308 "Bibliothèques scolaires"
- 5180.3012.02** Engagement de personnel temporaire pour le soutien aux animations de la bibliothèque (selon demande du service)
- 5180.3101.01** L'augmentation des frais liés aux imprimés contient le matériel de communication avec le nouveau logo de la bibliothèque de Renens
- 5180.3116.01** Une augmentation des animations de la bibliothèque publique est prévue
- 5180.3162.00** Une hausse des événements génère une augmentation des droits d'auteur à verser
- 5180.3170.00** Le montant du budget a été adapté en prévision de l'augmentation des événements organisés par la bibliothèque publique

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
519	GEST. BÂT. CULTURELS & RECREATIFS	661'500.00	183'800.00	654'600.00	196'400.00	579'199.61	176'971.80
5190	Salle de spectacles (3431)	628'200.00	81'000.00	621'600.00	96'000.00	550'695.16	72'064.15
5190.3011.00	Traitements personnel fixe	391'900.00		386'100.00		344'922.50	
5190.3011.02	Traitements personnel refacturés					5'496.00	
5190.3011.15	Allocations diverses	12'400.00		12'400.00		14'360.00	
5190.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					21'444.40	
5190.3012.02	Traitements personnel temporaire	30'600.00		30'900.00		607.25	
5190.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	38'400.00		38'200.00		34'056.55	
5190.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	61'900.00		61'500.00		54'702.70	
5190.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	5'500.00		5'400.00		5'080.25	
5190.3060.00	Remboursements de frais divers	100.00		100.00			
5190.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	400.00					
5190.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	40'000.00		40'000.00		40'057.60	
5190.3114.00	Achats MACHINES, matériel d'exploitation/entretien	6'000.00		6'000.00		6'315.41	
5190.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	5'000.00		5'000.00		5'221.35	
5190.3163.00	Location d'objets mobiliers	5'000.00		5'000.00		86.15	
5190.3189.00	Honoraires et prestations de tiers	25'000.00		25'000.00		12'397.50	
5190.3199.00	Frais divers	6'000.00		6'000.00		5'947.50	
5190.4271.15	* Locations		50'000.00		60'000.00		47'652.50
5190.4273.01	Location d'objets mobiliers		5'000.00		5'000.00		
5190.4359.00	* Ventes et prestations diverses		25'000.00		30'000.00		24'325.50
5190.4361.01	Remboursements de traitements		500.00		500.00		
5190.4363.01	Remboursements dommages causés par tiers		500.00		500.00		86.15
5193	Ondallaz - Mon Beau Pays (3282)	33'300.00	55'500.00	33'000.00	56'000.00	28'504.45	51'947.65
5193.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	4'000.00		4'000.00		1'805.00	
5193.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	5'000.00		5'000.00		4'880.00	
5193.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	20'800.00		20'000.00		18'492.00	
5193.3189.00	Honoraires et prestations de tiers	500.00		1'000.00		168.00	
5193.3191.09	* Taxes de séjour sur locations "Mon Beau-Pays"	3'000.00		3'000.00		3'159.45	
5193.4066.00	* Taxe communale de séjour		3'000.00		3'000.00		3'159.45
5193.4231.03	Locations Chalet Mon Beau Pays		52'000.00		52'000.00		48'115.00
5193.4362.00	Remboursements de frais						673.20
5193.4363.01	Remboursements dommages causés par tiers		500.00		1'000.00		

5190.4271.15	Une diminution des locations est constatée en raison des travaux du tram
5190.4359.00	Une diminution des prestations est constatée en raison des travaux du tram
5193.3191.09	Dépend du nombre de nuitées (revenus au compte no 5193.4066.00)
5193.4066.00	Dépend du nombre de nuitées (charges au compte no 5193.3191.09)

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5199	Bâtiments scolaires		47'300.00		44'400.00		52'960.00
5199.4271.10	Locations collège de Verdeaux		800.00		800.00		720.00
5199.4271.11	Locations collège du 24-Janvier		2'000.00		2'000.00		4'115.00
5199.4271.12	Locations collège de Florissant		23'000.00		23'000.00		24'690.00
5199.4271.13	Locations collège du Léman		1'000.00		1'000.00		1'050.00
5199.4271.14	Locations collège du Censuy		500.00		500.00		
5199.4271.16	Forfait cantonal pour classes avec élèves intégrés		19'500.00		17'000.00		21'500.00
5199.4271.17	* Locations salle de gym Hôtel de Ville		500.00		100.00		885.00

5199.4271.17 Le montant est adapté au vu de l'augmentation du nombre de locations payantes

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
53	JEUNESSE	3'874'200.00	1'206'500.00	3'754'000.00	1'228'200.00	3'249'257.14	1'032'315.24
5300	* Jeunesse	445'800.00	18'500.00	841'800.00	36'300.00	769'111.86	45'397.50
5300.3011.00	* Traitements personnel fixe	249'400.00		517'900.00		489'238.05	
5300.3011.02	Traitements personnel refacturés					26'943.30	
5300.3011.15	Allocations diverses	16'100.00		29'100.00		25'590.00	
5300.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					2'518.45	
5300.3012.01	Remplacements divers (absences)					1'610.55	
5300.3012.02	Traitements personnel temporaire	43'400.00		54'000.00		10'835.20	
5300.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	26'800.00		52'300.00		46'789.70	
5300.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	40'300.00		83'700.00		74'480.25	
5300.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	3'600.00		7'100.00		6'696.20	
5300.3060.00	Remboursements de frais divers	300.00		300.00		78.50	
5300.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	300.00					
5300.3101.01	Imprimés	3'000.00		5'000.00		4'785.98	
5300.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	200.00					
5300.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	9'400.00		38'000.00		28'720.21	
5300.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	2'500.00		1'000.00		4'136.52	
5300.3170.03	Frais du passeport vacances	5'000.00		5'000.00		5'556.45	
5300.3189.00	Honoraires et prestations de tiers	4'500.00		12'800.00		8'272.10	
5300.3199.00	Frais divers	500.00		1'000.00			
5300.3199.06	Coups de pouce	22'000.00		13'500.00		13'805.00	
5300.3522.00	Participation à "Lausanne Région"	14'000.00		16'700.00		17'948.60	
5300.3523.00	Particip. à la Plateforme Jeunesse Ouest lausannois	3'500.00		4'400.00		1'106.80	
5300.3665.02	Soutien social	1'000.00					
5300.4359.00	Ventes et prestations diverses		100.00		100.00		
5300.4359.07	Ventes passeport vacances				500.00		1'000.00
5300.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						6'815.90
5300.4513.00	Part. Canton charges de culture, loisirs et sports		18'200.00		25'000.00		30'000.00
5300.4652.00	Participations des parents				10'500.00		7'581.60
5300.4653.00	Participations et subventions de tiers		200.00		200.00		

- 5300** La variation des montants de cette section est due à la création de la section no 5304 pour le CRA, dans laquelle ont été transférés les frais spécifiques liés aux activités du CRA. Par contre, elle intègre dorénavant les frais liés aux TSP
- 5300.3011.00** Transfert de 3.20 EPT de la section no 5300 "Jeunesse" à la nouvelle section no 5304 "CRA"

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5301	* Projets "Jeunesse"	6'000.00		35'100.00	3'100.00	23'589.48	3'192.00
5301.3011.02	Traitements personnel refacturés					13'948.80	
5301.3012.02	Traitements personnel temporaire			7'400.00			
5301.3012.03	Trait. personnel temp. (sports scolaires,camps)					116.30	
5301.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam			700.00		1'109.65	
5301.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie					85.80	
5301.3101.01	Imprimés			500.00			
5301.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces			200.00			
5301.3131.00	Achats de produits alimentaires			100.00			
5301.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations			6'000.00		1'037.85	
5301.3189.00	Honoraires et prestations de tiers	500.00		4'000.00		2'396.33	
5301.3189.06	Indemnités "Grands frères" et moniteurs divers			8'000.00		4'633.00	
5301.3199.00	Frais divers	500.00		200.00		261.75	
5301.3653.17	Aides, soutiens à divers projets	5'000.00		5'000.00			
5301.3653.18	Soutien au Conseil des jeunes			2'000.00			
5301.3665.02	Soutien social			1'000.00			
5301.4513.00	Part. Canton charges de culture, loisirs et sports				3'100.00		3'192.00
5304	* Centre de Rencontre et d'Animation "CRA" (3206)	486'200.00	8'500.00				
5304.3011.00	* Traitements personnel fixe	284'500.00					
5304.3011.15	Allocations diverses	12'800.00					
5304.3012.02	Traitements personnel temporaire	36'000.00					
5304.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	29'300.00					
5304.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	44'200.00					
5304.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	4'400.00					
5304.3060.00	Remboursements de frais divers	300.00					
5304.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	300.00					
5304.3101.01	Imprimés	5'500.00					
5304.3116.01	Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	35'600.00					
5304.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	25'300.00					
5304.3189.00	Honoraires et prestations de tiers	7'500.00					
5304.3199.00	Frais divers	500.00					
5304.4652.00	Participations des parents		8'500.00				
5305	* Conseil des jeunes	13'000.00					
5305.3170.22	Frais de séance de travail	600.00					
5305.3170.23	Frais de projets jeunes et soutien de projets collectifs	9'500.00					
5305.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	500.00					
5305.3185.23	Frais de communication	2'000.00					
5305.3193.00	Cotisations	400.00					

- 5301** La variation des montants de cette section correspond notamment aux frais des TSP qui ont été basculés sur la section no 5300. Se référer au commentaire général de la section no 5300 "Jeunesse". Dorénavant, cette section comporte uniquement les montants prévus pour les soutiens aux projets portés par les jeunes
- 5304** Section créée suite au souhait de la Commission des finances, qui intègre les frais liés aux activités du CRA qui étaient auparavant dans la section no 5300. Se référer au commentaire général de la section no 5300 "Jeunesse". Dans le compte frais de réceptions et de manifestations est prévu un montant pour les 50 ans du CRA
- 5304.3011.00** Nouvelle section, transfert de 3.20 EPT de la section no 5300 "Jeunesse"
- 5305** Section créée suite à l'adoption du préavis no 54-2023 relatif à la création d'un Conseil des jeunes à Renens

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5308	Bibliothèques scolaires	388'600.00	394'600.00	417'300.00	424'500.00	342'675.90	346'276.10
5308.3011.00	* Traitements personnel fixe	298'800.00		321'000.00		265'370.60	
5308.3011.15	Allocations diverses	4'900.00		4'200.00		2'101.20	
5308.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	27'300.00		29'500.00		24'351.05	
5308.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	47'400.00		52'600.00		42'214.15	
5308.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	4'200.00		4'600.00		3'722.10	
5308.3060.00	Remboursements de frais divers	200.00		200.00		90.80	
5308.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	300.00					
5308.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	5'000.00		5'000.00		4'788.80	
5308.3199.00	Frais divers	500.00		200.00		37.20	
5308.4513.01	Participation du Canton - Mandat de prestations		394'600.00		424'500.00		346'276.10

5308.3011.00 Différence due à la répartition comptable entre les sections nos 5308 "Bibliothèques scolaires" et 5180 "Bibliothèque publique"

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
531	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	903'600.00	221'200.00	878'000.00	204'300.00	763'608.38	165'721.01
5310	Admin. établissement primaire Renens Est	9'200.00		6'500.00		21'845.94	
5310.3003.00	Jetons de présence	2'000.00		2'000.00		1'320.00	
5310.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam					5.45	
5310.3111.00	Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)	500.00		500.00			
5310.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	5'000.00		2'300.00			
5310.3185.16	Budget du Conseil d'Etablissement	1'600.00		1'600.00		178.49	
5310.3189.07	Mandat prest. du Canton p/tâches communales					20'342.00	
5310.3199.00	Frais divers	100.00		100.00			
5311	Classes primaires Renens Est (24-Janvier)	423'300.00	90'100.00	425'400.00	91'100.00	364'726.90	80'621.05
5311.3011.00	Traitements personnel fixe	35'400.00		34'800.00		37'016.80	
5311.3011.03	Trait. personnel, devoirs accompagnés	205'000.00		205'000.00		175'909.80	
5311.3011.15	Allocations diverses	400.00		400.00		396.00	
5311.3012.03	Trait. personnel temp. (sports scolaires,camps)	30'000.00		30'000.00		17'563.35	
5311.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	24'100.00		22'600.00		19'906.25	
5311.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	5'700.00		5'800.00		5'410.05	
5311.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'100.00		700.00		1'291.90	
5311.3060.00	Remboursements de frais divers	100.00		100.00		68.00	
5311.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	300.00					
5311.3101.03	Imprimés pour devoirs accompagnés	1'500.00		1'000.00		446.35	
5311.3162.02	(Et) Location patins et entrées piscine Chavannes	11'000.00		11'000.00		8'943.50	
5311.3170.04	Charges diverses du corps enseignant	4'100.00		4'100.00		3'477.05	
5311.3170.05	* (Et) Manifestations scolaires et activités diverses	7'700.00		13'500.00		15'830.80	
5311.3170.06	(Et) Activités culturelles	13'000.00		13'000.00		11'971.00	
5311.3186.00	Primes d'assurances diverses	2'200.00		2'200.00		2'110.60	
5311.3188.03	Transports scolaires des élèves	12'000.00		12'000.00		3'946.75	
5311.3189.08	(Et) Matériel + encadrement cours scolaires facultatifs	4'000.00		4'000.00		2'352.90	
5311.3199.00	Frais divers	200.00		200.00		129.00	
5311.3301.00	Défalcation capital	200.00		200.00			
5311.3522.01	Finances d'écolage	11'000.00		11'000.00		11'808.50	
5311.3662.01	(Et) Subsidés pour courses et activités	30'000.00		30'000.00		22'449.50	
5311.3662.02	Subsidés frais transport (filiales Sport-Art-Etudes)	1'000.00		1'000.00			
5311.3901.01	Imput. internes frais personnel clinique dentaire	23'300.00		22'800.00		23'698.80	
5311.4332.00	Finances d'écolage		11'000.00		11'000.00		11'375.05
5311.4512.00	(Et) Subv. cantonales p/sport scolaire facultatif		12'000.00		12'000.00		5'822.85
5311.4512.04	(Et) Rbt frais scolarisation enfants requérants d'asile		25'000.00		25'000.00		27'755.00
5311.4652.01	Participations et subventions de tiers		100.00		100.00		
5311.4652.02	Particip. des parents p/devoirs accompagnés		42'000.00		43'000.00		35'668.15

5310.3185.02 Le budget a été adapté aux honoraires d'un bureau de planification scolaire

5311.3170.05 La Fête des écoles étant organisée en alternance avec Festimixx, elle n'aura pas lieu en 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5312	Admin. établissement primaire Renens Ouest	9'200.00		6'000.00		21'971.39	
5312.3003.00	Jetons de présence	2'000.00		2'000.00		1'440.00	
5312.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam					10.90	
5312.3111.00	Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)	500.00					
5312.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	5'000.00		2'300.00			
5312.3185.16	Budget du Conseil d'Etablissement	1'600.00		1'600.00		178.49	
5312.3189.07	Mandat prest. du Canton p/tâches communales					20'342.00	
5312.3199.00	Frais divers	100.00		100.00			
5313	Classes primaires Renens Ouest (Verdeaux)	461'900.00	131'100.00	440'100.00	113'200.00	355'064.15	85'099.96
5313.3011.00	Traitements personnel fixe	35'400.00		34'800.00		37'016.80	
5313.3011.03	Trait. personnel, devoirs accompagnés	211'000.00		211'000.00		176'808.65	
5313.3011.15	Allocations diverses	400.00		400.00		396.00	
5313.3012.03	Trait. personnel temp. (sports scolaires,camps)	30'000.00		30'000.00		10'955.65	
5313.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	24'600.00		23'100.00		19'123.55	
5313.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	5'700.00		5'800.00		5'410.05	
5313.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'300.00		700.00		1'347.25	
5313.3060.00	Remboursements de frais divers	100.00		100.00		85.00	
5313.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	300.00					
5313.3101.03	Imprimés pour devoirs accompagnés	1'500.00		1'000.00		446.30	
5313.3162.02	(Et) Location patins et entrées piscine Chavannes	13'000.00		13'000.00		12'675.50	
5313.3170.04	Charges diverses du corps enseignant	4'100.00		4'100.00		3'477.00	
5313.3170.05	* (Et) Manifestations scolaires et activités diverses	14'500.00		20'500.00		11'702.85	
5313.3170.06	(Et) Activités culturelles	13'000.00		13'000.00		12'071.00	
5313.3186.00	Primes d'assurances diverses	2'000.00		2'000.00		1'925.15	
5313.3188.03	Transports scolaires des élèves	12'000.00		12'000.00		7'733.25	
5313.3189.08	(Et) Matériel + encadrement cours scolaires facultatifs	4'000.00		4'000.00		1'727.95	
5313.3199.00	Frais divers	200.00		200.00		129.00	
5313.3301.00	Défalcation capital	300.00		300.00		300.00	
5313.3522.01	Finances d'écolage	8'000.00		8'000.00		2'383.30	
5313.3662.00	* (Et) Subsidés pour camps scolaires hors Ondallaz	24'400.00					
5313.3662.01	(Et) Subsidés pour courses et activités	34'000.00		34'000.00		28'348.55	
5313.3662.02	Subsidés frais transport (filiales Sport-Art-Etudes)	1'000.00		1'000.00			
5313.3901.01	Imput. internes frais personnel clinique dentaire	21'100.00		21'100.00		21'001.35	
5313.4332.00	Finances d'écolage		17'000.00		17'000.00		15'816.70
5313.4512.00	(Et) Subv. cantonales p/sport scolaire facultatif		12'000.00		12'000.00		8'071.91
5313.4512.01	* (Et) Subsidés canton. camps scolaires hors Ondallaz		12'000.00				
5313.4512.04	(Et) Rbt frais scolarisation enfants requérants d'asile		28'000.00		28'000.00		21'336.00
5313.4652.01	Participations et subventions de tiers		100.00		100.00		
5313.4652.02	Particip. des parents p/devoirs accompagnés		54'000.00		56'100.00		39'875.35
5313.4652.03	* (Et) Part. parents p/camps hors Ondallaz, yc loc. matériel		8'000.00				

- 5312.3185.02** Le budget a été adapté aux honoraires d'un bureau de planification scolaire
- 5313.3170.05** La Fête des écoles étant organisée en alternance avec Festimixx, elle n'aura pas lieu en 2025
- 5313.3662.00** Un projet est en construction afin que les élèves de 7P puissent bénéficier d'un camp scolaire hors Ondallaz. A ce jour, des camps scolaires sont prévus en 6P et 8P. En 2025, il est donc prévu d'organiser en 7P le camp qui avait traditionnellement lieu en 8P
- 5313.4512.01** Se référer au commentaire du compte no 5313.3662.00
- 5313.4652.03** Se référer au commentaire du compte no 5313.3662.00

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
532	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	624'000.00	337'800.00	603'700.00	335'800.00	453'743.37	307'790.83
5320	Administration établissement secondaire	29'200.00		26'600.00		39'869.54	
5320.3003.00	Jetons de présence	2'000.00		2'000.00		1'680.00	
5320.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam					16.45	
5320.3111.00	Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)	500.00		500.00			
5320.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	5'000.00		2'400.00			
5320.3185.16	Budget du Conseil d'Etablissement	1'600.00		1'600.00		178.49	
5320.3189.07	Mandat prest. du Canton p/tâches communales	20'000.00		20'000.00		37'994.60	
5320.3199.00	Frais divers	100.00		100.00			
5321	Classes secondaires	594'800.00	337'800.00	577'100.00	335'800.00	413'873.83	307'790.83
5321.3011.00	Traitements personnel fixe	36'400.00		35'800.00		38'138.00	
5321.3011.02	Traitements personnel refacturés					27'469.50	
5321.3011.15	Allocations diverses	500.00		500.00		408.00	
5321.3012.02	Traitements personnel temporaire	27'500.00		25'000.00			
5321.3012.03	Trait. personnel temp. (sports scolaires,camps)	30'000.00		30'000.00		14'716.55	
5321.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	8'600.00		8'000.00		6'240.25	
5321.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	5'900.00		5'900.00		5'574.85	
5321.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	700.00		600.00		781.25	
5321.3060.00	Remboursements de frais divers	100.00		100.00			
5321.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	100.00					
5321.3156.00	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	2'500.00		2'500.00		1'025.00	
5321.3162.02	(Et) Location patins et entrées piscine Chavannes	2'000.00		2'000.00		1'385.00	
5321.3170.04	Charges diverses du corps enseignant	8'100.00		8'100.00		2'086.20	
5321.3170.05	* (Et) Manifestations scolaires et activités diverses	26'000.00		10'000.00		797.60	
5321.3170.06	(Et) Activités culturelles	16'500.00		15'000.00		14'209.00	
5321.3170.07	(Et) Promotions	7'000.00		7'000.00		10'184.85	
5321.3186.00	Primes d'assurances diverses	2'400.00		2'400.00		2'333.80	
5321.3189.08	(Et) Matériel + encadrement cours scolaires facultatifs	12'000.00		12'000.00		12'465.55	
5321.3199.00	Frais divers	200.00		200.00		132.00	
5321.3301.00	Défalcation capital	300.00		300.00		512.10	
5321.3522.01	Finances d'écolage	60'000.00		60'000.00		18'935.10	
5321.3662.03	(Et) Subsidés pour camps scolaires	170'000.00		170'000.00		143'210.30	
5321.3662.04	(Et) Subsidés pour frais de transport des élèves	12'000.00		12'000.00		3'661.80	
5321.3662.05	(Et) Subsidés pour frais de repas des élèves	500.00		500.00			
5321.3662.06	(Et) Subsidés pour courses et voyages fin d'étude	106'000.00		115'000.00		78'063.38	
5321.3662.07	(Et) Subsidés p/activités sportives et pédagogiques	45'300.00		40'000.00		17'623.50	
5321.3901.01	Imput. internes frais personnel clinique dentaire	14'200.00		14'200.00		13'920.25	
Suite de la section no 5321 "Classes secondaires" sur la page suivante							

5320.3185.02 Le budget a été adapté aux honoraires d'un bureau de planification scolaire

5321.3170.05 L'augmentation du budget est due à l'organisation d'une comédie musicale en 2025

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5321.4332.00	Finances d'écolage		220'000.00		220'000.00		186'383.50
5321.4362.00	Remboursements de frais						1'305.00
5321.4512.00	(Et) Subv. cantonales p/sport scolaire facultatif		6'500.00		6'500.00		1'149.87
5321.4512.02	(Et) Subsidés cantonaux pour camps scolaires		35'000.00		33'000.00		38'274.95
5321.4512.03	(Et) Subs. cantonaux p/courses+voyages fin d'étude		15'000.00		15'000.00		8'377.51
5321.4512.04	(Et) Rbt frais scolarisation enfants requérants d'asile		25'000.00		25'000.00		35'460.00
5321.4652.06	(Et) Particip. parents p/camps scolaires, yc locat. matériel		35'000.00		35'000.00		32'640.00
5321.4652.07	(Et) Particip. diverses de tiers pour promotions		1'300.00		1'300.00		4'200.00
5330	Service psychopédagogique scolaire	147'900.00	26'000.00	144'100.00	22'000.00	143'117.24	20'090.00
5330.3111.01	* Achats de MOBILIER de bureau	7'100.00		3'000.00		2'875.64	
5330.3186.00	Primes d'assurances diverses	200.00		200.00		183.15	
5330.3522.02	Participation frais plateforme adminis. et financière	4'400.00		4'200.00		3'384.45	
5330.3904.00	Imputations internes de loyer	107'200.00		107'700.00		107'679.60	
5330.3909.00	Imputations internes de frais de conciergerie	29'000.00		29'000.00		28'994.40	
5330.4522.01	PPLS Crenol, remb. loyer et divers plateforme administrative		26'000.00		22'000.00		20'090.00
5340	* Centre OSP Région Centre - Bureau de Renens	70'600.00	50'600.00	74'900.00	54'900.00	73'196.20	53'688.40
5340.3111.01	Achats de MOBILIER de bureau	1'000.00		1'000.00		568.65	
5340.3186.00	Primes d'assurances diverses	100.00		100.00		123.00	
5340.3522.03	Part. frais fonctionnement Centre régional	20'000.00		20'000.00		19'507.80	
5340.3902.00	* Imput. internes biens, services et marchandises	1'000.00		5'500.00			
5340.3903.00	* Imputations internes eau, énergie et combustible	1'500.00		1'300.00		1'504.00	
5340.3904.00	* Imputations internes de loyer	39'000.00		39'000.00		39'904.90	
5340.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	8'000.00		8'000.00		11'587.85	
5340.4522.00	Fact. coûts bureau de Rns à la Ville boursière		50'600.00		54'900.00		53'688.40
5360	Service médical	36'400.00		36'100.00		31'699.28	
5360.3011.02	Traitements personnel refacturés					26'153.85	
5360.3012.02	Traitements personnel temporaire	29'500.00		29'500.00			
5360.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	2'700.00		2'500.00		2'042.40	
5360.3050.00	Cotisations patronales assur. accidents/maladie	100.00		100.00		111.95	
5360.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	100.00					
5360.3132.00	Achats de fournitures pour soins et analyses	4'000.00		4'000.00		3'391.08	

5330.3111.01	En 2023, un montant avait été prévu pour l'achat de mobilier. Il n'a pas été utilisé car le matériel était encore en bon état. L'achat de ce mobilier sera nécessaire en 2025
5340	Les charges pour le bâtiment sont imputées dans la section no 3411 "Savonnerie 1 - OSP Région Centre" et réimputées par les comptes d'imputations internes, comptes nos 3411.4902.00 à 4904.01 à la section no 5340 "Centre OSP Région Centre - Bureau de Renens"
5340.3902.00	Frais d'entretien des locaux correspondant au total du compte no 3411.3141.00
5340.3903.00	Frais d'électricité correspondant au total du compte no 3411.3123.00
5340.3904.00	Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3411.3161.03
5340.3909.00	Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5370	Camps scolaires et colonies - Joli-Bois (3441)	752'100.00	149'300.00	723'000.00	147'300.00	648'515.43	90'159.40
5370.3011.00	Traitements personnel fixe	405'200.00		395'300.00		362'340.80	
5370.3011.02	Traitements personnel refacturés					6'193.65	
5370.3011.05	Traitements stagiaires	22'000.00		22'000.00		22'600.00	
5370.3011.15	Allocations diverses	24'300.00		15'800.00		12'120.00	
5370.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					2'918.15	
5370.3012.01	Remplacements divers (absences)					4'977.20	
5370.3012.02	Traitements personnel temporaire	32'000.00		27'500.00		19'900.00	
5370.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	42'000.00		40'700.00		36'760.30	
5370.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	64'100.00		64'000.00		52'760.75	
5370.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	5'600.00		5'300.00		4'989.25	
5370.3060.00	Remboursements de frais divers	500.00		500.00		658.00	
5370.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	500.00					
5370.3101.00	Fournitures de bureau	1'000.00		1'000.00		627.19	
5370.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	1'000.00		1'000.00		619.45	
5370.3111.00	Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)	100.00		100.00			
5370.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	3'000.00		3'000.00		2'291.45	
5370.3114.03	Achats de vêtements de travail	1'500.00		1'500.00		533.50	
5370.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	4'000.00		4'000.00		3'456.48	
5370.3124.01	Achats et consommation de carburant	1'500.00		1'500.00		1'163.50	
5370.3131.00	Achats de produits alimentaires	70'000.00		70'000.00		74'268.58	
5370.3132.00	Achats de fournitures pour soins et analyses	500.00		500.00		478.45	
5370.3135.00	Achats de matières premières et fournitures	5'500.00		5'500.00		2'799.48	
5370.3151.00	Entretien du mobilier et des machines de bureau	500.00		500.00			
5370.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	6'500.00		6'500.00		5'318.00	
5370.3156.00	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	1'500.00		1'500.00		1'390.65	
5370.3186.00	Primes d'assurances diverses	1'000.00		1'000.00		881.40	
5370.3188.04	* Frais de transports et de remontées mécaniques	44'000.00		40'000.00		22'963.40	
5370.3189.09	Honoraires divers pour activités de loisirs	13'000.00		13'000.00		4'470.60	
5370.3199.00	Frais divers	1'000.00		1'000.00		300.00	
5370.3301.00	Défalcation capital	300.00		300.00		735.20	
5370.4359.04	Prestations en nature au personnel		8'900.00		8'900.00		8'180.00
5370.4512.02	(Et) Subsidés cantonaux pour camps scolaires		44'000.00		44'000.00		26'006.40
5370.4652.00	Participations des parents		95'400.00		93'400.00		55'973.00
5370.4659.01	Participations de tiers		1'000.00		1'000.00		

5370.3188.04 L'augmentation est due à la hausse du prix des trains et des remontées mécaniques, ainsi qu'au nombre de classes

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	*** SPORT - INTEGRATION - RESSOURCES HUMAINES ***	7'161'400.00	1'377'200.00	6'940'100.00	1'386'600.00	6'110'574.09	689'549.12
61	PROTECTION POPULATION ET BIENS	1'183'200.00	195'000.00	1'243'000.00	195'800.00	1'134'632.03	168'717.15
6150	Défense contre l'incendie	707'300.00	195'000.00	720'600.00	195'800.00	642'237.73	168'717.15
6150.3011.00	Traitements personnel fixe					125'689.20	
6150.3011.02	Traitements personnel refacturés	145'800.00		143'500.00			
6150.3011.15	Allocations diverses	10'300.00		13'700.00		9'165.00	
6150.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	13'400.00		13'200.00		11'531.70	
6150.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	23'300.00		23'500.00		20'723.25	
6150.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'900.00		1'800.00		1'608.00	
6150.3060.00	Remboursements de frais divers	100.00		100.00			
6150.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	200.00					
6150.3521.02	* Participation Entente SDIS Malley Prilly-Renens	512'300.00		524'800.00		473'520.58	
6150.4361.01	* Remboursements de traitements		195'000.00		195'800.00		168'717.15
6160	Protection civile	475'900.00		522'400.00		492'394.30	
6160.3511.01	* Participation aux tâches cantonales ORPC	140'400.00		138'500.00		137'254.00	
6160.3521.03	* Participation aux tâches communales ORPC	335'500.00		383'900.00		355'140.30	

- 6150.3521.02** Le montant correspond au budget 2025 de l'Entente intercommunale du SDIS Malley, Prilly-Renens
- 6150.4361.01** Les salaires sont versés par la Ville de Renens pendant l'année (comptes nos 6150.3011.00 à 6150.3091.00), ils sont ensuite facturés à l'Entente par l'intermédiaire de ce compte
- 6160.3511.01** Participation de CHF 6.50/habitant
- 6160.3521.03** Le montant correspond au budget de l'ORPC, la différence provient de gains de mutation

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
63	RESSOURCES HUMAINES	2'417'200.00	1'022'200.00	2'421'100.00	1'048'900.00	2'009'758.93	350'937.05
6300	Ressources humaines	1'582'400.00	863'500.00	1'554'700.00	878'700.00	1'263'321.09	210'704.45
6300.3011.00	Traitements personnel fixe	718'800.00		689'900.00		658'962.90	
6300.3011.02	Traitements personnel refacturés					272.15	
6300.3011.15	Allocations diverses	41'900.00		41'900.00		41'620.00	
6300.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	64'600.00		63'100.00		59'930.40	
6300.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	117'600.00		115'300.00		102'853.95	
6300.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	10'400.00		9'500.00		9'084.60	
6300.3060.00	Remboursements de frais divers	4'500.00		4'500.00		4'385.80	
6300.3079.00	Allocations de renchérissement aux retraités	22'100.00		22'600.00		22'761.75	
6300.3080.00	Personnel intérimaire facturé par des tiers	54'000.00		54'000.00			
6300.3090.00	Frais de formation	201'600.00		201'600.00		137'032.15	
6300.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	1'400.00					
6300.3092.00	* Frais de recherche de personnel	65'000.00		80'000.00		58'036.15	
6300.3093.00	Actions pour la santé du personnel	77'000.00		77'000.00		23'941.44	
6300.3099.01	Prestations et animations	85'000.00		86'500.00		61'496.32	
6300.3099.02	Abonnements piscine	18'000.00		15'000.00		17'128.00	
6300.3099.03	Participation sur chèques REKA	12'000.00		10'000.00		10'939.50	
6300.3101.00	Fournitures de bureau	1'500.00		1'000.00		2'050.33	
6300.3101.01	* Imprimés	2'000.00		4'000.00		1'723.15	
6300.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	1'500.00		1'500.00		2'765.80	
6300.3111.00	Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)	1'500.00		1'500.00		498.60	
6300.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	71'500.00		71'500.00		38'777.95	
6300.3193.00	Cotisations	1'000.00		500.00		210.00	
6300.3199.00	Frais divers	1'000.00		800.00		387.95	
6300.3911.00	* Imput. internes réseau AJE - Particip. p/employés	8'500.00		3'000.00		8'462.20	
6300.4359.00	Ventes et prestations diverses		27'500.00		24'000.00		27'500.00
6300.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)		621'500.00		650'000.00		
6300.4361.01	Remboursements de traitements						298.25
6300.4362.00	Remboursements de frais		4'000.00		4'000.00		
6300.4399.01	Régul. dcpte AVS, assurances, impôt à la source		9'800.00		13'600.00		18'178.30
6300.4419.00	Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		17'500.00		21'300.00		17'058.05
6300.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		110'500.00		113'900.00		109'601.40
6300.4908.00	* Imputations internes de frais de formation		72'700.00		51'900.00		38'068.45

6300.3092.00	Nombre de recrutement de cadres inférieur à 2024
6300.3101.01	Moins d'impressions papier, invitations par e-mail, non-impression de la brochure d'accueil en 2025 (dans l'attente des nouveaux statuts)
6300.3911.00	Participation au déficit des places occupées par des enfants des collaborateurs de la Ville de Renens et qui n'habitent pas Renens, selon l'estimation des situations connues au moment de l'élaboration du budget. Contrepartie dans le compte no 7100.4911.00 de la section "Enfance"
6300.4901.00	Prestations des RH pour la gestion des dossiers, coût calculé en fonction des frais effectifs des RH et du nombre d'employé-e-s, soit un coût par dossier, ventilées dans les différentes sections des structures d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître les coûts réels de chaque structure d'accueil
6300.4908.00	Frais de formation du personnel ventilés dans les différentes sections (nos 711x, 7120 et 715x) des structures d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître les coûts réels de chaque structure d'accueil, nature de compte no 3908.00

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6301	Apprenti-e-s	322'000.00	106'400.00	358'500.00	106'200.00	281'609.37	88'735.05
6301.3011.04	* Traitements apprenti.e.s	255'400.00		263'400.00		207'346.85	
6301.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	23'400.00		24'200.00		17'625.25	
6301.3050.00	* Cotisations patronales assur.accidents/maladie	5'400.00		3'600.00		6'463.65	
6301.3060.00	* Remboursements de frais divers	19'500.00		16'400.00		12'542.70	
6301.3090.00	Frais de formation	8'000.00		10'000.00		4'473.98	
6301.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	300.00		30'900.00		28'496.29	
6301.3099.00	Charges diverses des autorités et du personnel	3'000.00		3'000.00		1'700.00	
6301.3099.01	Prestations et animations	6'000.00		6'000.00		2'480.65	
6301.3099.02	Abonnements piscine	1'000.00		1'000.00		480.00	
6301.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						2'121.60
6301.4362.00	Remboursements de frais						52.40
6301.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		106'400.00		106'200.00		86'561.05
6302	Stagiaires	398'400.00	51'500.00	398'300.00	62'800.00	357'733.10	51'297.55
6302.3011.05	Traitements stagiaires	354'300.00		354'300.00		318'103.15	
6302.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	31'800.00		31'900.00		27'717.15	
6302.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	8'000.00		8'000.00		5'488.75	
6302.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	3'200.00		3'400.00		2'989.15	
6302.3060.00	Remboursements de frais divers	200.00		200.00		3'434.90	
6302.3090.00	Frais de formation	500.00		500.00			
6302.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	400.00					
6302.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						518.35
6302.4361.01	Remboursements de traitements						8'868.85
6302.4362.00	* Remboursements de frais		3'500.00		8'800.00		3'300.00
6302.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		48'000.00		54'000.00		38'610.35
6303	* Service civil	13'400.00		7'600.00		6'610.20	
6303.3013.00	Indemnités civilistes	3'200.00		1'600.00		1'575.00	
6303.3060.00	Remboursements de frais divers	4'800.00		2'000.00		2'404.00	
6303.3094.00	Contribution à la Confédération pour civilistes	5'400.00		4'000.00		2'631.20	
6320	Plan mobilité	101'000.00	800.00	102'000.00	1'200.00	100'485.17	200.00
6320.3115.00	Achats de véhicules et accessoires	9'000.00		9'000.00		5'403.70	
6320.3155.00	Entretien des véhicules	7'000.00		7'000.00		4'115.60	
6320.3188.00	Frais de transports p/déplacements professionnels	5'000.00		5'500.00		6'685.12	
6320.3199.00	* Frais divers			5'500.00		4'466.35	
6320.3199.04	Mesures incitatives et d'accompagnement	80'000.00		75'000.00		79'814.40	
6320.4657.02	Subventions pour l'énergie		800.00		1'200.00		200.00

6301.3011.04	Le budget 2024 était établi en tenant compte de 17 apprentis, mais il n'y a plus d'apprentis en 3e ou 4e année, qui ont des salaires plus élevés. En 2025, il y aura davantage d'apprentis en 1ère année
6301.3050.00	Rectification des codes assurances lors du calcul des salaires
6301.3060.00	Calcul pour 19 apprentis à CHF 80.-/mois (frais obligatoires), contre 17 en 2024
6301.4901.00	Prestations des apprenti-e-s ventilées dans les différentes sections des structures d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître les coûts réels de chaque structure d'accueil, soit les Globe-Trotteurs, la Farandole et le Tournesol
6302.4362.00	Moins de stagiaires provenant d'écoles dont nous touchons des subventions
6302.4901.00	Prestations des stagiaires ventilées dans les différentes sections des structures d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître les coûts réels de chaque structure d'accueil
6303	Engagement d'un civiliste supplémentaire dès 2025, soit au total deux postes de civiliste
6320.3199.00	Montant transféré à la section no 6504 "Activités APS" (Bike to Work)

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	SPORT	2'705'100.00	23'500.00	2'431'500.00	24'000.00	2'193'796.40	22'089.10
6500	* Activité physique et sportive	396'400.00		2'378'600.00		2'150'703.08	
6500.3011.00	Traitements personnel fixe	266'600.00		154'700.00		153'377.40	
6500.3011.15	Allocations diverses	18'500.00		17'800.00		18'480.00	
6500.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	24'400.00		14'200.00		13'994.40	
6500.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	42'700.00		25'600.00		23'893.80	
6500.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	3'400.00		1'500.00		1'751.60	
6500.3060.00	Remboursements de frais divers	700.00		500.00		41.50	
6500.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	300.00					
6500.3101.00	Fournitures de bureau	800.00		500.00		378.85	
6500.3101.01	* Imprimés			1'000.00		2'964.90	
6500.3102.06	* Distributions et productions	7'000.00					
6500.3163.00	Location d'objets mobiliers					10'833.76	
6500.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	2'000.00		1'000.00		462.55	
6500.3189.00	Honoraires et prestations de tiers	27'500.00		20'000.00		24'157.35	
6500.3193.00	Cotisations	2'000.00		2'500.00		1'700.00	
6500.3199.00	Frais divers	500.00				165.20	
6500.3653.01	Subventions diverses			32'300.00		27'510.80	
6500.3653.19	Subventions aux sociétés sportives			77'000.00		77'222.50	
6500.3653.20	Subvention au CSM SA			990'000.00		975'795.00	
6500.3653.21	Subvention à la Ste coopérative de la Piscine			1'040'000.00		817'973.47	
6502	* Subventions et aides individuelles	2'185'300.00					
6502.3653.01	Subventions diverses	29'000.00					
6502.3653.19	Subventions aux sociétés sportives	98'800.00					
6502.3653.20	* Subvention au CSM SA	990'000.00					
6502.3653.21	* Subvention à la Ste coopérative de la Piscine	1'040'000.00					
6502.3653.24	Subventions diverses sur appel à projets	27'500.00					
6504	* Activités APS	55'600.00					
6504.3163.00	Location d'objets mobiliers	9'000.00					
6504.3189.00	Honoraires et prestations de tiers	41'100.00					
6504.3199.00	Frais divers	5'500.00					
6509	* Manifestations diverses	14'000.00					
6509.3170.20	Manifestation "Forum APS"	6'000.00					
6509.3170.21	Manifestation "Journée des sports"	8'000.00					

6500	Augmentation de l'ensemble du budget liée à l'adoption du préavis no 43-2023 et transfert des subventions à la section no 6502 "Subventions et aides individuelles"
6500.3101.01	Compte transféré au no 6500.3102.06
6500.3102.06	Nouveau compte. Fusion entre les comptes nos 6500.3101.01 et 6500.3139.00 (compte mentionné dans le préavis no 43-2023)
6502	Section créée suite à l'adoption du préavis no 43-2023 "Politique de l'activité physique et du sport pour toutes et tous (APS+)"
6502.3653.20	Déficit 2025 estimé par le CSM SA, réparti sur la base de la nouvelle convention (préavis no 66-2015)
6502.3653.21	Subvention calculée sur la base d'une saison moyenne
6504	Section créée suite à l'adoption du préavis no 43-2023 "Politique de l'activité physique et du sport pour toutes et tous (APS+)"
6509	Section créée suite à l'adoption du préavis no 43-2023 "Politique de l'activité physique et du sport pour toutes et tous (APS+)"

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6510	1020Run	53'800.00	23'500.00	52'900.00	24'000.00	43'093.32	22'089.10
6510.3101.01	* Imprimés			3'500.00		3'742.60	
6510.3102.02	* Annonces, affichage			2'500.00			
6510.3102.06	* Distributions et productions	6'000.00					
6510.3123.03	Electricité (consommation et installation)	3'500.00		3'000.00		3'725.65	
6510.3139.00	Diverses fournitures et marchandises	17'000.00		15'000.00		11'522.67	
6510.3163.00	Location d'objets mobiliers	4'000.00		2'000.00		1'704.50	
6510.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	4'000.00		1'500.00			
6510.3189.01	Honoraires, cachets et prestations de tiers	18'800.00		22'400.00		19'542.65	
6510.3193.00	Cotisations	300.00		300.00		200.00	
6510.3199.00	Frais divers	200.00		200.00		2'597.10	
6510.3653.01	Subventions diverses			2'500.00		58.15	
6510.4392.02	Finances d'inscription		5'500.00		6'000.00		4'889.10
6510.4653.00	Participations et subventions de tiers		18'000.00		18'000.00		17'200.00

- 6510.3101.01** Compte transféré au compte 6500.3102.06
- 6510.3102.02** Compte transféré au compte 6500.3102.06
- 6510.3102.06** Se référer aux commentaires des comptes nos 6510.3101.01 et 6510.3102.02

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
66	INTEGRATION ET INCLUSIVITE	615'600.00	136'500.00	591'000.00	117'900.00	530'906.84	147'805.82
6600	Intégration des étrangers, yc activités	419'500.00		415'100.00		346'614.60	5'508.50
6600.3011.00	Traitements personnel fixe	209'400.00		202'100.00		152'649.95	
6600.3011.15	Allocations diverses	500.00		300.00		602.50	
6600.3012.01	Remplacements divers (absences)					15'778.50	
6600.3012.02	Traitements personnel temporaire	1'500.00		1'500.00			
6600.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	19'300.00		18'800.00		15'379.45	
6600.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	33'600.00		33'200.00		25'926.30	
6600.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	2'800.00		2'500.00		2'280.90	
6600.3060.00	Remboursements de frais divers	600.00		600.00		694.80	
6600.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	200.00					
6600.3101.00	Fournitures de bureau	400.00		400.00		380.41	
6600.3101.01	* Imprimés	3'000.00		1'400.00		1'140.95	
6600.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	600.00		2'100.00		394.50	
6600.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	800.00		800.00		136.40	
6600.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	6'500.00		12'500.00		2'449.35	
6600.3199.00	* Frais divers	2'200.00		3'600.00		1'969.70	
6600.3655.09	Subventions intégration des étrangers	26'200.00		25'400.00		16'900.00	
6600.3655.10	Subventions organismes cours de langues	108'900.00		106'900.00		107'730.89	
6600.3655.11	Subvention soutien aux migrants	3'000.00		3'000.00		2'200.00	
6600.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						5'508.50
6602	Mini-PIC / Programme d'intégration	136'500.00	136'500.00	117'900.00	117'900.00	158'581.42	142'297.32
6602.3011.15	Allocations diverses					397.50	
6602.3012.01	Remplacements divers (absences)					17'842.60	
6602.3012.02	Traitements personnel temporaire	15'200.00		15'000.00		43'893.60	
6602.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	1'400.00		1'400.00		5'646.25	
6602.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions					7'197.10	
6602.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	100.00		100.00		461.80	
6602.3101.00	Fournitures de bureau	500.00		500.00		153.84	
6602.3101.01	Imprimés	5'500.00		7'000.00		5'386.35	
6602.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	1'000.00		2'000.00		269.25	
6602.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation			500.00		38.85	
6602.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	600.00		2'000.00		661.68	
6602.3131.00	Achats de produits alimentaires	13'300.00		13'000.00		12'163.20	
6602.3185.18	* Frais d'honoraires, interprétariat / traduction	98'900.00		75'000.00		64'454.00	
6602.3199.00	Frais divers			1'400.00		15.40	
6602.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						6'211.70
6602.4515.10	Part. Canton charges de prévoyance sociale		136'500.00		117'900.00		136'085.62

- 6600.3101.01** Mise à jour et impression de flyers
- 6600.3185.02** En 2024, il y avait les frais des 50 ans de la Révolution des Œillets
- 6600.3199.00** En 2024, il y avait les frais des 50 ans de la Révolution des Œillets
- 6602.3185.18** Mise à jour de certains documents et plus de formations, activités, ainsi qu'une évaluation externe de la formation en communication interculturelle du personnel communal

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6610	Com. Intégration Suisses Etrangers - CISE	29'500.00		32'300.00		25'449.72	
6610.3003.00	Jetons de présence	7'100.00		7'300.00		6'300.00	
6610.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	700.00		700.00		88.70	
6610.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	100.00					
6610.3101.00	Fournitures de bureau	300.00		300.00			
6610.3101.01	* Imprimés	2'700.00		4'200.00		1'525.37	
6610.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	1'900.00		1'900.00		770.65	
6610.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	4'200.00		4'900.00		7'577.95	
6610.3199.00	Frais divers	900.00		1'400.00		587.05	
6610.3655.12	Aides et subventions	11'600.00		11'600.00		8'600.00	
6650	Politique inclusive	30'100.00		25'700.00		261.10	
6650.3011.00	* Traitements personnel fixe	9'000.00		6'000.00			
6650.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	900.00		600.00			
6650.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	100.00		100.00			
6650.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	100.00					
6650.3101.01	Imprimés	5'000.00		5'000.00			
6650.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	5'000.00		5'000.00		261.10	
6650.3189.00	Honoraires et prestations de tiers	5'000.00		5'000.00			
6650.3653.01	* Subventions diverses	5'000.00		4'000.00			

- 6610.3101.01** En 2024, il y avait les frais des 50 ans de la Révolution des Cœllets
- 6650.3011.00** Selon les projets identifiés par le groupe de travail pour 2025. Nécessité d'augmenter le nombre d'heures des intervenants
- 6650.3653.01** La volonté est d'étudier de potentielles autres subventions que celles actuelles en fonction des travaux du groupe de travail

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
67	COMMUNAUTES RELIGIEUSES	240'300.00		253'500.00		241'479.89	
6720	Paroisses réformées	142'600.00		144'600.00		141'248.15	
6720.3011.02	Traitements personnel refacturés					73'798.10	
6720.3011.15	Allocations diverses	2'000.00		2'000.00		1'771.80	
6720.3012.02	Traitements personnel temporaire	76'800.00		75'800.00		60.60	
6720.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	5'300.00		5'700.00		6'733.70	
6720.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	11'400.00		11'400.00		10'809.15	
6720.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'100.00		1'100.00		1'028.40	
6720.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	100.00					
6720.3652.00	Subventions diverses	11'000.00		11'000.00		10'350.00	
6720.3652.01	* Subvention Paroisse Chavannes-Epenex	27'700.00		27'600.00		26'473.65	
6720.3652.02	* Subvention Chapelle du Sud-Ouest Isnois - Malley	3'100.00		4'000.00		6'122.75	
6720.3652.03	* Subvention Paroisse Villamont - Langue allemande	4'100.00		6'000.00		4'100.00	
6721	Paroisses catholiques romaines	97'300.00		108'500.00		99'854.59	
6721.3652.04	* Subvention Paroisse St-François, Rns-St-Sulpice	76'000.00		81'500.00		78'954.59	
6721.3652.05	* Subvention Paroisse St-Joseph	21'300.00		27'000.00		20'900.00	
6722	Autres paroisses	400.00		400.00		377.15	
6722.3652.06	* CILV - Comm. israélite Lsne et Canton Vaud	400.00		400.00		377.15	

- 6720.3652.01** Budget établi par la Commune de Chavannes. Total de frais répartis entre les Communes de Chavannes (50 %), Ecublens (25 %) et Renens (25 %). Les principaux changements entre les budgets 2025 et 2024 sont :
- Matériel, mobilier : CHF 1'000.- en 2025 (2024 CHF 17'000.- achat d'un écran et d'un vidéo projecteur)
 - Entretien bâtiment : construction d'un structure métallique extérieure pour des plantes grimpantes et réfection du sol de la cour extérieures CHF 15'000.- en 2025 (2024 CHF 5'500.- installation du vidéo projecteur)
 - Entretien du matériel : remplacement d'un humidificateur CHF 6'500.- (2024 CHF 1'000.-)
- 6720.3652.02** Budget établi par la Ville de Lausanne. Le total des frais est réparti entre les Communes de Lausanne, Prilly et Renens, en fonction du nombre d'habitants du périmètre défini
- 6720.3652.03** Budget établi par la Ville de Lausanne. Le total des frais est réparti entre 33 communes des districts de Lausanne, Ouest lausannois, Gros-de-Vaud et Lavaux-Oron en fonction du nombre d'habitants
- 6721.3652.04** Budget établi par la Ville de Renens. Le total des frais est réparti entre les Communes de Chavannes, Crissier, Ecublens, Renens et St-Sulpice, en fonction du nombre d'habitants. En 2024, un montant de CHF 30'000.- était prévu pour la séparation des eaux pour la zone est. En 2025, est prévu le remplacement d'un humidificateur et des travaux de réparations sur l'orgue
- 6721.3652.05** Budget établi par la Ville de Lausanne. Le total des frais est réparti entre les Communes de Lausanne, Prilly et Renens, en fonction du nombre d'habitants du périmètre défini. La participation de Renens est de 17.76 %
- 6722.3652.06** La convention de subventionnement des frais d'entretien et d'exploitation du lieu de culte de cette communauté accepte le principe de contribuer au lieu de culte pour un montant forfaitaire non indexé à l'indice des prix de CHF 30'000.-, à répartir selon le nombre d'israélites pratiquant par commune comptant au moins 10 adultes actifs.

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	*** ENFANCE - COHESION SOCIALE ***	23'208'100.00	12'569'600.00	32'968'600.00	12'055'900.00	30'949'961.89	12'658'973.75
70	SERVICE ADMINISTRATIF	855'400.00	118'100.00	802'400.00	118'100.00	830'418.15	121'437.60
7000	Service administratif	855'400.00	118'100.00	802'400.00	118'100.00	830'418.15	121'437.60
7000.3011.00	Traitements personnel fixe	636'200.00		599'500.00		620'414.30	
7000.3011.15	Allocations diverses	15'800.00		10'500.00		11'302.80	
7000.3012.01	Remplacements divers (absences)					8'749.20	
7000.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	57'800.00		54'200.00		56'962.95	
7000.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	103'400.00		100'300.00		96'128.85	
7000.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	8'500.00		8'500.00		8'892.55	
7000.3060.00	Remboursements de frais divers	4'800.00		4'800.00		4'200.00	
7000.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	600.00					
7000.3101.00	Fournitures de bureau	1'200.00		1'500.00		1'451.60	
7000.3101.01	Imprimés	3'000.00		3'000.00			
7000.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	1'400.00		1'400.00		1'271.25	
7000.3111.00	Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)	500.00		500.00		99.30	
7000.3151.00	Entretien du mobilier et des machines de bureau	500.00		500.00			
7000.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	14'000.00		10'000.00		14'381.35	
7000.3193.00	Cotisations	6'000.00		6'000.00		4'957.00	
7000.3199.00	Frais divers	1'700.00		1'700.00		1'607.00	
7000.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						3'387.60
7000.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		118'100.00		118'100.00		118'050.00

- 7000.3185.02** Selon les comptes 2023 en hausse, en raison de l'augmentation d'expertises externes demandées dans la plupart des dossiers qui se complexifient
- 7000.4901.00** Prestations du personnel administratif pour les structures d'accueil pré et parascolaires, ainsi que pour l'accueil familial de jour. Ces prestations sont ventilées dans les structures concernées afin d'obtenir les coûts réels de chaque structure d'accueil

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71	ENFANCE - JEUNESSE	21'286'300.00	12'396'000.00	20'728'700.00	11'880'200.00	19'654'110.37	12'485'404.00
710	ENFANCE ET RESEAU D'ACCUEIL	6'523'900.00	4'733'000.00	6'086'800.00	4'417'700.00	6'001'350.90	4'646'890.55
7100	* Enfance	1'965'900.00	175'000.00	1'827'100.00	158'000.00	1'532'476.20	178'015.85
7100.3011.00	Traitements personnel fixe	70'900.00		70'100.00		68'525.75	
7100.3011.15	Allocations diverses	6'000.00		4'300.00		5'728.20	
7100.3012.01	Remplacements divers (absences)					3'256.95	
7100.3012.02	* Traitements personnel temporaire	10'600.00				6'206.60	
7100.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	7'500.00		6'500.00		7'127.00	
7100.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	11'300.00		11'200.00		10'564.05	
7100.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'200.00		900.00		1'015.60	
7100.3060.00	Remboursements de frais divers	300.00		300.00			
7100.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	100.00					
7100.3101.00	Fournitures de bureau	500.00		500.00			
7100.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	500.00		500.00			
7100.3515.00	* FAJE - Contribution socle Renens	108'000.00		106'500.00		105'580.00	
7100.3655.01	* Subvention Jardin d'enfants Florissant	24'800.00		26'800.00		24'800.00	
7100.3655.02	* Particip. Rns au déficit à des partenaires réseau	362'000.00		375'400.00		316'414.40	
7100.3655.03	* Particip. Rns au déficit du foyer Ste-Famille	699'000.00		655'800.00		718'038.00	
7100.3655.04	* Particip. Rns au déficit partenaires hors réseau	25'000.00		25'000.00			
7100.3655.05	Subventions diverses petite enfance	6'300.00		6'300.00		3'600.00	
7100.3655.06	Activités enfance	25'600.00		27'000.00		120.00	
7100.3655.22	* Participation Renens au déficit de la garderie Les Chattons	546'500.00		467'100.00		202'472.55	
7100.3909.01	Imputations internes cotisations Ass. faitière	3'300.00		3'200.00		3'167.40	
7100.3911.01	* Imput.intern.part déficit réseau en faveur structures Rns	48'000.00		36'700.00		47'397.50	
7100.3911.02	* Imput.intern.part employés en faveur des structures Rns	8'500.00		3'000.00		8'462.20	
7100.4659.03	* Particip.partenaires réseau au déficit structures Rns		48'000.00		36'700.00		47'397.50
7100.4659.04	* Particip.partenaires hors réseau déficit structures Rns		25'000.00		25'000.00		25'839.30
7100.4659.18	* Prest. admin. facturées aux partenaires du réseau		70'100.00		57'500.00		62'634.75
7100.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		23'400.00		35'800.00		33'682.10
7100.4911.00	* Imput. internes AJE - Particip. p/employés Rns		8'500.00		3'000.00		8'462.20

7100	Diverses imputations internes ont été créées et sont ventilées dans les différentes sections des structures d'accueil pré et parascolaires afin de faire apparaître les coûts réels de chaque structure d'accueil
7100.3012.02	Projet ping:pong
7100.3515.00	Contribution socle de CHF 5.-/habitant
7100.3655.01	Afin de faire apparaître le montant global de la subvention accordée au jardin d'enfants de Florissant, un loyer ainsi que des frais de conciergerie sont calculés sous forme de subventions (imputations internes), à l'identique des autres structures gérées par la ville. Contrepartie dans les comptes nos 3433.4271.00 pour le loyer et 3600.4356.00 pour les frais de conciergerie. Au budget 2025, la subvention communale a diminué en raison d'une augmentation de la subvention de la FAJE versée directement à la structure
7100.3655.02	Participation au déficit des places occupées par des renenais dans les structures d'accueil du réseau selon l'estimation des situations connues au moment de l'élaboration du budget. Cette participation dépend également des revenus des parents
7100.3655.03	Augmentation liée au budget du personnel qui a été évalué selon le nombre total d'EPT
7100.3655.04	Participation au déficit pour des enfants de Renens accueillis dans un autre réseau selon une convention inter-réseaux
7100.3655.22	Participation de Renens pour la garderie "Les Chattons". Différence par rapport au budget 2024 en raison de la fin de la subvention "Aide au démarrage" de la FAJE et de l'OFAS
7100.3911.01	Se référer au commentaire du compte no 7100.4659.03 "Participation partenaires au réseau au déficit structures RNS"
7100.3911.02	Se référer au commentaire du compte no 7100.4911.00 "Imputations internes réseau AJE - Particip. p/employés RNS"
7100.4659.03	Participation au déficit des places occupées par des enfants de partenaires du réseau placés dans les structures de Renens, selon l'estimation des situations connues au moment de l'élaboration du budget
7100.4659.04	Participation de places d'accueil selon une convention inter-réseaux dans les structures de Renens
7100.4659.18	Concerne des prestations administratives du secrétariat de l'enfance facturées aux partenaires du réseau. Augmentation en relation avec une facturation des charges effectives de personnel et non plus sur une base forfaitaire
7100.4901.00	Prestations du personnel administratif imputées dans la section de l'Enfance pour les structures d'accueil pré et parascolaires. Ces prestations sont ventilées dans les structures concernées afin d'obtenir les coûts réels de chaque structure d'accueil. La diminution est à mettre en relation avec la plus grande participation des partenaires aux frais administratifs suite à la mise en place d'une facturation basée sur des frais effectifs et non plus forfaitaires
7100.4911.00	Participation au déficit des places occupées par des enfants des collaborateurs de la Ville de Renens et qui n'habitent pas Renens, selon l'estimation des situations connues au moment de l'élaboration du budget. Contrepartie dans le compte no 6300.3911.00 de la section "Ressources humaines"

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7105	Réseau Accueil de jour Renens-Crissier	4'558'000.00	4'558'000.00	4'259'700.00	4'259'700.00	4'468'874.70	4'468'874.70
7105.3011.00	* Traitements personnel fixe	241'000.00		225'300.00		150'029.85	
7105.3011.15	Allocations diverses	9'300.00		9'300.00		7'940.00	
7105.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	22'100.00		20'700.00		13'775.50	
7105.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	38'100.00		36'600.00		23'521.80	
7105.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	3'200.00		2'300.00		1'875.45	
7105.3060.00	* Remboursements de frais divers	900.00		600.00		22.20	
7105.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	300.00					
7105.3101.00	Fournitures de bureau	400.00		400.00		367.25	
7105.3101.01	Imprimés	4'000.00		4'000.00		1'163.15	
7105.3181.00	Affranchissements	1'200.00		1'100.00			
7105.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	9'500.00		6'000.00		17'716.00	
7105.3193.00	* Cotisations	6'900.00		6'500.00		6'278.90	
7105.3199.00	Frais divers	1'400.00		1'400.00		917.60	
7105.3515.01	* Redistrib. subv. ordinaires FAJE à nos partenaires	1'886'200.00		1'711'200.00		1'718'424.00	
7105.3515.02	* Redistrib. subv. ordinaires FAJE p/structures Rns	2'142'300.00		2'058'600.00		2'022'048.00	
7105.3515.03	* Redistrib. subventions TOR FAJE pour structures	148'800.00		88'800.00		89'152.00	
7105.3515.08	* Redi. subv. personnel en formation FAJE p/structures Rns	12'300.00		11'700.00		12'284.00	
7105.3515.09	* Redi. subv. personnel en formation FAJE à nos partenaires	22'100.00		18'000.00		22'125.00	
7105.3515.10	* Redistrib. subventions diverses			56'000.00		227'421.00	
7105.3515.19	Redistrib. dcpte N-1 FAJE à nos partenaires					70'769.00	
7105.3515.20	Redistrib. dcpte N-1 FAJE p/structure Rns					82'804.00	
7105.3908.00	* Imputations internes de formation	8'000.00		1'200.00		240.00	
7105.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						10'188.90
7105.4515.01	Dcpte année précédente FAJE en notre faveur						11'291.70
7105.4515.03	* Subvention ordinaire FAJE - Réseau		4'028'500.00		3'769'800.00		3'740'472.00
7105.4515.04	* Subvention TOR FAJE		148'800.00		88'800.00		89'152.00
7105.4515.08	* Subvention de la FAJE - Aide au démarrage				51'000.00		85'000.00
7105.4515.15	* Subvention personnel en formation FAJE		34'400.00		29'700.00		34'409.00
7105.4515.19	Refact. dcpte N-1 faveur FAJE à nos partenaires						56'149.00
7105.4515.20	Refact. dcpte N-1 faveur FAJE p/structure Rns						86'132.30
7105.4515.21	* Subvention FAJE diverses		60'000.00		65'000.00		142'421.00
Suite de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier" sur la page suivante							

7105.3011.00	Augmentation du poste de gestionnaire du Réseau (+0.2 EPT) permettant d'absorber le développement du Réseau et des tâches administratives qui en découlent
7105.3060.00	Augmentation en rapport avec une nouvelle formation CAS
7105.3185.02	Augmentation par rapport au budget 2024 en vue de financer des dépenses liées à la consultation d'experts et juristes, ainsi que l'élaboration de flyers et divers documents
7105.3193.00	Concerne la cotisation de la faîtière des réseaux d'accueil de jour des enfants du Canton de Vaud (FRAJE), de l'Association Partenaire enfance et pédagogie (PEP) et de Pro Enfance. Pour la cotisation FRAJE, ce montant est réparti entre Renens et Crissier selon le nombre d'habitants et reporté pour Renens sur les comptes nos 7100.3909.01 et 7105.4909.04, et pour Crissier sur le compte no 7105.4659.16. En ce qui concerne la cotisation du PEP, elle est prise en charge par les membres du réseau selon une clé de répartition basée sur le nombre de places autorisées par structure d'accueil et imputée dans les comptes nos 7105.4659.05 et 7105.4901.01
7105.3515.01	Se référer au commentaire du compte no 7105.4515.03 "Subvention ordinaire FAJE"
7105.3515.02	Se référer au commentaire du compte no 7105.4515.03 "Subvention ordinaire FAJE"
7105.3515.03	Se référer au commentaire du compte no 7105.4515.04 "Subvention TOR FAJE" et aux commentaires généraux des sections nos 7113 et 7114
7105.3515.08	Se référer au commentaire du compte no 7105.4515.15 "Subvention personnel en formation FAJE"
7105.3515.09	Se référer au commentaire du compte no 7105.4515.15 "Subvention personnel en formation FAJE"
7105.3515.10	Fin de l'aide au démarrage accordée les trois années précédentes pour la reprise de la garderie "Les Chattons"
7105.3908.00	Estimation selon les besoins et les demandes. Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 de la section "Ressources humaines"
7105.4515.03	Subvention de la FAJE correspondant à 32 % de la masse salariale du personnel éducatif soumise à l'AVS pour l'ensemble des membres du réseau Renens-Crissier pour les structures d'accueil, ainsi que 12 % de la masse salariale des accueillantes en milieu familial (augmentation de 2 % par rapport à 2024). Pour les structures de Renens, l'estimation du budget 2025 a été faite sur la base de la masse salariale des comptes 2023
7105.4515.04	Subventions type TOR (temps d'ouverture restreint) pour les jardins d'enfants de Renens et ceux de Florissant et de Crissier. Augmentation en relation avec une décision de la Fondation pour l'Accueil de Jour de l'Enfance (FAJE) d'augmenter les subventions accordées aux structures de type jardin d'enfants. Se référer aux commentaires généraux des sections nos 7113 et 7114
7105.4515.08	Fin de l'aide au démarrage accordée par la Fondation pour l'accueil de jour de l'Enfance (FAJE) pour la garderie "Les Chattons"
7105.4515.15	Subvention octroyée par la FAJE pour le personnel en formation, selon les comptes 2023
7105.4515.21	Diminution en raison de la fin de la subvention pour l'adhésion à la convention collective de travail Enfance pour la garderie "Les Chattons"

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7105.4659.02	* Refacturation partenaires des frais d'inscription		12'800.00		12'800.00		12'800.00
7105.4659.05	* Particip. partenaires aux frais administrat. du réseau		111'300.00		90'100.00		73'007.40
7105.4659.16	* Particip. cotisations Crissier		1'500.00		1'400.00		1'374.15
7105.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		43'400.00		42'000.00		33'725.55
7105.4901.01	* Imput.internes gestion administrative du réseau Rns		102'300.00		90'300.00		77'884.30
7105.4909.02	* Imput.internes aux structures RNS frais inscription		11'700.00		15'600.00		11'700.00
7105.4909.04	* Imput. internes participation cotisations Rns		3'300.00		3'200.00		3'167.40
711	ACCUEIL COLLECTIF DE JOUR	7'945'200.00	3'815'300.00	7'939'000.00	3'717'800.00	7'738'210.57	4'101'362.10
7110	Garderie "Les Globes-Trotteurs" - Simplon 7d	1'565'900.00	680'700.00	1'553'900.00	688'600.00	1'585'115.70	779'528.70
7110.3011.00	Traitements personnel fixe	846'900.00		828'900.00		802'387.15	
7110.3011.02	Traitements personnel refacturés					81'933.35	
7110.3011.15	Allocations diverses	44'800.00		54'200.00		48'678.20	
7110.3012.01	Remplacements divers (absences)					1'571.55	
7110.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	77'400.00		76'100.00		79'515.05	
7110.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	132'300.00		132'500.00		128'774.20	
7110.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	12'400.00		11'500.00		11'863.45	
7110.3060.00	Remboursements de frais divers	600.00		400.00		96.90	
7110.3080.01	Pers. intérimaire part non prise en charge par FAJE					31'829.95	
7110.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	800.00					
7110.3101.00	* Fournitures de bureau	1'800.00		1'200.00		847.20	
7110.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	300.00		300.00		217.00	
7110.3113.00	* Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	4'000.00		2'000.00		915.23	
7110.3116.01	* Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	8'000.00		11'700.00		10'218.77	
7110.3131.00	* Achats de produits alimentaires	68'700.00		73'600.00		65'400.90	
7110.3139.01	* Achats de fournitures et soins d'hygiène	6'500.00		4'400.00		3'802.90	
7110.3161.00	* Loyers	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
7110.3181.00	Affranchissements	1'200.00		1'200.00		984.80	
7110.3182.00	* Frais de téléphones	400.00		400.00		363.30	
7110.3185.18	Frais d'honoraires, interprétariat / traduction	1'000.00		1'500.00		337.90	
7110.3186.00	Primes d'assurances diverses	700.00		900.00		737.80	
7110.3199.00	Frais divers	2'000.00		2'000.00		1'955.55	
7110.3301.00	* Défalcation capital	1'700.00		1'800.00			
7110.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	38'500.00		39'700.00		51'688.35	
7110.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	147'500.00		147'500.00		104'077.20	
Suite de la section no 7110 "Garderie "Les Globes-Trotteurs" - Simplon 7d" sur la page suivante							

- 7105.4659.02** Conformément aux conditions-cadres du réseau, les frais d'inscription des places facturés aux parents sont imputés au réseau. Ces frais sont réimputés aux lieux d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître le coût réel de chaque structure. Se référer au commentaire du compte no 7105.4909.02 "Imputations internes aux structures RNS frais d'inscription"
- 7105.4659.05** Participation financière des membres du réseau pour la gestion du réseau selon une clé de répartition du nombre de places autorisées par la structure d'accueil
- 7105.4659.16** Se référer au commentaire du compte no 7105.3193.00 "Cotisations"
- 7105.4901.00** Frais administratifs pour le calcul du revenu déterminant, imputés aux lieux d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître le coût réel de chaque structure
- 7105.4901.01** Frais administratifs du réseau imputés aux lieux d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître le coût réel de chaque structure. Se référer au commentaire du compte no 7105.4659.05 "Participations des partenaires aux frais administratifs du réseau"
- 7105.4909.02** Conformément aux conditions-cadres du réseau, les frais d'inscription des places facturés aux parents sont imputés au réseau. Auparavant, ils étaient encaissés directement par les structures du réseau. Ces frais sont réimputés dans les lieux d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître le coût réel de chaque structure. Se référer au commentaire du compte no 7105.4659.02 "Refacturation partenaires des frais d'inscription"
- 7105.4909.04** Se référer au commentaire du compte no 7105.3193.00 "Cotisations"
- 7110.3101.00** Augmentation consécutive à l'augmentation du prix du papier
- 7110.3113.00** Nouvelle répartition des dépenses entre les comptes nos 7110.3113.00, 7110.3116.01 et 7110.3139.01
- 7110.3116.01** Se référer au commentaire du compte no 7110.3113.00
- 7110.3131.00** Le budget a été évalué selon les dernières données connues avec une prise en compte de l'augmentation des produits alimentaires en général
- 7110.3139.01** Se référer au commentaire du compte no 7110.3113.00
- 7110.3161.00** Location pour un box de rangement
- 7110.3182.00** Frais de téléphone imputés aux lieux d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître le coût réel de chaque structure. Selon la répartition du Service Informatique
- 7110.3301.00** Le budget a été évalué en calculant un 0.5 % de la participation des parents
- 7110.3901.02** Prestations faites par les services suivants : RH, pour la gestion des dossiers (coût calculé en fonction des frais effectifs des RH et du nombre d'employé-e-s), soit un coût par dossier. Finances, pour la gestion des encaissements, du contentieux débiteurs et des factures créanciers. Enfance-Cohésion sociale, pour les heures effectuées par le personnel de la Direction (contrepartie dans le compte no 7000.4901.00) et par le personnel administratif de l'enfance (contrepartie dans le compte no 7100.4901.00). Service informatique, pour la gestion du parc informatique
- 7110.3901.03** Imputations internes du personnel éducatif (apprenti-e-s et stagiaires) contrepartie dans les sections "Apprenti-e-s" et "Stagiaires", respectivement dans les comptes nos 6301.4901.00 et 6302.4901.00, ainsi que du personnel de remplacement, contrepartie dans le compte no 7119.4901.00 estimé selon les comptes 2023

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7110.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	10'300.00		9'000.00		8'138.50	
7110.3904.00	* Imputations internes de loyer	66'900.00		66'900.00		66'900.00	
7110.3908.00	* Imputations internes de formation	10'800.00		5'500.00		3'503.80	
7110.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	72'900.00		73'700.00		72'832.50	
7110.3909.02	* Imput. internes par le réseau frais inscription	2'600.00		2'700.00		2'600.00	
7110.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	3'700.00		3'100.00		1'744.20	
7110.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						36'596.75
7110.4361.01	Remboursements de traitements						69'678.40
7110.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		311'200.00		308'500.00		298'524.00
7110.4515.01	* Dcpte année précédente FAJE en notre faveur						14'164.00
7110.4515.15	Subvention personnel en formation FAJE		3'000.00		1'500.00		3'000.00
7110.4515.21	Subvention FAJE diverses						5'560.00
7110.4659.06	* Particip. des parents - Encadrement		305'000.00		325'000.00		298'592.25
7110.4659.07	Particip. des parents - Repas		32'000.00		32'000.00		31'730.00
7110.4911.01	* Imputations internes part du réseau au déficit		29'500.00		21'600.00		21'683.30
7111	* Garderie + UAPE "Le Tournesol" - Bruyère 1	2'814'500.00	1'186'600.00	2'793'200.00	1'185'700.00	2'580'780.28	1'322'149.95
7111.3011.00	Traitements personnel fixe	1'467'500.00		1'411'600.00		1'289'477.60	
7111.3011.02	Traitements personnel refacturés					3'076.65	
7111.3011.15	Allocations diverses	80'700.00		83'400.00		81'624.35	
7111.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					19'234.40	
7111.3012.01	Remplacements divers (absences)					40'448.15	
7111.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	134'200.00		129'600.00		120'431.90	
7111.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	225'900.00		221'700.00		194'090.15	
7111.3050.00	Cotisations patronales assur. accidents/maladie	19'800.00		19'400.00		17'815.60	
7111.3060.00	Remboursements de frais divers	600.00		1'000.00		391.20	
7111.3080.01	Pers. intérimaire part non prise en charge par FAJE					35'602.65	
7111.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	1'500.00					
7111.3101.00	* Fournitures de bureau	2'300.00		1'500.00		1'354.53	
7111.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	500.00		500.00		487.35	
7111.3113.00	* Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	7'000.00		4'500.00		5'035.85	
7111.3116.01	* Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	13'500.00		16'000.00		14'650.77	
7111.3131.00	* Achats de produits alimentaires	148'700.00		153'600.00		141'584.55	
7111.3139.01	* Achats de fournitures et soins d'hygiène	10'200.00		7'000.00		5'283.10	
7111.3181.00	Affranchissements	1'500.00		1'500.00		1'181.00	
7111.3182.00	* Frais de téléphones	400.00		400.00		352.00	
7111.3185.18	Frais d'honoraires, interprétariat / traduction	1'000.00		1'000.00			
7111.3186.00	Primes d'assurances diverses	900.00		1'400.00		1'201.60	
7111.3199.00	Frais divers	4'000.00		4'000.00		3'894.00	
7111.3301.00	* Défalcation capital	3'500.00		3'400.00			
Suite de la section no 7111 "Garderie + UAPE "Le Tournesol" - Bruyère 1" sur la page suivante							

7110.3901.05	Frais administratifs du Réseau imputés aux lieux d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître le coût réel de chaque structure. Se référer au commentaire du compte no 7105.4901.01 "Imputations internes gestion administrative du réseau RNS"
7110.3904.00	Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3435.4904.00
7110.3908.00	Estimation selon les besoins et les demandes. Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 de la section "Ressources humaines"
7110.3909.00	Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"
7110.3909.02	Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.02 "Imputations internes aux structures RNS des frais d'inscription"
7110.3910.00	Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du Service informatique
7110.4515.00	Estimation du budget selon la masse salariale soumise à l'AVS des comptes 2023, validée par la FAJE et à un taux de subventionnement de 32 % de la partie éducative
7110.4515.01	Subvention octroyée par la FAJE pour le personnel en formation, selon les comptes 2023
7110.4659.06	Le budget a été évalué selon les dernières données connues
7110.4911.01	Participation au déficit des places occupées par des enfants de partenaires du réseau, placés dans la structure, selon les situations connues des partenaires au moment de l'élaboration du budget. Contrepartie dans le compte no 7100.3911.01 "Imputations internes part déficit réseau en faveur des structures de RNS"
7111	Pour les participations des parents, comptes nos 7112.4659.08 à 7112.4659.11, le budget a été évalué selon les dernières données connues
7111.3101.00	Augmentation consécutive à l'augmentation du prix du papier
7111.3113.00	Nouvelle répartition des dépenses entre les comptes nos 7111.3113.00, 7111.3116.01 et 7111.3139.01
7111.3116.01	Se référer au commentaire du compte no 7111.3113.00
7111.3131.00	Le budget a été évalué selon les dernières données connues avec une prise en compte de l'augmentation des tarifs des produits alimentaires en général
7111.3139.01	Se référer au commentaire du compte no 7111.3113.00
7111.3182.00	Frais de téléphone imputés aux lieux d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître le coût réel de chaque structure. Selon la répartition du Service Informatique
7111.3301.00	Le budget a été évalué en calculant un 0.5 % de la participation des parents

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7111.3515.04	Dcpte année précédente en faveur de la FAJE					33'919.00	
7111.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	58'500.00		60'200.00		58'969.35	
7111.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	237'500.00		278'900.00		124'832.00	
7111.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	20'700.00		17'900.00		16'277.00	
7111.3904.00	* Imputations internes de loyer	208'700.00		208'700.00		208'600.00	
7111.3908.00	* Imputations internes de formation	9'300.00		11'500.00		8'863.43	
7111.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	146'200.00		145'800.00		146'075.00	
7111.3909.02	* Imput.internes par le réseau frais inscription	2'700.00		2'700.00		2'700.00	
7111.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	7'200.00		6'000.00		3'327.10	
7111.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						44'979.40
7111.4361.01	Remboursements de traitements						7'899.05
7111.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		495'000.00		499'500.00		497'544.00
7111.4515.01	Dcpte année précédente FAJE en notre faveur						50'243.00
7111.4515.09	Aide financière fédérale OFAS						26'655.10
7111.4515.15	* Subvention personnel en formation FAJE		3'300.00		4'200.00		3'284.00
7111.4515.21	Subvention FAJE diverses						12'967.00
7111.4659.08	Particip. des parents - Encadrement préscolaire		465'400.00		478'000.00		459'376.50
7111.4659.09	Particip. des parents - Encadrement UAPE		163'300.00		143'000.00		157'595.25
7111.4659.10	Particip. des parents - Repas préscolaire		34'600.00		33'000.00		34'610.00
7111.4659.11	Particip. des parents - Repas UAPE		23'300.00		25'000.00		23'328.00
7111.4911.01	* Imputations internes part du réseau au déficit						1'989.00
7111.4911.02	* Imput.internes part employés en faveur des structures		1'700.00		3'000.00		1'679.65
7112	* Garderie + UAPE "La Farandole" - Industrie 2-4	2'402'400.00	1'142'100.00	2'442'900.00	1'063'700.00	2'409'181.78	1'203'463.65
7112.3011.00	Traitements personnel fixe	1'263'500.00		1'298'200.00		1'189'478.00	
7112.3011.02	Traitements personnel refacturés					6'493.45	
7112.3011.15	Allocations diverses	60'100.00		32'500.00		51'834.70	
7112.3012.01	Remplacements divers (absences)					55'682.75	
7112.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	115'600.00		119'100.00		112'732.50	
7112.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	195'100.00		204'700.00		179'977.95	
7112.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	17'200.00		17'200.00		15'751.85	
7112.3060.00	Remboursements de frais divers	500.00		500.00		21.20	
7112.3080.01	Pers. intérimaire part non prise en charge par FAJE					30'489.85	
7112.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	1'100.00					
7112.3101.00	Fournitures de bureau	1'400.00		1'300.00		1'371.70	
7112.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	500.00		500.00		348.45	
7112.3113.00	* Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	7'000.00		5'000.00		2'697.10	
7112.3116.01	* Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	13'500.00		16'000.00		12'678.58	
7112.3131.00	* Achats de produits alimentaires	126'700.00		123'700.00		120'712.05	
7112.3139.01	* Achats de fournitures et soins d'hygiène	6'700.00		5'500.00		4'281.65	
Suite de la section no 7112 "Garderie + UAPE "La Farandole" - Industrie 2-4" sur la page suivante							

- 7111.3901.02** Prestations faites par les services suivants : RH, pour la gestion des dossiers (coût calculé en fonction des frais effectifs des RH et du nombre d'employé-e-s), soit un coût par dossier. Finances, pour la gestion des encaissements, du contentieux débiteurs et des factures créanciers. Enfance-Cohésion sociale, pour les heures effectuées par le personnel de la Direction (contrepartie dans le compte no 7000.4901.00) et par le personnel administratif de l'enfance (contrepartie dans le compte no 7100.4901.00). Service informatique, pour la gestion du parc informatique
- 7111.3901.03** Imputations internes du personnel éducatif (apprenti-e-s et stagiaires) contrepartie dans les sections "Apprenti-e-s" et "Stagiaires", respectivement dans les comptes nos 6301.4901.00 et 6302.4901.00, ainsi que du personnel de remplacement, contrepartie dans le compte no 7119.4901.00 estimé selon les comptes 2023
- 7111.3901.05** Frais administratifs du Réseau imputés aux lieux d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître le coût réel de chaque structure. Se référer au commentaire du compte no 7105.4901.01 "Imputations internes gestion administrative du réseau RNS"
- 7111.3904.00** Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3433.4904.00
- 7111.3908.00** Estimation selon les besoins et les demandes. Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 de la section "Ressources humaines"
- 7111.3909.00** Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"
- 7111.3909.02** Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.02 "Imputations internes aux structures RNS des frais d'inscription"
- 7111.3910.00** Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du Service informatique
- 7111.4515.00** Estimation du budget selon la masse salariale soumise à l'AVS des comptes 2023, validée par la FAJE et à un taux de subventionnement de 32 % de la partie éducative
- 7111.4515.15** Subvention octroyée par la FAJE pour le personnel en formation, selon les comptes 2023
- 7111.4911.01** Participation au déficit des places occupées par des enfants de partenaires du réseau, placés dans la structure, selon les situations connues des partenaires du réseau au moment de l'élaboration du budget. Contrepartie dans le compte no 7100.3911.01 "Imputations internes part déficit réseau en faveur des structures de RNS". Pas de situations connues lors de l'élaboration du budget 2025
- 7111.4911.02** Le budget a été évalué selon les situations connues au moment de l'élaboration du budget. Contrepartie dans le compte no 7100.3911.02 "Imputations internes part employés en faveur des structures RNS"
- 7112** Pour les participations des parents, comptes nos 7112.4659.08 à 7112.4659.11, le budget a été évalué selon les dernières données connues
- 7112.3113.00** Nouvelle répartition des dépenses entre les comptes nos 7112.3113.00, 7112.3116.01 et 7112.3139.01
- 7112.3116.01** Se référer au commentaire du compte no 7112.3113.00
- 7112.3131.00** Le budget a été évalué selon les dernières données connues avec prise en compte de l'augmentation des tarifs des produits alimentaires en général
- 7112.3139.01** Se référer au commentaire du compte no 7112.3113.00

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7112.3181.00	Affranchissements	1'500.00		1'500.00		1'145.00	
7112.3182.00	* Frais de téléphones	900.00		800.00		791.60	
7112.3185.18	Frais d'honoraires, interprétariat / traduction	1'000.00		1'500.00		177.70	
7112.3186.00	Primes d'assurances diverses	900.00		1'300.00		1'219.45	
7112.3199.00	Frais divers	3'700.00		3'700.00		3'567.00	
7112.3301.00	* Défalcation capital	3'200.00		2'900.00		0.15	
7112.3515.04	Dcpte année précédente en faveur de la FAJE					8'724.00	
7112.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	50'700.00		53'100.00		106'906.15	
7112.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	217'600.00		253'500.00		209'056.65	
7112.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	20'400.00		17'600.00		16'037.40	
7112.3902.00	* Imput. internes biens, services et marchandises	15'400.00		15'400.00		10'702.47	
7112.3903.00	* Imputations internes eau, énergie et combustible	9'100.00		8'500.00		12'315.95	
7112.3904.00	* Imputations internes de loyer	117'800.00		110'700.00		114'284.40	
7112.3908.00	* Imputations internes de formation	10'900.00		8'800.00		3'161.03	
7112.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	131'500.00		131'400.00		131'453.75	
7112.3909.02	* Imput. internes par le réseau frais inscription	1'800.00		2'200.00		1'800.00	
7112.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	7'100.00		5'800.00		3'287.30	
7112.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						55'221.00
7112.4361.01	Remboursements de traitements						48'042.00
7112.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		483'600.00		459'200.00		435'996.00
7112.4515.15	* Subvention personnel en formation FAJE		4'500.00		4'500.00		4'500.00
7112.4515.21	Subvention FAJE diverses						12'283.00
7112.4659.08	Particip. des parents - Encadrement préscolaire		351'200.00		324'000.00		343'745.30
7112.4659.09	Particip. des parents - Encadrement UAPE		211'100.00		199'000.00		206'636.60
7112.4659.10	Particip. des parents - Repas préscolaire		32'200.00		31'100.00		32'260.00
7112.4659.11	Particip. des parents - Repas UAPE		34'200.00		30'800.00		34'272.00
7112.4911.01	* Imputations internes part du réseau au déficit		18'500.00		15'100.00		23'725.20
7112.4911.02	* Imput. internes part employés en faveur des structures		6'800.00				6'782.55

- 7112.3182.00** Frais de téléphone imputés aux lieux d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître le coût réel de chaque structure. Selon la répartition du Service Informatique
- 7112.3301.00** Le budget a été évalué en calculant un 0.5 % de la participation des parents
- 7112.3901.02** Prestations faites par les services suivants : RH, pour la gestion des dossiers (coût calculé en fonction des frais effectifs des RH et du nombre d'employé-e-s), soit un coût par dossier. Finances, pour la gestion des encaissements, du contentieux débiteurs et des factures créanciers. Enfance-Cohésion sociale, pour les heures effectuées par le personnel de la Direction (contrepartie dans le compte no 7000.4901.00) et par le personnel administratif de l'enfance (contrepartie dans le compte no 7100.4901.00). Service informatique, pour la gestion du parc informatique
- 7112.3901.03** Imputations internes du personnel éducatif (apprenti-e-s et stagiaires) contrepartie dans les sections "Apprenti-e-s" et "Stagiaires", respectivement dans les comptes nos 6301.4901.00 et 6302.4901.00, ainsi que du personnel de remplacement, contrepartie dans le compte no 7119.4901.00 estimé selon les comptes 2023
- 7112.3901.05** Frais administratifs du réseau imputés aux lieux d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître le coût réel de chaque structure. Se référer au commentaire du compte no 7105.4901.01 "Imputations internes gestion administrative du réseau RNS"
- 7112.3902.00** Frais d'entretien des locaux correspondant au total des comptes nos 3415.3141.00 à 3415.3141.02
- 7112.3903.00** Frais d'eau et d'électricité correspondant au total des comptes nos 3415.3121.00 et 3415.3123.00
- 7112.3904.00** Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3415.3161.03
- 7112.3908.00** Estimation selon les besoins et les demandes. Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 de la section "Ressources humaines"
- 7112.3909.00** Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"
- 7112.3909.02** Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.02 "Imputations internes aux structures RNS des frais d'inscription"
- 7112.3910.00** Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du Service informatique
- 7112.4515.00** Estimation du budget selon la masse salariale soumise à l'AVS des comptes 2023, validée par la FAJE et à un taux de subventionnement de 32 % de la partie éducative
- 7112.4515.15** Subvention octroyée par la FAJE pour le personnel en formation, selon les comptes 2023
- 7112.4911.01** Participation au déficit des places occupées par des enfants de partenaires du réseau, placés dans la structure, selon les situations connues des partenaires du réseau au moment de l'élaboration du budget 2024. Contrepartie dans le compte no 7100.3911.01 "Imputations internes part déficit réseau en faveur des structures de RNS"
- 7112.4911.02** Le budget a été évalué selon les situations connues au moment de l'élaboration du budget. Contrepartie dans le compte no 7100.3911.02 "Imputations internes part employés en faveur des structures RNS"

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7113	* Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus" - Préfaully 29-31	305'600.00	114'800.00	302'600.00	105'400.00	342'487.13	137'981.35
7113.3011.00	* Traitements personnel fixe	154'400.00		161'000.00		151'640.35	
7113.3011.02	Traitements personnel refacturés					7'420.85	
7113.3011.15	Allocations diverses	12'600.00		12'800.00		12'726.80	
7113.3012.01	Remplacements divers (absences)					26'639.60	
7113.3012.02	Traitements personnel temporaire					442.80	
7113.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	14'200.00		14'800.00		16'894.10	
7113.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	24'400.00		26'100.00		25'255.15	
7113.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	2'000.00		2'000.00		1'877.35	
7113.3060.00	Remboursements de frais divers	300.00		300.00			
7113.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	200.00					
7113.3101.00	Fournitures de bureau	500.00		500.00		275.95	
7113.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	500.00		300.00		319.00	
7113.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	1'500.00		1'000.00		928.97	
7113.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	3'500.00		3'000.00		2'436.85	
7113.3131.00	Achats de produits alimentaires	2'000.00		2'000.00		1'470.60	
7113.3139.01	Achats de fournitures et soins d'hygiène	400.00		400.00		245.35	
7113.3181.00	Affranchissements	600.00		800.00		391.00	
7113.3182.00	* Frais de téléphones	1'200.00		1'100.00		1'133.36	
7113.3186.00	Primes d'assurances diverses	200.00		200.00		284.50	
7113.3199.00	Frais divers	400.00		400.00		325.50	
7113.3301.00	* Défalcation capital	700.00		700.00		140.20	
7113.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	11'000.00		9'800.00		16'664.65	
7113.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	21'800.00		13'500.00		18'769.85	
7113.3902.00	* Imput. internes biens, services et marchandises	200.00		600.00		699.65	
7113.3903.00	* Imputations internes eau, énergie et combustible	600.00		500.00		555.95	
7113.3904.00	* Imputations internes de loyer	33'600.00		33'600.00		33'600.00	
7113.3908.00	* Imputations internes de formation	3'200.00		900.00		6'380.00	
7113.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	14'600.00		14'800.00		14'522.00	
7113.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	1'000.00		1'500.00		446.75	
7113.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						18'492.75
7113.4361.01	Remboursements de traitements						23'440.10
7113.4515.04	* Subvention TOR FAJE		52'000.00		32'000.00		32'136.00
7113.4515.21	Subvention FAJE diverses						1'120.00
7113.4659.12	* Participations des parents		62'800.00		73'400.00		62'792.50

- 7113** Le concept des jardins d'enfants est évolutif en raison du rôle important de ces structures dans la socialisation, la prévention et parfois l'inclusion. La Fondation de l'accueil de Jour des Enfants (FAJE) a augmenté sa contribution pour les structures de type jardin d'enfants pour que la pédagogie y soit renforcée
- 7113.3011.00** Diminution liée au mouvement de personnel
- 7113.3182.00** Frais de téléphone imputés aux lieux d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître le coût réel de chaque structure. Selon la répartition du Service Informatique
- 7113.3301.00** Le budget a été évalué en calculant un 1 % de la participation des parents
- 7113.3901.02** Prestations faites par les services suivants : RH, pour la gestion des dossiers (coût calculé en fonction des frais effectifs des RH et du nombre d'employé-e-s), soit un coût par dossier. Finances, pour la gestion des encaissements, du contentieux débiteurs et des factures créanciers. Enfance-Cohésion sociale, pour les heures effectuées par le personnel de la Direction (contrepartie dans le compte no 7000.4901.00) et par le personnel administratif de l'enfance (contrepartie dans le compte no 7100.4901.00). Service informatique, pour la gestion du parc informatique
- 7113.3901.03** Imputations internes du personnel éducatif (apprenti-e-s et stagiaires) contrepartie dans les sections "Apprenti-e-s" et "Stagiaires", respectivement dans les comptes nos 6301.4901.00 et 6302.4901.00, ainsi que du personnel de remplacement, contrepartie dans le compte no 7119.4901.00 estimé selon les comptes 2023
- 7113.3902.00** Frais d'entretien des locaux correspondant au total des comptes nos 3418.3141.00 et 3418.3141.02
- 7113.3903.00** Frais d'électricité correspondant au total du compte no 3418.3123.00
- 7113.3904.00** Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3418.3161.03
- 7113.3908.00** Estimation selon les besoins et les demandes. Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 de la section "Ressources humaines"
- 7113.3909.00** Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"
- 7113.3910.00** Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du Service informatique
- 7113.4515.04** Subvention de type TOR (Temps d'ouverture restreint) accordée par la FAJE. Se référer au commentaire général de la section 7113
- 7113.4659.12** Le budget a été évalué selon les dernières données connues

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7114	* Jardin d'enfants "Le Pinocchio" - Censuy 22	240'200.00	74'500.00	229'900.00	57'900.00	224'933.83	62'526.60
7114.3011.00	Traitements personnel fixe	122'300.00		120'000.00		117'759.00	
7114.3011.15	Allocations diverses	29'800.00		29'800.00		29'740.80	
7114.3012.01	Remplacements divers (absences)					324.45	
7114.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	11'200.00		11'100.00		10'833.25	
7114.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	19'400.00		19'300.00		18'804.65	
7114.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'800.00		1'800.00		1'721.30	
7114.3060.00	Remboursements de frais divers	300.00		300.00			
7114.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	200.00					
7114.3101.00	* Fournitures de bureau	400.00		300.00		266.40	
7114.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	500.00		300.00		259.20	
7114.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	800.00		500.00		447.45	
7114.3116.01	Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	2'500.00		2'000.00		1'988.00	
7114.3131.00	Achats de produits alimentaires	1'500.00		1'500.00		1'164.85	
7114.3139.01	Achats de fournitures et soins d'hygiène	300.00		300.00		97.35	
7114.3181.00	Affranchissements	500.00		500.00		331.80	
7114.3182.00	* Frais de téléphones	1'100.00		1'100.00		1'105.80	
7114.3186.00	Primes d'assurances diverses	200.00		200.00		143.90	
7114.3199.00	Frais divers	300.00		300.00		289.70	
7114.3301.00	* Défalcation capital	400.00		400.00		800.00	
7114.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	9'800.00		9'500.00		11'148.90	
7114.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	5'200.00		5'800.00		3'773.25	
7114.3902.00	* Imput. internes biens, services et marchandises	6'100.00		1'100.00		489.83	
7114.3903.00	* Imputations internes eau, énergie et combustible	300.00		300.00		306.50	
7114.3904.00	* Imputations internes de loyer	15'000.00		14'000.00		15'444.00	
7114.3908.00	* Imputations internes de formation	1'800.00		900.00			
7114.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	7'500.00		7'400.00		7'359.25	
7114.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	1'000.00		1'200.00		334.20	
7114.4361.01	Remboursements de traitements						2'009.60
7114.4515.04	* Subvention TOR FAJE		36'000.00		21'000.00		21'192.00
7114.4515.21	Subvention FAJE diverses						810.00
7114.4659.12	* Participations des parents		38'500.00		36'900.00		38'515.00

- 7114** Le concept des jardins d'enfants est évolutif en raison du rôle important de ces structures dans la socialisation, la prévention et parfois l'inclusion. La Fondation de l'accueil de Jour des Enfants (FAJE) a augmenté sa contribution pour les structures de type jardin d'enfants pour que la pédagogie y soit renforcée
- 7114.3101.00** Augmentation consécutive à l'augmentation du prix du papier
- 7114.3182.00** Frais de téléphone imputés aux lieux d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître le coût réel de chaque structure. Selon la répartition du Service Informatique
- 7114.3301.00** Le budget a été évalué en calculant un 1 % de la participation des parents
- 7114.3901.02** Prestations faites par les services suivants : RH, pour la gestion des dossiers (coût calculé en fonction des frais effectifs des RH et du nombre d'employé-e-s), soit un coût par dossier. Finances, pour la gestion des encaissements, du contentieux débiteurs et des factures créanciers. Enfance-Cohésion sociale, pour les heures effectuées par le personnel de la Direction (contrepartie dans le compte no 7000.4901.00) et par le personnel administratif de l'enfance (contrepartie dans le compte no 7100.4901.00). Service informatique, pour la gestion du parc informatique
- 7114.3901.03** Imputations internes du personnel éducatif (apprenti-e-s et stagiaires) contrepartie dans les sections "Apprenti-e-s" et "Stagiaires", respectivement dans les comptes nos 6301.4901.00 et 6302.4901.00, ainsi que du personnel de remplacement, contrepartie dans le compte no 7119.4901.00, estimé selon les comptes 2023
- 7114.3902.00** Frais d'entretien des locaux correspondant au total des comptes nos 3416.3141.00 à 3416.3141.02
- 7114.3903.00** Frais d'électricité correspondant au total du compte no 3416.3123.00
- 7114.3904.00** Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3416.3161.03
- 7114.3908.00** Estimation selon les besoins et les demandes. Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 de la section "Ressources humaines"
- 7114.3909.00** Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"
- 7114.3910.00** Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du Service informatique
- 7114.4515.04** Subvention de type TOR (Temps d'ouverture restreint) accordée par la FAJE. Se référer au commentaire général de la section no 7114
- 7114.4659.12** Le budget a été évalué selon les dernières données connues

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7119	* Accueil collectif de jour - Remplacements	616'600.00	616'600.00	616'500.00	616'500.00	595'711.85	595'711.85
7119.3011.00	Traitements personnel fixe	183'700.00		189'700.00			
7119.3012.01	Remplacements divers (absences)	351'500.00		348'700.00		146'102.45	
7119.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	48'300.00		46'300.00		13'277.95	
7119.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	29'500.00		31'600.00		2'724.70	
7119.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	3'100.00		200.00		844.95	
7119.3080.00	Personnel intérimaire facturé par des tiers					432'761.80	
7119.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	500.00					
7119.4366.01	Remboursements de tiers (frais administratifs)						13'236.75
7119.4901.00	Imputations internes de frais de personnel		616'600.00		616'500.00		478'392.00
7119.4901.02	Imputations internes de frais administratifs						104'083.10

7119 Diverses imputations internes ont été créées et sont ventilées dans les différentes sections des structures d'accueil pré et parascolaires afin de faire apparaître les coûts réels de chaque structure d'accueil. De ce fait, le compte no 7119.4901.00 permet d'équilibrer les charges et les revenus de cette section. La section 7119 du budget 2025 a été évaluée selon les comptes 2023 en tenant compte des difficultés de recrutement pour des postes vacants en raison de la pénurie de personnel

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
712	ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR	3'294'600.00	2'135'500.00	3'318'500.00	2'119'800.00	2'863'189.56	1'993'420.10
7120	* Accueil familial de jour - RENENS	2'539'800.00	1'380'700.00	2'554'800.00	1'356'100.00	2'231'455.16	1'361'685.70
7120.3011.00	Traitements personnel fixe	289'300.00		293'900.00		223'387.45	
7120.3011.06	Traitements personnel AMF	1'511'400.00		1'486'300.00		1'309'768.75	
7120.3011.15	Allocations diverses	6'100.00		6'000.00		5'947.20	
7120.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					2'863.20	
7120.3012.01	Remplacements divers (absences)					30'511.85	
7120.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	164'600.00		163'500.00		140'727.55	
7120.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	185'700.00		210'600.00		185'644.35	
7120.3050.00	* Cotisations patronales assur.accidents/maladie	17'900.00		13'500.00		15'405.20	
7120.3060.00	* Remboursements de frais divers	16'200.00		7'900.00		3'341.30	
7120.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	1'700.00					
7120.3101.00	* Fournitures de bureau	2'000.00		1'700.00		1'332.56	
7120.3113.00	* Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	500.00					
7120.3116.01	Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	10'900.00		16'000.00		2'438.75	
7120.3131.03	Frais de repas	185'900.00		185'900.00		157'454.00	
7120.3139.01	* Achats de fournitures et soins d'hygiène	300.00					
7120.3181.00	Affranchissements	4'500.00		6'000.00		3'999.80	
7120.3182.00	* Frais de téléphones	2'600.00		3'600.00		2'447.70	
7120.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	1'000.00		1'000.00		360.95	
7120.3186.00	Primes d'assurances diverses	1'000.00		1'500.00		1'200.00	
7120.3199.00	Frais divers	4'000.00		4'000.00		2'905.70	
7120.3301.00	* Défalcation capital	4'700.00		4'600.00		7'222.85	
7120.3515.04	Dcpte année précédente en faveur de la FAJE					22'472.30	
7120.3515.18	Dcpte année N-1, heures facturées en faveur de la FAJE					13'531.00	
7120.3901.00	* Imputations internes de frais de personnel	56'800.00		63'500.00		57'761.80	
7120.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	3'500.00		4'800.00		2'962.60	
7120.3904.00	* Imputations internes de loyer	28'000.00		28'000.00		14'000.00	
7120.3908.00	* Imputations internes de formation	6'500.00		10'900.00		5'299.20	
7120.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	24'500.00		24'500.00		12'000.00	
7120.3909.02	* Imput.internes par le réseau frais inscription	2'800.00		5'100.00		2'800.00	
7120.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	7'400.00		12'000.00		3'669.10	
7120.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						26'060.90
Suite de la section no 7120 "Accueil familial de jour - RENENS" sur la page suivante							

7120	La FAJE a édicté une nouvelle directive de subventionnement de l'accueil en milieu familial pour renforcer son soutien à ce type d'accueil, notamment par une augmentation des subventions accordées à la coordination, ainsi que sur la masse salariale des accueillantes afin d'améliorer les conditions des accueillantes
7120.3050.00	Rectification des codes assurances lors du calcul des salaires
7120.3060.00	Augmentation par rapport au budget 2024 qui correspond à la couverture de frais dans le cadre de la formation CAS d'une coordinatrice, au défraiement de dépenses de formation des accueillantes en milieu familial et à l'introduction d'une nouvelle indemnité pour du matériel pédagogique, à mettre en relation avec l'augmentation de la subvention de la FAJE sur la masse salariale des accueillantes en milieu familial
7120.3101.00	Augmentation consécutive à l'augmentation du prix du papier
7120.3113.00	Nouveau compte par rapport au budget 2024 pour l'aménagement du lieu de rencontre pédagogique à la rue de Lausanne 25
7120.3139.01	Achats en lien avec l'ouverture du lieu de rencontre pédagogique à la rue de Lausanne 25
7120.3182.00	Frais de téléphone imputés aux lieux d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître le coût réel de chaque structure. Selon la répartition du Service informatique
7120.3301.00	Le budget a été évalué en calculant un 0.5 % de la participation des parents
7120.3901.00	Prestations faites par les services suivants : RH, pour la gestion des dossiers (coût calculé en fonction des frais effectifs des RH et du nombre d'employé-e-s), soit un coût par dossier. Finances, pour la gestion des encaissements, du contentieux débiteurs et des factures créanciers. Enfance-Cohésion sociale, pour les heures effectuées par le personnel de la Direction (contrepartie dans le compte no 7000.4901.00) et par le personnel administratif de l'enfance (contrepartie dans le compte no 7100.4901.00). Service informatique, pour la gestion du parc informatique
7120.3901.05	Il s'agit des frais administratifs du réseau. Se référer au commentaire du compte no 7105.4901.01 "Imputations internes gestion administrative du réseau RNS"
7120.3904.00	Imputations internes de loyer afin de faire apparaître le coût réel de la structure pour la répartition des charges entre Renens et Crissier. Contrepartie dans le compte no 3402.4904.00
7120.3908.00	Estimation selon les besoins et les demandes, y compris les formations continues pour les accueillantes en milieu familial. Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 de la section "Ressources humaines". Une partie des frais de formation continue des accueillantes va désormais faire l'objet d'une prise en charge par la Communauté d'intérêts pour l'accueil familial de jour (CIAFJ) elle-même subventionnée par la FAJE
7120.3909.00	Imputations internes de frais de conciergerie afin de faire apparaître le coût réel de la structure pour la répartition des charges entre Renens et Crissier. Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00
7120.3909.02	Se référer au commentaire du compte no 7105.4901.02 de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier". Contrepartie du compte no 7105.4901.02 "Imputations internes aux structures RNS des frais d'inscription"
7120.3910.00	Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du Service informatique

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7120.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		169'400.00		172'700.00		179'700.00
7120.4515.14	* Aide au démarrage (nouvelles AMF)		2'000.00		2'000.00		5'004.00
7120.4515.18	* Subvention FAJE salaires AMF		191'200.00		154'300.00		153'120.00
7120.4515.21	Subvention FAJE diverses						16'200.00
7120.4659.06	Particip. des parents - Encadrement		755'000.00		755'000.00		756'767.60
7120.4659.07	Particip. des parents - Repas		169'000.00		169'000.00		169'050.00
7120.4907.00	* Imput. internes des charges de fonctionnement		94'100.00		103'100.00		55'783.20
7121	Accueil familial de jour - CRISSIER	754'800.00	754'800.00	763'700.00	763'700.00	631'734.40	631'734.40
7121.3011.06	Traitements personnel AMF	496'400.00		495'600.00		426'600.60	
7121.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	45'400.00		45'500.00		38'884.55	
7121.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	53'000.00		51'700.00		53'010.55	
7121.3050.00	* Cotisations patronales assur.accidents/maladie	4'700.00		3'500.00		4'019.50	
7121.3060.00	Remboursements de frais divers	1'300.00		2'500.00		492.00	
7121.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	500.00					
7121.3131.03	* Frais de repas	55'000.00		57'200.00		47'184.00	
7121.3186.00	Primes d'assurances diverses	300.00		400.00		300.00	
7121.3301.00	* Défalcation capital	1'600.00		1'500.00			
7121.3515.18	Dcpte année N-1, heures facturées en faveur de la FAJE					2'980.00	
7121.3901.00	* Imputations internes de frais de personnel	1'100.00		1'100.00		1'080.00	
7121.3907.00	* Imput. internes de charges de fonctionnement	94'100.00		103'100.00		55'783.20	
7121.3909.02	* Imput.internes par le réseau frais inscription	1'400.00		1'600.00		1'400.00	
7121.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						436.80
7121.4515.18	* Subvention FAJE salaires AMF		62'700.00		50'400.00		56'640.00
7121.4515.21	Subvention FAJE diverses						6'300.00
7121.4525.01	* Participation de la Commune de Crissier		374'100.00		418'800.00		250'292.50
7121.4659.06	* Particip. des parents - Encadrement		264'300.00		242'500.00		264'341.10
7121.4659.07	* Particip. des parents - Repas		53'700.00		52'000.00		53'724.00

7120.4515.00	Subvention de la FAJE basée sur le salaire des coordinatrices et le nombre d'accueillantes en milieu familial, ainsi qu'un forfait pour l'administratif
7120.4515.14	Budget estimé selon l'évaluation des engagements des nouvelles accueillantes en 2025
7120.4515.18	Subvention à hauteur de 12 % (précédemment 10 %) de la masse salariale des accueillantes en milieu familial selon les comptes 2023. Se référer au commentaire général de la section no 7120
7120.4907.00	Participation de la Commune de Crissier aux frais communs, répartis pour moitié selon la population et le nombre d'enfants/dossiers au 31.12.2023. Contrepartie dans le compte no 7121.3907.00 "Imputations internes de charges de fonctionnement". Diminution consécutive à une baisse des charges de l'accueil familial de jour
7121.3050.00	Rectification des codes assurances lors du calcul des salaires
7121.3131.03	Le budget a été évalué selon les dernières données connues avec une prise en compte de l'augmentation des produits alimentaires en général
7121.3301.00	Le budget a été évalué en calculant un 0.5 % de la participation des parents
7121.3901.00	Prestations du Service des Finances (facturation et contentieux, contrepartie dans le compte no 2000.4901.00)
7121.3907.00	Participation de la Commune de Crissier aux frais communs, répartis pour moitié selon la population et le nombre d'enfants/dossiers au 31.12.2023. Contrepartie dans le compte no 7120.4907.00. Diminution consécutive à une baisse des charges l'accueil familial de jour
7121.3909.02	Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.02 "Imputations internes aux structures RNS des frais d'inscription"
7121.4515.18	Subvention à hauteur de 12 % (précédemment 10 %) de la masse salariale des accueillantes en milieu familial selon les comptes 2023
7121.4525.01	Diminution consécutive à une baisse des charges de l'accueil familial de jour
7121.4659.06	Le budget a été évalué selon les dernières données connues
7121.4659.07	Le budget a été évalué selon les dernières données connues

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
715	ACTIVITES PARA-SCOLAIRES	3'522'600.00	1'712'200.00	3'384'400.00	1'624'900.00	3'051'359.34	1'743'731.25
7150	Ludothèque	51'200.00		31'200.00		29'073.05	
7150.3653.22	* Subvention à la ludothèque	51'200.00		31'200.00		29'073.05	
7154	Service dentaire	402'700.00	268'900.00	400'500.00	256'400.00	362'075.49	282'673.95
7154.3011.00	Traitements personnel fixe	266'300.00		260'800.00		255'167.45	
7154.3011.15	Allocations diverses	16'500.00		16'500.00		16'410.00	
7154.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	24'400.00		24'000.00		23'413.00	
7154.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	43'300.00		43'500.00		42'198.00	
7154.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	3'900.00		3'900.00		3'627.40	
7154.3060.00	Remboursements de frais divers	800.00		500.00		741.35	
7154.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	300.00					
7154.3101.00	Fournitures de bureau	600.00		600.00		447.28	
7154.3101.01	* Imprimés	3'000.00		2'000.00			
7154.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	100.00		100.00		16.40	
7154.3116.02	Achats d'équipement et matériel spécialisé/médical	17'000.00		17'600.00		1'796.45	
7154.3132.00	Achats de fournitures pour soins et analyses	17'000.00		20'000.00		14'483.61	
7154.3156.00	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	4'800.00		6'000.00		2'258.55	
7154.3185.18	Frais d'honoraires, interprétariat / traduction	2'000.00		2'500.00			
7154.3193.00	Cotisations	1'400.00		1'200.00		1'160.00	
7154.3199.00	Frais divers	300.00		300.00		27.70	
7154.3301.00	Défalcation capital	1'000.00		1'000.00		328.30	
7154.4320.00	* Facturation des soins dentaires		200'000.00		188'000.00		220'178.95
7154.4901.00	Imputations internes de frais de personnel		58'600.00		58'100.00		58'620.40
7154.4911.03	* Imputations internes de subventions communales		10'300.00		10'300.00		3'874.60

- 7150.3653.22** Augmentation de la subvention à la Ludothèque en relation avec l'augmentation du taux de travail de la ludothécaire qui passera à 0.5 EPT (+0.3 EPT) permettant un élargissement du temps d'ouverture et une plus grande collaboration avec les activités extra-scolaires
- 7154.3101.01** Augmentation en raison d'un projet de communication en collaboration avec les infirmières scolaires
- 7154.4320.00** Réajustement du budget en prenant en considération les comptes 2023, nuancés en raison du déménagement provisoire de la clinique courant 2025 pour les travaux de rénovation du collège de Verdeaux
- 7154.4911.03** La contrepartie se trouve dans le compte no 7600.3911.03 "Imputations internes subvention clinique dentaire"

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7155	UAPE Censuy	798'700.00	340'400.00	798'100.00	315'000.00	732'217.89	366'842.70
7155.3011.00	Traitements personnel fixe	434'700.00		424'500.00		387'369.40	
7155.3011.02	Traitements personnel refacturés					21'538.15	
7155.3011.15	Allocations diverses	14'800.00		19'300.00		16'507.60	
7155.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					7'801.70	
7155.3012.01	Remplacements divers (absences)					27'042.90	
7155.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	39'800.00		39'000.00		39'077.35	
7155.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	67'700.00		67'600.00		61'687.00	
7155.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	6'100.00		5'800.00		5'705.75	
7155.3060.00	Remboursements de frais divers	400.00		400.00		17.10	
7155.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	400.00					
7155.3101.00	* Fournitures de bureau	800.00		600.00		569.60	
7155.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	300.00		300.00		224.40	
7155.3113.00	* Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	2'000.00		800.00		640.05	
7155.3116.01	* Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	4'100.00		5'300.00		4'833.49	
7155.3131.00	* Achats de produits alimentaires	52'500.00		52'500.00		48'561.90	
7155.3139.01	* Achats de fournitures et soins d'hygiène	2'200.00		1'500.00		897.85	
7155.3181.00	Affranchissements	800.00		800.00		467.30	
7155.3182.00	* Frais de téléphones	300.00		200.00		235.70	
7155.3185.18	Frais d'honoraires, interprétariat / traduction	1'000.00		1'200.00			
7155.3186.00	Primes d'assurances diverses	400.00		600.00		503.00	
7155.3199.00	Frais divers	600.00		600.00		341.65	
7155.3301.00	* Défalcation capital	1'000.00		900.00			
7155.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	30'100.00		31'500.00		30'319.30	
7155.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	69'200.00		77'500.00		14'738.70	
7155.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	7'300.00		6'300.00		5'744.80	
7155.3904.00	* Imputations internes de loyer	28'500.00		28'500.00		28'500.00	
7155.3908.00	* Imputations internes de formation	4'800.00		3'800.00		1'407.80	
7155.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	26'300.00		26'300.00		26'245.00	
7155.3909.02	* Imput. internes par le réseau frais inscription	100.00		300.00		100.00	
7155.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	2'500.00		2'000.00		1'140.40	
7155.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						25'482.30
7155.4361.01	Remboursements de traitements						14'378.40
7155.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		139'300.00		127'400.00		119'940.00
7155.4515.01	Dcpte année précédente FAJE en notre faveur						1'856.00
7155.4515.15	* Subvention personnel en formation FAJE		1'500.00		1'500.00		1'500.00
7155.4515.21	Subvention FAJE diverses						3'966.00
7155.4659.06	* Particip. des parents - Encadrement		173'600.00		161'500.00		173'602.00
7155.4659.07	* Particip. des parents - Repas		26'000.00		24'600.00		26'118.00

7155.3101.00	Augmentation consécutive à l'augmentation du prix du papier
7155.3113.00	Nouvelle répartition des dépenses entre les comptes nos 7155.3113.00, 7155.3116.01 et 7155.3139.01
7155.3116.01	Se référer au commentaire du compte no 7155.3113.00
7155.3131.00	Le budget a été évalué selon les dernières données connues
7155.3139.01	Se référer au commentaire du compte no 7155.3113.00
7155.3182.00	Frais de téléphone imputés aux lieux d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître le coût réel de chaque structure. Selon la répartition du Service Informatique
7155.3301.00	Le budget a été évalué en calculant un 0.5 % de la participation des parents
7155.3901.02	Prestations faites par les services suivants : RH, pour la gestion des dossiers (coût calculé en fonction des frais effectifs des RH et du nombre d'employé-e-s), soit un coût par dossier. Finances, pour la gestion des encaissements, du contentieux débiteurs et des factures créanciers. Enfance-Cohésion sociale, pour les heures effectuées par le personnel de la Direction (contrepartie dans le compte no 7000.4901.00) et par le personnel administratif de l'enfance (contrepartie dans le compte no 7100.4901.00). Service informatique, pour la gestion du parc informatique
7155.3901.03	Imputations internes du personnel éducatif (apprenti-e-s et stagiaires) contrepartie dans les sections "Apprenti-e-s" et "Stagiaires", respectivement dans les comptes nos 6301.4901.00 et 6302.4901.00, ainsi que du personnel de remplacement, contrepartie dans le compte no 7119.4901.00, estimé selon les comptes 2023
7155.3901.05	Frais administratifs du réseau imputés aux lieux d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître le coût réel de chaque structure. Se référer au commentaire du compte no 7105.4901.01 "Imputations internes gestion administrative du réseau RNS"
7155.3904.00	Imputation pour la surface utilisée par l'UAPE du Censuy, contrepartie dans le compte no 3542.4904.00
7155.3908.00	Estimation selon les besoins et les demandes. Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 de la section "Ressources humaines"
7155.3909.00	Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"
7155.3909.02	Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.02 "Imputations internes aux structures RNS des frais d'inscription"
7155.3910.00	Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du Service informatique
7155.4515.00	Estimation du budget selon la masse salariale soumise à l'AVS des comptes 2023, validée par la FAJE et à un taux de subventionnement de 32 % de la partie éducative
7155.4515.15	Subvention octroyée par la FAJE pour le personnel en formation, selon les comptes 2023
7155.4659.06	Le budget a été évalué selon les dernières données connues
7155.4659.07	Le budget a été évalué selon les dernières données connues

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7156	* APEMS + espace repas Léman	766'300.00	387'500.00	746'400.00	397'900.00	626'415.42	397'296.35
7156.3011.00	Traitements personnel fixe	392'500.00		390'900.00		318'029.45	
7156.3011.15	Allocations diverses	11'600.00		16'700.00		12'687.00	
7156.3012.01	Remplacements divers (absences)					1'361.15	
7156.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	35'900.00		36'200.00		29'247.95	
7156.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	59'200.00		72'200.00		48'275.35	
7156.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	5'100.00		5'600.00		4'523.30	
7156.3060.00	Remboursements de frais divers	400.00		400.00		99.35	
7156.3080.01	Pers. intérimaire part non prise en charge par FAJE					544.40	
7156.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	400.00					
7156.3101.00	* Fournitures de bureau	500.00		400.00		397.20	
7156.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	300.00		300.00		26.00	
7156.3113.00	* Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	2'000.00		2'000.00		93.10	
7156.3116.01	* Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	2'800.00		2'300.00		2'161.30	
7156.3131.05	* Achats de produits alimentaires - APEMS	56'000.00		56'000.00		53'211.30	
7156.3131.06	* Achats de produits alimentaires - Espace repas	34'300.00		32'700.00		32'648.90	
7156.3139.01	* Achats de fournitures et soins d'hygiène	1'000.00		500.00			
7156.3181.00	Affranchissements	1'300.00		1'300.00		1'116.80	
7156.3182.00	* Frais de téléphones	900.00		1'000.00		889.90	
7156.3185.18	Frais d'honoraires, interprétariat / traduction	500.00		500.00			
7156.3186.00	Primes d'assurances diverses	400.00		600.00		519.45	
7156.3199.00	Frais divers	400.00		400.00		283.55	
7156.3301.00	* Défalcation capital	1'200.00		1'400.00			
7156.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	33'100.00		34'900.00		33'834.10	
7156.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	29'200.00				2'338.80	
7156.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	14'600.00		12'600.00		11'489.60	
7156.3904.00	* Imputations internes de loyer	40'900.00		40'900.00		40'850.00	
7156.3908.00	* Imputations internes de formation	8'000.00		3'400.00		573.17	
7156.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	29'100.00		29'200.00		29'040.50	
7156.3909.02	* Imput. internes par le réseau frais inscription			200.00			
7156.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	4'700.00		3'800.00		2'173.80	
7156.4359.04	Prestations en nature au personnel		11'400.00		13'300.00		9'458.15
7156.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						816.85
7156.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		105'900.00		112'600.00		108'060.00
7156.4515.01	Dcpte année précédente FAJE en notre faveur						7'920.00
7156.4515.21	Subvention FAJE diverses						4'783.00
7156.4659.13	Particip. des parents - Encadrement APEMS		185'800.00		188'000.00		181'843.25
7156.4659.14	Particip. des parents - Repas APEMS		52'600.00		52'000.00		52'591.00
7156.4659.15	Particip. des parents - Espace repas		31'800.00		32'000.00		31'824.10

7156	Pour les participations des parents, comptes nos 7111.4659.08 à 7156.4659.15, le budget a été évalué selon les dernières données connues
7156.3101.00	Augmentation consécutive à l'augmentation du prix du papier
7156.3113.00	Nouvelle répartition des dépenses entre les comptes nos 7156.3113.00, 7156.3116.01 et 7156.3139.01
7156.3116.01	Se référer au commentaire du compte no 7156.3113.00
7156.3131.05	Le budget a été évalué selon les dernières données connues avec prise en compte de l'augmentation des tarifs des produits alimentaires en général
7156.3131.06	Le budget a été évalué selon les dernières données connues avec prise en compte de l'augmentation des tarifs des produits alimentaires en général
7156.3139.01	Se référer au commentaire du compte no 7156.3113.00
7156.3182.00	Frais de téléphone imputés aux lieux d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître le coût réel de chaque structure. Selon la répartition du Service informatique
7156.3301.00	Le budget a été évalué en calculant un 0.5 % de la participation des parents
7156.3901.02	Prestations faites par les services suivants : RH, pour la gestion des dossiers (coût calculé en fonction des frais effectifs des RH et du nombre d'employé-e-s), soit un coût par dossier. Finances, pour la gestion des encaissements, du contentieux débiteurs et des factures créanciers. Enfance-Cohésion sociale, pour les heures effectuées par le personnel de la Direction (contrepartie dans le compte no 7000.4901.00) et par le personnel administratif de l'enfance (contrepartie dans le compte no 7100.4901.00). Service informatique, pour la gestion du parc informatique
7156.3901.03	Imputations internes du personnel éducatif de remplacement, contrepartie dans le compte no 7119.4901.00 estimé selon le nombre d'EPT de l'encadrement pédagogique
7156.3901.05	Frais administratifs du réseau imputés aux lieux d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître le coût réel de chaque structure. Se référer au commentaire du compte no 7105.4901.01 "Imputations internes gestion administrative du réseau RNS"
7156.3904.00	Imputation pour la surface utilisée par l'APEMS du Léman, contrepartie dans le compte no 3532.4904.00
7156.3908.00	Estimation selon les besoins et les demandes. Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 de la section "Ressources humaines"
7156.3909.00	Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"
7156.3909.02	Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.02 "Imputations internes aux structures RNS des frais d'inscription"
7156.3910.00	Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du Service informatique
7156.4515.00	Estimation du budget selon la masse salariale soumise à l'AVS des comptes 2023, validée par la FAJE et à un taux de subventionnement de 32 % de la partie éducative

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7157	APEMS 24-Janvier	700'100.00	393'800.00	623'300.00	361'300.00	628'167.48	405'687.05
7157.3011.00	* Traitements personnel fixe	356'900.00		323'400.00		275'788.70	
7157.3011.15	Allocations diverses	21'700.00		8'700.00		10'417.75	
7157.3012.01	Remplacements divers (absences)					4'541.00	
7157.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	32'700.00		29'700.00		25'352.95	
7157.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	55'100.00		50'300.00		41'089.80	
7157.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	4'200.00		4'100.00		3'561.00	
7157.3060.00	Remboursements de frais divers	400.00		400.00		99.35	
7157.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	400.00					
7157.3101.00	* Fournitures de bureau	500.00		400.00		397.25	
7157.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	300.00		300.00		26.00	
7157.3113.00	* Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	2'000.00		2'000.00		334.25	
7157.3116.01	* Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	2'500.00		2'000.00		1'722.60	
7157.3131.05	* Achats de produits alimentaires - APEMS	59'500.00		62'700.00		56'488.25	
7157.3139.01	* Achats de fournitures et soins d'hygiène	1'000.00		700.00			
7157.3181.00	Affranchissements	1'200.00		1'200.00		1'158.20	
7157.3182.00	* Frais de téléphones	900.00		900.00		927.55	
7157.3185.18	Frais d'honoraires, interprétariat / traduction	500.00		500.00			
7157.3186.00	Primes d'assurances diverses	400.00		500.00		419.45	
7157.3199.00	Frais divers	400.00		400.00		386.70	
7157.3301.00	* Défalcation capital	1'400.00		1'000.00		0.70	
7157.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	32'000.00		33'100.00		46'899.80	
7157.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	24'200.00				67'857.80	
7157.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	14'600.00		12'600.00		11'489.60	
7157.3902.00	* Imput. internes biens, services et marchandises	3'200.00		8'700.00		3'733.61	
7157.3903.00	* Imputations internes eau, énergie et combustible	2'000.00		2'000.00		1'779.10	
7157.3904.02	* Imputations internes de loyer - APEMS	41'300.00		41'300.00		41'180.00	
7157.3908.00	* Imputations internes de formation	6'800.00		3'100.00		1'172.27	
7157.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	29'300.00		29'200.00		29'170.00	
7157.3909.02	* Imput. internes par le réseau frais inscription			300.00			
7157.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	4'700.00		3'800.00		2'173.80	
7157.4359.04	Prestations en nature au personnel		14'400.00		13'300.00		10'581.95
7157.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						4'211.30
7157.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		101'500.00		105'000.00		103'236.00
7157.4515.01	Dcpte année précédente FAJE en notre faveur						8'621.00
7157.4515.21	Subvention FAJE diverses						6'052.00
7157.4659.13	* Particip. des parents - Encadrement APEMS		221'700.00		185'000.00		216'781.80
7157.4659.14	Particip. des parents - Repas APEMS		56'200.00		58'000.00		56'203.00

7157.3011.00	Augmentation liée au mouvement du personnel
7157.3101.00	Augmentation consécutive à l'augmentation du prix du papier
7157.3113.00	Nouvelle répartition des dépenses entre les comptes nos 7157.3113.00, 7157.3116.01 et 7157.3139.01
7157.3116.01	Se référer au commentaire du compte no 7157.3113.00
7157.3131.05	Le budget a été évalué selon les dernières données connues avec prise en compte de l'augmentation des tarifs des produits alimentaires en général
7157.3139.01	Se référer au commentaire du compte no 7157.3113.00
7157.3182.00	Frais de téléphone imputés aux lieux d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître le coût réel de chaque structure. Selon la répartition du Service informatique
7157.3301.00	Le budget a été évalué en calculant un 0.5 % de la participation des parents
7157.3901.02	Prestations faites par les services suivants : RH, pour la gestion des dossiers (coût calculé en fonction des frais effectifs des RH et du nombre d'employé-e-s), soit un coût par dossier. Finances, pour la gestion des encaissements, du contentieux débiteurs et des factures créanciers. Enfance-Cohésion sociale, pour les heures effectuées par le personnel de la Direction (contrepartie dans le compte no 7000.4901.00) et par le personnel administratif de l'enfance (contrepartie dans le compte no 7100.4901.00). Service informatique, pour la gestion du parc informatique
7157.3901.03	Imputations internes du personnel éducatif de remplacement, contrepartie dans le compte no 7119.4901.00 estimé selon le nombre d'EPT de l'encadrement pédagogique
7157.3901.05	Frais administratifs du réseau imputés aux lieux d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître le coût réel de chaque structure. Se référer au commentaire du compte no 7105.4901.01 "Imputations internes gestion administrative du réseau RNS"
7157.3902.00	Frais d'entretien des locaux correspondant au total des comptes nos 3417.3141.00 et 3417.3141.02
7157.3903.00	Frais d'électricité correspondant au total du compte no 3417.3123.00
7157.3904.02	Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3417.3161.03
7157.3908.00	Estimation selon les besoins et les demandes. Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 de la section "Ressources humaines"
7157.3909.00	Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"
7157.3909.02	Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.02 "Imputations internes aux structures RNS des frais d'inscription"
7157.3910.00	Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du Service informatique
7157.4515.00	Estimation du budget selon la masse salariale soumise à l'AVS des comptes 2023, validée par la FAJE et à un taux de subventionnement de 32 % de la partie éducative
7157.4659.13	Le budget a été évalué selon les dernières données connues

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7158	* APEMS et réfectoire de Florissant	605'300.00	238'000.00	635'400.00	232'500.00	577'837.46	260'205.85
7158.3011.00	Traitements personnel fixe	281'800.00		297'300.00		225'004.50	
7158.3011.15	Allocations diverses	2'100.00		2'100.00		2'076.00	
7158.3012.01	Remplacements divers (absences)					1'109.65	
7158.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	25'100.00		27'300.00		20'038.55	
7158.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	42'300.00		46'600.00		32'266.70	
7158.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	3'300.00		4'200.00		2'902.95	
7158.3060.00	Remboursements de frais divers	400.00		400.00			
7158.3080.01	Pers. intérimaire part non prise en charge par FAJE					204.15	
7158.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	300.00					
7158.3101.00	Fouritures de bureau	400.00		400.00		317.40	
7158.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	300.00		300.00		66.90	
7158.3113.00	* Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	2'000.00		2'000.00		472.90	
7158.3116.01	* Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	2'500.00		1'800.00		1'730.70	
7158.3131.05	* Achats de produits alimentaires - APEMS	39'000.00		45'000.00		35'420.95	
7158.3131.06	* Achats de produits alimentaires - Espace repas			25'000.00		1'722.05	
7158.3139.01	* Achats de fournitures et soins d'hygiène	800.00		400.00			
7158.3181.00	Affranchissements	1'000.00		1'000.00		509.60	
7158.3182.00	Frais de téléphones	300.00		300.00		267.31	
7158.3185.18	Frais d'honoraires, interprétariat / traduction	500.00		500.00			
7158.3186.00	Primes d'assurances diverses	400.00		500.00		419.60	
7158.3199.00	Frais divers	400.00		400.00		102.85	
7158.3301.00	* Défalcation capital	600.00		700.00			
7158.3515.04	Dcpte année précédente en faveur de la FAJE					4'506.00	
7158.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	31'900.00		31'400.00		41'850.50	
7158.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	18'800.00				58'119.15	
7158.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	10'900.00		9'500.00		5'744.80	
7158.3904.00	* Imputations internes de loyer	82'600.00		82'600.00		82'600.00	
7158.3908.00	* Imputations internes de formation	2'600.00		1'900.00		7'467.75	
7158.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	51'100.00		51'100.00		50'975.00	
7158.3909.02	* Imput.internes par le réseau frais inscription	300.00		500.00		300.00	
7158.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	3'600.00		2'200.00		1'641.50	
7158.4359.04	Prestations en nature au personnel		8'100.00		9'300.00		6'968.55
7158.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						8'291.35
7158.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		92'100.00		67'000.00		64'284.00
7158.4515.09	Aide financière fédérale OFAS						40'644.20
7158.4515.21	Subvention FAJE diverses						3'528.00
7158.4659.13	* Particip. des parents - Encadrement APEMS		104'800.00		93'100.00		101'769.75
7158.4659.14	* Particip. des parents - Repas APEMS		33'000.00		38'700.00		33'040.00
7158.4659.15	* Particip. des parents - Espace repas				24'400.00		1'680.00

- 7158** En raison de la très faible fréquentation du réfectoire, ce dernier a été fermé. La place ainsi libérée est à disposition de l'APEMS qui peut accueillir tous les enfants de l'établissement de Florissant nécessitant une place d'accueil à midi
- 7158.3113.00** Nouvelle répartition des dépenses entre les comptes nos 7158.3113.00, 7158.3116.01 et 7158.3139.01
- 7158.3116.01** Se référer au commentaire du compte no 7158.3113.00
- 7158.3131.05** Le budget a été évalué selon les dernières données connues avec prise en compte de l'augmentation des tarifs des produits alimentaires en général
- 7158.3131.06** Se référer au commentaire général de la section no 7158
- 7158.3139.01** Se référer au commentaire du compte no 7158.3113.00
- 7158.3301.00** Le budget a été évalué en calculant un 0.5 % de la participation des parents
- 7158.3901.02** Prestations faites par les services suivants : RH, pour la gestion des dossiers (coût calculé en fonction des frais effectifs des RH et du nombre d'employé-e-s), soit un coût par dossier. Finances, pour la gestion des encaissements, du contentieux débiteurs et des factures créanciers. Enfance-Cohésion sociale, pour les heures effectuées par le personnel de la Direction (contrepartie dans le compte no 7000.4901.00) et par le personnel administratif de l'enfance (contrepartie dans le compte no 7100.4901.00). Service informatique, pour la gestion du parc informatique
- 7158.3901.03** Imputations internes du personnel éducatif de remplacement, contrepartie dans le compte no 7119.4901.00 estimé selon le nombre d'EPT de l'encadrement pédagogique
- 7158.3901.05** Frais administratifs du réseau imputés aux lieux d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître le coût réel de chaque structure. Se référer au commentaire du compte no 7105.4901.01 "Imputations internes gestion administrative du réseau RNS"
- 7158.3904.00** Frais de loyer des locaux correspondant au total des comptes nos 3438.4904.02 pour l'APEMS
- 7158.3908.00** Estimation selon les besoins et les demandes. Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 de la section "Ressources humaines"
- 7158.3909.00** Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"
- 7158.3909.02** Se référer au commentaire du compte de la section no 7105 "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier", contrepartie du compte no 7105.4901.02 "Imputations internes aux structures RNS des frais d'inscription"
- 7158.3910.00** Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 du Service informatique
- 7158.4515.00** Estimation du budget selon la masse salariale soumise à l'AVS des comptes 2023, validée par la FAJE et à un taux de subventionnement de 32 % de la partie éducative. Augmentation en raison d'un plus grand nombre d'enfants accueillis et du personnel recruté en conséquence
- 7158.4659.13** Le budget a été évalué selon les dernières données connues
- 7158.4659.14** Le budget a été évalué selon les dernières données connues
- 7158.4659.15** Se référer au commentaire général de la section no 7158

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7159	Réfectoire scolaire du Temple	137'800.00	61'100.00	149'500.00	61'800.00	95'572.55	31'025.35
7159.3011.00	Traitements personnel fixe	63'000.00		61'700.00		54'721.95	
7159.3011.15	Allocations diverses	600.00		600.00		539.25	
7159.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	5'800.00		5'700.00		5'021.65	
7159.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	8'700.00		5'800.00		6'300.80	
7159.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	900.00		900.00		798.10	
7159.3060.00	Remboursements de frais divers	400.00		400.00			
7159.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	100.00					
7159.3113.00	* Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	500.00		16'600.00			
7159.3116.01	Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	300.00		300.00		318.50	
7159.3131.00	* Achats de produits alimentaires	56'800.00		56'800.00		27'785.55	
7159.3139.01	Achats de fournitures et soins d'hygiène	200.00		200.00			
7159.3199.00	Frais divers	300.00		300.00		86.25	
7159.3301.00	Défalcation capital	200.00		200.00		0.50	
7159.4359.04	Prestations en nature au personnel		5'600.00		6'300.00		4'381.35
7159.4659.12	* Participations des parents		55'500.00		55'500.00		26'644.00
7160	* Réfectoire scolaire du Censuy	60'500.00	22'500.00				
7160.3011.00	Traitements personnel fixe	23'900.00					
7160.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	2'200.00					
7160.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	3'500.00					
7160.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	300.00					
7160.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	100.00					
7160.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	4'000.00					
7160.3116.01	Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	2'000.00					
7160.3131.00	Achats de produits alimentaires	20'400.00					
7160.3139.01	Achats de fournitures et soins d'hygiène	2'500.00					
7160.3199.00	Frais divers	1'500.00					
7160.3301.00	Défalcation capital	100.00					
7160.4359.04	Prestations en nature au personnel		2'500.00				
7160.4659.12	Participations des parents		20'000.00				

7159.3113.00	Un achat de tables pour le réfectoire a été prévu au budget 2024
7159.3131.00	Le budget a été évalué selon une évaluation de 50 repas par jour contrepartie dans le compte 7159.4659.12
7159.4659.12	Le budget a été évalué selon une évaluation de 50 repas par jour contrepartie dans le compte 7159.3131.00
7160	Nouvelle section créée suite à l'adoption du préavis no 61-2024 "Demande de crédit de construction Stade du Censuy". Ouverture prévue après les vacances d'automne (3 mois de charges)

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72	AÎNÉS	363'500.00	6'500.00	348'600.00	6'500.00	324'398.26	2'703.90
7200	Aînés	363'500.00	6'500.00	348'600.00	6'500.00	324'398.26	2'703.90
7200.3011.02	Traitements personnel refacturés					252.85	
7200.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam					23.15	
7200.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie					1.05	
7200.3101.00	Fournitures de bureau	100.00		100.00		38.06	
7200.3101.01	* Imprimés	2'000.00		1'500.00		1'721.15	
7200.3170.08	Fête des aînés	31'500.00		31'500.00		21'275.60	
7200.3170.09	Activités des aînés	19'700.00		19'700.00		18'790.00	
7200.3170.12	Activités des aînés - Fonds groupe de gym	3'000.00		3'000.00		373.90	
7200.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	2'700.00		2'700.00		796.95	
7200.3199.00	Frais divers	500.00		500.00		25.15	
7200.3655.07	* Subv. transport personnes à mobilité réduite	146'900.00		130'000.00		139'107.55	
7200.3655.08	Subventions diverses 3ème âge	10'100.00		10'100.00		6'300.00	
7200.3665.00	Subventions repas bénéficiaires PC AVS/AI	135'000.00		135'000.00		128'908.60	
7200.3665.01	* Cadeaux aux jubilaires (80, 90, 100 et plus)	12'000.00		14'500.00		6'784.25	
7200.4659.01	Participations de tiers		3'500.00		3'500.00		2'330.00
7200.4809.14	Prélèv. s/"Fonds aînés - groupe de gym"		3'000.00		3'000.00		373.90

- 7200.3101.01** Augmentation par rapport au budget 2024 pour l'impression de flyers
- 7200.3655.07** Budget estimé selon les comptes du 1er trimestre 2024
- 7200.3665.01** Le budget a été estimé selon le nombre de jubilaires prévus

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
76	SERVICE SOCIAL	702'900.00	49'000.00	11'088'900.00	51'100.00	10'141'035.11	49'428.25
7600	Activités sociales	495'100.00	38'000.00	436'500.00	36'000.00	393'396.71	35'210.05
7600.3116.03	Casiers solidaires	2'000.00		2'000.00			
7600.3525.00	* Participation à l'ARASOL	155'900.00		136'800.00		112'409.56	
7600.3655.13	Subventions diverses	76'200.00		71'800.00		68'340.20	
7600.3655.14	* Subvention au Centre social protestant CSP	20'000.00		10'000.00		10'000.00	
7600.3655.15	* Subvention aux locaux de l'EFRE - Avenir 25	42'000.00		20'000.00		26'312.40	
7600.3655.16	Subvention à l'Association Quart Monde	75'000.00		75'000.00		75'000.00	
7600.3655.17	* Subv. organismes coopération et développement	43'200.00		42'200.00		35'000.00	
7600.3659.00	Dons, aides et subventions casuels	2'400.00		2'400.00		1'800.00	
7600.3665.02	Soutien social	20'000.00		18'000.00		17'405.10	
7600.3665.03	Secours communaux, aides financières	30'100.00		30'000.00		25'449.90	
7600.3665.10	Subvention COVID-19 aux associations					-10'000.00	
7600.3809.08	Attribution au "Fonds des activités sociales"	18'000.00		18'000.00		17'804.95	
7600.3809.09	Attributions fonds de réserve et provisions					10'000.00	
7600.3911.03	Imputations internes subvention clinique dentaire	10'300.00		10'300.00		3'874.60	
7600.4359.00	Ventes et prestations diverses		18'000.00		18'000.00		17'804.95
7600.4809.10	Prélèv. s/"Fonds des activités sociales"		20'000.00		18'000.00		17'405.10
7620	Participation à la cohésion sociale			10'500'000.00		9'606'189.40	
7620.3515.05	* Particip. à la cohésion sociale - Régimes divers			10'500'000.00		9'606'189.40	
7630	Santé publique	40'600.00		40'600.00		38'915.70	
7630.3524.01	Particip. à "Lsne Région" - Prévention toxicomanie	36'700.00		36'700.00		36'530.70	
7630.3654.01	Subv. Fond. Profa - Act. liées au planning familial	3'900.00		3'900.00		2'385.00	
7650	Emploi	167'200.00	11'000.00	111'800.00	15'100.00	102'533.30	14'218.20
7650.3185.27	* Honoraires Permanence emploi	94'500.00		38'200.00		34'430.00	
7650.3199.07	Programme emploi temp. (PET), frais liés à l'activité	500.00		500.00			
7650.3525.01	* Subvention à la permanence-chômage du Défi	2'200.00		5'600.00		8'703.30	
7650.3655.20	Subvention BIO+ OL	60'400.00		59'400.00		59'400.00	
7650.3655.24	* Subv. aux locaux de Permance emploi - Avenir 25	8'100.00		6'600.00			
7650.3665.04	Aides complémentaires diverses aux sans emploi	1'500.00		1'500.00			
7650.4525.03	* Particip. autres communes à Permanence emploi		10'500.00		14'600.00		14'218.20
7650.4655.00	Programme emploi temp. (PET), particip. de tiers		500.00		500.00		

7600.3525.00	Le montant correspond au budget 2025 de l'ARASOL, l'augmentation provient principalement du Projet régional - logement
7600.3655.14	Augmentation de CHF 10'000.- pour donner suite aux besoins constatés par le CSP lors de la mise en œuvre du préavis relatif à l'aide COVID
7600.3655.15	Augmentation pour le réaménagement des locaux du vestiaire de l'EFRE
7600.3655.17	Contribution de CHF 2.-/habitant
7620.3515.05	Se référer au commentaire général de la section no 2027 "Péréquation intercommunale vaudoise (NPIV -> 2025)"
7650.3185.27	Ajout de la nouvelle prestation "pour les 50 ans et plus" en relation avec le prévis no 47-2023
7650.3525.01	Selon la fréquentation des Renanais à la permanence du Défi en 2023
7650.3655.24	Augmentation liée à la mise à disposition d'imprimantes pour les usagers
7650.4525.03	Augmentation du taux de fréquentation des habitant-e-s de Renens, en relation avec la fréquentation générale de la Permanence

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	136'004'200.00		133'112'500.00		127'414'861.78	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	41'741'900.00		40'953'400.00		38'000'561.49	
300	Autorités et commissions	946'500.00		928'700.00		929'638.15	
301	Personnel administratif et exploitation	32'046'500.00		31'307'000.00		28'985'566.30	
303	Assurances sociales	2'905'900.00		2'852'100.00		2'578'065.84	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	4'594'300.00		4'618'400.00		4'019'955.55	
305	Assurance maladie & accidents	491'600.00		492'900.00		457'616.52	
306	Indemnités et remboursements de frais	133'800.00		121'300.00		98'093.15	
307	Prestations complémentaires de prévoyance	22'100.00		22'600.00		22'761.75	
308	Personnel intérimaire	54'000.00		54'000.00		531'432.80	
309	Autres charges des autorités et du personnel	547'200.00		556'400.00		377'431.43	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	16'356'500.00		15'521'900.00		13'401'208.51	
310	Imprimés et fournitures de bureau	646'800.00		556'600.00		449'853.61	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	987'300.00		865'100.00		719'574.28	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	1'412'900.00		1'541'700.00		1'279'372.68	
313	Autres fournitures et marchandises	1'339'200.00		1'292'900.00		1'142'254.79	
314	Entretien routes, immeubles, territoire	3'076'100.00		3'131'500.00		2'659'525.93	
315	Entr. objets mobiliers et instal. techniques	268'400.00		254'800.00		227'198.21	
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'434'300.00		2'324'500.00		1'907'128.03	
317	Réceptions et manifestations	396'600.00		352'100.00		284'685.98	
318	Honoraires et prestations de service	5'432'400.00		4'865'000.00		4'407'308.43	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	362'500.00		337'700.00		324'306.57	
32	INTERETS PASSIFS	1'614'600.00		1'863'000.00		1'161'949.81	
321	Intérêts des dettes à court terme			10'000.00			
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	1'599'600.00		1'838'000.00		1'155'766.70	
329	Autres intérêts	15'000.00		15'000.00		6'183.11	
33	AMORTISSEMENTS	11'298'500.00		10'214'200.00		11'806'775.17	
330	Amortissements patrimoine financier	1'143'100.00		1'268'800.00		2'150'720.54	
331	Amortissements patrimoine administratif	10'106'300.00		8'896'400.00		6'802'153.63	
332	Autres amort. patrimoine administratif	49'100.00		49'000.00		2'853'901.00	
35	REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	50'494'700.00		50'484'600.00		48'781'207.64	
351	Remboursements, particip. charges cant.	38'856'200.00		28'800'600.00		27'154'058.55	
352	Remb., part. charges communes et associations	11'638'500.00		21'684'000.00		21'627'149.09	

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
36	AIDES ET SUBVENTIONS	8'675'700.00		8'368'200.00		7'479'488.09	
365	Aides et subventions institutions privées	6'365'300.00		6'063'700.00		5'293'211.47	
366	Aides individuelles	2'310'400.00		2'304'500.00		2'186'276.62	
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS SPECIAUX	1'797'000.00		1'770'700.00		3'495'852.25	
380	Attrib. fonds réserve & renouvellement	1'749'100.00		1'694'000.00		3'155'327.07	
381	Attributions aux financements spéciaux	47'900.00		76'700.00		340'525.18	
39	IMPUTATIONS INTERNES	4'025'300.00		3'936'500.00		3'287'818.82	
390	Imputations internes	3'907'100.00		3'842'100.00		3'199'684.17	
391	Imputations internes	118'200.00		94'400.00		88'134.65	

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		129'150'400.00		127'002'900.00		130'282'990.81
40	IMPOTS		52'433'000.00		51'903'000.00		54'634'023.97
400	Impôts sur le revenu et la fortune		37'200'000.00		36'800'000.00		35'840'830.69
401	Impôt bénéfice/capital personnes morales		6'500'000.00		6'300'000.00		9'320'313.95
402	Impôt foncier		5'900'000.00		5'800'000.00		5'582'045.10
404	Droits de mutation		1'600'000.00		1'500'000.00		3'023'381.45
405	Impôts sur successions et donations		700'000.00		900'000.00		432'226.60
406	Impôt taxes sur possessions et dépenses		133'000.00		203'000.00		196'706.80
409	Impôts récupérés après défalcation		400'000.00		400'000.00		238'519.38
42	REVENUS DU PATRIMOINE		5'339'400.00		5'176'400.00		6'109'967.56
422	Revenus capitaux patrimoine financier		794'800.00		755'000.00		678'709.69
423	Revenus immeubles patrimoine financier		2'027'300.00		1'857'700.00		2'108'680.68
425	Revenus prêts & participations patr. admin.		1'369'500.00		1'370'800.00		2'252'505.49
427	Revenus immeubles patrimoine administratif		1'147'800.00		1'192'900.00		1'070'071.70
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS VENTES		9'077'700.00		8'867'500.00		8'720'817.18
430	Taxes légales de remplacement		29'000.00		25'000.00		72'600.00
431	Emoluments		915'000.00		932'000.00		923'177.90
432	Recettes pour soins médicaux et dentaires		200'000.00		188'000.00		220'178.95
433	Ecolage		248'000.00		248'000.00		213'575.25
434	Taxes de raccordement/utilisation		4'815'200.00		4'676'500.00		4'416'070.73
435	Ventes et prestations service		1'380'000.00		1'279'600.00		1'181'022.25
436	Remboursement de tiers		1'385'900.00		1'411'500.00		1'435'741.15
437	Amendes						149'660.65
439	Autres recettes		104'600.00		106'900.00		108'790.30
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES		5'517'500.00		5'321'300.00		5'688'723.04
441	Part à des recettes cantonales		5'517'500.00		5'321'300.00		5'688'723.04
45	PART. & REMBT COLLECTIV. PUBLIQUES		42'806'800.00		42'501'000.00		44'333'986.50
451	Participations et remboursements du canton		7'535'300.00		7'119'900.00		7'572'538.61
452	Part. de communes et associations de communes		35'271'500.00		35'381'100.00		36'761'447.89
46	AUTRES PRESTATIONS & SUBVENTIONS		5'000'600.00		4'795'800.00		4'989'832.56
465	Participations et subventions de tiers		4'973'100.00		4'768'300.00		4'700'327.95
469	Dons et legs		27'500.00		27'500.00		289'504.61

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
48	PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX		4'950'100.00		4'501'400.00		2'517'821.18
480	Prélèvements s/fonds réserve et renouvel.		2'845'400.00		2'753'400.00		1'106'528.33
481	Prélèvements sur financements spéciaux		2'104'700.00		1'748'000.00		1'411'292.85
49	IMPUTATIONS INTERNES		4'025'300.00		3'936'500.00		3'287'818.82
490	Imputations internes		3'907'100.00		3'842'100.00		3'199'684.17
491	Imputations internes		118'200.00		94'400.00		88'134.65

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	46'239'000.00		41'305'000.00		19'186'948.94	
50	INVESTISSEMENTS	45'296'000.00		41'125'000.00		8'666'244.82	
501	Ouvrages génie civil et assainissement	23'778'000.00		25'236'000.00		5'166'226.38	
503	Bâtiments et constructions	17'813'000.00		13'790'000.00		1'494'504.44	
506	Mobilier, machines et véhicules	3'705'000.00		2'099'000.00		2'005'514.00	
58	AUTRES INVESTISSEMENTS	943'000.00		180'000.00		218'079.15	
589	Autres dépenses d'investissement	943'000.00		180'000.00		218'079.15	
59	DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS					10'302'624.97	
590	Diminution des investissements					10'302'624.97	
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		46'239'000.00		41'305'000.00		19'186'948.94
61	PARTICIPATIONS DE TIERS		523'000.00				714.53
619	Participations de tiers		523'000.00				714.53
66	SUBVENTIONS						645'855.81
661	Subventions cantonales						621'290.26
662	Subventions de communes et ass. de com.						24'565.55
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		10'155'400.00		8'945'400.00		9'656'054.63
681	Reprise des amortissements		10'155'400.00		8'945'400.00		9'656'054.63
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		35'560'600.00		32'359'600.00		8'884'323.97
690	Augmentation des investissements		35'560'600.00		32'359'600.00		8'884'323.97

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE - INFORMATIQUE - SECURITE ***	475'000.00	552'400.00	622'000.00	533'100.00	1'093'279.70	327'179.70
1010	ADMINISTRATION GENERALE	98'000.00	73'100.00	110'000.00	28'800.00		
1010.3071	Refonte des sites Internet de la Ville de Renens	98'000.00	73'100.00	110'000.00	28'800.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules	98'000.00		110'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		73'100.00		28'800.00		
1044	INFORMATION ET SENSIBILISATION	100'000.00	26'000.00	80'000.00	16'000.00		
1044.8098	Publication d'un livre sur l'histoire de Renens	100'000.00	26'000.00	80'000.00	16'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules	100'000.00		80'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		26'000.00		16'000.00		
1070	PROMOTION ECONOMIQUE		100'000.00		100'000.00		100'000.00
1070.5007	Subvention d'investissement - Projet Station R - Fondation Inartis		100'000.00		100'000.00		100'000.00
6810	Amortissement ordinaire		100'000.00		100'000.00		100'000.00

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1100	SERVICE INFORMATIQUE	277'000.00	353'300.00	432'000.00	388'300.00	1'093'279.70	227'179.70
1100.3043	Rempl.et acq. applic. gestion informatique	42'000.00	42'000.00	21'000.00	21'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules	42'000.00		21'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		42'000.00		21'000.00		
1100.3047	Acqu. logiciel gestion rés. accueil jour Renens-Crissier	35'000.00	35'000.00	11'000.00	11'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules	35'000.00		11'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		35'000.00		11'000.00		
1100.3066	Implémentation de la GED		14'100.00		31'900.00	44'576.75	17'476.75
5060	Mobilier, machines et véhicules					44'576.75	
6810	Amortissement ordinaire		14'100.00		31'900.00		17'476.75
1100.3068	Changement infrastructure informatique		222'200.00		244'400.00	1'048'702.95	209'702.95
5060	Mobilier, machines et véhicules					1'048'702.95	
6810	Amortissement ordinaire		222'200.00		244'400.00		209'702.95
1100.8134	Plateforme devoirs surveillés	50'000.00	10'000.00	100'000.00	20'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules	50'000.00		100'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		10'000.00		20'000.00		
1100.8139	Changement du système de téléphonie	150'000.00	30'000.00	300'000.00	60'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules	150'000.00		300'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		30'000.00		60'000.00		

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	*** FINANCES ***		49'100.00		49'000.00		49'101.00
2024	TITRES, CREANCES ET PARTICIPATIONS		49'100.00		49'000.00		49'101.00
2024.4010	SIE SA - Actions		49'100.00		49'000.00		49'100.00
6810	Amortissement ordinaire		49'100.00		49'000.00		49'100.00
2024.4012	Titres et papiers-valeurs - Compte général						1.00
6810	Amortissement ordinaire						1.00

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	*** CENTRE TECHNIQUE COMMUNAL ***	45'714'000.00	10'075'200.00	40'683'000.00	8'363'300.00	7'791'044.27	9'926'344.27
3.1.	BÂTIMENTS - DOMAINES - LOGEMENT	18'795'000.00	5'434'400.00	13'696'000.00	4'817'400.00	1'570'546.27	7'176'946.27
31	TERRAINS		3'600.00	31'000.00	14'300.00	68'069.08	152'569.08
3100.1021	(B)Censuy - Aménag. parcelle jardins familiaux				10'600.00		149'100.00
6810	Amortissement ordinaire				10'600.00		10'700.00
6815	Amortissement supplémentaire						138'400.00
3100.1080	Censuy - Etudes aménagement paysager, yc parking		3'600.00	31'000.00	3'700.00	68'069.08	3'469.08
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			31'000.00		68'069.08	
6810	Amortissement ordinaire		3'600.00		3'700.00		3'469.08
34	BÂTIMENTS DU PATR. ADMINISTRATIF	7'560'000.00	1'547'500.00	11'164'000.00	1'360'500.00	1'082'529.87	3'191'129.87
3400	BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS	995'000.00	278'800.00	795'000.00	449'200.00	650'000.00	2'592'500.00
3400.1065	(B)PI. du Marché - Travaux assainissement et mise en conformité				2'300.00		66'200.00
6810	Amortissement ordinaire				2'300.00		2'400.00
6815	Amortissement supplémentaire						63'800.00
3400.2002	(B)Centre Technique Communal - Création				80'900.00		242'500.00
6810	Amortissement ordinaire				80'900.00		80'800.00
6815	Amortissement supplémentaire						161'700.00
3400.2023	(B)Les Tilleuls - Achat Lausanne 50-52 parcelle 686		45'400.00		45'500.00		45'400.00
6810	Amortissement ordinaire		45'400.00		45'500.00		45'400.00
3400.2024	(B)Lausanne 25 - Transformations diverses				51'300.00		821'600.00
6810	Amortissement ordinaire				51'300.00		51'400.00
6815	Amortissement supplémentaire						770'200.00
3400.2025	(B)CTC - Aménagements extérieurs		13'300.00		13'400.00		13'300.00
6810	Amortissement ordinaire		13'300.00		13'400.00		13'300.00
3400.2026	(B)Château 17 - Transfert du PF				12'000.00		203'700.00
6810	Amortissement ordinaire				12'000.00		12'000.00
6815	Amortissement supplémentaire						191'700.00

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3400.2032	(B)Lausanne 35 - Ascenseur et aménag. intérieurs				37'000.00		740'800.00
6810	Amortissement ordinaire				37'000.00		37'000.00
6815	Amortissement supplémentaire						703'800.00
3400.2034	(B)Hôtel de Ville - Salle de gym. - Transf. vestiaire				8'500.00		153'300.00
6810	Amortissement ordinaire				8'500.00		8'500.00
6815	Amortissement supplémentaire						144'800.00
3400.2035	(B)Etude agrandissement et rénovation du CTC		18'900.00		18'900.00		18'900.00
6810	Amortissement ordinaire		18'900.00		18'900.00		18'900.00
3400.2039	(B)CTC - Agrandissement et rénovation		146'900.00		146'900.00		146'900.00
6810	Amortissement ordinaire		146'900.00		146'900.00		146'900.00
3400.2051	(B)CTC - Modernisation monte-charge				6'100.00		117'500.00
6810	Amortissement ordinaire				6'100.00		6'200.00
6815	Amortissement supplémentaire						111'300.00
3400.2056	Lausanne 31-31B - achat parcelle 640		23'200.00			650'000.00	22'400.00
5030	Bâtiments et constructions					650'000.00	
6810	Amortissement ordinaire		23'200.00				22'400.00
3400.8148	Avenir 2 - RH - Adaptation accès bâtiment PMR + cafétéria + divers	100'000.00	3'300.00	100'000.00	3'300.00		
5030	Bâtiments et constructions	100'000.00		100'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		3'300.00		3'300.00		
3400.8149	Avenir 4 - Rénovation et assainissement énergétique	100'000.00	3'300.00	100'000.00	3'300.00		
5030	Bâtiments et constructions	100'000.00		100'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		3'300.00		3'300.00		
3400.8150	SDIS et Hôtel de Ville - Installation chauffage à distance	348'000.00	8'700.00	348'000.00	11'600.00		
5030	Bâtiments et constructions	348'000.00		348'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		8'700.00		11'600.00		

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3400.8152	Avenir 2 et Lausanne 25 - Installation chauffage à distance	147'000.00	5'900.00	147'000.00	4'900.00		
5030	Bâtiments et constructions	147'000.00		147'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		5'900.00		4'900.00		
3400.8154	Lausanne 31 et 31B - Déconstruction et nouveaux bâtiments	100'000.00	3'300.00	100'000.00	3'300.00		
5030	Bâtiments et constructions	100'000.00		100'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		3'300.00		3'300.00		
3400.8158	Îlot de l'Hôtel de Ville - Etudes de restructuration	100'000.00	3'300.00				
5030	Bâtiments et constructions	100'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		3'300.00				
3400.8161	Electrification du parc véhicules - Aménagement gazomètre - Réaménagement locaux GuDD	100'000.00	3'300.00				
5030	Bâtiments et constructions	100'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		3'300.00				
3430	BÂTIMENTS A USAGE SOCIO-CULTUREL	2'400'000.00	638'800.00	1'805'000.00	605'600.00	40'469.90	580'069.90
3430.2033	(B)Les Tilleuls - Chantier rénovation des bâtiments		244'500.00		244'600.00		244'500.00
6810	Amortissement ordinaire		244'500.00		244'600.00		244'500.00
3430.2036	Château 17 - Etude rénov. Grange+agrand. Tournesol		5'900.00			123'062.85	5'662.85
5030	Bâtiments et constructions					123'062.85	
6810	Amortissement ordinaire		5'900.00				5'662.85
3430.2041	Site Château 17 - Rénov.-Agrandissement bâtiments		166'400.00		171'600.00	-120'589.50	166'610.50
5030	Bâtiments et constructions					-120'589.50	
6810	Amortissement ordinaire		166'400.00		171'600.00		166'610.50
3430.2045	Pavillon Florissant - Désamiantage et rénovation		72'200.00		72'000.00	11'465.95	72'265.95
5030	Bâtiments et constructions					11'465.95	
6810	Amortissement ordinaire		72'200.00		72'000.00		72'265.95
3430.2047	Site Ondallaz - Joli-bois - Travaux d'assainissement et de sécurisation		22'500.00		22'300.00	5'158.80	22'558.80
5030	Bâtiments et constructions					5'158.80	
6810	Amortissement ordinaire		22'500.00		22'300.00		22'558.80

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3430.2057	Salle spectacles - Etudes et concours	950'000.00	46'200.00				
5030	Bâtiments et constructions	950'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		46'200.00				
3430.3054	Site Château 17 - Equipement et mobilier		32'900.00		28'900.00	19'094.80	32'194.80
5060	Mobilier, machines et véhicules					19'094.80	
6810	Amortissement ordinaire		32'900.00		28'900.00		32'194.80
3430.3059	Pavillon Florissant - Mobiliers				2'400.00	1'420.60	29'820.60
5060	Mobilier, machines et véhicules					1'420.60	
6810	Amortissement ordinaire				2'400.00		3'720.60
6815	Amortissement supplémentaire						26'100.00
3430.3060	Site Château 17 - Equipements informatiques						5'600.00
6810	Amortissement ordinaire						5'600.00
3430.3062	Site Château 17 - Equipement d'exploitation					856.40	856.40
5060	Mobilier, machines et véhicules					856.40	
6810	Amortissement ordinaire						856.40
3430.8003	Salle de spectacles - Concours, études et rénovation			1'705'000.00	60'500.00		
5030	Bâtiments et constructions			1'705'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				60'500.00		
3430.8004	Collège du Village - Rénovation et transformation	100'000.00	3'300.00				
5030	Bâtiments et constructions	100'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		3'300.00				
3430.8136	Temple - Rénovation et assainissement énergétique	100'000.00	3'300.00	100'000.00	3'300.00		
5030	Bâtiments et constructions	100'000.00		100'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		3'300.00		3'300.00		
3430.8156	Les Tilleuls - Assainissement des murs de façades de l'annexe	250'000.00	8'300.00				
5030	Bâtiments et constructions	250'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		8'300.00				
3430.8159	Salle de spectacles - Etudes et construction (préavis 2)	1'000'000.00	33'300.00				
5030	Bâtiments et constructions	1'000'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		33'300.00				

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3450	INSTALLATIONS SPORTIVES	4'165'000.00	629'900.00	8'564'000.00	305'700.00	392'059.97	18'559.97
3450.2052	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Bâtiment	17'000.00	8'200.00		8'200.00	74'656.20	4'956.20
5030	Bâtiments et constructions	17'000.00				74'656.20	
6810	Amortissement ordinaire		8'200.00		8'200.00		4'956.20
3450.2053	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Terrains		7'700.00		7'600.00	122'968.62	7'068.62
5030	Bâtiments et constructions					122'968.62	
6810	Amortissement ordinaire		7'700.00		7'600.00		7'068.62
3450.2055	Censuy - Etudes construction nveau bâtiment p/la pétanque	25'000.00	10'400.00	189'000.00	10'700.00	194'435.15	6'535.15
5030	Bâtiments et constructions	25'000.00		189'000.00		194'435.15	
6810	Amortissement ordinaire		10'400.00		10'700.00		6'535.15
3450.2063	Stade du Censuy - Rénovation et extension bâtiment	3'302'000.00	182'800.00				
5030	Bâtiments et constructions	3'302'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		182'800.00				
3450.3076	Stade du Censuy - Equip. d'exploitation du bâtiment	340'000.00	34'000.00				
5060	Mobilier, machines et véhicules	340'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		34'000.00				
3450.8007	Stade du Censuy - Réfection infrastructures			4'800'000.00	160'000.00		
5030	Bâtiments et constructions			4'800'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				160'000.00		
3450.8153	Parc Censuy - Construction bâtiment pétanque et parc		119'200.00	3'575'000.00	119'200.00		
5030	Bâtiments et constructions			3'575'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		119'200.00		119'200.00		
3620.3077	Stade du Censuy - Réfection et rénovation terrains, y compris éclairage	481'000.00	267'600.00				
5060	Mobilier, machines et véhicules	481'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		267'600.00				

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	BÂTIMENTS SCOLAIRES	11'235'000.00	3'883'300.00	2'501'000.00	3'442'600.00	419'947.32	3'833'247.32
3500	VERDEAUX - PEPINIERS - SAUGIAZ	9'541'000.00	673'700.00	1'601'000.00	269'800.00	392'883.32	113'883.32
3500.2011	(B)Pépinières - Etude et construction salle de gym		50'900.00		50'800.00		50'800.00
6810	Amortissement ordinaire		50'900.00		50'800.00		50'800.00
3500.2012	Saugiaz - Achat P904 + constr. unité scolaire		27'000.00		27'000.00		27'000.00
6810	Amortissement ordinaire		27'000.00		27'000.00		27'000.00
3500.2048	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Etudes	2'000.00	6'600.00	48'000.00	6'600.00	85'922.17	6'522.17
5030	Bâtiments et constructions	2'000.00		48'000.00		85'922.17	
6810	Amortissement ordinaire		6'600.00		6'600.00		6'522.17
3500.2049	Pavillon de Sous-Biondes - Travaux de rénovation	46'000.00	6'200.00	46'000.00	6'100.00		4'500.00
5030	Bâtiments et constructions	46'000.00		46'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		6'200.00		6'100.00		4'500.00
3500.2050	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Concours architecture-trans.collège-salle de gym	506'000.00	76'400.00	1'057'000.00	62'500.00	306'961.15	25'061.15
5030	Bâtiments et constructions	506'000.00		1'057'000.00		306'961.15	
6810	Amortissement ordinaire		76'400.00		62'500.00		25'061.15
3500.2058	Pavillon Sous-Biondes - Assainis. faux-plafonds		17'700.00				
6810	Amortissement ordinaire		17'700.00				
3500.8008	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz	8'537'000.00	284'600.00				
5030	Bâtiments et constructions	8'537'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		284'600.00				
3500.8127	Affichage numérique frontal divers bâtiments	450'000.00	204'300.00	450'000.00	116'800.00		
5030	Bâtiments et constructions	450'000.00		450'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		204'300.00		116'800.00		

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3510	24-JANVIER - 24-Janvier 24	300'000.00	10'000.00		8'600.00		266'100.00
3510.2001	(B)24-Janvier - Construction salle de gymnastique						41'200.00
6810	Amortissement ordinaire						41'200.00
3510.2044	(B)Salle de gymnastique 24-Janvier - Réfection de la toiture				8'600.00		224'900.00
6810	Amortissement ordinaire				8'600.00		8'700.00
6815	Amortissement supplémentaire						216'200.00
3510.8010	24-Janvier - Rénovation et transformation	100'000.00	3'300.00				
5030	Bâtiments et constructions	100'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		3'300.00				
3510.8137	Collège 24-Janvier + Installation chauffage à distance	200'000.00	6'700.00				
5030	Bâtiments et constructions	200'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		6'700.00				
3520	FLORISSANT	100'000.00	3'300.00				
3520.8157	Collège Florissant-Réaménagement du préau	100'000.00	3'300.00				
5030	Bâtiments et constructions	100'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		3'300.00				

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3530	LEMAN - Léman 10		2'091'900.00		2'116'500.00	27'064.00	2'331'364.00
3530.2017	(B)Léman - Rénovation et agrandissement étape I		1'020'900.00		1'044'800.00		1'259'800.00
6810	Amortissement ordinaire		1'020'900.00		1'044'800.00		1'259'800.00
3530.2020	(B)Léman - Remplac. install. techniques et rénovations		234'400.00		234'500.00		234'400.00
6810	Amortissement ordinaire		234'400.00		234'500.00		234'400.00
3530.2022	(B)Léman - Remplacement façades bâtiment existant		187'200.00		187'200.00		187'200.00
6810	Amortissement ordinaire		187'200.00		187'200.00		187'200.00
3530.2040	Collège Léman - Rénov. et agrandissement Maurabia		565'200.00		564'000.00	27'460.80	565'160.80
5030	Bâtiments et constructions					27'460.80	
6810	Amortissement ordinaire		565'200.00		564'000.00		565'160.80
3530.2054	(B)Site scolaire Léman - Installation chauffage distance		14'800.00		14'300.00	10'324.00	14'824.00
5030	Bâtiments et constructions					10'324.00	
6810	Amortissement ordinaire		14'800.00		14'300.00		14'824.00
3530.3050	Collège du Léman - Mobilier Maurabia		69'400.00		71'700.00	-10'720.80	69'979.20
5060	Mobilier, machines et véhicules					-10'720.80	
6810	Amortissement ordinaire		69'400.00		71'700.00		69'979.20
3540	CENSUY - Lac 2	500'000.00	952'200.00	500'000.00	1'036'000.00		1'103'200.00
3540.2031	(B)Censuy-Nouv. bât., salles de gym, parc sportif, APEMS		932'200.00		932'300.00		932'300.00
6810	Amortissement ordinaire		932'200.00		932'300.00		932'300.00
3540.3029	(B)Censuy - Mobilier nouveau bâtiment scolaire				85'400.00		170'900.00
6810	Amortissement ordinaire				85'400.00		85'500.00
6815	Amortissement supplémentaire						85'400.00
3540.8117	Collège du Censuy - Agrandissement	100'000.00	3'300.00	100'000.00	3'300.00		
5030	Bâtiments et constructions	100'000.00		100'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		3'300.00		3'300.00		
3540.8135	Collège Censuy - Nénuphar - Rénovation et assainissement	400'000.00	16'700.00	400'000.00	15'000.00		
5030	Bâtiments et constructions	400'000.00		400'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		16'700.00		15'000.00		

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3580	AUTRES BÂTIMENTS SCOLAIRES	583'000.00	19'400.00	400'000.00	10'300.00		
3580.8012	Malley - Création d'un bâtiment scolaire intercommunal	433'000.00	14'400.00	400'000.00	10'300.00		
5030	Bâtiments et constructions	433'000.00		400'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		14'400.00		10'300.00		
3580.8014	Pavillon des Corbettes - Désaffectation et démolition	150'000.00	5'000.00				
5030	Bâtiments et constructions	150'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		5'000.00				
3590	LOCAUX SCOLAIRES EN LOCATION	211'000.00	132'800.00		1'400.00		18'700.00
3590.3053	Croisée - Achat mobilier unité scolaire 6 salles	211'000.00	132'800.00		1'400.00		18'700.00
5060	Mobilier, machines et véhicules	211'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		132'800.00		1'400.00		18'700.00

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3.2.	GESTION URBAINE - DEVELOPPEMENT DURABLE	2'916'000.00	895'800.00	1'457'000.00	507'900.00	938'798.70	330'898.70
3610	LOGISTIQUE ET MAINTENANCE	280'000.00	72'700.00		62'200.00		96'000.00
3610.3032	(B)Remplacement de la laveuse						21'300.00
6810	Amortissement ordinaire						21'300.00
3610.3037	(B)Remplacement de la balayeuse (2015)		4'600.00		15'700.00		15'700.00
6810	Amortissement ordinaire		4'600.00		15'700.00		15'700.00
3610.3046	(B)Aspirateur Glouton		2'600.00		2'700.00		2'600.00
6810	Amortissement ordinaire		2'600.00		2'700.00		2'600.00
3610.3048	(B)Remplacement de la Jeep double cabine				6'300.00		18'800.00
6810	Amortissement ordinaire				6'300.00		6'300.00
6815	Amortissement supplémentaire						12'500.00
3610.3051	(B)Transporteur tout-terrain		19'900.00		20'000.00		20'000.00
6810	Amortissement ordinaire		19'900.00		20'000.00		20'000.00
3610.3055	(B)Bus scolaire		11'700.00		11'600.00		11'700.00
6810	Amortissement ordinaire		11'700.00		11'600.00		11'700.00
3610.3056	(B)Lame à neige du camion		5'900.00		5'900.00		5'900.00
6810	Amortissement ordinaire		5'900.00		5'900.00		5'900.00
3610.8116	Balayeuse de routes - Remplacement	280'000.00	28'000.00				
5060	Mobilier, machines et véhicules	280'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		28'000.00				

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3620	ESPACES VERTS	1'896'000.00	453'100.00	1'337'000.00	416'800.00	851'975.90	225'075.90
3620.1029	(B)Censuy - Infrastructure terrain football synthétique		34'600.00		34'700.00		34'600.00
6810	Amortissement ordinaire		34'600.00		34'700.00		34'600.00
3620.1079	(B)Renens-Village - Fontaine et pavage de la Place				3'300.00		98'900.00
6810	Amortissement ordinaire				3'300.00		3'400.00
6815	Amortissement supplémentaire						95'500.00
3620.3067	Parc Rose Rouge - Réaménagement paysager et ludique		47'600.00		47'600.00	450'109.77	45'009.77
5060	Mobilier, machines et véhicules					450'109.77	
6810	Amortissement ordinaire		47'600.00		47'600.00		45'009.77
3620.3069	Aménagement paysager de la place et du mail du marché	214'000.00	111'200.00		120'600.00	302'504.80	30'304.80
5060	Mobilier, machines et véhicules	214'000.00				302'504.80	
6810	Amortissement ordinaire		111'200.00		120'600.00		30'304.80
3620.3070	P43 "Parc des Côtes", réaménagement d'une rue en un parc public	98'000.00	54'700.00		55'600.00	49'800.48	5'000.48
5060	Mobilier, machines et véhicules	98'000.00				49'800.48	
6810	Amortissement ordinaire		54'700.00		55'600.00		5'000.48
3620.6006	Plantation d'arbres	80'000.00	32'100.00	80'000.00	25'000.00	49'560.85	11'260.85
5890	Autres dépenses d'investissement	80'000.00		80'000.00		49'560.85	
6810	Amortissement ordinaire		32'100.00		25'000.00		11'260.85
3620.8022	Hôtel de Ville - Réfection jardins	550'000.00	55'000.00				
5060	Mobilier, machines et véhicules	550'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		55'000.00				
3620.8024	Parc du Ranch - Réfection	300'000.00	30'000.00	300'000.00	30'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules	300'000.00		300'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		30'000.00		30'000.00		
3620.8089	Renaturation ruisseau des Baumettes	34'000.00	3'400.00	82'000.00	12'500.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules	34'000.00		82'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		3'400.00		12'500.00		
3620.8112	Ferme pédagogique - Village 10	300'000.00	30'000.00				
5060	Mobilier, machines et véhicules	300'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		30'000.00				

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3620.8113	Végétalisation Parc Frehner	320'000.00	32'000.00	100'000.00	10'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules	320'000.00		100'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		32'000.00		10'000.00		
3620.8141	(B)Terrain synthétique B, changement revêtement			550'000.00	55'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			550'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				55'000.00		
3620.8142	Réfection étang Parc Broye + Désimp. zone enrobé		22'500.00	225'000.00	22'500.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			225'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		22'500.00		22'500.00		
3630	GESTION DES DECHETS		31'000.00	120'000.00	28'900.00	86'822.80	9'822.80
3630.3065	Rte de Crissier - Conteneurs enterrés		19'000.00		16'900.00	86'822.80	9'822.80
5060	Mobilier, machines et véhicules					86'822.80	
6810	Amortissement ordinaire		19'000.00		16'900.00		9'822.80
3630.8101	Ch. de la Source - Conteneurs enterrés		12'000.00	120'000.00	12'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			120'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		12'000.00		12'000.00		
3640	DEVELOPPEMENT DURABLE	740'000.00	339'000.00				
3640.6007	Plan climat Ville de Renens - 1ère génération	740'000.00	339'000.00				
5890	Autres dépenses d'investissement	740'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		339'000.00				

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3.3.	URBANISME - INFRASTRUCTURES - MOBILITE	24'003'000.00	3'745'000.00	25'530'000.00	3'038'000.00	5'281'699.30	2'418'499.30
3711	URBANISME	453'000.00	527'000.00	452'000.00	507'800.00	270'950.27	517'050.27
3711.1004	(B)Centre Renens - Etude aménag. & développement		3'500.00		3'600.00		3'600.00
6810	Amortissement ordinaire		3'500.00		3'600.00		3'600.00
3711.1008	(B)R. de Lsne/Rte de Crissier - Aménagements tl		8'400.00		8'500.00		8'400.00
6810	Amortissement ordinaire		8'400.00		8'500.00		8'400.00
3711.1019	(B)Renens-Centre - Place du Marché et parking		344'800.00		344'900.00		344'800.00
6810	Amortissement ordinaire		344'800.00		344'900.00		344'800.00
3711.1022	(B)Gare Renens Ouest - Etude nouveau passage		4'000.00		3'900.00		4'000.00
6810	Amortissement ordinaire		4'000.00		3'900.00		4'000.00
3711.1920	Malley - Etudes équipement technique général	30'000.00	12'000.00	27'000.00	9'600.00	59'633.01	10'433.01
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	30'000.00		27'000.00		59'633.01	
6190	Participations de tiers						432.58
6810	Amortissement ordinaire		12'000.00		9'600.00		10'000.43
3711.1921	Malley - Etudes équipement communautaire	200'000.00	8'600.00	150'000.00	6'800.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	200'000.00		150'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		8'600.00		6'800.00		
3711.1922	Malley - Etudes générales d'accompagnement	100'000.00	22'700.00	100'000.00	23'000.00	42'798.96	14'798.96
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	100'000.00		100'000.00		42'798.96	
6810	Amortissement ordinaire		22'700.00		23'000.00		14'798.96
3711.6005	Etudes urbaines II (2019-2023, prolongé au 30.06.2025)	123'000.00	123'000.00	100'000.00	100'000.00	168'518.30	131'018.30
5890	Autres dépenses d'investissement	123'000.00		100'000.00		168'518.30	
6810	Amortissement ordinaire		123'000.00		100'000.00		131'018.30
3711.8027	(A)Plan de quartier des entrepôts - Espaces publics			75'000.00	7'500.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			75'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				7'500.00		

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
38	SERVICE INFRASTRUCTURES	23'550'000.00	3'218'000.00	25'078'000.00	2'530'200.00	5'010'749.03	1'901'449.03
3810	TRAVAUX	1'960'000.00	278'400.00	2'950'000.00	279'900.00	586'145.45	120'845.45
3810.1034	Eclairage public - Mise en conformité	80'000.00	38'000.00		35'300.00		31'500.00
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	80'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		38'000.00		35'300.00		31'500.00
3810.1042	Réaménagement, y.c. trottoir Simplon/Silo	80'000.00	30'100.00	150'000.00	32'500.00		26'400.00
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	80'000.00		150'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		30'100.00		32'500.00		26'400.00
3810.1049	(B)Sous-Biondes - Remplacement éclairage public				900.00		24'800.00
6810	Amortissement ordinaire				900.00		900.00
6815	Amortissement supplémentaire						23'900.00
3810.1069	(B)Renens-Village - Rénovation éclairage public		7'200.00		7'500.00		7'300.00
6810	Amortissement ordinaire		7'200.00		7'500.00		7'300.00
3810.1077	Assainissement réseau d'éclairage public I (2022-2025)	1'800'000.00	203'100.00	2'800'000.00	202'400.00	586'145.45	30'845.45
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	1'800'000.00		2'800'000.00		586'145.45	
6810	Amortissement ordinaire		203'100.00		202'400.00		30'845.45
3810.8128	(A)Ch. du Closel - Propriété Ville de Renens (parcelle782)				1'300.00		
6810	Amortissement ordinaire				1'300.00		

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820	MOBILITE	9'775'000.00	1'610'600.00	8'918'000.00	1'331'100.00	3'545'317.76	1'565'317.76
3820.1009	(B)Centre ville - Réorganisation transports publics		9'500.00		9'400.00		9'500.00
6810	Amortissement ordinaire		9'500.00		9'400.00		9'500.00
3820.1010	(B)P36 - Giratoire Silo-Simplon		9'300.00		9'300.00		9'300.00
6810	Amortissement ordinaire		9'300.00		9'300.00		9'300.00
3820.1011	(B)tl ligne 18 par rte de Cossonay		12'300.00		12'200.00		12'200.00
6810	Amortissement ordinaire		12'300.00		12'200.00		12'200.00
3820.1012	(B)Caudray - Zone piétonne		18'000.00		18'000.00		18'000.00
6810	Amortissement ordinaire		18'000.00		18'000.00		18'000.00
3820.1017	(B)Saugiaz/1er-Mai - Modération du trafic		8'600.00		8'600.00		8'600.00
6810	Amortissement ordinaire		8'600.00		8'600.00		8'600.00
3820.1018	(B)P36 - Aménag. routiers Léman-Caudray-Censuy		36'100.00		36'100.00		36'100.00
6810	Amortissement ordinaire		36'100.00		36'100.00		36'100.00
3820.1023	(B)Zones 30 - Aménagements urbains et signalétique		17'800.00		17'800.00		17'800.00
6810	Amortissement ordinaire		17'800.00		17'800.00		17'800.00
3820.1024	(B)Zones 30		800.00		700.00		700.00
6810	Amortissement ordinaire		800.00		700.00		700.00
3820.1026	(B)14-Avril - Etude faisabilité double sens (tram)		15'700.00		15'700.00		15'700.00
6810	Amortissement ordinaire		15'700.00		15'700.00		15'700.00
3820.1028	R. Cossonay - AFTPU réfect. cplète chantier 3 (PALM)		27'100.00		26'900.00		21'700.00
6810	Amortissement ordinaire		27'100.00		26'900.00		21'700.00
3820.1032	(B)Piscine et Simplon - Ligne tl 25 tracé routier		43'500.00		43'500.00		43'500.00
6810	Amortissement ordinaire		43'500.00		43'500.00		43'500.00
3820.1033	Rue Léman - Passage sous-voies - Chantier 5 (PALM)		84'800.00		84'900.00		84'800.00
6810	Amortissement ordinaire		84'800.00		84'900.00		84'800.00
3820.1036	(B)R. Avenir(supérieure)-Réhab.trottoir-rempl.éclairage		3'000.00		3'000.00		3'000.00
6810	Amortissement ordinaire		3'000.00		3'000.00		3'000.00

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820.1037	Mesures d'assainissement phonique	200'000.00	17'000.00	400'000.00	50'000.00		300.00
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	200'000.00		400'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		17'000.00		50'000.00		300.00
3820.1052	Projet BHNS - Acquisitions foncières	286'000.00	152'500.00	586'000.00	118'600.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	286'000.00		586'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		152'500.00		118'600.00		
3820.1053	Projet BHNS - Indemnisation places de parcs	68'000.00	68'000.00				
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	68'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		68'000.00				
3820.1054	Projet BHNS - Travaux génie civil et équipements urbains	3'191'000.00	363'900.00	2'180'000.00	183'800.00	2'360'112.37	464'612.37
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	3'191'000.00		2'180'000.00		2'360'112.37	
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération						376'000.00
6810	Amortissement ordinaire		363'900.00		183'800.00		88'612.37
3820.1064	Passerelle 1er-Août - Mobilité douce		88'700.00		89'600.00	-9'180.57	88'719.43
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					-9'180.57	
6810	Amortissement ordinaire		88'700.00		89'600.00		88'719.43
3820.1070	Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Infrastructure		31'100.00		22'200.00	114'335.20	30'735.20
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					114'335.20	
6810	Amortissement ordinaire		31'100.00		22'200.00		30'735.20
3820.1071	Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Eclairage		3'600.00		4'100.00	35'632.65	3'732.65
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					35'632.65	
6810	Amortissement ordinaire		3'600.00		4'100.00		3'732.65
3820.1074	(B)Ch. du Mottey - Réfection chaussée		6'000.00		9'600.00	106'301.25	6'101.25
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					106'301.25	
6810	Amortissement ordinaire		6'000.00		9'600.00		6'101.25
3820.1075	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Génie civil		15'900.00		18'400.00	164'102.05	16'002.05
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					164'102.05	
6810	Amortissement ordinaire		15'900.00		18'400.00		16'002.05

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820.1076	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Eclairage public et plantations				4'000.00	6'862.60	62'862.60
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					6'862.60	
6810	Amortissement ordinaire				4'000.00		3'362.60
6815	Amortissement supplémentaire						59'500.00
3820.1081	GCTA - Gestion Coordinée du Trafic d'Agglomération Lausanne-Morges			570'000.00	57'000.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			570'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				57'000.00		
3820.1083	Réaménagement de la rue du Simplon et du giratoire du 1er-Août - Génie civil		10'800.00				
6810	Amortissement ordinaire		10'800.00				
3820.1084	Réaménagement de la rue du Simplon et du giratoire du 1er-Août - Eclairage public et plantation		4'700.00				
6810	Amortissement ordinaire		4'700.00				
3820.1085	Réaménagement av. du 24-Janvier - Génie civil	307'000.00	23'400.00				
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	307'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		23'400.00				
3820.1087	Création trottoir - Réf. chaussée + aménag. ralentisseurs ch. Jouxens - Génie civil		4'900.00				
6810	Amortissement ordinaire		4'900.00				
3820.1089	Longemalle - Réaménagement routier passage bus articulés - Génie civil	571'000.00	18'200.00				
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	571'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		18'200.00				
3820.1900	(B)Gare - Etude intercom. rénovation urbaine-Chantier 2		20'600.00		20'700.00		20'600.00
6810	Amortissement ordinaire		20'600.00		20'700.00		20'600.00
3820.1901	(B)Gare - Aménagement de la place		15'500.00		10'300.00	96'845.65	15'245.65
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					96'845.65	
6810	Amortissement ordinaire		15'500.00		10'300.00		15'245.65
3820.1902	(B)Gare - Giratoire des Glycines		22'100.00		22'100.00		22'100.00
6810	Amortissement ordinaire		22'100.00		22'100.00		22'100.00

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820.1903	Gare de Renens - Lot 3 passerelle		22'500.00		72'000.00	149'175.92	107'675.92
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					149'175.92	
6810	Amortissement ordinaire		22'500.00		72'000.00		107'675.92
3820.1904	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud	91'000.00	64'200.00	30'000.00	71'900.00	-45'402.16	266'397.84
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	91'000.00		30'000.00		-45'402.16	
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération						207'000.00
6810	Amortissement ordinaire		64'200.00		71'900.00		59'397.84
3820.1905	Gare de Renens - Lot 3 parking vélo nord		6'500.00		6'700.00		6'500.00
6810	Amortissement ordinaire		6'500.00		6'700.00		6'500.00
3820.1923	Malley - Adopt. projet routier d'aménagement du tronçon 1, Av. de Malley	362'000.00	13'300.00				
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	362'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		13'300.00				
3820.2037	Gare de Renens - Locaux sous rampe nord			125'000.00	12'100.00	2'678.25	4'978.25
5030	Bâtiments et constructions			125'000.00		2'678.25	
6810	Amortissement ordinaire				12'100.00		4'978.25
3820.3041	(B)Instal.lumin.carr. Lsne-24-Janv-Temple-14-Avril-Jura		23'500.00		25'600.00		24'500.00
6810	Amortissement ordinaire		23'500.00		25'600.00		24'500.00
3820.3063	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Signalisation et marquage		3'300.00		3'100.00	12'345.45	3'345.45
5060	Mobilier, machines et véhicules					12'345.45	
6810	Amortissement ordinaire		3'300.00		3'100.00		3'345.45
3820.3072	Réaménag. rue Simplon et giratoire 1er-Août - Signalisation + marquage		2'200.00				
6810	Amortissement ordinaire		2'200.00				
3820.3073	Réaménag. Av. 24-Janvier, signalisation, marquage + plantations		4'200.00				
6810	Amortissement ordinaire		4'200.00				

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820.3074	Ch. Jouxkens - Parcelle no 285 - Plantation, signalisation et marquage	28'000.00	2'800.00				
5060	Mobilier, machines et véhicules	28'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		2'800.00				
3820.3078	Av. Longemalle - Réaménagement routier passage bus articulés - Signalisation + marquage	74'000.00	7'400.00				
5060	Mobilier, machines et véhicules	74'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		7'400.00				
3820.5420	Malley - Particip.études passage Trait d'union		20'200.00		20'200.00		20'200.00
6810	Amortissement ordinaire		20'200.00		20'200.00		20'200.00
3820.5421	Malley - Particip. réalisat. passage Trait d'union	30'000.00	121'000.00	-314'000.00	62'400.00	551'509.10	117'409.10
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	30'000.00		-314'000.00		551'509.10	
6810	Amortissement ordinaire		121'000.00		62'400.00		117'409.10
3820.6003	Entr. voirie et assainis. bruit - Etude plan directeur		2'400.00		2'300.00		2'400.00
6810	Amortissement ordinaire		2'400.00		2'300.00		2'400.00
3820.8031	Rue du Simplon nord - Trottoir		12'500.00	500'000.00	12'500.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			500'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		12'500.00		12'500.00		
3820.8033	Ch. du Chêne + prolongation jusqu'au SDIM (av. de Malley)	1'000'000.00	25'000.00	1'800'000.00	51'300.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	1'000'000.00		1'800'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		25'000.00		51'300.00		
3820.8040	Rue de la Source - Réaménagement surface	250'000.00	6'300.00				
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	250'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		6'300.00				
3820.8041	Création réseau vélo libre-service (VLS)			100'000.00	10'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			100'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				10'000.00		
3820.8042	Malley - Av. de Malley - Equipements publics			300'000.00	10'800.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			300'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				10'800.00		

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820.8043	Malley Coulisses - Ch. de l'Usine à gaz			25'000.00	600.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			25'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				600.00		
3820.8044	1er-Août - Réfection du giratoire en lien avec le tram		7'500.00	150'000.00	7'700.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			150'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		7'500.00		7'700.00		
3820.8045	Malley Coulisses - Ch. Bouchers - Equip. techniques	414'000.00	10'400.00	138'000.00	3'500.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	414'000.00		138'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		10'400.00		3'500.00		
3820.8092	Réaménag. + mise aux normes arrêts de bus (LHand)	1'250'000.00	31'300.00				
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	1'250'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		31'300.00				
3820.8119	Ch. de Jouxens nord		6'400.00	40'000.00	4'700.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			40'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		6'400.00		4'700.00		
3820.8120	24-Janvier - Réfection Est	65'000.00	19'100.00	1'100'000.00	27'500.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	65'000.00		1'100'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		19'100.00		27'500.00		
3820.8122	Av. de Saugiaz - Réfection chaussée	300'000.00	7'500.00	300'000.00	7'500.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	300'000.00		300'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		7'500.00		7'500.00		
3820.8129	Aménagements de la ligne 33	600'000.00	20'500.00	400'000.00	10'000.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	600'000.00		400'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		20'500.00		10'000.00		
3820.8147	Malley - Trait d'union - Accès au quai no 1	488'000.00	12'200.00	488'000.00	12'200.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	488'000.00		488'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		12'200.00				
6815	Amortissement supplémentaire				12'200.00		
3820.8169	Rue du Lac inférieure (2026)	200'000.00	5'000.00				
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	200'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		5'000.00				

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3830	PROJET TRAM T1	1'900'000.00	171'100.00		345'100.00	-3'661'986.50	26'213.50
3830.1040	Projet tram t1 - Génie civil	1'900'000.00	168'500.00		345'100.00	-3'732'750.30	23'649.70
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	1'900'000.00				-3'732'750.30	
6810	Amortissement ordinaire		168'500.00		345'100.00		23'649.70
3830.1066	Fontaine du mail du Marché		2'600.00			70'763.80	2'563.80
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					70'763.80	
6810	Amortissement ordinaire		2'600.00				2'563.80
3861	RESEAU EVACUATION ET EPURATION DES EAUX	9'915'000.00	1'157'900.00	13'210'000.00	574'100.00	4'541'272.32	189'072.32
3861.1038	Etudes - Galerie ruisseau Broye + renat. Chamberonne	40'000.00	7'100.00		1'700.00	22'261.28	22'261.28
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	40'000.00				22'261.28	
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération						38'290.26
6620	Subventions de Communes/Associations de Communes						24'565.55
6810	Amortissement ordinaire		7'100.00		1'700.00		-40'594.53
3861.1041	Projet tram t1 - Collecteurs + traitement des eaux	1'253'000.00	271'800.00	653'000.00	134'200.00	3'401'565.92	126'065.92
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	1'253'000.00		653'000.00		3'401'565.92	
6810	Amortissement ordinaire		271'800.00		134'200.00		126'065.92
3861.1051	(B)Av. de l'Eglise Catholique - Collecteur EC				700.00		
6810	Amortissement ordinaire				700.00		
3861.1055	Projet BHNS - Bassins de rétention des eaux et collecteurs			781'000.00	84'500.00	547'048.02	20'348.02
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			781'000.00		547'048.02	
6810	Amortissement ordinaire				84'500.00		20'348.02
3861.1056	Projet connexes BHNS - Collecteurs EC/EU Bois-Genoud et Bugnon	1'700'000.00	116'600.00	361'000.00	46'700.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	1'700'000.00		361'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		116'600.00		46'700.00		
3861.1067	Mèbre-Sorge - Déplacement collecteur parc de la Mèbre Crissier	42'000.00	1'600.00	42'000.00	1'500.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	42'000.00		42'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		1'600.00		1'500.00		

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3861.1068	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens-secteur 12-Bochet/Autoroute		2'500.00			68'605.00	2'405.00
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					68'605.00	
6810	Amortissement ordinaire		2'500.00				2'405.00
3861.1073	(B)Ch. du Mottey - Collecteurs EC + EU		13'600.00		17'300.00	399'158.97	13'858.97
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					399'158.97	
6810	Amortissement ordinaire		13'600.00		17'300.00		13'858.97
3861.1078	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens - Secteur 13 "Bochet/Esserts"		4'500.00		4'400.00	63'764.62	2'264.62
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					63'764.62	
6810	Amortissement ordinaire		4'500.00		4'400.00		2'264.62
3861.1082	EU/EC Secteur Hôtel de Ville / 1er-Août		86'500.00		86'400.00		
6810	Amortissement ordinaire		86'500.00		86'400.00		
3861.1086	Réhab. coll. intercom. Sorge à Ecublens, secteur 14 "Ch. des Esserts/Bois"		2'900.00				
6810	Amortissement ordinaire		2'900.00				
3861.1088	Ch. Jouxkens - Parcelle no 285 - Collecteur EC		600.00				
6810	Amortissement ordinaire		600.00				
3861.1930	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs		400.00			9'972.14	572.14
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					9'972.14	
6190	Participations de tiers						72.34
6810	Amortissement ordinaire		400.00				499.80
3861.1931	Malley Coulisses - Système récolte et rétention des eaux		505'600.00	-157'000.00	-5'600.00	28'896.37	1'296.37
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			-157'000.00		28'896.37	
6190	Participations de tiers		523'000.00				209.61
6810	Amortissement ordinaire		-17'400.00		-5'600.00		1'086.76
3861.8048	Chêne - Collecteur (SDIM)			500'000.00	8'300.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			500'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				8'300.00		
3861.8052	Bellevue/Bugnon - Séparatif (PGEE 3.4)			4'000'000.00	66'700.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			4'000'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				66'700.00		

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3861.8054	Mèbre-Sorge - Plan investiss. intercom.2023-2030	150'000.00	5'800.00	200'000.00	8'100.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	150'000.00		200'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		5'800.00		8'100.00		
3861.8055	Trav. galerie ruisseau Broye + renatur. Chamberonne			1'000'000.00	16'700.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			1'000'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				16'700.00		
3861.8084	Quartier de Florissant - Séparatif	500'000.00	8'300.00				
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	500'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		8'300.00				
3861.8085	Mise à ciel ouvert ruisseau Broye - Tronçon ch.des Planches	130'000.00	3'300.00	130'000.00	3'300.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	130'000.00		130'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		3'300.00		3'300.00		
3861.8093	Collecteur ch. des Palettes (PGEE 2.1)	500'000.00	8'300.00				
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	500'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		8'300.00				
3861.8094	Biondes - Saugiaz - Collecteurs (PGEE 2.4)	300'000.00	5'000.00	300'000.00	5'000.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	300'000.00		300'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		5'000.00		5'000.00		
3861.8096	Av. du Château - Collecteurs (PGEE 5.2)	850'000.00	14'200.00	1'200'000.00	20'000.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	850'000.00		1'200'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		14'200.00		20'000.00		
3861.8124	Ch. des Clos (PGEE 5.3) - Collecteur	700'000.00	11'700.00				
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	700'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		11'700.00				
3861.8126	Av. de Longemalle (PGEE 7.3) - Collecteur	1'000'000.00	16'700.00				
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	1'000'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		16'700.00				

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3861.8144	Réf. dalles voutage de la Mèbre/Tronçon rue Midi - 14-Avril	500'000.00	12'500.00	500'000.00	12'500.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	500'000.00		500'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		12'500.00		12'500.00		
3861.8145	Mesure (PGEE 2.X)	1'250'000.00	41'700.00	2'500'000.00	41'700.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	1'250'000.00		2'500'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		41'700.00		41'700.00		
3861.8155	Roche-Perrelet - Collecteurs	1'000'000.00	16'700.00	1'200'000.00	20'000.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	1'000'000.00		1'200'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		16'700.00		20'000.00		

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	*** CULTURE - JEUNESSE - AFFAIRES SCOLAIRES ***	50'000.00	1'700.00				
5100	CULTURE	50'000.00	1'700.00				
5100.8056	TKM - Participation rénovation bâtiment	50'000.00	1'700.00				
5030	Bâtiments et constructions	50'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		1'700.00				

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	46'239'000.00		41'305'000.00		19'186'948.94	
50	INVESTISSEMENTS	45'296'000.00		41'125'000.00		8'666'244.82	
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	23'778'000.00		25'236'000.00		5'166'226.38	
5010.3100.1080	Censuy - Etudes aménagement paysager, yc parking			31'000.00		68'069.08	
5010.3711.1920	Malley - Etudes équipement technique général	30'000.00		27'000.00		59'633.01	
5010.3711.1921	Malley - Etudes équipement communautaire	200'000.00		150'000.00			
5010.3711.1922	Malley - Etudes générales d'accompagnement	100'000.00		100'000.00		42'798.96	
5010.3711.8027	(A)Plan de quartier des entrepôts - Espaces publics			75'000.00			
5010.3810.1034	Eclairage public - Mise en conformité	80'000.00					
5010.3810.1042	Réaménagement, y.c. trottoir Simplon/Silo	80'000.00		150'000.00			
5010.3810.1077	Assainissement réseau d'éclairage public I (2022-2025)	1'800'000.00		2'800'000.00		586'145.45	
5010.3820.1037	Mesures d'assainissement phonique	200'000.00		400'000.00			
5010.3820.1052	Projet BHNS - Acquisitions foncières	286'000.00		586'000.00			
5010.3820.1053	Projet BHNS - Indemnisation places de parcs	68'000.00					
5010.3820.1054	Projet BHNS - Travaux génie civil et équipements urbains	3'191'000.00		2'180'000.00		2'360'112.37	
5010.3820.1064	Passerelle 1er-Août - Mobilité douce					-9'180.57	
5010.3820.1070	Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Infrastructure					114'335.20	
5010.3820.1071	Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Eclairage					35'632.65	
5010.3820.1074	(B)Ch. du Mottey - Réfection chaussée					106'301.25	
5010.3820.1075	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Génie civil					164'102.05	
5010.3820.1076	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Eclairage public et plantations					6'862.60	
5010.3820.1081	GCTA - Gestion Coordinnée du Trafic d'Agglomération Lausanne-Morges			570'000.00			
5010.3820.1085	Réaménagement av. du 24-Janvier - Génie civil	307'000.00					
5010.3820.1089	Longemalle - Réaménag. routier passage bus articulés - Génie civil	571'000.00					
5010.3820.1901	(B)Gare - Aménagement de la place					96'845.65	
5010.3820.1903	Gare de Renens - Lot 3 passerelle					149'175.92	
5010.3820.1904	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud	91'000.00		30'000.00		-45'402.16	
5010.3820.1923	Malley - Adopt. projet routier d'aménagement du tronçon 1, Av. de Malley	362'000.00					
5010.3820.5421	Malley - Particip. réalisat. passage Trait d'union	30'000.00		-314'000.00		551'509.10	
5010.3820.8031	Rue du Simplon nord - Trottoir			500'000.00			
5010.3820.8033	Ch. du Chêne + prolongation jusqu'au SDIM (av. de Malley)	1'000'000.00		1'800'000.00			
5010.3820.8040	Rue de la Source - Réaménagement surface	250'000.00					
5010.3820.8042	Malley - Av. de Malley - Equipements publics			300'000.00			

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5010.3820.8043	Malley Coulisses - Ch. de l'Usine à gaz			25'000.00			
5010.3820.8044	1er-Août - Réfection du giratoire en lien avec le tram			150'000.00			
5010.3820.8045	Malley Coulisses - Ch. Bouchers - Equip. techniques	414'000.00		138'000.00			
5010.3820.8092	Réaménag. + mise aux normes arrêts de bus (LHand)	1'250'000.00					
5010.3820.8119	Ch. de Jouxteins nord			40'000.00			
5010.3820.8120	24-Janvier - Réfection Est	65'000.00		1'100'000.00			
5010.3820.8122	Av. de Saugiaz - Réfection chaussée	300'000.00		300'000.00			
5010.3820.8129	Aménagements de la ligne 33	600'000.00		400'000.00			
5010.3820.8147	Malley - Trait d'union - Accès au quai no 1	488'000.00		488'000.00			
5010.3820.8169	Rue du Lac inférieure (2026)	200'000.00					
5010.3830.1040	Projet tram t1 - Génie civil	1'900'000.00				-3'732'750.30	
5010.3830.1066	Fontaine du mail du Marché					70'763.80	
5010.3861.1038	Etudes - Galerie ruisseau Broye + renat. Chamberonne	40'000.00				22'261.28	
5010.3861.1041	Projet tram t1 - Collecteurs + traitement des eaux	1'253'000.00		653'000.00		3'401'565.92	
5010.3861.1055	Projet BHNS - Bassins de rétention des eaux et collecteurs			781'000.00		547'048.02	
5010.3861.1056	Projet connexes BHNS - Collecteurs EC/EU Bois-Genoud et Bugnon	1'700'000.00		361'000.00			
5010.3861.1067	Mèbre-Sorge - Déplacement collecteur parc de la Mèbre Crissier	42'000.00		42'000.00			
5010.3861.1068	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens-secteur 12-Bochet/Autoroute					68'605.00	
5010.3861.1073	(B)Ch. du Mottey - Collecteurs EC + EU					399'158.97	
5010.3861.1078	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens - Secteur 13 "Bochet/Esserts"					63'764.62	
5010.3861.1930	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs					9'972.14	
5010.3861.1931	Malley Coulisses - Système récolte et rétention des eaux			-157'000.00		28'896.37	
5010.3861.8048	Chêne - Collecteur (SDIM)			500'000.00			
5010.3861.8052	Bellevue/Bugnon - Séparatif (PGEE 3.4)			4'000'000.00			
5010.3861.8054	Mèbre-Sorge - Plan investiss. intercom.2023-2030	150'000.00		200'000.00			
5010.3861.8055	Trav. galerie ruisseau Broye + renatur. Chamberonne			1'000'000.00			
5010.3861.8084	Quartier de Florissant - Séparatif	500'000.00					
5010.3861.8085	Mise à ciel ouvert ruisseau Broye - Tronçon ch.des Planches	130'000.00		130'000.00			
5010.3861.8093	Collecteur ch. des Palettes (PGEE 2.1)	500'000.00					
5010.3861.8094	Biondes - Saugiaz - Collecteurs (PGEE 2.4)	300'000.00		300'000.00			
5010.3861.8096	Av. du Château - Collecteurs (PGEE 5.2)	850'000.00		1'200'000.00			
5010.3861.8124	Ch. des Clos (PGEE 5.3) - Collecteur	700'000.00					
5010.3861.8126	Av. de Longemalle (PGEE 7.3) - Collecteur	1'000'000.00					
5010.3861.8144	Réf. dalles voutage de la Mèbre/Tronçon rue Midi - 14-Avril	500'000.00		500'000.00			
5010.3861.8145	Mesure (PGEE 2.X)	1'250'000.00		2'500'000.00			
5010.3861.8155	Roche-Perrelet - Collecteurs	1'000'000.00		1'200'000.00			

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5030	Bâtiments et constructions	17'813'000.00		13'790'000.00		1'494'504.44	
5030.3400.2056	Lausanne 31-31B - achat parcelle 640					650'000.00	
5030.3400.8148	Avenir 2 - RH - Adaptation accès bâtiment PMR + cafétéria + divers	100'000.00		100'000.00			
5030.3400.8149	Avenir 4 - Rénovation et assainissement énergétique	100'000.00		100'000.00			
5030.3400.8150	SDIS et Hôtel de Ville - Installation chauffage à distance	348'000.00		348'000.00			
5030.3400.8152	Avenir 2 et Lausanne 25 - Installation chauffage à distance	147'000.00		147'000.00			
5030.3400.8154	Lausanne 31 et 31B - Déconstruction et nouveaux bâtiments	100'000.00		100'000.00			
5030.3400.8158	Îlot de l'Hôtel de Ville - Etudes de restructuration	100'000.00					
5030.3400.8161	Electrification du parc véhicules - Aménagement gazomètre - Réaménagement locaux GuDD	100'000.00					
5030.3430.2036	Château 17 - Etude rénov. Grange+agrand. Tournesol					123'062.85	
5030.3430.2041	Site Château 17 - Rénov.-Agrandissement bâtiments					-120'589.50	
5030.3430.2045	Pavillon Florissant - Désamiantage et rénovation					11'465.95	
5030.3430.2047	Site Ondallaz - Joli-bois - Travaux d'assainissement et de sécurisation					5'158.80	
5030.3430.2057	Salle spectacles - Etudes et concours	950'000.00					
5030.3430.8003	Salle de spectacles - Concours, études et rénovation			1'705'000.00			
5030.3430.8004	Collège du Village - Rénovation et transformation	100'000.00					
5030.3430.8136	Temple - Rénovation et assainissement énergétique	100'000.00		100'000.00			
5030.3430.8156	Les Tilleuls - Assainissement des murs de façades de l'annexe	250'000.00					
5030.3430.8159	Salle de spectacles - Etudes et construction (préavis 2)	1'000'000.00					
5030.3450.2052	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Bâtiment	17'000.00				74'656.20	
5030.3450.2053	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Terrains					122'968.62	
5030.3450.2055	Censuy - Etudes construction nouveau bâtiment p/la pétanque	25'000.00		189'000.00		194'435.15	
5030.3450.2063	Stade du Censuy - Rénovation et extension bâtiment	3'302'000.00					
5030.3450.8007	Stade du Censuy - Réfection infrastructures			4'800'000.00			
5030.3450.8153	Parc Censuy - Construction bâtiment pétanque et parc			3'575'000.00			
5030.3500.2048	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Etudes	2'000.00		48'000.00		85'922.17	
5030.3500.2049	Pavillon de Sous-Biondes - Travaux de rénovation	46'000.00		46'000.00			
5030.3500.2050	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Concours architecture-trans.collège-salle de gym	506'000.00		1'057'000.00		306'961.15	
5030.3500.8008	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz	8'537'000.00					
5030.3500.8127	Affichage numérique frontal divers bâtiments	450'000.00		450'000.00			
5030.3510.8010	24-Janvier - Rénovation et transformation	100'000.00					
5030.3510.8137	Collège 24-Janvier + Installation chauffage à distance	200'000.00					
5030.3520.8157	Collège Florissant-Réaménagement du préau	100'000.00					
5030.3530.2040	Collège Léman - Rénov. et agrandissement Maurabia					27'460.80	

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5030.3530.2054	(B)Site scolaire Léman - Installation chauffage distance					10'324.00	
5030.3540.8117	Collège du Censuy - Agrandissement	100'000.00		100'000.00			
5030.3540.8135	Collège Censuy - Nénuphar - Rénovation et assainissement	400'000.00		400'000.00			
5030.3580.8012	Malley - Création d'un bâtiment scolaire intercommunal	433'000.00		400'000.00			
5030.3580.8014	Pavillon des Corbettes - Désaffectation et démolition	150'000.00					
5030.3820.2037	Gare de Renens - Locaux sous rampe nord			125'000.00		2'678.25	
5030.5100.8056	TKM - Participation rénovation bâtiment	50'000.00					

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5060	Mobilier, machines et véhicules	3'705'000.00		2'099'000.00		2'005'514.00	
5060.1010.3071	Refonte des sites Internet de la Ville de Renens	98'000.00		110'000.00			
5060.1044.8098	Publication d'un livre sur l'histoire de Renens	100'000.00		80'000.00			
5060.1100.3066	Implémentation de la GED					44'576.75	
5060.1100.3068	Changement infrastructure informatique					1'048'702.95	
5060.1100.8134	Plateforme devoirs surveillés	50'000.00		100'000.00			
5060.1100.8139	Changement du système de téléphonie	150'000.00		300'000.00			
5060.3430.3054	Site Château 17 - Equipement et mobilier					19'094.80	
5060.3430.3059	Pavillon Florissant - Mobiliers					1'420.60	
5060.3430.3062	Site Château 17 - Equipement d'exploitation					856.40	
5060.3450.3076	Stade du Censuy - Equip. d'exploitation du bâtiment	340'000.00					
5060.3530.3050	Collège du Léman - Mobilier Maurabia					-10'720.80	
5060.3590.3053	Croisée - Achat mobilier unité scolaire 6 salles	211'000.00					
5060.3610.8116	Balayeuse de routes - Remplacement	280'000.00					
5060.3620.3067	Parc Rose Rouge - Réaménagement, paysager et ludique					450'109.77	
5060.3620.3069	Aménagement paysager de la place et du mail du marché	214'000.00				302'504.80	
5060.3620.3070	P43 "Parc des Côtes", réaménagement d'une rue en un parc public	98'000.00				49'800.48	
5060.3620.3077	Stade du Censuy - Réfection et rénovation terrains, y compris éclairage	481'000.00					
5060.3620.8022	Hôtel de Ville - Réfection jardins	550'000.00					
5060.3620.8024	Parc du Ranch - Réfection	300'000.00		300'000.00			
5060.3620.8089	Renaturation ruisseau des Baumettes	34'000.00		82'000.00			
5060.3620.8112	Ferme pédagogique - Village 10	300'000.00					
5060.3620.8113	Végétalisation Parc Frehner	320'000.00		100'000.00			
5060.3620.8141	(B) Terrain synthétique B, changement revêtement			550'000.00			
5060.3620.8142	Réfection étang Parc Broye + Désimp. zone enrobé			225'000.00			
5060.3630.3065	Rte de Crissier - Conteneurs enterrés					86'822.80	
5060.3630.8101	Ch. de la Source - Conteneurs enterrés			120'000.00			
5060.3820.3063	(B) Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Signalisation et marquage					12'345.45	
5060.3820.3074	Ch. Jouxpens - Parcelle no 285 - Plantation, signalisation et marquage	28'000.00					
5060.3820.3078	Av. Longemalle - Réaménagement routier passage bus articulés - Signalisation + marquage	74'000.00					
5060.3820.8041	Création réseau vélo libre-service (VLS)			100'000.00			
5060.6900.3043	Rempl. et acq. applic. gestion informatique	42'000.00		21'000.00			
5060.6900.3047	Acq. logiciel gestion rés. accueil jour Renens-Crissier	35'000.00		11'000.00			

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
58	AUTRES INVESTISSEMENTS	943'000.00		180'000.00		218'079.15	
5890	Autres dépenses d'investissement	943'000.00		180'000.00		218'079.15	
5890.3620.6006	Plantation d'arbres	80'000.00		80'000.00		49'560.85	
5890.3640.6007	Plan climat Ville de Renens - 1ère génération	740'000.00					
5890.3711.6005	Etudes urbaines II (2019-2023, prolongé au 30.06.2025)	123'000.00		100'000.00		168'518.30	
59	DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS					10'302'624.97	
5900	Diminution des investissements					10'302'624.97	
5900.2000.0001	Diminution / Augmentation des investissements					10'302'624.97	

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		46'239'000.00		41'305'000.00		19'186'948.94
61	PARTICIPATIONS DE TIERS		523'000.00				714.53
6190	Participations de tiers		523'000.00				714.53
6190.3711.1920	Malley - Etudes équipement technique général						432.58
6190.3861.1930	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs						72.34
6190.3861.1931	Malley Coulisses - Système récolte et rétention des eaux		523'000.00				209.61
66	SUBVENTIONS						645'855.81
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération						621'290.26
6610.3820.1054	Projet BHNS - Travaux génie civil et équipements urbains						376'000.00
6610.3820.1904	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud						207'000.00
6610.3861.1038	Etudes - Galerie ruisseau Broye + renat. Chamberonne						38'290.26
6620	Subventions de Communes/Associations de Communes						24'565.55
6620.3861.1038	Etudes - Galerie ruisseau Broye + renat. Chamberonne						24'565.55

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		10'155'400.00		8'945'400.00		9'656'054.63
6810	Amortissement ordinaire		10'155'400.00		8'933'200.00		6'851'254.63
6810.1010.3071	Refonte des sites Internet de la Ville de Renens		73'100.00		28'800.00		
6810.1044.8098	Publication d'un livre sur l'histoire de Renens		26'000.00		16'000.00		
6810.1070.5007	Subvention d'investissement - Projet Station R - Fondation Inartis		100'000.00		100'000.00		100'000.00
6810.1100.3066	Implémentation de la GED		14'100.00		31'900.00		17'476.75
6810.1100.3068	Changement infrastructure informatique		222'200.00		244'400.00		209'702.95
6810.1100.8134	Plateforme devoirs surveillés		10'000.00		20'000.00		
6810.1100.8139	Changement du système de téléphonie		30'000.00		60'000.00		
6810.2024.4010	SIE SA - Actions		49'100.00		49'000.00		49'100.00
6810.2024.4012	Titres et papiers-valeurs - Compte général						1.00
6810.3100.1021	(B)Censuy - Aménag. parcelle jardins familiaux				10'600.00		10'700.00
6810.3100.1080	Censuy - Etudes aménagement paysager, yc parking		3'600.00		3'700.00		3'469.08
6810.3400.1065	(B)Pl. du Marché - Travaux assainissement et mise en conformité				2'300.00		2'400.00
6810.3400.2002	(B)Centre Technique Communal - Création				80'900.00		80'800.00
6810.3400.2023	(B)Les Tilleuls - Achat Lausanne 50-52 parcelle 686		45'400.00		45'500.00		45'400.00
6810.3400.2024	(B)Lausanne 25 - Transformations diverses				51'300.00		51'400.00
6810.3400.2025	(B)CTC - Aménagements extérieurs		13'300.00		13'400.00		13'300.00
6810.3400.2026	(B)Château 17 - Transfert du PF				12'000.00		12'000.00
6810.3400.2032	(B)Lausanne 35 - Ascenseur et aménag. intérieurs				37'000.00		37'000.00
6810.3400.2034	(B)Hôtel de Ville - Salle de gym. - Transf. vestiaire				8'500.00		8'500.00
6810.3400.2035	(B)Etude agrandissement et rénovation du CTC		18'900.00		18'900.00		18'900.00
6810.3400.2039	(B)CTC - Aggrandissement et rénovation		146'900.00		146'900.00		146'900.00
6810.3400.2051	(B)CTC - Modernisation monte-charge				6'100.00		6'200.00
6810.3400.2056	Lausanne 31-31B - achat parcelle 640		23'200.00				22'400.00
6810.3400.8148	Avenir 2 - RH - Adaptation accès bâtiment PMR + cafétéria + divers		3'300.00		3'300.00		
6810.3400.8149	Avenir 4 - Rénovation et assainissement énergétique		3'300.00		3'300.00		
6810.3400.8150	SDIS et Hôtel de Ville - Installation chauffage à distance		8'700.00		11'600.00		
6810.3400.8152	Avenir 2 et Lausanne 25 - Installation chauffage à distance		5'900.00		4'900.00		
6810.3400.8154	Lausanne 31 et 31B - Déconstruction et nouveaux bâtiments		3'300.00		3'300.00		
6810.3400.8158	Îlot de l'Hôtel de Ville - Etudes de restructuration		3'300.00				
6810.3400.8161	Electrification du parc véhicules - Aménagement gazomètre - Réaménagement locaux GuDD		3'300.00				
6810.3430.2033	(B)Les Tilleuls - Chantier rénovation des bâtiments		244'500.00		244'600.00		244'500.00
6810.3430.2036	Château 17 - Etude rénov. Grange+agrand. Tournesol		5'900.00				5'662.85
6810.3430.2041	Site Château 17 - Rénov.-Aggrandissement bâtiments		166'400.00		171'600.00		166'610.50
6810.3430.2045	Pavillon Florissant - Désamiantage et rénovation		72'200.00		72'000.00		72'265.95

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6810.3430.2047	Site Ondallaz - Joli-bois - Travaux d'assainissement et de sécurisation		22'500.00		22'300.00		22'558.80
6810.3430.2057	Salle spectacles - Etudes et concours		46'200.00				
6810.3430.3054	Site Château 17 - Equipement et mobilier		32'900.00		28'900.00		32'194.80
6810.3430.3059	Pavillon Florissant - Mobiliers				2'400.00		3'720.60
6810.3430.3060	Site Château 17 - Equipements informatiques						5'600.00
6810.3430.3062	Site Château 17 - Equipement d'exploitation						856.40
6810.3430.8003	Salle de spectacles - Concours, études et rénovation				60'500.00		
6810.3430.8004	Collège du Village - Rénovation et transformation		3'300.00				
6810.3430.8136	Temple - Rénovation et assainissement énergétique		3'300.00		3'300.00		
6810.3430.8156	Les Tilleuls - Assainissement des murs de façades de l'annexe		8'300.00				
6810.3430.8159	Salle de spectacles - Etudes et construction (préavis 2)		33'300.00				
6810.3450.2052	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Bâtiment		8'200.00		8'200.00		4'956.20
6810.3450.2053	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Terrains		7'700.00		7'600.00		7'068.62
6810.3450.2055	Censuy - Etudes construction nouveau bâtiment p/la pétanque		10'400.00		10'700.00		6'535.15
6810.3450.2063	Stade du Censuy - Rénovation et extension bâtiment		182'800.00				
6810.3450.3076	Stade du Censuy - Equip. d'exploitation du bâtiment		34'000.00				
6810.3450.8007	Stade du Censuy - Réfection infrastructures				160'000.00		
6810.3450.8153	Parc Censuy - Construction bâtiment pétanque et parc		119'200.00		119'200.00		
6810.3500.2011	(B)Pépinières - Etude et construction salle de gym		50'900.00		50'800.00		50'800.00
6810.3500.2012	Saugiaz - Achat P904 + constr. unité scolaire		27'000.00		27'000.00		27'000.00
6810.3500.2048	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Etudes		6'600.00		6'600.00		6'522.17
6810.3500.2049	Pavillon de Sous-Biondes - Travaux de rénovation		6'200.00		6'100.00		4'500.00
6810.3500.2050	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Concours architecture-trans.collège-salle de gym		76'400.00		62'500.00		25'061.15
6810.3500.2058	Pavillon Sous-Biondes - Assainis. faux-plafonds		17'700.00				
6810.3500.8008	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz		284'600.00				
6810.3500.8127	Affichage numérique frontal divers bâtiments		204'300.00		116'800.00		
6810.3510.2001	(B)24-Janvier - Construction salle de gymnastique						41'200.00
6810.3510.2044	(B)Salle de gymnastique 24-Janvier - Réfection de la toiture				8'600.00		8'700.00
6810.3510.8010	24-Janvier - Rénovation et transformation		3'300.00				
6810.3510.8137	Collège 24-Janvier + Installation chauffage à distance		6'700.00				
6810.3520.8157	Collège Florissant-Réaménagement du préau		3'300.00				
6810.3530.2017	(B)Léman - Rénovation et agrandissement étape I		1'020'900.00		1'044'800.00		1'259'800.00
6810.3530.2020	(B)Léman - Remplac. install. techniques et rénovations		234'400.00		234'500.00		234'400.00
6810.3530.2022	(B)Léman - Remplacement façades bâtiment existant		187'200.00		187'200.00		187'200.00
6810.3530.2040	Collège Léman - Rénov. et agrandissement Maurabia		565'200.00		564'000.00		565'160.80
6810.3530.2054	(B)Site scolaire Léman - Installation chauffage distance		14'800.00		14'300.00		14'824.00

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6810.3530.3050	Collège du Léman - Mobilier Maurabia		69'400.00		71'700.00		69'979.20
6810.3540.2031	(B)Censuy-Nouv. bât., salles de gym, parc sportif, APEMS		932'200.00		932'300.00		932'300.00
6810.3540.3029	(B)Censuy - Mobilier nouveau bâtiment scolaire				85'400.00		85'500.00
6810.3540.8117	Collège du Censuy - Agrandissement		3'300.00		3'300.00		
6810.3540.8135	Collège Censuy - Nénuphar - Rénovation et assainissement		16'700.00		15'000.00		
6810.3580.8012	Malley - Création d'un bâtiment scolaire intercommunal		14'400.00		10'300.00		
6810.3580.8014	Pavillon des Corbettes - Désaffectation et démolition		5'000.00				
6810.3590.3053	Croisée - Achat mobilier unité scolaire 6 salles		132'800.00		1'400.00		18'700.00
6810.3610.3032	(B)Remplacement de la laveuse						21'300.00
6810.3610.3037	(B)Remplacement de la balayeuse (2015)		4'600.00		15'700.00		15'700.00
6810.3610.3046	(B)Aspirateur Glouton		2'600.00		2'700.00		2'600.00
6810.3610.3048	(B)Remplacement de la Jeep double cabine				6'300.00		6'300.00
6810.3610.3051	(B)Transporteur tout-terrain		19'900.00		20'000.00		20'000.00
6810.3610.3055	(B)Bus scolaire		11'700.00		11'600.00		11'700.00
6810.3610.3056	(B)Lame à neige du camion		5'900.00		5'900.00		5'900.00
6810.3610.8116	Balayeuse de routes - Remplacement		28'000.00				
6810.3620.1029	(B)Censuy - Infrastructure terrain football synthétique		34'600.00		34'700.00		34'600.00
6810.3620.1079	(B)Renens-Village - Fontaine et pavage de la Place				3'300.00		3'400.00
6810.3620.3067	Parc Rose Rouge - Réaménag. paysager et ludique		47'600.00		47'600.00		45'009.77
6810.3620.3069	Aménagement paysager de la place et du mail du marché		111'200.00		120'600.00		30'304.80
6810.3620.3070	P43 "Parc des Côtes", réaménag. d'une rue en un parc public		54'700.00		55'600.00		5'000.48
6810.3620.3077	Stade du Censuy - Réfection et rénovation terrains, y compris éclairage		267'600.00				
6810.3620.6006	Plantation d'arbres		32'100.00		25'000.00		11'260.85
6810.3620.8022	Hôtel de Ville - Réfection jardins		55'000.00				
6810.3620.8024	Parc du Ranch - Réfection		30'000.00		30'000.00		
6810.3620.8089	Renaturation ruisseau des Baumettes		3'400.00		12'500.00		
6810.3620.8112	Ferme pédagogique - Village 10		30'000.00				
6810.3620.8113	Végétalisation Parc Frehner		32'000.00		10'000.00		
6810.3620.8141	(B)Terrain synthétique B, changement revêtement				55'000.00		
6810.3620.8142	Réfection étang Parc Broye + Désimp. zone enrobé		22'500.00		22'500.00		
6810.3630.3065	Rte de Crissier - Conteneurs enterrés		19'000.00		16'900.00		9'822.80
6810.3630.8101	Ch. de la Source - Conteneurs enterrés		12'000.00		12'000.00		
6810.3640.6007	Plan climat Ville de Renens - 1ère génération		339'000.00				
6810.3711.1004	(B)Centre Renens - Etude aménag. & développement		3'500.00		3'600.00		3'600.00
6810.3711.1008	(B)R. de Lsne/Rte de Crissier - Aménagements tl		8'400.00		8'500.00		8'400.00
6810.3711.1019	(B)Renens-Centre - Place du Marché et parking		344'800.00		344'900.00		344'800.00
6810.3711.1022	(B)Gare Renens Ouest - Etude nouveau passage		4'000.00		3'900.00		4'000.00
6810.3711.1920	Malley - Etudes équipement technique général		12'000.00		9'600.00		10'000.43
6810.3711.1921	Malley - Etudes équipement communautaire		8'600.00		6'800.00		

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6810.3711.1922	Malley - Etudes générales d'accompagnement		22'700.00		23'000.00		14'798.96
6810.3711.6005	Etudes urbaines II (2019-2023, prolongé au 30.06.2025)		123'000.00		100'000.00		131'018.30
6810.3711.8027	(A)Plan de quartier des entrepôts - Espaces publics				7'500.00		
6810.3810.1034	Eclairage public - Mise en conformité		38'000.00		35'300.00		31'500.00
6810.3810.1042	Réaménagement, y.c. trottoir Simplon/Silo		30'100.00		32'500.00		26'400.00
6810.3810.1049	(B)Sous-Biondes - Remplacement éclairage public				900.00		900.00
6810.3810.1069	(B)Renens-Village - Rénovation éclairage public		7'200.00		7'500.00		7'300.00
6810.3810.1077	Assainissement réseau d'éclairage public I (2022-2025)		203'100.00		202'400.00		30'845.45
6810.3810.8128	(A)Ch. du Closel - Propriété Ville de Renens (parcelle782)				1'300.00		
6810.3820.1009	(B)Centre ville - Réorganisation transports publics		9'500.00		9'400.00		9'500.00
6810.3820.1010	(B)P36 - Giratoire Silo-Simplon		9'300.00		9'300.00		9'300.00
6810.3820.1011	(B)tl ligne 18 par rte de Cossonay		12'300.00		12'200.00		12'200.00
6810.3820.1012	(B)Caudray - Zone piétonne		18'000.00		18'000.00		18'000.00
6810.3820.1017	(B)Saugiaz/1er-Mai - Modération du trafic		8'600.00		8'600.00		8'600.00
6810.3820.1018	(B)P36 - Aménag. routiers Léman-Caudray-Censuy		36'100.00		36'100.00		36'100.00
6810.3820.1023	(B)Zones 30 - Aménagements urbains et signalétique		17'800.00		17'800.00		17'800.00
6810.3820.1024	(B)Zones 30		800.00		700.00		700.00
6810.3820.1026	(B)14-Avril - Etude faisabilité double sens (tram)		15'700.00		15'700.00		15'700.00
6810.3820.1028	R. Cossonay - AFTPU réfect. cplète chantier 3 (PALM)		27'100.00		26'900.00		21'700.00
6810.3820.1032	(B)Piscine et Simplon - Ligne tl 25 tracé routier		43'500.00		43'500.00		43'500.00
6810.3820.1033	Rue Léman - Passage sous-voies - Chantier 5 (PALM)		84'800.00		84'900.00		84'800.00
6810.3820.1036	(B)R. Avenir(supérieure)-Réhab.trottoir-rempl.éclairage		3'000.00		3'000.00		3'000.00
6810.3820.1037	Mesures d'assainissement phonique		17'000.00		50'000.00		300.00
6810.3820.1052	Projet BHNS - Acquisitions foncières		152'500.00		118'600.00		
6810.3820.1053	Projet BHNS - Indemnisation places de parcs		68'000.00				
6810.3820.1054	Projet BHNS - Travaux génie civil et équipements urbains		363'900.00		183'800.00		88'612.37
6810.3820.1064	Passerelle 1er-Août - Mobilité douce		88'700.00		89'600.00		88'719.43
6810.3820.1070	Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Infrastructure		31'100.00		22'200.00		30'735.20
6810.3820.1071	Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Eclairage		3'600.00		4'100.00		3'732.65
6810.3820.1074	(B)Ch. du Mottey - Réfection chaussée		6'000.00		9'600.00		6'101.25
6810.3820.1075	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Génie civil		15'900.00		18'400.00		16'002.05
6810.3820.1076	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Eclairage public et plantations				4'000.00		3'362.60
6810.3820.1081	GCTA - Gestion Coordonnée du Trafic d'Agglomération Lausanne-Morges				57'000.00		
6810.3820.1083	Réaménagement de la rue du Simplon et du giratoire du 1er-Août - Génie civil		10'800.00				
6810.3820.1084	Réaménagement de la rue du Simplon et du giratoire du 1er-Août - Eclairage public et plantation		4'700.00				
6810.3820.1085	Réaménagement av. du 24-Janvier - Génie civil		23'400.00				

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6810.3820.1087	Création trottoir - Réf. chaussée + aménag. ralentisseurs ch. Jouxkens - Génie civil		4'900.00				
6810.3820.1089	Longemalle - Réaménag. routier passage bus articulés - Génie civil		18'200.00				
6810.3820.1900	(B)Gare - Etude intercom. rénovation urbaine-Chantier 2		20'600.00		20'700.00		20'600.00
6810.3820.1901	(B)Gare - Aménagement de la place		15'500.00		10'300.00		15'245.65
6810.3820.1902	(B)Gare - Giratoire des Glycines		22'100.00		22'100.00		22'100.00
6810.3820.1903	Gare de Renens - Lot 3 passerelle		22'500.00		72'000.00		107'675.92
6810.3820.1904	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud		64'200.00		71'900.00		59'397.84
6810.3820.1905	Gare de Renens - Lot 3 parking vélo nord		6'500.00		6'700.00		6'500.00
6810.3820.1923	Malley - Adopt. projet routier d'aménagement du tronçon 1, Av. de Malley		13'300.00				
6810.3820.2037	Gare de Renens - Locaux sous rampe nord				12'100.00		4'978.25
6810.3820.3041	(B)Instal.lumin.carr. Lsne-24-Janv-Temple-14-Avril-Jura		23'500.00		25'600.00		24'500.00
6810.3820.3063	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Signalisation et marquage		3'300.00		3'100.00		3'345.45
6810.3820.3072	Réaménag. rue Simplon et giratoire 1er-Août - Signalisation + marquage		2'200.00				
6810.3820.3073	Réaménag. Av. 24-Janvier, signalisation, marquage + plantations		4'200.00				
6810.3820.3074	Ch. Jouxkens - Parcelle no 285 - Plantation, signalisation et marquage		2'800.00				
6810.3820.3078	Av. Longemalle - Réaménag. routier passage bus articulés - Signalisation + marquage		7'400.00				
6810.3820.5420	Malley - Particip.études passage Trait d'union		20'200.00		20'200.00		20'200.00
6810.3820.5421	Malley - Particip. réalisat. passage Trait d'union		121'000.00		62'400.00		117'409.10
6810.3820.6003	Entr. voirie et assainis. bruit - Etude plan directeur		2'400.00		2'300.00		2'400.00
6810.3820.8031	Rue du Simplon nord - Trottoir		12'500.00		12'500.00		
6810.3820.8033	Ch. du Chêne + prolongation jusqu'au SDIM (av. de Malley)		25'000.00		51'300.00		
6810.3820.8040	Rue de la Source - Réaménagement surface		6'300.00				
6810.3820.8041	Création réseau vélo libre-service (VLS)				10'000.00		
6810.3820.8042	Malley - Av. de Malley - Equipements publics				10'800.00		
6810.3820.8043	Malley Coulisses - Ch. de l'Usine à gaz				600.00		
6810.3820.8044	1er-Août - Réfection du giratoire en lien avec le tram		7'500.00		7'700.00		
6810.3820.8045	Malley Coulisses - Ch. Bouchers - Equip. techniques		10'400.00		3'500.00		
6810.3820.8092	Réaménag. + mise aux normes arrêts de bus (LHand)		31'300.00				
6810.3820.8119	Ch. de Jouxkens nord		6'400.00		4'700.00		
6810.3820.8120	24-Janvier - Réfection Est		19'100.00		27'500.00		
6810.3820.8122	Av. de Saugiaz - Réfection chaussée		7'500.00		7'500.00		
6810.3820.8129	Aménagements de la ligne 33		20'500.00		10'000.00		
6810.3820.8147	Malley - Trait d'union - Accès au quai no 1		12'200.00				

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6810.3820.8169	Rue du Lac inférieure (2026)		5'000.00				
6810.3830.1040	Projet tram t1 - Génie civil		168'500.00		345'100.00		23'649.70
6810.3830.1066	Fontaine du mail du Marché		2'600.00				2'563.80
6810.3861.1038	Etudes - Galerie ruisseau Broye + renat. Chamberonne		7'100.00		1'700.00		-40'594.53
6810.3861.1041	Projet tram t1 - Collecteurs + traitement des eaux		271'800.00		134'200.00		126'065.92
6810.3861.1051	(B)Av. de l'Eglise Catholique - Collecteur EC				700.00		
6810.3861.1055	Projet BHNS - Bassins de rétention des eaux et collecteurs				84'500.00		20'348.02
6810.3861.1056	Projet connexes BHNS - Collecteurs EC/EU Bois-Genoud et Bugnon		116'600.00		46'700.00		
6810.3861.1067	Mèbre-Sorge - Déplacement collecteur parc de la Mèbre Crissier		1'600.00		1'500.00		
6810.3861.1068	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens-secteur 12-Bochet/Autoroute		2'500.00				2'405.00
6810.3861.1073	(B)Ch. du Mottey - Collecteurs EC + EU		13'600.00		17'300.00		13'858.97
6810.3861.1078	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens - Secteur 13 "Bochet/Esserts"		4'500.00		4'400.00		2'264.62
6810.3861.1082	EU/EC Secteur Hôtel de Ville / 1er-Août		86'500.00		86'400.00		
6810.3861.1086	Réhab. coll. intercom. Sorge à Ecublens, secteur 14 "Ch. des Esserts/Bois"		2'900.00				
6810.3861.1088	Ch. Jouxens - Parcelle no 285 - Collecteur EC		600.00				
6810.3861.1930	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs		400.00				499.80
6810.3861.1931	Malley Coulisses - Système récolte et rétention des eaux		-17'400.00		-5'600.00		1'086.76
6810.3861.8048	Chêne - Collecteur (SDIM)				8'300.00		
6810.3861.8052	Bellevue/Bugnon - Séparatif (PGEE 3.4)				66'700.00		
6810.3861.8054	Mèbre-Sorge - Plan investiss. intercom.2023-2030		5'800.00		8'100.00		
6810.3861.8055	Trav. galerie ruisseau Broye + renatur. Chamberonne				16'700.00		
6810.3861.8084	Quartier de Florissant - Séparatif		8'300.00				
6810.3861.8085	Mise à ciel ouvert ruisseau Broye - Tronçon ch.des Planches		3'300.00		3'300.00		
6810.3861.8093	Collecteur ch. des Palettes (PGEE 2.1)		8'300.00				
6810.3861.8094	Biondes - Saugiaz - Collecteurs (PGEE 2.4)		5'000.00		5'000.00		
6810.3861.8096	Av. du Château - Collecteurs (PGEE 5.2)		14'200.00		20'000.00		
6810.3861.8124	Ch. des Clos (PGEE 5.3) - Collecteur		11'700.00				
6810.3861.8126	Av. de Longemalle (PGEE 7.3) - Collecteur		16'700.00				
6810.3861.8144	Réf. dalles voutage de la Mèbre/Tronçon rue Midi - 14-Avril		12'500.00		12'500.00		
6810.3861.8145	Mesure (PGEE 2.X)		41'700.00		41'700.00		
6810.3861.8155	Roche-Perrelet - Collecteurs		16'700.00		20'000.00		
6810.5100.8056	TKM - Participation rénovation bâtiment		1'700.00				
6810.6900.3043	Rempl.et acq. applic. gestion informatique		42'000.00		21'000.00		
6810.6900.3047	Acqu. logiciel gestion rés. accueil jour Renens-Crissier		35'000.00		11'000.00		

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6815	Amortissement supplémentaire				12'200.00		2'804'800.00
6815.3100.1021	(B)Censuy - Aménag. parcelle jardins familiaux						138'400.00
6815.3400.1065	(B)Pl. du Marché - Travaux assainissement et mise en conformité						63'800.00
6815.3400.2002	(B)Centre Technique Communal - Création						161'700.00
6815.3400.2024	(B)Lausanne 25 - Transformations diverses						770'200.00
6815.3400.2026	(B)Château 17 - Transfert du PF						191'700.00
6815.3400.2032	(B)Lausanne 35 - Ascenseur et aménag. intérieurs						703'800.00
6815.3400.2034	(B)Hôtel de Ville - Salle de gym. - Transf. vestiaire						144'800.00
6815.3400.2051	(B)CTC - Modernisation monte-charge						111'300.00
6815.3430.3059	Pavillon Florissant - Mobiliers						26'100.00
6815.3510.2044	(B)Salle de gymnastique 24-Janvier - Réfection de la toiture						216'200.00
6815.3540.3029	(B)Censuy - Mobilier nouveau bâtiment scolaire						85'400.00
6815.3610.3048	(B)Remplacement de la Jeep double cabine						12'500.00
6815.3620.1079	(B)Renens-Village - Fontaine et pavage de la Place						95'500.00
6815.3810.1049	(B)Sous-Biondes - Remplacement éclairage public						23'900.00
6815.3820.1076	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Eclairage public et plantations						59'500.00
6815.3820.8147	Malley - Trait d'union - Accès au quai no 1				12'200.00		
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		35'560'600.00		32'359'600.00		8'884'323.97
6900	Augmentation des investissements		35'560'600.00		32'359'600.00		8'884'323.97
6900.2000.0001	Diminution / Augmentation des investissements		35'560'600.00		32'359'600.00		8'884'323.97

Extrait des comptes de la Fabrique de Malley (tenus par la Ville de Prilly), selon contrat de droit administratif. Compte no 3710.3526.08 dans les comptes de la Ville de Renens, pour la participation de Renens

Compte	Désignation	Budget 2025		Budget 2024 *		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4290	FABRIQUE DE MALLEY	734'400.00	734'400.00	741'400.00	741'400.00	439'949.62	439'949.62
4290.3011.000	Traitements	532'000.00		532'000.00		302'395.25	
4290.3012.000	Personnel occasionnel					6'320.85	
4290.3030.000	Cotisations AVS-AF-AC	49'200.00		49'200.00		28'262.75	
4290.3040.000	Cotisations CIP	86'600.00		86'600.00		50'794.50	
4290.3050.000	Assurance accident	8'500.00		8'500.00		2'221.10	
4290.3061.000	Indemnisation et remboursement de frais	10'000.00		10'000.00		4'393.70	
4290.3111.000	Achats mobilier, machines et matériel	2'500.00		2'500.00			
4290.3111.003	Informatique	8'000.00		8'000.00		8'166.72	
4290.3161.010	Loyers	21'600.00		21'600.00		21'600.00	
4290.3182.000	Téléphone	1'000.00		3'000.00		1'012.25	
4290.3185.008	Honoraires gestion administrative	15'000.00		20'000.00		14'782.50	
4290.4361.000	Remboursements de traitements						2'699.20
4290.4512.000	Subside du Canton		100'000.00		200'000.00		188'234.55
4290.4522.004	Participation nette de Renens		317'200.00		270'700.00		124'507.93
4290.4522.005	Participation nette de Prilly		317'200.00		270'700.00		124'507.94

* les chiffres du budget 2024 correspondent au préavis no 46-2023, adopté par le Conseil communal du 05.10.2023

(A)	Investissement A bandonné	APEMS	Accueil P our E nfants en M ilieu S colaire
AAS	Agence d'Assurances S ociales	APG	Allocation P erte de G ain
AC	Assurance C hômage	APS	Activité P hysique et S portive
ACI	Administration C antonale des I mpôts	ARASOL	Association R égionale pour l' A ction S ociale dans l' O uest L ausannois
ACJ	Accueil C ollectif de J our	ARAVOH	Association auprès de R equérants d' A sile V allorbe O ecuménique et H umanitaire
ACM	Activités C réatrices M anuelles	ARCV	Association R omande des C hefs de V oirie
ACPMV	Association des C hefs des P olices M unicipales V audaises	ARESBD	Association R omande des E nseignant-e-s en S anté B ucco- D entaire
ACR	Association des C ommerçants de R enens	ARPEA	Association R omande pour la P rotection des E aux et de l' A ir
ACT	Activités C réatrices sur T extiles	ASBV	Association des S ervices B énévoles V audois
ACVB	Association C antonale V audoise des B oursiers communaux	ASCCRE	Association S uisse pour le C onseil des C ommunes et R égions d' E urope
ACVSPC	Association C antonale V audoise de la S écurité et de la P rotection C ivile	ASCCV	Association des S ecrétaires des C onseils C ommunaux V audois
ADB	Acte de D éfaut de B ien	ASCH	Association S uisse des C ontrôles des H abitants
ADCV	Union de C ommunes V audaises	ASE	Assistant S ocio- E ducatif
ADG	A dministration G énérale	ASH	Association S uisse pour l' H abitat
AGEFI	A gence E conomique et F inancière, journal économique et financier	ASIT	Association pour le S ystème d' I nformation du T erritoire
AGELA	Association G arderie E spagnole de L Ausanne et environs	ASLOCA	Association S uisse des L OCAitaires
AF	Allocations F amiliales	ASOU	Association S uisse pour l' O rientation U niversitaire
AFC	Administration F édérale des C ontributions	ASPAN	Association S uisse pour l' A ménagement N ational
AFIRO	Association pour la F ormation I nitiale, la R éadaptation et l' O ccupation	ASPEE	Association S uisse des P rofessionnels de l' E puration des E aux
AFJ	Accueil F amilial de J our	ASTAG	Association S uisse des T ransports routiers
AFTPU	Axes F orts de T ransports P ublics U rbains	ASV	A ide S ociale V audoise
AGGLO	A GGLOmération	ATE	Association T ransports et E nvironnement
AI	Assurances I nvalidité	ATF	A vance à T erme F ixe
AIC	Association I ntercommunale pour l'exploitation du C ollège secondaire de la P lanta	AUVAL	Association des U niversitaires V ALaisans
AIL	A ide I ndividuelle au L ogement	AVA	Association V audoise des A rchivistes
AJ	Accueil de J our	AVAgAS	Association V audoise des A gences d' A ssurances S ociales
AJE	Accueil de J our des E nfants	AVASAD	Association V audoise d' A ide et de S oins A D omicile
AJESOL	Accueil de J our des E nfants du S ud- O uest L ausannois	AVDCH	Association V au D oise des C ontrôles d' H abitants et B ureaux des E trangers
ALJF	Association pour le L ogement des J eunes en F ormation	AVEAS	Association V audoise des E mployés en A ssurances S ociales
AMF	Accueillantes en M ilieu F amilial	AVIATCO	Association V audoise des I ngénieurs – A rchitectes – T echniciens C ommunaux
AMV	Assurance M utuelle V audoise	AVIVO	Association des V étérans, I nvalides, V euves et O rphelins
ANV	Association des N otaires V audois	AVRiC	Association V audoise des R esponsables I nformatiques des C ommunes
AP	A vant P rojet		

AVSL	Association V audoise pour la S auvegarde du L ogement des personnes précarisées	CF	C hef de P rojet
AVS	Assurance V ieillesse et S urvivants	CFA	C onstruction sur F onds d' A utruï
AVTES	Association V audoise des T ravailleurs de l' E ducation S pécialisée	CFC	C ertificat F édéral de C apacité
AVTP	Association V audoise de T ourisme P édestre	CFF	C hemins de F ers F édéraux
(B)	Investissement B ouclé	CGN	C ompagnie G énérale de N avigation
BaDoLog	B Âtiments - D Omaines - L OGement	CHYC	C entre H ospitalier Y verdon- C hamblon
BCI	B ureau C antonal pour l' I ntégration des étrangers et la prévention du racisme	CI	C ommission d' I mpôt
BCV	B anque C antonale V audoise	CID	C entre I ntercommunal de gestion des D échets
BEFH	B ureau de l' E galité entre les F emmes et les H ommes	CIG	C entre d' I nstruction de G ollion
BHNS	B us à H aut N iveau de S ervice	CIGM	C entre I ntercommunal de G lace de M alley
BHV	B ibliothèque H istorique V audoise	CILV	C ommunauté I sraélite de L ausanne et du canton de V aud
BI	B ureau I ntermunicipal	CIP	C aisse I ntercommunale de P ensions
BIO+ OL	B ilan I nformation- O rientation O uest- L ausannois	CIR	C arrefour I nfo R enens
BPA	B ureau suisse de P révention des A ccidents	CISE	C ommission I ntégration S uisse E trangers
BTW	B ike T o W ork	CISTEP	C ommission I ntercommunale de la S TEP
BVR	B ulletin de V ersement avec R éférences	CITRAP	C ommunauté d' I ntérêts pour les T RANsports P ublics
CAD	C hauffage à D istance	CJS	C ulture - J eunesse - A ffaires scolaires
CADouest	C hauffage à D istance de l' O uest lausannois	CLP	C ommunauté de travail des bibliothèques suisses de L ecture P ublique
CADEV	C entrale d' A chats D e l' E tat de V aud	CMA	F ondation romande pour la C hanson et les M usiques A ctuelles
CAPU	C ommission de l' A rchitecture, du P aysage et de l' U rbanisme	CMS	C entre M édico S ocial
CAS	C ertificate of A dvanced S tudies (certificat d'études avancées)	CO	C ode des O bligations
CC	C onseil C ommunal	CO2	D ioxyde de carbone ou gaz carbonique produit par la combustion des énergies fossiles
CCP	C ompte de C hèque P ostal	COES	C lasse O fficielle d' E nseignement S pécialisé
CCS	C entrale d'émission des C ommunes S uisse	COFIN	C ommission des F INances
CCT	C onvention C ollective de T ravail	COFOP	C entre d' O rientation et de F ormation P rofessionnelles
CD	C ompact D isque	COFIL	C omité de P ILotage
CDAP	C ours de D roit A ministratif et P ublic	COPROJ	C omité de P ROJ
CDP	C ommandement D e P ayer	COVID	C ORona V irus D isease
CECB	C ertificat E nergétique C antonal des B âtiments	CP	C hef de P rojet
CEF	C entre d' E ssais et de F ormation	CPEV	C aisse de P ensions de l' E tat de V aud
CET	C onseil d' E Tablissement	CPT	C omité de P ilotage T echnique
		CPV	C entre P atr V audois
		CRA	C entre de R encontre et d' A nimation

CRENOL	Couronne de la Région Nord-Ouest Lausannoise	DP	Domaine Public
CRI	Commission de Recours en matière d'Impôts	DPP	Droit Distinct et Permanent
CRIDE	Centre de Ramassage et d'Identification des DEChets spéciaux SA	DS	Devoirs Surveillés
Crowdfunding ..	Financement participatif	DSM	Déchets Spéciaux Ménagers
CS	Chef de Service	DSAS	Département de la Santé et de l'Action Sociale
CS	Crédit Suisse		
CSM	Centre Sportif Malley	EC	Eaux Claires
CSP	Centre Social Protestant	ECA	Etablissement Cantonal d'Assurance incendie
CSR	Centre Social Régional	ECAL	Ecole Cantonale d'Art de Lausanne
CTC	Centre Technique Communal	ECS	Enfance - Cohésion Sociale
CTM	Centrale Téléphonique des Médecins	EDN	Education Nutritionnelle
CUAT	Commission d'Urbanisme et d'Aménagement du Territoire	EESP	Ecole d'Etudes Sociales et Pédagogiques
CVAJ	Centre Vaudois d'Aide à la Jeunesse	EF	Economie Familiale (Cuisine)
CVC	Coopérative Vaudoise de Cautionnement	EFRE	Entraide Familiale de Renens et Environs
CVCH	Coopérative Vaudoise de Cautionnement Hypothécaire	EMS	Etablissement Médico-Social
CVE	Centre de Vie Infantile	EPH	Education PHysique
CVE	Compagnie Vaudoise d'Electricité	EPFL	Ecole Polytechnique Fédérale de Lausanne
CVHE	Convention Vaudoise d'Hébergement	EPT	Equivalent Plein Temps
CYP	CYcle Primaire	ETML	Ecole Technique des Métiers de Lausanne
CYT	Cycle de Transition	ETS	Emploi Temporaire Subventionné
		EPMV	Ecole des Polices Municipales Vaudoises
DALG	Diffusion d'Abonnements Librairie Georg	ESEDE	Ecole Supérieure en Education De l'Enfance
DDP	Droit Distinct et Permanent	ETP	Equivalent Temps Plein
DEP	Direction de l'Etablissement Primaire	EU	Eaux Usées
DES	Direction de l'Etablissement Secondaire		
DETEC	Département fédéral de l'Environnement, des Transports, de l'Energie et de la Communication	F4	Format mondial (affiche 89.5 x 128 cm)
DEV	Développement Economique Canton de Vaud	FA2	FArandole
DFJ	Département de la Formation et de la Jeunesse	FabLab	Télescopage des mots Fabrique et Laboratoire
DFJC	Département de la Formation, de la Jeunesse et de la Culture	FAJE	Fondation pour l'Accueil de Jour des Enfants
DGE	Direction Générale de l'Enseignement	FAO	Feuille des Avis Officiels
DGEO	Direction Générale de l'Enseignement Obligatoire	FC	Football Club
DIP	Déduction de l'Impôt Préalable	FEDEVACO	FEDEration VAudoise de Coopération
DO	Dotation Ordinaire	FEM	Fondation des Ecoles de Musique

FERL	Fonds pour l' E quipement touristique de la R égion Lausannoise	ICOMOS	C onseil international des M onuments et des S ites
FGM	Fondation pour la G arde M édicale	IDHEAP	Institut D e H autes E tudes en A dministration P ublique
FIG	Fonds International de G arantie	IFD	Impôt F édéral D irect
FIN	F inances	IIC	Inspectorat Intercommunal des C hantiers
FITT	Fédération Internationale de T ennis de T able	IP	Informatique Internet P rotocole
FONDSOCIAL ...	FONDS en faveur de la formation professionnelle pour le domaine SOCIAL	IP	Educatrice Intégration P récoce
FONPRO	FON dation cantonale pour la formation PRO fessionnelle	(IM)	Natures de comptes concernant uniquement les Im meubles
FOSC	Feuille O fficielle S uisse du C ommerce	IPC	I ndice des P rix à la C onsumation
FRAJE	Faîtière des R éseaux d' A ccueil de J our des E nfants	IPS	Informatique - P opulation - S écurité publique
FRC	Fédération R omande des C onsummateurs	IPSS	Réseau point à point pour la voix et les données
FSSP	Fédération S uisse des S apeurs- P ompiers	ISPA	Institut S uisse de P révention de l' A lcoolisme et autres toxicomanies
FTH	Festival T héâtre en H erbe	ISSA	Info S ervices SA
FVSP	Fédération V audoise des S apeurs- P ompiers	IT	I nformation T echnology (= technologies de l'information)
GAF	G roupe d' A nimation de F lorissant	ITIL	I nformation T echnology I nfrastucture L ibrary (bibliothèque pour l'infrastructure des technologies de l'information)
GCTA	G estion C oordonnée du T rafic d' A gglomération	J+S	J eunesse + S port
GED	G estion E lectronique des D ocuments	KWh	K ilo W att- H eure
GESMA	G ESTion des M Atériaux	KSSD	K onferenz der S tädtischen S icherheitsdirektorinnen und - direktoren Conférence des directeurs des polices communales de suisses
GRAAP	G roupe d' A ccueil et d' A ction P sychiatrique	LAA	L oi fédérale sur l' A ssurance- A ccidents
GRAJ	G roupe R omand des A ctivités de J eunesse	LACI	L oi pour l' A ssurance C hômage et I ntempéries
GROPIL	G ROUpe de P ILotage du schéma directeur de l'Ouest lausannois	LAJE	L oi sur l' A ccueil de J our de l' E nfant
GuDD	G estion U rbaine - D éveloppement D urable	LAPRHEMS	L oi d' A ide aux P ersonnes R ecourant à l' H Ebergement M édico S ocial
GVOL	G roupe V élo de l' O uest L ausannois	LC	L oi sur les C ommunes
HarmoS	H ARMONisation de la S colarité obligatoire entre les différents cantons suisses	LEB	L ausanne- E challens- B ercher
HDO	H ors D otation O rdinaire	LEO	L oi sur l' E nseignement O bligatoire
HEIG-VD	H aute E cole d' I ngénierie et de G estion du C anton de V aud	LHand	L oi sur l'égalité pour les personnes H andicapées
HES	H aute E cole S pécialisée	LHR	L oi sur l' H armonisation des R egistres
HES-SO	H aute E cole S pécialisée de S uisse O ccidentale	LI	L oi sur les I mpôts
HETSL	H aute E cole de T ravail S ocial et de la santé L ausanne	LIC	L oi sur les I mpôts C ommunaux
HLM	H abitation à L oyer M odéré		
HT	H ors T axes		

LOF	Loi sur l' O rganisation et le F inancement de la politique sociale	OFEN	Office F édéral de l' E nergie
LOPV	Loi sur l' O rganisation P olicière V audoise	OFL	Office F édéral du L ogement
LPAS	Loi sur la P révoyance et les A ssurances S ociales	OFSP	Office F édéral de S POrt M acolin
LPPPL	Loi sur la P réservation et la P romotion du P arc L ocatif	OIBT	Ordonnance sur les I nstallations électriques à B asse T ension
LR	L ausanne R égion	OL	O uest L ausannois
LTou	Loi sur le T ourisme	OMSV	O rganisme M édico- S ocial V audois
LUP	L ogements d' U tilité P ublique	Opolco	Office de la P OLice des C ONstructions
M1	M éto 1	OREA	Ordonnance fédérale sur la R estitution et l' E limination des A ppareils électriques et électroniques
M2	M éto 2	ORED	O rganisme pour les problèmes d'entretien des R outes, d' E puración des eaux usées et d'élimination des D échets
MD	M obilité D ouce	ORIPH	O rganisation R omande pour l' I ntégration professionnelle des P ersonnes H andicapées
MAV	M oyens A udio V isuels	ORP	Office R égional de P lacement
MCH2	M odèle C omptable H armonisé, 2ème	ORPC	O rganisme R égional de P rotection C ivile
MEP	M andat E tudes P arallèles	OSEO	O euvre S uisse d' E ntraide O uvrière
MGP	M issions G énérales de P olice	OSP	O rientation S colaire et P rofessionnelle
Mini-PIC	P rogramme d' I ntégration C antonal délégué aux communes	P	P rimaire
MSE	M at S ecuritas E xpress	P1	P réavis no 1-2011 - Autorisations générales pour la législature 2011-2016
MUS	M usique	P2	P réavis no 2-2016 - Autorisations générales pour la législature 2016-2021
N	Année en cours	PA	P atrimoine A ministratif
N-1	Année précédente	PAC	P ompe à C haleur
N+1	Année suivante	PACom	P lan d' A ffection C ommunal
Natu	N aturalisation	PALM	P rojet d' A gglomération L ausanne- M orges
NPIV	N ouvelle P éréquation I ntercommunale V audoise	PC	P restations C omplémentaires
OAJE	Office d' A ccueil de J our des E nfants	PCFam	P restations C omplémentaires pour F amilles
OCL	O rchestre de C hambre de la suisse romande	PC	P ersonnal C omputer
OCOSP	Office C antonal d' O rientation S colaire et P rofessionnelle	PCi	P rotection C ivile
ODES	Office D irection des E coles en S anté	PCS	P articipation à la C ohésion S ociale
OES	Office de l' E nseignement S pécialisé	PDI	P lan D irecteur I ntercommunal
OFAS	Office F édéral des A ssurances S ociales	PDL	P lan D irecteur L ocalisé
OFCL	Office F édéral des C onstructions et de la L ogistique	PDM	P roposition de D écision M unicipale
OFCOM	Office F édéral de la C OMmunication	PEP	A ssociation P artenaire E nfance et P édagogique

PESA	Port-franc et Entrepôts de Lausanne-Chavornay	PS	Primaire - Secondaire
PET	Polyéthylène Téréphtalate	PSPS	Promotion Santé et Prévention en milieu Scolaire
PET	Programme d'Emploi Temporaire	PVC	Polychlorure de Vinyle
PF	Patrimoine Financier	QR	Code QR (abréviation de l'anglais quick response = réponse rapide)
PFAF	Plate-Forme Administrative et Financière des PPLS	QVT	Qualité de Vie au Travail
PFL-OL	Plate-Forme Logement de l'Ouest Lausannois	R21	Logiciel comptable de gestion et d'analyse des déchets
PGA	Plan Général d'Affectation	RAC	RAC cordement
PGEE	Plan Général d'Evacuation des Eaux	RAC1	RAC cordement de type 1, permet à l'élève ayant obtenu le certificat de fin d'études secondaires de la voie générale d'atteindre les résultats donnant accès à l'École de culture générale et à l'École de commerce ou à l'École de maturité professionnelle
PH	Prêt Hypothécaire	RAC2	RAC cordement de type 2 vaudois, permet à des élèves excellents en voie secondaire générale d'obtenir l'équivalent d'un certificat d'études de la voie secondaire de baccalauréat
PHARE	Faire l'Administration de Renens ensemble	RADIX	Fondation suisse pour la santé
PIB	Produit Intérieur Brut	RC	Responsabilité Civile
PiC	Passage Inférieur des Coulisses (Malley)	RC	Route Cantonale
PIC	Programme d'Intégration Cantonal	RCCom	Règlement sur la Comptabilité des Communes
PM	Personne Morale	RD	Revenu Déterminant
PME	Petite ou Moyenne Entreprise	REDIP	REduction de l'Impôt Préalable
PMR	Personne à Mobilité Réduite	REKA	Caisse suisse de voyage (Schweizer REiseKAsse)
POL	Association de Communes "Sécurité dans l'Ouest Lausannois" ou Police de l'Ouest Lausannois	RF	Registre Foncier
PoICO	Police des COnstructions	RFFA	Réforme Fiscale et Financement de l'AVS
Polouest	Association de Communes "Sécurité dans l'Ouest lausannois"	RFS	Revenu Fiscal Standardisé
PP	Personne Physique	RH	Ressources Humaines
PP 1 - 2	Projet Partiel - Tramway entre la gare de Renens et Galicien	RHT	Réduction de l'Horaire de Travail
PP 3	Projet Partiel - Tramway entre Galicien et Flon	RIE III	Réforme de l'Imposition des Entreprises, 3ème
PP 5	Projet Partiel - Axe de trolley-bus entre le carrefour de Bré - rue des Alpes (Crissier) et le carrefour de Montétan (Lausanne)	RMR	Revenu Minimum de Réinsertion
PP10	Projet Partiel - Axes-forts prolongement vers Bussigny	RNS	ReNenS
PPA	Plan Partiel d'Affectation	RPE	Règlement du Plan d'Extension
PPE	Propriété Par Etages	RPGA	Règlement du Plan Général d'Affectation
PPLS	Psychologie, Psychomotricité et Logopédie en milieu Scolaire		
PQ	Plan de Quartier		
P+R	Parkings-Relais		
PRU	Points de Rencontre d'Urgence		
PT	Passif Transitoire		
PTT	Poste, Télégraphe, Téléphone		

RP	Retraites Populaires	SIA	Système d'Information Administratif
RPLP	Redevance sur le trafic des Poids Lourds liée aux Prestations	SICOL	Société Industrielle et Commerciale de l'Ouest Lausannois
S	Secondaire	SIE	Service Intercommunal de l'Electricité
(S)	Compte Supprimé	SIG	Service Intercommunal de Gestion
SA	Société Anonyme	SIGE	Système d'Information Géographique
SAN	Service des Automobiles et de la Navigation	SIL	Services Industriels Lausanne
SASH	Service de l'Assurance Sociale et de l'Hospitalisation	SIMAP	Système d'Information sur les MArchés Publics en Suisse
SCHR	Société Coopérative d'Habitation de Renens	SIR	Service Informatique de Renens
SCCGV	Société des Conducteurs de Chiens de la Gendarmerie Vaudoise	SI-REN SA	Services Industriels Lausanne pour les Energies Renouvelables
SCI	Système de Contrôle Interne	SIRH	Système d'Information de gestion des Ressources Humaines
SCRIS	Service Cantonal de Recherche et d'Information Statistiques	SISOL	Système d'Information des Sols et SOus-sol de la Ville de Lausanne
SD	Schéma Directeur	SIT	Service de l'Information sur le Territoire
SDEL	Schéma Directeur de l'Est Lausannois	SLA	Services Level Agreement
SDIM	Schéma Directeur Intercommunal de Malley	SOCOSEV	SOciété COopérative des Sites et Espaces Verts
SDIS	Service de Défense contre l'Incendie et de Secours	SPARK	Projet initié par le Centre SportAdo du CHUV
SDNL	Schéma Directeur du Nord Lausannois	SPAS	Service de Prévoyance et Assurances Sociales
SDOL	Stratégie et Développement de l'Ouest Lausannois	SPOP	Service de la POPulation
SDOL - 1912	Secteur des voies ferrées CFF de Bussigny à Sébeillon	SPJ	Service Protection de la Jeunesses
SDOL - 1915	Espaces publics et mobilité douce	SSA	Société Suisse des Auteurs
SDOL - 1916	Transports	SSF	Sport Scolaire Facultatif
SDOL - 1917	Nature et paysage	SSI	Sécurité des Systèmes d'Information
SDRM	Schéma Directeur de la Région Morges	SSO	Société Suisse des médecins-dentistes
SEL	Société d'Electricité Lausannoise	SSP	Société Suisse pour les questions Parlementaires
SELT	Service de l'Economie, du Logement et du Tourisme	STEP	STation d'EPuration des eaux usées
SEPE	Service des Eaux, Protection de l'Environnement	SVHA	Société Vaudoise d'Histoire et d'Archéologie
SEPS	Service de l'Education Physique et du Sport	TERCO	TERminal COmbiné Chavornay SA
SES	Service de l'Enseignement Spécialisé	THV	Transport Handicap Vaud
SESA	Service des Eaux, Sols et Assainissement	TIM	Transports Individuels Motorisés
SESAP	Service de l'Enseignement Spécialisé et de l'Appui à la Formation	TKM	Théâtre Kléber-Méleau
SET	Santé Et Travail	TL	Transports Lausannois
SFP	Service de la Formation Professionnelle	TMRL	Transport de personnes à Mobilité Réduite de la région Lausanne
SGA	Société Générale d'Affichage	TMS	Trouble Musculo-Squelettique
SI	Société Immobilière	TOR	Temps d'Ouverture Restreint

TP	Transports P ublics
TRA	TR Avaux
TRIDEL	Centre de T raitement par R ecyclage et I ncinération des D Echets à Lausanne
TRV	Transport R égional de V oyageurs
TSOL	Société du T ramway du S ud- O uest L ausannois SA
TSP	T ravailleur S ocial de P roximité
TTC	Toutes T axes C omprises
TVA	T axe sur la V aleur A justée
UAPE	U nité A ccueil P etite E nfance
UBS	U nion de B anques S uisse
UCV	U nion des C ommunes V audaises
UNIFR	U niversité de F ribourg
UNIL	U niversité de L ausanne
URBA	UR BAnisme
URBANIS	Communauté de financement des villes suisses
USSP	U nion S uisse des S ervices des P arcs et promenades
UTT	U nité de T ransition au T ravail
UVS	U nion des V illes S uisse
VALORSA	Société pour la gestion des déchets du périmètre Ouest
VAPKO	Association Suisse des organes officiels de contrôle des champignons
VDSL	V ery high S peed D igital S ubscriber L ine (ligne numérique d'abonné à très haut débit)
VLS	V élos en L ibre- S ervice
VS	V oie S econdaire B accalauréat
ZIZA	Stratégie de gestion des Z ones d' A ctivités

**Concentration des eaux
usées de la Mère
et de la Sorge**

**Entretien des collecteurs
de concentration**

BUDGET

2025

**Communes de
Chavannes-près-Renens,
Crissier, Ecublens,
Renens et Saint-Sulpice**

**COMMISSION INTERCOMMUNALE
MEBRE-SORGE**

		Budget 2025		Budget 2024	Comptes 2023
		Charges	Revenus		
		162'400.00	162'400.00	155'400.00 -155'400.00	144'959.55 -144'959.55
* 100	<u>Autorités</u>	<u>10'000.00</u>	<u>0.00</u>	9'500.00	5'829.00
100.3185	Autorités, autres rémunérations	9'500.00		9'500.00	5'829.00
100.3199	Frais divers	500.00		0.00	0.00
<u>111</u>	<u>Administration</u>	<u>6'300.00</u>	<u>0.00</u>	6'300.00	6'131.00
111.3199	Honoraires fiduciaire et frais divers	2'000.00		2'000.00	1'831.00
111.3526	Participation pour frais d'administration	4'300.00		4'300.00	4'300.00
<u>460</u>	<u>Ouvrages d'épuration</u>	<u>146'100.00</u>	<u>400.00</u>	139'600.00 -400.00	132'999.55 -693.85
460.3120	Energie éclairage voûtage	100.00		100.00	101.10
* 460.3144	Entretien des canalisations	47'000.00		47'000.00	25'619.65
* 460.3185	Honoraires surveillance ouvrages et divers	35'000.00		35'000.00	31'145.85
* 460.3186	Assurances de choses	1'400.00		1'400.00	1'368.80
* 460.3800	Attribution au Fonds de rénovation des ouvrages	62'600.00		56'100.00	74'764.15
* 460.4360	Remboursements de tiers		400.00	-400.00	-693.85
<u>461</u>	<u>Participation des communes d'amont</u>	<u>0.00</u>	<u>162'000.00</u>	-155'000.00	-144'265.70
* 461.4526	Communes d'amont, taxes de transit		162'000.00	-155'000.00	-144'265.70
* <u>462</u>	<u>Participations des communes (Entente Mèbre-Sorge)</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	0.00	0.00
462.4526	Participations des communes aux charges nettes		0.00	0.00	0.00
462.4526.01	Commune de Chavannes-près-Renens	5.12%	0.00	0.00	0.00
462.4526.02	Commune de Crissier	47.69%	0.00	0.00	0.00
462.4526.03	Commune d'Ecublens	17.03%	0.00	0.00	0.00
462.4526.04	Commune de Renens	29.94%	0.00	0.00	0.00
462.4526.05	Commune de Saint-Sulpice	0.22%	0.00	0.00	0.00

Remarque liminaire : L'Entente intercommunale Mèbre-Sorge est désignée ci-après par le terme "l'Entente".

Remarques

100	Ce groupe de comptes enregistre les jetons de présence et indemnités des membres de la commission de l'Entente.
460.3144	Enveloppe budgétaire pour l'entretien courant des collecteurs : Fr. 25'000.-- Contrôle télévisuel de différents tronçons de collecteurs (y compris les curages) : Fr. 20'000.-- Curage des déversoirs : Fr. 2'000.--
460.3185	Prestations fournies par le bureau d'ingénieurs civils chargé de la surveillance et de la maintenance des différents ouvrages : Fr. 20'000.-- Suivi du fonctionnement des débitmètres et dépouillement des relevés : Fr. 5'000.-- Mise à jour du PGEEi (Plan Général d'Evacuation des Eaux intercommunal) : Fr. 4'000.-- Honoraires divers : Fr. 2'000.-- Frais liés au calcul de la répartition entre communes : Fr. 4'000.-- - Ville de Lausanne, eauservice, extraction de données : Fr. 1'500.-- - Honoraires mise à jour calcul de la répartition annuelle : Fr. 2'500.--
460.3186	Prime annuelle d'assurance responsabilité civile : Fr. 550.-- Prime annuelle (Fr. 850.--) liée à un contrat d'assurances couvrant des dégâts que pourrait subir l'installation d'éclairage se trouvant dans le voûtage de la Mèbre. La participation de SIE SA (50%) figure à la rubrique budgétaire 460.4360.
460.3800	L'excédent de produits est attribué au fonds de rénovation des ouvrages.
460.4360	Participation de SIE SA au paiement d'une prime d'assurance couvrant des dégâts que pourrait subir l'installation d'éclairage se trouvant dans le voûtage de la Mèbre (voir remarque poste 460.3186).
461.4526	Taxes de transit perçues auprès des communes d'amont (Romanel-sur-Lausanne, Cheseaux-sur-Lausanne, Morrens, Lausanne/Vernand, Jouxens-Mézery, Bussigny et Villars-Ste-Croix) à raison de 9.93574 cts par m3 d'eau de consommation.
462	Le calcul des participations des communes aux charges de l'Entente est basé sur la nouvelle convention de répartition aux frais de fonctionnement votée par les communes de l'Entente durant l'année 2015. Clé de répartition 2025 calculée sur la consommation 2023. Pas de participation des communes étant donné que les revenus sont assez importants pour couvrir les charges de fonctionnement.

**COMMISSION INTERCOMMUNALE
MEBRE-SORGE**

Tableau des investissements 2025			
501	<u>Ouvrages de génie civil et d'assainissement</u>	Dépenses	Recettes
460.5010.215	Collecteur intercommunal Sorge Réhabilitation secteur 15 Chavannes-près-Renens - Terrains de foot	525'000.00	
460.6810.215	Reprise des amortissements		17'500.00
Totaux		525'000.00	17'500.00

Tableau des investissements

Mise à jour 2024 (28.08.2024)

Compte	Désignation	2025	2026	2027	2028	2029	Totaux
460.5010.215	Collecteur Sorge, réhabilitation secteur 15 Chavannes-près-Renens - Terrains de foot	525'000					525'000
460.5010.216	Collecteur Sorge, réhabilitation secteur 16 Chavannes-près-Renens - Vortex		330'000				330'000
460.5010.217	Collecteur Chamberonne, réhabilitation secteur 17 Chavannes-près-Renens - Geopolis			590'000			590'000
460.5010.218	Collecteur Chamberonne, réhabilitation secteur 18 Chavannes-près-Renens - Anthropole				450'000		450'000
460.5010.219	Collecteur Chamberonne, réhabilitation secteur 19 Lausanne - STEP					610'000	610'000
Investissements bruts		525'000	330'000	590'000	450'000	610'000	2'505'000

**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

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.

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	
	<i>Divers traitements facturés et vente d'énergie</i>	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.
	<i>Prestations facturées au Service de l'eau</i>	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 administratif 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 automatisation. 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	
	<i>Taxe micropolluants</i>	2'475'000	2'430'000	2'325'555	Augmentation en tenant compte d'une croissance annuelle moyenne de 5'000 habitant.es.
	<i>Droit de superficie, taxe foncière et autres taxes</i>	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 mio 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*	<i>Prestations et travaux de tiers</i>	191'000	148'900	148'900	Prestations des services transversaux, Service des finances (187'500.-) et certification ISO 9001.
44*	<i>Charges de matériel d'exploitation</i>			3'838	
50*	<i>Charges de personnel</i>	8'918'500	7'790'100	6'843'085	Salaires des collaborateurs de la Ville de Lausanne travaillant pour Epora SA.
51*	<i>Autres charges de personnel</i>	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*	<i>Charges d'administration et d'informatique</i>	159'800	163'300	160'149	Prestations transverses du Secrétariat général de la direction sécurité et économie pour la tenue de la comptabilité.

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%	4.1%				
	m ³	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	
Jouxens-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

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

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

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	

COMMENTAIRES

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

COMMENTAIRES

- 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