

COMPTES 2023

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 _____	39	
3.2. GESTION URBAINE - DEVELOPPEMENT DURABLE _____	48	
36 Gestion urbaine - Développement durable _____	48	
3.3. URBANISME - INFRASTRUCTURES - MOBILITE _____	54	
37 Service Urbanisme _____	54	
38 Service Infrastructures _____	56	
5 CULTURE - JEUNESSE - AFFAIRES SCOLAIRES		
50 Service administratif _____	58	
51 Culture _____	59	
53 Jeunesse _____	65	
6 SPORT - INTEGRATION - RESSOURCES HUMAINES		
61 Protection de la population et des biens _____	72	
63 Ressources humaines _____	73	
65 Sport _____	75	
66 Intégration des étrangers _____	76	
67 Communautés religieuses _____	78	
7 ENFANCE - COHESION SOCIALE		
70 Service administratif _____	79	
71 Enfance - Jeunesse _____	80	
72 Aînés _____	98	
76 Service social _____	99	
COMPETS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE _____	101	vert vif
COMPTES D'INVESTISSEMENTS _____		rose
TABLEAU RESUME _____	105	
BUDGET PAR DIRECTION _____	106	
BUDGET PAR NATURE _____	130	
TABLEAU DES INVESTISSEMENTS _____	142	

BILAN		violet
ACTIFS _____	146	
PASSIFS _____	154	
TABLEAUX ANNEXES		vert clair
INVENTAIRE DES TITRES _____	157	
INVENTAIRE DES IMMEUBLES _____	159	
CAUTIONNEMENTS ET ENGAGEMENTS _____	168	
LEASINGS / LOCATIONS NON PORTES A L'ACTIF DU BILAN _	172	
EVENEMENT POSTERIEUR A LA DATE DU BILAN _____	172	
DECISIONS DE TAXATION EN ATTENTE DE FACTURATION __	172	
EXTRAIT DES COMPTES DE LA FABRIQUE DE MALLEY _____	173	
RECAPITULATIF DES ENTENTES INTERCOMMUNALES _____	173	
RECAPITULATIF DES ASSOCIATIONS ET COLLABORATIONS INTERCOMMUNALES _____	173	
LISTE DES SIGLES ET ABREVIATIONS _____	174	saumon
COMPTES ENTENTE MEBRE-SORGE _____	182	blanc recyclé
COMPTES COMMISSION STEP DE LAUSANNE-VIDY	186	blanc recyclé
COMPTES _____	187	
RAPPORT D'ACTIVITE EPURA _____	191	
COMPTES ENTENTE SDIS MALLEY PRILLY-RENENS	211	blanc recyclé

Renens, le 25 mars 2024

AU CONSEIL COMMUNAL DE RENENS

Monsieur le Président,

Mesdames les Conseillères communales,
Messieurs les Conseillers communaux,

Conformément aux dispositions :

- de la loi sur les communes du 28 février 1956 (LC, no 175.11), état au 1^{er} janvier 2022 (art. 93a) ;
- du règlement du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes (RCCom, no 175.31.1), état au 1^{er} janvier 2024 (art. 34) ;
- du règlement du Conseil communal approuvé le 12 mars 2015 (art. 112).

La Municipalité a l'honneur de soumettre au Conseil communal les comptes de la Ville de Renens pour l'exercice arrêté au 31.12.2023.

Ces comptes sont complétés par ceux de :

- l'Entente intercommunale Mèbre-Sorge (selon la loi sur les communes du 28 février 1956, état au 1^{er} janvier 2022 - Chap. X Ententes intercommunales) ;
- la Commission intercommunale de la Station d'épuration des eaux usées de Lausanne-Vidy (STEP), 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, état au 1^{er} janvier 2022 - Chap. X Ententes intercommunales).

1. INTRODUCTION

1.1. Introduction

Les comptes 2023 enregistrent un excédent de revenus final de CHF 2'868'129.-. La marge d'autofinancement opérationnelle 2023, soit la différence entre les revenus épurés et les charges épurées, se monte à CHF 12'398'814.73. A cela s'ajoute le versement d'un dividende extraordinaire du SIE pour un montant de CHF 1'103'400.-, ce qui porte la marge d'autofinancement totale à CHF 13'502'214.73 en 2023.

L'amélioration du résultat par rapport au budget 2023 s'explique notamment pour les raisons suivantes :

- **Impôt sur le bénéfice des personnes morales CHF 7.7 millions / Budget CHF 4.5 millions** : la différence entre les décomptes finaux et les acomptes versés des années antérieures est fortement positive.
- **Droit de mutation et part à l'impôt des frontaliers** : ces impôts connaissent un rendement très supérieur à la moyenne des années antérieures.
- **Dividende extraordinaire du SIE** : le SIE SA a décidé, lors de sa dernière assemblée générale, de verser un dividende extraordinaire de CHF 15.- par action à ses actionnaires. Cela représente pour la Ville de Renens un revenu extraordinaire de **CHF 1.1 million**. La Municipalité a décidé d'attribuer le dividende extraordinaire au Fonds de renouvellement et d'amortissements.
- **Au niveau des charges**, celles sous contrôle de la Municipalité restent, tout comme les années précédentes, globalement inférieures au budget. Un écart favorable (hors comptabilité du SDOL) est à relever notamment pour les natures de charges "Autorités et personnel" (CHF -1.5 million), "Biens, services et marchandises" (CHF -1.0 million) et "Intérêts passifs" (CHF - 0.4 million).

Les investissements nets réalisés en 2023 s'élèvent à CHF 12'863'974.28 (CHF 13'510'544.62 d'investissements bruts moins CHF 646'570.34 de recettes d'investissements concernant des subventions et des participations de tiers). Parmi les principales dépenses d'investissements en 2023, on citera notamment la poursuite des travaux liés au "BHNS" et à différents travaux de poses de collecteurs. La marge d'autofinancement a permis de financer la totalité des investissements nets. Le ratio "degré d'autofinancement" se monte à 104.96 %. Compte tenu des liquidités disponibles en début d'exercice et de la marge d'autofinancement 2023, il n'y a pas eu d'augmentation des emprunts.

Ainsi, les investissements réalisés en 2023 sont inférieurs à la planification établie pour des raisons qui restent totalement hors de contrôle de la Municipalité (projet tram, etc.). Ceux qui n'ont pu être réalisés ne sont que repoussés, puisque pour la plupart, ils ont déjà fait l'objet d'une approbation par le Conseil communal. Cette situation impactera bien évidemment plus fortement les comptes des prochaines années, tant par une augmentation du coût de la dette que par une augmentation des amortissements.

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

	C2023 CHF	B2023 CHF	C2022 CHF	C2021 CHF	C2020 CHF
Marge d'autofinancement totale	13'502'215.-	108'600.-	10'001'158.-	10'575'893.-	11'673'972.-
Excédent de revenus / charges	2'868'129.-	-5'962'900.-	349'995.-	1'529'009.-	410'874.-

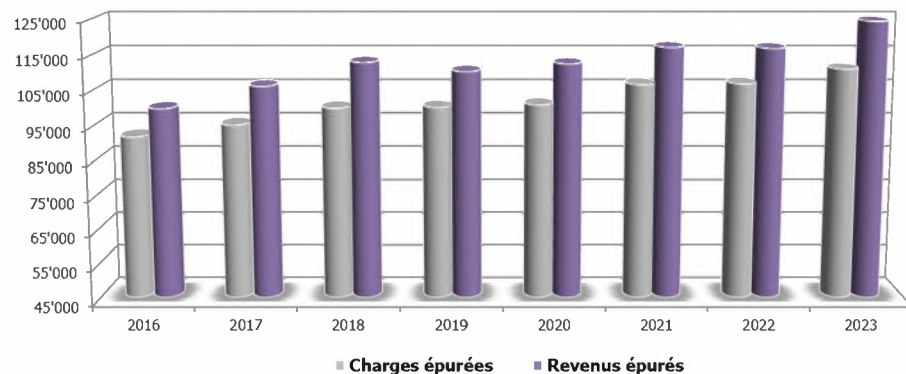
Aperçu chiffré

	Comptes 2023 CHF	Budget 2023 CHF	Ecart C/B 2023 CHF	Comptes 2022 CHF
Revenus monétaires épurés	123'373'951.-	115'971'900.-	7'402'051.-	114'072'560.-
Charges monétaires épurées	-110'975'136.-	-115'863'300.-	4'888'164.-	-106'828'107.-
Marge d'autofinancement opérationnelle	12'398'815.-	108'600.-	12'290'215.-	7'244'453.-
* Revenus extraordinaires	1'103'400.-	0.-	1'103'400.-	2'756'705.-
Marge d'autofinancement totale	13'502'215.-	108'600.-	13'393'615.-	10'001'158.-
Amortissement du patrimoine administratif	-9'656'055.-	-8'591'000.-	-1'065'055.-	-9'035'371.-
Résultat avant prélèvements & attributions obligatoires	3'846'160.-	-8'482'400.-	12'328'560.-	965'787.-
Attributions aux fonds présents au bilan	-2'392'452.-	-2'091'900.-	-300'552.-	-3'233'719.-
Prélèvements dans les fonds présents au bilan	2'517'821.-	3'111'400.-	-593'579.-	4'089'127.-
Résultat du compte de fonctionnement	3'971'529.-	-7'462'900.-	11'434'429.-	1'821'195.-
Attributions dans le Fonds de réserve "Pour renouvellement et amortissements"	-1'103'400.-	0.-	-1'103'400.-	-1'471'200.-
Prélèvement dans le Fonds de réserve "Pour renouvellement et amortissements"	0.-	1'500'000.-	-1'500'000.-	0.-
Résultat viré à "Capital"	2'868'129.-	-5'962'900.-	8'831'029.-	349'995.-
Charges	127'414'862.-	129'980'100.-	-2'565'238.-	125'122'041.-
Revenus	130'282'991.-	124'017'200.-	6'265'791.-	125'472'036.-
Excédent de revenus / charges	2'868'129.-	-5'962'900.-	8'831'029.-	349'995.-
Marge d'autofinancement totale	13'502'215.-	108'600.-	13'393'615.-	10'001'158.-

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

2022 :	dividende extraordinaire du SIE SA de CHF 1'471'200.- et taxes pour les infrastructures communautaires de CHF 1'285'504.60
2023 :	dividende extraordinaire du SIE SA de CHF 1'103'400.-

Revenus et charges épurés



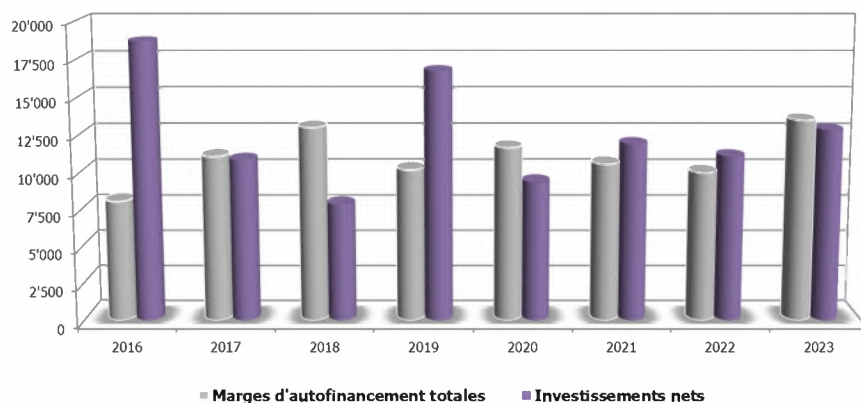
Explications :

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, impôts extraordinaires sur le bénéfice des PM, environ CHF 2.1 millions et sur les droits de mutation, environ CHF 0.6 million
- 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

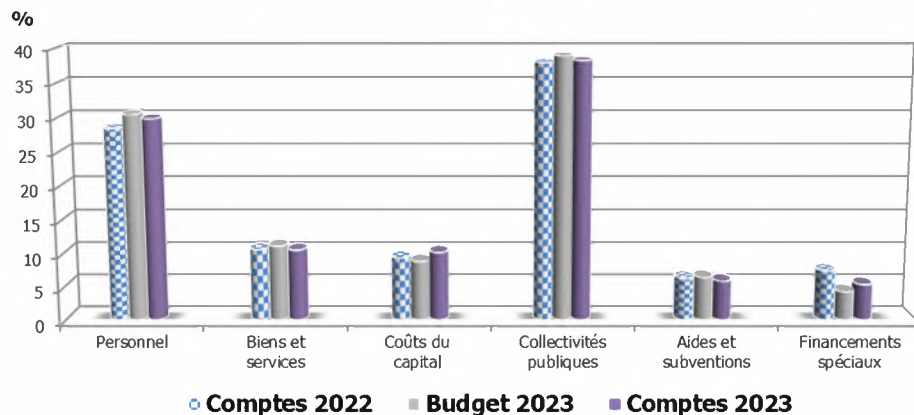


2. COMPTES DE FONCTIONNEMENT

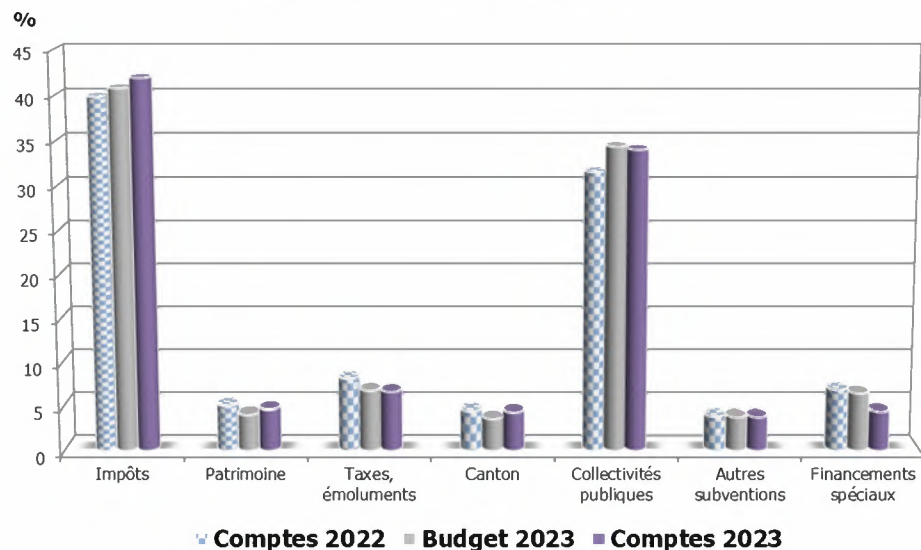
Charges	Comptes 2023 CHF	Budget 2023 CHF	Ecart C/B 2023 CHF	Comptes 2022 CHF
Autorités et personnel	38'000'561.-	39'572'000.-	-1'571'439.-	35'560'311.-
Biens, services et marchandises	13'401'209.-	14'448'000.-	-1'046'791.-	13'258'901.-
Intérêts passifs	1'161'950.-	1'539'000.-	-377'050.-	1'205'545.-
Amortissements	11'806'775.-	9'888'700.-	1'918'075.-	10'479'959.-
Participations à des collectivités publiques	48'781'208.-	50'654'300.-	-1'873'092.-	47'511'478.-
Aides et subventions	7'479'488.-	8'352'300.-	-872'812.-	7'847'284.-
Attributions aux fonds spéciaux	3'495'852.-	2'091'900.-	1'403'952.-	4'704'919.-
Imputations internes	3'287'819.-	3'433'900.-	-146'081.-	4'553'644.-
Total des charges	127'414'862.-	129'980'100.-	-2'565'238.-	125'122'041.-
Revenus	CHF	CHF	CHF	CHF
Impôts revenu et fortune	35'840'831.-	36'200'000.-	-359'169.-	34'878'196.-
Impôts bénéfice et capital	9'320'314.-	5'800'000.-	3'520'314.-	7'011'842.-
Autres impôts	9'472'879.-	8'592'800.-	880'079.-	8'146'804.-
Revenus du patrimoine	6'109'968.-	5'068'100.-	1'041'868.-	6'388'941.-
Taxes et émoluments	8'720'817.-	8'446'000.-	274'817.-	10'269'196.-
Recettes cantonales et fédérales (RFFA, impôts frontaliers + gains immobiliers + redistribution taxe CO2)	5'688'723.-	4'507'600.-	1'181'123.-	5'654'220.-
Remboursements de collectivités publiques	44'333'987.-	42'605'600.-	1'728'387.-	39'589'822.-
Autres prestations & subventions	4'989'833.-	4'751'800.-	238'033.-	4'890'244.-
Prélèvements sur fonds spéciaux	2'517'821.-	4'611'400.-	-2'093'579.-	4'089'127.-
Imputations internes	3'287'819.-	3'433'900.-	-146'081.-	4'553'644.-
Total des revenus	130'282'991.-	124'017'200.-	6'265'791.-	125'472'036.-
Excédent de revenus / charges	2'868'129.-	-5'962'900.-	8'831'029.-	349'995.-

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

Comptes par nature exprimés en % du total des charges



Comptes par nature exprimés en % du total des revenus



LES CHARGES DE FONCTIONNEMENT

Les écarts principaux (entre les comptes 2023 et le budget 2023), 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 SDOL (y compris la section no 1085 "Développement de l'Ouest"), se répercutent dans les comptes de fonctionnement. Elles sont réparties territorialement entre les communes concernées et des tiers. Celles-ci 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 et subventions".

Autorités et personnel (30)

Comptes 2023 CHF	Budget 2023 CHF	Ecart C/B 2023 CHF	Comptes 2022 CHF
38'000'561.-	39'572'000.-	-1'571'439.-	35'560'311.-
Tous les postes de la Commune			-1'460'862.-
SDOL			<u>-110'576.-</u>
Total			<u>-1'571'439.-</u>

En général :

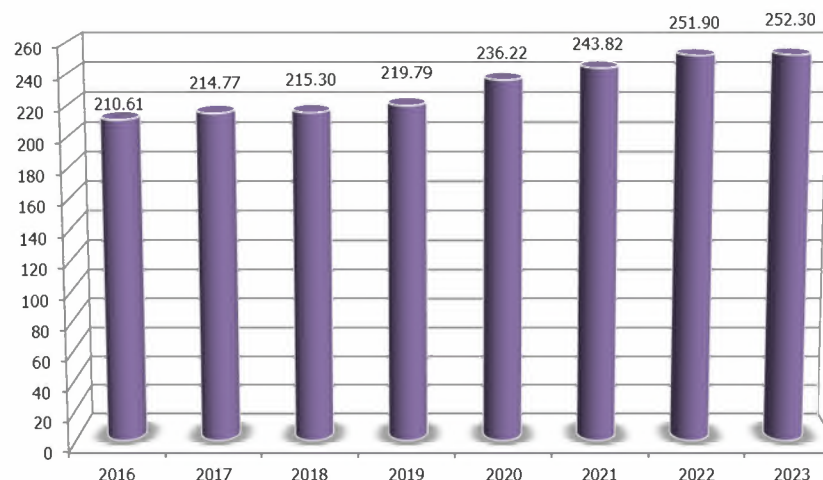
- Nature no 3011.15 - Allocations diverses (qui comprend le doublement des allocations familiales et les allocations ménage) : les montants varient en fonction de la situation familiale. Pour le budget 2023, les montants ont été calculés sur la base de la situation familiale connue en mars 2022.

- Nature no 3050.00 - Cotisations patronales assurances accident/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 selon le statut de fonctionnaire ou fonctionnaire provisoire.

L'écart s'explique comme suit :

- Autorités et commissions : CHF -15'062.-
- Traitement du personnel fixe : CHF -1'165'579.-
- Traitements personnel hors DO : CHF +136'126.-
- Traitements personnel hors DO, structure de suivi du tram : CHF -62'646.-
- Traitements personnel devoirs accompagnés : CHF -48'982.-
- Traitements apprenti.e.s : CHF -28'853.-
- Traitements stagiaires : CHF -82'997.-
- Traitements personnel AMF : CHF -240'531.-
- Allocations diverses : CHF +49'013.-
- Remplacements postes vacants : CHF +181'162.-
- Remplacements absences diverses (accident, maladie, maternité, ...) : CHF +315'281.-
- Traitements temporaires : CHF -38'155.-
- Charges et assurances sociales, AVS-AF-AC, CIP, maladie, accident : CHF -799'504.-, en lien avec les différences des postes salaires
- Indemnités et remboursements de frais : CHF -24'047.-
- Personnel intérimaire facturé par des tiers : CHF +481'433.-
- Frais de formation et frais divers pour le personnel : CHF -74'694.-
- Autres charges des autorités et du personnel : CHF -41'565.-.

Evolution des EPT



Biens, services et marchandises (31)

Comptes 2023 CHF	Budget 2023 CHF	Ecart C/B 2023 CHF	Comptes 2022 CHF
13'401'209.-	14'448'000.-	-1'046'791.-	13'258'901.-

L'écart s'explique comme suit :

Imprimés et fournitures de bureau (310)	-133'714.-
Mobilier, matériel, machines, véhicules (311)	-55'995.-
Eau, énergie et combustibles (312)	-273'427.-
Autres fournitures et marchandises (313)	-121'745.-
Entretien des routes, immeubles et territoire (314)	-89'374.-
Entretien mobilier et installations techniques (315)	-10'849.-
Loyers, fermages et redevances d'utilisation (316)	60'063.-
Réceptions et manifestations (317)	-75'175.-
Ramassage et transport des déchets (3188)	-19'057.-
Honoraires et prestations de services (318)	-269'625.-
Divers (319)	-12'018.-
Sous-total	-1'000'918.-
Charges SDOL	-45'873.-
Total	-1'046'791.-

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

- Fournitures de bureau : CHF -9'760.-
- Journaux, documentation, livres, annonces : CHF -6'544.-
- Imprimés divers : CHF -22'935.-
- 1044 - Information et sensibilisation, imprimés : CHF -30'168.-
- 5110 à 5150 - CJS, animations diverses, imprimés : CHF -10'978.-
- 5110 à 5120 - CJS, animations diverses, annonces, affichage : CHF -46'051.-.

Mobilier, matériel, machines, véhicules :

- Mobilier, machines et équipements de bureau : CHF -14'595.-
- Mobilier, machines et équipements d'exploitation : CHF -9'618.-
- Matériel et équipement PRU : CHF +22'141.-
- Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation) : CHF -13'417.-
- Mobilier et équipement, collèges et salles de gym : CHF -13'733.-
- 1100 - Achats informatiques, matériel, logiciels : CHF -8'407.-
- 7154 - Equipement et matériel spécialisé/médical : CHF -17'204.-.

Eau, énergie et combustibles :

- Eau : CHF +3'970.-
- Gaz : CHF -23'671.-
- Electricité : CHF -77'480.-
- Electricité pour l'éclairage public : CHF -49'500.-
- Combustibles de chauffage : CHF -97'421.-
- Chauffage à distance : CHF -19'416.-
- Carburant pour véhicules : CHF -9'909.-.

Autres fournitures et marchandises :

- Achats de fournitures pour soins et analyses : CHF -6'147.-
- 7110 à 7159 - Lieux d'accueil de jour, produits alimentaires : CHF -121'290.-.

Entretien des routes, immeubles et territoire :

- Entretien des bâtiments : CHF +60'171.-
- Rénovation et travaux spéciaux bâtiments : CHF +50'753.-
- Contrats d'entretien bâtiments : CHF -55'586.-
- 1500 - Signalisation et prévention routière : CHF -27'892.-
- 3100 - Entretien des forêts et des jardins familiaux : CHF -15'852.-
- 3100/3103 - Entretien des places de stationnement : CHF -9'954.-
- 3103 - Entretien des abribus : CHF -30'223.-
- 3104 - Parcs Hôtel de Ville / Censuy / Frehner, génie civil et horodateurs : CHF -7'965.-
- 3610 - Eclairage de fête : CHF -5'159.-
- 3610 - Entretien passage du trait d'union (Malley) : CHF -5'552.-
- 3620 - Aménagement provisoire îlot de la Savonnerie : CHF +38'064.-
- 3710 - Aménagements urbains : CHF -6'595.-
- 3810 - Réfection du réseau routier + piétons : CHF +34'296.-
- 3810 - Entretien de l'éclairage public : CHF -109'355.-.

Entretien mobilier et installations techniques :

- Entretien du mobilier et des équipements : CHF -6'303.-
- Entretien mobilier et équipement scolaire/salle de gym : CHF -7'854.-
- 1100 - Entretien des équipements informatiques : CHF +5'279.-
- 3610/6320 - Entretien des véhicules : CHF +15'300.-
- 3631 - Entretien des conteneurs enterrés : CHF -5'619.-
- 5321/5370/7154 - Entretien d'équipement et de matériel spécialisés : CHF -9'326.-.

Loyers, fermages et redevances d'utilisation :

- Loyers pour locaux divers : CHF -26'610.-
- 1100 - Service informatique, maintenance et licences contractuelles : CHF +115'049.-
- 1100 - Service informatique, leasing photocopieurs : CHF -9'520.-
- 3003 - Location de garde-meubles suite expulsions locataires : CHF -7'000.-
- 3010 - Loyers et frais logements sociaux : CHF -7'633.-.

Réceptions et manifestations :

- Frais de manifestations en général : CHF -43'359.-
- 5311/5313/5321 - Etablissements scolaires, manifestations scolaires, activités diverses et culturelles, promotions : CHF -22'093.-
- 7200 - Activités des aînés : CHF -9'261.-.

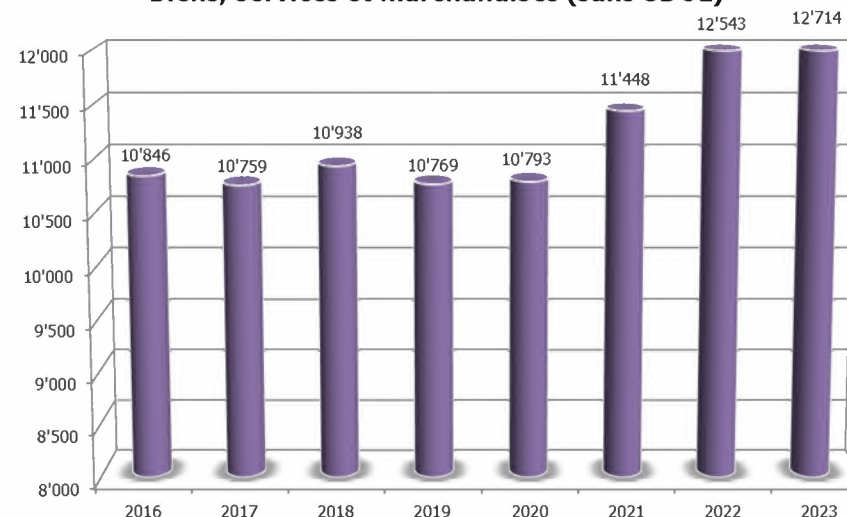
Honoraires et prestations de services :

- Affranchissements : CHF -17'518.-
- Frais de téléphone : CHF +46'589.-
- Primes d'assurances : CHF +32'553.-
- 1010 - Administration générale : CHF -15'102.-
- 1040 - Marketing digital : CHF -39'147.-
- 1044 - Information et sensibilisation : CHF -59'330.-
- 1045 - Renens en Mouvement : CHF -22'815.-
- 1070 - Promotion économique : CHF -21'041.-
- 1100 - Service informatique : CHF -44'125.-
- 3006 - Conciergeries, mandats externes pour l'entretien : CHF -18'191.-
- 3005 - Expulsions locataires, frais d'enlèvement/transport : CHF -14'088.-
- 3010 - Office du logement : CHF -10'000.-
- 3104/3109 : Commission de perception Parkingpay : CHF -8'129.-
- 3354/3370 - Honoraires gérance et divers : CHF +22'366.-
- 3620 - Espaces verts : CHF -19'760.-
- 3610 - Déneigement par des tiers : CHF -4'555.-
- 3631 - Gestion des ordures ménagères et déchets urbains : CHF -39'273.-
- 3640 - Développement durable : CHF -22'542.-
- 3640 - Plan climat, communication : CHF +15'004.-
- 3651 - Bourse solaire, toit no 2, communication : CHF -6'000.-
- 3710 - Urbanisme : CHF +12'858.-
- 3860 - Réseau d'évacuation et d'épuration des eaux : CHF -29'362.-
- 5110 - Concept de redynamisation du marché : CHF +42'191.-
- 5110 à 5150 - CJS, animations diverses : CHF -11'103.-
- 5190 - Salle de spectacles : CHF -47'603.-
- 5311/5313 - Etablissements scolaires, transports scolaires des élèves : CHF +11'680.-
- 5370 - Colonie à Ondallaz, transports et remontées mécaniques : CHF -12'037.-
- 6300 - Ressources humaines : CHF -21'722.-
- 6500 - Activité physique et sportive : CHF +9'157.-
- 6602 - Mini-PIC, programme d'intégration : CHF -49'346.-
- 7105 - Réseau Accueil de jour Renens-Crissier : CHF +13'016.-.

Divers :

- Petits frais divers : CHF -27'856.-
- Cotisations : CHF -3'817.-
- 1010 - Frais d'élections et votations : CHF -7'965.-
- 1010 - Frais des activités intercommunales : CHF +20'693.-
- 33xx - Immeubles du PA, frais liés aux vacants : CHF +4'841.-
- 6320 - Mesures incitatives et d'accompagnement : CHF +7'814.-
- 5300 - Coups de pouce : CHF +4'805.-.

Biens, services et marchandises (sans SDOL)



Intérêts passifs (32)

Comptes 2023 CHF	Budget 2023 CHF	Ecart C/B 2023 CHF	Comptes 2022 CHF
1'161'950.-	1'539'000.-	-377'050.-	1'205'545.-

Le total des emprunts à moyen et long termes a quelque peu diminué, passant de CHF 76.929 millions à CHF 76.775 millions.

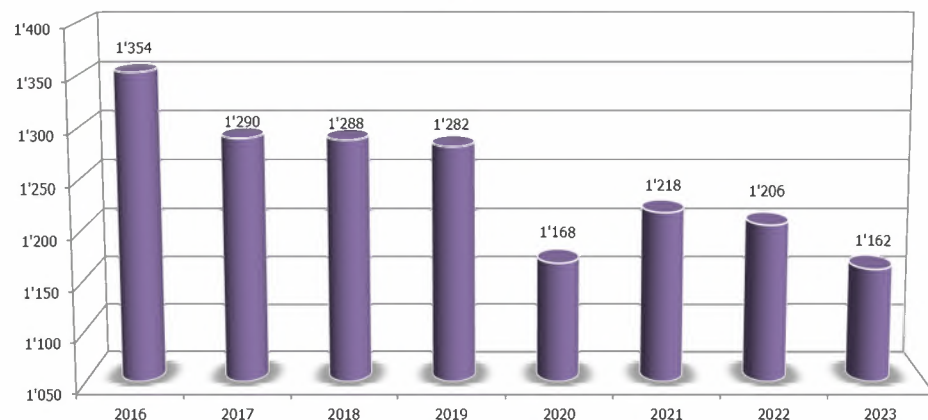
L'écart des emprunts s'explique comme suit :

- Remboursement partiel du prêt sans intérêt du Canton, lié à l'achat du terrain du Closel en lien avec la promotion économique (préavis no 87-2015).

L'écart des charges s'explique comme suit :

- Intérêts des dettes à moyen et long terme : CHF -333'233.-
- 2010 - Impôts, intérêts bonifiés et rémunérateurs : CHF -8'817.-
- 2020 - Intérêts des dettes à court terme : CHF -25'000.-
- 2020 - Intérêts négatifs sur liquidités : CHF -10'000.-

Intérêts passifs



Amortissements et défalcatons (33)

Comptes 2023 CHF	Budget 2023 CHF	Ecart C/B 2023 CHF	Comptes 2022 CHF
11'806'775.-	9'888'700.-	1'918'075.-	10'479'959.-

L'écart s'explique comme suit :

Défalcations et annulations de frais (3301)	18'158.-
Amortissements des terrains et bâtiments PF (3309)	-27'500.-
Défalcations impôts - PP (2010.3301.01)	-95'535.-
Défalcations impôts - PM (2010.3301.02)	-118'074.-
Remises impôts - PM (2010.3301.04)	-6'329.-
Amortissements des terrains et bâtiments (3303)	1'082'301.-
Amortissements du patrimoine administratif (331-332)	1'346'020.-
Amortissements du réseau d'évacuation et d'épuration des eaux (2033.3311.01)	-280'965.-

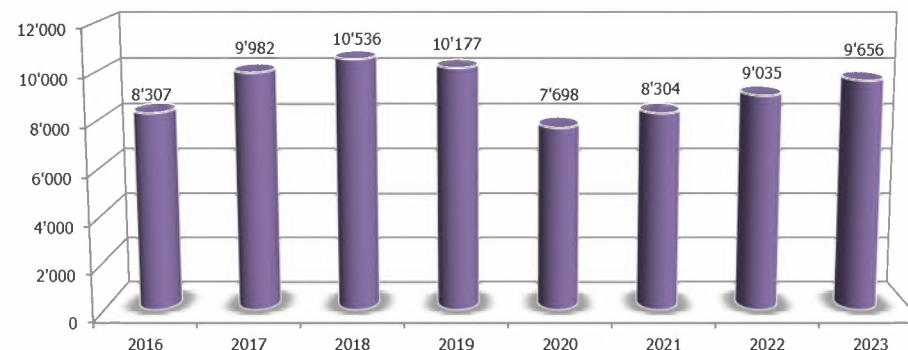
Total

1'918'075.-

Amortissements du patrimoine administratif :

- Génie civil et assainissement : CHF -680'978.-
- Bâtiments et constructions : CHF -86'795.-
- Machines, mobilier et véhicules : CHF -382'886.-
- Autres dépenses : CHF -308'121.-
- Amortissements supplémentaires : CHF +2'804'800.-

Evolution des amortissements du patrimoine administratif



Remboursements à des collectivités publiques (35)

Comptes 2023 CHF	Budget 2023 CHF	Ecart C/B 2023 CHF	Comptes 2022 CHF
48'781'208.-	50'654'300.-	-1'873'092.-	47'511'478.-
L'écart s'explique comme suit :			
Participation à la réforme policière (3511)			-27'736.-
Participation cantonale pour les taxes de séjour (3511)			92'825.-
Subvention FEM (fondation des écoles de musique) (3513)			-5'484.-
Participation à la facture sociale & FAJE (3515)			-1'376'871.-
Participation aux lignes de trafic urbain et régional (3517)			-530'393.-
Autres remboursements charges cantonales (351x)			-2'382.-
Participation à la Polouest (3521)			-31'782.-
Participation au SDIS Malley, Prilly-Renens (3521)			-9'979.-
Participation aux tâches communales de l'ORPC (3521)			-10'060.-
Participation à l'ARASOL (3525)			-23'090.-
Charges pour l'élimination des déchets (3526.01)			-84'796.-
Participation aux déchèteries intercommunales (3526.02)			8'107.-
Participation à l'aménagement du territoire (3526)			-332'417.-
Effets péréquatifs (3529), voir la vue d'ensemble ci-après			512'685.-
Autres remboursements charges communales (352x)			-50'779.-
Sous-total			-1'872'153.-
Charges SDOL			-939.-
Total			<u>-1'873'092.-</u>

Autres remboursements charges cantonales :

- 1020 - Remboursements émoluments documents d'identité : CHF +1'464.-
- 6160 - Participation aux tâches cantonales de l'ORPC : CHF -3'846.-.

Aménagement du territoire :

- 1010/1070 - Participation à "Lausanne Région" : CHF -12'864.-
- 3005 - Expulsions, frais de déchèterie, élimin. déchets/objets : CHF +9'605.-
- 3710 - SDOL, frais de fonctionnement et frais de chantiers : CHF -62'456.-
- 3710 - Fabrique de Malley, frais de fonctionnement : CHF -37'192.-
- 3860 - Participation à l'exploitation de la STEP : CHF -229'647.-.

Autres remboursements charges communales :

- 1500 - Participation au stand de tir de Vernand : CHF +9'132.-
- 3712 - Particip. à l'inspection intercom. des chantiers : CHF -4'153.-
- 5300 - Particip. à la Plateforme Jeunesse Ouest lausannois : CHF -3'293.-
- 5311/5313/5321 - Finances d'écolage : CHF -49'873.-.

Effets péréquatifs - Vue d'ensemble

	Comptes 2023	Budget 2023	Ecart C/B 2023	Comptes 2022
Charges	CHF	CHF	CHF	CHF
Réforme policière vaudoise	692'264.-	720'000.-	-27'736.-	714'623.-
Cohésion sociale	9'606'189.-	11'500'000.-	-1'893'811.-	11'088'422.-
Versement au fonds de péréquation	11'912'685.-	11'400'000.-	512'685.-	11'003'676.-
Total des charges	<u>22'211'138.-</u>	<u>23'620'000.-</u>	<u>-1'408'862.-</u>	<u>22'806'721.-</u>
Revenus	CHF	CHF	CHF	CHF
Versement du fonds de péréquation	26'766'318.-	27'540'000.-	-773'682.-	23'933'493.-
Couches thématiques	8'437'949.-	6'300'000.-	2'137'949.-	6'756'571.-
Total des revenus	<u>35'204'267.-</u>	<u>33'840'000.-</u>	<u>1'364'267.-</u>	<u>30'690'064.-</u>
Résultat net	<u>12'993'129.-</u>	<u>10'220'000.-</u>	<u>2'773'129.-</u>	<u>7'883'343.-</u>

Le décompte final des thématiques connaît chaque année de fortes fluctuations en raison du taux technique appliqué.

**Suivi du Fonds "PT de régularisation des décomptes finaux de péréquation"
(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.-

Aides et subventions (36)

Comptes 2023 CHF	Budget 2023 CHF	Ecart C/B 2023 CHF	Comptes 2022 CHF
7'479'488.-	8'352'300.-	-872'812.-	7'847'284.-

L'écart s'explique comme suit :

Observatoire de la sécurité (3651)	4'620.-
Subventions pour les cultes (3652)	-7'722.-
Subvention au CSM (3653)	25'795.-
Subvention à la Piscine (3653)	-202'027.-
Subventions aux organismes de cours de langues (3655)	2'331.-
Financement compl. pour appartements protégés (3655)	-15'107.-
Subvention au déficit à des tiers, réseau AJE (3655)	-61'948.-
Subvention BIO+ OL (3655)	1'200.-
Subv. à la Fondation des Ateliers de la Ville de Renens (3658)	-23'693.-
Autres aides et subventions (365x)	-525'838.-
Subsides courses, activités et camps scolaires (3662)	-109'505.-
Subvention communale, soutien à la population (3666)	60'700.-
Aides individuelles (366x)	-21'619.-
Total	<u>-872'812.-</u>

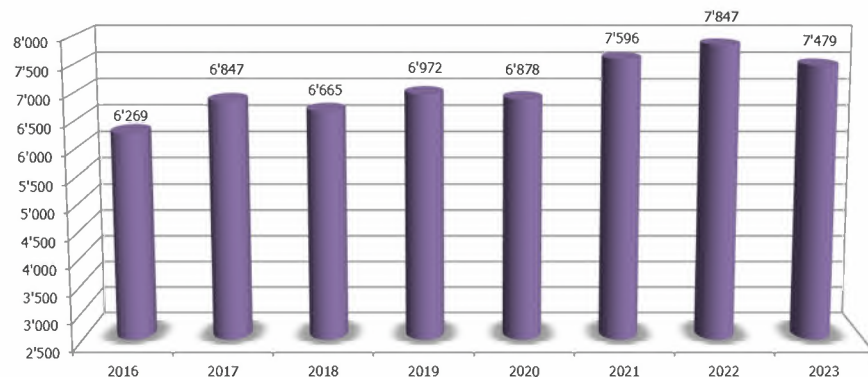
Autres aides et subventions :

- 1010/1070/7600 - Dons, aides et subventions casuels : CHF -4'100.-
- 1070 - Soutien à des projets d'innovations sociales : CHF -5'000.-
- 3010 - Subventions ordinaires pour habitations à loyers modérés : CHF -17'273.-
- 3010 - Subvention Antenne Rel'og : CHF -60'000.-
- 3630 - Déchets non urbains, subventions pour mise en place de conteneurs enterrés : CHF -20'000.-
- 5100 - Subventions diverses : CHF -4'016.-
- 5100 - Subventions à des manifestations diverses : CHF -10'000.-
- 5100 - Subventions aux sociétés locales : CHF -17'170.-
- 5100 - Subvention au Silo du Lac : CHF +2'117.-
- 5100 - Subvention à l'Ecole de cirque : CHF -18'678.-
- 5100 - Subvention à la Fondation TKM : CHF -13'753.-
- 5100 - Achats de Pass TouTKM et billets : CHF -5'250.-
- 5100 - Subvention à la Sté coopérative du refuge : CHF +8'150.-
- 5301 - Aides, soutiens à divers projets : CHF -5'000.-
- 6500 - Subventions diverses : CHF -4'789.-
- 6500 - Subventions aux sociétés sportives : CHF +10'223.-
- 6600 - Subventions intégration des étrangers : CHF -8'500.-
- 7100 - Activités enfance : CHF -26'880.-
- 7100 - Participation Renens au déficit de la garderie Les Chattons : CHF -337'127.-
- 7100 - Subventions et activités enfance : CHF -2'700.-
- 7200 - Subventions pour transport des personnes à mobilité réduite : CHF +25'108.-
- 7200 - Subventions pour le 3^{ème} âge : CHF -5'500.-
- 7600 - Activités sociales, activités diverses : CHF +6'840.-.

Aides individuelles :

- 3640 - Subventions de développement durable : CHF +11'687.-
- 5311/5313/5321 - Etablissements scolaires, subsides pour frais de transport : CHF -10'338.-
- 7200 - Subventions repas bénéficiaires PC AVS/AI : CHF -6'901.-
- 7200 - Cadeaux aux jubilaires (80, 90, 100 et plus) : CHF -5'216.-
- 7600 - Aides financières COVID-19 aux associations : CHF -10'000.-.

Aides et subventions



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

Comptes 2023 CHF	Budget 2023 CHF	Ecart C/B 2023 CHF	Comptes 2022 CHF
6'783'671.-	5'525'800.-	1'257'871.-	9'258'563.-

L'écart s'explique comme suit :

Attributions aux fonds "Débiteurs douteux impôts PP et PM"	262'805.-
Autres attributions	1'141'147.-
Imputations internes	135'020.-
Imput. internes réseau d'évacuation et d'épuration des eaux	<u>-281'102.-</u>
Total	<u>1'257'871.-</u>

Attributions aux Fonds :

- 2000 - Débiteurs douteux : CHF -38'703.-
- 2039 - Renouvellement et amortissements, dividende extraordinaire SIE SA : CHF +1'103'400.-
- 3358 - Source 1, régularisation des loyers : CHF +7'995.-
- 3620 - Arborisation : CHF +34'600.-
- 3640 - Développement durable : CHF +44'231.-
- 3651 - Bourse solaire Crowdfunding : CHF -27'500.-
- 3712 - Places de stationnement : CHF +16'000.-
- 5100 - Tarmac : CHF -10'000.-
- 7600 - Activités sociales : CHF +10'000.-.

Imputations internes :

- 7100 - Déficit du réseau en faveur structures de Renens : CHF -36'603.-
- 7110 à 7158 - Accueil collectif de jour :
 - o frais de personnel administratif, éducatif et autres : CHF +205'286.-
 - o frais administratifs du réseau : CHF -18'916.-
 - o frais des locaux : CHF -2'672.-
 - o frais de formation : CHF -10'932.-
 - o frais de conciergerie : CHF +20'273.-
 - o frais d'inscription : CHF -2'100.-
 - o licences informatiques : CHF -2'762.-
- 7121 - Accueil familial de jour Crissier : CHF -5'617.-
- 7600 - Subvention clinique dentaire : CHF -6'425.-.

LES REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Les écarts principaux (entre les comptes 2023 et le budget 2023), 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 SDOL (y compris la section no 1085 "Développement de l'Ouest"), se répercutent dans les comptes de fonctionnement. Celles-ci ont été volontairement distinguées des autres recettes afin de pouvoir établir les écarts qui sont principalement du ressort de la Ville de Renens.

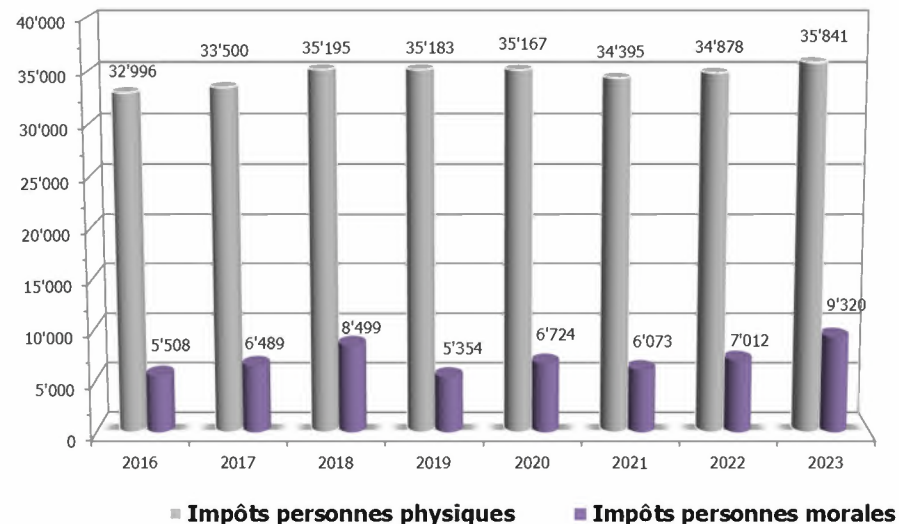
Impôts et assimilés (40)

	Comptes 2023 CHF Taux 77 %	Budget 2023 CHF Taux 77 %	Ecart C/B 2023 CHF	Comptes 2022 CHF Taux 77 %
Impôts PP	33'042'548.-	33'700'000.-	-657'452.-	31'876'227.-
Impôt source PP	2'798'282.-	2'500'000.-	298'282.-	3'001'969.-
Impôts PM	9'320'314.-	5'800'000.-	3'520'314.-	7'011'842.-
Impôt foncier	5'582'045.-	5'400'000.-	182'045.-	5'608'289.-
Droit de mutation	3'023'381.-	1'500'000.-	1'523'381.-	1'546'278.-
Successions et donations	432'227.-	1'100'000.-	-667'773.-	438'464.-
Autres impôts/Divers	435'226.-	592'800.-	-157'574.-	553'774.-
Total	54'634'024.-	50'592'800.-	4'041'224.-	50'036'842.-

Pour les commentaires généraux, se référer au point 1.1. "Introduction", page I du présent préambule.

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

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 de 2020, soit 77 %.

Pour rappel, les taux d'imposition étaient de :

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

Revenus du patrimoine (42)

	Comptes 2023 CHF	Budget 2023 CHF	Ecart C/B 2023 CHF	Comptes 2022 CHF
Revenus capitaux (422)	678'710.-	655'000.-	23'710.-	715'698.-
Rev. immeub. (423/427)	3'178'752.-	3'050'800.-	127'952.-	3'060'174.-
Rev. prêts et part. (425)	2'252'505.-	1'362'300.-	890'205.-	2'613'070.-
Total	6'109'968.-	5'068'100.-	1'041'868.-	6'388'941.-

Revenus des capitaux :

- 2010 - Impôts, intérêts de retard : CHF -18'371.-
- 2020 - Revenus comptes courants et placements court terme : CHF +42'281.-.

Revenus des immeubles et locations :

- 3103 - Redevances SGA : CHF -40'860.-
- 3103 - Parking du Centre Coop : CHF -19'007.-
- 3104 - Parcs Hôtel de Ville / Censuy / Frehner et sites scolaires : CHF +24'506.-
- 3109 - Zones résidents et autorisations de courte durée : CHF -34'787.-
- 3212 - Savonnerie 4 : CHF +6'962.-
- 3357 - Léman 8 : CHF +22'950.-
- 3370 - Avenir 23-25 : CHF +207'423.-
- 5190 - Locations salle de spectacles : CHF -42'348.-.

Revenus des participations :

- 2039 - SIE SA, dividendes :
 - o ordinaire : CHF -220'700.-
 - o extraordinaire : CHF +1'103'400.-.

Taxes, émoluments et ventes (43)

	Comptes 2023 CHF	Budget 2023 CHF	Ecart C/B 2023 CHF	Comptes 2022 CHF
	8'720'817.-	8'446'000.-	274'817.-	10'269'196.-
L'écart s'explique comme suit :				
Emoluments (431)				-822.-
Taxes liées aux déchets (4342)				42'274.-
Taxes de raccordement/utilisation (434)				-316'103.-
Ventes et prestations de services (435)				-216'778.-
Remboursements de tiers (436)				500'772.-
Divers (43x)				<u>184'505.-</u>
Sous-total				193'848.-
Revenus SDOL				<u>80'969.-</u>
Total				<u>274'817.-</u>

Emoluments :

- 1020 - Service de la population : CHF +112'988.-
- 3712 - Emoluments divers, procédé de réclame : CHF +5'595.-
- 3712 - Taxes et émoluments d'usage du domaine public : CHF +4'753.-
- 3712 - Permis de construire, habiter, occuper, utiliser : CHF -66'674.-
- 3810 - Taxe pour usage du domaine public (chantiers) : CHF -52'539.-.

Taxes de raccordement/utilisation :

- 3640 - Développement durable : CHF +43'533.-
- 3860 - Réseau d'évacuation et d'épuration des eaux
 - o taxes uniques de raccordement : CHF -177'353.-
 - o taxes périodiques et d'entretien : CHF -179'333.-.

Ventes et prestations diverses :

- Prestations en nature au personnel : CHF -10'630.-
- 3630/3631 - Déchets, ventes de verre, ferraille, papier et PET : CHF -90'022.-
- 3830 - Structure de suivi du Tram : CHF -80'284.-
- 5190 - Salle de spectacles : CHF -35'675.-.

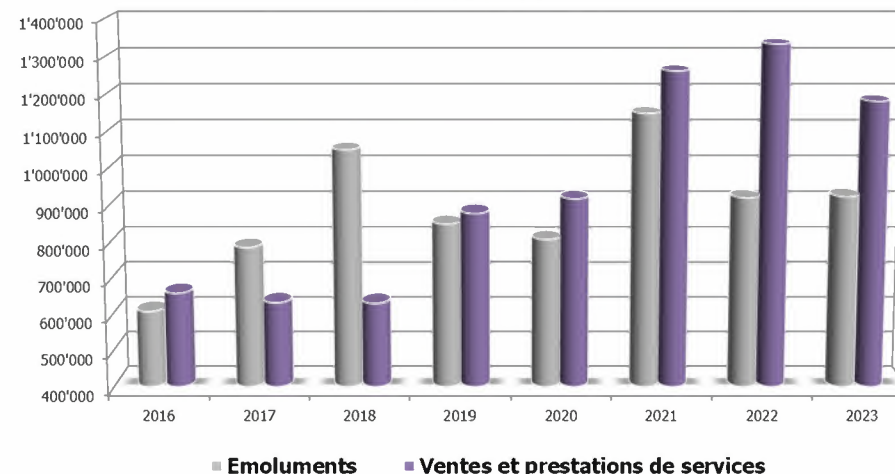
Remboursements de tiers :

- Remboursements divers (accident, maladie, maternité, ...) : CHF +226'993.-
- Remboursements de frais : CHF +5'592.-
- Remboursements de frais immeubles : CHF +13'932.-
- Remboursements d'assurances : CHF +73'288.-
- Remboursements de dommages causés par des tiers : CHF -6'609.-
- Remboursements de traitements par des tiers : CHF +189'432.-
 - o 3006 - Conciergeries : CHF +11'100.-
 - o 6150 - SDIS Malley : CHF +4'217.-
 - o 6302 - Stagiaires : CHF +8'869.-
 - o 7110 - Garderie "Les Globes-Trotteurs" : CHF +69'678.-
 - o 7111 - Garderie et UAPE "Le Tournesol" : CHF +7'899.-
 - o 7112 - Garderie et UAPE "La Farandole" : CHF +48'042.-
 - o 7113 - Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus" : CHF +23'440.-
 - o 7155 - UAPE Censuy : CHF +14'378.-
- 1001 - Jetons de présence versés par des tiers : CHF +11'209.-
- 3005 - Remboursements frais et garde-meubles suite expulsions de locataires : CHF -27'500.-
- 7119 - ACJ, remboursements de tiers pour frais administratifs : CHF +13'237.-.

Divers :

- 2010 - Impôts, produits des amendes : CHF +149'661.-
- 3620 - Taxe compensatoire pour arbres : CHF +31'600.-
- 3712 - Contributions de remplacement pour les places de stationnement : CHF +16'000.-
- 5115/5121 - Saison culturelle et Exploration du monde, billets et abonnements : CHF -31'394.-
- 5311/5313/5321 - Finances d'écolage : CHF -34'425.-
- 7154 - Clinique dentaire, soins dentaires : CHF +42'779.-.

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



Part à des recettes cantonales (44)

Comptes 2023 CHF	Budget 2023 CHF	Ecart C/B 2023 CHF	Comptes 2022 CHF
5'688'723.-	4'507'600.-	1'181'123.-	5'654'220.-

L'écart s'explique comme suit :

Impôt frontaliers (2010.4410)	753'812.-
Impôt sur les gains immobiliers (2010.4411)	428'889.-
Compensation RIE III / RFFA (2020) (2010.4414.00)	-11'036.-
Redistribution du produit de la taxe sur le CO ₂ (6300.4419)	9'458.-

Total

1'181'123.-

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

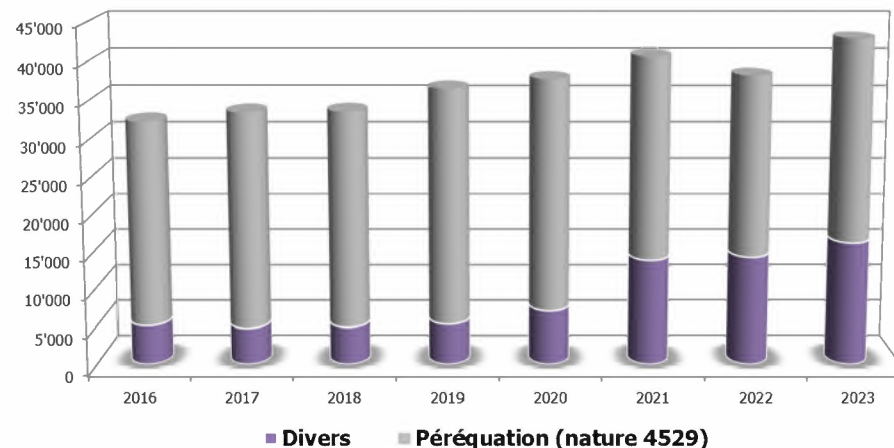
Participations et remboursements des collectivités publiques (45)

Comptes 2023 CHF	Budget 2023 CHF	Ecart C/B 2023 CHF	Comptes 2023 CHF
44'333'987.-	42'605'600.-	1'728'387.-	39'589'822.-
L'écart s'explique comme suit :			
Part. du Canton à des charges de culture (4513) (pour les bibliothèques scolaires)			-37'591.-
Aide financière fédérale OFAS (4515) (structures d'accueil)			67'299.-
Participation du Canton à la prévoyance sociale (4515)			527'346.-
Participation du Canton à l'aménagement du territoire (4516)			3'500.-
Autres participations du Canton (451x)			65'071.-
Accueil de jour - Participation de la Commune de Crissier (4525)			-146'608.-
Part des communes à l'aménagement du territoire (4526)			-1'779.-
Transports - couches thématiques (4529) (acomptes)			2'137'949.-
Péréquation horizontale - versement du fonds (4529) (acomptes)			-773'682.-
Autres participations (452x)			-2'603.-
Sous-total			1'838'902.-
Revenus SDOL			-110'515.-
Total			<u>1'728'387.-</u>

- Participation du Canton à la prévoyance sociale :
- 6602 - Mini-PIC : CHF -45'114.-
 - 7105 - Réseau Accueil de jour Renens-Crissier, subventions de la FAJE : CHF +373'727.-
 - 7110 à 7158 - Accueil collectif de jour : CHF +200'733.-.

Facture sociale, transports, couches thématiques et péréquation horizontale : voir la page IX (9) "Effets péréquatifs - Vue d'ensemble" pour plus de détails.

Participations et remboursements des collectivités publiques (sans SDOL)



Autres prestations et subventions (46)

Comptes 2023 CHF	Budget 2023 CHF	Ecart C/B 2023 CHF	Comptes 2022 CHF
4'989'833.-	4'751'800.-	238'033.-	4'890'244.-

L'écart s'explique comme suit :

Participations des parents - CRA (4652)	-2'518.-
Participations de tiers - Noël à Renens (4653)	-13'500.-
Vente des abonnements généraux CFF et CGN (4657)	23'578.-
Participations des parents - Crèches, garderies, jardins d'enfants et accueil familial (4659)	65'904.-
Participations des parents - UAPE (4659)	93'352.-
Participations des parents - APEMS et réfectoires (4659)	-10'223.-
Divers (465x)	-52'722.-
Dons et legs (469)	262'005.-
Sous-total	365'875.-
Revenus SDOL	-127'843.-
Total	<u>238'033.-</u>

Divers :

- 5115 - CJS, saison culturelle, prestations de tiers : CHF +21'847.-
- 5311/5313 - Etablissements scolaires, participations des parents pour devoirs accompagnés : CHF -16'457.-
- 5370 - Ondallaz, participation des parents : CHF -26'527.-
- Facturations aux partenaires du réseau :
 - o 7100 - Participation au déficit des structures de Renens : CHF -36'603.-
 - o 7100 - Prestations administratives : CHF +15'135.-
 - o 7105 - Prestations administratives : CHF -15'393.-
 - o 7105 - Frais d'inscription : CHF +4'700.-

Dons et legs :

- 2039 - Décompte final d'une succession en déshérence : CHF +289'505.-
- 3651 - Toit no 2, crowdfunding : CHF -27'500.-

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

Comptes 2023 CHF	Budget 2023 CHF	Ecart C/B 2023 CHF	Comptes 2022 CHF
5'805'640.-	8'045'300.-	-2'239'660.-	8'642'771.-

L'écart s'explique comme suit :

Prélèvement sur Fonds :

Pour renouvellement et amortissements (4809)	-1'466'000.-
Débiteurs douteux impôts PP et PM (4809)	-213'609.-
Réseau d'évacuation et d'épuration des eaux (4811)	-178'986.-
Développement durable (4819)	12'187.-
Fonds divers (4809/4817)	-247'171.-

Imputations internes (49)	-146'081.-
---------------------------	------------

Total	<u>-2'239'660.-</u>
--------------	----------------------------

Prélèvements sur fonds divers :

- 2000 - Débiteurs douteux : CHF -31'742.-
- 3620 - Arborisation : CHF -2'854.-
- 3631 - Régularisation des déchets : CHF -176'154.-
- 3651 - Bourse solaire, toit no 2 :
 - o Crowdfunding : CHF -27'500.-
 - o Régularisation des bénéfices : CHF -4'800.-
- 7200 - Aînés - groupe de gym : CHF -3'526.-
- 7600 - Activités sociales : CHF -595.-

Imputations internes :

- 2033 - Amortissements (réseau d'évacuation et d'épuration des eaux) : CHF -281'102.-
- 6300/6301/6302 - RH, pour l'accueil collectif de jour : CHF -24'859.-
- 7105 - Gestion administrative du réseau de Renens : CHF -18'916.-
- 7119 - Remplacements, accueil collectif de jour : CHF +216'375.-
- 7110 à 7112 - Part du réseau au déficit : CHF -36'603.-

3. BILAN

	Actif CHF		Passif CHF
Actifs réalisables	53'738'165.-	Engagements à court terme	25'331'909.-
Patrimoine financier	17'440'420.-	Engagements à long terme	76'775'280.-
Patrimoine administ.	96'777'717.-	Fonds et financements spéciaux	43'489'049.-
Prêts et participations	441'417.-	Capital au 01.01.2023	19'933'352.-
		Excédent de revenus 2023	<u>2'868'129.-</u>
			22'801'481.-
	<u>168'397'719.-</u>		<u>168'397'719.-</u>

Suivi des Fonds"Acquisitions de biens immobiliers" (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.-
31.12.2017	Attribution vente parcelle no 760	429'100.-	4'932'700.-
31.12.2018	Aucun mouvement	0.-	4'932'700.-
31.12.2019	Aucun mouvement	0.-	4'932'700.-
31.12.2019	Prél. Fonds acquis. bien immob. Perrelet 14	-180'000.-	4'752'700.-
31.12.2019	Attrib. succession bien immobilier Perrelet 14	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.-
31.12.2021	Attribution 2021	4'000'000.-	5'076'562.-
31.12.2022	Aucun mouvement	0.-	5'076'562.-
31.12.2023	Aucun mouvement	0.-	5'076'562.-

"Pour renouvellement et amortissements" (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 2017	-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.-

"D'aides d'urgence COVID-19" (9282.1009)

		Montant CHF	Solde CHF
31.12.2020	Attribution	2'000'000.-	2'000'000.-
31.12.2021	Prélèvement	-662'131.-	1'337'869.-
31.12.2022	Prélèvement	-237'500.-	1'100'369.-
31.12.2023	Réattribution	10'000.-	1'110'369.-

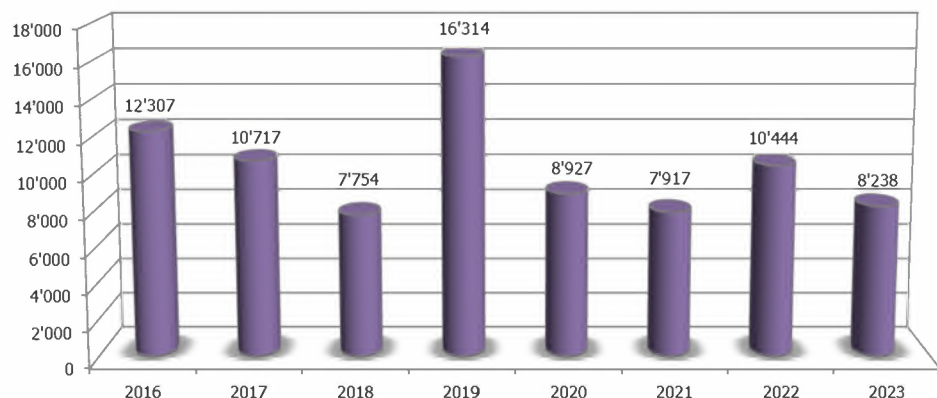
4. INVESTISSEMENTS

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

		Comptes 2023 CHF	Budget 2023 CHF			Comptes 2023 CHF	Budget 2023 CHF
1010.3071	Cyberadministration et refonte du site internet II	0.-	90'000.-	3620.3070	Parc du Chêne/Ch. des Côtes - Aménagements routes, parc	49'800.-	500'000.-
1100.3043	Remplacement et acquisition d'applications gestion informatique	0.-	30'000.-	3620.6006	Plantation arbres	49'561.-	80'000.-
1100.3066	Implémentation de la GED	44'577.-	80'000.-	3620.8089	Renaturation ruisseau des Baumettes	0.-	34'000.-
1100.3068	Changement de l'infrastructure informatique	1'048'703.-	1'200'000.-	3620.8112	Ferme pédagogique - Village 10	0.-	300'000.-
1100.8133	Passage à Microsoft 365	0.-	80'000.-	3620.8142	Réfection de l'étang Parc Broye + Désimp. zone enrobé	0.-	220'000.-
1100.8134	Plateforme pour devoirs surveillés	0.-	50'000.-	3630.3065	Rte de Crissier - Conteneurs enterrés	86'823.-	250'000.-
1100.8140	Changement des éléments sécuritaires Firewall, Antivirus	0.-	80'000.-	3630.8101	Ch. de la Source - Conteneurs enterrés	0.-	120'000.-
3100.1080	Censuy - Etudes pour aménagement paysager, y.c. parking	68'069.-	1'500'000.-	3711.1920	Malley - Etudes équipement technique général	59'200.-	19'000.-
3400.2056	Lausanne 31 - Parcelle 640	650'000.-	0.-	3711.1921	Malley - Etudes équipement communautaire	0.-	60'000.-
3400.8148	Avenir 2 - RH - Adaptation accès bât. PMR + cafétéria + divers	0.-	200'000.-	3711.1922	Malley - Etudes générales d'accompagnement	42'799.-	150'000.-
3430.2036	Château 17 - Etude rénovation Grange + agrandiss. Tournesol	123'063.-	0.-	3711.6005	Etudes urbaines II (2019-2022), prolongé jusqu'en 2025	168'518.-	261'000.-
3430.2041	Site Château 17 - Rénovation - Agrandissement bâtiments	-120'590.-	0.-	3810.1034	Eclairage public - Mise en conformité	0.-	200'000.-
3430.2045	Pavillon Florissant - Désamiantage et rénovation	11'466.-	0.-	3810.1042	Réaménagement y.c. trottoir Simplon/Silo	0.-	485'000.-
3430.2047	Ondallaz - Joli-Bois - Travaux d'assainissement et de sécurisation	5'159.-	0.-	3810.1077	Rénovation du parc d'éclairage public I	586'145.-	2'000'000.-
3430.2057	Salle de spectacles - Concours et études	0.-	1'400'000.-	3820.1037	Mesures d'assainissement phonique	0.-	600'000.-
3430.3054	Site Château 17 - Equipement et mobilier	19'095.-	0.-	3820.1052	Projet BHNS - Acquisitions foncières	0.-	1'186'000.-
3430.3059	Pavillon Florissant - Mobilier	1'421.-	0.-	3820.1053	Projet BHNS - Indemnisation places de parcs	0.-	168'000.-
3430.3062	Site Château 17 - Equipement d'exploitation	856.-	0.-	3820.1054	Projet BHNS - Travaux génie civil et équipements urbains	1'984'112.-	2'833'000.-
3430.8061	Garderie Sud - Augmentation ACJ entrepôts	0.-	100'000.-	3820.1064	Passerelle 1er-Août - Mobilité douce	-9'181.-	0.-
3450.2052	Stade du Censuy - Etude réfection infrastructures bâtiments	74'656.-	0.-	3820.1070	Liaison mobilité douce - Chemin du Closel - Infrastructure	114'335.-	0.-
3450.2053	Stade du Censuy - Etude réfection infrastructures terrains	122'969.-	0.-	3820.1071	Liaison mobilité douce - Chemin du Closel - Eclairage	35'633.-	0.-
3450.2055	Censuy - Etudes construction nouveau bâtiment pour la pétanque	194'435.-	0.-	3820.1074	Motey - Réfection de la chaussée	106'301.-	0.-
3450.8007	Stade du Censuy - Réfection des infrastructures	0.-	1'500'000.-	3820.1075	Av. de Paudex - Rue du Bugnon - Création giratoire	164'102.-	0.-
3500.2048	Site scolaire Verdeaux-Pépinieres-Saugiaz - Etudes préalables	85'922.-	0.-	3820.1076	Av. de Paudex - Rue du Bugnon - Eclairage public et plantation	6'863.-	0.-
3500.2050	Site scolaire Verdeaux-Pépinieres-Saugiaz - Concours d'architecture pour la transformation du collège et de la salle de gym	306'961.-	0.-	3820.1081	GCTA - Gestion Coordonnée du Trafic d'Agglomération	0.-	700'000.-
3500.8008	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz	0.-	1'015'000.-	3820.1087	Ch. de Jouxens nord	0.-	480'000.-
3500.8127	Affichage numérique frontal divers bâtiments	0.-	450'000.-	3820.1901	Gare de Renens - Aménagement de la place	96'846.-	0.-
3530.2040	Collège du Léman - Rénovation et agrandissement Maurabia	27'461.-	0.-	3820.1903	Gare de Renens - Lot 3 passerelle	149'176.-	22'000.-
3530.2054	Site scolaire du Léman - Installation chauffage à distance	10'324.-	0.-	3820.1904	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud	-252'402.-	0.-
3530.3050	Collège du Léman - Mobilier Maurabia	-10'721.-	0.-	3820.2037	Gare de Renens - Locaux sous rampe nord	2'678.-	101'000.-
3540.8117	Collège du Censuy - Agrandissement	0.-	100'000.-	3820.3063	Giratoire av. de Paudex - Rue du Bugnon - Signal. et marquage	12'345.-	0.-
3590.3053	Croisée - Achat de mobilier pour unité scolaire de 6 salles	0.-	211'000.-	3820.5421	Malley - Participation à la réalisation du passage Trait d'union	551'509.-	1'771'000.-
3620.3067	Parc de la Rose Rouge - Réaménagement paysager et ludique	450'110.-	0.-	3820.5422	Malley - Av. de Malley - Equipements publics	0.-	125'000.-
3620.3069	Aménagement paysager de la place et du mail du marché	302'505.-	440'000.-	3820.8045	Malley Coulisses - Ch. des Bouchers - Equipements techniques	0.-	138'000.-

		Comptes 2023 CHF	Budget 2023 CHF
3820.8092	Réaménagement + mise aux normes des arrêts de bus (LHand)	0.-	500'000.-
3820.8122	Av. de Saugiaz - Réfection de la chaussée	0.-	500'000.-
3820.8129	Aménagements de la ligne 33	0.-	400'000.-
3830.1040	Projet tram t1 - Génie civil	-3'732'750.-	1'566'000.-
3830.1066	Fontaine du mail du Marché	70'764.-	0.-
3861.1038	Etudes galerie ruisseau Broye et renaturation de la Chamberonne	-40'595.-	0.-
3861.1041	Projet tram t1 - Collecteurs et traitement des eaux	3'401'566.-	3'027'000.-
3861.1055	Projet BHNS - Bassins de rétention des eaux et collecteurs	547'048.-	1'510'000.-
3861.1056	Projet connexes BHNS - Collecteurs EC/EU Bois-Genoud et Bugnon	0.-	1'261'000.-
3861.1068	Réhabilitation collecteur intercommunal Sorge-Ecublens - secteur 12 - "Bochet/Autoroute"	68'605.-	0.-
3861.1073	Mottey - Collecteurs EU + EC	399'159.-	0.-
3861.1078	Réhabilitation collecteur intercommunal Sorge-Ecublens - secteur 13 - "Bochet/Esserts"	63'765.-	0.-
3861.1930	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs	9'900.-	2'000.-
3861.1931	Malley - Construction système évacuation des eaux Malley Coulisses	28'687.-	0.-
3861.8054	Mèbre-Sorge - Plan des investissements intercommunaux 2020-2030	0.-	300'000.-
3861.8145	Mesure (PGEE 2.X)	0.-	1'000'000.-
Total des investissements du patrimoine administratif		8'237'754.-	31'395'000.-

Investissements nets du patrimoine administratif, subventions déduites



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

4.2. Patrimoine financier

		Comptes 2023 CHF	Budget 2023 CHF
9123.1000	Sentier de la Gare 3 - Achat de la parcelle 73	1'348'728.-	0.-
9123.1000	Avenir 23-25 - Achat de la parcelle 581	3'927'492.-	0.-
9123.1000	Lausanne 31 - parcelle no 640, correction écriture 2022	-650'000.-	0.-
9123.10xx	Rue de Lausanne 31 et 31b - Nouveau bâtiment administratif	0.-	100'000.-
9123.10xx	Interface Tilleuls tram	0.-	100'000.-
9123.10xx	Ferme du Village - Rue du Village 10	0.-	900'000.-
9123.10xx	Ilot de la Savonnerie - Etude du projet et autorisation de construire	0.-	2'000'000.-
9123.10xx	Lac 36 - Transformation et rénovation	0.-	250'000.-
9123.10xx	Léman 8 - Création d'un APEMS	0.-	100'000.-
9123.10xx	Léman 9 - Etudes, transformation ou démolition	0.-	100'000.-
9123.10xx	Jouxens 5 - Etudes, faisabilité, développement parcellaire	0.-	100'000.-
Total des investissements du patrimoine financier		4'626'220.-	3'650'000.-

4.3. Récapitulation des patrimoines administratif et financier

(subventions et participations de tiers déduites)

	Comptes 2023 CHF	Budget 2023 CHF
Total des investissements du patrimoine administratif	8'237'754.-	31'395'000.-
Total des investissements du patrimoine financier	4'626'220.-	3'650'000.-
Total des investissements des patrimoines administratif et financier	12'863'974.-	35'045'000.-

4.4. Frais d'études selon les préavis nos 01-2011, 2-2016 et 01-2021
"Autorisations générales pour la législature 20xx-20xx"

		Solde au 31.12.2023 CHF
9140.7003	24-Janvier - Réfection de la toiture + pose panneaux solaires	8'256.-
9140.7009	Ch. de Jouxkens - Trottoir et piste cyclable	1'780.-
9140.7013	Verdeaux-Croisée - Liaison galerie EC	42'890.-
9140.7023	Ilot de la Savonnerie - Etude, appel d'offres	90'600.-
9140.7026	Etude pour l'implémentation de l'éducation numérique dans les établissements scolaires	16'279.-
9140.7027	Salle de spectacles - Etude rénovation/agrandissement	60'548.-
9140.7028	Agrandissement du Collège du Censuy - Etudes	13'528.-
9140.7029	Réfection dalles voutage de la Mèbre / Tronçon r. Midi - 14-Avril	49'285.-
9140.7032	Rte de Cossonay - Projet opportunité PGEE - Rénov. collecteurs EU/EC	57'846.-
9140.7038	Rue du Lac 36 - Rénovation du bâtiment	16'335.-
9140.7039	Collecteurs Roche-Perrelet - Etude	3'438.-
9140.7040	Ferme du Village - Village 10	17'530.-
9140.7041	Pavillons scolaires Sous-Biondes - Problématique de l'amiante	302.-
	Total des frais d'études	378'617.-

5. TABLEAU SYNTHÉTIQUE

	2023 CHF	2022 CHF	2021 CHF	2020 CHF	2019 CHF	2018 CHF
Revenus épurés	124'477'351.-	116'829'265.-	117'145'863.-	112'490'940.-	110'304'029.-	112'898'167.-
Charges épurées	110'975'136.-	106'828'107.-	106'569'969.-	100'816'968.-	100'111'520.-	99'876'941.-
Marge d'autofinancement totale	13'502'215.-	10'001'158.-	10'575'893.-	11'673'972.-	10'192'509.-	13'021'226.-
Investissements nets (patrimoines financier et administratif)	12'863'974.-	11'094'271.-	11'923'716.-	9'374'591.-	16'799'537.-	7'846'873.-
Degré d'autofinancement	104.96 %	90.15 %	88.70 %	124.53 %	60.67 %	165.94 %
Emprunts à long terme	76'775'280.-	76'929'480.-	82'009'680.-	77'237'880.-	77'057'040.-	77'057'040.-
Capital	22'801'481.-	19'933'352.-	19'583'358.-	18'054'349.-	17'643'475.-	17'378'262.-
Endettement net/habitant	1'441.-	1'715.-	1'703.-	1'838.-	1'962.-	1'649.-
Point d'impôt (SCRIS)	537'800.-	493'300.-	487'000.-	502'600.-	486'100.-	528'100.-
Point d'impôt/hab. (SCRIS)	25.10	23.30	23.30	24.10	23.20	25.20
Nombre d'habitants (SCRIS)	21'466	21'128	20'917	20'863	20'928	20'968

6. SYNTHÈSE

Les comptes 2023 bouclent avec un excédent de revenus. Si ce résultat est bien meilleur qu'attendu, il le doit en grande partie grâce à des revenus plus élevés que budgétisés notamment : l'impôt sur le bénéfice des personnes morales, le droit de mutation et l'impôt frontaliers. Il faut également relever le suivi attentif des frais de fonctionnement effectué par l'ensemble des Directions de l'administration, puisque les charges sous contrôle de la Municipalité restent globalement inférieures au budget.

Ainsi, il n'a pas été nécessaire pour cette année de recourir à des emprunts supplémentaires en raison de la marge d'autofinancement dégagée en 2023.

La Ville de Renens va donc poursuivre, ces prochaines années, son développement pour le bien-être de sa population, avec une augmentation progressive, mais maîtrisée de ses charges.

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

7. CONCLUSIONS

LE CONSEIL COMMUNAL DE RENENS

Vu le projet présenté par la Municipalité,

Oùï le rapport de la Commission des finances,

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

ADOpte les comptes arrêtés au 31.12.2023 de :

- 1) l'Entente intercommunale Mèbre-Sorge ;
- 2) la Commission intercommunale de la Station d'épuration des eaux usées de Lausanne-Vidy (STEP) ;
- 3) l'Entente intercommunale SDIS Malley, Prilly-Renens ;
- 4) la Ville de Renens présentant un excédent de revenus de CHF 2'868'129.-.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :



Jean-François Clément

Le Secrétaire municipal :



Michel Veyre

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

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE - INFORMATIQUE - SECURITE	28'111'961.66	11'234'176.03	28'999'600.00	9'088'000.00	25'988'345.34	9'606'083.54
2	FINANCES	29'628'214.42	91'930'428.46	26'187'300.00	88'116'600.00	27'283'411.17	86'275'266.57
3	CENTRE TECHNIQUE COMMUNAL	25'068'318.87	12'357'698.96	26'643'800.00	12'616'900.00	26'779'163.27	14'569'561.72
5	CULTURE - JEUNESSE - AFFAIRES SCOLAIRES	7'545'830.85	1'412'164.49	8'346'400.00	1'611'600.00	7'911'626.90	1'886'133.00
6	SPORT - INTEGRATION - RESSOURCES HUMAINES	6'110'574.09	689'549.12	6'696'400.00	1'118'400.00	5'418'396.57	646'271.63
7	ENFANCE - COHESION SOCIALE	30'949'961.89	12'658'973.75	33'106'600.00	11'465'700.00	31'741'097.96	12'488'719.50
TOTALISATION		127'414'861.78	130'282'990.81	129'980'100.00	124'017'200.00	125'122'041.21	125'472'035.96
Résultat		2'868'129.03		5'962'900.00		349'994.75	
Marge d'autofinancement		13'502'214.73		108'600.00		10'001'157.73	

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE - INFORMATIQUE - SECURITE ***	28'111'961.66	11'234'176.03	28'999'600.00	9'088'000.00	25'988'345.34	9'606'083.54
10	ADMINISTRATION GENERALE	18'193'237.62	9'471'126.75	18'992'700.00	7'222'700.00	16'983'305.04	7'838'527.87
1000	Conseil communal	190'585.40		214'700.00		202'522.83	
1000.3001.00	Rétribution des autorités	11'677.50		10'400.00		16'202.35	
1000.3003.00	Jetons de présence	86'734.70		88'600.00		91'325.00	
1000.3003.01	* Scrutateurs	9'030.00		17'600.00		10'718.75	
1000.3011.00	Traitements personnel fixe	35'914.40		36'000.00		34'449.70	
1000.3011.15	Allocations diverses	140.00					
1000.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	7'603.85		13'900.00		7'847.83	
1000.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	5'399.65		5'800.00		6'010.00	
1000.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	2'241.20		2'400.00		1'763.85	
1000.3060.00	* Remboursements de frais divers			1'100.00			
1000.3101.00	* Fournitures de bureau			500.00			
1000.3185.00	* Retransmission séances du Conseil communal	29'582.55		35'300.00		31'943.80	
1000.3185.01	* Frais techniques séances du Conseil communal	1'800.00		2'000.00		1'800.00	
1000.3199.00	* Frais divers	461.55		1'100.00		461.55	
1001	Municipalité	1'053'900.70	131'971.10	1'068'900.00	118'000.00	1'022'110.88	145'692.50
1001.3001.00	Rétribution des autorités	804'697.80		806'000.00		782'466.40	
1001.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	70'166.55		72'400.00		72'169.53	
1001.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	134'976.05		140'400.00		128'988.00	
1001.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	11'626.60		13'000.00		8'952.20	
1001.3060.00	Remboursements de frais divers	18'600.00		20'600.00		18'600.00	
1001.3090.00	* Frais de formation	3'338.70		5'500.00		400.75	
1001.3111.02	Achats informatiques, matériel, logiciels (technique)	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
1001.3186.00	Primes d'assurances diverses	1'995.00		2'000.00		1'995.00	
1001.3199.00	* Frais divers			500.00		39.00	
1001.3819.00	Attribution au "Fonds fin de mandat"	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
1001.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)		2'762.40				
1001.4361.03	Jetons de présence versés par des tiers		129'208.70		118'000.00		145'692.50

1000.3003.01	Seuls la votation du 18.06.2023 et les élections fédérales du 22.10.2023 ont eu lieu
1000.3060.00	Pas de remboursement de frais en 2023
1000.3101.00	Pas d'achats nécessaires en 2023
1000.3185.00	La séance du Conseil communal du 30.03.2023 s'est tenue au Grand Conseil à Lausanne
1000.3185.01	La séance du Conseil communal du 30.03.2023 s'est tenue au Grand Conseil à Lausanne
1000.3199.00	Pas de délégation à la rencontre de la Société suisse pour les questions parlementaires
1001.3090.00	Les membres de l'exécutif ont participé à une seule formation durant l'année 2023
1001.3199.00	Aucune dépense engagée sur ce compte en 2023

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1010	Administration générale	1'997'576.14	79'518.05	2'042'600.00	59'000.00	1'891'835.14	54'362.05
1010.3003.00	Jetons de présence			400.00		400.00	
1010.3003.01	* Scrutateurs	4'538.15		6'400.00		5'312.00	
1010.3011.00	Traitements personnel fixe	1'123'015.65		1'155'600.00		1'090'618.85	
1010.3011.15	Allocations diverses	35'234.00		40'300.00		39'410.00	
1010.3012.01	* Remplacements divers (absences)	27'084.15				730.10	
1010.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	102'399.19		108'600.00		100'575.12	
1010.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	173'756.50		191'700.00		170'332.35	
1010.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	16'092.27		18'000.00		12'217.74	
1010.3060.00	Remboursements de frais divers	4'296.60		4'600.00		4'279.90	
1010.3099.00	* Charges diverses des autorités et du personnel	20'601.70		23'000.00		18'998.20	
1010.3101.00	Fournitures de bureau	25'472.27		24'600.00		18'660.65	
1010.3101.01	* Imprimés	5'534.90		6'200.00		7'789.45	
1010.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	14'162.58		14'600.00		14'471.18	
1010.3111.00	* Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)	10'780.75		13'000.00		1'196.85	
1010.3113.03	* Matériel et équipement PRU	22'140.94				19'930.55	
1010.3151.00	* Entretien du mobilier et des machines de bureau	452.70		2'300.00		1'014.55	
1010.3162.00	* Redevances - Droits d'auteur	3'513.70		3'200.00		3'300.50	
1010.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	97'330.58		97'100.00		92'839.55	
1010.3181.00	Affranchissements	85'505.45		94'300.00		86'582.10	
1010.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	19'897.23		35'000.00		26'333.00	
1010.3186.00	* Primes d'assurances diverses	28'905.90		24'200.00		28'203.25	
1010.3186.02	* Assurances diverses - franchises et participations	227.15		5'000.00		926.85	
1010.3193.00	Cotisations	47'375.50		50'400.00		47'297.55	
1010.3199.00	* Frais divers	298.45		1'500.00		1'485.35	
1010.3199.01	* Frais des activités intercommunales	21'193.50		500.00		64.15	
1010.3199.02	* Frais d'élections et votations	3'234.48		11'200.00		4'487.35	
1010.3526.00	* Participation à "Lausanne Région"	89'531.85		101'900.00		86'178.00	
1010.3659.00	* Dons, aides et subventions casuels	15'000.00		9'000.00		8'200.00	
1010.4313.00	Emoluments de chancellerie		27'525.00		29'000.00		19'415.00
1010.4359.00	Ventes et prestations diverses		20'335.55		30'000.00		23'145.85
1010.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		31'657.50				7'277.20
1010.4364.00	Remboursements d'assurances propres						4'524.00

- 1010.3003.01** En 2023, l'introduction du bulletin de vote unique au système majoritaire a permis de dépouiller le scrutin au moyen de la solution informatique SuisseVote et en présence de moins de scrutateurs
- 1010.3012.01** Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 1010.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
- 1010.3099.00** Les charges des autorités ont été moins élevées que prévu
- 1010.3101.01** Les frais pour l'édition du rapport de gestion ont été moins élevés que prévu
- 1010.3111.00** Seule l'acquisition d'une nouvelle machine à ouvrir le courrier a été nécessaire en 2023
- 1010.3113.03** Les dépenses liées à la crise énergétique n'ont pas pu être portées au budget 2023, ce dernier ayant été bouclé lorsque les injonctions fédérales et cantonales ont été communiquées. Un rapport à la COFIN a été rédigé à ce propos
- 1010.3151.00** L'équipement technique n'a pas connu de défaillances à l'exception de la machine à café du Secrétariat municipal
- 1010.3162.00** Montant concernant d'une part la redevance TV qui est calculée sur les chiffres d'affaires déclarés à la TVA qui dépassent CHF 500'000.- par année, et d'autre part la redevance pour l'enregistrement et la diffusion dans les réseaux numériques internes
- 1010.3185.02** Les honoraires d'avocats et de consultants ont été moins élevés que prévu
- 1010.3186.00** Les montants des imputations internes ont été surévalués
- 1010.3186.02** Un seul cas d'assurance RC s'est produit durant l'année 2023 et a nécessité une participation de la Ville
- 1010.3199.00** Peu de frais durant l'année 2023
- 1010.3199.01** Frais imprévus liés à l'aménagement d'une place d'accueil pour les gens du voyage suisses située sur une parcelle de la Commune de Bussigny
- 1010.3199.02** Seule la votation du 18.06.2023 a eu lieu, les autres ont été annulées faute d'objets
- 1010.3526.00** Le budget a été calculé sur un nombre d'habitants de 21'700, au final le chiffre utilisé pour la facturation est celui du 31.12.2022, soit 21'116. De plus, le montant de CHF 0.46/habitant prévu pour le financement du PALM se ferait encore en 2023 au travers des réserves de Lausanne Région et ceci suite à une décision du Bureau de coordination
- 1010.3659.00** Outre les subventions accordées chaque année, une aide a été apportée aux victimes du tremblement de terre qui a affecté la Turquie et la Syrie. La Ville a également soutenu la Ville de la Chaux-de-Fonds pour replanter trois arbres suite à la tempête du 24.07.2023, ainsi que le tour de Romandie 2023
- 1010.4361.00** En raison d'une absence de longue durée, l'assurance perte de gains nous a versé le 80 % du salaire de la personne absente, après le délai de carence de 90 jours

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1012	Archives	197'794.66		137'400.00		113'601.71	
1012.3011.00	* Traitements personnel fixe	110'255.80		59'400.00		56'298.00	
1012.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	10'059.15		5'600.00		5'201.85	
1012.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	16'943.10		9'700.00		8'532.70	
1012.3050.00	Cotisations patronales assur. accidents/maladie	1'447.75		1'000.00		647.35	
1012.3060.00	* Remboursements de frais divers			200.00			
1012.3101.00	* Fournitures de bureau	1'868.60		5'000.00		700.05	
1012.3111.01	* Achats de MOBILIER de bureau			3'500.00			
1012.3119.00	* Achats pour collections (oeuvres d'art)	3'748.10		2'000.00		1'193.51	
1012.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	52'382.16		50'000.00		39'838.25	
1012.3199.00	Frais divers	1'090.00		1'000.00		1'190.00	
102	SERVICE DE LA POPULATION	1'162'089.37	530'739.45	1'162'300.00	411'000.00	1'062'262.04	518'369.05
1020	Service de la population	1'162'089.37	530'739.45	1'162'300.00	411'000.00	1'062'262.04	518'369.05
1020.3011.00	* Traitements personnel fixe	617'922.60		685'300.00		592'164.25	
1020.3011.15	Allocations diverses	18'180.00		16'200.00		18'960.00	
1020.3012.00	* Remplacements postes vacants personnel fixe	2'388.45					
1020.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	56'242.80		62'900.00		54'725.23	
1020.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	86'765.50		108'900.00		89'745.40	
1020.3050.00	Cotisations patronales assur. accidents/maladie	8'441.20		10'200.00		6'366.25	
1020.3060.00	* Remboursements de frais divers			500.00			
1020.3101.00	* Fournitures de bureau	1'936.94		3'000.00		1'206.21	
1020.3111.00	* Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)			100.00			
1020.3151.00	* Entretien du mobilier et des machines de bureau			200.00		133.55	
1020.3163.00	* Location d'objets mobiliers	1'227.80		1'500.00		1'227.80	
1020.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	300.00		500.00		360.00	
1020.3193.00	* Cotisations	240.00		400.00		170.00	
1020.3199.00	* Frais divers			100.00			
1020.3301.00	* Défalcation capital	665.02		500.00		898.85	
1020.3511.02	* Part cantonale pour les taxes de permis de séjour	332'824.90		240'000.00		261'367.30	
1020.3511.03	* Remboursements émoluments documents d'identité	11'463.70		10'000.00		14'510.95	
1020.3524.00	Participations aux frais pour les inhumations	23'490.46		22'000.00		20'426.25	
1020.4311.00	* Emoluments documents d'identité		20'230.00		21'000.00		25'790.00
1020.4312.01	* Emoluments		497'988.00		385'000.00		471'433.50
1020.4359.00	* Ventes et prestations diverses		7'836.00		5'000.00		10'144.00
1020.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		4'685.45				10'881.75
1020.4365.00	Rachats d'actes de défaut de biens (ADB)						119.80

1012.3011.00	Dépassement prévu selon le préavis no 26-2022
1012.3060.00	Pas de remboursement de frais cette année
1012.3101.00	Le stock de produits de conditionnement a permis de réaliser la plupart des travaux d'archivage en 2023
1012.3111.01	Le mobilier pour le classement des archives de grand format prévu au budget n'a pas pu être acquis en 2023 faute de place pour l'installer
1012.3119.00	Achat de la collection privée relative à l'histoire postale de Renens de M. Jean-Claude Marendaz. Ce montant n'était pas prévu au budget 2023
1020.3011.00	Poste partiellement repourvu suite à un départ à la retraite
1020.3012.00	Personnel temporaire engagé pour faire face à la vacance de poste
1020.3060.00	Pas de remboursement de frais cette année
1020.3101.00	Peu d'achats ont été nécessaires en 2023
1020.3111.00	Pas d'achats nécessaires en 2023
1020.3151.00	Le mobilier et les machines de bureaux n'ont pas nécessité d'entretien en 2023
1020.3163.00	A l'exception des frais de location de la fontaine à eau, aucune autre dépense n'a été engagée en 2023
1020.3170.00	Les seuls frais sont liés à la participation à l'assemblée de l'Association suisse des services des habitants
1020.3193.00	Le montant mis au budget 2023 était trop élevé, il a été adapté pour 2024
1020.3199.00	Pas de frais divers en 2023
1020.3301.00	Augmentation des émoluments impayés en 2023 qui n'ont pas pu être encaissés
1020.3511.02	Le montant inscrit au budget 2023 de CHF 240'000.- correspond mieux à la réalité de ces dernières années mais il était encore trop faible. Pour mémoire, ces charges sont à mettre en relation avec les émoluments perçus et inscrits au compte no 1020.4312.01. Ceux-ci compensent en entier ledit excédent
1020.3511.03	Les demandes de cartes d'identité continuent à être plus élevées que prévu. Le montant inscrit au budget 2024 a ainsi été adapté. Pour mémoire, ces charges sont à mettre en relation avec les émoluments perçus et inscrits sur le compte no 1020.4311.00. Ceux-ci compensent en entier ledit excédent
1020.4311.00	Se référer au commentaire du compte no 1020.3511.03
1020.4312.01	Se référer au commentaire du compte no 1020.3511.02
1020.4359.00	Les renseignements et attestations fournies par le SPOP à certaines instances sont payantes. Les demandes ont à nouveau été soutenues en 2023 et le budget 2024 a été adapté
1020.4361.00	Remboursement de l'assurance lors d'un cas avec incapacité de travail

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
104	INFORMATION ET COMMUNICATION	159'525.80	4'062.00	334'400.00	7'000.00	165'033.89	6'264.00
1040	Marketing digital	36'552.60		81'700.00		21'452.15	
1040.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	3'231.00		30'000.00			
1040.3185.03	* Conception graphique et maintenance site	33'321.60		45'700.00		21'452.15	
1040.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers			5'500.00			
1040.3199.00	* Frais divers			500.00			
1042	Journal Info Renens	82'264.23	4'062.00	90'500.00	7'000.00	86'863.19	6'264.00
1042.3101.01	Imprimés	48'326.40		50'000.00		46'760.50	
1042.3185.04	Conception graphique	25'848.00		26'000.00		26'124.30	
1042.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers	8'039.83		14'000.00		13'866.39	
1042.3199.00	* Frais divers	50.00		500.00		112.00	
1042.4359.00	* Ventes et prestations diverses		4'062.00		7'000.00		6'264.00
1044	Information et sensibilisation	36'502.21		127'000.00		46'629.20	
1044.3101.01	* Imprimés	15'432.20		45'600.00		15'640.00	
1044.3185.04	* Conception graphique	13'819.20		64'900.00		23'988.65	
1044.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers	7'250.81		15'500.00		7'000.55	
1044.3199.00	* Frais divers			1'000.00			
1045	Renens en Mouvement	4'206.76		35'200.00		10'089.35	
1045.3101.01	* Imprimés			6'000.00			
1045.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations			1'000.00			
1045.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers	1'884.75		24'700.00		7'246.07	
1045.3199.00	* Frais divers	2'322.01		3'500.00		2'843.28	
1050	ATELIERS de la Ville de Renens	76'306.60		100'000.00		89'026.20	
1050.3658.00	* Couverture déficit frais fonctionnement Ateliers	76'306.60		100'000.00		89'026.20	

- 1040.3185.02** Le développement du site de la bibliothèque et la création d'une WebApp Renens n'ont pas été réalisés en 2023. Ces derniers ont été intégrés dans le préavis no 42-2023, approuvé le 07.09.2023
- 1040.3185.03** Le développement du site de la bibliothèque et la création d'une WebApp Renens n'ont pas été réalisés en 2023. Ces derniers ont été intégrés dans le préavis no 42-2023, approuvé le 07.09.2023
- 1040.3189.00** Aucun autre support n'a été élaboré en 2023
- 1040.3199.00** Pas d'achats particuliers en 2023
- 1042.3189.00** Les seuls frais cette année ont été le lectorat du journal Info Renens, ainsi que la conception et la production de nouvelles caissettes pour le journal "Info-Renens"
- 1042.3199.00** Pas d'achats particuliers en 2023
- 1042.4359.00** Le nombre de publicités a diminué en 2023
- 1044.3101.01** L'impression de la brochure qui recense les arbres remarquables a été reportée à 2024. D'autres flyers et brochures également. Pas d'impression d'étiquettes de vin en 2023
- 1044.3185.04** L'impression de la brochure qui recense les arbres remarquables a été reportée à 2024. D'autres flyers et brochures également. Pas d'impression d'étiquettes de vin en 2023
- 1044.3189.00** Il n'y a pas eu de frais relatifs à la TV d'information régionale pour 2023
- 1044.3199.00** Pas de frais divers en 2023
- 1045.3101.01** Aucun imprimé en lien avec les chantiers n'a été réalisé
- 1045.3170.00** Aucune manifestation spécifique à un chantier n'a été organisée
- 1045.3189.00** Comme peu de choses ont été entreprises, les honoraires sont moins élevés que prévu
- 1045.3199.00** Les seuls frais en 2023 ont été ceux liés à la webcam posée sur le silo Obi
- 1050.3658.00** L'excédent de charges est inférieur au budget, mais similaire aux excédents constatés depuis la fin des travaux de réaménagement du bâtiment, ainsi que de la reprise des frais d'électricité par le MakerSpace en 2019. Il n'y a pas eu d'événement particulier ou de projet à financer en 2023. Pour rappel, le préavis 69-2020 prévoit une subvention dudit excédent de charge jusqu'à un montant maximum de CHF 100'000.- annuel.

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1070	Promotion économique et tourisme	78'857.45	9'500.00	121'700.00	9'500.00	83'313.92	29'500.00
1070.3101.01	* Imprimés			3'000.00			
1070.3101.02	* Imprimés semaine entrepreneuriale			1'000.00			
1070.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces			600.00			
1070.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	122.00		1'000.00		1'144.05	
1070.3170.01	Frais de réceptions semaine entrepreneuriale	9'803.45		9'000.00		9'131.95	
1070.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises			20'000.00			
1070.3185.05	Honoraires divers semaine entrepreneuriale	15'958.85		17'000.00		20'308.32	
1070.3193.00	* Cotisations	3'369.20		4'000.00		3'337.55	
1070.3199.00	* Frais divers			500.00			
1070.3199.03	* Frais divers, de transport et d'hôtel			1'000.00			
1070.3526.00	* Participation à "Lausanne Région"	17'103.95		17'600.00		20'498.70	
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	15'500.00		25'000.00		11'393.35	
1070.3659.02	* Soutien à des projets d'innovations sociales	5'000.00		10'000.00		5'500.00	
1070.4366.00	Remboursements de tiers						20'000.00
1070.4658.00	Participations de tiers semaine entrepreneuriale		9'500.00		9'500.00		9'500.00
1075	Soutien à la population	1'266'300.00		1'205'600.00		1'232'700.00	
1075.3666.00	Subvention communale	1'266'300.00		1'205'600.00		1'232'700.00	
1080	Transports publics	11'736'607.25	8'437'949.00	12'267'000.00	6'300'000.00	10'789'575.30	6'756'571.00
1080.3517.00	Trafic urbain tl - Couverture déficit réseau urbain	9'297'805.70		9'906'200.00		8'762'820.00	
1080.3517.01	Trafic régional - Participation aux lignes du bassin 5	2'438'801.55		2'360'800.00		2'026'755.30	
1080.4529.00	* Péréquation directe - Dépenses thématiques		8'437'949.00		6'300'000.00		6'756'571.00
1081	Abonnements CFF et CGN	216'385.14	220'078.04	216'400.00	196'500.00	217'646.70	214'092.84
1081.3663.00	Achats cartes journalières CFF (HT)	207'985.14		208'000.00		209'246.70	
1081.3663.01	Achats cartes journalières CGN (HT)	8'400.00		8'400.00		8'400.00	
1081.4657.00	* Vente des cartes journalières CFF (HT)		206'373.32		184'600.00		200'016.72
1081.4657.01	* Vente des cartes journalières CGN (HT)		13'704.72		11'900.00		14'076.12
1085	Développement de l'Ouest	57'309.11	57'309.11	121'700.00	121'700.00	113'676.43	113'676.43
1085.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	56'548.10		120'000.00		112'167.00	
1085.3191.03	Différences d'arrondis sur décomptes TVA et autres					0.02	
1085.3529.02	* Vir. bénéfice TVA à l'Ass. Ouest Isois : Prix Wakker 2011	761.01		1'700.00		1'509.41	
1085.4656.00	* Participations de tiers		57'309.11		121'700.00		113'676.43

1070.3101.01	Il n'y a pas eu de supports à imprimer pour des manifestations
1070.3101.02	La communication relative à la semaine entrepreneuriale n'a pas compris de volet imprimé pour son édition 2023
1070.3102.00	Aucun abonnement à des journaux en 2023
1070.3170.00	Moins de manifestations que prévu en 2023
1070.3185.02	La promotion économique a été assurée à l'interne en attendant le dépôt d'un nouveau préavis. Montant adapté au budget 2024
1070.3193.00	Cotisations à Innovaud et Business Network uniquement
1070.3199.00	Pas de frais
1070.3199.03	Pas de frais pour des conférenciers ou intervenants
1070.3526.00	Le budget a été calculé sur un nombre d'habitants de 21'700, au final le chiffre utilisé pour la facturation est celui du 31.12.2022, soit 21'116
1070.3659.00	Moins de demandes de soutien adressées à la Ville en 2023 que prévu
1070.3659.02	Soutien annuel à FabLab selon la convention du 14.08.2019. Aucun autre soutien à d'autres sociétés n'a été versé en 2023
1080.4529.00	Selon les décomptes de péréquation 2023 et 2022, avec un taux de récupération de 75 %
1081.4657.00	Les ventes de cartes journalières sont en augmentation depuis la période de pandémie
1081.4657.01	Les ventes de cartes journalières sont en augmentation depuis la période de pandémie
1085.3185.02	Moins de charges en raison de la diminution de l'implication du bureau SDOL dans le projet de tramway PP1 avec le passage de la phase de planification à la phase de réalisation
1085.3529.02	Versement du bénéfice annuel sur la TVA de la section no 1085 "Développement de l'Ouest " à l'Association Ouest lausannois : Prix Wakker 2011
1085.4656.00	Moins de remboursements en raison de la diminution de l'implication du bureau SDOL dans le projet de tramway PP1 avec le passage de la phase de planification à la phase de réalisation

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11	SERVICE INFORMATIQUE	2'498'115.51	200'185.55	2'413'300.00	198'400.00	2'073'728.10	208'812.70
1100	Service informatique	2'498'115.51	200'185.55	2'413'300.00	198'400.00	2'073'728.10	208'812.70
1100.3011.00	Traitements personnel fixe	814'930.45		801'000.00		736'930.30	
1100.3011.15	Allocations diverses	3'053.40		17'100.00		19'484.00	
1100.3012.02	Traitements personnel temporaire					7'684.70	
1100.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	73'929.30		75'000.00		67'736.60	
1100.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	131'485.10		134'500.00		116'378.90	
1100.3050.00	Cotisations patronales assur. accidents/maladie	11'361.05		11'300.00		6'880.25	
1100.3060.00	* Remboursements de frais divers	4'200.00		5'200.00		4'200.00	
1100.3101.00	* Fournitures de bureau	667.07		500.00		415.85	
1100.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	108.00		300.00		500.80	
1100.3111.02	Achats informatiques, matériel, logiciels (technique)	166'592.77		175'000.00		157'734.75	
1100.3151.01	* Entretien des équipements techniques	20'279.45		15'000.00		9'766.95	
1100.3162.03	* Maintenance et licences contractuelles	856'357.47		755'500.00		622'720.69	
1100.3163.02	* Leasing photocopieurs	53'379.55		62'900.00		51'004.90	
1100.3182.00	* Frais de téléphones	106'488.78		59'900.00		51'515.09	
1100.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	252'975.02		297'100.00		220'216.02	
1100.3199.00	* Frais divers	2'308.10		3'000.00		558.30	
1100.4359.00	Ventes et prestations diverses		106'677.00		107'300.00		109'158.85
1100.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)		4'903.20				7'486.40
1100.4362.06	Remboursements de frais de téléphones		3'283.85		3'500.00		3'247.55
1100.4364.00	Remboursements d'assurances propres						2'220.25
1100.4513.01	Participation du Canton - Mandat de prestations		17'932.60		17'500.00		17'932.60
1100.4901.00	Imputations internes de frais de personnel		47'450.75		47'400.00		47'487.30
1100.4910.00	* Imputations internes de licences informatiques		19'938.15		22'700.00		21'279.75

1100.3060.00	Frais prévus au budget en partie dépensés
1100.3101.00	Achat d'un kit de nettoyage spécifique pour une imprimante à étiquettes
1100.3102.00	Des abonnements à des journaux n'ont pas été contractés
1100.3151.01	Des prises murales supplémentaires ont été ajoutées dans différents bâtiments pour de nouveaux collaborateurs engagés
1100.3162.03	Se référer au préavis no 33-2023 "Infrastructure informatique"
1100.3163.02	Les installations de nouveaux copieurs multifonctions n'ont pas été réalisées
1100.3182.00	Se référer au préavis no 33-2023 "Infrastructure informatique"
1100.3185.02	Des prestations de développement et d'accompagnement n'ont pas entièrement été réalisées
1100.3199.00	La consommation d'eau et de café pour les visiteurs a été moins importante que prévu
1100.4910.00	Tous les projets n'ont pas pu être développés durant l'année

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15	SECURITE PUBLIQUE	5'859'606.25	1'861.45	5'939'600.00	12'900.00	5'394'234.48	21'665.25
1500	Activités de sécurité	5'859'606.25	1'861.45	5'939'600.00	12'900.00	5'394'234.48	21'665.25
1500.3011.02	Traitements personnel hors DO	21'486.10		20'000.00		19'169.40	
1500.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	1'962.45		1'900.00		1'771.10	
1500.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	202.55		100.00		72.80	
1500.3060.00	* Remboursements de frais divers			100.00			
1500.3114.03	Achats de vêtements de travail			500.00			
1500.3123.04	* Achats et consommation d'électricité	4'714.15		11'000.00		5'465.50	
1500.3143.03	* Signalisation et prévention routière	62'107.98		90'000.00		59'597.04	
1500.3163.01	Location de caméras de surveillance	14'160.40		14'200.00		14'160.40	
1500.3193.00	Cotisations	1'685.00		1'700.00		1'685.00	
1500.3301.00	Défalcation capital	10.06					
1500.3511.00	* Participation à la réforme policière vaudoise	692'264.00		720'000.00		714'623.00	
1500.3521.00	* Participation au stand de tir de Vernand	21'132.00		12'000.00		19'239.00	
1500.3521.01	Participation Ass. Sécurité Ouest lausannois	4'975'118.11		5'006'900.00		4'505'321.42	
1500.3527.00	Particip. Ass. région Isnoise règlementation taxis	40'143.20		41'200.00		39'742.30	
1500.3651.00	* Mesures de l'Observatoire de la sécurité	24'620.25		20'000.00		13'387.52	
1500.4362.00	* Remboursements de frais		960.00				1'020.00
1500.4363.01	* Remboursements dommages causés par tiers		901.45		12'000.00		20'400.00
1500.4657.05	* Participation de Prilly, feux de signalisation				900.00		245.25

1500.3060.00	Pas de remboursement de frais cette année
1500.3123.04	En raison des travaux liés tant à l'arrivée du tram que des bus à haut niveau de service (BHNS), les carrefours qui étaient gérés par de la signalisation lumineuse (Verdeaux, Renens-Croisée, Baumettes, Jouxten et Bugnon) n'ont pas été remis en activité et ont été dotés de ronds-points
1500.3143.03	Vu les travaux annoncés pour 2024, CAD (chauffage à distance) à l'avenue du 24-Janvier, la requalification de la route de Jouxten, la progression du CAD prévu dans le secteur des Baumettes ainsi que des travaux prévus sur la rue du Simplon, l'entretien au niveau du marquage routier n'a pas été fait
1500.3511.00	Selon le décompte de la péréquation 2023 et 2022
1500.3521.00	Ce poste concerne l'excédent de charges financières liées à l'exploitation du stand. Cet excédent est réparti entre les communes conventionnées selon une clé de répartition basée sur le nombre de tireurs astreints aux obligations militaires des communes concernées. Cette augmentation est principalement due à l'appoint de personnel nécessaire pour secondier le responsable du site
1500.3651.00	Etude intitulée "Intégration et diversité des usagers de la Pl. du Marché" non prévue au budget 2023
1500.4362.00	Montant versé par les CFF en lien avec le remboursement d'une charge, d'un montant identique, imputée dans le compte no 1500.3651.00 "Mesures de l'Observatoire de la sécurité", pour les frais de repas des parrains de la gare
1500.4363.01	Le montant budgétisé est une estimation. En effet, le montant varie en fonction du nombre d'auteurs, majoritairement des automobilistes, ayant pu être identifiés suite à des dommages occasionnés à de la signalisation routière à qui l'on refacture les frais de remise en état de ladite signalisation. Très peu de dommages en 2023
1500.4657.05	Le carrefour des Flumeaux, dont la consommation d'électricité était partagée avec la commune de Prilly, n'a plus d'installation de signalisation lumineuse depuis le début de l'année 2023, ceci en raison des travaux liés à l'arrivée du tram

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
19	STRATEGIE ET DEVELOPPEMENT DE L'OUEST LAUSANNOIS	1'561'002.28	1'561'002.28	1'654'000.00	1'654'000.00	1'537'077.72	1'537'077.72
1900	SDOL - Frais de fonctionnement	1'220'788.25	1'220'788.25	1'330'000.00	1'330'000.00	1'202'890.29	1'202'890.29
1900.3011.02	* Traitements personnel hors DO	682'165.45		790'700.00		723'658.10	
1900.3011.04	* Traitements apprenti.e.s	5'757.90		14'300.00			
1900.3011.15	Allocations diverses	13'006.45		17'500.00		17'100.00	
1900.3012.01	* Remplacements divers (absences)	16'566.90				2'801.90	
1900.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	64'651.15		76'000.00		67'319.35	
1900.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	108'055.40		124'000.00		108'831.70	
1900.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	9'541.20		10'000.00		7'711.30	
1900.3060.00	Remboursements de frais divers	2'240.00		2'600.00		2'520.00	
1900.3090.00	* Frais de formation	3'682.15		6'000.00		3'370.35	
1900.3091.00	* Fondation pour la formation professionnelle	608.25					
1900.3101.00	* Fournitures de bureau	1'679.60		4'000.00		3'176.25	
1900.3101.01	* Imprimés	3'534.10		8'000.00		8'393.65	
1900.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	6'958.45		14'000.00		9'064.10	
1900.3111.01	* Achats de MOBILIER de bureau	2'369.45		4'000.00		5'621.50	
1900.3115.00	Achats de véhicules et accessoires					52.00	
1900.3151.00	* Entretien du mobilier et des machines de bureau			500.00			
1900.3155.00	* Entretien des véhicules	347.50		100.00			
1900.3161.00	* Loyers	49'980.00		55'000.00		49'200.00	
1900.3162.03	* Maintenance et licences contractuelles	3'105.00		20'000.00			
1900.3163.00	* Location d'objets mobiliers	891.80		1'100.00		891.80	
1900.3170.02	* Frais de manifestations	5'224.80		4'000.00		4'000.00	
1900.3170.60	* Frais de séances	5'846.43		4'000.00		1'450.10	
1900.3181.00	* Affranchissements	7'079.50		3'000.00		2'575.00	
1900.3182.00	* Frais de téléphones	1'568.30		2'000.00		1'728.20	
1900.3185.60	* Honoraires et frais d'expertises	154'868.89		95'000.00		102'351.81	
1900.3185.61	Honoraires informatiques	34'109.64		34'000.00		43'082.78	
1900.3185.62	Honoraires divers	29'700.00		29'700.00		29'700.00	
1900.3199.00	* Frais divers	4'285.93		7'000.00		5'940.36	
1900.3199.04	Mesures incitatives et d'accompagnement	2'964.00		3'500.00		2'350.00	
1900.3301.00	Défalcation capital	0.01				0.04	
1900.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		11'511.60				7'549.10
1900.4361.01	Remboursements de traitements		18'325.95		20'000.00		24'971.78
1900.4361.02	* Remboursements de traitements SDNL		19'982.50				
1900.4362.10	* Remboursements divers SDNL (hors salaires)		1'912.05				
1900.4516.00	Participation du Canton		142'650.00		142'600.00		142'650.00

1900.3011.02	0.9 ETP vacant durant 7 mois au total. Ces postes ont été temporairement remplacés par un mandataire externe, se référer au commentaire du compte no 1900.3185.60
1900.3011.04	Apprenti de 1ère année, le budget prévoit le traitement pour un apprenti de 3ème année (tournus) et poste vacant durant 6 mois
1900.3012.01	Remplacement pour un congé maternité compensé en partie par le compte no 1900.4361.00
1900.3090.00	Enveloppe prévue non entièrement utilisée
1900.3091.00	Nouvelle imputation dans les comptes de SDOL
1900.3101.00	Enveloppe prévue non entièrement utilisée
1900.3101.01	Enveloppe prévue non entièrement utilisée
1900.3102.00	Enveloppe prévue non entièrement utilisée
1900.3111.01	Enveloppe prévue non entièrement utilisée
1900.3151.00	Enveloppe prévue non utilisée
1900.3155.00	Services du vélo 2022 et 2023 effectués en 2023
1900.3161.00	Bail pour le stockage de la maquette de l'Ouest lausannois moins cher que prévu. Adapté au budget 2024
1900.3162.03	Frais de maintenance pour guichet cartographique (SIG) commun aux communes de l'Ouest dès 2024
1900.3163.00	Diminution du prix de la location de la photocopieuse. Adapté au budget 2024
1900.3170.02	Inclus l'événement pour les 20 ans du bureau SDOL, non prévu au budget (se référer également au compte no 1900.3170.60)
1900.3170.60	Inclus l'événement pour les 20 ans du bureau SDOL, non prévu au budget (se référer également au compte no 1900.3170.02)
1900.3181.00	Inclus les frais d'affranchissement d'un tout-ménage pour l'événement "Hyper Ouest", non prévu au budget
1900.3182.00	Enveloppe prévue non entièrement utilisée
1900.3185.60	Inclus les honoraires spécialistes suite à l'engagement d'un mandataire externe pour 7 mois en remplacement de 0.9 ETP vacant au compte no 1900.3011.02
1900.3199.00	Enveloppe prévue non entièrement utilisée
1900.4361.00	Remboursement pour congé maternité. Compense en partie le compte no 1900.3012.01
1900.4361.02	Suite au regroupement des bureaux techniques SDOL et SDNL, les prestations réalisées par les collaborateur.trice.s de SDOL pour le SDNL sont refacturées
1900.4362.10	Suite au regroupement des bureaux techniques SDOL et SDNL, certains frais sont mutualisés (loyers, photocopieuse, achat de matériel de bureau, etc.)

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1900.4526.10	Frais de fonctionnement - Bussigny		129'561.15		139'000.00		121'483.60
1900.4526.11	Frais de fonctionnement - Chavannes		108'837.80		118'800.00		103'876.55
1900.4526.12	Frais de fonctionnement - Crissier		114'208.70		121'600.00		106'329.25
1900.4526.13	Frais de fonctionnement - Ecublens		163'767.70		179'100.00		156'567.25
1900.4526.14	Frais de fonctionnement - Prilly		115'168.30		125'500.00		109'670.60
1900.4526.15	Frais de fonctionnement - Renens		263'284.40		283'500.00		247'837.01
1900.4526.16	Frais de fonctionnement - Saint-Sulpice		62'842.80		66'900.00		58'437.20
1900.4526.17	Frais de fonctionnement - Villars-Ste-Croix		12'187.20		13'000.00		11'350.95
1900.4656.01	* Participation du Développement de l'Ouest		56'548.10		120'000.00		112'167.00
191	SDOL - ETUDES DIVERSES	290'976.68	290'976.68	324'000.00	324'000.00	334'187.43	334'187.43
1910	* SDOL - Etudes générales	24'353.46	24'353.46	56'000.00	56'000.00	24'600.70	24'600.70
1910.3101.01	Imprimés	1'841.65		3'000.00		2'714.05	
1910.3170.60	Frais de séances	852.21		500.00		449.85	
1910.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	21'659.60		52'500.00		21'436.80	
1910.4526.01	Participations des Communes		24'353.46		56'000.00		24'600.70
1912	* SDOL - Secteur Bussigny à Sébeillon	23'052.85	23'052.85			54'817.86	54'817.86
1912.3185.73	Honoraires et frais d'expertises - Croix-du-Péage	23'052.85				54'817.85	
1912.3301.00	Défalcation capital					0.01	
1912.4516.00	Participation du Canton		9'221.10				21'927.16
1912.4526.01	Participations des Communes		13'831.75				32'890.70
1915	* SDOL - Espaces publics et mobilité douce			135'000.00	135'000.00	38'399.00	38'399.00
1915.3101.80	Imprimés - Vélos			1'500.00			
1915.3101.81	Imprimés - Piétons			1'600.00			
1915.3170.80	Frais de séances - Vélos			500.00			
1915.3170.81	Frais de séances - Piétons			400.00			
1915.3185.02	Honoraires et frais d'expertises					24'021.05	
1915.3185.80	Honoraires et frais d'expertises - Vélos			58'000.00		14'377.95	
1915.3185.81	Honoraires et frais d'expertises - Piétons			73'000.00			
1915.4516.00	Participation du Canton						2'053.95
1915.4526.01	Participations des Communes				135'000.00		36'345.05
1916	* SDOL - Transports	104'845.10	104'845.10	60'000.00	60'000.00	36'013.24	36'013.24
1916.3101.85	Imprimés - TP			800.00			
1916.3170.85	Frais de séances - TP			200.00			
1916.3185.85	Honoraires et frais d'expertises - TP	104'845.10		59'000.00		24'640.69	
1916.3185.86	Honoraires et frais d'expertises - TIM					11'372.55	
1916.4516.00	Participation du Canton		25'714.90				3'752.40
1916.4526.01	Participations des Communes		79'130.20		60'000.00		32'260.84

- 1900.4656.01** Moins de remboursement en raison de la diminution de l'implication du bureau SDOL dans le projet de tramway PP1 avec le passage de la phase de planification à la phase de réalisation
- 1910** Les montants inscrits ont été utilisés comme suit :
- Plate-forme Logement de l'Ouest lausannois (budget CHF 26'000.-) : dépenses CHF 24'353.46 conformes au budget
- Réserve pour études diverses (budget CHF 30'000.-) : montant non engagé
- 1912** Les montants inscrits ont été utilisés comme suit :
Croix du Péage / Etude de densification phase 3 et 4, plan d'affectation (budget CHF 172'500.-) : cette étude se trouve dans les comptes de SDOL car le pilotage technique est sous la responsabilité du bureau SDOL. Le budget a fait l'objet d'un préavis communal (Villars-Ste-Croix) et n'était donc pas inscrit au budget des études SDOL. L'étude a débuté en 2021, s'est poursuivie en 2023 pour un montant de CHF 23'052.85 et se terminera en 2024
- 1915** Les montants inscrits ont été utilisés comme suit :
- Mobilité douce / Diagnostic et programme d'actions pour le réseau fin piétons (budget CHF 45'000.-) : le travail a été réalisé en interne par le bureau SDOL. Montant 2023 non engagé
- Mobilité douce / Etude Jalonnement local piétons (budget CHF 30'000.-) : étude reportée en 2024. Montant 2023 non engagé et réinscrit au budget des études SDOL 2024
- Mobilité douce / Réseau régional vélo / Etude de faisabilité, vérification foncière et priorisation (budget CHF 60'000.-) : le projet est en attente et sera éventuellement réinscrit après le PALM 2025. Montant 2023 non engagé
- 1916** Les montants inscrits ont été utilisés comme suit :
- Image directrice TP 2028-2040 (budget CHF 60'000.-) : l'étude a été initiée en 2022 et s'est poursuivie en 2023 pour un montant de CHF 103'638.85 (incluant une participation cantonale ainsi que des prestations (CHF 17'923.95) prévues au budget des études 2024). Elle se terminera en 2024
- PP5 / BNHS Bré Montétan / Communication : Les frais de CHF 1'206.25 se trouvent dans les comptes de SDOL car le pilotage technique est sous la responsabilité du bureau SDOL. Le budget a fait l'objet de préavis communaux (Crissier, Prilly et Renens) et n'est donc pas inscrit au budget des études SDOL

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1917	* SDOL - Nature et paysage	138'725.27	138'725.27	73'000.00	73'000.00	180'356.63	180'356.63
1917.3101.01	Imprimés			9'500.00		45.75	
1917.3170.60	Frais de séances	37.20		3'000.00		2'067.60	
1917.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	138'688.07		60'500.00		178'243.28	
1917.4516.00	Participation du Canton		50'227.50				70'044.30
1917.4526.01	Participations des Communes		88'497.77		73'000.00		110'312.33
1980	* SDNL - Frais de fonctionnement	49'237.35	49'237.35				
1980.3011.02	Traitements personnel hors DO	19'154.85					
1980.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	1'757.25					
1980.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	3'057.50					
1980.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	279.40					
1980.3101.00	Fournitures de bureau	31.40					
1980.3101.01	Imprimés	22.90					
1980.3161.00	Loyers	1'265.40					
1980.3163.00	Location d'objets mobiliers	22.90					
1980.3182.00	Frais de téléphones	130.80					
1980.3185.62	Honoraires divers	23'439.95					
1980.3199.04	Mesures incitatives et d'accompagnement	75.00					
1980.4361.01	Remboursements de traitements		24'249.00				
1980.4362.00	Remboursements de frais		24'988.35				

- 1917** Les montants inscrits ont été utilisés comme suit :
- Les études test pour le "Grand Parc Multifonctionnel du Taluchet-Caudray-Censuy", initiées en 2021, se sont poursuivies en 2023 pour un montant de CHF 24'970.40 et se termineront en 2024
 - L'étude "Plan canopée", initiée en 2021, s'est poursuivie en 2023 pour un montant de CHF 44'227.- et se terminera en 2024
 - L'étude "Parcs bâtis : guide des bonnes pratiques" (budget CHF 43'000.-) initiée en 2022, s'est poursuivie en 2023 pour un montant de CHF 32'007.87 et se terminera en 2024
 - L'étude "Région Energie", initiée en 2022, s'est poursuivie en 2023 pour un montant de CHF 37'520.- et se terminera en 2024. Cette étude n'est pas inscrite au budget SDOL mais la facturation a finalement transité par le bureau SDOL pour une simplification administrative. Les montants apparaissent donc également dans les comptes de SDOL
 - L'étude "Renaturation des cours d'eau" (budget CHF 45'000.-) a été initiée en 2023, mais les dépenses du projet n'auront lieu qu'en 2024. Montant 2023 non engagé et réinscrit au budget des études SDOL 2024
- 1980** La nouvelle section no 1980 a été créée pour les frais à refacturer au Schéma directeur du Nord lausannois (SDNL). Cette section contient les traitements pour le personnel du SDNL, certains frais mutualisés (loyers, photocopieuse, achat de matériel de bureau, etc.), ainsi que les prestations réalisées par les collaborateurs.trice.s de SDOL pour le SDNL

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	*** FINANCES ***	29'628'214.42	91'930'428.46	26'187'300.00	88'116'600.00	27'283'411.17	86'275'266.57
2000	Compta. générale - caisse - contentieux	1'353'045.47	266'440.44	1'342'100.00	285'000.00	1'273'153.60	284'497.71
2000.3011.00	Traitements personnel fixe	901'914.70		869'100.00		880'730.45	
2000.3011.15	Allocations diverses	40'400.00		28'400.00		34'181.80	
2000.3012.01	* Remplacements divers (absences)	4'668.90					
2000.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	82'069.65		81'200.00		81'091.84	
2000.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	142'779.70		143'400.00		132'289.30	
2000.3050.00	Cotisations patronales assur. accidents/maladie	12'807.70		13'300.00		9'451.80	
2000.3060.00	Remboursements de frais divers	4'224.00		4'400.00		4'200.00	
2000.3101.00	* Fournitures de bureau	4'528.89		5'500.00		2'639.81	
2000.3101.01	* Imprimés	5'902.05		6'000.00		6'459.80	
2000.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	748.80		1'000.00		820.15	
2000.3111.00	* Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)	557.80		400.00		406.10	
2000.3151.00	* Entretien du mobilier et des machines de bureau	8.90		300.00		160.00	
2000.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	3'213.15		3'900.00		1'595.70	
2000.3181.01	* Frais et taxes PostFinance	6'131.41		9'200.00		8'492.38	
2000.3184.00	* Frais de contentieux et de poursuites	11'833.35		12'000.00		13'116.90	
2000.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	55'634.15		55'000.00		45'411.70	
2000.3191.03	Différences d'arrondis sur décomptes TVA et autres	102.62		100.00		90.02	
2000.3193.00	Cotisations	1'306.95		1'400.00		1'226.95	
2000.3199.00	Frais divers	25.65		700.00		117.51	
2000.3301.01	* Défalcation intérêts et frais	15'995.70		6'800.00		11'015.43	
2000.3809.02	* Attribution au "Fonds débiteurs douteux"	58'191.40		100'000.00		39'655.96	
2000.4359.00	* Ventes et prestations diverses		145'508.75		141'700.00		143'017.50
2000.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		3'628.80				473.10
2000.4362.00	* Remboursements de frais		21'924.80		16'400.00		18'789.60
2000.4365.00	* Rachats d'actes de défaut de biens (ADB)		2'557.12		2'500.00		2'465.79
2000.4809.03	* Prélèvement sur le "Fonds débiteurs douteux"		68'357.97		100'000.00		95'494.72
2000.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		24'463.00		24'400.00		24'257.00

- 2000.3012.01** Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 2000.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
- 2000.3101.00** Les différents postes de ce compte ont tous été un peu moins élevés que budgétisés, en raison de stocks suffisants. La principale différence provient d'un montant d'environ CHF 400.- de non dépensé pour l'achat de timbres comptables auto-encreurs
- 2000.3101.01** Impression des brochures des comptes, du budget et du plan des investissements, ainsi que la reliure du grand livre. La baisse des quantités imprimées a permis d'absorber la hausse des coûts du papier
- 2000.3102.00** Dès 2023, la publication Numerus (Statistique Vaud) budgétisée à CHF 50.- est devenue gratuite. De plus, le montant de CHF 300.- budgétisé pour l'achat de lois n'a été utilisé que partiellement
- 2000.3111.00** Le dépassement provient du changement de la machine à café d'une valeur de CHF 290.-, le coût de la réparation de l'ancienne était plus onéreux qu'un nouvel achat
- 2000.3151.00** Aucun entretien sur la machine à relire n'a été nécessaire
- 2000.3181.01** Frais de PostFinance pour le traitement des QR, 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, ce qui rend ce compte difficile à budgétiser
- 2000.3184.00** Les dépenses sont liées au nombre de poursuites et aux montants poursuivis
- 2000.3185.02** Les honoraires d'avocats, de notaires et de tiers divers ont été moins élevés que prévu, ceux-ci étant aléatoires vu leur nature non récurrente. Suite à un arrêt maladie longue durée d'une collaboratrice, il a été fait appel à une personne externe indépendante afin d'épauler le Service des Finances pour les opérations de bouclage liées notamment aux mandats externes
- 2000.3301.01** Défalcons des frais de rappel et des intérêts de retard (pour tous les services). En contrepartie, la facturation de ces frais est comptabilisée dans le compte no 2000.4362.00 "Remboursements de frais". L'écart entre les deux comptes s'explique par le fait qu'une partie des frais est payée par les débiteurs, mais que seuls les frais ayant fait l'objet d'un ADB sont défalcons. Il y a également un décalage entre le moment de la "facturation" et le moment de la défalcons, les procédures de recouvrement pouvant être assez longues
- 2000.3809.02** Correspond à la reconstitution du Fonds no 9282.1001 "Débiteurs douteux", après prélèvement des défalcons de l'année et le montant total à provisionner (pour tous les services), calculé sur la situation des postes ouverts au 31.12.N. Pour le calcul du budget, équivalent au compte no 2000.4809.03
- 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
- 2000.4361.00** Remboursement de l'assurance lors d'un cas avec incapacité de travail
- 2000.4362.00** Encaissements des frais de contentieux, des frais de rappel et des intérêts lors de poursuites, facturés aux débiteurs. Se référer également au commentaire du compte no 2000.3184.00
- 2000.4365.00** Rachats d'ADB suite aux démarches de la Société Creditreform et aux débiteurs venus spontanément racheter leurs ADB
- 2000.4809.03** Correspond au montant total des factures défalcons pendant l'année, pour tous les services et qui est prélevé dans le Fonds. Pour le calcul du budget, équivalent au 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 de Renens et de Crissier, les APEMS, l'UAPE du Censuy, ainsi que les crèches, garderies et jardins d'enfants

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2010	* Impôts	3'347'909.30	61'998'660.95	3'312'400.00	56'867'400.00	3'291'086.90	57'854'647.95
2010.3184.00	* Frais de contentieux et de poursuites	78'450.30		77'300.00		81'141.39	
2010.3187.00	* Emoluments Office d'impôt et Registre foncier	347'303.81		350'000.00		341'653.13	
2010.3290.00	* Intérêts bonifiés et rémunérateurs sur impôts	6'183.11		15'000.00		7'820.03	
2010.3301.02	* Défalcation, abandon solde impôts - PP	1'004'465.33		1'100'000.00		1'304'549.09	
2010.3301.03	* Défalcation, abandon solde - PM	-18'074.47		100'000.00		29'480.19	
2010.3301.04	* Défalcation, abandon solde - Impôt foncier	0.50		100.00		3.10	
2010.3301.05	* Remises impôts - Personnes physiques et morales	13'670.56		20'000.00		15'060.78	
2010.3809.03	* Attrib. au "Fonds débiteurs douteux impôts PP"	1'568'484.33		1'500'000.00		1'511'376.09	
2010.3809.04	* Attrib. au "Fonds débiteurs douteux impôts PM"	344'320.53		150'000.00			
2010.3809.05	* Attrib. au "Fonds débiteurs douteux impôt foncier"	3'105.30				3.10	
2010.4001.00	* Impôt sur le revenu		29'214'740.93		29'600'000.00		28'226'017.59
2010.4001.01	* Impôt sur les prestations en capital		779'853.20		800'000.00		457'115.50
2010.4002.00	* Impôt sur la fortune		3'047'954.22		3'300'000.00		3'193'094.07
2010.4003.00	* Impôt à la source		2'798'282.34		2'500'000.00		3'001'968.75

2010	Mis à part le compte no 2010.4020.00 "Impôt foncier", tous les montants de cette section sont communiqués par le Canton
2010.3184.00	Les frais de poursuites 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)
2010.3290.00	Intérêts pour le paiement en une seule fois du contribuable
2010.3301.02	Il y a défalcation des créances des 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 défalcation des créances des PM lorsque toutes les possibilités de recouvrement ont été entreprises (acte de défaut de biens). Un prélèvement du même montant sur le Fonds "Débiteurs douteux impôts PM" est comptabilisé au compte no 2010.4809.05
2010.3301.04	Centimes déduits par les débiteurs lors de leurs paiements qui ne sont pas réclamés au vu des montants (moins de CHF 1.-). Un prélèvement du même montant, sur le Fonds "Débiteurs douteux impôt foncier" est comptabilisé au compte no 2010.4809.06
2010.3301.05	Montant aléatoire difficile à budgéter. 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	Ajustement du Fonds "Débiteurs douteux impôts PP" basé sur l'évaluation des risques des débiteurs selon la procédure de recouvrement de l'ACI du 24.03.2000, toujours en vigueur. Calcul effectué par l'ACI
2010.3809.04	Ajustement du Fonds "Débiteurs douteux impôts PM" basé sur l'évaluation des risques des débiteurs selon la procédure de recouvrement de l'ACI du 24.03.2000, toujours en vigueur. Calcul effectué par l'ACI
2010.3809.05	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	Les acomptes 2023 ont légèrement augmenté par rapport à 2022. On peut l'expliquer en partie par une adaptation des acomptes en raison des mesures permettant d'améliorer le pouvoir d'achat pour les personnes physiques. D'autre part, le résultat positif des décomptes finaux se trouve dans la moyenne supérieure par rapport aux années précédentes
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	Les acomptes perçus ont été conformes aux attentes. Le résultat des décomptes finaux se trouve légèrement inférieur par rapport aux années précédentes
2010.4003.00	Pour rappel, l'impôt à la source est rétrocédé aux communes à un taux moyen identique pour toutes les communes. Ce taux est de 72.0 en 2023 (73.0 en 2022). Cela explique une légère baisse par rapport à 2022

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2010.4011.00	* Impôt sur le bénéfice net des personnes morales		7'729'031.75		4'500'000.00		5'518'077.48
2010.4012.00	* Impôt sur le capital des personnes morales		638'933.20		500'000.00		586'544.60
2010.4013.00	* Impôt complémentaire s/immeubles pers. morales		952'349.00		800'000.00		907'219.95
2010.4020.00	* Impôt foncier		5'582'045.10		5'400'000.00		5'608'288.55
2010.4040.00	* Droits de mutation		3'023'381.45		1'500'000.00		1'546'278.25
2010.4050.00	* Impôt sur les successions et donations		432'226.60		1'100'000.00		438'463.50
2010.4061.00	* Impôt sur les chiens		67'700.00		70'000.00		64'400.00
2010.4062.00	* Taxe sur les divertissements		68'627.60		70'000.00		88'038.40
2010.4067.00	* Taxe sur la vente des boissons alcooliques		57'219.75		50'000.00		57'378.65
2010.4090.00	Impôts récupérés après défalcatons		238'519.38		400'000.00		341'109.08
2010.4221.00	Intérêts de retard sur factures/acomptes		481'629.13		500'000.00		560'102.22
2010.4362.01	* Remboursements frais de poursuites		78'450.30		77'300.00		81'141.39
2010.4370.00	Produit des amendes		149'660.65				142'062.02
2010.4410.00	* Part à l'impôt des frontaliers		3'253'812.45		2'500'000.00		2'707'366.50
2010.4411.00	* Part à l'impôt sur les gains immobiliers		1'628'888.70		1'200'000.00		2'287'015.00
2010.4414.00	* Compensation RIE III / RFFA		788'963.84		800'000.00		638'609.26
2010.4809.04	* Prélèv. s/"Fonds débiteurs douteux impôts PP"		1'004'465.33		1'100'000.00		1'304'549.09
2010.4809.05	* Prélèv. s/"Fonds débiteurs douteux impôts PM"		-18'074.47		100'000.00		99'805.00
2010.4809.06	* Prélèv. s/"Fonds débiteurs douteux impôts foncier"		0.50		100.00		3.10

- 2010.4011.00** Les acomptes facturés sont conformes aux attentes. En revanche les décomptes finaux présentent une différence positive très favorable, en raison notamment d'un très bon exercice fiscal pour une personne morale
- 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
- 2010.4013.00** Le taux d'impôt se monte à 1 ‰ sur l'estimation fiscale des immeubles possédés par des personnes morales, mais non utilisés pour leur propre usage
- 2010.4020.00** Taux de 1.4 ‰ sur l'estimation fiscale
- 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** Ce poste fluctue principalement par la vente de billets du Théâtre Kléber-Méleau
- 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
- 2010.4362.01** Les frais de poursuites 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 sont imposables que dans l'Etat dont ces travailleurs sont résidents. 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 5/12ème à la commune dans laquelle l'immeuble est situé
- 2010.4414.00** Selon le décompte du Canton
- 2010.4809.04** Montant identique au compte no 2010.3301.02 "Défalcations impôts PP" concernant le total des défalcations de l'année
- 2010.4809.05** Montant identique au compte no 2010.3301.02 "Défalcations impôts PM" concernant le total des défalcations de l'année
- 2010.4809.06** Montant identique au compte no 2010.3301.04 "Défalcations impôt foncier"

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2020	* Service de la dette	1'172'819.37	42'280.56	1'541'800.00		1'208'923.81	645.83
2020.3183.00	* Frais bancaires	17'052.67		17'800.00		11'199.19	
2020.3210.00	* Intérêts des dettes à court terme			25'000.00		5.75	
2020.3210.01	* Intérêts négatifs sur liquidités			10'000.00		49'052.17	
2020.3223.01	2010-2025 - Vaudoise Vie - 2.50 % - 7'000'000	175'000.00		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	70'500.00		70'500.00		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	
2020.3223.08	2014-2022 - Pensions Poste - 1.04 % - 5'000'000					25'566.70	
2020.3223.09	* 2014-2023 - Suva - 1.17 % - 5'000'000	24'375.00		24'400.00		58'500.00	
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	66'791.70					
2020.3223.40	* Renouvellements et nouveaux emprunts			400'000.00			
2020.4221.01	* Revenus comptes courants et placements court terme		42'280.56				645.83
2023	* Revenus des titres, créances et participations		2'405'362.31		1'517'300.00		2'768'019.54
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		150.00
2023.4250.00	* Dividende s/actions Cridec SA		1'600.00		1'200.00		1'600.00
2023.4250.01	* Dividende s/parts sociales Oikocredit		9.51				9.74
2023.4250.02	* Dividende s/actions Renens-Pierrettes SA		3'420.00		3'400.00		3'390.00
2023.4250.03	* Intérêts s/parts sociales SCHR		10'125.00		10'200.00		10'125.00
2023.4250.04	* Dividende s/actions SIE SA		2'206'800.00		1'324'100.00		2'574'600.00
2023.4250.05	* Dividende s/actions Tunnel Grand-St-Bernard SA		200.00				
2023.4250.12	* Intérêts caution CADouest SA		28'407.80		23'400.00		23'344.80

2020	La Ville a remboursé un prêt de CHF 5 millions arrivé à échéance en mai, il a été renouvelé par un nouvel emprunt de CHF 5 millions pour une durée de 10 ans au taux de 2.29 %. Un remboursement partiel a également été fait pour le prêt sans intérêt du Canton, lié à l'achat du terrain du Closel en lien avec la promotion économique (préavis no 87-2015)
2020.3183.00	Commission de dépôt pour les titres : CHF 6'302.- (CHF 6'400.- budgétisé), commissions de courtage : CHF 5'000.- (CHF 8'000.- budgétisé), frais pour les paiements par cartes aux différents guichets communaux et par le guichet virtuel CHF 4'588.- (CHF 2'500.- budgétisé), on constate que ces frais augmentent chaque année (CHF 3'470.- en 2022 et CHF 2'378.- en 2021). Le solde du compte concerne les frais bancaires
2020.3210.00	Au vu des liquidités disponibles tout au long de l'année, il n'y a pas eu d'emprunt à court terme
2020.3210.01	Dès le 01.01.2021, les établissements bancaires/postaux sur lesquels sont déposées les liquidités de la Ville ont été soumises à un intérêt négatif dès que certains seuils étaient atteints. Ces seuils ont évolué au fil des mois selon le marché et l'établissement. Au 01.07.2022, les taux négatifs sont passés de -0.75 % à -0.25 %, et à 0.00 dès le 01.10.2022, soit après l'élaboration du budget 2023
2020.3223.09	Remboursement de l'emprunt le 30.05.2023
2020.3223.15	Nouvel emprunt effectué le 30.05.2023, en remplacement de l'emprunt arrivé à échéance (compte no 2020.3223.09)
2020.3223.40	Au budget, les intérêts pour les nouveaux emprunts ont été calculés en fonction des emprunts estimés sur la base du plan des investissements 2022-2026 (2027-2031) adopté par la Municipalité le 05.09.2022. Aux comptes, les intérêts sont directement comptabilisés dans les comptes des nouveaux emprunts effectifs, soit en 2023 le compte no 2020.3223.15. Se référer également au commentaire général de la section no 2020
2020.4221.01	Au vu des liquidités disponibles, des placements sur des courtes durées ont été effectués tout au long de l'année
2023.4222.00	Dividende de CHF 36.- par action, pour 4'300 actions
2023.4222.02	Lors de l'arrivée à échéance des obligations en décembre 2022, la Société coopérative de la Maison du Peuple n'a pas lancé de nouvelle souscription d'obligations de caisse
2023.4250.00	Dividende de 4 % pour 40 actions au nominal de CHF 1'000.-, budgétisé à 3 %
2023.4250.01	Dividende de 0.5 % pour 10 parts sociales au nominal de EUR 200.-
2023.4250.02	Dividende de CHF 30.- par action, pour 114 actions
2023.4250.03	Intérêts de 2.25 % pour 1'500 parts sociales de CHF 300.- de valeur nominale
2023.4250.04	Dividende ordinaire de CHF 15.- par action (CHF 18.- budgétisé), pour 73'560 actions. De plus, le Conseil d'administration du SIE SA a décidé de verser un dividende extraordinaire de CHF 15.- par action (non inscrit au budget)
2023.4250.05	Dividende de 4 % pour 10 actions au nominal de CHF 500.-, budgétisé à 0 % car plus de dividende depuis 2019, et ceci suite aux effets de la pandémie de la COVID, et aux perspectives pour 2021, le Conseil d'administration avait proposé aux actionnaires de renoncer à la distribution d'un dividende pour l'exercice 2020, ce qui avait été accepté lors de l'assemblée du 11.06.2021
2023.4250.12	Emprunts de CADouest SA couverts par les cautions des Villes de Renens, Prilly et Lausanne (préavis no 66-2020). Les cautionnements sont rémunérés aux Communes à hauteur de 0.5 % du montant cautionné, soit CHF 5'970'001.- pour Renens au 31.12.N. Pour le détail des cautionnements, se référer à la liste des cautionnements et engagements, dans les tableaux annexes, partie vert clair de la brochure

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2026	Fonds de péréquation horizontale	11'912'685.00	26'766'318.00	11'400'000.00	27'540'000.00	11'003'676.00	23'933'493.00
2026.3529.00	* Péréquation directe - Versement au fonds	11'912'685.00		11'400'000.00		11'003'676.00	
2026.4529.01	* Péréquation directe - Versement du fonds		26'766'318.00		27'540'000.00		23'933'493.00
2033	Amort. obligatoires patrimoine administratif	6'802'153.63	125'798.46	8'541'900.00	406'900.00	6'830'362.37	
2033.3311.00	Amortiss. ouvrages génie civil et assainissement	1'450'921.48		2'131'900.00		1'447'587.15	
2033.3311.01	Amortiss. évacuation & épuration des eaux	125'934.56		406'900.00			
2033.3312.00	Amortissements bâtiments et constructions	4'335'404.44		4'422'200.00		4'528'503.39	
2033.3313.00	Amortissements machines, mobilier et véhicules	645'214.00		1'028'100.00		507'217.50	
2033.3315.00	Amortiss. autres subventions d'investissement	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
2033.3316.00	Amortissements autres dépenses	144'679.15		452'800.00		247'054.33	
2033.4905.00	* Imputations internes d'amortissements		125'798.46		406'900.00		
2036	Autres amort. patrimoine administratif et financier	3'936'201.65		49'100.00		2'205'008.49	1'397'808.49
2036.3303.00	Amortissements des terrains et bâtiments	1'082'300.65					
2036.3321.00	Amortissements supplémentaires divers	2'804'800.00				607'000.00	
2036.3321.01	Amortiss. suppl. évacuation & épuration des eaux					1'397'808.49	
2036.3329.00	Amortiss. des prêts, titres & papiers-valeurs	49'101.00		49'100.00		200'200.00	
2036.4905.01	Imput. internes d'amortissements supplémentaires						1'397'808.49
2039	Eléments extraordinaires	1'103'400.00	325'567.74		1'500'000.00	1'471'200.00	36'154.05
2039.3809.09	* Attributions fonds de réserve et provisions	1'103'400.00				1'471'200.00	
2039.4250.11	* Gains comptables prêts et participations du PA		1'943.18				
2039.4399.03	Revenus extraordinaires		119.95				36'108.35
2039.4690.00	* Dons et legs		289'504.61				45.70
2039.4809.00	* Prélèvement sur les fonds de réserve		34'000.00		1'500'000.00		

2026.3529.00	Selon les décomptes de la péréquation 2023 et 2022
2026.4529.01	Selon les décomptes de la péréquation 2023 et 2022
2033	Les amortissements du budget sont calculés sur la base du plan des investissements 2022-2026 (2027-2031), adopté par la Municipalité le 05.09.2022, alors que les amortissements comptabilisés sont calculés sur la réalité
2033.4905.00	Contrepartie dans le compte no 3860.3905.00. Les imputations internes sont liées aux amortissements des investissements 2023
2039.3809.09	Attribution du dividende extraordinaire 2022 de SIE SA au "Fonds pour renouvellement et amortissements" no 9282.1006
2039.4250.11	Vente des parts sociales Oikocredit suite à la modification des conditions générales au 01.04.2023
2039.4690.00	Décompte final d'une succession en déshérence
2039.4809.00	Dissolution du Fonds Tarmac suite à l'abandon de l'organisation de la manifestation

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	*** CENTRE TECHNIQUE COMMUNAL ***	25'068'318.87	12'357'698.96	26'643'800.00	12'616'900.00	26'779'163.27	14'569'561.72
3.1.	BÂTIMENTS - DOMAINES - LOGEMENT	9'340'046.54	5'231'869.36	9'562'500.00	4'840'900.00	8'900'960.78	5'131'046.20
300	ADMINISTRATION	5'129'526.19	675'511.70	5'228'300.00	590'500.00	4'923'747.85	672'403.70
3003	Administration BaDoLoc	895'073.55	19'934.60	820'100.00	4'300.00	838'243.01	40'309.85
3003.3011.00	Traitements personnel fixe	503'573.90		462'500.00		463'301.25	
3003.3011.15	Allocations diverses	15'200.00		13'500.00		13'500.00	
3003.3012.01	* Remplacements divers (absences)	21'679.95				57'168.60	
3003.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	47'630.35		43'200.00		48'015.32	
3003.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	78'680.05		75'700.00		66'191.25	
3003.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	7'328.90		6'700.00		4'417.30	
3003.3060.00	Remboursements de frais divers	4'200.00		4'300.00		4'257.00	
3003.3101.00	* Fouritures de bureau	7'053.93		10'500.00		5'497.55	
3003.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	5'064.05		6'600.00		5'380.80	
3003.3111.01	Achats de MOBILIER de bureau	77'954.26		78'500.00		53'306.24	
3003.3151.00	Entretien du mobilier et des machines de bureau	615.60		1'000.00		576.20	
3003.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	3'964.73		4'000.00		3'597.65	
3003.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	97'221.00		90'000.00		88'495.25	
3003.3185.06	* Déménagements communaux et scolaires	1'981.68		3'500.00		1'292.40	
3003.3193.00	* Cotisations	22'326.85		18'500.00		22'268.85	
3003.3199.00	Frais divers	598.30		1'600.00		977.35	
3003.4356.00	* Facturation de services à des tiers		6'241.95		4'300.00		5'254.15
3003.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		10'192.65				35'055.70
3003.4516.00	* Participation du Canton		3'500.00				
3004	Bâtiments	406'880.40	2'795.00	470'600.00	2'400.00	489'542.93	22'803.65
3004.3011.00	* Traitements personnel fixe	308'648.20		352'200.00		360'202.25	
3004.3011.15	Allocations diverses	11'880.00		17'000.00		16'920.00	
3004.3012.01	Remplacements divers (absences)					12'567.95	
3004.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	28'160.50		33'000.00		34'461.53	
3004.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	49'955.80		59'300.00		58'020.75	
3004.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	5'160.05		6'500.00		4'801.65	
3004.3060.00	Remboursements de frais divers	3'075.85		2'600.00		2'568.80	
3004.4356.00	Facturation de services à des tiers		2'795.00		2'400.00		2'700.00
3004.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						20'103.65

3003.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier à l'absence de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées par le compte no 3003.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
3003.3101.00	Seuls les achats prioritaires ont été effectués
3003.3102.00	Le budget a été surévalué et corrigé sur 2024
3003.3185.06	Déménagements effectués selon les demandes des Directions scolaires
3003.3193.00	De nouvelles cotisations ont été souscrites, le budget a été adapté sur 2024
3003.4356.00	Frais administratifs liés aux décomptes de chauffage
3003.4361.00	Remboursement d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer également au commentaire du compte no 3003.3012.01 "Remplacements divers (absences)"
3003.4516.00	Subvention de l'Etat de Vaud pour l'analyse du bâtiment (OFEN) à l'avenue du Temple 18
3004.3011.00	Poste fixe vacant pendant 4 mois

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3005	Expulsions locataires	18'486.45		43'900.00	27'500.00	26'457.95	2'248.30
3005.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	899.35					
3005.3161.06	* Locations garde-meubles			7'000.00			
3005.3185.24	* Frais enlèvement / transport	4'912.10		19'000.00		8'281.55	
3005.3301.00	* Défalcation capital	1'569.80		16'400.00		17'976.10	
3005.3526.10	* Frais de déchèterie, élimin. déchets/objets	11'105.20		1'500.00		200.30	
3005.4362.07	* Facturation frais divers				20'500.00		2'248.30
3005.4362.08	* Facturation garde-meubles				7'000.00		
3006	Conciergeries	3'809'085.79	652'782.10	3'893'700.00	556'300.00	3'569'503.96	607'041.90
3006.3011.00	Traitements personnel fixe	2'632'612.55		2'736'500.00		2'495'876.85	
3006.3011.15	Allocations diverses	113'267.50		110'600.00		123'085.35	
3006.3012.00	* Remplacements postes vacants personnel fixe	33'211.70				2'931.60	
3006.3012.01	* Remplacements divers (absences)	68'817.05				10'963.10	
3006.3012.02	* Traitements personnel temporaire	71'821.80		81'400.00		74'224.45	
3006.3030.00	Cotisations patronales AVS/AII/APG/AC/PCFam	247'809.95		261'600.00		233'604.98	
3006.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	374'785.25		408'800.00		350'820.70	
3006.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	37'450.90		43'200.00		28'006.40	
3006.3060.00	Remboursements de frais divers	2'759.40		3'500.00		2'440.00	
3006.3114.00	Achats MACHINES, matériel d'exploitation/entretien	45'987.35		47'100.00		66'403.84	
3006.3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage	144'600.43		145'000.00		125'023.70	
3006.3154.00	Entretien des machines et du matériel d'exploitation	11'801.47		12'000.00		12'242.24	
3006.3185.07	* Honoraires mandats externes pour l'entretien	1'809.35		20'000.00		22'088.95	
3006.3191.04	Sacs-poubelles taxés	22'351.09		24'000.00		21'791.80	
3006.4356.00	Facturation de services à des tiers		15'832.50		15'600.00		15'180.00
3006.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		64'318.05				38'268.50
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		560'255.25		540'700.00		553'593.40

3005.3102.00	Ce compte n'était pas encore créé au moment de l'élaboration du budget. Concerne les sommations dans la FAO pour les lots mis en garde-meubles qui n'ont pas été récupérés dans les délais
3005.3161.06	La totalité des biens liés aux expulsions a pu être stockée dans les garde-meubles communaux
3005.3185.24	Le transporteur a été moins sollicité que l'année précédente
3005.3301.00	Les défalcatons sont liées aux factures de refacturation des frais divers suite à des expulsions de locataires (frais d'enlèvement, de transport de biens et de locations de garde-meubles) et pour lesquelles un ADB a été reçu ou en cas de départ à l'étranger de la personnes poursuivie. Et ceci pour autant qu'une facture puisse être établie, car souvent la nouvelle adresse n'est pas connue
3005.3526.10	Evacuation de biens après le délai légal et la publication dans la FAO
3005.4362.07	Aucune refacturation n'a été faite car il n'a pas été possible de connaître une adresse valable pour les personnes qui ont été expulsées
3005.4362.08	Les biens des personnes ayant fait l'objet d'une expulsion ont pu être intégralement stockés dans nos garde-meubles. Se référer au commentaire du compte no 3005.3161.06 "Locations garde-meubles"
3006.3012.00	Personnel temporaire engagé pour faire face à la vacance de poste
3006.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour palier à l'absence de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 3006.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
3006.3012.02	Le budget a été surestimé
3006.3185.07	Un seul mandat a été confié à une entreprise externe pour le site scolaire du Censuy
3006.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
3006.4361.01	Indemnités reçues dans le cadre de la mesure de marché du travail "Supported Employment" décidée par le Conseil fédéral en vue de la promotion du potentiel des forces de travail disponibles sur le territoire
3006.4362.00	Refacturation de produits et ustensiles de nettoyage au Foyer Sainte-Famille

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
301	OFFICE DU LOGEMENT	231'056.00	3'320.00	345'500.00	5'000.00	262'277.20	16'427.15
3010	Office du logement	231'056.00	3'320.00	345'500.00	5'000.00	262'277.20	16'427.15
3010.3011.00	Traitements personnel fixe	113'554.20		113'600.00		110'278.20	
3010.3011.15	Allocations diverses	9'360.00		9'400.00		9'360.00	
3010.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	10'360.70		10'700.00		10'189.50	
3010.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	18'635.80		19'400.00		17'802.00	
3010.3050.00	Cotisations patronales assur. accidents/maladie	1'655.05		1'900.00		1'267.85	
3010.3060.00	Remboursements de frais divers	78.20		200.00			
3010.3161.04	* Loyers et frais logements sociaux	366.85		8'000.00		2'965.90	
3010.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	1'225.60		1'100.00		838.30	
3010.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	15'000.00		25'000.00		15'000.00	
3010.3301.00	Défalcation capital			3'000.00			
3010.3655.00	* Subvention Antenne Re'og (ex-antenne Apollo)			60'000.00		29'956.85	
3010.3655.18	* Subv. ordinaires habitations à loyers modérés	32'727.00		50'000.00		35'131.00	
3010.3655.19	* Subv. complém. pour appartements protégés	28'092.60		43'200.00		29'487.60	
3010.4231.05	* Remb. loyers et frais payés par Ville - Logements sociaux		1'320.00		3'000.00		135.15
3010.4515.13	* Participation du Canton - Logements sociaux				2'000.00		792.00
3010.4525.02	* Participation partenaires - Logements sociaux		2'000.00				15'500.00

3010.3161.04	Dépenses moins conséquentes. Pas de logements sociaux vacants cette année
3010.3185.02	Appel uniquement à l'expertise de la HETSL (Haute Ecole de Travail Social de Lausanne)
3010.3655.00	Reprise de la subvention à 100 % par le Canton
3010.3655.18	Aide dégressive à la pierre. Moins de frais de subventionnement que prévu
3010.3655.19	Révision des normes PC AVS/AI amenant à la baisse les subventions pour la Ville
3010.4231.05	Remboursements de charges liées aux locataires de logements sociaux
3010.4515.13	Aucune participation cantonale cette année (aucun logement social vacant)
3010.4525.02	Subvention du BEFH (Bureau de l'égalité entre les femmes et les hommes) du Canton de Vaud pour l'étude HETSL

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
310	TERRAINS	98'920.10	1'989'469.59	159'900.00	2'061'800.00	108'638.85	2'084'985.92
3100	Terrains communaux	180.00	1'321'337.61	200.00	1'318'800.00	497.50	1'297'879.86
3100.3161.01	Loyers divers	180.00		200.00		180.00	
3100.3301.00	Défalcation capital					317.50	
3100.4232.00	Cacib SA - Av. Baumettes (1ère étape) (2054)		107'235.00		107'200.00		107'235.00
3100.4232.01	Cacib SA - Av. Baumettes (2ème étape) (2054)		52'627.50		52'600.00		52'627.50
3100.4232.02	Cacib SA - Le Closel - Parcelle 782 (2084)		244'020.00		244'000.00		244'020.00
3100.4232.03	Cacib SA - Le Closel - Parcelle 2749 (2084)		74'820.00		74'800.00		74'820.00
3100.4232.05	Poletti André - Pl. de la Gare		3'043.90		3'000.00		2'960.05
3100.4232.10	Renens-Pierrettes - Rue Lac 28 et 28b (2064)		33'764.00		30'900.00		31'806.70
3100.4232.11	Renens-Pierrettes - Ch. Biondes 30-32 (2040)		9'997.00		9'900.00		9'909.25
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		44'593.80
3100.4232.16	Sté coop d'habitation - Ch. Corbettes 1-9 (2060)		38'085.35		36'500.00		37'002.35
3100.4232.17	Sté coop d'habitation - Ch. Borjod 2-10 (2036)		21'756.30		20'900.00		21'157.15
3100.4232.18	Sté coop d'habitation - Ch. Biondes 34-48 (2040)		39'255.85		39'300.00		39'255.85
3100.4232.19	Sté coop d'habitation - Av. 1er-Mai 11b-11c (2054)		18'000.05		18'000.00		18'000.05
3100.4232.25	Sté coop Piscine - Au Censuy (2060)		6'637.50		6'600.00		6'637.50
3100.4232.26	Sté coop Refuge - Au Censuy (2039)		1'420.60		1'400.00		1'420.60
3100.4232.27	Sté coop Tennis-club - Aux Baumettes (2081)		17'560.80		17'300.00		17'282.90
3100.4232.28	UBS - Aux Baumettes (2070)		9'503.60		9'000.00		9'207.45
3100.4232.31	Locations de terrains		19'316.10		21'300.00		20'291.10
3100.4272.01	Redevances d'utilisation		2'250.00		2'300.00		2'250.00
3100.4342.04	Emolument usage du sol		568'244.06		570'000.00		547'402.61
3103	Redevances	25'783.82	158'413.13	71'000.00	223'000.00	35'639.33	182'616.51
3103.3102.01	* Affichage culturel gratuit	20'600.00		26'000.00		26'500.00	
3103.3141.30	* Entretien places stationnement	46.36		10'000.00		4'476.49	
3103.3141.31	* Entretien des abribus	4'777.09		35'000.00		4'302.05	
3103.3301.06	* (IM)Défalcation capital	360.37				360.79	
3103.4232.40	(IM)Places de parc - Av. du 1er-Mai		13'680.00		13'700.00		13'680.00
3103.4232.42	(IM)Places de parc - Ch. des Biondes		19'440.00		19'500.00		19'380.00
3103.4232.43	* (IM)Places de parc - Ch. des Côtes 3		540.00		5'000.00		4'200.00
3103.4232.45	(IM)Places de parc - Sentier de la Gare		13'500.00		14'400.00		14'400.00
3103.4232.46	* (IM)Places de parc - Ch. de Jouxpens 5		4'560.00		3'500.00		3'570.00
3103.4232.47	(IM)Places de parc - Ch. des Ramiers		5'040.00		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		4'620.00		5'000.00		5'040.00
3103.4232.55	* (IM)Parking du Centre Coop		3'492.93		22'500.00		-3'033.34
3103.4272.01	* Redevances d'utilisation		64'540.20		100'000.00		85'439.85
3103.4272.02	* Affichage culturel gratuit		20'600.00		26'000.00		26'500.00

- 3103.3102.01** Affichage culturel et BPA. Contrepartie dans le compte no 3103.4272.02. Facturé uniquement pour une question de TVA
- 3103.3141.30** Pas de travaux nécessaires en 2023
- 3103.3141.31** Revenus publicitaires sur les abribus, contrepartie dans le compte no 3103.4272.01. Facturé uniquement pour une question de TVA
- 3103.3301.06** Les défalcatons sont liées à des factures (locations places de parc) pour lesquelles un ADB a été reçu ou en cas de départ à l'étranger de la personne poursuivie
- 3103.4232.43** Places de parc résiliées dans le cadre de l'aménagement du Parking du Chêne. Plus de recettes dès 2024
- 3103.4232.46** Location du garage no 1 à un externe (auparavant il était loué à un locataire d'un des appartements, le loyer était donc enregistré dans le compte no 3360.4231.00)
- 3103.4232.55** Décompte établi par la Coop. Augmentation des dépenses liées à la surveillance ainsi qu'aux réparations suite aux nombreuses déprédations qui viennent en déduction des recettes perçues
- 3103.4272.01** La convention de redevance concernant l'abribus Claire-Ville a pris fin au 31.12.2022 ce qui explique la baisse de revenus. Ce compte comprend maintenant deux redevances distinctes de la SGA. Une pour la convention d'affichage de CHF 60'706.10 HT et une autre de CHF 3'834.10 HT (transitoire estimatif) pour les revenus publicitaires sur les abribus. Celle des revenus publicitaire sur les abribus s'équilibre avec une charge du même montant dans le compte no 3103.3141.31 (ceci pour une question de TVA)
- 3103.4272.02** Affichage culturel et BPA. Contrepartie dans le compte no 3103.3102.01. Facturé uniquement pour une question de TVA

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3104	* Parcs Hôtel de Ville / Censuy / Frehner et sites scolaires	59'636.91	294'505.85	67'700.00	270'000.00	44'449.39	306'460.05
3104.3101.01	Imprimés					2'720.01	
3104.3123.04	Achats et consommation d'électricité	120.04		200.00		105.05	
3104.3142.01	* Travaux de marquage et de génie civil	7'035.00		15'000.00		1'829.99	
3104.3143.00	Entretien horodateurs et signalisation	5'136.40		5'000.00			
3104.3183.00	Frais bancaires	466.96		500.00		576.63	
3104.3183.01	* Commission de perception Parkingpay	19'051.29		19'500.00		10'093.30	
3104.3185.02	Honoraires et frais d'expertises					1'789.97	
3104.3185.08	Honoraires de surveillance	27'827.22		27'500.00		27'334.44	
3104.4232.60	Cartes à gratter - Employés		3'993.95		10'000.00		9'910.95
3104.4232.61	Cartes à gratter - Organismes partenaires		12'873.55		9'000.00		6'498.50
3104.4232.62	Places de parc - Employés		49'506.05		58'000.00		65'467.30
3104.4232.63	Places de parc - Organismes partenaires		21'637.10		30'000.00		26'295.60
3104.4232.64	Places de parc - Enseignants		47'599.00		55'000.00		62'957.00
3104.4232.65	Horodateurs - Parc de l'Hôtel de Ville		30'123.05		25'000.00		22'247.90
3104.4232.66	Horodateurs - Parc du Censuy		112'982.80		70'000.00		96'835.80
3104.4232.67	Horodateurs - Parc Frehner		15'790.35		13'000.00		16'247.00
3109	* Zones autorisations de parcage	13'319.37	215'213.00	21'000.00	250'000.00	28'052.63	298'029.50
3109.3183.01	* Commission de perception Parkingpay	13'319.37		21'000.00		7'374.74	
3109.3185.02	Honoraires et frais d'expertises					1'927.79	
3109.3185.17	Honoraires pour prestations Polouest					18'750.10	
3109.4272.04	Vente d'autorisations de courte durée		8'963.00		10'000.00		10'444.50
3109.4272.05	Vente d'autorisations pour résidents		206'250.00		240'000.00		287'585.00

- 3104** Il était initialement prévu que la gestion complète des parkings se fasse par l'intermédiaire de la plateforme Parkingpay et qu'elle soit gérée par le CTC BaDoLog dès le 01.01.2022. L'introduction a été retardée au 01.10.2022
- De plus, avec le changement de méthode de gestion administrative du stationnement à Renens, il n'est plus possible d'identifier facilement l'année comptable d'utilisation des autorisations, il a donc été décidé de modifier la méthode de comptabilisation dès 2022, soit selon la date d'encaissement. Cette modification a engendré des recettes plus élevées en 2022 et un peu plus basses en 2023, mais cela va se régulariser dès 2024
- 3104.3142.01** Peu de dégâts constatés, seule la réfection du bitume au parking Frehner a été nécessaire
- 3104.3183.01** Commission en fonction des montants perçus par ParkingPay
- 3109** Il était initialement prévu que la gestion complète des parkings se fasse par l'intermédiaire de la plateforme Parkingpay et qu'elle soit gérée par le CTC BaDoLog dès le 01.01.2022. L'introduction a été retardée au 01.10.2022
- De plus, avec le changement de méthode de gestion administrative du stationnement à Renens, il n'est plus possible d'identifier facilement l'année comptable d'utilisation des macarons, il a donc été décidé de modifier la méthode de comptabilisation dès 2022, soit selon la date d'encaissement. Cette modification a engendré des recettes plus élevées en 2022 et un peu plus basses en 2023, mais cela va se régulariser dès 2024
- 3109.3183.01** Commission en fonction des montants perçus par ParkingPay

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
32	* BÂTIMENTS DIVERS PATR. FINANCIER	146'244.69	53'945.45	104'000.00	43'300.00	84'695.39	43'911.23
	Récapitulation par natures						
3121.00	(IM) Achats et consommation d'eau	4'790.65		1'900.00		1'989.60	
3122.00	(IM) Achats et consommation de gaz	7'071.35		8'000.00		8'763.70	
3123.00	(IM) Achats et consommation d'électricité	4'716.65		5'900.00		3'189.85	
3124.00	(IM) Achats et consommation de combustibles	7'181.55		6'400.00		7'209.55	
3141.00	(IM) Bâtiment - Entretien courant	39'422.08		22'000.00		31'798.68	
3141.01	(IM) Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	31'504.57		31'100.00		3'384.80	
3141.02	(IM) Bâtiment - Contrats maintenance	6'010.50		6'900.00		6'182.20	
3161.02	(IM) Charges PPE	5'710.06		4'300.00		4'839.56	
3161.03+07	(IM) Loyers	13'080.00		13'100.00		13'080.00	
3186.01	(IM) Primes d'assurances diverses	4'014.70		3'600.00		3'316.65	
3191.05	(IM) Taxes d'épuration et déchets	765.90		800.00		940.80	
3301.06	(IM) Défalcation capital	21'976.68					
4231.00-06	(IM) Loyer		51'002.30		43'300.00		43'911.23
4351.01	(IM) Ventes d'eau, d'énergie et de combustible		2'943.15				
320	BÂTIMENTS A USAGE SOCIO-CULTUREL	61'683.83	29'760.00	62'400.00	29'800.00	35'245.64	29'560.00
3206	Source 3 - CRA	52'045.32		52'700.00		22'547.43	
3206.3121.00	(IM) Achats et consommation d'eau	522.45		500.00		439.95	
3206.3122.00	(IM) Achats et consommation de gaz	7'071.35		8'000.00		8'763.70	
3206.3123.00	(IM) Achats et consommation d'électricité	1'934.65		2'200.00		1'510.35	
3206.3141.00	(IM) Bâtiment - Entretien courant	8'364.15		8'000.00		6'412.68	
3206.3141.01	(IM) Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	31'504.57		31'100.00		2'695.30	
3206.3141.02	* (IM) Bâtiment - Contrats maintenance	1'589.00		2'000.00		1'849.85	
3206.3186.01	(IM) Primes d'assurances diverses	1'059.15		900.00		875.60	
3207	Neuve 4b	8'204.41	9'600.00	6'600.00	9'600.00	6'739.11	9'400.00
3207.3123.00	(IM) Achats et consommation d'électricité	704.65		700.00		554.90	
3207.3141.00	(IM) Bâtiment - Entretien courant	1'183.55		1'000.00		119.55	
3207.3141.01	(IM) Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					689.50	
3207.3141.02	(IM) Bâtiment - Contrats maintenance	416.80		400.00		376.95	
3207.3161.02	* (IM) Charges PPE	5'710.06		4'300.00		4'839.56	
3207.3186.01	(IM) Primes d'assurances diverses	189.35		200.00		158.65	
3207.4231.00	(IM) Loyer		9'600.00		9'600.00		9'400.00

- 32** Les travaux liés au maintien des bâtiments ont généré un dépassement de compte, des commentaires plus précis se trouvent dans les comptes respectifs de chaque bâtiment. Toutefois, il est à préciser que :
- Consommations d'eau, de gaz et de combustible : des différences de consommations ont été constatées; elles sont dues essentiellement aux fréquences d'utilisation des locaux, ainsi qu'aux conditions climatiques. Une augmentation des charges a été constatée notamment en raison de l'inflation et de la crise énergétique
 - Assurance ECA : augmentation de l'indice, passant de 125 à 135 points expliquant certains dépassements dans la nature no 3186.01 "Primes d'assurances diverses"
 - Rénovations : seuls les travaux initialement prévus ont été entrepris permettant ainsi de respecter globalement le budget
- 3206.3141.02** L'entretien de la toiture n'a pas pu avoir lieu en 2023
- 3207.3161.02** Augmentation des acomptes de charge suite à l'augmentation du prix de l'énergie

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3208	Bourg-Dessus 17 - Ass. Quart Monde	1'054.50	20'160.00	1'500.00	20'200.00	4'072.45	20'160.00
3208.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	367.75		400.00		372.85	
3208.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	63.15		500.00		3'005.30	
3208.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	300.00		300.00		423.30	
3208.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	323.60		300.00		271.00	
3208.4231.00	(IM)Loyer		20'160.00		20'200.00		20'160.00
3209	Neuve 1 - (ex Corso)	379.60		1'600.00		1'886.65	
3209.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant			1'000.00		1'571.35	
3209.3141.02 *	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance			300.00			
3209.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	379.60		300.00		315.30	
321	BÂTIMENTS COMMERCIAUX	58'289.43	24'185.45	16'600.00	13'500.00	20'427.65	14'351.23
3211	Lausanne 31 b - ASLOCA	5'774.35	1'200.00	3'000.00	400.00	673.40	1'200.00
3211.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	346.20		300.00		296.75	
3211.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	954.80		1'800.00		25.20	
3211.3141.00 *	(IM)Bâtiment - Entretien courant	4'092.60		500.00			
3211.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	200.00		200.00		200.00	
3211.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	180.75		200.00		151.45	
3211.4231.00 *	(IM)Loyer		1'200.00		400.00		1'200.00
3212	Savonnerie 4	38'914.63	15'905.45	400.00	6'000.00	6'631.65	6'071.23
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	11'333.40				6'230.95	
3212.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	482.80		400.00		400.70	
3212.3301.06 *	(IM)Défalcation capital	21'976.68					
3212.4231.00	(IM)Loyer		12'962.30		6'000.00		6'071.23
3212.4351.01 *	(IM)Ventes d'eau, d'énergie et de combustible		2'943.15				
3219	Bâtiments divers et sous-locations	13'600.45	7'080.00	13'200.00	7'100.00	13'122.60	7'080.00
3219.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	469.60					
3219.3161.03	(IM)Loyers	4'680.00		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	50.85		100.00		42.60	
3219.4231.02	(IM)Loyer Avenir 25 (sous-location vestiaire EFRE)		4'680.00		4'700.00		4'680.00
3219.4231.06	(IM)Loyer locaux 14-Avril 19		2'400.00		2'400.00		2'400.00

3209.3141.02	L'entretien annuel pour le pompage n'a pas pu être exécuté en 2023
3211.3141.00	Défrichage du jardin CHF 4'092.60
3211.4231.00	Budget sous-estimé et corrigé en 2024. Recettes identiques à l'année précédente
3212.3121.00	Le locataire n'ayant pas payé l'eau, les SIL se sont retournés contre la Commune qui est propriétaire pour le paiement des factures
3212.3124.00	Suite au départ du locataire, une commande de mazout a été faite par la Commune pour l'utilisation des locaux par l'association SOLEVA du 13.10.2023 au 31.05.2024 au plus tôt
3212.3141.00	Surveillance du site afin d'éviter que les locaux soient squattés CHF 10'638.55
3212.3301.06	Faillite du locataire. Le loyer ainsi que les frais avancés par la Commune pour la consommation d'eau ont été défalqués
3212.4351.01	Refacturation au locataire des frais payés par la Commune pour la consommation d'eau

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
328	PROPRIETE D'ONDALLAZ	26'271.43		25'000.00		29'022.10	
3282	* Ondallaz - Mon Beau Pays - Ch. d'Ondallaz 1	26'271.43		25'000.00		29'022.10	
3282.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	314.25		700.00		880.05	
3282.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'122.55		1'200.00		1'099.40	
3282.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	5'299.80		6'400.00		7'209.55	
3282.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	13'915.63		11'000.00		14'458.85	
3282.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	3'504.70		3'700.00		3'332.10	
3282.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'348.60		1'200.00		1'101.35	
3282.3191.05	* (IM)Taxes d'épuration et déchets	765.90		800.00		940.80	

3282	Pour les charges et les revenus liés à la location, se référer à la section no 5193 "Ondallaz - Mon Beau Pays"
3282.3141.00	Entretien du réservoir à mazout CHF 2'455.50
3282.3191.05	Montant en notre faveur lors de la décision de taxation de la part du SIGE, car moins de m3 d'eau de consommés (116 m3 en moins par rapport au décompte précédent)

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
33	* BÂTIMENTS LOCATIFS PATR. FINANCIER	465'366.22	916'044.63	265'300.00	634'000.00	272'103.61	613'259.35
	Récapitulation par natures						
3121.00	(IM) Achats et consommation d'eau	19'680.69		21'300.00		15'868.63	
3122.00	(IM) Achats et consommation de gaz	598.15		500.00		475.25	
3123.00	(IM) Achats et consommation d'électricité	12'810.75		15'300.00		10'458.11	
3124.00	(IM) Achats et consommation de combustibles	3'723.20		17'500.00		17'219.70	
3141.00	(IM) Bâtiment - Entretien courant	111'490.80		96'400.00		71'010.83	
3141.01	(IM) Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	83'337.50		68'500.00		111'230.56	
3141.02	(IM) Bâtiment - Contrats maintenance	7'637.20		10'600.00		9'027.75	
3161.02	(IM) Charges PPE	2'927.25		2'000.00		2'269.80	
3185.09	(IM) Honoraires surveillance énergie	2'919.66		3'500.00		2'919.66	
3185.28	(IM) Honoraires gérance et divers	28'565.75		6'200.00		2'626.60	
3186.01	(IM) Primes d'assurances diverses	17'839.55		12'500.00		12'224.90	
3189.17	(IM) Dédommag. acquéreur évincé + provision frais procès	150'000.00					
3199.08	(IM) Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	5'141.22		300.00		2'326.32	
3819.10	(IM) Attrib. au "Fonds Source 1, régular. des loyers"	18'694.50		10'700.00		14'445.50	
4231.00	(IM) Loyer		860'046.00		624'800.00		600'557.65
4359.01+02	(IM) Recettes diverses (dcpte chauff.+mach.à laver)		11'073.73		9'200.00		8'874.40
4359.03	(IM) Recettes diverses (remboursement des frais)		980.00				
4362.02	(IM) Remboursements de frais		3'588.50				138.55
4363.00	(IM) Remboursements dommages causés par tiers		199.25				3'688.75
4364.01	(IM) Remboursements d'assurances propres		40'157.15				
3352	Source 2	3'078.91	24'846.65	5'300.00	24'700.00	20'871.41	21'016.15
3352.3121.00	(IM) Achats et consommation d'eau	612.90		700.00		640.03	
3352.3123.00	(IM) Achats et consommation d'électricité	568.10		700.00		367.65	
3352.3141.00	(IM) Bâtiment - Entretien courant	27.15		1'500.00		2'842.35	
3352.3141.01	(IM) Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					15'460.70	
3352.3141.02	* (IM) Bâtiment - Contrats maintenance	732.40		1'500.00		704.40	
3352.3185.09	(IM) Honoraires surveillance énergie	486.61		500.00		486.61	
3352.3186.01	(IM) Primes d'assurances diverses	428.75		400.00		359.05	
3352.3199.08	* (IM) Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	223.00				10.62	
3352.4231.00	(IM) Loyer		24'100.00		24'100.00		20'420.35
3352.4359.01	(IM) Recettes diverses (décompte chauffage)		746.65		600.00		595.80

- 33** Les travaux liés à la rénovation des bâtiments ont généré un dépassement important. Celui-ci est principalement lié à la réalisation de travaux non prévus au budget suite à un sinistre survenu à la rue de la Source 1, ainsi qu'à la rénovation du bâtiment de la rue de Lausanne 31 récemment acquis. Des commentaires plus précis se trouvent dans les comptes respectifs de chaque bâtiment. Toutefois, il est à préciser que :
- Consommations d'eau, de gaz et de combustible : correspondent aux budgets
 - Entretien courant : seuls les travaux liés aux obligations du bailleur et à l'entretien nécessaire du parc immobilier ont été effectués
 - Assurance ECA : augmentation de l'indice, passant de 125 à 135 points expliquant certains dépassements dans la nature no 3186.01 "Primes d'assurances diverses"
- 3352.3141.02** L'entretien de la toiture n'a pas pu être effectué et l'entretien des extincteurs a lieu une fois tous les trois ans
- 3352.3199.08** Décompte de chauffage à la charge de la Ville suite à un appartement vacant pendant quelques mois

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3353	Borjod 20	8'946.46	47'013.05	11'700.00	47'000.00	10'372.31	46'680.95
3353.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	763.40		1'200.00		880.69	
3353.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	768.05		900.00		678.70	
3353.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	5'683.20		8'000.00		7'222.45	
3353.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	376.95		400.00		376.95	
3353.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	486.61		500.00		486.61	
3353.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	868.15		700.00		727.05	
3353.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	0.10				-0.14	
3353.4231.00	(IM)Loyer		45'120.00		45'100.00		45'120.00
3353.4359.02	(IM)Recettes diverses (dcpte chauff.+mach.à laver)		1'893.05		1'900.00		1'560.95
3354	* Lac 36	13'829.35	62'897.70	14'100.00	60'700.00	11'660.59	55'271.70
3354.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'224.20		1'500.00		1'118.50	
3354.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	496.10		700.00		361.91	
3354.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	7'162.20		2'500.00		6'444.63	
3354.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance			800.00			
3354.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie			500.00			
3354.3185.28	* (IM)Honoraires gérance et divers	3'930.75		6'200.00		2'626.60	
3354.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'013.75		1'600.00		865.50	
3354.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	2.35		300.00		243.45	
3354.4231.00	(IM)Loyer		62'100.50		60'200.00		54'219.30
3354.4359.02	(IM)Recettes diverses (dcpte chauff.+mach.à laver)		797.20		500.00		1'052.40
3355	Léman 15b	6'460.11	41'991.10	12'200.00	42'000.00	3'904.81	41'889.85
3355.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	979.15		1'300.00		860.78	
3355.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'512.15		1'200.00		1'074.80	
3355.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	2'807.10		8'300.00		643.90	
3355.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance			300.00		269.25	
3355.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	486.61		500.00		486.61	
3355.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	675.15		600.00		569.55	
3355.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	-0.05				-0.08	
3355.4231.00	(IM)Loyer		41'340.00		41'400.00		41'340.00
3355.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		651.10		600.00		549.85
3356	Léman 9	11'620.45	30'429.40	16'200.00	30'200.00	25'809.65	27'518.50
3356.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	642.30		1'300.00		776.50	
3356.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	302.25		400.00		495.95	
3356.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	411.85		5'000.00		17'933.05	
3356.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	9'118.95		8'500.00		5'150.00	
3356.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	472.35		400.00		472.35	
3356.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	627.90		600.00		524.75	
3356.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	44.85				457.05	
3356.4231.00	(IM)Loyer		29'220.00		29'300.00		26'520.00
3356.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		1'209.40		900.00		998.50

3354	Immeuble acheté via le droit de préemption communal fin juin 2021. Encore assez peu de recul sur l'exploitation de l'immeuble au moment de l'élaboration du budget
3354.3141.00	Le budget a été sous-évalué. Le montant comprend des réparations courantes pour environ CHF 2'900.- et des frais de conciergerie pour environ CHF 4'200.-
3354.3185.28	Le budget a été surévalué. Les honoraires de la gérance externe sont calculés par un pourcentage sur le montant des loyers encaissés et sur les travaux effectués, selon le contrat signé avec la gérance
3355.3141.02	L'entretien de la toiture n'a pas pu avoir lieu en 2023

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3357	Léman 8	16'000.65	35'864.59	18'000.00	12'000.00	15'970.80	12'000.00
3357.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	756.70		1'300.00		602.75	
3357.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'113.55		2'000.00		1'175.30	
3357.3124.00	* (IM)Achats et consommation de combustibles			11'100.00		7'041.65	
3357.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	12'498.15		2'000.00		4'234.20	
3357.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	733.05		800.00		2'215.20	
3357.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	899.20		800.00		701.70	
3357.4231.00	* (IM)Loyer		34'950.00		12'000.00		12'000.00
3357.4359.01	* (IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		914.59				
3358	Source 1 - Lausanne 17	89'092.06	148'817.95	31'500.00	111'400.00	46'061.01	111'459.20
3358.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	3'705.84		3'700.00		3'309.80	
3358.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'731.10		1'400.00		1'238.05	
3358.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	33'551.45		13'000.00		4'630.40	
3358.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	28'751.05				19'645.55	
3358.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	198.00		600.00		530.80	
3358.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	486.61		500.00		486.61	
3358.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'973.50		1'600.00		1'652.90	
3358.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	0.01				121.40	
3358.3819.10	(IM)Attrib. au "Fonds Source 1, régular. des loyers"	18'694.50		10'700.00		14'445.50	
3358.4231.00	(IM)Loyer		110'148.00		110'000.00		110'148.00
3358.4359.02	* (IM)Recettes diverses (dcpte chauff.+mach.à laver)		1'140.80		1'400.00		1'237.10
3358.4362.02	* (IM)Remboursements de frais		3'588.50				74.10
3358.4364.01	* (IM)Remboursements d'assurances propres		33'940.65				
3359	Neuve 8 & 8bis	12'721.86	48'541.15	22'100.00	48'300.00	8'837.96	48'372.15
3359.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'458.90		1'400.00		1'430.15	
3359.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'584.45		1'400.00		1'159.45	
3359.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	8'353.30		17'000.00		4'467.20	
3359.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance			1'000.00		592.35	
3359.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	486.61		500.00		486.61	
3359.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	838.55		800.00		702.25	
3359.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	0.05				-0.05	
3359.4231.00	(IM)Loyer		47'520.00		47'500.00		47'520.00
3359.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		1'021.15		800.00		852.15

3357.3124.00	L'immeuble est nouvellement soumis au régime du décompte de chauffage, la consommation de combustible est à la charge des locataires
3357.3141.00	Remplacement de la régulation de la chaudière CHF 3'083.-. Frais pour débarras de l'appartement CHF 2'800.-. Remise en état de la nourrice d'introduction d'eau et divers travaux sanitaires CHF 2'711.85. Remplacement de stores et réparations sur volets CHF 1'490.45
3357.4231.00	Location des appartements des 1er, 2ème et 3ème étage dès le 01.04.2023
3357.4359.01	Aucun montant mis au budget lors de son élaboration
3358.3141.00	Frais liés à un incendie dans un appartement CHF 13'243.90 et à des dégâts d'eau CHF 9'094.20. Les frais seront remboursés partiellement par les assurances, se référer au compte no 3438.4364.01 "Remboursement d'assurances propres". Se référer également au commentaire du compte no 3358.3141.01
3358.3141.01	Suite à un incendie dans un appartement divers travaux de rénovation ont été réalisés CHF 28'751.05 (agencement cuisine). Les frais seront remboursés partiellement par les assurances, se référer au compte no 3438.4364.01 "Remboursement d'assurances propres". Se référer également au commentaire du compte no 3358.3141.00
3358.3141.02	L'entretien de la toiture n'a pas pu avoir lieu en 2023. Le contrat pour l'entretien des extincteurs est facturé tous les trois ans
3358.4359.02	Le budget a été surestimé
3358.4362.02	Facturation du montant de la garantie suite au départ d'un locataire pour la remise en état de l'appartement. Refacturation de frais suite au débouchage des conduites et à des travaux à charge du locataire (pose de moustiquaires)
3358.4364.01	Remboursement des assurances suite à des dégâts d'eau dans un salon de coiffure ainsi qu'un incendie dans un appartement. Se référer aux commentaires des comptes nos 3358.3141.00 et 3358.3141.01
3359.3141.02	L'entretien de la toiture n'a pas pu avoir lieu en 2023

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3360	Jouxens 5	6'909.75	21'001.20	28'200.00	21'700.00	46'402.30	14'374.25
3360.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	556.06		700.00		503.28	
3360.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	381.95		500.00		1'298.85	
3360.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	3'750.80		6'000.00		4'015.00	
3360.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux			20'000.00		38'214.45	
3360.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	385.00		500.00		385.00	
3360.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	586.90		500.00		491.60	
3360.3199.08	* (IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	1'249.04				1'494.12	
3360.4231.00	(IM)Loyer		20'340.00		21'200.00		10'715.00
3360.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		661.20		500.00		429.25
3360.4363.00	(IM)Remboursements dommages causés par tiers						3'230.00
3362	Village 10	11'450.14	18'217.99	5'200.00	17'600.00	1'760.60	23'400.00
3362.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	503.79		3'000.00		662.44	
3362.3123.00	* (IM)Achats et consommation d'électricité	2'144.95					
3362.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	7'507.60		1'000.00			
3362.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	420.00		500.00		420.00	
3362.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	873.80		700.00		678.15	
3362.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage					0.01	
3362.4231.00	(IM)Loyer		17'380.00		17'600.00		23'400.00
3362.4359.01	* (IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		837.99				
3363	Temple 16	2'661.50	29'400.00	4'600.00	29'400.00	2'057.65	29'400.00
3363.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	607.25		800.00		615.25	
3363.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'260.85		3'000.00		716.70	
3363.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	376.95		400.00		376.95	
3363.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	416.45		400.00		348.75	
3363.4231.00	(IM)Loyer		29'400.00		29'400.00		29'400.00
3364	Sentier de la Gare 3	633.05					
3364.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	633.05					
3365	Poste 17	1'359.80	31'500.00	2'500.00	31'500.00	1'446.85	31'500.00
3365.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	596.96		700.00		512.46	
3365.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	161.15		1'000.00		139.65	
3365.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance			300.00		290.80	
3365.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	601.70		500.00		503.95	
3365.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	-0.01				-0.01	
3365.4231.00	(IM)Loyer		31'500.00		31'500.00		31'500.00

3360.3141.01	Budget utilisé dans l'ensemble du groupe 33, dans le cadre de l'incendie à la Source 1 (se référer au compte no 3358.3141.01)
3360.3141.02	Dépenses identiques à celles de l'année précédente
3360.3199.08	Décompte chauffage à la charge de la Ville suite à un appartement vacant pendant quelques mois
3362.3123.00	Avec le locataire précédent, le total des charges d'électricité était à sa charge
3362.3141.00	Révision, contrôle et nettoyage des réservoirs à mazout CHF 1'590.-. Remplacement de la cuisinière et du lave-sèche linge CHF 1'750.-. Création d'une nouvelle introduction d'eau, séparation des compteurs avec ajout d'un tableau électrique CHF 2'000.-. Remplacement de la pompe à mazout CHF 900.-
3362.4359.01	Auparavant, il n'y avait pas de décompte chauffage. Changement de régime avec le nouveau locataire
3364.3141.00	Réglage de la régulation du chauffage. Acquisition du bâtiment en octobre 2023, aucun budget n'a donc été prévu
3365.3141.02	L'entretien de la toiture n'a pas pu avoir lieu en 2023

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3370	* Avenir 23-25	212'026.50	213'639.00				
3370.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	2'723.55					
3370.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	24.00					
3370.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	12'824.25					
3370.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	15'478.20					
3370.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'490.60					
3370.3185.28	(IM)Honoraires gérance et divers	24'635.00					
3370.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	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		207'422.50				
3370.4364.01	(IM)Remboursements d'assurances propres		6'216.50				
3371	Avenir 6	12'647.66	68'984.85	16'700.00	65'600.00	32'821.36	69'447.15
3371.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'618.12		1'400.00		1'453.35	
3371.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	598.15		500.00		475.25	
3371.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'424.45		4'100.00		1'223.45	
3371.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	6'181.20		8'000.00		10'488.30	
3371.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					16'555.50	
3371.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'293.50		1'300.00		1'259.00	
3371.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	486.61		500.00		486.61	
3371.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'045.60		900.00		879.95	
3371.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	0.03				-0.05	
3371.4231.00	(IM)Loyer		67'585.00		63'600.00		67'585.00
3371.4359.02	* (IM)Recettes diverses (dcpte chauff.+mach.à laver)		1'200.60		2'000.00		1'373.40
3371.4362.02	(IM)Remboursements de frais						30.00
3371.4363.00	(IM)Remboursements dommages causés par tiers		199.25				458.75
3374	Avenir 9 - Savonnerie 6	5'139.12	33'600.00	7'500.00	33'600.00	4'107.55	33'859.45
3374.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	802.77		1'000.00		830.15	
3374.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'115.05		5'100.00		2'099.70	
3374.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	344.65		500.00		344.65	
3374.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'015.65		900.00		833.05	
3374.3199.08	* (IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	1'861.00					
3374.4231.00	(IM)Loyer		33'600.00		33'600.00		33'600.00
3374.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)						225.00
3374.4362.02	(IM)Remboursements de frais						34.45

3370	Immeuble acheté via le droit de préemption communal en décembre 2023, avec effet rétroactif au 01.07.2022. Les charges et les revenus concernent donc 18 mois d'exploitation
3371.4359.02	Le budget a été surestimé
3374.3199.08	1/6ème du décompte de chauffage à la charge de la Ville (une chambre condamnée pour cause d'humidité excessive)

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3375	Saugiaz 8	11'138.45	23'520.00	31'000.00	23'500.00	9'813.00	23'520.00
3375.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	2'128.80		1'300.00		1'446.05	
3375.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	759.65		2'000.00		996.15	
3375.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	3'723.20		6'400.00		4'617.30	
3375.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	3'217.75		10'000.00		1'548.65	
3375.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux			10'000.00			
3375.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	813.75		800.00		790.05	
3375.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	495.30		500.00		414.80	
3375.4231.00	(IM)Loyer		23'520.00		23'500.00		23'520.00
3376	* 1er-Mai 13 (Cure)	34'826.25	27'980.00	34'000.00	27'000.00	26'444.91	15'750.00
3376.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau					226.45	
3376.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité					387.85	
3376.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles					5'560.75	
3376.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	4'262.85		3'000.00		3'584.65	
3376.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	29'989.30		30'000.00		16'204.36	
3376.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance			500.00			
3376.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	574.10		500.00		480.85	
3376.4231.00	(IM)Loyer		27'000.00		27'000.00		15'750.00
3376.4359.03	* (IM)Recettes diverses (remboursement des frais)		980.00				
3378	Perrelet 14 - Studio (en PPE)	2'927.25	7'800.00	3'000.00	7'800.00	2'269.80	7'800.00
3378.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant			1'000.00			
3378.3161.02	* (IM)Charges PPE	2'927.25		2'000.00		2'269.80	
3378.4231.00	(IM)Loyer		7'800.00		7'800.00		7'800.00
3379	Mont 2	1'896.90		1'500.00		1'491.05	
3379.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	81.85		1'000.00			
3379.3186.01	* (IM)Primes d'assurances diverses	1'815.05		500.00		1'491.05	

3375.3141.01	Budget utilisé dans l'ensemble du groupe 33, pour Lausanne 31 (compte no 3361.3141.01)
3376	L'ancien locataire (ALJF) prenait l'entier des frais directement en charge. A compter du 01.06.2022, le nouveau locataire paie un loyer + des charges
3376.3141.00	Rafraichissement de la peinture de la salle de bains CHF 1'140.80
3376.3141.02	L'entretien de la toiture n'a pas pu avoir lieu en 2023
3376.4359.03	Refacturation de frais pour la modification du système de fermeture de l'entrée principale
3378.3161.02	Travaux pour la réparation d'éléments de toiture votés en assemblée générale de PPE, et financés par les charges PPE
3379.3186.01	Budget sous-estimé

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34	* BÂTIMENTS DU PATR. ADMINISTRATIF	1'618'396.02	1'340'878.96	1'579'700.00	1'295'000.00	1'474'598.42	1'357'565.05
	Récapitulation par natures						
3121.00	(IM) Achats et consommation d'eau	105'753.83		88'300.00		76'804.56	
3122.00+01	(IM) Achats et consommation de gaz	43'604.20		53'000.00		46'300.65	
3123.00	(IM) Achats et consommation d'électricité	184'283.40		211'900.00		151'939.22	
3124.00	(IM) Achats et consommation de combustibles	83'443.40		123'000.00		105'725.80	
3129.00	(IM) Achats et consommation chauffage à distance	26'150.20		33'400.00		29'390.25	
3141.xx	(IM) Bâtiment - Entretien courant	264'697.49		227'500.00		277'068.25	
3141.xx	(IM) Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	252'531.81		194'200.00		173'524.90	
3141.xx	(IM) Bâtiment - Contrats maintenance	107'282.61		131'000.00		102'576.94	
3152.00	(IM) Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym					16.15	
3153.01	(IM) Entretien du mobilier et des équipements			500.00			
3161.02	(IM) Charges PPE	8'213.35		7'000.00		7'157.65	
3161.03	(IM) Loyers	439'431.70		429'300.00		429'795.70	
3185.09	(IM) Honoraires surveillance énergie	18'876.36		19'800.00		14'983.01	
3186.01	(IM) Primes d'assurances diverses	70'209.30		59'300.00		58'184.70	
3191.05	(IM) Taxes d'épuration et déchets	1'159.40		1'500.00		1'130.75	
3199.08	(IM) Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	0.17				-0.11	
3301.06	(IM) Défalcation capital	12'758.80					
4271.00	(IM) Loyers des bâtiments administratifs		277'376.00		284'200.00		280'096.00
4271.01+03	(IM) Locations		4'374.00		2'100.00		11'124.00
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 à la Romande Energie		9'294.60		3'900.00		2'553.47
4359.01	(IM) Recettes diverses (décompte chauffage)		1'597.05		1'400.00		1'355.70
4359.03	(IM) Recettes diverses (remboursement des frais)		6'162.65		5'800.00		6'162.65
4359.05	(IM) Ventes et prestations diverses		1'475.50		2'000.00		2'285.15
4362.02	(IM) Remboursements de frais		3'972.70				11'745.10
4362.04	(IM) Rembours. frais (chauffage Rosée du Soleil)		1'867.40		1'800.00		1'661.00
4363.00	(IM) Remboursements dommages causés par tiers		3'044.30				950.35
4364.01	(IM) Remboursements d'assurances propres		35'434.80				34'967.10
4902.00	(IM) Imput. internes biens, services et marchandises		15'625.56		25'800.00		40'943.60
4903.00	(IM) Imput. internes eau, énergie et combustibles		16'461.50		12'600.00		11'385.90
4904.00-03	(IM) Imputations internes de loyers et charges		724'192.90		715'400.00		712'335.03

- 34** Les travaux liés à la rénovation des bâtiments ont généré un dépassement des comptes. Des commentaires plus précis se trouvent dans les comptes respectifs de chaque bâtiment. Ce dépassement est principalement lié à un dégât d'eau survenu à la rue de Lausanne 33-35 ayant touché le local des archives. Toutefois, il est à préciser que :
- Consommations d'énergie : sont dans l'ensemble en dessous du budget
 - Entretien des bâtiments : seuls les travaux nécessaires ont été réalisés
 - Assurance ECA : augmentation de l'indice, passant de 125 à 135 points expliquant certains dépassements dans la nature no 3186.01 "Primes d'assurances diverses"

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
340	BÂT. ADMINISTRATIFS ET TECHNIQUES	642'192.20	299'685.33	619'800.00	269'000.00	557'753.38	265'117.53
3401	Lausanne 33/35 - Hôtel de Ville	281'069.83	109'644.30	253'500.00	80'000.00	234'194.11	76'185.15
3401.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'625.60		2'200.00		-428.10	
3401.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	29'596.00		39'600.00		29'741.90	
3401.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	33'511.10		51'400.00		49'752.05	
3401.3141.03	* (IM)Lausanne 33 - Bâtiment - Entretien courant	23'471.44		20'000.00		7'509.60	
3401.3141.04	(IM)Lausanne 33 - Bâtiment - Contrats maintenance	8'820.57		9'100.00		8'962.55	
3401.3141.05	* (IM)Lsne 33 - Bâtiment - Rénov. + travaux spéciaux	35'310.90		34'000.00		43'225.15	
3401.3141.06	* (IM)Lausanne 35 - Bâtiment - Entretien courant	80'755.97		20'000.00		54'302.44	
3401.3141.07	* (IM)Lsne 35 - Bâtiment - Rénov. + travaux spéciaux	44'369.25		51'700.00		17'614.05	
3401.3141.08	(IM)Lausanne 35 - Bâtiment - Contrats maintenance	11'107.40		12'000.00		11'663.02	
3401.3141.18	(IM)Salle de gym - Bâtiment - Entretien courant	485.50		2'500.00		1'122.05	
3401.3141.20	(IM)Salle de gym - Bâtiment - Contrats maintenance	1'207.60		1'200.00		1'118.20	
3401.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym					16.15	
3401.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	3'338.70		3'500.00		3'338.70	
3401.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	7'469.80		6'300.00		6'256.35	
3401.4271.00	(IM)Loyers des bâtiments administratifs		73'900.00		78'000.00		73'900.00
3401.4359.05	* (IM)Ventes et prestations diverses		1'475.50		2'000.00		2'285.15
3401.4364.01	* (IM)Remboursements d'assurances propres		34'268.80				
3402	Lausanne 25 - Cohésion sociale	36'101.51	71'143.70	39'500.00	74'400.00	47'114.24	74'402.35
3402.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'232.58		1'300.00		913.45	
3402.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	9'635.10		11'100.00		8'987.95	
3402.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	4'165.60		4'700.00		3'069.75	
3402.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	6'556.82		8'000.00		9'271.01	
3402.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					11'147.65	
3402.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	9'785.09		10'000.00		9'451.28	
3402.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	1'938.60		2'000.00		1'938.60	
3402.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'787.55		2'400.00		2'334.65	
3402.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage	0.17				-0.10	
3402.4271.00	* (IM)Loyers des bâtiments administratifs		55'860.00		59'400.00		59'360.00
3402.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		1'283.70		1'000.00		1'042.35
3402.4904.00	(IM)Imputations internes de loyers		14'000.00		14'000.00		14'000.00
3403	Avenir 2 - Ressources humaines	9'866.26		10'700.00		24'088.20	
3403.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	421.95		400.00		362.30	
3403.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	3'024.40		3'000.00		3'379.20	
3403.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	2'064.70		1'300.00		1'368.40	
3403.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	2'409.75		4'000.00		3'750.79	
3403.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					13'366.85	
3403.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	936.95		1'000.00		936.95	
3403.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	486.61		500.00		486.61	
3403.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	521.90		500.00		437.10	

- 3401.3141.03** Remplacement de la porte automatique de l'entrée principale CHF 9'132.95
- 3401.3141.05** Supplément pour la mise à niveau du mur lors de la rénovation du carrelage de la cuisine CHF 1'125.90
- 3401.3141.06** Sinistre de dégât d'eau aux archives, curage et pompage des eaux usées CHF 2'173.85, réparation ascenseur CHF 24'189.45, décontamination, sauvetage et sauvegarde des archives CHF 36'422.60. Frais remboursés partiellement par l'assurance, se référer au commentaire du compte no 3438.4364.01 "Remboursement d'assurances propres"
- 3401.3141.07** Pose et installation d'un système anti-oiseau pour les caissons de stores non réalisées
- 3401.4359.05** Facturation de la consommation d'électricité pour la recharge des véhicules électriques du poste de police
- 3401.4364.01** Remboursement des assurances suite au dégât d'eau du 26.08.2023. Se référer au commentaire du compte no 3401.3141.06. L'assurance doit encore prendre position pour la réparation de l'ascenseur CHF 24'189.45
- 3402.4271.00** Reprise des locaux du SDEL par le service ECS dès le 01.10.2023

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3404	Avenir 4 - Caserne des pompiers	48'708.45	111'270.25	53'200.00	110'300.00	65'707.31	110'316.00
3404.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	548.50		600.00		492.05	
3404.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	4'784.65		5'900.00		4'597.90	
3404.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	13'526.35		18'700.00		15'847.10	
3404.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	13'365.60		16'000.00		24'040.51	
3404.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	9'867.05		6'000.00		14'547.70	
3404.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	3'991.35		3'800.00		4'018.75	
3404.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'624.95		2'200.00		2'163.30	
3404.4271.00	(IM)Loyers des bâtiments administratifs		110'316.00		110'300.00		110'316.00
3404.4363.00	* (IM)Remboursements dommages causés par tiers		954.25				
3405	Lac 14 - Centre technique communal	162'833.22	8'026.53	157'400.00	4'300.00	98'440.07	3'236.18
3405.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	5'054.15		4'600.00		2'916.50	
3405.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	16'129.53		15'000.00		14'071.33	
3405.3129.00	(IM)Achats et consommation chauffage à distance	26'150.20		33'400.00		29'390.25	
3405.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	36'468.46		35'000.00		18'599.68	
3405.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	42'811.60		35'000.00		1'325.00	
3405.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	16'957.98		18'000.00		15'915.76	
3405.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'800.20		2'900.00		2'800.20	
3405.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	16'461.10		13'500.00		13'421.35	
3405.4271.00	(IM)Loyers des bâtiments administratifs		1'320.00		1'300.00		1'320.00
3405.4351.02	(IM)Vente d'électricité à la Romande Energie		6'706.53		3'000.00		1'916.18
3406	Av. Piscine - Local cimetière	15'780.05		23'700.00		17'282.75	
3406.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	9'175.10		13'000.00		9'417.20	
3406.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	613.65		700.00		525.70	
3406.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	2'164.80		5'400.00		2'072.00	
3406.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	2'003.80		3'000.00		3'755.80	
3406.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'100.70		1'000.00		923.65	
3406.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	722.00		600.00		588.40	
3409	Edicules publics	87'832.88	-399.45	81'800.00		70'926.70	977.85
3409.3121.00	* (IM)Achats et consommation d'eau	47'910.65		30'000.00		31'523.60	
3409.3122.01	* (IM)Achats et consommation gaz (serres Biondes + divers)	2'036.45		7'600.00		7'171.75	
3409.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	17'419.80		19'900.00		13'195.05	
3409.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	10'434.38		11'000.00		16'165.05	
3409.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	7'208.35		8'000.00			
3409.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	2'166.80		4'700.00		2'323.75	
3409.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	656.45		600.00		547.50	
3409.4362.02	* (IM)Remboursements de frais		-133.45				355.40
3409.4364.01	* (IM)Remboursements d'assurances propres		-266.00				622.45

- 3404.3141.01** Travaux divers supplémentaires liés au changement de la porte communicante au local véhicule. Frais supplémentaires liés à la modification de la mise en passe pour CHF 3'479.40
- 3404.4363.00** Facturation de frais suite à des dommages causés par un camion du SDIS sur la porte basculante du garage
- 3405.3141.01** Divers travaux de rénovation, d'aménagement et de création d'un nouveau bureau au 1er étage CHF 12'071.10
- 3409.3121.00** Ajout de deux nouvelles fontaines, soit la fontaine du mail du Marché et celle du Village
- 3409.3122.01** Moins de consommation suite à la mise hors service du système de chauffage de la serre
- 3409.3141.02** Le budget a été surestimé. Les dépenses sont similaires à l'année précédente
- 3409.4362.02** Une facture de consommation d'électricité 2022 a dû être annulée après le bouclage des comptes 2022
- 3409.4364.01** Une indemnité suite à un dégât bris de glace ayant eu lieu en 2022 avait été provisionnée. Finalement, ce dégât n'a pas été déclaré dans le but de limiter les cas bris de glace et de maintenir la couverture de ce risque

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
341	LOCAUX ADMINISTRATIFS EN LOCATION	478'085.86	384'617.51	487'600.00	381'600.00	498'538.20	394'129.38
3410	Lausanne 21 - Culture-Jeunesse-Sport	195'207.95	107'679.60	203'900.00	104'600.00	200'642.15	102'953.33
3410.3123.00	* (IM)Achats et consommation d'électricité	5'978.05		16'500.00		11'495.20	
3410.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	475.95		2'000.00		1'971.40	
3410.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	455.55		1'400.00		1'381.55	
3410.3161.03	(IM)Loyers	188'298.40		184'000.00		185'794.00	
3410.4904.00	(IM)Imputations internes de loyers		107'679.60		104'600.00		102'953.33
3411	* Savonnerie 1 - OSP Région Centre	41'408.90	41'408.90	40'800.00	40'800.00	39'686.65	39'686.65
3411.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'504.00		1'300.00		1'065.85	
3411.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant			500.00		5.90	
3411.3161.03	(IM)Loyers	39'904.90		39'000.00		38'614.90	
3411.4902.00	(IM)Imput. internes biens, services et marchandises				500.00		5.90
3411.4903.00	(IM)Imput. internes eau, énergie et combustibles		1'504.00		1'300.00		1'065.85
3411.4904.01	(IM)Imputations internes de loyers et charges		39'904.90		39'000.00		38'614.90
3412	Poste 1 - Locaux archives	6'720.00	780.00	6'700.00		6'720.00	
3412.3161.03	(IM)Loyers	6'720.00		6'700.00		6'720.00	
3412.4271.00	* (IM)Loyers des bâtiments administratifs		780.00				
3415	* Industrie 2-4 - Garderie "La Farandole"	136'960.37	136'960.37	137'600.00	137'600.00	153'451.00	153'451.00
3415.3121.00	* (IM)Achats et consommation d'eau	4'335.95		1'400.00		1'271.35	
3415.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	7'980.00		7'100.00		6'609.10	
3415.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	3'200.17		10'000.00		9'504.20	
3415.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	7'159.85		7'000.00		26'388.35	
3415.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance			1'400.00			
3415.3161.03	(IM)Loyers	114'284.40		110'700.00		109'678.00	
3415.4364.01	* (IM)Remboursements d'assurances propres		-342.45				1'564.85
3415.4902.00	(IM)Imput. internes biens, services et marchandises		10'702.47		18'400.00		34'327.70
3415.4903.00	(IM)Imput. internes eau, énergie et combustibles		12'315.95		8'500.00		7'880.45
3415.4904.01	(IM)Imputations internes de loyers et charges		114'284.40		110'700.00		109'678.00
3416	* Censuy 22 - Jardin d'enfants "Le Pinocchio"	16'240.33	16'240.33	15'400.00	15'400.00	16'476.35	16'476.35
3416.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	306.50		300.00		280.45	
3416.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	489.83		1'000.00		921.25	
3416.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					840.05	
3416.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance			100.00		87.25	
3416.3161.03	(IM)Loyers	15'444.00		14'000.00		14'347.35	
3416.4902.00	(IM)Imput. internes biens, services et marchandises		489.83		1'100.00		1'848.55
3416.4903.00	(IM)Imput. internes eau, énergie et combustibles		306.50		300.00		280.45
3416.4904.01	(IM)Imputations internes de loyers et charges		15'444.00		14'000.00		14'347.35

3410.3123.00	Suppression de la climatisation du local informatique
3410.3141.02	Le contrat d'entretien de la climatisation-ventilation 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 Venoge - bureau de Renens"
3412.4271.00	Sous-location d'une partie du local au SDOL
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"
3415.3121.00	Facturation sur la base d'un index estimé car le relevé n'a pas pu avoir lieu. Certains problèmes sont survenus suite au changement de gérance, des investigations sont en cours
3415.3141.02	Budget surestimé mais adapté sur 2024. Seul le contrat pour les extincteurs est facturé tous les trois ans
3415.4364.01	Une indemnité suite à un dégât bris de glace ayant eu lieu en octobre 2022 avait été provisionnée. Finalement, ce dégât n'a pas été déclaré dans le but de limiter les cas bris de glace et de maintenir la couverture de ce risque
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"

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3417	* 24-Janvier 28 - APEMS	46'692.71	46'692.71	45'500.00	45'500.00	46'986.65	46'986.65
3417.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'779.10		2'000.00		1'665.05	
3417.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	3'592.41		2'000.00		3'969.10	
3417.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	141.20		200.00		141.20	
3417.3161.03	(IM)Loyers	41'180.00		41'300.00		41'211.30	
3417.4902.00	(IM)Imput. internes biens, services et marchandises		3'733.61		2'200.00		4'110.30
3417.4903.00	(IM)Imput. internes eau, énergie et combustibles		1'779.10		2'000.00		1'665.05
3417.4904.02	(IM)Imput. internes loyers et charges APEMS		41'180.00		41'300.00		41'211.30
3418	* Préfaully 29-31 - Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus"	34'855.60	34'855.60	37'700.00	37'700.00	34'575.40	34'575.40
3418.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	555.95		500.00		494.10	
3418.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	576.50		500.00		651.15	
3418.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux			3'000.00			
3418.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	123.15		100.00			
3418.3161.03	(IM)Loyers	33'600.00		33'600.00		33'430.15	
3418.4902.00	(IM)Imput. internes biens, services et marchandises		699.65		3'600.00		651.15
3418.4903.00	(IM)Imput. internes eau, énergie et combustibles		555.95		500.00		494.10
3418.4904.01	(IM)Imputations internes de loyers et charges		33'600.00		33'600.00		33'430.15
343	BÂTIMENTS A USAGE SOCIO-CULTUREL	279'714.67	635'238.72	298'000.00	629'400.00	253'767.90	629'387.29
3431	* Lausanne 37 - Salle de spectacles (5190)	121'081.77	3'864.50	126'900.00		103'107.93	50.00
3431.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	2'287.15		2'600.00		3'408.00	
3431.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	28'908.25		31'300.00		26'761.75	
3431.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	12'058.70		17'100.00		9'615.40	
3431.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	27'300.40		30'000.00		33'023.85	
3431.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	21'958.10		16'000.00		3'719.10	
3431.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	12'164.32		16'000.00		12'800.33	
3431.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'800.20		2'900.00		2'800.20	
3431.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	13'604.65		11'000.00		10'979.30	
3431.4363.00	* (IM)Remboursements dommages causés par tiers		2'090.05				50.00
3431.4364.01	* (IM)Remboursements d'assurances propres		1'774.45				

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"
3417.3141.00	Remise en état du frigo CHF 1'381.25
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"
3418.3141.01	La réfection des plinthes n'a pas été réalisée
3431	Pour les charges et les revenus liés à la location, se référer à la section no 5190 "Salle de spectacles"
3431.3141.01	Mesures de protection incendie provisoires CHF 21'958.10
3431.3141.02	Le budget a été surestimé
3431.4363.00	Facturation de dégâts causés sur le bâtiment lors de la vidange de conteneurs enterrés
3431.4364.01	Remboursement de l'assurance pour des dommages matériel causés le 06.03.2023

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3432	Lausanne 50-52 - Site des Tilleuls	22'161.15	242'523.50	35'700.00	242'600.00	52'908.50	242'437.35
3432.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	4'548.20		8'500.00		3'900.16	
3432.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	8'871.10		16'000.00		14'052.20	
3432.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					24'241.35	
3432.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	4'626.30		7'700.00		7'301.15	
3432.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	4'115.55		3'500.00		3'413.65	
3432.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage					-0.01	
3432.4271.03	(IM)Loyers pétanque		2'124.00		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 à la Romande Energie				100.00		
3432.4359.01	(IM)Recettes diverses (décompte chauffage)		313.35		400.00		313.35
3432.4362.02	(IM)Remboursements de frais		86.15				
3433	Bruyère 1 - Garderie + UAPE "Le Tournesol"	49'205.89	222'965.59	40'800.00	222'900.00	33'246.18	222'855.55
3433.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	2'206.10		1'300.00		3'536.30	
3433.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	12'215.84		5'900.00		7'421.55	
3433.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	11'415.20		5'000.00		6'524.48	
3433.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					17.25	
3433.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	13'286.45		19'500.00		10'659.10	
3433.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	3'893.35		4'000.00			
3433.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	6'188.95		5'100.00		5'087.50	
3433.4271.00	(IM)Loyers des bâtiments administratifs		14'000.00		14'000.00		14'000.00
3433.4351.02	* (IM)Vente d'électricité à la Romande Energie		365.59		200.00		255.55
3433.4904.00	(IM)Imputations internes de loyers		208'600.00		208'700.00		208'600.00
3434	Château 17 - La Grange de Florissant	33'301.72		34'500.00		23'209.75	
3434.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	314.20		2'500.00		316.80	
3434.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'911.80		7'400.00		1'272.25	
3434.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	8'463.85		15'500.00		12'691.80	
3434.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	3'753.17		3'000.00		3'995.10	
3434.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	9'737.10					
3434.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	5'467.45		5'000.00		1'984.85	
3434.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	3'654.15		1'100.00		2'948.95	
3435	Simplon 7d - Garderie "Les Globes-Trotteurs"	35'958.76	66'900.00	38'000.00	66'900.00	24'968.75	66'900.00
3435.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'887.45		2'800.00		2'014.25	
3435.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	4'180.70		3'500.00		5'728.95	
3435.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	21'677.26		21'000.00		9'704.20	
3435.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance			700.00		363.70	
3435.3161.02	(IM)Charges PPE	8'213.35		7'000.00		7'157.65	
3435.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses			3'000.00			
3435.4904.00	(IM)Imputations internes de loyers		66'900.00		66'900.00		66'900.00

- 3432.3141.02** Le contrat d'entretien pour le curage et pompage des EU est facturé tous les trois ans et l'entretien de la toiture n'a pas eu lieu en 2023
- 3433.3141.00** Remplacement du régulateur de chauffage CHF 1'862.15. Remplacement d'un moteur de store défectueux et de trois toiles CHF 3'893.65
- 3433.3141.02** Le budget a été surestimé
- 3433.4351.02** Autoconsommation d'électricité aléatoire. Plus grande consommation en 2023
- 3434.3141.00** Frais pour le changement de la carte du compteur d'énergie CHF 692.50
- 3434.3141.01** Aménagement d'armoires de rangement dans le local du GAF CHF 7'336.- et travaux de menuiserie CHF 2'500.-
- 3435.3141.00** Remise en état des luminaires CHF 720.-
- 3435.3141.02** Seul le contrat pour les extincteurs est à la charge de la Ville et celui-ci est facturé tous les trois ans

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3437	Industrie 1	8'662.55	14'162.65	9'300.00	13'800.00	9'844.15	14'162.65
3437.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	440.95		500.00		449.75	
3437.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	6'658.15		7'400.00		5'712.90	
3437.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	842.55		1'000.00		87.40	
3437.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					3'295.60	
3437.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	403.90		100.00		38.25	
3437.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	317.00		300.00		260.25	
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)		6'162.65		5'800.00		6'162.65
3438	Roche 37 - Pavillon Florissant - APEMS-Réfectoire	9'342.83	84'822.48	12'800.00	83'200.00	6'482.64	82'981.74
3438.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	529.30		2'000.00		491.45	
3438.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'881.28		7'300.00		653.79	
3438.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	3'591.30		500.00		2'588.35	
3438.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'473.85		1'500.00		323.10	
3438.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'867.10		1'500.00		2'425.95	
3438.4351.02	* (IM)Vente d'électricité à la Romande Energie		2'222.48		600.00		381.74
3438.4904.02	(IM)Imput. internes loyers et charges APEMS		63'000.00		63'000.00		63'000.00
3438.4904.03	(IM)Imput. internes loyers et charges Espace repas		19'600.00		19'600.00		19'600.00
344	BÂTIMENTS A USAGE SOCIO-CULTUREL (SUITE)	62'499.54	15'067.40	67'100.00	15'000.00	46'783.75	14'861.00
3440	Ondallaz - Rosée du Soleil - Rte des Monts 27	9'213.53	13'200.00	5'000.00	13'200.00	4'174.30	13'200.00
3440.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	652.15		500.00		500.00	
3440.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	7'508.63		3'000.00		2'919.30	
3440.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	344.60		900.00		172.30	
3440.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	708.15		600.00		582.70	
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	53'286.01	1'867.40	62'100.00	1'800.00	42'609.45	1'661.00
3441.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	2'069.95		2'000.00		2'000.00	
3441.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	6'746.10		7'300.00		4'376.20	
3441.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	14'962.70		16'100.00		16'614.90	
3441.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	6'480.46		10'000.00		7'694.95	
3441.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	8'912.95		10'000.00			
3441.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	8'448.20		10'800.00		6'816.35	
3441.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	1'615.50		2'000.00		1'615.50	
3441.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'890.75		2'400.00		2'360.80	
3441.3191.05	(IM)Taxes d'épuration et déchets	1'159.40		1'500.00		1'130.75	
3441.4362.04	(IM)Rembours. frais (chauffage Rosée du Soleil)		1'867.40		1'800.00		1'661.00

3437.3141.02	Souscription d'un nouveau contrat pour l'entretien de la toiture
3438.3141.00	Remplacement de verres suite à des dégradations CHF 3'431.35
3438.4351.02	Autoproduction plus importante qu'estimée
3440.3141.00	Fourniture et pose d'un nouveau WC CHF 3'268.70. Modification d'une conduite d'eau chaude CHF 1'432.40
3440.3141.02	Seul le contrat de la toiture a été facturé. L'entretien de la pompe n'a pas été effectué en 2023
3441.3141.02	Le contrat pour l'entretien de la ventilation de la cuisine a lieu une fois tous les 5 ans

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
345	INSTALLATIONS SPORTIVES	79'667.40	6'270.00	76'900.00		89'532.80	54'069.85
3451	Stade du Censuy	77'220.05	6'270.00	74'200.00		87'357.85	54'069.85
3451.3121.00	* (IM)Achats et consommation d'eau	20'129.25		13'000.00		13'840.85	
3451.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	23'557.60		22'000.00		18'523.60	
3451.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	10'814.60		15'900.00		8'747.95	
3451.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'744.15		15'000.00		38'352.90	
3451.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	3'161.55		3'800.00		3'371.45	
3451.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'003.20		2'000.00		2'003.20	
3451.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	3'050.90		2'500.00		2'517.90	
3451.3301.06	* (IM)Défalcation capital	12'758.80					
3451.4271.01	* (IM)Locations		2'250.00				9'000.00
3451.4362.02	* (IM)Remboursements de frais		4'020.00				11'389.70
3451.4363.00	(IM)Remboursements dommages causés par tiers						900.35
3451.4364.01	(IM)Remboursements d'assurances propres						32'779.80
3452	Terrain de Verdeaux	2'447.35		2'700.00		2'174.95	
3452.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	992.20		1'000.00		992.20	
3452.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'399.15		1'600.00		1'135.85	
3452.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	56.00		100.00		46.90	
347	BÂTIMENTS CULTUELS	29'494.10		30'100.00		23'867.29	
3471	Village 4 - Temple de Renens	29'494.10		30'100.00		23'867.29	
3471.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	874.05		900.00		832.05	
3471.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	20'621.45		18'300.00		12'962.60	
3471.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	4'723.25		5'000.00		6'438.04	
3471.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux			2'500.00			
3471.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'111.65		1'000.00		1'822.45	
3471.3153.01	(IM)Entretien du mobilier et des équipements			500.00			
3471.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'163.70		1'900.00		1'812.15	
348	BÂTIMENTS DIVERS	46'742.25		200.00		4'355.10	
3483	* Lausanne 31	46'742.25		200.00		4'355.10	
3483.3121.00	* (IM)Achats et consommation d'eau	405.85				68.65	
3483.3123.00	* (IM)Achats et consommation d'électricité	2'468.35				71.05	
3483.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant					122.80	
3483.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	43'519.40				4'092.60	
3483.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	348.65		200.00			

- 3451.3121.00** La consommation d'eau pour le terrain du stade du Censuy a doublé par rapport à l'année 2021-2022, en cours d'investigation avec le service GuDD. Un deuxième compteur pour la partie vestiaire du foot est également compris dans ce compte avec une refacturation partielle selon la convention entre la Ville et le FC Renens, par le compte no 3451.4362.02
- 3451.3141.02** L'entretien de la ventilation de la cuisine a lieu tous les 5 ans CHF 2'100.-. Entretien exutoire de fumée et protection cathodique tous les 3 et 2 ans
- 3451.3301.06** Au vu de la situation financière délicate du FC Renens, la décision d'annuler une facture de consommation d'électricité de 2022 a été prise
- 3451.4271.01** Participation du FC Renens aux charges d'exploitation de la buvette, selon la convention d'utilisation des terrains de sport du 23.08.2011
- 3451.4362.02** Participation du FC Renens aux charges d'électricité, selon la convention d'utilisation des terrains de sport du 23.08.2011
- 3471.3141.01** Travaux pour accessibilité PMR non réalisés suite à une décision cantonale (Monuments et Sites)
- 3483** Acquisition de l'immeuble en juillet 2022. Au moment de l'élaboration du budget, cette acquisition n'avait pas encore eu lieu
- 3483.3121.00** Bâtiment squatté, poste non budgétisé et pris en charge par la Ville
- 3483.3123.00** Bâtiment squatté, poste non budgétisé et pris en charge par la Ville
- 3483.3141.01** Travaux en urgence pour la sécurisation du bâtiment et débarras après que le bâtiment ait été libéré par les squatteurs. Le dépassement était estimé à CHF 48'662.- pour des travaux de rénovation permettant la location d'un logement familial ou d'un local affecté à une utilité publique ou économique, cette dépense fera l'objet d'un rapport à la COFIN, une fois le total des travaux connu

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
35	* BÂTIMENTS SCOLAIRES	1'650'537.32	252'699.03	1'879'800.00	211'300.00	1'774'899.46	342'493.80
	Récapitulation par natures						
3111.03	(IM) Achats MOBILIER de bureau (adminis. scolaire)	530.95		4'300.00		3'099.89	
3112.00	(IM) Achats de MOBILIER scolaire	23'989.50		33'300.00		54'302.14	
3116.00	(IM) Achats de mobilier et d'équipement salle de gym	3'047.00		3'700.00		3'234.85	
3121.00	(IM) Achats et consommation d'eau	39'860.75		57'500.00		38'315.02	
3122.00	(IM) Achats et consommation de gaz	66'855.50		80'300.00		100'641.63	
3123.00	(IM) Achats et consommation d'électricité	230'318.83		271'900.00		176'870.25	
3124.00	(IM) Achats et consommation de combustibles	80'630.35		125'500.00		135'993.30	
3129.00	(IM) Achats et consommation chauffage à distance	116'333.30		128'500.00		36'330.50	
3141.xx	(IM) Bâtiment - Entretien courant	302'460.79		312'000.00		305'780.89	
3141.xx	(IM) Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	116'679.31		139'500.00		216'510.95	
3141.xx	(IM) Bâtiment - Contrats maintenance	152'683.39		180'700.00		166'219.46	
3152.00	(IM) Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	11'045.57		18'900.00		19'729.50	
3161.03	(IM) Loyers	356'278.45		393'000.00		388'269.60	
3185.09	(IM) Honoraires surveillance énergie	18'101.43		18'800.00		18'101.43	
3186.01	(IM) Primes d'assurances diverses	131'722.20		111'900.00		111'474.05	
3199.08	(IM) Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage					26.00	
4271.01	(IM) Locations		118'456.00		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 à la Romande Energie		1'357.53		1'400.00		1'102.10
4362.02	(IM) Remboursements de frais		6'371.15				6'142.05
4363.00	(IM) Remboursements dommages causés par tiers						3'918.10
4364.01	(IM) Remboursements d'assurances propres		-3'162.20				24'873.00
4399.05	(IM) Rémun. p/ mise à disposition toiture (SI-REN SA)		652.95		700.00		726.15
4517.02	(IM) Participation du Canton		36'000.00				
4653.02	(IM) Participations de tiers		2'373.60				96'626.40
4904.00	(IM) Imputations internes de loyers		69'350.00		69'400.00		69'350.00

35 De manière générale, les divers comptes relatifs aux dépenses pour les bâtiments scolaires présentent un résultat favorable par rapport aux budgets. En cas d'écarts significatifs, des commentaires plus précis se trouvent dans les comptes respectifs de chaque bâtiment. Toutefois, il est à préciser que :

- Consommations d'eau, d'électricité et de gaz : sont inférieures aux budgets
- Assurance ECA : augmentation de l'indice, passant de 125 à 135 points expliquant certains dépassements dans la nature no 3186.01 "Primes d'assurances diverses"
- Mobilier scolaire : seuls l'entretien et les achats nécessaires aux différentes directions scolaires ont été effectués. Ceux-ci présentent ainsi un résultat favorable par rapport aux budgets. Il en est de même pour l'entretien du mobilier scolaire par nature et par Direction

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350	VERDEAUX - PEPINIERES - SAUGIAZ	242'427.79	-6'783.55	313'200.00		265'906.39	23'119.70
3501	Verdeaux - Collège - Bugnon 1 (S)	133'127.41		200'400.00		151'675.00	
3501.3111.03	(IM)Achats MOBILIER de bureau (adminis. scolaire)	11.95		2'000.00			
3501.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	853.95		1'000.00		154.85	
3501.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'137.95		1'300.00		1'152.30	
3501.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	25'005.35		26'500.00		19'175.20	
3501.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	59'033.75		91'800.00		87'832.70	
3501.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	21'770.21		56'000.00		22'170.30	
3501.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	7'029.95		6'200.00		6'237.35	
3501.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	1'204.00		500.00			
3501.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'638.65		2'800.00		2'638.65	
3501.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	14'441.65		12'300.00		12'287.65	
3501.3199.08	(IM)Frais divers, frais liés aux vacants/dcpte chauffage					26.00	
3502	Pépinières - Collège - Pépinières 2 (P)	36'461.10	290.00	40'800.00		26'941.05	
3502.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	370.75		1'000.00		2'571.85	
3502.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'104.75		1'200.00		1'090.20	
3502.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	12'244.10		20'400.00		11'427.65	
3502.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	17'626.10		13'000.00		7'516.25	
3502.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'255.20		1'400.00		1'096.20	
3502.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	83.60		500.00			
3502.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	3'776.60		3'300.00		3'238.90	
3502.4362.02	* (IM)Remboursements de frais		290.00				
3505	Pépinières - Pavillon - Saugiaz 8 (P)	13'707.71		9'100.00		10'464.06	
3505.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	408.85		1'000.00		1'411.00	
3505.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	704.50		800.00		678.50	
3505.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	11'521.10		5'000.00		7'129.65	
3505.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance			800.00		247.70	
3505.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			500.00			
3505.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	486.61		500.00		486.61	
3505.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	586.65		500.00		510.60	
3506	Verdeaux - Salle de gym. - Saugiaz 6 (PS)	17'940.60		32'800.00		28'180.65	
3506.3116.00	(IM)Achats de mobilier et d'équipement salle de gym	1'004.00		1'000.00		102.00	
3506.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'952.45		3'000.00		1'958.52	
3506.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	8'542.45		13'500.00		14'727.28	
3506.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	1'154.20		10'000.00		4'275.10	
3506.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	2'772.25		2'800.00		2'810.50	
3506.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	145.40		500.00		2'302.60	
3506.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'369.85		2'000.00		2'004.65	

3502.3141.00	Remplacement de luminaires CHF 1'553.70. Remplacement du chauffe-eau CHF 1'583.20. Remise en état de l'éclairage de secours CHF 1'050.-
3502.4362.02	Recettes des clés de casiers des élèves
3505.3141.00	Travaux de remise en état des sols suite à un dégât d'eau CHF 8'703.90
3505.3141.02	Le contrat pour l'entretien des extincteurs est facturé tous les trois ans et l'entretien de la toiture n'a pas eu lieu en 2023

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3507	Pépinières - Salle gym. - Bibliothèque Pépinières 10 (PS)	41'190.97	-7'073.55	30'100.00		48'645.63	23'119.70
3507.3116.00	(IM)Achats de mobilier et d'équipement salle de gym	1'003.00		1'000.00		1'084.55	
3507.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	799.55		900.00		805.15	
3507.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	8'167.80		7'300.00		7'595.20	
3507.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	7'276.85		6'600.00		5'014.75	
3507.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	15'073.80		5'000.00		25'455.96	
3507.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	4'740.02		5'000.00		4'063.32	
3507.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			500.00		879.80	
3507.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	1'615.50		1'700.00		1'615.50	
3507.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'514.45		2'100.00		2'131.40	
3507.4364.01	* (IM)Remboursements d'assurances propres		-7'073.55				23'119.70
351	24-JANVIER - 24-Janvier 24	153'842.16	4'932.15	149'200.00		184'028.02	33'452.60
3511	24-Janvier - Collège, salle de gym. et locaux annexes (P)	153'842.16	4'932.15	149'200.00		184'028.02	33'452.60
3511.3111.03	(IM)Achats MOBILIER de bureau (adminis. scolaire)	519.00		500.00		2'516.37	
3511.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	396.25		500.00		6'464.15	
3511.3116.00	(IM)Achats de mobilier et d'équipement salle de gym	89.00		300.00		541.10	
3511.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	3'011.65		3'600.00		3'549.70	
3511.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	37'434.05		43'400.00		34'374.35	
3511.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	27'351.20		31'800.00		21'011.85	
3511.3141.15	* (IM)Collège - Entretien courant	38'495.36		30'000.00		41'544.70	
3511.3141.16	(IM)Collège - Bâtiment - Rénov. et travaux spéciaux					33'882.15	
3511.3141.17	* (IM)Collège - Bâtiment - Contrats maintenance	5'527.35		8'200.00		6'748.15	
3511.3141.18	* (IM)Salle de gym - Bâtiment - Entretien courant	19'580.35		5'000.00		11'658.30	
3511.3141.19	* (IM)Salle gym - Bâtiment-Rénov.+travaux spéciaux	2'289.25		5'500.00			
3511.3141.20	* (IM)Salle de gym - Bâtiment - Contrats maintenance	5'375.30		7'800.00		8'118.75	
3511.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	3.25		500.00		1'653.75	
3511.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'584.80		2'700.00		2'584.80	
3511.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	11'185.35		9'400.00		9'379.90	
3511.4362.02	* (IM)Remboursements de frais		4'733.15				5'203.65
3511.4363.00	(IM)Remboursements dommages causés par tiers						947.75
3511.4364.01	(IM)Remboursements d'assurances propres						0.20
3511.4653.02	(IM) Participations de tiers		199.00				27'301.00

3507.3141.00	Dépose de verres Profilit existant et remplacement par des tôles CHF 10'912.20
3507.4364.01	Des indemnités suite à plusieurs dégâts bris de glace ayant eu lieu en 2022 avaient été provisionnées. L'assurance n'ayant pas pris position et par principe de prudence, ce transitoire n'a pas été reporté
3511.3141.15	Remplacement de plusieurs conduites CHF 5'247.35. Remplacement de plusieurs extincteurs défectueux CHF 420.50 et remise en état de l'éclairage de secours CHF 2'796.90. Remplacement de vannes et manomètres CHF 1'560.30
3511.3141.17	L'entretien des canalisations est réalisé tous les trois ans, tout comme celui des extincteurs
3511.3141.18	Remise en conformité des installations électriques CHF 2'228.05 et remplacement de luminaires, suite à un départ de feu, environ CHF 9'200.-. Travaux de réfection de stores CHF 1'360.80. Remise en état de la nourrice d'introduction d'eau CHF 1'556.25
3511.3141.19	Seul les frais d'achat du matériel pour l'installation de détecteurs de mouvement dans les vestiaires ont été facturés, le travail a été réalisé en interne
3511.3141.20	L'entretien des canalisations est réalisé tous les trois ans, tout comme celui des extincteurs
3511.4362.02	Solde de la participation pour le projet RADIX, selon la convention

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352	FLORISSANT	83'258.44		109'000.00		69'323.90	150.00
3521	Florissant - Collège et salle de gym. - Roche 24 (P)	83'258.44		109'000.00		69'323.90	150.00
3521.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	425.65		300.00		300.75	
3521.3116.00	(IM)Achats de mobilier et d'équipement salle de gym	255.55		300.00			
3521.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	2'167.40		4'700.00		1'773.55	
3521.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	10'874.95		11'800.00		7'659.35	
3521.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	9'465.05		18'800.00		9'572.75	
3521.3141.15	* (IM)Collège - Entretien courant	18'021.99		15'000.00		20'958.15	
3521.3141.16	* (IM)Collège - Bâtiment - Rénov. et travaux spéciaux	8'423.75		23'000.00			
3521.3141.17	* (IM)Collège - Bâtiment - Contrats maintenance	14'014.65		16'200.00		12'823.90	
3521.3141.18	(IM)Salle de gym - Bâtiment - Entretien courant	3'014.70		4'000.00		2'235.70	
3521.3141.20	* (IM)Salle de gym - Bâtiment - Contrats maintenance	2'047.10		3'000.00		2'108.70	
3521.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	1'582.15		500.00		557.95	
3521.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'692.50		2'800.00		2'692.50	
3521.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	10'273.00		8'600.00		8'640.60	
3521.4362.02	(IM)Remboursements de frais						150.00

- 3521.3141.15** Remplacement du vase d'expansion CHF 3'841.95
- 3521.3141.16** La pose d'une ligne de vie pour la sécurisation du toit a été moins onéreuse qu'estimée
- 3521.3141.17** L'entretien des canalisations est réalisé tous les trois ans, tout comme celui des extincteurs
- 3521.3141.20** Budget surestimé. Dépenses similaires à celles de l'année précédente

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
353	LEMAN - Léman 10	453'315.17	97'419.43	539'700.00	58'500.00	411'959.26	62'777.30
3531	Léman - Collège Joran (S)	286'756.19	53'855.53	357'700.00	17'600.00	241'624.35	20'174.20
3531.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	12'716.25		16'900.00		11'057.25	
3531.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	4'482.00		6'000.00		2'876.15	
3531.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz					31'245.45	
3531.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	84'958.68		102'500.00		64'114.05	
3531.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles					6'398.75	
3531.3129.00	(IM)Achats et consommation chauffage à distance	83'558.70		85'000.00			
3531.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	21'539.06		60'000.00		41'398.40	
3531.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	20'054.40		23'500.00		24'501.40	
3531.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	22'115.15		28'400.00		27'008.35	
3531.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	6'348.70		8'400.00		6'281.05	
3531.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	2'854.05		3'000.00		2'854.05	
3531.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	28'129.20		24'000.00		23'889.45	
3531.4271.06	(IM)Loyer appartement de service		16'200.00		16'200.00		16'200.00
3531.4351.02	(IM)Vente d'électricité à la Romande Energie		1'357.53		1'400.00		1'102.10
3531.4362.02	* (IM)Remboursements de frais		298.00				638.40
3531.4363.00	(IM)Remboursements dommages causés par tiers						2'233.70
3531.4517.02	* (IM)Participation du Canton		36'000.00				
3532	Léman - Collège + salle de gym Vaudaire (S)	122'514.83	43'563.90	130'900.00	40'900.00	126'152.56	41'371.90
3532.3111.03	(IM)Achats MOBILIER de bureau (adminis. scolaire)			1'800.00		583.52	
3532.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	2'839.90		3'700.00		12'573.94	
3532.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	2'894.80		6'000.00		2'539.75	
3532.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	37'069.75		30'000.00		36'457.35	
3532.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	35'462.70		42'000.00		24'421.40	
3532.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	25'945.26		30'200.00		28'103.75	
3532.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	942.67		2'500.00		6'838.75	
3532.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	17'359.75		14'700.00		14'634.10	
3532.4362.02	(IM)Remboursements de frais		800.00				
3532.4364.01	* (IM)Remboursements d'assurances propres		1'913.90				521.90
3532.4904.00	(IM)Imputations internes de loyers		40'850.00		40'900.00		40'850.00
3533	Léman - Collège + salle de gymnastique Maurabia (S)	44'044.15		51'100.00		44'182.35	1'231.20
3533.3116.00	(IM)Achats de mobilier et d'équipement salle de gym	50.45		500.00		1'399.70	
3533.3121.00	* (IM)Achats et consommation d'eau	1'693.45		14'000.00		1'735.30	
3533.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	12'037.10		5'000.00		14'159.90	
3533.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	16'590.75		20'000.00		15'710.15	
3533.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	429.50		500.00		107.70	
3533.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	13'242.90		11'100.00		11'069.60	
3533.4364.01	(IM)Remboursements d'assurances propres						1'231.20

- 3531.3141.01** Réparations de stores moins importantes qu'estimé
- 3531.3141.02** Le contrat d'entretien pour le curage et pompage des EU est facturé tous les trois ans. Il en est de même pour les extincteurs. Le contrat pour la chaufferie a été résilié suite au passage au chauffage à distance (CAD)
- 3531.4362.02** Recettes des clés de casiers des élèves et défraiement par l'Etat de Vaud pour la sirène d'alarme à la population
- 3531.4517.02** Subvention cantonale pour le raccordement au chauffage à distance
- 3532.3141.00** Remplacement de la pompe de circulation de l'eau chaude sanitaire CHF 3'600.-. Remplacement de plusieurs relais et remise en état de l'éclairage de secours CHF 2'359.10. Remplacement du carrelage des WC et vestiaires CHF 1'154.55
- 3532.3141.01** La réfection des bancs n'a pas été réalisée, la réparation étant trop onéreuse. Une étude sera réalisée
- 3532.3141.02** L'entreprise pour l'entretien du mur de grimpe n'est pas intervenue. Les contrats pour les extincteurs et les canalisations sont réalisés tous les trois ans
- 3532.4364.01** Vente de prises de grimpe d'occasion
- 3533.3121.00** Budget surestimé. Consommations similaires à celles de l'année précédente
- 3533.3141.00** Réparation des projecteurs extérieurs CHF 4'321.80. Remise en état de l'éclairage de secours CHF 1'012.40. Remplacement du moteur du rideau de séparation y compris remise en état de l'installation électrique y relative CHF 1'860.-
- 3533.3141.02** Le budget a été surestimé. Les dépenses sont similaires à celles de l'année précédente

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354	CENSUY - Lac 2	209'449.45	29'314.15	213'800.00	29'200.00	238'217.35	56'714.95
3541	Censuy - Collège Nénuphare (P)	61'933.24	11.20	73'200.00		59'465.05	27'488.80
3541.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	2'307.85		2'300.00		89.95	
3541.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	1'110.75		1'200.00		1'240.45	
3541.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	5'522.85		6'600.00		4'405.80	
3541.3129.00	(IM)Achats et consommation chauffage à distance	12'820.85		15'900.00		13'008.80	
3541.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	9'499.89		16'000.00		8'224.35	
3541.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	24'853.20		25'500.00		27'488.80	
3541.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'841.65		2'000.00		1'798.55	
3541.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	218.00		500.00			
3541.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	3'758.20		3'200.00		3'208.35	
3541.4653.02	* (IM) Participations de tiers		11.20				27'488.80
3542	Censuy - Collège Roseau et salle de gym Libellule (P)	147'516.21	29'302.95	140'600.00	29'200.00	178'752.30	29'226.15
3542.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	1'603.10		1'600.00		13'510.30	
3542.3116.00	(IM)Achats de mobilier et d'équipement salle de gym	645.00		600.00		107.50	
3542.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	15'357.60		10'700.00		15'386.15	
3542.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	29'018.95		33'200.00		22'372.10	
3542.3129.00	(IM)Achats et consommation chauffage à distance	10'223.55		19'200.00		14'821.70	
3542.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	31'927.55		13'000.00		16'744.20	
3542.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					34'019.20	
3542.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	30'162.66		32'000.00		37'430.99	
3542.3141.18	(IM)Salle de gym - Bâtiment - Entretien courant	3'399.40		6'300.00		3'456.01	
3542.3141.20	(IM)Salle de gym - Bâtiment - Contrats maintenance	6'348.90		7'000.00		3'322.55	
3542.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym	88.30		500.00		1'107.90	
3542.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	3'769.50		3'800.00		3'769.50	
3542.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	14'971.70		12'700.00		12'704.20	
3542.4362.02	* (IM)Remboursements de frais		150.00				
3542.4399.05	(IM)Rémun. p/ mise à disposition toiture (SI-REN SA)		652.95		700.00		726.15
3542.4904.00	(IM)Imputations internes de loyers		28'500.00		28'500.00		28'500.00

3541.4653.02	Solde de la participation pour le projet RADIX, selon la convention
3542.3141.00	Remplacement du moteur sur la porte coupe-feu CHF 7'700.-. Divers travaux de menuiserie CHF 3'458.25. Remise en état de l'éclairage CHF 3'168.85. Remplacement du moteur de la ventilation CHF 1'601.25. Remise en état de la porte coupe-feu motorisée CHF 4'123.85
3542.4362.02	Facturation pour le remplacement d'une clé

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355	SIMPLON - Simplon 24B	64'987.19	2'163.40	68'500.00		103'473.42	41'986.60
3551	Simplon - Collège (P)	51'782.98	2'163.40	52'900.00		96'290.36	41'986.60
3551.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	224.80		1'000.00		740.25	
3551.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	756.40		1'000.00		761.35	
3551.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	7'840.10		10'300.00		8'074.10	
3551.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	3'226.15		4'600.00		3'416.35	
3551.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	8'268.36		8'000.00		9'901.90	
3551.3141.01	* (IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux	25'596.01		20'000.00		66'436.60	
3551.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	2'957.70		4'900.00		4'406.30	
3551.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			500.00			
3551.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	486.61		500.00		486.61	
3551.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'426.85		2'100.00		2'066.90	
3551.4362.02	(IM)Remboursements de frais						150.00
3551.4653.02	* (IM) Participations de tiers		2'163.40				41'836.60
3555	Simplon - Pavillon (P)	13'204.21		15'600.00		7'183.06	
3555.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	1'419.90		1'700.00			
3555.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	660.85		800.00		682.35	
3555.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	4'215.55		5'900.00		3'184.95	
3555.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	5'414.55		5'000.00		1'806.05	
3555.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	484.65		700.00		572.10	
3555.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			500.00			
3555.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	486.61		500.00		486.61	
3555.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	522.10		500.00		451.00	

- 3551.3141.01** Réfection du carrelage de la salle de couture au 1er étage CHF 9'813.10
- 3551.3141.02** Le contrat d'entretien pour le curage et pompage des EU est facturé tous les trois ans
- 3551.4653.02** Solde de la participation pour le projet RADIX, selon la convention
- 3555.3141.02** Budget surestimé

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
358	AUTRES BÂTIMENTS SCOLAIRES	66'283.47	7'097.45	72'400.00	5'100.00	89'983.60	5'836.65
3581	Pavillon des Biondes (P)	22'279.55		35'500.00		49'750.15	736.65
3581.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	231.75		1'000.00		4'817.35	
3581.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	792.80		1'000.00		842.05	
3581.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	2'350.60		4'500.00		2'684.30	
3581.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	10'766.50		11'300.00		27'785.25	
3581.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	3'816.30		13'000.00		9'529.60	
3581.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'034.90		1'300.00		1'242.55	
3581.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			500.00			
3581.3185.09	(IM)Honoraires surveillance énergie	486.60		500.00		486.60	
3581.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	2'800.10		2'400.00		2'362.45	
3581.4363.00	(IM)Remboursements dommages causés par tiers						736.65
3582	Pavillon des Corbettes (P)	3'984.40		7'900.00		7'905.75	
3582.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	334.85		300.00		354.05	
3582.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	343.60		600.00		296.35	
3582.3124.00	(IM)Achats et consommation de combustibles	1'365.05		3'600.00		4'403.85	
3582.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	254.00		1'000.00		1'038.45	
3582.3141.02	* (IM)Bâtiment - Contrats maintenance	938.20		1'200.00		1'184.95	
3582.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			500.00			
3582.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	748.70		700.00		628.10	
3583	Collège du Village - Sentier de Gare 9 (P)	24'152.77	7'097.45	10'900.00	5'100.00	8'103.45	5'100.00
3583.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	374.70		400.00		406.25	
3583.3122.00	(IM)Achats et consommation de gaz	4'871.10		5'800.00		4'625.25	
3583.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	374.55		500.00		329.30	
3583.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	16'707.62		2'000.00		1'080.60	
3583.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	1'018.80		1'000.00		980.05	
3583.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			500.00			
3583.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	806.00		700.00		682.00	
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				
3584	Collège du Mont-de-By - Côtes 17 (P)	15'866.75		18'100.00		24'224.25	
3584.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire	190.50		300.00			
3584.3121.00	(IM)Achats et consommation d'eau	524.30		600.00		483.25	
3584.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'020.80		1'200.00		980.85	
3584.3129.00	(IM)Achats et consommation chauffage à distance	9'730.20		8'400.00		8'500.00	
3584.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	2'795.20		5'700.00		7'163.35	
3584.3141.01	(IM)Bâtiment - Rénovation et travaux spéciaux					5'761.40	
3584.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	287.55		300.00		204.60	
3584.3152.00	(IM)Entretien mobilier et équip. scolaire/salle de gym			500.00			
3584.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	1'318.20		1'100.00		1'130.80	

3581.3141.02	L'entretien de protection cathodique de la citerne a lieu une fois tous les deux ans
3582.3141.02	L'entretien de protection cathodique de la citerne a lieu une fois tous les deux ans
3583.3141.00	Dégâts d'eau CHF 7'520.10. Les frais seront remboursés partiellement pas l'assurance, se référer au commentaire du compte no 3583.4364.01. Rénovation partielle de la salle de bain CHF 6'199.25. Divers travaux de menuiserie CHF 1'400.-
3583.4364.01	Remboursement de l'assurance suite à un dégât d'eau. Se référer au commentaire du compte no 3583.3141.00

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
359	LOCAUX SCOLAIRES EN LOCATION	376'973.65	118'556.00	414'000.00	118'500.00	412'007.52	118'456.00
3591	Classes du Caudray - Silo 10 (P)	101'892.70		110'700.00		109'164.45	
3591.3112.00	(IM)Achats de MOBILIER scolaire			1'000.00		610.50	
3591.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	1'018.40		1'300.00		813.70	
3591.3141.00	(IM)Bâtiment - Entretien courant	424.55		2'000.00		6'397.30	
3591.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	130.90		200.00			
3591.3161.03	(IM)Loyers	100'157.15		106'000.00		101'193.60	
3591.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	161.70		200.00		149.35	
3592	Unité scolaire de la Croisée	275'080.95	118'556.00	303'300.00	118'500.00	302'843.07	118'456.00
3592.3123.00	(IM)Achats et consommation d'électricité	15'516.25		13'900.00		9'983.70	
3592.3141.00	* (IM)Bâtiment - Entretien courant	3'049.65		2'000.00		5'479.32	
3592.3141.02	(IM)Bâtiment - Contrats maintenance	64.50		100.00			
3592.3161.03	* (IM)Loyers	256'121.30		287'000.00		287'076.00	
3592.3186.01	(IM)Primes d'assurances diverses	329.25		300.00		304.05	
3592.4271.01	(IM)Locations		118'456.00		118'500.00		118'456.00
3592.4362.02	* (IM)Remboursements de frais		100.00				

3592.3141.00	Remplacement du stratifié sur la porte du bureau de la Direction CHF 1'200.-
3592.3161.03	Montants en notre faveur pour les décomptes de chauffage concernant les périodes 2020-2021 et 2021-2022
3592.4362.02	Facturation de deux clés

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3.2.	GESTION URBAINE - DEVELOPPEMENT DURABLE	8'947'708.22	3'300'537.64	9'287'000.00	3'272'600.00	8'939'772.37	3'307'855.56
3600	Administration GuDD	194'881.25	409.50	206'500.00		192'330.89	25'018.60
3600.3011.00	Traitements personnel fixe	154'330.10		162'000.00		132'658.10	
3600.3011.15	Allocations diverses	481.00		500.00		392.00	
3600.3012.01	Remplacements divers (absences)					25'753.10	
3600.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	14'045.25		15'100.00		13'462.54	
3600.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	23'780.35		26'100.00		18'587.90	
3600.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	2'244.55		2'600.00		1'477.25	
3600.3060.00	Remboursements de frais divers			200.00			
3600.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		409.50				13'798.60
3600.4901.00	Imputations internes de frais de personnel						11'220.00
3610	Logistique et maintenance	3'054'688.06	135'191.07	3'157'000.00	33'800.00	3'013'579.25	40'261.85
3610.3011.00	Traitements personnel fixe	1'963'590.55		2'004'500.00		1'899'389.80	
3610.3011.15	Allocations diverses	60'024.00		60'100.00		57'624.00	
3610.3012.01	* Remplacements divers (absences)	25'821.45					
3610.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	173'205.15		187'500.00		175'093.13	
3610.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	287'497.25		321'700.00		284'131.90	
3610.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	66'906.10		95'900.00		64'277.95	
3610.3060.00	Remboursements de frais divers	4'128.00		5'300.00		4'208.00	
3610.3114.00	Achats MACHINES, matériel d'exploitation/entretien	109'850.72		100'000.00		96'140.97	
3610.3115.00	* Achats de véhicules et accessoires	3'894.00				88'306.00	
3610.3124.01	Achats et consommation de carburant	46'677.99		55'000.00		51'793.00	
3610.3124.02	Achats et consommation de carburant bus scolaire	2'749.00		4'000.00		3'294.55	
3610.3135.00	Achats de matières premières et fournitures	52'342.25		50'000.00		48'627.71	
3610.3142.06	Entretien passage du trait d'union (Malley)	25'448.40		31'000.00		25'641.40	
3610.3143.01	* Eclairage de fête	28'841.02		34'000.00		7'778.70	
3610.3154.00	Entretien des machines et du matériel d'exploitation	23'426.65		25'000.00		19'886.64	
3610.3155.00	* Entretien des véhicules	102'684.18		87'500.00		92'555.20	
3610.3155.01	Entretien du bus scolaire	3'215.25		3'000.00		5'798.90	
3610.3163.00	* Location d'objets mobiliers	3'780.10		12'000.00		17'808.00	
3610.3186.03	Primes d'assurances véhicules de voirie	20'390.60		20'700.00		21'788.10	
3610.3186.04	Primes d'assurances bus scolaire	1'288.30		1'500.00		1'430.00	
3610.3189.03	* Déneigement par des tiers	1'444.80		6'000.00		832.95	
3610.3189.13	Honoraires entretien passerelle Rayon Vert	36'274.40		36'300.00		36'274.40	
3610.3189.14	* Honoraires entretien chemin du Closel			3'700.00			
3610.3192.00	* Taxes sur les véhicules	4'507.90		6'000.00		5'847.95	
3610.3192.01	Taxes sur les véhicules bus scolaire	2'200.00		2'500.00		2'200.00	
3610.3654.00	* Mesure pour "toilettes accueillantes"	4'500.00		3'800.00		2'850.00	

3600.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
3610.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées par le compte no 3610.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
3610.3115.00	Le montant en compte correspond à la TVA sur des transitoires 2022
3610.3143.01	L'achat de nouvelles décorations budgétisé n'a pas été fait, d'autres mesures ont été mises en place dans les différents quartiers de la Ville
3610.3155.00	Plusieurs réparations et expertises d'envergure ont été réalisées (camion, balayeuse, tracteur Kubota, faucheuse, etc.)
3610.3163.00	Utilisation de la nacelle interne et moins de pose de décorations lumineuses pour les fêtes
3610.3189.03	Déneigement de la Route de Cossonay par l'Etat de Vaud, selon les passages effectifs
3610.3189.14	Chemin de Closel pas encore mis en service
3610.3192.00	Passage de certains véhicules à l'électrique
3610.3654.00	Indemnisation de 30 établissements publics

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3610.4356.00	Facturation de services à des tiers		23'470.82		25'000.00		24'841.63
3610.4359.00	* Ventes et prestations diverses		2'344.65		500.00		105.27
3610.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		98'354.90				7'052.95
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		8'262.00		8'300.00		8'262.00
3620	Espaces verts	2'099'992.52	211'335.93	2'022'700.00	88'500.00	1'984'811.93	166'091.00
3620.3011.00	* Traitements personnel fixe	1'245'391.15		1'208'500.00		1'133'163.05	
3620.3011.15	Allocations diverses	66'610.00		74'200.00		73'110.00	
3620.3012.01	* Remplacements divers (absences)	36'043.60				31'189.80	
3620.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	108'499.90		113'200.00		101'943.93	
3620.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	166'832.10		188'400.00		170'778.30	
3620.3050.00	Cotisations patronales assur. accidents/maladie	43'173.60		61'500.00		38'441.00	
3620.3060.00	* Remboursements de frais divers	864.90		300.00		40.00	
3620.3145.01	Entretien et aménagement des espaces verts	312'078.23		310'000.00		399'635.85	
3620.3145.02	* Plantations liées au "Fonds d'arborisation"	7'145.55		10'000.00		1'847.15	
3620.3145.03	* Aménagement provisoire flôt de la Savonnerie	38'064.30					
3620.3146.00	* Entretien des forêts	21'712.90		18'000.00		16'251.90	
3620.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	13'739.69		33'500.00		14'163.10	
3620.3526.01	Participation aux frais du garde forestier	3'236.60		3'100.00		4'247.85	
3620.3816.00	* Attribution au "Fonds d'arborisation"	36'600.00		2'000.00			
3620.4272.00	Concessions d'inhumation		5'350.00		4'000.00		8'850.00
3620.4309.00	* Taxe compensatoire pour arbres		36'600.00		5'000.00		-530.00
3620.4319.00	Emoluments administratifs cimetière		2'500.00		5'000.00		5'015.00
3620.4319.01	* Emoluments abattage d'arbres		1'800.00		2'000.00		2'400.00
3620.4356.00	Facturation de services à des tiers		57'718.58		60'000.00		57'718.58
3620.4359.00	Ventes et prestations diverses		956.55		2'000.00		2'083.73
3620.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		99'265.25				68'235.30
3620.4363.01	Remboursements dommages causés par tiers				500.00		
3620.4656.00	Participations de tiers						19'941.24
3620.4816.00	* Prélèvement sur le "Fonds d'arborisation"		7'145.55		10'000.00		2'377.15
3621	Jardins familiaux	45'895.05	29'620.05	58'500.00	28'600.00	57'798.35	31'395.55
3621.3121.01	* Achats et consommation d'eau	14'385.20		11'500.00		16'846.30	
3621.3145.00	* Entretien des jardins familiaux	31'147.85		47'000.00		40'390.05	
3621.3161.01	* Loyers divers	562.00				562.00	
3621.3301.00	* Défalcation capital	-200.00					
3621.4232.30	(IM) Fermages pour jardins familiaux		29'575.05		28'600.00		30'374.55
3621.4359.00	Ventes et prestations diverses		45.00				1'021.00

3610.4359.00	Vente d'un grappin d'occasion plus utilisé au sein du service
3610.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
3620.3011.00	Différence due au mouvement du personnel
3620.3012.01	Remplacement de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail, dépenses compensées en partie par le compte no 3620.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
3620.3060.00	Frais concernant l'année 2022 payés en 2023
3620.3145.02	Correspond à la plantation de 7 arbres majeurs et au remplacement de 6 haies de tuyas ou lauriers par des haies vives, totalisant 106 mètres
3620.3145.03	Projet d'aménagement non prévu au budget. Un rapport à la COFIN a été rédigé à ce propos
3620.3146.00	Travaux non prévus au budget, suite à la chute d'un arbre : reconstruction de la passerelle de Bois Cola
3620.3185.02	L'étude de faisabilité pour la création de jardins familiaux sur des surfaces privées sera finalisée en 2024
3620.3816.00	Correspond à la valeur des arbres abattus qui n'ont pas pu être remplacés in situ (7 arbres). En lien avec le compte no 3620.4309.00, pour les taxes compensatoires pour les arbres. Concerne l'attribution au Fonds "Arborisation" compte de bilan no 9280.1001
3620.4309.00	Se référer au commentaire du compte no 3620.3816.00
3620.4319.01	Correspond à 18 demandes d'abattage
3620.4361.00	Remboursement d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer également au commentaire du compte no 3620.3012.01 "Remplacements divers (absences)"
3620.4816.00	En lien avec le compte no 3620.3145.02. Concerne le prélèvement dans le Fonds "Arborisation", compte de bilan no 9280.1001
3621.3121.01	Consommation importante en raison de l'été caniculaire
3621.3145.00	Surestimation du coût de l'installation des nouveaux WC aux jardins de Borjod
3621.3161.01	Fermage de la parcelle privée no 207 dédiée à la culture de jardins familiaux
3621.3301.00	Une défalcation de 2022 a été annulée car il s'agissait d'une caution pour un jardin familial qui n'avait pas été utilisé

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3630	Gestion des déchets NON URBAINS	339'676.91	20'155.82	387'000.00	18'700.00	365'950.96	24'088.35
3630.3011.00	Traitements personnel fixe	140'661.45		144'500.00		140'184.30	
3630.3011.15	Allocations diverses	1'238.40		3'200.00		1'238.40	
3630.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	12'619.85		13'600.00		12'905.95	
3630.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	21'859.35		23'500.00		20'695.75	
3630.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	4'431.60		6'300.00		4'195.00	
3630.3060.00	Remboursements de frais divers	268.80		400.00		268.80	
3630.3114.00	Achats MACHINES, matériel d'exploitation/entretien	45'407.77		48'000.00		63'366.94	
3630.3188.01	Ramassage et transport des déchets	31'516.56		32'000.00		32'637.54	
3630.3301.00	Défalcation capital	100.00				4'882.45	
3630.3526.02	* Frais d'élimination des déchets	81'573.13		95'500.00		85'575.83	
3630.3656.00	* Subv. p/mise en place conteneurs enterrés			20'000.00			
3630.4354.00	Vente de ferraille, papier et PET		2'592.11		3'200.00		2'854.64
3630.4359.00	Ventes et prestations diverses		14'238.21		15'500.00		16'454.31
3630.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		3'325.50				4'779.40

- 3630.3526.02** Diminution des déchets incinérables communaux (-10 tonnes), du bois (-20 tonnes) et des inertes (-80 tonnes)
- 3630.3656.00** Aucune nouvelle mise en place subventionnée
- 3630.4361.00** Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3631	Gestion des ordures ménagères et déchets URBAINS	2'368'203.84	2'368'203.84	2'588'700.00	2'588'700.00	2'412'417.77	2'412'417.77
3631.3011.00	* Traitements personnel fixe	268'082.90		334'000.00		284'475.40	
3631.3011.15	Allocations diverses	2'121.60		5'100.00		2'145.60	
3631.3012.01	* Remplacements divers (absences)	8'295.30				77'723.70	
3631.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	24'893.00		31'200.00		27'228.60	
3631.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	43'281.30		54'100.00		39'054.60	
3631.3050.00	Cotisations patronales assur. accidents/maladie	7'694.55		13'500.00		7'360.55	
3631.3060.00	Remboursements de frais divers	403.20		800.00		403.20	
3631.3101.00	Fournitures de bureau			200.00			
3631.3101.01	* Imprimés	13'116.38		11'000.00		12'619.51	
3631.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	31'757.00		32'000.00		31'375.49	
3631.3114.00	Achats MACHINES, matériel d'exploitation/entretien	20'569.28		24'000.00		15'486.78	
3631.3156.01	* Entretien des conteneurs enterrés	27'381.05		33'000.00		30'983.10	
3631.3162.03	* Maintenance et licences contractuelles	14'191.60					
3631.3170.02	* Frais de manifestations	1'975.78		18'000.00		6'904.61	
3631.3181.00	Affranchissements	9'691.07		13'000.00		12'097.56	
3631.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	24'727.47		64'000.00		18'413.43	
3631.3188.01	Ramassage et transport des déchets	771'426.42		790'000.00		728'926.75	
3631.3189.10	* Frais pour les ambassadeurs du tri	2'260.00		7'500.00		3'264.00	
3631.3301.00	* Défalcation capital	4'664.96		3'000.00		3'893.43	
3631.3526.02	Frais d'élimination des déchets	652'131.24		723'000.00		649'932.54	
3631.3526.03	Participation à la déchèterie intercommunale	428'106.74		420'000.00		372'677.48	
3631.3812.00	* Attrib. au "Fonds régularisation des déchets"					76'224.44	
3631.3901.00	Imputations internes de frais de personnel	11'433.00		11'300.00		11'227.00	
3631.4342.00	Taxe au sac		828'887.01		861'000.00		843'012.32
3631.4342.01	* Taxe de base citoyens		1'175'842.58		1'119'400.00		1'144'643.43
3631.4342.02	* Taxe des entreprises		139'100.00		120'700.00		122'608.20
3631.4342.03	Revenus déchets encombrants		1'543.95		2'000.00		1'439.80
3631.4354.00	* Vente de ferraille, papier et PET		40'586.39		130'000.00		159'878.51
3631.4359.00	Ventes et prestations diverses		7'449.53		8'000.00		7'722.57
3631.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		4'988.15				88'422.00
3631.4364.00	Remboursements d'assurances propres						1'627.45
3631.4365.00	Rachats d'actes de défaut de biens (ADB)		139.28				148.56
3631.4526.00	Rétrocession taxes anticipées du verre		41'220.56		43'000.00		42'914.93
3631.4812.00	* Prélèv. s/"Fonds de régularisation des déchets"		128'446.39		304'600.00		

3631.3011.00	Gains de mutation
3631.3012.01	Remplacement de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail, dépenses compensées en partie par le compte no 3631.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
3631.3101.01	Sous-évaluation des frais d'impression pour les vide-greniers
3631.3156.01	Correspond à 2 passages annuels
3631.3162.03	Mise en place de la plateforme numérique pour le suivi financier et statistique des déchets R21
3631.3170.02	Le concours biodéchets ainsi qu'une manifestation spécifique pour les services de conciergerie des immeubles de Renens n'ont pas pu être organisés en 2023
3631.3185.02	Le coût du projet de plateforme numérique pour le suivi financier et statistique des déchets R21 a été en partie imputé sur le compte no 3631.3162.03. De plus, il n'a pas été nécessaire de mandater un organisme supplémentaire pour la distribution des poubelles vertes car cela a été fait par les ambassadeurs du tri
3631.3189.10	Les ambassadeurs du tri ont terminé leur mission en juillet (distribution des poubelles vertes)
3631.3301.00	Les défalcons sont liées à des factures pour la taxe déchets entreprises pour lesquelles un acte de défaut de bien a été reçu ou en cas de départ à l'étranger de la personne poursuivie
3631.3812.00	Compte utilisé pour équilibrer la section (charges = recettes), soit par une attribution : compte no 3631.3812.00, soit par un prélèvement : compte no 3631.4812.00
3631.4342.01	Taxe par habitant de plus de 18 ans de CHF 65.- HT
3631.4342.02	Taxe pour entreprises et commerces de CHF 130.- HT
3631.4354.00	Chute du prix de reprise du papier/carton
3631.4361.00	Remboursement d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer également au commentaire du compte no 3631.3012.01 "Remplacements divers (absences)"
3631.4812.00	Compte utilisé pour équilibrer la section (charges = recettes), soit par une attribution : compte no 3631.3812.00, soit par un prélèvement : compte no 3631.4812.00

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3640	Développement durable	825'117.68	529'042.28	781'300.00	444'000.00	895'444.81	601'208.99
3640.3011.00	Traitements personnel fixe	173'977.20		169'200.00		150'546.40	
3640.3011.15	Allocations diverses	960.00		900.00		840.00	
3640.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	15'874.45		15'800.00		13'910.69	
3640.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	27'270.65		27'900.00		23'227.20	
3640.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	3'111.00		2'700.00		2'124.40	
3640.3060.00	Remboursements de frais divers	234.00		100.00		73.45	
3640.3139.00	Diverses fournitures et marchandises	1'164.20		1'000.00		2'118.70	
3640.3170.11	Manifestations liées au label Cité de l'énergie	8'981.25		10'000.00		2'848.30	
3640.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	17'457.65		40'000.00		10'724.65	
3640.3185.10	* Honoraires divers et Cité de l'Energie	6'080.98		15'000.00		11'093.10	
3640.3185.30	Plan climat - Honoraires					1.53	
3640.3185.31	* Plan climat - Communication	15'004.07				16'401.95	
3640.3189.12	Prestations en efficacité énergétique	60'411.75		60'000.00		74'298.45	
3640.3193.00	Cotisations	3'350.10		3'000.00		3'300.10	
3640.3193.01	Cotisations "Cité de l'énergie"	5'323.10		5'700.00		2'600.00	
3640.3666.01	* Subvention développement durable	241'686.60		230'000.00		321'933.70	
3640.3819.01	* Attrib. au "Fonds du développement durable"	244'230.68		200'000.00		259'402.19	
3640.4342.05	* Taxe pour le développement durable		243'533.18		200'000.00		257'683.29
3640.4359.00	* Ventes et prestations diverses		697.50		500.00		350.00
3640.4516.03	Subventions diverses pour label "Cité de l'énergie"		14'000.00		14'000.00		
3640.4517.01	* Participation du Canton		29'125.00				20'000.00
3640.4656.00	Participations de tiers						1'368.90
3640.4819.02	* Prélèv. s/"Fonds du développement durable"		241'686.60		229'500.00		321'806.80
3641	Fête de la Nature	12'673.76		15'000.00		10'064.96	
3641.3102.02	Annonces, affichage	775.45		1'000.00		336.00	
3641.3139.00	Diverses fournitures et marchandises	2'501.16					
3641.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	481.00		2'000.00		2'260.76	
3641.3189.00	Honoraires et prestations de tiers	8'916.15		12'000.00		7'468.20	

- 3640.3185.02** Modifications dans la temporalité et le financement de certains projets dus à la validation en décembre du crédit cadre du Plan Climat
- 3640.3185.10** Demandée dans le cadre du réaudit de Cité de l'énergie, l'analyse des critères "Nature en ville" a été faite à l'interne au lieu de mandater à l'externe
- 3640.3185.31** Se référer au préavis no 38-2023
- 3640.3666.01** Les demandes de subventions communales en lien avec la situation énergétique et climatique ont fortement augmenté, cette année certaines subventions ont dû être gelées pour tenir le budget. Ce montant correspond aux subventions octroyées dans le cadre des actions de développement durable et qui sont financées par l'émolument perçu dès le 01.03.2009
- 3640.3819.01** Les montants concernant le Fonds qui sont encaissés par les comptes nos 3640.4342.05 et 3640.4359.00 sont attribués au Fonds "Développement durable" (compte de bilan no 9280.1003), par l'intermédiaire du compte no 3640.3819.01
- 3640.4342.05** Se référer au commentaire du compte no 3640.3819.01
- 3640.4359.00** Se référer au commentaire du compte no 3640.3819.01
- 3640.4517.01** Subventions de l'Etat de Vaud pour les opérations Eco-logement, compte no 3640.3189.12
- 3640.4819.02** Correspond aux subventions attribuées par le Fonds pour le Développement Durable, compte no 3640.3666.01

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3650	Bourse solaire - Toit no 1 Fondation des Baumettes	6'579.15	6'579.15	7'000.00	7'000.00	7'373.45	7'373.45
3650.3156.02	Maintenance des installations	1'504.59		1'500.00		1'504.59	
3650.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations			1'700.00			
3650.3185.23	Frais de communication					159.75	
3650.3186.00	Primes d'assurances diverses	54.00		100.00		54.00	
3650.3809.11	Attrib. s/"Fonds de régul. bénéfices Bourse solaire"	5'020.56		3'700.00		5'655.11	
3650.4351.00	Vente d'électricité		6'579.15		7'000.00		7'373.45
3651	* Bourse solaire - Toit no 2			63'300.00	63'300.00		
3651.3156.02	Maintenance des installations			500.00			
3651.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations			1'700.00			
3651.3185.23	Frais de communication			6'000.00			
3651.3186.00	Primes d'assurances diverses			100.00			
3651.3309.00	Amortissement financier			27'500.00			
3651.3809.10	Attrib. s/"Fonds Bourse solaire Crowdfunding"			27'500.00			
3651.4351.00	Vente d'électricité				3'500.00		
3651.4690.03	Contributions à fonds perdu - Crowdfunding				27'500.00		
3651.4809.11	Prélèv. s/"Fonds Bourse solaire Crowdfunding"				27'500.00		
3651.4809.12	Prélèv. s/"Fonds de régul. bénéfices Bourse solaire"				4'800.00		

3650.3170.00 Evènement annulé par manque de participants

3651 Pas de 2ème toit effectué en 2023

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3.3.	URBANISME - MOBILITE - INFRASTRUCTURES	6'780'564.11	3'825'291.96	7'794'300.00	4'503'400.00	8'938'430.12	6'130'659.96
37	SERVICE URBANISME	2'063'338.93	275'837.85	2'182'200.00	305'500.00	3'330'880.84	1'536'331.15
3710	Urbanisme - Fonctionnement	1'312'841.38	1'950.00	1'422'100.00	3'000.00	2'626'232.28	1'361'324.35
3710.3011.00	Traitements personnel fixe	620'659.40		618'700.00		578'477.25	
3710.3011.15	Allocations diverses	9'980.00		12'000.00		12'200.00	
3710.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	56'318.30		57'800.00		52'886.68	
3710.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	99'930.55		104'000.00		89'926.60	
3710.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	10'170.15		11'400.00		7'455.20	
3710.3060.00	* Remboursements de frais divers	4'492.40		5'000.00		4'285.20	
3710.3101.01	* Imprimés			500.00		625.75	
3710.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	451.52		2'000.00		488.55	
3710.3142.02	* Aménagements urbains	13'404.90		20'000.00		19'946.05	
3710.3185.11	* Frais d'études pour nouveaux aménagements	33'128.90		40'000.00		40'230.71	
3710.3185.19	* Honoraires avocat/notaire ou spécialiste	27'858.25		15'000.00		18'284.40	
3710.3187.01	Emoluments divers (RF, acquis. données, ...)	6'394.65		6'000.00		8'420.40	
3710.3516.00	Rétrocession cantonale taxe communautaire					64'275.25	
3710.3526.04	SDOL - Frais de fonctionnement	263'284.40		283'500.00		247'837.01	
3710.3526.05	* SDOL - Frais des chantiers	42'260.03		84'500.00		45'671.08	
3710.3526.08	Fabrique de Malley - Frais de fonctionnement	124'507.93		161'700.00		149'717.55	
3710.3816.01	Attrib. au Fonds infrastructures communautaires					1'285'504.60	
3710.4309.01	Taxe pour infrastructures communautaires						1'285'504.60
3710.4356.00	* Facturation de services à des tiers		1'950.00		3'000.00		2'058.10
3710.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						4'994.40
3710.4362.09	Remboursement de dépens						1'500.00
3710.4816.01	Prélèv. sur le "Fonds infrastructures communautaires"						64'275.25
3710.4901.00	Imputations internes de frais de personnel						2'992.00

3710.3060.00	Frais prévus au budget en partie dépensés
3710.3101.01	Imprimés de 2023 financés par préavis (PACom, parc des Côtes)
3710.3102.00	Montant budgétisé non dépensé
3710.3142.02	Montant budgétisé dépensé en partie
3710.3185.11	Une partie des études effectuées en 2023 a été financée par préavis
3710.3185.19	Augmentation des recours à la Cour de droit administratif et public (CDAP) ; les honoraires d'un seul recours ont dépassé le montant annuel budgétisé (CHF 15'990.-)
3710.3526.05	Certaines études du SDOL ont été abandonnées ou reportées
3710.4356.00	Baisse des demandes de plans de la part de tiers

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3712	Bureau des autorisations	750'497.55	273'887.85	760'100.00	302'500.00	704'648.56	175'006.80
3712.3011.00	Traitements personnel fixe	476'797.50		488'900.00		462'723.60	
3712.3011.15	Allocations diverses	20'026.00		16'700.00		22'470.00	
3712.3012.02	Traitements personnel temporaire	10'155.35		10'400.00		6'139.50	
3712.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	43'443.75		46'800.00		42'911.73	
3712.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	76'199.70		82'000.00		73'056.80	
3712.3050.00	Cotisations patronales assur. accidents/maladie	7'473.70		9'600.00		6'174.15	
3712.3060.00	* Remboursements de frais divers	207.90		700.00		56.60	
3712.3102.03	Publications des enquêtes à refacturer	13'943.05		15'000.00		20'619.70	
3712.3102.04	* Publications des enquêtes internes	8'063.50		5'000.00		5'442.95	
3712.3137.00	* Achats plaques de rue et de numéros d'immeubles	3'220.30		500.00		1'257.40	
3712.3185.12	* Contrôles de la conformité projets et chantiers	4'620.10		10'000.00		10'212.25	
3712.3528.00	Particip. à l'inspection intercom. des chantiers	50'346.70		54'500.00		53'583.88	
3712.3816.02	* Attrib. au "Fonds rempl. places de stationnement"	36'000.00		20'000.00			
3712.4309.02	* Contributions de rempl. places de stationnement		36'000.00		20'000.00		
3712.4312.00	* Emoluments divers - Procédé de réclame		7'595.00		2'000.00		4'147.50
3712.4313.02	* Permis de construire/habiter/occuper/utiliser		183'326.40		250'000.00		124'461.65
3712.4313.03	* Taxes et émoluments d'usage du domaine public		34'752.50		30'000.00		39'999.25
3712.4353.00	Vente de plaques de numéros d'immeubles		450.00		500.00		1'600.00
3712.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)		11'763.95				4'798.40

3712.3060.00	Frais budgétisés non dépensés
3712.3102.04	Le montant dépend du nombre de dossiers déposés à l'enquête par le Bureau des autorisations pour les 4 services du CTC. En 2023, il y a eu beaucoup de dossiers pour Urbanisme (plans d'affectation, décadastrations, servitudes), des projets d'aménagement routiers pour Infrastructures et quelques projets d'aménagement d'espaces publics pour GuDD
3712.3137.00	Le montant dépend généralement du nombre de bâtiments mis en service. Les montants sont refacturés aux propriétaires par l'intermédiaire du compte no 3712.4353.00 pour les projets privés. Les surcoûts de 2023 sont liés au changement d'adresse pour une partie du quartier du Chêne (achat de plaques de rue et de numéros d'immeuble)
3712.3185.12	Le montant prévu a été utilisé pour moitié. Les contrôles énergétiques après réalisation n'ont que peu été réalisés en 2023. Le médecin n'a pas été sollicité pour les problèmes de salubrité
3712.3816.02	L'alimentation du Fonds dépend de la nature des projets privés en lien avec le compte no 3712.4309.02. Cette année, le montant correspond à la taxe de remplacement pour 3 places de parc : 2 places pour un vieux projet à l'avenue du 1er-Mai et 1 place manquante pour le projet de construction de 2 immeubles à l'avenue du Silo (facture suspendue à la demande du propriétaire dans l'attente d'une éventuelle modification du projet)
3712.4309.02	Le revenu de la taxe dépend de la nature des projets privés. Se référer au commentaire du compte no 3712.3816.02
3712.4312.00	Beaucoup de nouvelles entreprises au quartier des Entrepôts et de changements de commerces
3712.4313.02	Peu de permis de construire pour des projets importants en 2023
3712.4313.03	Augmentation des terrasses sur le domaine public

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
38	SERVICE MOBILITE - INFRASTRUCTURES	4'717'225.18	3'549'454.11	5'612'100.00	4'197'900.00	5'607'549.28	4'594'328.81
3810	Travaux	1'383'321.45	544'710.15	1'703'400.00	577'200.00	1'400'835.95	556'735.20
3810.3011.00	* Traitements personnel fixe	754'453.60		898'800.00		725'533.75	
3810.3011.15	Allocations diverses	27'660.00		25'400.00		28'580.00	
3810.3012.01	* Remplacements divers (absences)	47'195.90					
3810.3012.02	Traitements personnel temporaire					4'357.95	
3810.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	71'007.55		84'000.00		66'425.80	
3810.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	119'378.30		152'300.00		116'598.40	
3810.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	12'790.30		17'300.00		10'635.30	
3810.3060.00	* Remboursements de frais divers	5'400.00		6'600.00		5'400.00	
3810.3114.00	* Achats MACHINES, matériel d'exploitation/entretien	119.20		1'500.00		433.20	
3810.3123.02	* Achats d'électricité pour éclairage public	160'500.00		210'000.00		131'916.25	
3810.3142.03	* Entretien des voies industrielles	323.10		1'000.00		323.10	
3810.3142.07	* Entretien des routes s/domaine privé communal	2'940.20		20'000.00			
3810.3143.02	* Entretien et amélioration de l'éclairage public	170'645.45		280'000.00		234'385.05	
3810.3147.00	* Entretien des cours d'eau	40.00		2'500.00		9'697.40	
3810.3162.01	* Redevances d'utilisation des voies industrielles	5'536.65		4'000.00		7'424.95	
3810.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	5'331.20				7'309.80	
3810.3301.00	Défalcation capital					51'815.00	
3810.4313.04	* Taxe pour usage du domaine public (chantiers)		147'461.00		200'000.00		227'447.25
3810.4342.06	* Taxes d'utilisation des voies industrielles		15'606.00		16'800.00		20'672.00
3810.4359.00	Ventes et prestations diverses		78.90				318.35
3810.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		21'668.80				11'855.30
3810.4363.01	Remboursements dommages causés par tiers						7'629.90
3810.4516.00	Participation du Canton						-1'500.00
3810.4901.00	Imputations internes de frais de personnel		359'895.45		360'400.00		290'312.40
3820	Mobilité	329'159.77		288'000.00		174'119.72	5'000.00
3820.3142.04	* Réfection du réseau routier + piétons	301'356.15		250'000.00		134'659.90	
3820.3185.13	* Etudes et aménagements	17'506.65		15'000.00		14'644.80	
3820.3185.14	* Promotion mobilité active + accompagn. chantiers	296.95		13'000.00		4'815.00	
3820.3301.00	Défalcation capital	0.02				0.02	
3820.3656.03	Subvention PubliBike	10'000.00		10'000.00		20'000.00	
3820.4526.01	Participations des Communes						5'000.00

3810.3011.00	Postes vacants une partie de l'année
3810.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 3810.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
3810.3060.00	Frais budgétisés en partie dépensés
3810.3114.00	Pas d'achat, de réparation et de révision en particulier
3810.3123.02	Economies liées aux travaux de modernisation de l'éclairage et la dépose temporaire lors du chantier du tram
3810.3142.03	Peu d'entretien effectué
3810.3142.07	Peu de réfections effectuées
3810.3143.02	Peu de travaux effectués sur les luminaires hors projet "Grands consommateurs"
3810.3147.00	Pas d'entretien en particulier
3810.3162.01	Augmentation des livraisons, en rapport avec le compte no 3810.4342.06
3810.4313.04	Il y a eu plus de demandes mais de courtes durées
3810.4342.06	Se référer au commentaire du compte no 3810.3162.01
3810.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
3820.3142.04	Projets d'entretien plus nombreux, dont le trottoir de Florissant. Cette demande est intervenue en cours d'année. La construction a fait l'objet d'un accord avec les riverains et la construction s'est faite urgemment pour le bien du public. Ces frais d'entretien pourront faire l'objet d'une récupération par le biais des dépenses thématiques
3820.3185.13	Etudes de circulation routière devant l'Hôtel de Ville
3820.3185.14	Peu d'évènements organisés cette année

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3830	Structure de suivi du Tram	527'415.70	527'415.70	607'700.00	607'700.00	522'270.45	522'270.45
3830.3011.02	* Traitements personnel hors DO	349'153.80		411'800.00		335'781.80	
3830.3011.15	Allocations diverses	6'000.00		6'000.00		8'700.00	
3830.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	31'801.55		38'500.00		31'309.55	
3830.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	57'960.60		68'500.00		52'471.20	
3830.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	5'631.35		5'000.00		3'187.45	
3830.3060.00	* Remboursements de frais divers			500.00			
3830.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	364.95		400.00		352.05	
3830.3901.00	Imputations internes de frais de personnel	76'503.45		77'000.00		90'468.40	
3830.4356.00	Facturation de services à des tiers		527'415.70		607'700.00		522'270.45
3860	Rés. évacuation + épuration eaux (fonds affecté)	2'477'328.26	2'477'328.26	3'013'000.00	3'013'000.00	3'510'323.16	3'510'323.16
3860.3144.00	Entretien des canalisations	151'537.00		150'000.00		134'958.54	
3860.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	-5'899.12		10'000.00		32'611.65	
3860.3185.15	* Contrôles séparatifs	56'646.95		70'000.00		67'038.07	
3860.3189.04	Frais d'encaissement de la taxe d'épuration	22'890.02		23'000.00		23'055.01	
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	1'829'252.55		2'058'900.00		1'630'033.40	
3860.3901.00	* Imputations internes de frais de personnel	294'154.00		294'200.00		224'818.00	
3860.3905.00	* Imput. internes d'amortissements supplémentaires					1'397'808.49	
3860.3905.01	* Imput. internes d'amortissements	125'798.46		406'900.00			
3860.4341.00	* Taxes uniques de raccordement		122'646.80		300'000.00		384'714.00
3860.4342.07	Taxes d'épuration		1'320'667.15		1'500'000.00		1'312'058.65
3860.4811.00	* Prélèv. s/"Fonds réseau eaux" p/amortissements		125'798.46		406'900.00		1'397'808.49
3860.4811.01	Prélèv. s/"Fonds réseau eaux" p/équilibre section		908'215.85		806'100.00		415'742.02

3830.3011.02	Depuis la création de la section, un poste de secrétaire à hauteur de 60 % est budgétisé mais non repourvu
3830.3060.00	Pas de remboursement de frais cette année
3860.3185.02	Ce montant négatif correspond à un transitoire 2022 concernant des analyses pour le voûtage de la Mèbre. A la vue des dégradations plus importantes qu'escomptées sur l'ouvrage, un préavis est prévu pour fin 2024 ou début 2025 dans lequel sont incluses ces analyses
3860.3185.15	Un secteur reporté en 2024
3860.3526.06	Montant selon le décompte de la CISTEP pour la répartition des frais 2023
3860.3901.00	Prestations imputées au réseau d'évacuation et d'épuration des eaux, pour les collaborateurs des sections nos 3810 "Travaux", 2000 "Finances" et 3610 "Logistique et maintenance"
3860.3905.00	Provient du compte no 2033.4905.00. Les imputations internes sont liées aux investissements 2023 pour le réseau d'évacuation et d'épuration des eaux
3860.3905.01	Provient du compte no 2033.4905.00. Les imputations internes sont liées aux amortissements des investissements 2023 pour le réseau d'évacuation et d'épuration des eaux
3860.4341.00	En rapport avec l'octroi des permis d'habiter
3860.4811.00	En relation avec les investissements effectifs. Se référer au commentaire du compte no 3860.3905.00

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	*** CULTURE - JEUNESSE - AFFAIRES SCOLAIRES ***	7'545'830.85	1'412'164.49	8'346'400.00	1'611'600.00	7'911'626.90	1'886'133.00
50	SERVICE ADMINISTRATIF	962'847.20	28'309.80	1'000'500.00	28'300.00	886'285.08	57'328.65
5000	Service administratif	962'847.20	28'309.80	1'000'500.00	28'300.00	886'285.08	57'328.65
5000.3011.00	* Traitements personnel fixe	675'604.30		742'300.00		533'646.05	
5000.3011.15	Allocations diverses	34'630.00		32'900.00		28'870.00	
5000.3012.00	* Remplacements postes vacants personnel fixe	54'037.45				71'204.90	
5000.3012.01	Remplacements divers (absences)					70'839.40	
5000.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	66'215.10		69'400.00		59'224.35	
5000.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	102'174.40		119'700.00		86'752.55	
5000.3050.00	Cotisations patronales assur. accidents/maladie	8'566.45		7'700.00		5'012.43	
5000.3060.00	Remboursements de frais divers	4'215.35		4'500.00		4'207.20	
5000.3101.00	Fouritures de bureau	2'599.96		2'500.00		3'912.93	
5000.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	1'683.00		1'500.00		1'593.00	
5000.3111.00	Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)	470.15		500.00		99.00	
5000.3114.02	* Achats de matériel d'animation et audio	1'309.74		4'000.00		920.85	
5000.3119.00	* Achats pour collections (oeuvres d'art)	1'791.40		2'000.00		6'250.00	
5000.3151.00	* Entretien du mobilier et des machines de bureau			500.00			
5000.3154.01	* Entretien du matériel d'animation	226.15		500.00		541.57	
5000.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	539.45		3'000.00		4'360.95	
5000.3193.00	Cotisations	8'500.00		9'000.00		8'375.00	
5000.3199.00	* Frais divers	284.30		500.00		474.90	
5000.4273.00	* Locations de "Vitabri"				300.00		
5000.4356.00	Facturation de services à des tiers		27'600.00		28'000.00		27'900.00
5000.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		709.80				29'428.65

5000.3011.00	Se référer au commentaire du compte no 5100.3011.00
5000.3012.00	Engagements temporaires avant de repourvoir des postes fixes laissés vacants
5000.3102.00	Achat de dix publications
5000.3114.02	Matériel en suffisance et réparable
5000.3119.00	Le budget était suffisant pour l'achat des œuvres prévues
5000.3151.00	Matériel en bon état
5000.3154.01	Achat et renouvellement du matériel moins élevé que budgétisé
5000.3170.00	Peu de séances ayant nécessité des frais de réception
5000.3199.00	Peu de frais divers
5000.4273.00	Aucune demande de location de Vitabri par des partenaires privés
5000.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
51	CULTURE	3'333'726.51	351'539.45	3'663'700.00	435'800.00	3'912'069.46	817'798.16
5100	Culture	1'707'355.22	1'945.20	1'880'000.00	3'100.00	1'857'934.68	1'940.00
5100.3003.00	* Jetons de présence	2'220.00		1'400.00		1'380.00	
5100.3011.00	* Traitements personnel fixe	239'477.20		322'900.00		234'087.20	
5100.3011.02	Traitements personnel hors DO	18'749.60		20'600.00		20'172.80	
5100.3011.15	Allocations diverses	6'000.00		6'000.00		7'640.00	
5100.3012.01	* Remplacements divers (absences)	3'679.10					
5100.3012.02	* Traitements personnel temporaire	3'270.30		5'000.00		47'542.20	
5100.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	23'092.15		32'600.00		28'985.79	
5100.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	38'487.10		53'800.00		46'493.20	
5100.3050.00	Cotisations patronales assur. accidents/maladie	3'600.15		4'300.00		2'949.52	
5100.3060.00	* Remboursements de frais divers	129.60		200.00			
5100.3102.02	* Annonces, affichage	4'151.80		4'800.00		4'717.20	
5100.3513.00	Contribution FEM (fondation écoles de musique)	200'716.00		206'200.00		198'711.50	
5100.3653.00	Subventions individuelles des études musicales	16'182.85		16'000.00		16'569.30	
5100.3653.01	Subventions diverses	39'384.00		43'400.00		40'359.00	
5100.3653.02	* Subventions à des manifestations diverses	29'000.00		39'000.00		32'415.10	
5100.3653.03	* Subventions aux sociétés locales	80'830.00		98'000.00		90'785.00	
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	50'116.50		48'000.00		109'016.25	
5100.3653.06	* Subvention à l'Ecole de cirque	29'322.00		48'000.00		26'730.00	
5100.3653.08	Subvention à la bibliothèque Globlivres	34'000.00		34'000.00		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	58'150.27		50'000.00		58'184.37	
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	233'046.60		246'800.00		259'896.25	
5100.3653.23	* Achats de Pass TouTKM et billets	750.00		6'000.00		4'300.00	
5100.4359.00	* Ventes et prestations diverses		1'945.20		100.00		
5100.4359.06	* Vente de billets liés aux Pass TouTKM				3'000.00		1'940.00

5100.3003.00	Des jetons de présence supplémentaires ont été payés pour la programmation des films de Vive(z) l'été par la Commission culturelle
5100.3011.00	Nouveau poste de responsable communication imputé finalement au compte no 5000.3011.00. Poste non repourvu une partie de l'année
5100.3012.01	Engagement personnel temporaire pour pallier l'absence de la personne en charge de coller les affiches et de l'animation de la Place du Marché
5100.3012.02	Moins de dépenses que prévu
5100.3060.00	Frais budgétisés en partie dépensés
5100.3102.02	Cette diminution est liée à une modification du type d'impression pour l'agenda de la Place du Marché
5100.3653.02	L'écart s'explique par l'absence de projets proposés par des tiers au Corso, ainsi que d'autres projets non réalisés
5100.3653.03	Certaines subventions budgétisées n'ont pas été demandées
5100.3653.06	L'Ecole de cirque de Lausanne-Renens n'a pas intégré ses nouveaux locaux, par conséquent l'aide au loyer n'a pas été versée
5100.3653.10	Couverture du déficit selon la convention. Les revenus liés aux locations n'ont pas évolué par rapport à 2022 et sont toujours plus bas qu'avant la COVID-19
5100.3653.23	Le nombre de pass TouTKM achetés a été inférieur à celui budgétisé
5100.4359.00	Dissolution de l'Association Mémoire Vive (Lausanne)
5100.4359.06	Moins de billets vendus en raison du nombre de pass TouTKM achetés (se référer au commentaire du compte no 5100.3653.23)

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5110	* Animations	131'190.02	1'734.90	141'400.00	14'500.00	125'177.12	1'289.00
	Récapitulatif par projets (charges nettes)	129'455.12		126'900.00		123'888.12	
	<i>Manifestation de la fête nationale</i>	<i>40'265.70</i>		<i>31'500.00</i>		<i>27'530.44</i>	
	<i>Animation en ville</i>	<i>48'120.00</i>		<i>50'900.00</i>		<i>65'684.96</i>	
	<i>Noël à Renens</i>	<i>41'069.42</i>		<i>44'500.00</i>		<i>30'672.72</i>	
5110.3101.01	* Imprimés	8'071.70		10'000.00		5'723.98	
5110.3102.02	* Annonces, affichage	1'001.60		15'700.00			
5110.3123.03	Electricité (consommation et installation)	6'698.70		6'500.00		2'806.00	
5110.3139.00	* Diverses fournitures et marchandises	4'296.38		2'900.00		1'329.00	
5110.3162.00	* Redevances - Droits d'auteur	1'242.10		3'000.00		1'030.65	
5110.3163.00	* Location d'objets mobiliers	17'951.50		7'500.00		807.75	
5110.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	272.40		1'000.00			
5110.3189.01	* Honoraires, cachets et prestations de tiers	47'719.94		93'200.00		63'017.74	
5110.3189.15	* Concept de redynamisation du marché	42'191.20				50'000.00	
5110.3199.00	Frais divers	1'744.50		1'600.00		462.00	
5110.4359.00	* Ventes et prestations diverses		734.90				289.00
5110.4653.00	* Participations et subventions de tiers		1'000.00		14'500.00		1'000.00

- 5110** Les éditions 2023 de la Fête nationale et du Noël à Renens sont des nouveaux concepts qui ont généré des variations dans la répartition des comptes. Elles reposent sur un budget élaboré en 2022
- Au budget, le montant mentionné dans le récapitulatif de la section no 5110 pour la manifestation pour la Fête nationale est de CHF 31'500.-. Cette différence s'explique par la soustraction d'un revenu de CHF 14'500.- au budget "Manifestation de la Fête nationale", alors que ce montant devait être soustrait du budget de "Noël à Renens"
- 5110.3101.01** Fête nationale et Noël : la réduction des coûts d'impression des flyers est due à un changement de fournisseur
- 5110.3102.02** - Fête nationale : la parution d'une annonce a été remplacée par un envoi tous ménages
- Noël : aucun spot radiophonique n'a été acheté pour promouvoir la manifestation du Noël à Renens
- 5110.3139.00** Augmentation de la fréquentation au brunch participatif de la Fête nationale
- 5110.3162.00** Le montant des redevances varie en fonction du cachet et du type de prestation des artistes engagés
- 5110.3163.00** Location d'infrastructures pour la Fête nationale et le Noël à Renens
- 5110.3170.00** Noël : la diminution des frais de collation est liée au nombre d'artistes engagés
- 5110.3189.01** Fête nationale : l'optimisation des infrastructures techniques et scéniques, ainsi que les honoraires y relatifs ont permis cette diminution des coûts
- 5110.3189.15** Ce montant correspond au mandat attribué pour la redynamisation de la Place du Marché (se référer au préavis no 23-2022)
- 5110.4359.00** Fête nationale : le FC Renens a reversé sa quote-part de la commande globale de boissons pour cette manifestation
- 5110.4653.00** Noël : les partenaires réguliers n'ont pas renouvelé leur soutien d'un montant de CHF 5'000.- chacun. Aucun partenariat média n'a été conclu pour cette manifestation. De ce fait, aucune contre-prestation n'a été perçue

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5115	Saison culturelle, saison en cours	299'124.36	148'601.78	298'400.00	152'000.00	321'327.98	185'367.65
	<u>Récapitulatif (charges nettes)</u>	150'522.58		146'400.00		135'960.33	
5115.3101.01	* Imprimés	23'146.57		21'000.00		23'096.70	
5115.3102.02	* Annonces, affichage	80'559.85		99'000.00		103'458.01	
5115.3139.00	* Diverses fournitures et marchandises	9'084.10		7'900.00		7'197.69	
5115.3162.00	* Redevances - Droits d'auteur	11'998.60		15'800.00		14'786.75	
5115.3189.01	* Honoraires, cachets et prestations de tiers	169'000.94		140'500.00		162'089.66	
5115.3191.08	* Impôt à la source	2'814.35		5'500.00		2'503.20	
5115.3199.00	* Frais divers	2'162.55		2'500.00		1'511.50	
5115.3199.03	* Frais divers, de transport et d'hôtel	357.40		6'200.00		6'684.47	
5115.4359.00	Ventes et prestations diverses		9'460.65		10'000.00		8'552.80
5115.4392.00	* Billets et abonnements		82'294.00		107'000.00		114'655.00
5115.4653.00	* Participations et subventions de tiers		56'847.13		35'000.00		62'159.85
5116	* Tarmac			10'000.00		17'000.00	
5116.3809.06	Attrib. au "Fonds particip. communale Tarmac"			10'000.00		17'000.00	
5117	Festimixx	45'000.00		45'000.00		444'703.71	394'371.99
	<u>Récapitulatif (charges nettes)</u>	45'000.00		45'000.00		50'331.72	
5117.3101.01	Imprimés					15'209.81	
5117.3102.02	Annonces, affichage					23'469.25	
5117.3123.03	Electricité (consommation et installation)					25'928.70	
5117.3131.00	Achats de produits alimentaires					35'164.20	
5117.3135.00	Achats de matières premières et fournitures					10'673.98	
5117.3162.00	Redevances - Droits d'auteur					9'092.00	
5117.3163.00	Location d'objets mobiliers					38'856.65	
5117.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations					2'000.00	
5117.3186.00	Primes d'assurances diverses					6'307.35	
5117.3189.00	Honoraires et prestations de tiers					163'947.37	
5117.3189.05	Cachets					94'787.20	
5117.3191.08	Impôt à la source					3'338.10	
5117.3199.00	Frais divers					5'261.90	
5117.3199.03	Frais divers, de transport et d'hôtel					10'667.20	
5117.3809.07	Attrib. au "Fonds particip. communale Festimixx"	45'000.00		45'000.00			
5117.4272.03	Locations de stands - Emplacements						18'300.00
5117.4359.00	Ventes et prestations diverses						46'351.00
5117.4653.00	Participations et subventions de tiers						34'720.99
5117.4653.01	Subv. de l'Association Renens Carrefour du Monde						160'000.00
5117.4809.09	Prélèv. s/Fonds particip. communale Festimixx						135'000.00

5115.3101.01	Une erreur a nécessité une réimpression partielle du programme
5115.3102.02	L'optimisation de la gestion des réservations des espaces d'affichages publicitaires (SGA) ainsi que celles des annonces dans la presse a permis d'annuler, sans frais, ces réservations pour des spectacles affichant complet
5115.3139.00	Le budget disponible en 2023 a été adapté aux coûts de la saison culturelle 2022. Or, il y a eu plus de spectacles en 2023 qu'en 2022
5115.3162.00	Le montant des redevances est calculé sur les recettes pour chaque spectacle. Se référer au commentaire du compte no 5115.4392.00
5115.3189.01	Ce dépassement est dû à l'augmentation des cachets des artistes et à un mandat ponctuel pour les relations médias en raison de la vacance du poste. Par ailleurs, la conclusion de contrats forfaitaires avec les artistes génère également une augmentation, compensée par une baisse des charges dans le compte no 5115.3199.03 (se référer au commentaire du compte no 5115.3199.03 "Frais divers, de transport et d'hôtel")
5115.3191.08	La diminution est liée à l'augmentation d'artistes suisses dans la programmation. L'impôt à la source n'étant prélevé que pour les artistes étrangers
5115.3199.00	Les frais liés à l'accueil des artistes et de leurs équipes techniques se sont avérés moins importants que budgétisé
5115.3199.03	La conclusion de contrats forfaitaires avec les artistes incluant les frais d'hôtel et de transport a généré une baisse des charges de ce compte. Se référer au commentaire du compte no 5115.3189.01 "Honoraires, cachets et prestations de tiers"
5115.4392.00	La vente effective d'abonnements s'est avérée inférieure aux prévisions budgétaires
5115.4653.00	Les contre-prestations médias ont été plus élevées que budgétisé
5116	Le Tarmac festival ayant cessé d'exister, le fonds de participation communale n'est dès lors plus alimenté

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5120	* Vive(z) l'été	94'851.55	8'517.77	104'000.00	5'000.00	63'087.57	10'164.10
	Récapitulatif par projets (charges nettes)	86'333.68		99'000.00		52'923.47	
	<i>Période 1</i>	33'263.45					
	<i>Période 2</i>	20'480.26					
	<i>Période 3</i>	32'589.97					
	<i>Cinéma plein air la Piazzetta</i>			22'300.00		8'115.29	
	<i>Concerts d'été</i>			37'400.00		16'695.30	
	<i>Projections ECAL</i>					583.30	
	<i>Arts vivants</i>			39'300.00		27'529.58	
5120.3101.01	* Imprimés	9'073.48		12'000.00		4'641.85	
5120.3102.02	* Annonces, affichage	2'087.22		15'000.00		10'504.50	
5120.3123.03	* Electricité (consommation et installation)	831.70				1'524.10	
5120.3139.00	* Diverses fournitures et marchandises	490.55		1'000.00			
5120.3162.00	* Redevances - Droits d'auteur	4'619.04		3'500.00		3'322.85	
5120.3163.00	* Location d'objets mobiliers	326.35		12'000.00		11'120.80	
5120.3189.01	* Honoraires, cachets et prestations de tiers	77'332.21		60'000.00		31'822.82	
5120.3199.00	* Frais divers	91.00		500.00		150.65	
5120.4653.00	* Participations et subventions de tiers		8'517.77		5'000.00		10'164.10
5121	* Exploration du monde	3'762.30	2'991.00	11'500.00	7'000.00	9'882.05	4'801.80
	Récapitulatif (charges nettes)	771.30		4'500.00		5'080.25	
5121.3101.01	Imprimés			3'500.00		3'349.45	
5121.3139.00	Diverses fournitures et marchandises	30.30		500.00		312.60	
5121.3189.01	Honoraires, cachets et prestations de tiers	3'732.00		7'000.00		6'220.00	
5121.3199.00	Frais divers			500.00			
5121.4359.00	Ventes et prestations diverses		335.00		1'000.00		521.80
5121.4392.01	Billets et collecte		2'656.00		6'000.00		4'280.00
5150	* Promotion culturelle	10'981.85		33'700.00		11'232.05	
	Récapitulatif par projets (charges nettes)	10'981.85		33'700.00		11'232.05	
	<i>Mérites de la Ville de Renens</i>	5'325.70		8'200.00		6'616.35	
	<i>Portes ouvertes culture (Apéritif culture)</i>			20'400.00			
	<i>Prix de la Ville ECAL</i>	5'656.15		5'100.00		4'615.70	
5150.3101.01	* Imprimés	630.00		5'400.00		1'357.60	
5150.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	3'189.15		11'200.00		1'174.45	
5150.3189.01	* Honoraires, cachets et prestations de tiers	912.00		9'100.00		600.00	
5150.3653.16	* Prix et récompenses	6'250.70		8'000.00		8'100.00	

5120	L'édition 2023 de Vive(z) l'été étant un nouveau concept, il a généré des variations dans la répartition des natures de comptes. Il repose sur un budget élaboré en 2022 où les animations de l'été étaient conçues en trois événements séparés (Hors les Murs, Concerts d'été et Piazzetta)
5120.3101.01	Moins d'imprimés que prévu
5120.3102.02	Le budget a été fait sur la base de trois projets différents. Par conséquent, avec une seule identité visuelle, il a été possible de diminuer les frais d'annonces. Se référer au commentaire global de la section no 5120 "Vive(z) l'été"
5120.3123.03	Installations électriques sur certains sites dépourvus ou insuffisamment équipés pour l'accueil de manifestations
5120.3139.00	Se référer au commentaire du compte no 5120.3189.01
5120.3162.00	L'augmentation des redevances et droits d'auteurs est due au nombre croissant de spectacles, à l'évolution du type de prestation, à la discipline et au répertoire des artistes
5120.3163.00	Se référer au commentaire du compte no 5120.3189.01
5120.3189.01	L'augmentation des charges de ce compte est liée à un certain nombre de forfaits techniques incluant des prestations budgétisées dans les comptes nos 5120.3139.00 et 5120.3163.00
5120.3199.00	Les frais liés à l'accueil des artistes et de leurs équipes techniques ont été moins importants que budgétisé
5120.4653.00	Augmentation du sponsoring de notre partenaire régulier
5121	La dernière saison 2022-2023 s'est achevée au premier trimestre 2023. Dès 2023, cette manifestation n'a plus lieu en raison du retrait de l'organisateur (Migros Pour-Cent culturel)
5150	Les portes ouvertes des lieux culturels renanais n'ont pas eu lieu en 2023. Les natures suivantes étaient touchées par cette manifestation : 3101.01, 3170.00 et 3189.01
5150.3101.01	Les portes ouvertes des lieux culturels renanais n'ont pas eu lieu
5150.3170.00	Le montant prévu pour les portes ouvertes des lieux culturels renanais n'a pas été utilisé (se référer au commentaire du compte no 5150.3101.01)
5150.3189.01	Le montant prévu pour les portes ouvertes des lieux culturels renanais n'a pas été utilisé (se référer au commentaire du compte no 5150.3101.01)
5150.3653.16	Le montant varie en fonction du nombre de lauréats pour les Mérites

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5180	Bibliothèque publique	462'261.60	10'777.00	480'400.00	500.00	445'335.92	37'893.80
5180.3011.00	* Traitements personnel fixe	282'449.10		335'000.00		255'132.85	
5180.3011.15	Allocations diverses	3'298.80		5'100.00		3'893.80	
5180.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe	34'743.80				6'933.55	
5180.3012.01	* Remplacements divers (absences)	18'244.70				65'934.90	
5180.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	29'850.60		29'800.00		27'527.67	
5180.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	42'269.35		54'000.00		36'102.05	
5180.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	4'210.80		5'400.00		2'741.95	
5180.3060.00	* Remboursements de frais divers	69.00		200.00			
5180.3101.00	* Fournitures de bureau	187.80		500.00		49.80	
5180.3101.01	Imprimés	3'838.95		3'500.00		631.60	
5180.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	24'971.20		25'000.00		30'842.05	
5180.3102.05	* Reliure et entretien des livres	1'987.65		2'500.00		1'717.80	
5180.3111.00	* Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)			300.00			
5180.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	5'342.32		5'000.00		3'023.55	
5180.3116.01	Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	2'966.30		3'000.00		1'666.80	
5180.3153.00	* Entretien du mobilier et des équipements			500.00			
5180.3162.00	* Redevances - Droits d'auteur			100.00			
5180.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	2'718.43		2'500.00		1'459.10	
5180.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	4'530.00		7'500.00		7'439.05	
5180.3199.00	* Frais divers	166.30		500.00		239.40	
5180.3301.00	Défalcation capital	416.50					
5180.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		9'017.10				35'919.40
5180.4363.01	* Remboursements dommages causés par tiers		1'759.90		500.00		1'974.40

5180.3011.00	Congé non payé de 8 mois
5180.3012.01	Remplacement de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail, dépenses compensées en partie par le compte no 5180.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
5180.3060.00	Frais budgétisés en partie dépensés
5180.3101.00	La bibliothèque n'a pas eu besoin de fournitures spécifiques cette année
5180.3102.05	Le stock de matériel de reliure et d'entretien des livres était suffisant pour répondre aux besoins
5180.3111.00	Aucune dépense nécessaire pour cette année
5180.3153.00	Aucune dépense nécessaire pour cette année
5180.3162.00	Aucune prestation n'a sollicité l'acquittement d'une redevance
5180.3185.02	Le montant prévu pour la réalisation du logo de la bibliothèque n'a pas été complètement dépensé en raison du calendrier de mise en œuvre de ce projet
5180.3199.00	Peu de frais divers
5180.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
5180.4363.01	Les recettes ont été sous-estimées par rapport au résultat de 2022

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
519	GEST. BÂT. CULTURELS & RECREATIFS	579'199.61	176'971.80	659'300.00	253'700.00	616'388.38	181'969.82
5190	Salle de spectacles (3431)	550'695.16	72'064.15	621'500.00	156'000.00	589'940.93	85'706.70
5190.3011.00	Traitements personnel fixe	344'922.50		377'800.00		334'155.00	
5190.3011.02	* Traitements personnel hors DO	5'496.00		9'900.00		4'429.30	
5190.3011.15	Allocations diverses	14'360.00		8'400.00		8'900.00	
5190.3012.00	* Remplacements postes vacants personnel fixe	21'444.40				21'509.95	
5190.3012.02	Traitements personnel temporaire	607.25		600.00		1'418.60	
5190.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	34'056.55		36'400.00		33'397.84	
5190.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	54'702.70		60'900.00		51'424.05	
5190.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	5'080.25		5'400.00		3'387.40	
5190.3060.00	* Remboursements de frais divers			100.00			
5190.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	40'057.60		40'000.00		79'879.74	
5190.3114.00	Achats MACHINES, matériel d'exploitation/entretien	6'315.41		6'000.00		9'592.70	
5190.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	5'221.35		5'000.00		4'704.80	
5190.3163.00	* Location d'objets mobiliers	86.15		5'000.00		4'481.00	
5190.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers	12'397.50		60'000.00		26'557.75	
5190.3199.00	Frais divers	5'947.50		6'000.00		6'102.80	
5190.4271.15	* Locations		47'652.50		90'000.00		51'962.00
5190.4273.01	* Location d'objets mobiliers				5'000.00		4'250.00
5190.4359.00	* Ventes et prestations diverses		24'325.50		60'000.00		28'022.00
5190.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						989.15
5190.4361.01	Remboursements de traitements				500.00		
5190.4363.01	* Remboursements dommages causés par tiers		86.15		500.00		483.55
5193	Ondallaz - Mon Beau Pays (3282)	28'504.45	51'947.65	37'800.00	48'800.00	26'447.45	51'828.12
5193.3113.00	* Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	1'805.00		4'000.00		2'428.75	
5193.3153.00	Entretien du mobilier et des équipements	4'880.00		5'000.00		5'327.20	
5193.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	18'492.00		25'000.00		15'534.00	
5193.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers	168.00		1'000.00		309.90	
5193.3191.09	* Taxes de séjour sur locations "Mon Beau-Pays"	3'159.45		2'800.00		2'847.60	
5193.4066.00	* Taxe communale de séjour		3'159.45		2'800.00		2'847.60
5193.4231.03	Locations Chalet Mon Beau Pays		48'115.00		45'000.00		48'838.62
5193.4362.00	Remboursements de frais		673.20				
5193.4363.01	* Remboursements dommages causés par tiers				1'000.00		141.90
5199	Bâtiments scolaires		52'960.00		48'900.00		44'435.00
5199.4271.10	Locations collège de Verdeaux		720.00		800.00		
5199.4271.11	Locations collège du 24-Janvier		4'115.00		4'000.00		
5199.4271.12	Locations collège de Florissant		24'690.00		23'600.00		23'250.00
5199.4271.13	* Locations collège du Léman		1'050.00		2'000.00		560.00
5199.4271.14	* Locations collège du Censuy				1'000.00		
5199.4271.16	* Forfait cantonal pour classes avec élèves intégrés		21'500.00		17'400.00		20'625.00
5199.4271.17	* Locations salle de gym Hôtel de Ville		885.00		100.00		

5190.3011.02	Forte réduction des locations privées et des frais qui en découlent
5190.3012.00	Engagement temporaire avant de repourvoir le poste fixe laissé vacant
5190.3060.00	Pas de remboursement de frais cette année
5190.3163.00	Les locations privées n'ont pas nécessité de location de matériel
5190.3189.00	Il y a eu une forte réduction des locations privées et des frais associés. Le contrat avec l'entreprise de nettoyage n'a pas été renouvelé, les prestations de renfort ont été fournies par du personnel temporaire. Se référer au commentaire du compte no 5190.3011.02 "Traitements personnel hors DO"
5190.4271.15	La reprise des locations privées post-COVID est plus lente qu'espérée
5190.4273.01	Les locations privées n'ont pas nécessité de location de matériel spécifique
5190.4359.00	Se référer au commentaire du compte no 5190.4271.15
5190.4363.01	Les dégâts et les participations des assurances, concernant le bâtiment, sont désormais imputés à la section no 3431 "Lausanne 37 - Salle de spectacles (5190)"
5193.3113.00	Les achats de mobilier et d'équipement ont été adaptés selon les besoins
5193.3185.02	L'entrée en vigueur de la nouvelle convention avec l'intendante a été reportée au 01.01.2024
5193.3189.00	Le recours à des mandataires externes a été moins important que budgétisé
5193.3191.09	Taxe de 9 % du chiffre d'affaires soumis (certaines locations sont exonérées selon le règlement de la taxe intercommunale de séjour : habitants de Blonay, écoles, etc.). Revenus au compte no 5193.4066.00
5193.4066.00	Le montant est lié au chiffre d'affaires, se référer au commentaire du compte no 5193.3191.09
5193.4363.01	Aucun dommage remboursé par des tiers
5199.4271.13	Les demandes de locations payantes ont été moins nombreuses que budgétisé
5199.4271.14	Aucune location payante en 2023
5199.4271.16	Le montant fluctue avec le nombre d'élèves
5199.4271.17	Le nombre de locations payantes a été plus important que prévu

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
53	JEUNESSE	3'249'257.14	1'032'315.24	3'682'200.00	1'147'500.00	3'113'272.36	1'011'006.19
5300	Jeunesse	769'111.86	45'397.50	765'200.00	10'700.00	681'169.65	34'157.30
5300.3011.00	Traitements personnel fixe	489'238.05		484'700.00		415'180.10	
5300.3011.02	Traitements personnel hors DO	26'943.30		25'800.00		15'817.70	
5300.3011.15	Allocations diverses	25'590.00		22'100.00		22'840.00	
5300.3012.00	* Remplacements postes vacants personnel fixe	2'518.45				7'010.65	
5300.3012.01	* Remplacements divers (absences)	1'610.55				25'940.95	
5300.3012.02	* Traitements personnel temporaire	10'835.20		8'300.00		14'135.90	
5300.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	46'789.70		48'500.00		42'271.64	
5300.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	74'480.25		78'800.00		60'091.55	
5300.3050.00	Cotisations patronales assur. accidents/maladie	6'696.20		6'500.00		4'024.45	
5300.3060.00	* Remboursements de frais divers	78.50		300.00		11.10	
5300.3101.01	Imprimés	4'785.98		5'000.00		3'956.50	
5300.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	28'720.21		30'000.00		19'939.65	
5300.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	4'136.52		7'000.00		7'905.71	
5300.3170.03	* Frais du passeport vacances	5'556.45		5'000.00		4'027.15	
5300.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers	8'272.10		10'800.00		7'854.15	
5300.3199.00	* Frais divers			500.00		234.30	
5300.3199.06	* Coups de pouce	13'805.00		9'000.00		11'783.00	
5300.3522.00	* Participation à "Lausanne Région"	17'948.60		18'500.00		16'524.40	
5300.3523.00	* Particip. à la Plateforme Jeunesse Ouest lausannois	1'106.80		4'400.00		1'620.75	
5300.4359.00	* Ventes et prestations diverses				100.00		
5300.4359.07	* Ventes passeport vacances		1'000.00		500.00		705.00
5300.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		6'815.90				24'634.80
5300.4513.00	* Part. Canton charges de culture, loisirs et sports		30'000.00				
5300.4652.00	* Participations des parents		7'581.60		10'100.00		7'641.00
5300.4653.00	Participations et subventions de tiers						1'176.50

5300.3012.00	Engagement temporaire avant de repourvoir le poste fixe laissé vacant
5300.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail, compensé par le compte no 5300.4361.00 "Remboursements traitements (absences diverses)"
5300.3012.02	L'absence d'une collaboratrice a été palliée par un engagement supplémentaire de moniteur, notamment durant les vacances scolaires
5300.3060.00	Frais budgétisé en partie dépensés
5300.3170.00	Les frais liés aux manifestations varient selon l'année où il y a Festimixx (2022 : oui, 2023 : non)
5300.3170.03	Des activités supplémentaires ont été proposées pour l'édition 2023. Les ventes du passeport vacances sont comptabilisées au compte no 5300.4359.07
5300.3189.00	Un montant d'honoraires avait été prévu pour externaliser certaines activités qui n'ont pas eu lieu en raison de la météo
5300.3199.00	Aucun frais divers
5300.3199.06	Le dépassement est dû à l'engagement de jeunes pour le Championnat d'Europe Junior Sumo
5300.3522.00	Le budget a été calculé sur un nombre d'habitants de 21'700, au final le chiffre utilisé pour la facturation est celui du 31.12.2022, soit 21'116
5300.3523.00	La participation est calculée selon le nombre d'habitants et le nombre d'activités
5300.4359.00	Aucune ventes ni prestations diverses
5300.4359.07	Plus de ventes que prévu
5300.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
5300.4513.00	Subvention versée par le Canton pour le projet "Bienvenue Chez Toit", se référer au préavis no 28-2022
5300.4652.00	Participation dépendant du nombre d'enfants inscrits aux activités du CRA. Le budget 2023 prévoyait l'augmentation de la capacité d'accueil

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5301	Projets "Jeunesse"	23'589.48	3'192.00	21'700.00		13'347.67	3'192.00
5301.3011.02	* Traitements personnel hors DO	13'948.80				6'786.35	
5301.3012.03	Trait. personnel temp. (sports scolaires,camps)	116.30					
5301.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	1'109.65				625.57	
5301.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	85.80				25.75	
5301.3101.01	* Imprimés			200.00			
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	1'037.85		1'500.00			
5301.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers	2'396.33		4'000.00			
5301.3189.06	* Indemnités "Grands frères" et moniteurs divers	4'633.00		8'000.00		3'910.00	
5301.3199.00	* Frais divers	261.75		200.00			
5301.3653.17	* Aides, soutiens à divers projets			5'000.00		2'000.00	
5301.3653.18	* Soutien au Conseil des jeunes			2'000.00			
5301.3665.02	* Soutien social			500.00			
5301.4513.00	* Part. Canton charges de culture, loisirs et sports		3'192.00				3'192.00
5308	Bibliothèques scolaires	342'675.90	346'276.10	378'100.00	384'300.00	320'598.95	322'411.75
5308.3011.00	* Traitements personnel fixe	265'370.60		289'600.00		249'816.10	
5308.3011.15	Allocations diverses	2'101.20		4'300.00		2'871.20	
5308.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	24'351.05		27'200.00		23'091.95	
5308.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	42'214.15		46'900.00		36'959.65	
5308.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	3'722.10		4'700.00		2'676.40	
5308.3060.00	* Remboursements de frais divers	90.80		200.00			
5308.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	4'788.80		5'000.00		4'987.65	
5308.3199.00	* Frais divers	37.20		200.00		196.00	
5308.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						328.25
5308.4513.01	Participation du Canton - Mandat de prestations		346'276.10		384'300.00		322'083.50

5301.3011.02	Montant correspondant aux heures effectuées dans les salles de sport et le projet de "Bienvenue chez Toit". Se référer au montant de CHF 14'000.- qui figure dans le préavis(no 28-2022 sur le renforcement du travail social de proximité. La section (no 5300) mentionnée dans le préavis pour les Grandes soeurs et Grands frères est erronée
5301.3101.01	Aucune dépense cette année
5301.3102.00	Aucune dépense cette année
5301.3131.00	Aucune dépense cette année
5301.3170.00	Le montant des frais dépend du nombre de jeunes participant à la soirée des 18 ans
5301.3189.00	Les projets "jeunesse" ont nécessité moins de dépenses que prévu
5301.3189.06	Ces charges varient en fonction du nombre de dates d'ouverture des salles de sport
5301.3199.00	Achat de matériel non prévu pour le projet d'ouverture des salles de sport
5301.3653.17	Aucun projet n'a été proposé par les jeunes cette année
5301.3653.18	En 2023, le Conseil des Jeunes n'a pas encore été réactivé
5301.3665.02	Aucune demande de soutien social de la part de jeunes
5301.4513.00	Le Canton participe financièrement à l'ouverture des salles de sport encadrée par les "Grands frères" et moniteurs
5308.3011.00	Absence de longue durée non payée. Mouvement du personnel
5308.3060.00	Frais budgétisés en partie dépensés
5308.3199.00	Peu de frais divers

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
531	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	763'608.38	165'721.01	908'500.00	197'200.00	766'776.35	167'449.95
5310	Admin. établissement primaire Renens Est	21'845.94		25'400.00		36'180.20	
5310.3003.00	* Jetons de présence	1'320.00		2'500.00		1'180.00	
5310.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	5.45		300.00			
5310.3111.00	* Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)			500.00			
5310.3185.16	* Budget du Conseil d'Etablissement	178.49		1'600.00		538.35	
5310.3189.07	Mandat prest. du Canton p/tâches communales	20'342.00		20'400.00		34'461.85	
5310.3199.00	* Frais divers			100.00			
5311	Classes primaires Renens Est (24-Janvier)	364'726.90	80'621.05	426'600.00	88'100.00	348'602.55	86'728.80
5311.3011.00	Traitements personnel fixe	37'016.80		37'100.00		33'413.25	
5311.3011.03	* Trait. personnel, devoirs accompagnés	175'909.80		195'700.00		162'840.85	
5311.3011.15	Allocations diverses	396.00		3'200.00		2'013.00	
5311.3012.03	* Trait. personnel temp. (sports scolaires,camps)	17'563.35		30'900.00		20'049.30	
5311.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	19'906.25		23'600.00		18'779.19	
5311.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	5'410.05		5'700.00		5'162.45	
5311.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'291.90		800.00		1'042.25	
5311.3060.00	* Remboursements de frais divers	68.00		100.00		40.00	
5311.3101.03	* Imprimés pour devoirs accompagnés	446.35		1'000.00		443.25	
5311.3162.02	* (Et) Location patins et entrées piscine Chavannes	8'943.50		11'000.00		9'558.00	
5311.3170.04	* Charges diverses du corps enseignant	3'477.05		4'700.00		5'024.94	
5311.3170.05	* (Et) Manifestations scolaires et activités diverses	15'830.80		18'600.00		2'486.85	
5311.3170.06	(Et) Activités culturelles	11'971.00		13'000.00		13'871.62	
5311.3186.00	Primes d'assurances diverses	2'110.60		2'200.00		2'122.80	
5311.3188.03	* Transports scolaires des élèves	3'946.75					
5311.3189.08	* (Et) Matériel + encadrement cours scolaires facultatifs	2'352.90		6'000.00			
5311.3199.00	* Frais divers	129.00		200.00			
5311.3301.00	Défalcation capital					286.35	
5311.3522.01	Finances d'écolage	11'808.50		12'000.00		15'816.70	
5311.3662.00	(Et) Subsidés pour camps scolaires hors Ondallaz					5'232.00	
5311.3662.01	* (Et) Subsidés pour courses et activités	22'449.50		37'000.00		26'752.10	
5311.3662.02	* Subsidés frais transport (filiales Sport-Art-Etudes)			1'000.00			
5311.3901.01	Imput. internes frais personnel clinique dentaire	23'698.80		22'800.00		23'667.65	
5311.4332.00	Finances d'écolage		11'375.05		11'000.00		10'724.95
5311.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)					720.95	
5311.4512.00	* (Et) Subv. cantonales p/sport scolaire facultatif		5'822.85		12'000.00		6'653.45
5311.4512.04	* (Et) Rbt frais scolarisation enfants requérants d'asile		27'755.00		25'000.00		33'829.00
5311.4652.01	* Participations et subventions de tiers				100.00		
5311.4652.02	* Particip. des parents p/devoirs accompagnés		35'668.15		40'000.00		34'800.45

5310.3003.00	Le montant des jetons de présence au Conseil d'Etablissement est variable en fonction du nombre de séances et du nombre de participants
5310.3111.00	Machines et équipement en suffisance
5310.3185.16	Pas de projets spécifiques du Conseil d'Etablissement
5310.3199.00	Aucun frais divers
5311.3011.03	Le nombre d'encadrant.e.s varie chaque année en raison des inscriptions aux devoirs accompagnés
5311.3012.03	Les effectifs peuvent varier chaque année scolaire en fonction du nombre d'activités annoncées pour les SSF et les camps
5311.3060.00	Frais budgétisés en partie dépensés
5311.3101.03	Les inscriptions se font majoritairement par voie électronique ce qui engendre moins d'impressions papier
5311.3162.02	La patinoire a été moins fréquentée car d'autres activités ont été organisées
5311.3170.04	La charge est variable en fonction du nombre de jubilaires
5311.3170.05	Réduction d'activités diverses
5311.3188.03	En raison d'un besoin de renfort pour les trajets des élèves (dépistages dentaires entre autres), une entreprise renanaise a été engagée afin d'assurer ces déplacements
5311.3189.08	Pas de renouvellement de matériel
5311.3199.00	Peu de frais divers
5311.3662.01	Le budget est calculé selon les effectifs, mais les subsides ne sont pas dépensés entièrement par les enseignants
5311.3662.02	Aucun élève au bénéfice du subside transport pour la branche Sport-Art-Etudes
5311.4512.00	Les subventions cantonales pour le sport facultatif dépendent de la quantité de sports proposés, des effectifs et du nombre de moniteurs de sport
5311.4512.04	Le remboursement cantonal varie selon le nombre de requérants d'asile
5311.4652.01	Désormais, les élèves montent une journée à Ondallaz et plus aux Mosses. Aucun subside n'est versé dans ce cas
5311.4652.02	Le nombre d'inscriptions aux devoirs accompagnés et animations est variable

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5312	Admin. établissement primaire Renens Ouest	21'971.39		25'400.00		36'200.20	
5312.3003.00	* Jetons de présence	1'440.00		2'500.00		1'200.00	
5312.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	10.90		300.00			
5312.3111.00	* Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)			500.00			
5312.3185.16	* Budget du Conseil d'Etablissement	178.49		1'600.00		538.35	
5312.3189.07	Mandat prest. du Canton p/tâches communales	20'342.00		20'400.00		34'461.85	
5312.3199.00	* Frais divers			100.00			
5313	Classes primaires Renens Ouest (Verdeaux)	355'064.15	85'099.96	431'100.00	109'100.00	345'793.40	80'721.15
5313.3011.00	Traitements personnel fixe	37'016.80		37'100.00		34'031.75	
5313.3011.03	* Trait. personnel, devoirs accompagnés	176'808.65		206'000.00		176'316.95	
5313.3011.15	Allocations diverses	396.00		3'200.00		2'013.00	
5313.3012.03	* Trait. personnel temp. (sports scolaires,camps)	10'955.65		30'900.00		12'756.75	
5313.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	19'123.55		24'500.00		18'662.31	
5313.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	5'410.05		5'700.00		5'162.45	
5313.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'347.25		800.00		1'111.00	
5313.3060.00	Remboursements de frais divers	85.00				50.00	
5313.3101.03	* Imprimés pour devoirs accompagnés	446.30		1'000.00		443.25	
5313.3162.02	(Et) Location patins et entrées piscine Chavannes	12'675.50		12'000.00		11'780.00	
5313.3170.04	* Charges diverses du corps enseignant	3'477.00		4'100.00		5'026.94	
5313.3170.05	* (Et) Manifestations scolaires et activités diverses	11'702.85		14'600.00		8'819.95	
5313.3170.06	(Et) Activités culturelles	12'071.00		13'000.00		8'588.00	
5313.3186.00	Primes d'assurances diverses	1'925.15		2'000.00		1'912.95	
5313.3188.03	* Transports scolaires des élèves	7'733.25					
5313.3189.08	* (Et) Matériel + encadrement cours scolaires facultatifs	1'727.95		6'000.00			
5313.3199.00	* Frais divers	129.00		200.00		3.20	
5313.3301.00	Défalcation capital	300.00		200.00		600.00	
5313.3522.01	* Finances d'écolage	2'383.30		11'000.00		7'800.05	
5313.3662.00	(Et) Subsidés pour camps scolaires hors Ondallaz					9'020.00	
5313.3662.01	* (Et) Subsidés pour courses et activités	28'348.55		36'700.00		20'125.50	
5313.3662.02	* Subsidés frais transport (filiales Sport-Art-Etudes)			1'000.00			
5313.3901.01	Imput. internes frais personnel clinique dentaire	21'001.35		21'100.00		21'569.35	
5313.4332.00	Finances d'écolage		15'816.70		17'000.00		14'624.95
5313.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)					410.40	
5313.4512.00	* (Et) Subv. cantonales p/sport scolaire facultatif		8'071.91		12'000.00		10'308.45
5313.4512.04	* (Et) Rbt frais scolarisation enfants requérants d'asile		21'336.00		28'000.00		18'812.00
5313.4652.01	Participations et subventions de tiers				100.00		
5313.4652.02	* Particip. des parents p/devoirs accompagnés		39'875.35		52'000.00		36'470.35
5313.4652.03	(Et) Part. parents p/camps hors Ondallaz, yc loc. matériel						95.00

5312.3003.00	Le montant des jetons de présence au Conseil d'Etablissement est variable en fonction du nombre de séances et du nombre de participants
5312.3111.00	Aucun besoin de machines ni d'équipement
5312.3185.16	Pas de projets spécifiques du Conseil d'Etablissement
5312.3199.00	Aucun frais divers
5313.3011.03	Le nombre d'encadrant.e.s varie chaque année en raison des inscriptions aux devoirs accompagnés
5313.3012.03	Les effectifs peuvent varier chaque année scolaire en fonction du nombre d'activités annoncées pour les SSF et les camps
5313.3101.03	Les inscriptions se font majoritairement par voie électronique
5313.3170.04	La charge est variable en fonction du nombre de jubilaires
5313.3170.05	Plusieurs activités extérieures ont été annulées
5313.3188.03	En raison d'un besoin de renfort pour les trajets des élèves (dépistages dentaires entre autres), une entreprise renanaise a été engagée afin d'assurer ces déplacements
5313.3189.08	Les activités retenues pour les sports scolaires facultatifs n'ont pas entraîné de dépenses en 2023, uniquement l'achat de casques et des goals
5313.3199.00	Peu de frais divers
5313.3522.01	La charge varie en fonction du nombre d'élèves habitant Renens scolarisés dans une autre commune
5313.3662.01	Le budget est calculé sur les effectifs, mais les subsides ne sont pas dépensés entièrement par les enseignants
5313.3662.02	Aucun élève au bénéfice du subside transport pour la branche Sport-Art-Etudes
5313.4512.00	Les subventions cantonales pour le sport facultatif dépendent de la quantité de sports proposés, des effectifs et du nombre de moniteurs de sport
5313.4512.04	Le remboursement cantonal varie selon le nombre de requérants d'asile
5313.4652.02	Le nombre d'inscriptions aux devoirs accompagnés et animations est variable

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
532	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	453'743.37	307'790.83	611'200.00	340'900.00	504'480.98	322'136.74
5320	Administration établissement secondaire	39'869.54		37'700.00		57'391.95	
5320.3003.00	* Jetons de présence	1'680.00		2'500.00		1'140.00	
5320.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	16.45		300.00			
5320.3111.00	* Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)			500.00			
5320.3185.16	* Budget du Conseil d'Etablissement	178.49		1'600.00		538.30	
5320.3189.07	* Mandat prest. du Canton p/tâches communales	37'994.60		32'700.00		55'713.65	
5320.3199.00	* Frais divers			100.00			
5321	Classes secondaires	413'873.83	307'790.83	573'500.00	340'900.00	447'089.03	322'136.74
5321.3011.00	Traitements personnel fixe	38'138.00		38'200.00		34'426.10	
5321.3011.02	* Traitements personnel hors DO	27'469.50		20'600.00			
5321.3011.15	Allocations diverses	408.00		3'300.00		2'074.00	
5321.3012.02	Traitements personnel temporaire					27'730.50	
5321.3012.03	* Trait. personnel temp. (sports scolaires,camps)	14'716.55		25'800.00		14'505.65	
5321.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	6'240.25		7'800.00		5'762.25	
5321.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	5'574.85		5'900.00		5'319.50	
5321.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	781.25		700.00		555.95	
5321.3156.00	* Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	1'025.00		2'500.00		1'525.00	
5321.3162.02	* (Et) Location patins et entrées piscine Chavannes	1'385.00		2'000.00		2'768.00	
5321.3170.04	* Charges diverses du corps enseignant	2'086.20		7'900.00		8'799.09	
5321.3170.05	* (Et) Manifestations scolaires et activités diverses	797.60		10'000.00		17'328.95	
5321.3170.06	(Et) Activités culturelles	14'209.00		15'000.00		13'842.60	
5321.3170.07	* (Et) Promotions	10'184.85		7'000.00		10'905.13	
5321.3186.00	Primes d'assurances diverses	2'333.80		2'400.00		2'508.85	
5321.3189.08	(Et) Matériel + encadrement cours scolaires facultatifs	12'465.55		12'000.00		11'283.05	
5321.3199.00	* Frais divers	132.00		200.00		106.60	
5321.3301.00	Défalcation capital	512.10				80.00	
5321.3522.01	* Finances d'écolage	18'935.10		60'000.00		32'734.90	
5321.3662.03	* (Et) Subsidés pour camps scolaires	143'210.30		170'000.00		145'844.85	
5321.3662.04	* (Et) Subsidés pour frais de transport des élèves	3'661.80		12'000.00		2'133.00	
5321.3662.05	* (Et) Subsidés pour frais de repas des élèves			500.00			
5321.3662.06	* (Et) Subsidés pour courses et voyages fin d'étude	78'063.38		115'500.00		78'510.06	
5321.3662.07	* (Et) Subsidés p/activités sportives et pédagogiques	17'623.50		40'000.00		13'365.60	
5321.3901.01	Imput. internes frais personnel clinique dentaire	13'920.25		14'200.00		14'979.40	
5321.4332.00	* Finances d'écolage		186'383.50		220'000.00		200'333.45
5321.4362.00	* Remboursements de frais		1'305.00				

5320.3003.00	Le montant des jetons de présence au Conseil d'Etablissement est variable en fonction du nombre de séances et du nombre de participants
5320.3111.00	Aucun besoin en machine ni équipement
5320.3185.16	Pas de projets spécifiques du Conseil d'Etablissement
5320.3189.07	Les coûts ont été plus élevés que prévu en lien avec une période de transition entre deux enseignants
5320.3199.00	Aucun frais divers
5321.3011.02	Encadrement de l'espace repas plus important que prévu au budgétisé
5321.3012.03	Les effectifs peuvent varier chaque année scolaire en fonction du nombre d'activités annoncées pour les SSF et les camps
5321.3156.00	Accordage de pianos, pas d'autres besoins
5321.3162.02	La patinoire a été moins fréquentée car d'autres activités ont été organisées
5321.3170.04	La charge est variable en fonction du nombre de jubilaires
5321.3170.05	Pas de comédie musicale en 2023, donc l'écart est justifié par l'absence de tous les frais inhérents à cet événement
5321.3170.07	L'augmentation est compensée par l'augmentation des recettes, se référer au commentaire du compte no 5321.4652.07
5321.3199.00	Peu de frais divers
5321.3522.01	Les charges dépendent du nombre d'élèves habitant Renens et scolarisés dans d'autres communes, ainsi que les élèves en classe de rattachement, certificatives et d'accueil
5321.3662.03	Le montant varie en fonction des effectifs
5321.3662.04	La charge varie en fonction du nombre d'élèves scolarisés hors Commune de Renens et du lieu de formation
5321.3662.05	Aucun subside accordé pour des frais de repas des élèves
5321.3662.06	Le montant varie en fonction des effectifs
5321.3662.07	Le montant varie en fonction des effectifs
5321.4332.00	Les recettes varient en fonction du nombre d'élèves habitant une autre commune et scolarisés à Renens
5321.4362.00	Remboursement d'une facture payée deux fois en 2022

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5321.4512.00	* (Et) Subv. cantonales p/sport scolaire facultatif		1'149.87		6'500.00		930.80
5321.4512.02	* (Et) Subsidés cantonaux pour camps scolaires		38'274.95		33'000.00		39'486.00
5321.4512.03	* (Et) Subs. cantonaux p/courses+voyages fin d'étude		8'377.51		15'000.00		18'592.49
5321.4512.04	* (Et) Rbt frais scolarisation enfants requérants d'asile		35'460.00		30'000.00		19'680.00
5321.4652.01	Participations et subventions de tiers				100.00		
5321.4652.06	(Et) Particip. parents p/camps scolaires, yc locat. matériel		32'640.00		35'000.00		36'364.00
5321.4652.07	* (Et) Particip. diverses de tiers pour promotions		4'200.00		1'300.00		6'750.00
5330	Service psychopédagogique scolaire	143'117.24	20'090.00	145'600.00	24'200.00	138'661.08	22'335.40
5330.3111.01	* Achats de MOBILIER de bureau	2'875.64		7'600.00		2'703.55	
5330.3186.00	Primes d'assurances diverses	183.15		200.00		169.20	
5330.3522.02	* Participation frais plateforme adminis. et financière	3'384.45		4'200.00		3'828.60	
5330.3904.00	* Imputations internes de loyer	107'679.60		104'600.00		102'953.33	
5330.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	28'994.40		29'000.00		29'006.40	
5330.4522.01	* PPLS Crenol, remb. loyer et divers plateforme administrative		20'090.00		24'200.00		22'335.40
5340	* Centre OSP Région Centre - Bureau de Renens	73'196.20	53'688.40	74'200.00	54'200.00	70'381.85	51'994.25
5340.3111.01	* Achats de MOBILIER de bureau	568.65		1'000.00			
5340.3186.00	Primes d'assurances diverses	123.00		100.00		113.60	
5340.3522.03	* Part. frais fonctionnement Centre régional	19'507.80		20'000.00		18'387.60	
5340.3902.00	* Imput. internes biens, services et marchandises			500.00		5.90	
5340.3903.00	* Imputations internes eau, énergie et combustible	1'504.00		1'300.00		1'065.85	
5340.3904.00	* Imputations internes de loyer	39'904.90		39'000.00		38'614.90	
5340.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	11'587.85		12'300.00		12'194.00	
5340.4522.00	* Fact. coûts bureau de Rns à la Ville boursière		53'688.40		54'200.00		51'994.25
5360	Service médical	31'699.28		32'300.00		31'341.79	
5360.3011.02	Traitements personnel hors DO	26'153.85		25'800.00		25'048.60	
5360.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	2'042.40		2'500.00		2'076.41	
5360.3050.00	Cotisations patronales assur. accidents/maladie	111.95				95.20	
5360.3132.00	* Achats de fournitures pour soins et analyses	3'391.08		4'000.00		4'121.58	

5321.4512.00	Les subventions cantonales pour les sports facultatifs dépendent de la quantité de sports proposés, des effectifs et des moniteurs jeunesse
5321.4512.02	Les effectifs varient tout au long de l'année (ouverture de classes d'accueil)
5321.4512.03	Moins de voyages d'étude ont été organisés
5321.4512.04	Le remboursement cantonal varie selon le nombre de requérants d'asile
5321.4652.07	Dons de tiers plus importants que prévu pour les promotions. Se référer au commentaire du compte no 5321.3170.07
5330.3111.01	Le remplacement du mobilier de la plateforme administrative de la CRENOL n'a finalement pas été nécessaire suite au départ d'une des collaboratrices
5330.3522.02	Part de Renens, pour les coûts de la plateforme administrative de la CRENOL, répartis en fonction du nombre d'élèves par commune. Se référer également au commentaire du compte no 5300.4522.01
5330.3904.00	Frais de loyer des locaux correspondant à une partie du compte no 3410.3161.03 selon les m2 utilisés, contrepartie dans le compte no 3410.4904.00
5330.3909.00	Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"
5330.4522.01	Total des frais pris en charge par les communes signataires (vingt) de la convention au loyer et aux frais des bureaux de la plateforme administrative (PFAF), répartis en fonction du nombre d'élèves par Commune au 31.10 de l'année précédente
5340	Concerne le service d'orientation scolaire et professionnelle (OSP). 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"
5340.3111.01	Le besoin en mobilier a été moins important que budgétisé
5340.3522.03	Part de Renens aux coûts des trois structures de l'OSP Région Centre (Lausanne, Prilly, Renens), répartis en fonction du nombre d'habitants par commune au 31.12.N-1, aux 21 communes rattachées à la Région Centre. Se référer également au commentaire du compte no 5340.4522.00
5340.3902.00	Frais d'entretien courant 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"
5340.4522.00	Facturation à la Commune boursière (Lausanne), des coûts de la structure de Renens pour l'OSP Région Centre (locaux et frais divers). Se référer également au commentaire du compte no 5340.3522.03
5360.3132.00	Les besoins ont été moins importants que budgétisé

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5370	Camps scolaires et colonies - Joli-Bois (3441)	648'515.43	90'159.40	745'400.00	136'000.00	586'514.04	87'328.80
5370.3011.00	* Traitements personnel fixe	362'340.80		425'000.00		289'533.80	
5370.3011.02	* Traitements personnel hors DO	6'193.65		7'800.00		6'144.85	
5370.3011.05	Traitements stagiaires	22'600.00		22'000.00		20'500.00	
5370.3011.15	Allocations diverses	12'120.00		12'200.00		12'130.00	
5370.3012.00	* Remplacements postes vacants personnel fixe	2'918.15				4'411.15	
5370.3012.01	* Remplacements divers (absences)	4'977.20				39'982.35	
5370.3012.02	Traitements personnel temporaire	19'900.00		20'600.00		19'000.00	
5370.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	36'760.30		44'500.00		33'595.68	
5370.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	52'760.75		69'600.00		42'360.00	
5370.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	4'989.25		5'900.00		3'775.00	
5370.3060.00	Remboursements de frais divers	658.00		500.00		476.60	
5370.3101.00	* Fournitures de bureau	627.19		1'000.00		874.80	
5370.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	619.45		1'000.00		954.75	
5370.3113.00	* Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	2'291.45		3'000.00		2'520.65	
5370.3114.03	* Achats de vêtements de travail	533.50		800.00		148.90	
5370.3116.01	* Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	3'456.48		4'000.00		3'803.90	
5370.3124.01	* Achats et consommation de carburant	1'163.50		1'500.00		975.65	
5370.3131.00	Achats de produits alimentaires	74'268.58		72'000.00		68'875.78	
5370.3132.00	Achats de fournitures pour soins et analyses	478.45		500.00		667.70	
5370.3135.00	* Achats de matières premières et fournitures	2'799.48		2'500.00		1'973.63	
5370.3151.00	* Entretien du mobilier et des machines de bureau			500.00			
5370.3153.00	* Entretien du mobilier et des équipements	5'318.00		6'500.00		4'737.55	
5370.3156.00	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	1'390.65		1'500.00		1'124.40	
5370.3186.00	Primes d'assurances diverses	881.40		1'000.00		978.00	
5370.3188.04	* Frais de transports et de remontées mécaniques	22'963.40		35'000.00		23'619.90	
5370.3189.09	* Honoraires divers pour activités de loisirs	4'470.60		6'000.00		2'889.00	
5370.3199.00	* Frais divers	300.00		500.00		380.00	
5370.3301.00	Défalcation capital	735.20				80.00	
5370.4359.04	Prestations en nature au personnel		8'180.00		8'000.00		6'730.00
5370.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						9'825.70
5370.4512.02	* (Et) Subsidés cantonaux pour camps scolaires		26'006.40		44'000.00		15'158.10
5370.4652.00	* Participations des parents		55'973.00		82'500.00		55'615.00
5370.4659.01	* Participations de tiers				1'500.00		

5370.3011.00	Nouveau poste vacant une partie de l'année
5370.3011.02	Personnel rémunéré à l'heure. Collaborateur.trice partiellement présent en 2023
5370.3012.00	Engagement personnel temporaire avant de repourvoir le nouveau poste prévu au budget. Se référer au commentaire du compte no 5370.3011.00
5370.3012.01	Remplacement de collaborateur.trice.s en arrêt de travail. Se référer au commentaire du compte 5370.3011.02
5370.3101.00	Moins de besoin en fournitures de bureau cette année
5370.3102.00	Maintien des abonnements de journaux, moins d'achats de livres
5370.3113.00	Les besoins en mobilier et équipement d'exploitation ont été moins importants que prévu au budget (variable selon la casse ou l'usure)
5370.3114.03	Suite au départ d'un collaborateur, les frais ont été moins élevés
5370.3116.01	Moins d'achats de matériel spécialisé que prévu
5370.3124.01	Le montant est variable selon les activités, dépendant de l'enneigement
5370.3135.00	Les produits non alimentaires auparavant comptabilisés dans le compte no 5370.3131.00 sont désormais imputés à ce compte
5370.3151.00	Pas d'entretien de mobilier et de machines de bureau
5370.3153.00	Le montant est variable en fonction du nombre d'enfants accueillis
5370.3188.04	Le montant est variable selon l'enneigement. Le budget est calculé pour une saison de ski pleinement enneigée
5370.3189.09	Le montant est variable selon l'enneigement ou les activités de substitution. Le budget est calculé pour une saison sans neige. En 2023, il y a eu 5 camps de ski et 6 camps avec des activités de substitution
5370.3199.00	Peu de frais divers
5370.4512.02	Le montant des subsides varie en fonction du nombre d'enfants présents aux camps scolaires et colonies de vacances
5370.4652.00	La participation des parents varie en fonction du nombre d'enfants présents aux camps scolaires et colonies de vacances
5370.4659.01	Aucune participation de tiers perçue cette année

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	*** SPORT - INTEGRATION - RESSOURCES HUMAINES ***	6'110'574.09	689'549.12	6'696'400.00	1'118'400.00	5'418'396.57	646'271.63
61	PROTECTION POPULATION ET BIENS	1'134'632.03	168'717.15	1'154'300.00	164'500.00	960'187.30	105'477.30
6150	Défense contre l'incendie	642'237.73	168'717.15	648'000.00	164'500.00	482'907.30	105'477.30
6150.3011.00	Traitements personnel fixe	125'689.20		121'500.00		76'806.30	
6150.3011.15	Allocations diverses	9'165.00		10'700.00		9'080.00	
6150.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	11'531.70		11'400.00		7'186.30	
6150.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	20'723.25		19'300.00		11'521.20	
6150.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'608.00		1'500.00		883.50	
6150.3060.00	* Remboursements de frais divers			100.00			
6150.3521.02	* Participation Entente SDIS Malley Prilly-Renens	473'520.58		483'500.00		377'430.00	
6150.4361.01	* Remboursements de traitements		168'717.15		164'500.00		105'477.30
6160	Protection civile	492'394.30		506'300.00		477'280.00	
6160.3511.01	* Participation aux tâches cantonales ORPC	137'254.00		141'100.00		135'960.50	
6160.3521.03	* Participation aux tâches communales ORPC	355'140.30		365'200.00		341'319.50	

6150.3060.00	Pas de remboursement de frais
6150.3521.02	Le montant correspond aux comptes 2023 de l'Entente intercommunale du SDIS Malley, Prilly-Renens. Pour plus de détail, se référer aux comptes 2023 du SDIS en fin de brochure
6150.4361.01	Le salaire du personnel du SDIS est versé par la Ville pendant l'année (comptes nos 6150.3011.00 à 6150.3060.00), il est ensuite facturé à l'Entente intercommunale 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

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
63	RESSOURCES HUMAINES	2'009'758.93	350'937.05	2'395'800.00	747'700.00	1'632'900.10	399'395.49
6300	Ressources humaines	1'263'321.09	210'704.45	1'466'700.00	595'400.00	1'124'794.65	255'951.94
6300.3011.00	Traitements personnel fixe	658'962.90		673'800.00		534'065.60	
6300.3011.02	Traitements personnel hors DO	272.15					
6300.3011.15	Allocations diverses	41'620.00		41'300.00		39'312.00	
6300.3012.01	Remplacements divers (absences)					51'151.65	
6300.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	59'930.40		62'900.00		51'273.62	
6300.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	102'853.95		112'300.00		87'505.60	
6300.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	9'084.60		8'900.00		3'836.15	
6300.3060.00	Remboursements de frais divers	4'385.80		4'500.00		4'375.70	
6300.3079.00	Allocations de renchérissement aux retraités	22'761.75		24'000.00		23'768.40	
6300.3080.00	* Personnel intérimaire facturé par des tiers			50'000.00		32'779.03	
6300.3090.00	* Frais de formation	137'032.15		202'100.00		129'173.43	
6300.3092.00	* Frais de recherche de personnel	58'036.15		40'000.00		14'659.45	
6300.3093.00	* Actions pour la santé du personnel	23'941.44		44'000.00		4'405.05	
6300.3099.01	* Prestations et animations	61'496.32		75'000.00		45'403.20	
6300.3099.02	* Abonnements piscine	17'128.00		15'000.00		11'848.00	
6300.3099.03	Participation sur chèques REKA	10'939.50		10'000.00		11'083.00	
6300.3099.04	* Frais admin. du personnel et mesures spéciales			20'000.00		20'893.80	
6300.3101.00	* Fournitures de bureau	2'050.33		500.00		1'195.62	
6300.3101.01	* Imprimés	1'723.15		4'000.00		1'938.60	
6300.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	2'765.80		2'000.00		567.20	
6300.3111.00	* Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)	498.60		1'500.00			
6300.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	38'777.95		60'500.00		45'524.00	
6300.3193.00	* Cotisations	210.00		500.00		160.00	
6300.3199.00	* Frais divers	387.95		1'000.00		458.95	
6300.3911.00	* Imput. internes réseau AJE - Particip. p/employés	8'462.20		12'900.00		9'416.60	
6300.4359.00	* Ventes et prestations diverses		27'500.00		23'500.00		24'560.00
6300.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)				400'000.00		50'123.45
6300.4361.01	* Remboursements de traitements		298.25				
6300.4362.00	* Remboursements de frais				4'000.00		3'185.00
6300.4399.01	* Régul. dcpte AVS, assurances, impôt à la source		18'178.30		10'200.00		8'906.30
6300.4419.00	* Redistribution du produit de la taxe sur le CO2		17'058.05		7'600.00		21'229.45
6300.4513.01	Participation du Canton - Mandat de prestations						500.00
6300.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		109'601.40		101'100.00		101'818.44
6300.4908.00	* Imputations internes de frais de formation		38'068.45		49'000.00		45'629.30

6300.3080.00	Une partie du montant budgétisé a été imputé dans les différents comptes salaires des sections concernées. Pas de demande pour le solde
6300.3090.00	Formations groupées réduisant les coûts
6300.3092.00	Recrutement externe de différents postes
6300.3093.00	Actions de la Commission santé et sécurité débutées en 2ème semestre 2023
6300.3099.01	Maîtrise des coûts des diverses manifestations
6300.3099.02	Plus d'abonnements octroyés que budgété en raison de la belle saison
6300.3099.04	Mesures spéciales transférées au compte no 6300.3185.02
6300.3101.00	Augmentation des collaborateur.trice.s dans les bureaux RH-APS
6300.3101.01	Maîtrise des coûts (invitations électroniques)
6300.3102.00	Félicitations pour la réussite d'apprentissages dans les journaux
6300.3111.00	Maîtrise des coûts
6300.3185.02	Honoraires budgétisés en lien avec la révision du statut (avocat) décalés et prévu au budget 2024
6300.3193.00	Maîtrise des coûts
6300.3199.00	Maîtrise des coûts
6300.3911.00	Le calcul de la participation se base sur le taux d'accueil des enfants et des revenus des parents pour les enfants de collaborateurs de la Ville de Renens qui n'habitent pas à Renens. Contrepartie dans le compte no 7100.4911.00 de la section no 7100 "Enfance". Le budget a été estimé selon les situations connues au moment de l'élaboration du budget
6300.4359.00	Prestations supplémentaires pour le SDIS non prévues au budget
6300.4361.00	Le montant prévu au budget, dans ce compte, concerne l'entier des services. Aux comptes, les montants sont répartis dans les sections concernées
6300.4361.01	Salaires pour du personnel de service refacturé au bénéficiaire par l'intermédiaire du compte no 6300.4361.01
6300.4362.00	Aucune rupture de contrat au cours de l'année 2023 avec un contrat de redevance pour des formations
6300.4399.01	Le budget 2023 a été sous-estimé
6300.4419.00	Montant calculé sur la base de la masse salariale déterminante des comptes 2021
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	Formations 2023 pour le personnel des structures d'accueil imputées dans les structures d'accueil pour avoir le coût réel des structures. Contrepartie partielle du compte no 6300.3090.00

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6301	* Apprenti.e.s	281'609.37	88'735.05	361'700.00	93'600.00	286'714.57	89'199.90
6301.3011.04	Traitements apprenti.e.s	207'346.85		236'200.00		211'676.80	
6301.3030.00	* Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	17'625.25		48'700.00		19'243.89	
6301.3050.00	* Cotisations patronales assur.accidents/maladie	6'463.65		5'100.00		5'254.65	
6301.3060.00	* Remboursements de frais divers	12'542.70		21'800.00		13'270.15	
6301.3090.00	* Frais de formation	4'473.98		10'000.00		6'946.79	
6301.3091.00	Fondation pour la formation professionnelle	28'496.29		29'900.00		27'414.14	
6301.3099.00	* Charges diverses des autorités et du personnel	1'700.00		3'000.00		1'890.00	
6301.3099.01	* Prestations et animations	2'480.65		6'000.00		778.15	
6301.3099.02	* Abonnements piscine	480.00		1'000.00		240.00	
6301.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)		2'121.60				320.65
6301.4362.00	Remboursements de frais		52.40				
6301.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		86'561.05		93'600.00		88'879.25
6302	Stagiaires	357'733.10	51'297.55	450'800.00	57'500.00	128'071.98	48'689.05
6302.3011.05	* Traitements stagiaires	318'103.15		401'700.00		115'170.85	
6302.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	27'717.15		37'700.00		10'587.88	
6302.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	5'488.75		7'400.00		1'249.35	
6302.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	2'989.15		3'300.00		494.10	
6302.3060.00	* Remboursements de frais divers	3'434.90		200.00		29.60	
6302.3080.00	Personnel intérimaire facturé par des tiers					540.20	
6302.3090.00	* Frais de formation			500.00			
6302.4359.00	Ventes et prestations diverses						1'425.00
6302.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		518.35				626.95
6302.4361.01	* Remboursements de traitements		8'868.85				
6302.4362.00	Remboursements de frais		3'300.00		3'500.00		8'850.00
6302.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		38'610.35		54'000.00		37'787.10
6303	Service civil	6'610.20		7'600.00		3'945.50	
6303.3013.00	Indemnités civilistes	1'575.00		1'600.00		896.00	
6303.3060.00	* Remboursements de frais divers	2'404.00		2'000.00		1'223.00	
6303.3094.00	* Contribution à la Confédération pour civilistes	2'631.20		4'000.00		1'826.50	
6320	Plan mobilité	100'485.17	200.00	109'000.00	1'200.00	89'373.40	5'554.60
6320.3115.00	* Achats de véhicules et accessoires	5'403.70		10'000.00		7'312.85	
6320.3155.00	* Entretien des véhicules	4'115.60		4'000.00		7'019.05	
6320.3188.00	* Frais de transports p/déplacements professionnels	6'685.12		7'500.00		4'112.70	
6320.3199.00	* Frais divers	4'466.35		15'500.00		420.00	
6320.3199.04	* Mesures incitatives et d'accompagnement	79'814.40		72'000.00		70'508.80	
6320.4364.00	Remboursements d'assurances propres						4'999.00
6320.4657.02	* Subventions pour l'énergie		200.00		1'200.00		555.60

6301	Au 31.12.2023, 12 apprenti.e.s étaient actif.ve.s, toutes professions confondues. Deux apprenti.e.s non engagé.e.s et abandon d'apprentissage en cours d'année
6301.3030.00	Nombreux apprenti.e.s en dessous de 18 ans ne cotisant pas
6301.3050.00	Augmentation des taux en 2023
6301.3060.00	Frais effectifs
6301.3090.00	Frais effectifs
6301.3099.00	Primes réussite des apprenti.e.s moins élevées que prévues. Le budget 2023 est calculé sur la prime de réussite la plus haute de CHF 500.-/apprenti.e
6301.3099.01	Maîtrise des coûts
6301.3099.02	Moins d'abonnements délivrés que budgété
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 Globes-Trotteurs, Le Tournesol, La Farandole et l'UAPE Censuy
6302.3011.05	Certains stagiaires ont été engagés à temps partiel et/ou en cours d'année
6302.3060.00	Repas des stagiaires SPARK (InfoRenens no 203 du 07.06 2023)
6302.3090.00	Budget prévu non dépensé
6302.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
6302.4361.01	Convention de coopération ProjetPro avec UNIL en raison de la COVID-19. La mesure a pris fin en août 2023
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
6303.3060.00	Frais effectifs liés à la présence du civiliste
6303.3094.00	Budget 2023 surévalué
6320.3115.00	Achat d'un seul vélo sur les deux budgétisés. Selon les besoins
6320.3155.00	Entretien plus conséquent que prévu
6320.3188.00	Moins de déplacements professionnels avec les véhicules Mobility
6320.3199.00	Action GuDD non réalisée
6320.3199.04	Dépassement lié à l'augmentation de l'effectif
6320.4657.02	Subvention du fonds au développement durable lors de l'achat de vélo électrique et de batteries pour vélos, se référer au commentaire du compte no 6320.3115.00

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	SPORT	2'193'796.40	22'089.10	2'332'900.00	25'000.00	2'168'904.38	25'350.00
6500	Activité physique et sportive	2'150'703.08		2'281'400.00		2'125'911.72	
6500.3011.00	Traitements personnel fixe	153'377.40		150'900.00		81'253.40	
6500.3011.02	* Traitements personnel hors DO			2'000.00			
6500.3011.15	Allocations diverses	18'480.00				5'140.00	
6500.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					25'854.50	
6500.3012.01	Remplacements divers (absences)					34'721.90	
6500.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	13'994.40		14'100.00		13'105.24	
6500.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	23'893.80		24'900.00		13'636.40	
6500.3050.00	Cotisations patronales assur. accidents/maladie	1'751.60		900.00		539.25	
6500.3060.00	* Remboursements de frais divers	41.50		300.00		88.10	
6500.3101.00	* Fournitures de bureau	378.85		500.00			
6500.3101.01	* Imprimés	2'964.90		1'000.00		245.00	
6500.3163.00	* Location d'objets mobiliers	10'833.76					
6500.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	462.55					
6500.3189.00	* Honoraires et prestations de tiers	24'157.35		15'000.00		31'376.30	
6500.3193.00	* Cotisations	1'700.00		2'500.00		1'700.00	
6500.3199.00	Frais divers	165.20					
6500.3653.01	* Subventions diverses	27'510.80		32'300.00		23'233.70	
6500.3653.19	* Subventions aux sociétés sportives	77'222.50		67'000.00		67'279.90	
6500.3653.20	* Subvention au CSM SA	975'795.00		950'000.00		984'136.00	
6500.3653.21	* Subvention à la Ste coopérative de la Piscine	817'973.47		1'020'000.00		843'602.03	
6510	1020Run	43'093.32	22'089.10	51'500.00	25'000.00	42'992.66	25'350.00
6510.3101.01	Imprimés	3'742.60		3'500.00		2'720.35	
6510.3102.02	* Annonces, affichage			2'500.00		350.00	
6510.3123.03	* Electricité (consommation et installation)	3'725.65		3'000.00		1'429.70	
6510.3139.00	* Diverses fournitures et marchandises	11'522.67		15'000.00		13'781.71	
6510.3163.00	* Location d'objets mobiliers	1'704.50		1'500.00		1'392.00	
6510.3189.01	* Honoraires, cachets et prestations de tiers	19'542.65		23'000.00		18'123.90	
6510.3193.00	* Cotisations	200.00		300.00			
6510.3199.00	* Frais divers	2'597.10		200.00		4'060.00	
6510.3653.01	* Subventions diverses	58.15		2'500.00		1'135.00	
6510.4392.02	* Finances d'inscription		4'889.10		6'000.00		5'350.00
6510.4653.00	Participations et subventions de tiers		17'200.00		19'000.00		20'000.00

6500.3011.02	Compte transféré à CJS, se référer au commentaire du compte no 5300.3011.02
6500.3060.00	Frais budgétisés en partie dépensés
6500.3101.00	Se référer au commentaire du compte no 6300.3101.00
6500.3101.01	Dépenses en lien avec SPARK (InfoRenens no 203 du 07.06.2023)
6500.3163.00	Location de BoxUp non prévue au budget
6500.3170.00	Dépenses en lien avec SPARK (InfoRenens no 203 du 07.06.2023)
6500.3189.00	Dépenses en lien SPARK (InfoRenens no 203 du 07.06.2023)
6500.3193.00	Frais effectifs
6500.3653.01	Moins de dépenses liées aux soutiens des manifestations sportives
6500.3653.19	Subvention à un club régional non budgétisé
6500.3653.20	Excédent de charges 2023 estimé par le CSM SA. L'excédent de charges réparti entre les communes signataires de la convention se base sur la nouvelle convention d'actionnaires. La participation de la Ville de Renens se trouve plafonnée au maximum. La participation de chaque commune signataire au palier 4.1.3 de la convention varie d'une année à l'autre puisqu'elle dépend du point d'impôt des communes après péréquation
6500.3653.21	Le déficit 2023 de la Piscine de Renens, inférieur aux autres années, est à mettre en relation avec la météo de la saison 2023, tout comme pour la saison 2022
6510.3102.02	Pas de publicité réalisée
6510.3123.03	Les frais de location du tableau de comptage et d'installation provisoire ont été répartis entre CJS et APS, chose qui n'était pas faite auparavant
6510.3139.00	Suppression de la tombola et des goodies
6510.3163.00	L'installation et le rangement des châteaux gonflables ayant posé problème en 2022, ils ont été délégués à l'entreprise de location
6510.3189.01	Aucun mandat externe n'a été demandé pour de la communication comme le prévoyait le budget 2023
6510.3193.00	La cotisation au Trophée de la Région Lausannoise n'est que de CHF 200.-
6510.3199.00	Prix pour le Trophée des Ecoles et dédommagement à un sponsor pour un toit de tente
6510.3653.01	Arrêt du subventionnement d'une œuvre caritative dans le cadre de la course
6510.4392.02	Les inscriptions sont gratuites jusqu'à 20 ans et la croissance de participation s'est faite chez les jeunes

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
66	INTEGRATION ET INCLUSIVITE	530'906.84	147'805.82	563'100.00	181'200.00	437'830.58	116'048.84
6600	Intégration des étrangers, yc activités	346'614.60	5'508.50	339'500.00		310'145.59	
6600.3011.00	Traitements personnel fixe	152'649.95		150'700.00		132'303.35	
6600.3011.15	Allocations diverses	602.50				50.00	
6600.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					13'000.00	
6600.3012.01	* Remplacements divers (absences)	15'778.50					
6600.3012.02	* Traitements personnel temporaire			1'500.00			
6600.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	15'379.45		14'300.00		13'425.55	
6600.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	25'926.30		25'000.00		21'817.70	
6600.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	2'280.90		2'200.00		1'315.45	
6600.3060.00	* Remboursements de frais divers	694.80		600.00		177.40	
6600.3101.00	Fournitures de bureau	380.41		400.00		330.95	
6600.3101.01	* Imprimés	1'140.95		1'400.00		872.35	
6600.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	394.50		600.00		381.36	
6600.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	136.40		800.00		104.95	
6600.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	2'449.35		5'500.00		2'946.25	
6600.3199.00	* Frais divers	1'969.70		2'700.00		1'013.00	
6600.3655.09	* Subventions intégration des étrangers	16'900.00		25'400.00		18'000.00	
6600.3655.10	Subventions organismes cours de langues	107'730.89		105'400.00		101'907.28	
6600.3655.11	* Subvention soutien aux migrants	2'200.00		3'000.00		2'500.00	
6600.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		5'508.50				
6602	* Mini-PIC / Programme d'intégration	158'581.42	142'297.32	181'300.00	181'200.00	116'048.84	116'048.84
6602.3011.15	Allocations diverses	397.50					
6602.3012.01	* Remplacements divers (absences)	17'842.60					
6602.3012.02	* Traitements personnel temporaire	43'893.60		32'000.00		40'903.95	
6602.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	5'646.25		2'900.00		3'769.24	
6602.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	7'197.10		4'700.00		4'012.15	
6602.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	461.80		300.00		158.85	
6602.3101.00	Fournitures de bureau	153.84		400.00		21.45	
6602.3101.01	* Imprimés	5'386.35		10'000.00		3'583.15	
6602.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	269.25		1'200.00			
6602.3113.00	* Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	38.85		500.00			
6602.3116.01	* Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	661.68		1'500.00		734.85	
6602.3131.00	* Achats de produits alimentaires	12'163.20		14'000.00		11'751.20	
6602.3185.18	* Frais d'honoraires, interprétariat / traduction	64'454.00		113'800.00		51'094.75	
6602.3199.00	Frais divers	15.40				19.25	
6602.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		6'211.70				
6602.4362.00	Remboursements de frais						3'307.50
6602.4515.10	Part. Canton charges de prévoyance sociale		136'085.62		181'200.00		112'741.34

6600.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 6600.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
6600.3012.02	Pas de personnel temporaire en 2023
6600.3060.00	Frais effectifs plus élevés que prévu
6600.3101.01	Moins d'imprimés que prévu
6600.3102.00	Frais effectifs
6600.3170.00	Montant pour des frais de réception pris en charge par le Mini-Pic, section no 6602
6600.3185.02	Un projet reporté en 2024
6600.3199.00	Fêtes des voisins moins onéreuses que prévu
6600.3655.09	Moins de demandes que prévu
6600.3655.11	Demandes moins élevées que prévu
6600.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
6602	Le budget du Mini-Pic est élaboré pour 2 ans (2022-2023), les projets sont échelonnés sur cette période ce qui explique les variations entre les comptes et le budget. La charge restante concerne un remplacement pour un congé maternité pris en charge uniquement par la Ville de Renens
6602.3012.01	Engagement de personnel pour un remplacement d'un congé maternité
6602.3012.02	Montant sur le Chemin de l'école budgétisé sur le compte no 6602.3185.18
6602.3101.01	Accord favorable avec l'imprimeur
6602.3102.00	Emprunt de matériel au lieu d'achat
6602.3113.00	Frais effectifs
6602.3116.01	Frais effectifs
6602.3131.00	Frais effectifs
6602.3185.18	Frais moins élevés que prévu (interventions gratuites de certains intervenants)
6602.4361.00	Remboursement d'assurance suite à un congé maternité

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6610	Com. Intégration Suisses Etrangers - CISE	25'449.72		42'300.00		11'636.15	
6610.3003.00	Jetons de présence	6'300.00		6'400.00		4'200.00	
6610.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	88.70		100.00		63.85	
6610.3050.00	Cotisations patronales assur. accidents/maladie			100.00		0.45	
6610.3101.00	Fournitures de bureau			300.00			
6610.3101.01	* Imprimés	1'525.37		5'200.00		353.75	
6610.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	770.65		7'300.00		511.70	
6610.3185.02	Honoraires et frais d'expertises	7'577.95		7'900.00			
6610.3199.00	* Frais divers	587.05		3'400.00		1'406.40	
6610.3655.12	* Aides et subventions	8'600.00		11'600.00		5'100.00	
6650	Politique inclusive	261.10					
6650.3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	261.10					

6610.3101.01	Frais effectifs
6610.3170.00	Frais de nourriture prévus pour la tenue des 20 ans de la CISE remplacés par des honoraires pour la tenue des stands (compte no 6610.3185.02)
6610.3199.00	Frais effectifs
6610.3655.12	Projet quartiers prévu au budget 2023 n'a pas été finalisé

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
67	COMMUNAUTES RELIGIEUSES	241'479.89		250'300.00		218'574.21	
6720	Paroisses réformées	141'248.15		145'600.00		126'525.62	
6720.3011.02	Traitements personnel hors DO	73'798.10		72'600.00		71'568.20	
6720.3011.15	Allocations diverses	1'771.80		2'500.00		472.00	
6720.3012.02	* Traitements personnel temporaire	60.60		1'300.00		181.75	
6720.3030.00	Cotisations patronales AVS/AII/APG/AC/PCFam	6'733.70		7'000.00		6'598.42	
6720.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	10'809.15		11'100.00		10'352.40	
6720.3050.00	Cotisations patronales assur. accidents/maladie	1'028.40		800.00		541.30	
6720.3652.00	* Subventions diverses	10'350.00		11'000.00		10'350.00	
6720.3652.01	* Subvention Paroisse Chavannes-Epenex	26'473.65		28'900.00		18'376.00	
6720.3652.02	* Subvention Chapelle du Sud-Ouest Isnois - Malley	6'122.75		6'300.00		2'434.65	
6720.3652.03	* Subvention Paroisse Villamont - Langue allemande	4'100.00		4'100.00		5'650.90	
6721	Paroisses catholiques romaines	99'854.59		104'300.00		91'671.44	
6721.3652.04	* Subvention Paroisse St-François, Rns-St-Sulpice	78'954.59		83'400.00		73'722.24	
6721.3652.05	* Subvention Paroisse St-Joseph	20'900.00		20'900.00		17'949.20	
6722	Autres paroisses	377.15		400.00		377.15	
6722.3652.06	* CILV - Comm. israélite Lsne et Canton Vaud	377.15		400.00		377.15	

- 6720.3012.02** Heures de remplacement lors de l'absence du sacristain
- 6720.3652.00** Contribution paroissiale à l'église évangélique réformée vaudoise de Renens. Subventions à l'institution de la Cascade et pour les jeunes (Jack's) de la Région Les Chamberonnes, ainsi que pour le vin de cène et les frais de chauffage de la paroisse de Renens. Il n'y a pas eu de dépenses imprévues (CHF 500.- budgétisés)
- 6720.3652.01** Comptes établis par la Commune de Chavannes. Total des frais réparti entre les Communes de Chavannes (50 %), Ecublens (25 %) et Renens (25 %) de CHF 105'689.- contre CHF 115'500.- au budget. L'écart provient en partie des salaires, des produits et frais de nettoyage et hygiène et de la consommation d'électricité
- 6720.3652.02** Comptes établis par la Ville de Lausanne. Le total des frais est réparti entre les Communes de Lausanne, Prilly et Renens, en fonction du nombre d'habitants du périmètre défini, selon la nouvelle convention signée en septembre 2020
- 6720.3652.03** Comptes établis par la Ville de Lausanne. Le total des frais est réparti entre 33 communes des districts de Lausanne, Ouest lausannois, Gros-de-Vaud et Lavaux-Oron en fonction du nombre d'habitants. Montant transitoire car les comptes n'ont pas encore été fournis par Lausanne
- 6721.3652.04** Comptes établis par la Ville de Renens. Le total des frais est réparti entre les Communes de Chavannes, Crissier, Ecublens, Renens et St-Sulpice, en fonction du nombre d'habitants. Le montant à répartir au budget était de CHF 255'800.-, contre CHF 242'218.99 au final
- 6721.3652.05** Comptes établis par la Ville de Lausanne. Le total des frais est réparti entre les Communes de Lausanne, Prilly et Renens, en fonction du nombre d'habitants du périmètre défini, selon la nouvelle convention signée en septembre 2020. Selon la convention, la participation de Renens est de 17.76 %. Montant transitoire car les comptes n'ont pas encore été fournis par Lausanne
- 6722.3652.06** La convention de subventionnement des frais d'entretien et d'exploitation du lieu de culte de cette communauté a été renouvelée pour la période 2020-2024, pour une durée de 5 ans (la 1ère convention avait été signée au 01.01.2008), elle 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. De 2015 à 2019, la Ville de Renens n'a plus participé aux coûts car le nombre de fidèles était en dessous de 10. Selon les chiffres communiqués en 2018 par la communauté, la Ville de Renens compte à nouveau plus de 10 fidèles, soit 22, raison pour laquelle il y a à nouveau une participation

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	*** ENFANCE - COHESION SOCIALE ***	30'949'961.89	12'658'973.75	33'106'600.00	11'465'700.00	31'741'097.96	12'488'719.50
70	SERVICE ADMINISTRATIF	830'418.15	121'437.60	835'300.00	118'100.00	724'697.53	123'183.50
7000	Service administratif	830'418.15	121'437.60	835'300.00	118'100.00	724'697.53	123'183.50
7000.3011.00	Traitements personnel fixe	620'414.30		627'800.00		524'525.15	
7000.3011.15	Allocations diverses	11'302.80		14'700.00		15'122.80	
7000.3012.01	* Remplacements divers (absences)	8'749.20				18'690.00	
7000.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	56'962.95		58'500.00		49'813.48	
7000.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	96'128.85		97'700.00		82'619.35	
7000.3050.00	Cotisations patronales assur. accidents/maladie	8'892.55		10'000.00		5'675.40	
7000.3060.00	* Remboursements de frais divers	4'200.00		4'800.00		4'228.00	
7000.3101.00	Fournitures de bureau	1'451.60		1'500.00		671.30	
7000.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	1'271.25		1'400.00		1'357.25	
7000.3111.00	Achats MACHINES + EQUIP. bureau (technique)	99.30		500.00		183.95	
7000.3151.00	Entretien du mobilier et des machines de bureau			500.00			
7000.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	14'381.35		10'000.00		15'910.10	
7000.3193.00	* Cotisations	4'957.00		6'200.00		4'918.00	
7000.3199.00	Frais divers	1'607.00		1'700.00		982.75	
7000.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		3'387.60				5'133.50
7000.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		118'050.00		118'100.00		118'050.00

- 7000.3012.01** Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence d'une collaboratrice fixe en arrêt de travail suite à un accident. Dépenses compensées en partie par le compte no 7000.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
- 7000.3060.00** Frais budgétisé en partie dépensés
- 7000.3185.02** Honoraires juridiques pour un mandat d'accompagnement
- 7000.3193.00** Les cotisations de Pro Enfance ont fait l'objet d'une prise en charge par le Réseau pour être ventilées dans les structures concernées, afin d'obtenir les coûts réels de chaque structure d'accueil
- 7000.4361.00** Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer également au commentaire du compte no 7000.3012.01 "Remplacements divers (absences)"
- 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	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
71	* ENFANCE - JEUNESSE	19'654'110.37	12'485'404.00	19'881'700.00	11'290'000.00	18'863'496.38	12'081'678.10
710	ENFANCE ET RESEAU D'ACCUEIL	6'001'350.90	4'646'890.55	6'119'600.00	4'317'000.00	5'877'526.62	4'533'094.20
7100	Enfance	1'532'476.20	178'015.85	1'994'700.00	192'100.00	1'538'024.92	193'592.50
7100.3011.00	Traitements personnel fixe	68'525.75		68'600.00		55'758.80	
7100.3011.15	Allocations diverses	5'728.20		3'500.00		4'978.20	
7100.3012.01	* Remplacements divers (absences)	3'256.95				9'056.40	
7100.3012.02	* Traitements personnel temporaire	6'206.60				2'424.70	
7100.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	7'127.00		6'500.00		6'276.52	
7100.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	10'564.05		10'900.00		8'820.50	
7100.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'015.60		1'100.00		517.90	
7100.3060.00	* Remboursements de frais divers			300.00		8.30	
7100.3101.00	Fournitures de bureau			500.00			
7100.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces			500.00			
7100.3515.00	* FAJE - Contribution socle Renens	105'580.00		108'500.00		104'585.00	
7100.3655.01	* Subvention Jardin d'enfants Florissant	24'800.00		24'800.00		24'800.00	
7100.3655.02	* Particip. Rns au déficit à des partenaires réseau	316'414.40		353'300.00		359'286.90	
7100.3655.03	* Particip. Rns au déficit du foyer Ste-Famille	718'038.00		718'100.00		716'000.00	
7100.3655.04	* Particip. Rns au déficit partenaires hors réseau			25'000.00		19'454.05	
7100.3655.05	* Subventions diverses petite enfance	3'600.00		6'300.00		3'600.00	
7100.3655.06	* Activités enfance	120.00		27'000.00		1'755.00	
7100.3655.22	* Participation Renens au déficit de la garderie Les Chattons	202'472.55		539'600.00		124'806.70	
7100.3909.01	* Imputations internes cotisations Ass. faitière	3'167.40		3'300.00		3'137.55	
7100.3911.01	* Imput.intern.part déficit réseau en faveur structures Rns	47'397.50		84'000.00		83'341.80	
7100.3911.02	* Imput.intern.part employés en faveur des structures Rns	8'462.20		12'900.00		9'416.60	
7100.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						6'556.60
7100.4659.03	* Particip.partenaires réseau au déficit structures Rns		47'397.50		84'000.00		83'341.80
7100.4659.04	* Particip.partenaires hors réseau déficit structures Rns		25'839.30		25'000.00		15'693.60
7100.4659.18	* Prest. admin. facturées aux partenaires du réseau		62'634.75		47'500.00		52'500.00

71	Diverses imputations internes sont ventilées dans les différentes sections des structures d'accueil pré et para scolaires afin de faire apparaître les coûts réels de chaque structure. Le secteur de l'enfance est confronté à des difficultés de recrutement de personnel éducatif dû à une pénurie de ce secteur, ce qui a nécessité de recourir à de nombreux remplacements dans les différentes structures d'accueil
7100.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail
7100.3012.02	Charges salariales du projet "Ping:Pong" pour des cours d'accompagnement des parents pendant les premiers mois de scolarité de leur enfant dont les frais étaient budgétisés dans le compte no 7100.3655.06 "Activités enfance"
7100.3060.00	Pas de remboursement de frais cette année
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 "(IM)Loyers des bâtiments administratifs" et 3006.4356.00 "Facturation de services à des tiers"
7100.3655.02	Participation au déficit des places occupées par des renonais dans les structures d'accueil du réseau. Le nombre d'enfants accueillis est passé de 42 enfants correspondant à 21.8 places en 2022 à 38 enfants correspondant à 20 places en 2023. Cette participation dépend également des revenus des parents. Se référer également au commentaire général du regroupement de sections no 71 "Enfance - Jeunesse"
7100.3655.04	Participation au déficit prévue pour les enfants de Renens accueillis avec une convention inter-réseau. Aucune convention cette année
7100.3655.05	Moins de demandes en cours d'année de la part d'associations
7100.3655.06	Moins d'activités que prévu au budget. Les charges salariales du projet "Ping:Pong" (accompagnement des parents pendant les premiers mois de scolarité de leur enfant) ont été imputées dans le compte no 7100.3012.02 "Traitements personnel temporaire"
7100.3655.22	Participation de Renens suite à la réouverture du CVE Les Chattons dotée de 49 places, dont 29 places sont à disposition de Renens et du Réseau Renens-Crissier selon le préavis no 10-2021. Participation moins élevée que prévu dans le préavis suite à l'aide au démarrage accordée par la FAJE, ainsi que par l'OFAS pour le CVE Les Chattons
7100.3909.01	Se référer au commentaire du compte no 7105.3193.00 "Cotisations"
7100.3911.01	Se référer au commentaire du compte no 7100.4659.03 "Participations de partenaires 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 des partenaires du réseau placés dans les structures de Renens. Le budget a été estimé selon les situations connues au moment de l'élaboration du budget. Il y a eu 4 enfants accueillis correspondant à 2.4 places en 2023 (2022 = 7 enfants accueillis correspondant à 4.6 places). Cette participation dépend également des revenus des parents
7100.4659.04	Participation de places d'accueil de 4 enfants selon une convention inter-réseau dans une structure de Renens
7100.4659.18	Prestations du calcul du revenu déterminant pour l'ensemble des contrats d'accueil du réseau facturées directement aux partenaires du Réseau. Augmentation en relation avec l'ouverture du CVE Les Chattons

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7100.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		33'682.10		22'700.00		26'083.90
7100.4911.00	* Imput. internes AJE - Particip. p/employés Rns		8'462.20		12'900.00		9'416.60
7105	Réseau Accueil de jour Renens-Crissier	4'468'874.70	4'468'874.70	4'124'900.00	4'124'900.00	4'339'501.70	4'339'501.70
7105.3011.00	* Traitements personnel fixe	150'029.85		232'500.00		109'465.70	
7105.3011.15	Allocations diverses	7'940.00		2'500.00		1'780.00	
7105.3012.01	Remplacements divers (absences)					20'739.85	
7105.3030.00	* Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	13'775.50		21'800.00		12'194.20	
7105.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	23'521.80		38'000.00		17'713.80	
7105.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'875.45		1'900.00		1'220.00	
7105.3060.00	* Remboursements de frais divers	22.20		300.00		25.20	
7105.3101.00	* Fournitures de bureau	367.25		300.00		67.50	
7105.3101.01	* Imprimés	1'163.15		2'200.00		1'346.25	
7105.3181.00	* Affranchissements			1'100.00		23.00	
7105.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	17'716.00		4'700.00		4'263.60	
7105.3193.00	* Cotisations	6'278.90		6'100.00		5'651.65	
7105.3199.00	* Frais divers	917.60		1'400.00		40.95	
7105.3515.01	* Redistrib. subv. ordinaires FAJE à nos partenaires	1'718'424.00		1'711'200.00		1'580'157.00	
7105.3515.02	* Redistrib. subv. ordinaires FAJE p/structures Rns	2'022'048.00		1'979'600.00		1'965'924.00	
7105.3515.03	* Redistrib. subventions TOR FAJE pour structures	89'152.00		88'800.00		88'848.00	
7105.3515.04	Dcpte année précédente en faveur de la FAJE					8'684.00	
7105.3515.06	Redistrib. aide au démarrage FAJE p/structures Rns					42'920.00	
7105.3515.08	* Redi. subv. personnel en formation FAJE p/structures Rns	12'284.00		10'700.00		11'696.00	
7105.3515.09	* Redi. subv. personnel en formation FAJE à nos partenaires	22'125.00		21'000.00		18'000.00	
7105.3515.10	* Redistrib. subventions diverses	227'421.00				322'451.00	
7105.3515.19	* Redistrib. dcpte N-1 FAJE à nos partenaires	70'769.00				61'981.00	
7105.3515.20	* Redistrib. dcpte N-1 FAJE p/structure Rns	82'804.00				64'309.00	

7100.4901.00	Prestations du personnel administratif pour le calcul du revenu déterminant des contrats d'accueil imputées dans la section 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. Augmentation par rapport au budget suite aux mouvements du personnel, se référer aux commentaires des comptes nos 7100.3012.01 "Remplacements divers (absences)" et 7100.3012.02 "Traitements personnel temporaire"
7100.4911.00	Le calcul de la participation se base sur le taux d'accueil des enfants et les revenus des parents, collaborateurs de la Ville de Renens qui n'habitent pas Renens. Contrepartie dans le compte no 6300.3911.00 "Imput. internes réseau AJE - Particip. p/employés". Le budget a été estimé selon les situations connues au moment de l'élaboration du budget
7105.3011.00	L'engagement d'un.e coordinateur.trice à l'inclusion prévu au budget n'a pas pu se faire en 2023
7105.3030.00	Frais budgétisés non dépensés
7105.3060.00	Frais budgétisés en partie dépensés
7105.3101.00	Frais occasionnés par l'aménagement de 2 nouveaux bureaux
7105.3101.01	Frais budgétisés non dépensés
7105.3181.00	L'envoi par mail a été privilégié à l'envoi papier. En ce qui concerne les communications par courrier adressées aux parents, elles ont été envoyées par l'intermédiaire de l'envoi des factures par les structures d'accueil
7105.3185.02	Honoraires pour un mandat d'accompagnement de la Ville de Renens pour la révision des barèmes du Réseau
7105.3193.00	Cotisation de la Faîtière des réseaux d'accueil de jour des enfants du Canton de Vaud (FRAJE) calculée selon le nombre d'habitants de Renens et Crissier. Ce montant est réparti entre Renens et Crissier selon le nombre d'habitants et reporté sur les comptes nos 7100.3909.01 "Imputations internes cotisations Ass. faitière" et 7105.4909.04 "Imput. internes participation cotisations Rns" pour Renens et le compte no 7105.4659.16 "Particip. cotisations Crissier" pour Crissier
7105.3199.00	Frais budgétisés non dépensés
7105.3515.01	Se référer au commentaire du compte no 7105.4515.03 "Subvention ordinaire FAJE - Réseau"
7105.3515.02	Se référer au commentaire du compte no 7105.4515.03 "Subvention ordinaire FAJE - Réseau"
7105.3515.03	Se référer au commentaire du compte no 7105.4515.04 "Subvention TOR FAJE"
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	Se référer au commentaire du compte nos 7105.4515.21 "Subventions FAJE diverses" et 7105.4515.08 "Subvention de la FAJE - Aide au démarrage"
7105.3515.19	Correctif 2022 des subventions de la FAJE redistribué en faveur des structures partenaires du réseau
7105.3515.20	Correctif 2022 des subventions de la FAJE redistribué en faveur des structures de Renens

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7105.3908.00	* Imputations internes de formation	240.00		800.00			
7105.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		10'188.90				10'360.50
7105.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE				60'000.00		
7105.4515.01	* Dcpte année précédente FAJE en notre faveur		11'291.70				
7105.4515.03	* Subvention ordinaire FAJE - Réseau		3'740'472.00		3'690'800.00		3'546'081.00
7105.4515.04	* Subvention TOR FAJE		89'152.00		88'800.00		88'848.00
7105.4515.08	* Subvention de la FAJE - Aide au démarrage		85'000.00				229'920.00
7105.4515.15	* Subvention personnel en formation FAJE		34'409.00		31'700.00		29'696.00
7105.4515.19	* Refact. dcpte N-1 faveur FAJE à nos partenaires		56'149.00				84'446.00
7105.4515.20	* Refact. dcpte N-1 faveur FAJE p/structure Rns		86'132.30				50'528.00
7105.4515.21	* Subvention FAJE diverses		142'421.00				135'451.00
7105.4659.02	* Refacturation partenaires des frais d'inscription		12'800.00		8'100.00		12'800.00
7105.4659.05	* Particip. partenaires aux frais administrat. du réseau		73'007.40		88'400.00		39'973.45
7105.4659.16	* Particip. cotisations Crissier		1'374.15		1'400.00		1'346.10
7105.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		33'725.55		41'800.00		47'259.00
7105.4901.01	* Imput.internes gestion administrative du réseau Rns		77'884.30		96'800.00		44'055.10
7105.4909.02	* Imput.internes aux structures RNS frais inscription		11'700.00		13'800.00		15'600.00
7105.4909.04	* Imput. internes participation cotisations Rns		3'167.40		3'300.00		3'137.55

7105.3908.00	Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 de la section "Ressources humaines"
7105.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail et de congé maternité
7105.4515.00	Subvention de la FAJE accordée pour le recrutement d'un.e coordinateur.trice à l'inclusion qui a été reporté en 2024
7105.4515.01	Correctif subvention ordinaire 2022 de la FAJE redistribué en faveur des structures du réseau Renens-Crissier
7105.4515.03	Subventions reçues de la FAJE en 2023 pour l'ensemble des partenaires du réseau d'accueil de jour de Renens-Crissier et redistribuées aux structures des membres du réseau. Le budget a été estimé avec le taux de subventionnement à 32 % de la masse salariale soumise à l'AVS. Pour les structures de Renens, l'estimation du budget a été faite sur la base de la masse salariale des comptes 2021 majorée de 1 %. De plus, la FAJE a versé une subvention pour Les Chattons et le Foyer Sainte-Famille non prévue au budget
7105.4515.04	Subventions de type TOR (temps d'ouverture restreint) pour les jardins d'enfants
7105.4515.08	Aide au démarrage accordée par la FAJE pour la garderie Les Chattons redistribuée dans le compte no 7105.3515.10 "Redistrib. subventions diverses"
7105.4515.15	Aide octroyée par la FAJE pour le personnel en formation du réseau Renens-Crissier durant l'année
7105.4515.19	Correctif 2022 des subventions de la FAJE redistribué en défaveur des structures partenaires du réseau
7105.4515.20	Correctif 2022 des subventions de la FAJE redistribué en défaveur des structures de Renens
7105.4515.21	Subventions exceptionnelles de la FAJE. Adhésion à la CCT pour Les Chattons (2ème année). Remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2023. Ces montants ont été redistribués aux structures des membres du réseau dans le compte no 7105.3515.10 "Redistrib. subventions diverses"
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 ensuite portés en diminution des frais administratifs du Réseau selon une clé de répartition du nombre de places autorisées par structure d'accueil. La différence par rapport au budget est due en partie à l'augmentation du nombre de places d'accueil dans le Réseau
7105.4659.05	Participation financière des membres du Réseau pour la gestionnaire du Réseau et les frais de fonctionnement des comptes 2023 selon une clé de répartition du nombre de places autorisées par structure d'accueil et selon les frais réels durant l'année. La différence par rapport au budget s'explique par le fait qu'il y a moins de frais de personnel (se référer au commentaire du compte no 7105.3011.00) et moins de revenus au niveau des frais d'inscription que prévu au budget
7105.4659.16	Se référer au commentaire du compte no 7105.3193.00 "Cotisations"
7105.4901.00	Prestations administratives pour la centralisation des contrats et pour le calcul du revenu déterminant et imputées aux lieux d'accueil collectif de jour afin de faire apparaître le coût réel de chaque structure
7105.4901.01	Frais administratifs du Réseau selon les comptes 2023, 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 de 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. Ils sont ensuite 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 7105.4659.02 "Refacturation partenaires des frais d'inscription"
7105.4909.04	Se référer au commentaire du compte no 7105.3193.00 "Cotisations"

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711	ACCUEIL COLLECTIF DE JOUR	7'738'210.57	4'101'362.10	7'309'400.00	3'370'800.00	7'480'457.46	4'056'898.95
7110	Garderie "Les Globes-Trotteurs" - Simplon 7d	1'585'115.70	779'528.70	1'476'700.00	661'000.00	1'487'093.16	706'155.95
7110.3011.00	Traitements personnel fixe	802'387.15		804'900.00		768'302.60	
7110.3011.02	* Traitements personnel hors DO	81'933.35				9'271.05	
7110.3011.15	Allocations diverses	48'678.20		48'000.00		55'413.20	
7110.3012.01	* Remplacements divers (absences)	1'571.55				8'189.30	
7110.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	79'515.05		75'400.00		71'713.08	
7110.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	128'774.20		129'600.00		113'812.55	
7110.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	11'863.45		13'000.00		8'341.30	
7110.3060.00	* Remboursements de frais divers	96.90		400.00		159.50	
7110.3080.01	* Pers. intérimaire part non prise en charge par FAJE	31'829.95					
7110.3101.00	* Fournitures de bureau	847.20		1'200.00		1'029.85	
7110.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	217.00		300.00		85.00	
7110.3113.00	* Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	915.23		2'000.00		1'892.00	
7110.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	10'218.77		11'700.00		10'105.55	
7110.3131.00	* Achats de produits alimentaires	65'400.90		73'100.00		65'706.83	
7110.3139.01	Achats de fournitures et soins d'hygiène	3'802.90		3'500.00		3'879.60	
7110.3161.00	Loyers	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
7110.3181.00	Affranchissements	984.80		1'200.00		1'030.90	
7110.3182.00	Frais de téléphones	363.30		500.00		352.60	
7110.3185.18	* Frais d'honoraires, interprétariat / traduction	337.90		1'500.00			
7110.3186.00	Primes d'assurances diverses	737.80		1'100.00		819.60	
7110.3199.00	Frais divers	1'955.55		2'000.00		2'643.40	
7110.3301.00	Défalcation capital			1'800.00		0.80	
7110.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	51'688.35		38'900.00		71'609.85	
7110.3901.03	Imput. internes frais de personnel éducatif	104'077.20		103'800.00		136'529.60	
7110.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	8'138.50		9'900.00		4'785.55	
7110.3904.00	* Imputations internes de loyer	66'900.00		66'900.00		66'900.00	
7110.3908.00	* Imputations internes de formation	3'503.80		5'200.00		5'116.55	
7110.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	72'832.50		73'600.00		73'593.75	
7110.3909.02	* Imput. internes par le réseau frais inscription	2'600.00		4'100.00		2'700.00	
7110.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	1'744.20		1'900.00		1'909.15	
7110.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		36'596.75				11'953.75
7110.4361.01	* Remboursements de traitements		69'678.40				25'732.30

7110.3011.02	Personnel d'intégration précoce. Contrepartie en partie remboursée par l'OES (Office de l'Enseignement Spécialisé) dans le compte no 7110.4361.01 "Remboursements de traitements"
7110.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier à l'absence de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées par le compte no 7110.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
7110.3060.00	Frais budgétisés en partie dépensés
7110.3080.01	Personnel de maison qui ne fait pas partie du pool de remplacement car la masse salariale pour ce poste n'est pas subventionnée par la FAJE
7110.3101.00	Frais budgétisés partiellement dépensés
7110.3113.00	Frais effectifs
7110.3131.00	Le budget avait été évalué selon les comptes 2021 et le 1er trimestre 2022 avec une augmentation de 10 %
7110.3185.18	Frais effectifs
7110.3901.02	Prestations des services suivants : RH, pour la gestion des dossiers (coût recalculé en fonction des frais effectifs des Ressources humaines 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. Service informatique, pour la gestion du parc informatique. Frais administratifs pour le personnel de remplacement éducatif intérimaire facturé par des tiers (contrepartie dans le compte no 7119.4901.02). Service Enfance-Cohésion sociale pour les heures effectuées par le personnel de la direction, de l'enfance et du réseau (contrepartie dans les comptes nos 7000.4901.00, 7100.4901.00, 7105.4901.00). Augmentation par rapport au budget 2023 due principalement à l'utilisation du personnel de remplacement en 2023 suite à des absences de longue durée et à des postes vacants une partie de l'année
7110.3901.05	Se référer au commentaire du compte no 7105.4901.01 de la section "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
7110.3904.00	Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3435.4904.00 de la section "Simplon 7d - Garderie Les Globes-Trotteurs"
7110.3908.00	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 no 7105.4901.02 de la section "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
7110.3910.00	Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 de la section "Service informatique". Diminution par rapport au budget 2023 car certains projets n'ont pas pu être développés
7110.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer au commentaire du compte no 7110.3012.01 "Remplacements divers (absences)"
7110.4361.01	Se référer au commentaire du compte no 7110.3011.02 "Traitements personnel hors DO"

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7110.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		298'524.00		298'500.00		285'438.00
7110.4515.01	* Dcpte année précédente FAJE en notre faveur		14'164.00				8'346.00
7110.4515.15	* Subvention personnel en formation FAJE		3'000.00		1'500.00		1'500.00
7110.4515.21	* Subvention FAJE diverses		5'560.00				6'913.00
7110.4659.06	* Particip. des parents - Encadrement		298'592.25		323'100.00		325'004.90
7110.4659.07	* Particip. des parents - Repas		31'730.00		29'500.00		32'095.00
7110.4911.01	* Imputations internes part du réseau au déficit		21'683.30		8'400.00		9'173.00
7111	Garderie + UAPE "Le Tournesol" - Bruyère 1	2'580'780.28	1'322'149.95	2'642'800.00	1'193'200.00	2'537'912.34	1'395'768.55
7111.3011.00	* Traitements personnel fixe	1'289'477.60		1'397'400.00		1'231'546.30	
7111.3011.02	* Traitements personnel hors DO	3'076.65				3'512.15	
7111.3011.15	Allocations diverses	81'624.35		61'600.00		78'626.00	
7111.3012.00	* Remplacements postes vacants personnel fixe	19'234.40					
7111.3012.01	* Remplacements divers (absences)	40'448.15				59'144.45	
7111.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	120'431.90		130'800.00		117'382.98	
7111.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	194'090.15		219'000.00		177'563.30	
7111.3050.00	Cotisations patronales assur. accidents/maladie	17'815.60		21'000.00		12'545.00	
7111.3060.00	* Remboursements de frais divers	391.20		1'000.00		288.00	
7111.3080.01	* Pers. intérimaire part non prise en charge par FAJE	35'602.65				26'570.85	
7111.3101.00	Fournitures de bureau	1'354.53		1'500.00		1'397.80	
7111.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	487.35		500.00		408.00	
7111.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	5'035.85		5'000.00		2'683.00	
7111.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	14'650.77		16'000.00		15'403.90	
7111.3131.00	Achats de produits alimentaires	141'584.55		145'000.00		139'656.55	
7111.3139.01	Achats de fournitures et soins d'hygiène	5'283.10		5'700.00		5'554.90	
7111.3181.00	Affranchissements	1'181.00		1'500.00		1'381.90	
7111.3182.00	Frais de téléphones	352.00		600.00		405.30	
7111.3185.18	* Frais d'honoraires, interprétariat / traduction			1'000.00			
7111.3186.00	Primes d'assurances diverses	1'201.60		1'800.00		1'093.85	
7111.3199.00	Frais divers	3'894.00		4'000.00		5'334.91	
7111.3301.00	Défalcation capital			3'100.00			
7111.3515.04	* Dcpte année précédente en faveur de la FAJE	33'919.00					

7110.4515.00	Subvention de la FAJE avec le taux de subventionnement budgétisé à 32 % de la masse salariale soumise à l'AVS
7110.4515.01	Correctif des comptes 2022 de la subvention de la FAJE en faveur de la structure
7110.4515.15	Aide octroyée par la FAJE pour le personnel en formation durant l'année, contrepartie du compte no 7105.3515.08 de la section "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
7110.4515.21	Subvention exceptionnelle de la FAJE relative au remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2023, contrepartie du compte no 7105.3515.10 "Redistrib. subventions diverses"
7110.4659.06	Le budget 2023 a été évalué selon le budget 2022. La participation dépend des revenus des parents
7110.4659.07	Le budget 2023 a été évalué selon le budget 2022
7110.4911.01	Se référer aux commentaires des comptes nos 7100.3911.01 et 7100.4659.03 de la section "Enfance"
7111.3011.00	Postes vacants une partie de l'année. Différence due au mouvement du personnel
7111.3011.02	Personnel d'intégration précoce. Contrepartie en partie remboursée par l'OES (Office de l'Enseignement Spécialisé) dans le compte no 7111.4361.01 "Remboursements de traitements"
7111.3012.00	Personnel temporaire engagé pour faire face à la vacance de postes
7111.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées par le compte no 7111.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
7111.3060.00	Frais budgétisés en partie dépensés
7111.3080.01	Personnel de maison qui ne fait pas partie du pool de remplacement car la masse salariale pour ce poste n'est pas subventionné par la FAJE
7111.3185.18	Aucun mandant à d'interprétariat/traduction n'a été nécessaire au cours de l'année 2023
7111.3515.04	Correctif de la subvention ordinaire 2022 de la FAJE en faveur de la FAJE

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7111.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	58'969.35		57'300.00		76'683.05	
7111.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	124'832.00		183'000.00		201'752.55	
7111.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	16'277.00		19'800.00		9'571.10	
7111.3904.00	* Imputations internes de loyer	208'600.00		208'700.00		208'600.00	
7111.3908.00	* Imputations internes de formation	8'863.43		7'200.00		9'313.20	
7111.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	146'075.00		145'300.00		145'135.00	
7111.3909.02	* Imput. internes par le réseau frais inscription	2'700.00		1'400.00		2'700.00	
7111.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	3'327.10		3'600.00		3'658.30	
7111.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		44'979.40				60'698.45
7111.4361.01	* Remboursements de traitements		7'899.05				7'569.50
7111.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		497'544.00		497'400.00		468'798.00
7111.4515.01	* Dcpte année précédente FAJE en notre faveur		50'243.00				25'561.00
7111.4515.08	Subvention de la FAJE - Aide au démarrage						17'000.00
7111.4515.09	* Aide financière fédérale OFAS		26'655.10				56'251.00
7111.4515.15	* Subvention personnel en formation FAJE		3'284.00		3'200.00		4'196.00
7111.4515.21	* Subvention FAJE diverses		12'967.00				13'033.00
7111.4659.08	* Particip. des parents - Encadrement préscolaire		459'376.50		440'200.00		478'189.05
7111.4659.09	* Particip. des parents - Encadrement UAPE		157'595.25		127'000.00		143'794.85
7111.4659.10	* Particip. des parents - Repas préscolaire		34'610.00		31'700.00		33'745.00
7111.4659.11	* Particip. des parents - Repas UAPE		23'328.00		22'800.00		25'878.00

- 7111.3901.02** Prestations des services suivants : RH, pour la gestion des dossiers (coût recalculé en fonction des frais effectifs des Ressources humaines 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. Service informatique, pour la gestion du parc informatique. Frais administratifs pour le personnel de remplacement éducatif intérimaire facturé par des tiers (contrepartie dans le compte no 7119.4901.02). Service Enfance-Cohésion sociale pour les heures effectuées par le personnel de la direction, de l'enfance et du réseau (contrepartie dans les comptes nos 7000.4901.00, 7100.4901.00, 7105.4901.00)
- 7111.3901.03** Il s'agit d'une part, d'imputations internes du personnel éducatif (apprentis et stagiaires) dont la contrepartie se trouve dans les Ressources humaines, respectivement dans les comptes nos 6301.4901.00 et 6302.4901.00 et d'autre part, du personnel de remplacement, contrepartie dans les comptes nos 7119.4901.00 et 02. La répartition a été faite selon le nombre d'heures de remplacement effectuées par structure d'accueil. Diminution par rapport au budget 2023 due à la diminution des heures de remplacement du pool
- 7111.3901.05** Se référer au commentaire du compte no 7105.4901.01 de la section "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
- 7111.3904.00** Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3433.4904.00 de la section "Bruyère 1 - Garderie + UAPE Le Tournesol"
- 7111.3908.00** Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 de la section "Ressources humaines". Plus de formations que prévu au budget
- 7111.3909.00** Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"
- 7111.3909.02** Se référer au commentaire du compte no 7105.4901.02 de la section "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
- 7111.3910.00** Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 de la section "Service informatique"
- 7111.4361.00** Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer au commentaire du compte no 7111.3012.01 "Remplacements divers (absences)"
- 7111.4361.01** Se référer au commentaire du compte no 7111.3011.02 "Traitements personnel hors DO"
- 7111.4515.00** Subvention de la FAJE avec le taux de subventionnement budgétisé à 32 % de la masse salariale soumise à l'AVS
- 7111.4515.01** Correctif des comptes 2022 de la subvention de la FAJE en faveur de la structure
- 7111.4515.09** Aide au démarrage accordée par l'OFAS (3ème année sur 3) pour la création de nouvelles places d'accueil selon le préavis no 26-2018 pour la rénovation et l'agrandissement du Tournesol
- 7111.4515.15** Aide octroyée par la FAJE pour le personnel en formation durant l'année, contrepartie du compte no 7105.3515.08 de la section "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
- 7111.4515.21** Subvention exceptionnelle de la FAJE relative au remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2023, contrepartie du compte no 7105.3515.10 "Redistrib. subventions diverses"
- 7111.4659.08** Le budget 2023 a été estimé selon le 1er trimestre des comptes 2022. La participation dépend des revenus des parents
- 7111.4659.09** Le budget 2023 a été estimé selon le 1er trimestre des comptes 2022. La participation dépend des revenus des parents
- 7111.4659.10** Le budget 2023 a été estimé selon le 1er trimestre des comptes 2022. La participation dépend des revenus des parents
- 7111.4659.11** Le budget 2023 a été estimé selon le 1er trimestre des comptes 2022. La participation dépend des revenus des parents

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7111.4911.01	* Imputations internes part du réseau au déficit		1'989.00		58'000.00		51'638.10
7111.4911.02	* Imput.internes part employés en faveur des structures		1'679.65		12'900.00		9'416.60
7112	Garderie + UAPE "La Farandole" - Industrie 2-4	2'409'181.78	1'203'463.65	2'301'400.00	980'500.00	2'313'569.01	1'153'647.30
7112.3011.00	* Traitements personnel fixe	1'189'478.00		1'262'700.00		1'126'776.80	
7112.3011.02	* Traitements personnel hors DO	6'493.45				38'045.10	
7112.3011.15	Allocations diverses	51'834.70		30'400.00		30'657.40	
7112.3012.00	Remplacements postes vacants personnel fixe					18'376.60	
7112.3012.01	* Remplacements divers (absences)	55'682.75				31'305.10	
7112.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	112'732.50		118'200.00		111'149.47	
7112.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	179'977.95		197'000.00		167'346.60	
7112.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	15'751.85		18'300.00		12'261.85	
7112.3060.00	* Remboursements de frais divers	21.20		500.00		243.80	
7112.3080.01	* Pers. intérimaire part non prise en charge par FAJE	30'489.85				11'928.85	
7112.3101.00	Fournitures de bureau	1'371.70		1'200.00		1'279.15	
7112.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	348.45		500.00		422.80	
7112.3113.00	* Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	2'697.10		5'000.00		4'028.17	
7112.3116.01	* Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	12'678.58		16'000.00		14'610.24	
7112.3131.00	Achats de produits alimentaires	120'712.05		121'200.00		110'073.43	
7112.3139.01	Achats de fournitures et soins d'hygiène	4'281.65		4'200.00		3'511.10	
7112.3181.00	Affranchissements	1'145.00		1'500.00		1'345.60	
7112.3182.00	Frais de téléphones	791.60		1'000.00		741.40	
7112.3185.18	* Frais d'honoraires, interprétariat / traduction	177.70		1'500.00			
7112.3186.00	Primes d'assurances diverses	1'219.45		1'600.00		1'102.65	
7112.3199.00	Frais divers	3'567.00		3'500.00		3'732.05	
7112.3301.00	Défalcation capital	0.15		2'600.00		780.95	
7112.3515.04	* Dcpte année précédente en faveur de la FAJE	8'724.00				11'782.00	
7112.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	106'906.15		49'100.00		109'735.55	
7112.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	209'056.65		163'200.00		197'709.55	
7112.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	16'037.40		19'400.00		9'430.35	
7112.3902.00	* Imput. internes biens, services et marchandises	10'702.47		18'400.00		34'327.70	
7112.3903.00	* Imputations internes eau, énergie et combustible	12'315.95		8'500.00		7'880.45	
7112.3904.00	* Imputations internes de loyer	114'284.40		110'700.00		109'678.00	

7111.4911.01	Se référer aux commentaires des comptes nos 7100.3911.01 et 7100.4659.03 de la section "Enfance"
7111.4911.02	Se référer au commentaire du compte no 7100.3911.02 de la section "Enfance"
7112.3011.00	Différence par rapport au budget due à 0.6 EPT non pourvu durant une partie de l'année en partie, compensée par du personnel intérimaire du pool de remplacement de la section no 7119 "Accueil collectif de jour - Remplacements"
7112.3011.02	Personnel d'intégration précoce. Contrepartie en partie remboursée par l'OES (Office de l'Enseignement Spécialisé) dans le compte no 7112.4361.01 "Remboursements de traitements"
7112.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail pour maladie et pour congés maternité. Dépenses compensées par le compte no 7112.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
7112.3060.00	Frais budgétisés en partie dépensés
7112.3080.01	Personnel de maison qui ne fait pas partie du pool de remplacement car la masse salariale pour ce poste n'est pas subventionné par la FAJE
7112.3113.00	Frais effectifs
7112.3116.01	Frais effectifs
7112.3185.18	Frais effectifs
7112.3515.04	Correctif de la subvention ordinaire 2022 de la FAJE en faveur de la FAJE
7112.3901.02	Prestations des services suivants : RH, pour la gestion des dossiers (coût recalculé en fonction des frais effectifs des Ressources humaines 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. Service informatique, pour la gestion du parc informatique. Frais administratifs pour le personnel de remplacement éducatif intérimaire facturé par des tiers (contrepartie dans le compte no 7119.4901.02). Service Enfance-Cohésion sociale pour les heures effectuées par le personnel de la direction, de l'enfance et du réseau (contrepartie dans les comptes nos 7000.4901.00, 7100.4901.00, 7105.4901.00). Augmentation par rapport au budget 2023 due principalement à l'utilisation de personnel de remplacement en 2023 suite à des absences de longue durée et de postes vacants une partie de l'année
7112.3901.03	Il s'agit d'une part, d'imputations internes du personnel éducatif (apprentis) dont la contrepartie se trouve dans les Ressources humaines, respectivement dans le compte nos 6301.4901.00 et d'autre part, du personnel de remplacement, contrepartie dans les comptes nos 7119.4901.00 et 7119.4901.02. La répartition a été faite selon le nombre d'heures de remplacement effectuées par structure d'accueil. Augmentation par rapport au budget 2023 due à l'augmentation des heures de remplacement du pool suite aux postes vacants une partie de l'année et au remplacement des absences de longue durée du personnel éducatif
7112.3901.05	Se référer au commentaire du compte no 7105.4901.01 de la section "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
7112.3902.00	Frais d'entretien des locaux correspondant au total des comptes nos 3415.3141.00 et 3415.3141.01 de la section "Industrie 2-4 - Garderie La Farandole"
7112.3903.00	Frais d'eau et d'électricité correspondant au total des comptes nos 3415.3121.00 et 3415.3123.00 de la section "Industrie 2-4 - Garderie La Farandole"
7112.3904.00	Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3415.3161.03 de la section "Industrie 2-4 - Garderie La Farandole"

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7112.3908.00	* Imputations internes de formation	3'161.03		8'700.00		13'268.50	
7112.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	131'453.75		131'500.00		124'225.00	
7112.3909.02	* Imput.internes par le réseau frais inscription	1'800.00		1'500.00		2'200.00	
7112.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	3'287.30		3'500.00		3'612.80	
7112.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		55'221.00				24'871.60
7112.4361.01	* Remboursements de traitements		48'042.00				50'773.80
7112.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		435'996.00		435'900.00		454'722.00
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				11'248.00
7112.4659.08	* Particip. des parents - Encadrement préscolaire		343'745.30		291'300.00		323'934.05
7112.4659.09	* Particip. des parents - Encadrement UAPE		206'636.60		177'700.00		199'164.15
7112.4659.10	* Particip. des parents - Repas préscolaire		32'260.00		28'300.00		31'105.00
7112.4659.11	* Particip. des parents - Repas UAPE		34'272.00		25'200.00		30'798.00
7112.4911.01	* Imputations internes part du réseau au déficit		23'725.20		17'600.00		22'530.70
7112.4911.02	* Imput.internes part employés en faveur des structures		6'782.55				
7113	Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus" - Préfaully 29-31	342'487.13	137'981.35	304'000.00	110'400.00	315'392.17	129'939.20
7113.3011.00	* Traitements personnel fixe	151'640.35		161'100.00		150'788.35	
7113.3011.02	* Traitements personnel hors DO	7'420.85					
7113.3011.15	Allocations diverses	12'726.80		12'100.00		12'366.80	
7113.3012.01	* Remplacements divers (absences)	26'639.60				1'706.50	
7113.3012.02	Traitements personnel temporaire	442.80					
7113.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	16'894.10		15'100.00		14'091.12	
7113.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	25'255.15		26'200.00		22'621.50	
7113.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	1'877.35		2'600.00		1'516.50	
7113.3060.00	* Remboursements de frais divers			300.00			
7113.3101.00	Fournitures de bureau	275.95		500.00		357.05	
7113.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	319.00		300.00		309.00	
7113.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	928.97		1'000.00		551.00	
7113.3116.01	Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	2'436.85		2'500.00		1'936.35	
7113.3131.00	* Achats de produits alimentaires	1'470.60		2'000.00		1'879.70	
7113.3139.01	Achats de fournitures et soins d'hygiène	245.35		300.00		390.25	
7113.3181.00	Affranchissements	391.00		800.00		595.60	
7113.3182.00	* Frais de téléphones	1'133.36		800.00		777.45	

7112.3908.00	Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 de la section "Ressources humaines". Augmentation par rapport au budget due à une formation CAS d'une collaboratrice et demandée par l'OAJE non prévue au budget
7112.3909.00	Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries"
7112.3909.02	Se référer au commentaire du compte no 7105.4901.02 de la section "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
7112.3910.00	Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 de la section "Service informatique"
7112.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer au commentaire du compte no 7112.3012.01 "Remplacements divers (absences)"
7112.4361.01	Se référer au commentaire du compte no 7112.3011.02 "Traitements personnel hors DO"
7112.4515.00	Subvention de la FAJE avec le taux de subventionnement budgétisé à 32 % de la masse salariale soumise à l'AVS
7112.4515.15	Aide octroyée par la FAJE pour le personnel en formation durant l'année, contrepartie du compte no 7105.3515.08 de la section "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
7112.4515.21	Subvention exceptionnelle de la FAJE relative au remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2023, contrepartie du compte no 7105.3515.10 "Redistrib. subventions diverses"
7112.4659.08	Le budget 2023 a été évalué selon le budget 2022. La participation dépend des revenus des parents
7112.4659.09	Le budget 2023 a été évalué selon le budget 2022. La participation dépend des revenus des parents
7112.4659.10	Le budget 2023 a été évalué selon le budget 2022
7112.4659.11	Le budget 2023 a été évalué selon le budget 2022
7112.4911.01	Se référer aux commentaires des comptes nos 7100.3911.01 et 7100.4659.03 de la section "Enfance"
7112.4911.02	Se référer au commentaire du compte no 7100.3911.02 de la section "Enfance"
7113.3011.00	Pour stabiliser les équipes, il a été renoncé au recrutement d'un stagiaire longue durée pour l'année 2023
7113.3011.02	Personnel d'intégration précoce. Contrepartie en partie remboursée par l'OES (Office de l'Enseignement Spécialisé) dans le compte no 7113.4361.01 "Remboursements de traitements"
7113.3012.01	Remplacement de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail et en congé maternité, dépenses compensées en partie par le compte no 7113.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
7113.3060.00	Pas de remboursement de frais cette année
7113.3131.00	Le budget 2023 a été évalué selon la fréquentation 2021
7113.3182.00	Différence liée à la suppression du rabais mensuel lié au plombage des prises ainsi qu'à l'augmentation mensuelle des Datas passée de CHF 59.- par mois à CHF 89.- par mois

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7113.3186.00	Primes d'assurances diverses	284.50		300.00		178.00	
7113.3199.00	* Frais divers	325.50		400.00		264.80	
7113.3301.00	Défalcation capital	140.20		800.00			
7113.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	16'664.65		9'000.00		22'062.45	
7113.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	18'769.85		10'700.00		33'170.35	
7113.3902.00	* Imput. internes biens, services et marchandises	699.65		3'600.00		651.15	
7113.3903.00	* Imputations internes eau, énergie et combustible	555.95		500.00		494.10	
7113.3904.00	* Imputations internes de loyer	33'600.00		33'600.00		33'430.15	
7113.3908.00	* Imputations internes de formation	6'380.00		3'700.00		200.00	
7113.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	14'522.00		14'800.00		14'700.50	
7113.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	446.75		1'000.00		353.50	
7113.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		18'492.75				775.80
7113.4361.01	* Remboursements de traitements		23'440.10				23'738.40
7113.4515.04	* Subvention TOR FAJE		32'136.00		32'000.00		32'000.00
7113.4515.21	* Subvention FAJE diverses		1'120.00				
7113.4659.12	* Participations des parents		62'792.50		78'400.00		73'425.00
7114	Jardin d'enfants "Le Pinocchio" - Censuy 22	224'933.83	62'526.60	218'400.00	59'600.00	214'730.08	59'627.25
7114.3011.00	Traitements personnel fixe	117'759.00		118'000.00		113'481.15	
7114.3011.15	Allocations diverses	29'740.80		23'300.00		28'903.30	
7114.3012.01	* Remplacements divers (absences)	324.45				1'706.25	
7114.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	10'833.25		11'100.00		10'645.46	
7114.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	18'804.65		18'900.00		17'231.00	
7114.3050.00	Cotisations patronales assur. accidents/maladie	1'721.30		1'900.00		1'292.50	
7114.3060.00	* Remboursements de frais divers			300.00			
7114.3101.00	* Fournitures de bureau	266.40		300.00		267.40	
7114.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	259.20		300.00		222.40	
7114.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	447.45		500.00		433.90	
7114.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	1'988.00		2'000.00		1'776.32	
7114.3131.00	Achats de produits alimentaires	1'164.85		1'500.00		845.35	
7114.3139.01	Achats de fournitures et soins d'hygiène	97.35		300.00		135.05	
7114.3181.00	Affranchissements	331.80		500.00		319.50	
7114.3182.00	* Frais de téléphones	1'105.80		800.00		773.10	

7113.3199.00	Frais effectifs
7113.3901.02	Prestations des services suivants : RH, pour la gestion des dossiers (coût recalculé en fonction des frais effectifs des Ressources humaines 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. Service informatique, pour la gestion du parc informatique. Frais administratifs pour le personnel de remplacement éducatif intérimaire facturé par des tiers (contrepartie dans le compte no 7119.4901.02). Service Enfance-Cohésion sociale pour les heures effectuées par le personnel de la direction, de l'enfance et du réseau (contrepartie dans les comptes nos 7000.4901.00, 7100.4901.00, 7105.4901.00). Augmentation par rapport au budget 2023 due principalement à l'utilisation du personnel de remplacement en 2023 suite à des absences pour congé maternité et maladie
7113.3901.03	Imputations internes du personnel éducatif dont la contrepartie se trouve dans la section no 7119 "Personnel de remplacement", comptes nos 7119.4901.00 et 7119.4901.02. Augmentation par rapport au budget due à l'utilisation du personnel de remplacement en 2023 pour de l'intégration précoce et remboursé en partie par l'OES dans le compte no 7113.4361.01 "Remboursements de traitements" et pour le remplacement d'un congé maternité en partie remboursé par le compte 7113.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
7113.3902.00	Frais d'entretien des locaux correspondant au total des comptes nos 3418.3141.00 et 3418.3141.02 de la section "Préfaully 29-31 - Jardin d'enfants Les Lapins Bleus"
7113.3903.00	Frais d'électricité correspondant au total du compte no 3418.3123.00 de la section "Préfaully 29-31 - Jardin d'enfants Les Lapins Bleus"
7113.3904.00	Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3418.3161.03 de la section "Préfaully 29-31 - Jardin d'enfants Les Lapins Bleus"
7113.3908.00	Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 de la section "Ressources humaines". Report en 2023 d'une formation CAS prévue en 2022
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 de la section "Service informatique"
7113.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail et de congé maternité. Se référer au commentaire du compte no 7113.3012.01 "Remplacements divers (absences)"
7113.4361.01	Se référer au commentaire du compte no 7113.3011.02 "Traitements personnel hors DO"
7113.4515.04	Subvention TOR (Temps d'ouverture restreint)
7113.4515.21	Subvention exceptionnelle de la FAJE relative au remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2023, contrepartie du compte no 7105.3515.10 "Redistrib. subventions diverses"
7113.4659.12	Le budget 2023 a été évalué selon la fréquentation 2021
7114.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail
7114.3060.00	Pas de remboursement de frais cette année
7114.3101.00	Frais effectifs
7114.3102.00	Frais effectifs
7114.3182.00	Différence liée à la suppression du rabais mensuel lié au plombage des prises ainsi qu'à l'augmentation mensuelle des Datas passée de CHF 59.- par mois à CHF 89.- par mois

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7114.3186.00	Primes d'assurances diverses	143.90		300.00		140.55	
7114.3199.00	Frais divers	289.70		300.00		325.25	
7114.3301.00	Défalcation capital	800.00		400.00		200.00	
7114.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	11'148.90		9'500.00		10'113.85	
7114.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	3'773.25		3'700.00		1'866.50	
7114.3902.00	* Imput. internes biens, services et marchandises	489.83		1'100.00		1'848.55	
7114.3903.00	* Imputations internes eau, énergie et combustible	306.50		300.00		280.45	
7114.3904.00	* Imputations internes de loyer	15'444.00		14'000.00		14'347.35	
7114.3908.00	* Imputations internes de formation			900.00			
7114.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	7'359.25		7'500.00		7'311.00	
7114.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	334.20		700.00		263.90	
7114.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						1'711.25
7114.4361.01	* Remboursements de traitements		2'009.60				
7114.4515.04	* Subvention TOR FAJE		21'192.00		21'000.00		21'016.00
7114.4515.21	* Subvention FAJE diverses		810.00				
7114.4659.12	* Participations des parents		38'515.00		38'600.00		36'900.00
7119	* Accueil collectif de jour - Remplacements	595'711.85	595'711.85	366'100.00	366'100.00	611'760.70	611'760.70
7119.3012.01	* Remplacements divers (absences)	146'102.45		333'800.00		136'524.30	
7119.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	13'277.95		31'100.00		12'700.75	
7119.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	2'724.70				2'789.50	
7119.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	844.95		1'200.00		642.45	
7119.3080.00	* Personnel intérimaire facturé par des tiers	432'761.80				459'103.70	
7119.4366.01	* Remboursements de tiers (frais administratifs)		13'236.75				6'060.05
7119.4901.00	Imputations internes de frais de personnel		478'392.00		366'100.00		483'204.55
7119.4901.02	Imputations internes de frais administratifs		104'083.10				122'496.10

- 7114.3901.02** Prestations des services suivants : RH, pour la gestion des dossiers (coût recalculé en fonction des frais effectifs des Ressources humaines 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. Service informatique, pour la gestion du parc informatique. Frais administratifs pour le personnel de remplacement éducatif intérimaire facturé par des tiers (contrepartie dans le compte no 7119.4901.02). Service Enfance-Cohésion sociale pour les heures effectuées par le personnel de la direction (contrepartie dans les comptes nos 7000.4901.00 et 7105.4901.00)
- 7114.3901.03** Imputations internes du personnel éducatif dont la contrepartie se trouve dans la section no 7119 "Personnel de remplacement", comptes nos 7119.4901.00 et 7119.4901.02. La répartition a été faite selon le nombre d'heures de remplacement effectuées par structure d'accueil
- 7114.3902.00** Frais d'entretien des locaux correspondant au total des comptes nos 3416.3141.00 et 3416.3141.01 de la section "Censuy 22 - Jardins d'enfants Le Pinocchio"
- 7114.3903.00** Frais d'eau et d'électricité correspondant au total du compte no 3416.3123.00 de la section "Censuy 22 - Jardins d'enfants Le Pinocchio"
- 7114.3904.00** Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3416.3161.03 de la section "Censuy 22 - Jardins d'enfants Le Pinocchio"
- 7114.3908.00** Aucune formation en 2023
- 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 de la section "Service informatique"
- 7114.4361.01** Remboursement par l'OES (Office de l'Enseignement Spécialisé) suite au recours à du personnel d'intégration précoce
- 7114.4515.04** Subvention TOR (Temps d'ouverture restreint)
- 7114.4515.21** Subvention exceptionnelle de la FAJE relative au remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2023, contrepartie du compte no 7105.3515.10 "Redistrib. subventions diverses"
- 7114.4659.12** Le budget 2023 a été évalué selon la fréquentation 2021
- 7119** Diverses imputations internes 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, les comptes nos 7119.4901.00 et 7119.4901.02 permettent d'équilibrer les charges et revenus de cette section. En 2023, le pool de remplacement a permis de combler 1.26 postes éducatifs vacants, ainsi que des remplacements divers suite à des absences maladie et à des renforts éducatifs dans les différentes structures d'accueil. Se référer également au commentaire général de la section no 71 Enfance - Jeunesse
- 7119.3012.01** Compte à mettre en relation avec le compte no 7119.3080.00 "Personnel intérimaire facturé par des tiers "qui représente l'entier des remplacements
- 7119.3080.00** Se référer également au commentaire du compte no 7119.3012.01 "Remplacements divers (absences) et au commentaire général de la section no 7119 "Accueil collectif de jour - Remplacements"
- 7119.4366.01** Ristourne sur le nombre d'heures facturées en 2022 reçue de l'entreprise de placement

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
712	* ACCUEIL FAMILIAL DE JOUR	2'863'189.56	1'993'420.10	3'188'500.00	2'029'300.00	2'744'500.35	1'871'584.00
7120	Accueil familial de jour - RENENS	2'231'455.16	1'361'685.70	2'451'800.00	1'292'600.00	2'135'222.25	1'262'305.90
7120.3011.00	Traitements personnel fixe	223'387.45		234'400.00		213'697.75	
7120.3011.06	* Traitements personnel AMF	1'309'768.75		1'481'300.00		1'261'803.55	
7120.3011.15	Allocations diverses	5'947.20		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				9'061.05	
7120.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	140'727.55		160'600.00		135'733.85	
7120.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	185'644.35		253'200.00		195'516.10	
7120.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	15'405.20		11'500.00		7'058.60	
7120.3060.00	* Remboursements de frais divers	3'341.30		5'300.00		3'626.80	
7120.3101.00	* Fournitures de bureau	1'332.56		1'700.00		1'195.90	
7120.3116.01	* Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	2'438.75		6'000.00		4'762.75	
7120.3131.03	* Frais de repas	157'454.00		169'000.00		148'140.00	
7120.3181.00	Affranchissements	3'999.80		6'000.00		5'198.10	
7120.3182.00	Frais de téléphones	2'447.70		2'500.00		2'631.00	
7120.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	360.95		1'000.00			
7120.3186.00	Primes d'assurances diverses	1'200.00		1'800.00		1'000.00	
7120.3199.00	* Frais divers	2'905.70		4'400.00		2'281.85	
7120.3301.00	Défalcation capital	7'222.85		4'600.00		900.10	
7120.3515.04	* Dcpte année précédente en faveur de la FAJE	22'472.30				23'270.00	
7120.3515.18	* Dcpte année N-1, heures facturées en faveur de la FAJE	13'531.00				12'227.00	
7120.3901.00	* Imputations internes de frais de personnel	57'761.80		56'200.00		59'375.60	
7120.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	2'962.60		5'700.00			
7120.3904.00	* Imputations internes de loyer	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
7120.3908.00	* Imputations internes de formation	5'299.20		6'800.00		6'813.05	
7120.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
7120.3909.02	* Imput.internes par le réseau frais inscription	2'800.00		3'600.00		5'100.00	
7120.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	3'669.10		4'200.00		3'882.00	

712	Le budget 2023 a été estimé sur la base du budget 2022 pour 50 accueillantes, soit une estimation à 204'800 heures pour Renens et 67'610 heures pour Crissier avec une indexation de 3 % sur les salaires. Dans les comptes 2023, il y a eu 38 accueillantes actives durant l'année 2023 et 178'183 heures de facturées pour Renens et 57'486 heures de facturées pour Crissier
7120.3011.06	Se référer au commentaire général du regroupement de sections no 712 "Accueil familial de jour"
7120.3012.00	Personnel temporaire engagé pour faire face à la vacance de postes
7120.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 7120.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
7120.3060.00	Frais budgétisés en partie dépensés
7120.3101.00	Frais effectifs
7120.3116.01	Frais effectifs
7120.3131.03	Le budget 2023 a été prévu selon le budget 2022. Se référer au commentaire général du regroupement de sections no 712 "Accueil familial de jour"
7120.3185.02	Frais effectifs
7120.3199.00	Frais effectifs
7120.3515.04	Correctif des comptes 2022 en faveur de la FAJE
7120.3515.18	Correctif des comptes 2022 en faveur de la FAJE pour la rétribution des heures facturées en 2022
7120.3901.00	Prestations des services suivants : RH, pour la gestion des dossiers (coût recalculé en fonction des frais effectifs des Ressources humaines 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)
7120.3901.05	Se référer au commentaire du compte no 7105.4901.01 de la section "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
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 de la section "Lausanne 25 - Cohésion sociale"
7120.3908.00	Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 de la section "Ressources humaines"
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 de la section "Conciergeries"
7120.3909.02	Se référer au commentaire du compte no 7105.4901.02 de la section "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
7120.3910.00	Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 de la section "Service informatique". Diminution par rapport au budget en raison de projets de développement (calculateur, rapport des AMF) qui n'ont pas pu être faits en 2023

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7120.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		26'060.90				46'448.50
7120.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		179'700.00		179'700.00		189'408.00
7120.4515.14	Aide au démarrage (nouvelles AMF)		5'004.00		5'000.00		4'992.00
7120.4515.18	* Subvention FAJE salaires AMF		153'120.00		122'500.00		134'400.00
7120.4515.21	* Subvention FAJE diverses		16'200.00				16'456.00
7120.4659.06	* Particip. des parents - Encadrement		756'767.60		755'000.00		665'105.90
7120.4659.07	* Particip. des parents - Repas		169'050.00		169'000.00		148'218.00
7120.4907.00	* Imput. internes des charges de fonctionnement		55'783.20		61'400.00		57'277.50
7121	Accueil familial de jour - CRISSIER	631'734.40	631'734.40	736'700.00	736'700.00	609'278.10	609'278.10
7121.3011.06	* Traitements personnel AMF	426'600.60		495'600.00		413'759.55	
7121.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	38'884.55		46'400.00		37'257.05	
7121.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	53'010.55		72'700.00		51'689.15	
7121.3050.00	Cotisations patronales assur. accidents/maladie	4'019.50		2'600.00		1'502.80	
7121.3060.00	* Remboursements de frais divers	492.00		1'400.00		810.00	
7121.3131.03	* Frais de repas	47'184.00		52'000.00		43'168.00	
7121.3186.00	Primes d'assurances diverses	300.00		500.00		300.00	
7121.3301.00	Défalcation capital			1'500.00		536.05	
7121.3515.18	* Dcpte année N-1, heures facturées en faveur de la FAJE	2'980.00				298.00	
7121.3901.00	* Imputations internes de frais de personnel	1'080.00		1'100.00		1'080.00	
7121.3907.00	* Imput. internes de charges de fonctionnement	55'783.20		61'400.00		57'277.50	
7121.3909.02	* Imput. internes par le réseau frais inscription	1'400.00		1'500.00		1'600.00	
7121.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		436.80				18'405.65
7121.4515.18	* Subvention FAJE salaires AMF		56'640.00		45'300.00		41'844.00
7121.4515.21	* Subvention FAJE diverses		6'300.00				4'976.00
7121.4525.01	Participation de la Commune de Crissier		250'292.50		396'900.00		255'812.35
7121.4659.06	* Particip. des parents - Encadrement		264'341.10		242'500.00		245'072.10
7121.4659.07	* Particip. des parents - Repas		53'724.00		52'000.00		43'168.00

7120.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer au commentaire du compte no 7120.3012.01 "Remplacements divers (absences)"
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
7120.4515.18	Suite aux nouvelles modalités de subventionnement accordées par la FAJE, la rétribution des heures a été remplacée par une subvention à hauteur de 10 % de la masse salariale des accueillantes en milieu familial. Le budget 2023 a été basé sur le salaires des accueillantes des comptes 2021
7120.4515.21	Subvention exceptionnelle de la FAJE relative au remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2023, contrepartie du compte no 7105.3515.10 "Redistrib. subventions diverses"
7120.4659.06	Se référer au commentaire général du regroupement de sections no 712 "Accueil familial de jour". La participation dépend du revenu des parents
7120.4659.07	Se référer au commentaire général du regroupement de sections no 712 "Accueil familial de jour"
7120.4907.00	Participation de la Commune de Crissier aux frais communs, répartis selon la population et le nombre d'enfants. Contrepartie dans le compte no 7121.3907.00 "Imputations internes des charges de fonctionnement"
7121.3011.06	Se référer au commentaire général du regroupement de sections no 712 "Accueil familial de jour"
7121.3060.00	Frais prévus au budget en partie dépensés
7121.3131.03	Se référer au commentaire général du regroupement de sections no 712 "Accueil familial de jour"
7121.3515.18	Correctif des comptes 2022 en faveur de la FAJE pour la rétribution des heures facturées en 2022
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 selon la population et le nombre d'enfants. Contrepartie dans le compte no 7120.4907.00 "Imputations internes des charges de fonctionnement"
7121.3909.02	Se référer au commentaire du compte no 7105.4901.02 de la section "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
7121.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail des accueillantes
7121.4515.18	Suite aux nouvelles modalités de subventionnement accordées par la FAJE, la rétribution des heures a été remplacée par une subvention à hauteur de 10 % de la masse salariale des accueillantes en milieu familial. Le budget 2023 a été basé sur le salaires des accueillantes des comptes 2021
7121.4515.21	Subvention exceptionnelle de la FAJE relative au remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2023, contrepartie du compte no 7105.3515.10 "Redistrib. subventions diverses"
7121.4659.06	Se référer au commentaire général du regroupement de sections no 712 "Accueil familial de jour". La participation dépend du revenu des parents
7121.4659.07	Se référer au commentaire général du regroupement de sections no 712 "Accueil familial de jour"

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
715	ACTIVITES PARA-SCOLAIRES	3'051'359.34	1'743'731.25	3'264'200.00	1'572'900.00	2'761'011.95	1'620'100.95
7150	Ludothèque	29'073.05		30'200.00		28'501.45	
7150.3653.22	Subvention à la ludothèque	29'073.05		30'200.00		28'501.45	
7154	Service dentaire	362'075.49	282'673.95	398'500.00	245'800.00	360'269.36	270'219.20
7154.3011.00	Traitements personnel fixe	255'167.45		255'200.00		224'535.25	
7154.3011.15	Allocations diverses	16'410.00		16'500.00		15'070.00	
7154.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	23'413.00		23'900.00		20'704.99	
7154.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	42'198.00		42'400.00		34'945.00	
7154.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	3'627.40		2'900.00		1'872.70	
7154.3060.00	* Remboursements de frais divers	741.35		500.00		298.80	
7154.3101.00	* Fournitures de bureau	447.28		600.00		294.20	
7154.3101.01	* Imprimés			1'500.00			
7154.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	16.40		100.00			
7154.3116.02	* Achats d'équipement et matériel spécialisé/médical	1'796.45		19'000.00		23'455.45	
7154.3132.00	* Achats de fournitures pour soins et analyses	14'483.61		20'000.00		15'964.77	
7154.3156.00	* Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	2'258.55		10'000.00		3'840.90	
7154.3185.18	* Frais d'honoraires, interprétariat / traduction			2'500.00		16'975.00	
7154.3193.00	* Cotisations	1'160.00		2'100.00		1'060.00	
7154.3199.00	* Frais divers	27.70		300.00		1'012.85	
7154.3301.00	Défalcation capital	328.30		1'000.00		239.45	
7154.4320.00	* Facturation des soins dentaires		220'178.95		177'400.00		200'768.95
7154.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						485.60
7154.4901.00	* Imputations internes de frais de personnel		58'620.40		58'100.00		60'216.40
7154.4911.03	* Imputations internes de subventions communales		3'874.60		10'300.00		8'748.25

7154.3060.00	Frais effectifs plus élevés que prévu
7154.3101.00	Frais effectifs
7154.3101.01	Le projet de création d'un nouveau flyer pour présenter les services de la clinique n'a pas pu aboutir en 2023
7154.3102.00	Frais effectifs
7154.3116.02	Le budget 2023 prévoyait le remplacement d'équipements (stérilisateur et thermosoudeuse). Leur durée de vie a finalement pu être prolongée
7154.3132.00	Le budget 2023 a été établi sur la base du budget 2022. Moins de fournitures ont été nécessaires pour les soins et les analyses
7154.3156.00	Moins d'entretiens d'équipements que budgétisé ont été nécessaires
7154.3185.18	Frais effectifs
7154.3193.00	Les organismes d'affiliation ont changé lors du changement de médecin-dentiste
7154.3199.00	Frais effectifs
7154.4320.00	Augmentation du nombre de traitements suite à la reprise de la clinique dentaire scolaire par le médecin-dentiste
7154.4901.00	Prestations de la Clinique dentaire pour les dépistages dans les établissements primaires et secondaires. Contrepartie dans les sections nos 5311 "Classes primaires Renens Est (24 Janvier)", 5313 Classes primaires Renens Ouest (Verdeaux)" et 5321 "Classes secondaires", nature no 3901.01 "Imput. internes frais personnel clinique dentaire"
7154.4911.03	Le nombre de subventions diminue en raison d'un recours plus fréquent par les familles à des assurances dentaires ainsi que par un nombre plus important de familles dont les frais dentaires font l'objet d'une prise en charge par les PC familles (prestations complémentaires pour familles) et par le RI (revenu d'insertion). Contrepartie dans le compte no 7600.3911.03 "Imputations internes subventions clinique dentaire"

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7155	UAPE Censuy	732'217.89	366'842.70	761'800.00	296'900.00	664'854.00	324'885.05
7155.3011.00	* Traitements personnel fixe	387'369.40		419'800.00		365'045.65	
7155.3011.02	* Traitements personnel hors DO	21'538.15				2'583.75	
7155.3011.15	Allocations diverses	16'507.60		19'300.00		19'861.60	
7155.3012.00	* Remplacements postes vacants personnel fixe	7'801.70				100.50	
7155.3012.01	* Remplacements divers (absences)	27'042.90				1'759.90	
7155.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	39'077.35		39'300.00		33'357.38	
7155.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	61'687.00		66'700.00		50'241.70	
7155.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	5'705.75		6'100.00		3'845.90	
7155.3060.00	* Remboursements de frais divers	17.10		400.00		30.00	
7155.3101.00	Fournitures de bureau	569.60		600.00		599.55	
7155.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	224.40		300.00		191.30	
7155.3113.00	* Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	640.05		800.00		983.80	
7155.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	4'833.49		5'300.00		4'841.49	
7155.3131.00	Achats de produits alimentaires	48'561.90		52'800.00		47'733.28	
7155.3139.01	Achats de fournitures et soins d'hygiène	897.85		1'000.00		771.00	
7155.3181.00	* Affranchissements	467.30		800.00		453.30	
7155.3182.00	Frais de téléphones	235.70		200.00		183.95	
7155.3185.18	* Frais d'honoraires, interprétariat / traduction			1'200.00			
7155.3186.00	Primes d'assurances diverses	503.00		700.00		487.50	
7155.3199.00	* Frais divers	341.65		600.00		397.40	
7155.3301.00	Défalcation capital			900.00		0.40	
7155.3515.04	Dcpte année précédente en faveur de la FAJE					594.00	
7155.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	30'319.30		29'000.00		31'193.00	
7155.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	14'738.70		49'300.00		38'842.35	
7155.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	5'744.80		7'000.00		3'378.00	
7155.3904.00	* Imputations internes de loyer	28'500.00		28'500.00		28'500.00	
7155.3908.00	* Imputations internes de formation	1'407.80		2'700.00		1'075.00	
7155.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	26'245.00		26'500.00		26'245.00	
7155.3909.02	* Imput.internes par le réseau frais inscription	100.00		800.00		300.00	
7155.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	1'140.40		1'200.00		1'257.30	

7155.3011.00	Postes vacants une partie de l'année. Différence due au mouvement du personnel
7155.3011.02	Personnel d'intégration précoce. Contrepartie en partie remboursée par l'OES (Office de l'Enseignement Spécialisé) dans le compte no 7155.4361.01 "Remboursements de traitements"
7155.3012.00	Personnel temporaire engagé pour faire face à la vacance de postes
7155.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail, congé maternité. Dépenses compensées en partie par le compte no 7155.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
7155.3060.00	Frais budgétisés en partie dépensés
7155.3113.00	Frais effectifs
7155.3181.00	Frais effectifs
7155.3185.18	Frais effectifs
7155.3199.00	Frais effectifs
7155.3901.02	Prestations des services suivants : RH, pour la gestion des dossiers (coût recalculé en fonction des frais effectifs des Ressources humaines 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. Service informatique, pour la gestion du parc informatique. Frais administratifs pour le personnel de remplacement éducatif intérimaire facturé par des tiers (contrepartie dans le compte no 7119.4901.02). Service Enfance-Cohésion sociale pour les heures effectuées par le personnel de la direction et du réseau pour les contrats (contrepartie dans les comptes nos 7000.4901.00 et 7105.4901.00)
7155.3901.03	Il s'agit d'une part, d'imputations internes du personnel éducatif (apprentis et stagiaires) dont la contrepartie se trouve dans les Ressources humaines, respectivement dans les comptes nos 6301.4901.00 et 6302.4901.00 et d'autre part, du personnel de remplacement, contrepartie dans les comptes nos 7119.4901.00 et 7119.4901.02. La répartition a été faite selon le nombre d'heures de remplacement effectuées par structure d'accueil. L'essentiel de la différence s'explique par le départ de l'apprentie et par un plus faible recours au personnel éducatif de remplacement
7155.3901.05	Se référer au commentaire du compte no 7105.4901.01 de la section "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
7155.3904.00	Imputation pour la surface utilisée par l'UAPE du Censuy, contrepartie dans le compte no 3542.4904.00 de la section "Censuy - Collège Roseau et salle de gym Libellule (P)"
7155.3908.00	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 no 7105.4901.02 de la section "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
7155.3910.00	Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 de la section "Service informatique"

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7155.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		25'482.30				9'171.95
7155.4361.01	* Remboursements de traitements		14'378.40				2'427.80
7155.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		119'940.00		119'900.00		121'914.00
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				3'700.00
7155.4659.06	* Particip. des parents - Encadrement		173'602.00		154'000.00		161'529.30
7155.4659.07	* Particip. des parents - Repas		26'118.00		21'500.00		24'642.00
7156	APEMS + espace repas Léman	626'415.42	397'296.35	708'700.00	404'700.00	622'336.62	399'336.90
7156.3011.00	* Traitements personnel fixe	318'029.45		363'400.00		324'115.50	
7156.3011.15	Allocations diverses	12'687.00		17'000.00		16'344.55	
7156.3012.01	* Remplacements divers (absences)	1'361.15				369.55	
7156.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	29'247.95		34'100.00		29'955.27	
7156.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	48'275.35		56'900.00		46'592.75	
7156.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	4'523.30		5'300.00		3'436.05	
7156.3060.00	* Remboursements de frais divers	99.35		400.00		93.65	
7156.3080.01	* Pers. intérimaire part non prise en charge par FAJE	544.40					
7156.3101.00	Fouritures de bureau	397.20		400.00		345.90	
7156.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	26.00		300.00		54.20	
7156.3113.00	* Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	93.10		500.00		384.10	
7156.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	2'161.30		2'300.00		1'876.75	
7156.3131.05	Achats de produits alimentaires - APEMS	53'211.30		60'000.00		50'752.89	
7156.3131.06	Achats de produits alimentaires - Espace repas	32'648.90		39'200.00		27'985.96	
7156.3181.00	Affranchissements	1'116.80		1'300.00		1'123.30	
7156.3182.00	Frais de téléphones	889.90		800.00		721.50	
7156.3185.18	* Frais d'honoraires, interprétariat / traduction			500.00			
7156.3186.00	Primes d'assurances diverses	519.45		600.00		502.65	
7156.3199.00	* Frais divers	283.55		400.00		186.35	
7156.3301.00	Défalcation capital			1'400.00			
7156.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	33'834.10		33'100.00		34'003.20	
7156.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	2'338.80					
7156.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	11'489.60		14'000.00		6'756.05	
7156.3904.00	* Imputations internes de loyer	40'850.00		40'900.00		40'850.00	

7155.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail
7155.4361.01	Se référer au commentaire du compte no 7155.3011.02 "Traitements personnel hors DO"
7155.4515.00	Subvention de la FAJE avec le taux de subventionnement budgétisé à 32 % de la masse salariale soumise à l'AVS
7155.4515.01	Correctif des comptes 2022 de la subvention de la FAJE en faveur de la structure
7155.4515.15	Aide octroyée par la FAJE pour le personnel en formation durant l'année, contrepartie du compte no 7105.3515.08 de la section "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
7155.4515.21	Subvention exceptionnelle de la FAJE relative au remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2023, contrepartie du compte no 7105.3515.10 "Redistrib. subventions diverses"
7155.4659.06	Le budget 2023 a été évalué selon les comptes du 1er trimestre 2022. La participation dépend des revenus des parents
7155.4659.07	Le budget 2023 a été évalué selon les comptes du 1er trimestre 2022
7156.3011.00	Postes vacants non repourvus une partie de l'année
7156.3012.01	Remplacement de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail, dépenses compensées en partie par les indemnités comptabilisées au compte no 7156.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
7156.3060.00	Frais budgétisés en partie dépensés
7156.3080.01	Personnel de maison qui ne fait pas partie du pool de remplacement car la masse salariale pour ce poste n'est pas subventionné par la FAJE
7156.3113.00	Frais effectifs
7156.3185.18	Frais effectifs
7156.3199.00	Frais effectifs
7156.3901.02	Prestations des services suivants : RH, pour la gestion des dossiers (coût recalculé en fonction des frais effectifs des Ressources humaines 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. Service informatique, pour la gestion du parc informatique. Frais administratifs pour le personnel de remplacement éducatif intérimaire facturé par des tiers (contrepartie dans le compte no 7119.4901.02). Service Enfance-Cohésion sociale pour les heures effectuées par le personnel de la direction, de l'enfance et du réseau (contrepartie dans les comptes nos 7000.4901.00, 7100.4901.00, 7105.4901.00)
7156.3901.03	Il s'agit de personnel de remplacement, contrepartie dans les comptes nos 7119.4901.00 et 7119.4901.02. La répartition a été faite selon le nombre d'heures de remplacement effectuées par structure d'accueil
7156.3901.05	Se référer au commentaire du compte no 7105.4901.01 de la section "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
7156.3904.00	Imputation pour la surface utilisée par l'APEMS du Léman, contrepartie dans le compte no 3532.4904.00 de la section "Léman - Collège + salle de gym Vaudaire (S)"

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7156.3908.00	* Imputations internes de formation	573.17		3'900.00		4'231.00	
7156.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	29'040.50		29'300.00		29'049.75	
7156.3909.02	* Imput. internes par le réseau frais inscription			300.00		200.00	
7156.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	2'173.80		2'400.00		2'405.70	
7156.4359.04	Prestations en nature au personnel		9'458.15		14'300.00		11'135.75
7156.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		816.85				815.20
7156.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		108'060.00		108'000.00		101'436.00
7156.4515.01	* Dcpte année précédente FAJE en notre faveur		7'920.00				12'777.00
7156.4515.21	* Subvention FAJE diverses		4'783.00				4'674.00
7156.4659.13	* Particip. des parents - Encadrement APEMS		181'843.25		194'700.00		188'640.85
7156.4659.14	* Particip. des parents - Repas APEMS		52'591.00		53'500.00		52'374.00
7156.4659.15	* Particip. des parents - Espace repas		31'824.10		34'200.00		27'484.10
7157	APEMS 24-Janvier	628'167.48	405'687.05	629'500.00	336'400.00	547'061.23	371'705.65
7157.3011.00	* Traitements personnel fixe	275'788.70		335'200.00		287'093.95	
7157.3011.15	Allocations diverses	10'417.75		8'900.00		3'594.55	
7157.3012.01	* Remplacements divers (absences)	4'541.00				508.05	
7157.3030.00	Cotisations patronales AVS/Al/APG/AC/PCFam	25'352.95		31'400.00		26'602.93	
7157.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	41'089.80		52'500.00		41'580.55	
7157.3050.00	Cotisations patronales assur. accidents/maladie	3'561.00		4'700.00		2'660.35	
7157.3060.00	* Remboursements de frais divers	99.35		400.00		172.45	
7157.3101.00	Fournitures de bureau	397.25		400.00		347.50	
7157.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	26.00		300.00		54.20	
7157.3113.00	* Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	334.25		500.00		267.90	
7157.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	1'722.60		2'000.00		1'711.30	
7157.3131.05	Achats de produits alimentaires - APEMS	56'488.25		62'100.00		56'953.85	
7157.3181.00	Affranchissements	1'158.20		1'000.00		1'208.20	
7157.3182.00	Frais de téléphones	927.55		800.00		692.05	
7157.3185.18	Frais d'honoraires, interprétariat / traduction			500.00			
7157.3186.00	Primes d'assurances diverses	419.45		600.00		402.65	
7157.3199.00	Frais divers	386.70		400.00		182.55	
7157.3301.00	Défalcation capital	0.70		1'100.00		188.50	
7157.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	46'899.80		31'300.00		33'025.30	
7157.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	67'857.80					
7157.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	11'489.60		14'000.00		6'756.05	

7156.3908.00	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 no 7105.4901.02 de la section "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
7156.3910.00	Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 de la section "Service informatique"
7156.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer également au commentaire du compte no 7156.3012.01 "Remplacements divers (absences)"
7156.4515.00	Subvention de la FAJE avec le taux de subventionnement budgétisé à 32 % de la masse salariale soumise à l'AVS
7156.4515.01	Correctif des comptes 2022 de la subvention de la FAJE en faveur de la structure
7156.4515.21	Subvention exceptionnelle de la FAJE relative au remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2023, contrepartie du compte no 7105.3515.10 "Redistrib. subventions diverses"
7156.4659.13	Le budget a été évalué selon les comptes du 1er trimestre 2022. La participation dépend des revenus des parents
7156.4659.14	Le budget a été évalué selon les comptes du 1er trimestre 2022
7156.4659.15	Le budget 2023 a été évalué selon le budget 2022
7157.3011.00	Postes vacants non repourvus une partie de l'année
7157.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées en partie par le compte no 7157.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
7157.3060.00	Frais budgétisés en partie dépensés
7157.3102.00	Frais effectifs
7157.3113.00	Frais effectifs
7157.3901.02	Prestations des services suivants : RH, pour la gestion des dossiers (coût recalculé en fonction des frais effectifs des Ressources humaines 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. Service informatique, pour la gestion du parc informatique. Frais administratifs pour le personnel de remplacement éducatif intérimaire facturé par des tiers (contrepartie dans le compte no 7119.4901.02). Service Enfance-Cohésion sociale pour les heures effectuées par le personnel de la direction, du réseau pour les contrats, de l'Enfance pour la responsable pédagogique (contrepartie dans les comptes nos 7000.4901.00, 7100.4901.00 et 7105.4901.00). Augmentation par rapport au budget 2023 due en partie à des frais administratifs consécutifs au recours à du personnel de remplacement
7157.3901.03	Il s'agit de personnel de remplacement, contrepartie dans les comptes nos 7119.4901.00 et 7119.4901.02. La répartition a été faite selon le nombre d'heures de remplacement effectuées par structure d'accueil
7157.3901.05	Se référer au commentaire du compte no 7105.4901.01 de la section "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7157.3902.00	* Imput. internes biens, services et marchandises	3'733.61		2'200.00		4'110.30	
7157.3903.00	* Imputations internes eau, énergie et combustible	1'779.10		2'000.00		1'665.05	
7157.3904.02	* Imputations internes de loyer - APEMS	41'180.00		41'300.00		41'211.30	
7157.3908.00	* Imputations internes de formation	1'172.27		3'900.00		4'231.00	
7157.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	29'170.00		29'200.00		29'135.00	
7157.3909.02	* Imput.internes par le réseau frais inscription			400.00		300.00	
7157.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	2'173.80		2'400.00		2'405.70	
7157.4359.04	Prestations en nature au personnel		10'581.95		12'300.00		9'841.20
7157.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		4'211.30				815.15
7157.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		103'236.00		103'200.00		93'402.00
7157.4515.01	* Dcpte année précédente FAJE en notre faveur		8'621.00				17'625.00
7157.4515.21	* Subvention FAJE diverses		6'052.00				5'521.00
7157.4659.13	* Particip. des parents - Encadrement APEMS		216'781.80		163'700.00		185'911.30
7157.4659.14	Particip. des parents - Repas APEMS		56'203.00		57'200.00		58'590.00
7158	APEMS et réfectoire de Florissant	577'837.46	260'205.85	600'600.00	230'300.00	448'530.73	223'444.10
7158.3011.00	* Traitements personnel fixe	225'004.50		289'200.00		202'757.55	
7158.3011.15	Allocations diverses	2'076.00		2'100.00		2'016.00	
7158.3012.01	* Remplacements divers (absences)	1'109.65				326.80	
7158.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	20'038.55		27'100.00		18'537.04	
7158.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	32'266.70		45'000.00		24'446.85	
7158.3050.00	Cotisations patronales assur.accidents/maladie	2'902.95		2'600.00		1'246.70	
7158.3060.00	* Remboursements de frais divers			400.00			
7158.3080.01	* Pers. intérimaire part non prise en charge par FAJE	204.15					
7158.3101.00	Fournitures de bureau	317.40		400.00		274.60	
7158.3102.00	* Journaux, documentation, livres, annonces	66.90		300.00		54.20	
7158.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation	472.90		500.00		795.85	
7158.3116.01	Matériel spécialisé (jouets,matériel,frais d'animation)	1'730.70		1'800.00		1'447.20	
7158.3131.05	* Achats de produits alimentaires - APEMS	35'420.95		45'000.00		23'554.35	
7158.3131.06	* Achats de produits alimentaires - Espace repas	1'722.05		29'000.00		3'842.55	
7158.3181.00	Affranchissements	509.60		1'000.00		396.00	
7158.3182.00	Frais de téléphones	267.31		300.00		191.85	
7158.3185.18	* Frais d'honoraires, interprétariat / traduction			500.00			
7158.3186.00	Primes d'assurances diverses	419.60		500.00		402.75	
7158.3199.00	Frais divers	102.85		400.00		209.65	
7158.3301.00	Défalcation capital			800.00		442.50	
7158.3515.04	* Dcpte année précédente en faveur de la FAJE	4'506.00				2'357.00	

7157.3902.00	Frais d'entretien des locaux correspondant au total des comptes nos 3417.3141.00 et 3417.3141.02 de la section "24-Janvier 28 - APEMS"
7157.3903.00	Frais d'eau et d'électricité correspondant au total du compte no 3417.3123.00 de la section "24-Janvier 28 - APEMS"
7157.3904.02	Frais de loyer des locaux correspondant au total du compte no 3417.3161.03 de la section "24-Janvier 28 - APEMS"
7157.3908.00	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 no 7105.4901.02 de la section "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
7157.3910.00	Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 de la section "Service informatique"
7157.4361.00	Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer également au commentaire du compte no 7157.3012.01 "Remplacements divers (absences)"
7157.4515.00	Subvention de la FAJE avec le taux de subventionnement budgétés é à 32 % de la masse salariale soumise à l'AVS
7157.4515.01	Correctif des comptes 2022 de la subvention de la FAJE en faveur de la structure
7157.4515.21	Subvention exceptionnelle de la FAJE relative au remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2023, contrepartie du compte no 7105.3515.10 "Redistrib. subventions diverses"
7157.4659.13	Le budget a été évalué selon les comptes du 1er trimestre 2022. La participation dépend des revenus des parents
7158.3011.00	Poste vacant non repourvu une partie de l'année
7158.3012.01	Engagement de personnel temporaire pour pallier l'absence de collaborateur.trice.s fixes en arrêt de travail. Dépenses compensées par le compte no 7158.4361.00 "Remboursements de traitements (absences diverses)"
7158.3060.00	Pas de remboursement de frais cette année
7158.3080.01	Personnel de maison qui ne fait pas partie du pool de remplacement car la masse salariale pour ce poste n'est pas subventionné par la FAJE
7158.3102.00	Frais effectifs
7158.3131.05	Budget 2023 établi sur la base du budget 2022
7158.3131.06	Différence par rapport au budget 2023 due à la fermeture du réfectoire de Florissant à la rentrée scolaire 2023-2024 en raison de l'absence d'inscriptions d'enfants permettant d'ouvrir un groupe
7158.3185.18	Frais effectifs
7158.3515.04	Correctif des comptes 2022 de la subvention de la FAJE en leur faveur

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7158.3901.02	* Imput. internes frais de personnel administratif	41'850.50		27'200.00		24'842.89	
7158.3901.03	* Imput. internes frais de personnel éducatif	58'119.15					
7158.3901.05	* Imput. internes frais administratifs du réseau	5'744.80		7'000.00		3'378.00	
7158.3904.00	* Imputations internes de loyer	82'600.00		82'600.00		82'600.00	
7158.3908.00	* Imputations internes de formation	7'467.75		5'200.00		1'381.00	
7158.3909.00	* Imputations internes de frais de conciergerie	50'975.00		29'700.00		50'998.00	
7158.3909.02	* Imput. internes par le réseau frais inscription	300.00		200.00		500.00	
7158.3910.00	* Imputations internes licences informatiques	1'641.50		1'800.00		1'531.40	
7158.4359.04	Prestations en nature au personnel		6'968.55		9'300.00		5'903.05
7158.4361.00	* Remboursements traitements (absences diverses)		8'291.35				2'972.15
7158.4515.00	* Subvention ordinaire FAJE		64'284.00		64'200.00		69'570.00
7158.4515.08	Subvention de la FAJE - Aide au démarrage						25'920.00
7158.4515.09	* Aide financière fédérale OFAS		40'644.20				38'548.00
7158.4515.21	* Subvention FAJE diverses		3'528.00				2'224.00
7158.4659.13	* Particip. des parents - Encadrement APEMS		101'769.75		93'100.00		54'057.10
7158.4659.14	* Particip. des parents - Repas APEMS		33'040.00		38'700.00		20'384.00
7158.4659.15	* Particip. des parents - Espace repas		1'680.00		25'000.00		3'865.80
7159	Réfectoire scolaire du Temple	95'572.55	31'025.35	134'900.00	58'800.00	89'458.56	30'510.05
7159.3011.00	* Traitements personnel fixe	54'721.95		60'200.00		53'039.70	
7159.3011.15	Allocations diverses	539.25		600.00		549.90	
7159.3030.00	Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	5'021.65		5'700.00		4'840.36	
7159.3040.00	Cotisations patronales aux Caisses de pensions	6'300.80		5'600.00		4'722.65	
7159.3050.00	Cotisations patronales assur. accidents/maladie	798.10		1'000.00		576.70	
7159.3060.00	* Remboursements de frais divers			400.00			
7159.3113.00	Achats de MOBILIER et d'équipement d'exploitation			400.00		61.65	
7159.3116.01	Matériel spécialisé (jouets, matériel, frais d'animation)	318.50		300.00		260.05	
7159.3131.00	* Achats de produits alimentaires	27'785.55		60'200.00		25'350.95	
7159.3199.00	Frais divers	86.25		300.00		56.60	
7159.3301.00	Défalcation capital	0.50		200.00			
7159.4359.04	Prestations en nature au personnel		4'381.35		6'300.00		4'680.00
7159.4361.00	Remboursements traitements (absences diverses)						984.85
7159.4659.12	* Participations des parents		26'644.00		52'500.00		24'845.20

- 7158.3901.02** Prestations des services suivants : RH, pour la gestion des dossiers (coût recalculé en fonction des frais effectifs des Ressources humaines 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. Service informatique, pour la gestion du parc informatique. Frais administratifs pour le personnel de remplacement éducatif intérimaire facturé par des tiers (contrepartie dans le compte no 7119.4901.02). Service Enfance-Cohésion sociale pour les heures effectuées par le personnel de la direction, du réseau pour les contrats, de l'Enfance pour la responsable pédagogique (contrepartie dans les comptes nos 7000.4901.00, 7100.4901.00 et 7105.4901.00). Augmentation par rapport au budget 2023 due en partie à des frais administratifs consécutifs au recours à du personnel de remplacement
- 7158.3901.03** Il s'agit de personnel de remplacement, contrepartie dans les comptes nos 7119.4901.00 et 7119.4901.02. La répartition a été faite selon le nombre d'heures de remplacement effectuées par structure d'accueil
- 7158.3901.05** Se référer au commentaire du compte no 7105.4901.01 de la section "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
- 7158.3904.00** Frais de loyer des locaux correspondant au total des comptes nos 3438.4904.02 et 3438.4904.03 de la section "Roche 37 - Pavillon Florissant - APEMS-Réfectoire"
- 7158.3908.00** Contrepartie dans le compte no 6300.4908.00 de la section "Ressources humaines". Une formation CAS prévue en 2022 a été reportée en 2023
- 7158.3909.00** Contrepartie dans le compte no 3006.4909.00 de la section "Conciergeries". Les frais de conciergerie ont été sous-évalués lors du budget
- 7158.3909.02** Se référer au commentaire du compte no 7105.4901.02 de la section "Réseau Accueil de jour Renens-Crissier"
- 7158.3910.00** Contrepartie dans le compte no 1100.4910.00 de la section "Service informatique"
- 7158.4361.00** Remboursements d'assurances en cas d'incapacité de travail. Se référer également au commentaire du compte no 7158.3012.01 "Remplacements divers (absences)"
- 7158.4515.00** Subvention de la FAJE avec le taux de subventionnement budgétisé à 32 % de la masse salariale soumise à l'AVS
- 7158.4515.09** Aide au démarrage (2ème année sur 3) accordée par l'OFAS pour la création de nouvelles places d'accueil selon le préavis no 58-2019
- 7158.4515.21** Subvention exceptionnelle de la FAJE relative au remboursement pour la réduction de la facture parentale de 20 % en novembre 2023, contrepartie du compte no 7105.3515.10 "Redistrib. subventions diverses"
- 7158.4659.13** Le budget 2023 a été évalué sur la base des comptes du 1er trimestre 2022 . La participation dépend du revenu des parents
- 7158.4659.14** Le budget 2023 a été évalué sur la base des comptes du 1er trimestre 2022
- 7158.4659.15** Le budget 2023 a été évalué selon le budget 2022. Se référer au commentaire du compte no 7158.3131.06 "Achat de produits alimentaires - Espace Repas"
- 7159.3011.00** Différence par rapport au budget due à un 0.05 EPT non repourvu
- 7159.3060.00** Pas de remboursement de frais cette année
- 7159.3131.00** Le budget a été estimé sur la base de 50 repas servis par jour sur une année scolaire. En 2023, il est constaté de grandes variations de fréquentation (de 11 à 40 repas par jour) dues à la saisonnalité et aux activités parascolaires facultatives et périodiques
- 7159.4659.12** Se référer au commentaire du compte no 7159.3131.00 "Achat de produits alimentaires"

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
72	AÎNÉS	324'398.26	2'703.90	325'800.00	6'900.00	319'981.66	8'115.05
7200	Aînés	324'398.26	2'703.90	325'800.00	6'900.00	319'981.66	8'115.05
7200.3011.02	* Traitements personnel hors DO	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	Fouritures de bureau	38.06		100.00		31.60	
7200.3101.01	* Imprimés	1'721.15		1'500.00		1'313.95	
7200.3170.08	* Fête des aînés	21'275.60		24'000.00		31'566.20	
7200.3170.09	* Activités des aînés	18'790.00		21'800.00		15'613.90	
7200.3170.12	* Activités des aînés - Fonds groupe de gym	373.90		3'900.00		235.60	
7200.3185.02	* Honoraires et frais d'expertises	796.95		1'200.00		775.46	
7200.3199.00	Frais divers	25.15		500.00		221.90	
7200.3655.07	* Subv. transport personnes à mobilité réduite	139'107.55		114'000.00		118'190.10	
7200.3655.08	* Subventions diverses 3ème âge	6'300.00		11'800.00		7'300.00	
7200.3665.00	* Subventions repas bénéficiaires PC AVS/AI	128'908.60		135'000.00		131'859.55	
7200.3665.01	* Cadeaux aux jubilaires (80, 90, 100 et plus)	6'784.25		12'000.00		8'893.95	
7200.3809.12	Attrib. s/"Fonds aînés - groupe de gym"					3'979.45	
7200.4659.01	* Participations de tiers		2'330.00		3'000.00		7'879.45
7200.4809.14	* Prélèv. s/"Fonds aînés - groupe de gym"		373.90		3'900.00		235.60

7200.3011.02	Personnel auxiliaire engagé pour la Fête des Aînés qui s'est déroulée sous le chapiteau O'Chap à Prilly
7200.3101.01	Le budget 2023 a été évalué sur la base du budget 2022. La différence est liée à l'augmentation du prix des prestations d'impression
7200.3170.08	Diminution par rapport au budget 2023 due à un forfait d'un prestataire un peu moins élevé que prévu
7200.3170.09	Diminution par rapport au budget 2023 due à l'organisation des journées découvertes pour le projet "Pas de retraite pour ma santé" moins onéreuse que prévu
7200.3170.12	Activités financées par le fonds créé en 2022 (compte no 9233.1009) selon le vœux de l'Association "Gym du 3ème âge" qui a cessé ses activités et qui a souhaité mettre le solde de leur trésorerie à disposition pour des groupes en vue des activités hebdomadaires pour des moments récréatifs. Le montant est ensuite prélevé dans le fonds par l'intermédiaire du compte no 7200.4809.14
7200.3185.02	Frais réels pour la création de flyers "Journées découverte" et "Fête des Aînés"
7200.3655.07	Augmentation des courses par rapport à 2022, soit 8'114 courses TMRL (6'523 en 2022) et 326 personnes aidées (241 en 2022)
7200.3655.08	Moins de sollicitations de la part des associations que prévu au budget
7200.3665.00	Stabilisation du nombre de bons de repas distribués par rapport à 2022, soit 2'193 carnets de 12 bons en 2023 (2'184 carnets en 2022)
7200.3665.01	Le budget 2023 a été estimé selon le nombre de jubilaires à fêter en 2023 et des cartes pour des octogénaires. Dans les faits, toutes les visites n'ont pas pu être effectuées en raison de départs, de décès ou de renoncements par les jubilaires
7200.4659.01	Cotisations pour les participants au cours de gymnastique seniors liés au programme "Pas de retraite pour ma santé"
7200.4809.14	Se référer au commentaire du compte no 7200.3170.12 "Activités des aînés - fonds groupe de gym"

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
76	SERVICE SOCIAL	10'141'035.11	49'428.25	12'063'800.00	50'700.00	11'832'922.39	275'742.85
7600	Activités sociales	393'396.71	35'210.05	418'800.00	36'000.00	614'175.74	267'502.50
7600.3116.03	* Casiers solidaires			2'000.00			
7600.3525.00	Participation à l'ARASOL	112'409.56		135'500.00		119'758.59	
7600.3655.13	* Subventions diverses	68'340.20		61'500.00		46'189.50	
7600.3655.14	Subvention au Centre social protestant CSP	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
7600.3655.15	Subvention aux locaux de l'EFRE - Avenir 25	26'312.40		26'600.00		25'497.90	
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	35'000.00		35'500.00		35'500.00	
7600.3659.00	* Dons, aides et subventions casuels	1'800.00		2'400.00		1'600.00	
7600.3665.02	* Soutien social	17'405.10		18'000.00		14'529.80	
7600.3665.03	Secours communaux, aides financières	25'449.90		24'000.00		24'379.00	
7600.3665.08	Subvention COVID-19 au CSP - aide directe aux personnes					200'000.00	
7600.3665.09	Subvention COVID-19 au CSP - soutien EPT + logistique					13'500.00	
7600.3665.10	* Subvention COVID-19 aux associations	-10'000.00				24'000.00	
7600.3809.08	* Attribution au "Fonds des activités sociales"	17'804.95		18'000.00		15'472.70	
7600.3809.09	* Attributions fonds de réserve et provisions	10'000.00					
7600.3911.03	* Imputations internes subvention clinique dentaire	3'874.60		10'300.00		8'748.25	
7600.4359.00	* Ventes et prestations diverses		17'804.95		18'000.00		11'860.70
7600.4690.00	Dons et legs						3'612.00
7600.4809.10	* Prélèv. s/"Fonds des activités sociales"		17'405.10		18'000.00		14'529.80
7600.4809.13	Prélèv. s/"Fonds aides financières COVID-19"						237'500.00
7620	Participation à la cohésion sociale	9'606'189.40		11'500'000.00		11'088'421.80	
7620.3515.05	* Particip. à la cohésion sociale - Régimes divers	9'606'189.40		11'500'000.00		11'088'421.80	
7630	Santé publique	38'915.70		41'500.00		45'087.40	
7630.3524.01	* Particip. à "Lsne Région" - Prévention toxicomanie	36'530.70		37'600.00		42'252.40	
7630.3654.01	* Subv. Fond. Profa - Act. liées au planning familial	2'385.00		3'900.00		2'835.00	

7600.3116.03	Aucun frais d'entretien n'a été demandé en remboursement en 2023 par la Pastorale sociale et de rue de la Fédération ecclésiastique catholique romaine du Canton de Vaud (FEDEC-VD) en application de la convention
7600.3655.13	Différence par rapport au budget 2023 en raison du versement d'une subvention à l'AVSL (Association vaudoise pour la sauvegarde du logement des personnes précarisées) non prévu au budget
7600.3659.00	Moins de demandes que prévu au budget 2023
7600.3665.02	Diverses aides n'entrant pas dans le cadre du compte no 7600.3665.03 "Secours communaux, aides financières". Se référer au commentaire du compte no 7600.3809.08 "Attribution au Fonds des activités sociales" et contrepartie du compte no 7600.4809.10 "Prélèvement sur le Fonds des activités sociales"
7600.3665.10	Correction d'un transitoire de 2022 de CHF 10'000.- au profit de l'Espace solidaire de Renens. Un montant de CHF 14'000.- avait été validé par le préavis no 15-2022, au final un montant de CHF 4'000.- était suffisant en regard à la situation financière de l'Espace solidaire. Le montant de CHF 10'000.- a été réattribué au Fonds no 9282.1009. Se référer également au commentaire du compte no 7600.3809.09 "Attribution fonds de réserve et provisions"
7600.3809.08	Convention, établie entre la Ville de Renens et Texaid concernant la collecte de textiles usagés sur le territoire communal, permettant d'alimenter le fonds des activités sociales, rétribué selon le tonnage et le tarif de l'année 2023. Les comptes utilisés pour gérer ce fonds sont les nos 7600.3665.02 "Soutien social", 7600.4809.10 "Prélèvement sur le "Fonds des activités sociales" et 7600.4359.00 "Ventes et prestations diverses"
7600.3809.09	Réattribution au "Fonds aides d'urgence COVID-19", compte no 9282.1009. Se référer également au commentaire du compte no 7600.3665.10
7600.3911.03	La contrepartie se trouve dans le compte no 7154.4911.03 de la section "Service dentaire"
7600.4359.00	Se référer au commentaire du compte no 7600.3809.08 "Attribution au Fonds des activités sociales"
7600.4809.10	Se référer aux commentaires des comptes nos 7600.3809.08 "Attribution au Fonds des activités sociales" et 7600.3665.02 "Soutien social"
7620.3515.05	Selon le décompte de la péréquation 2023 et 2022
7630.3524.01	Cotisation 2023 de Lausanne Région à CHF 7.63/habitant. Le budget a été calculé sur un nombre d'habitants de 21'700, au final le chiffre utilisé pour la facturation est celui du 31.12.2022, soit 21'116
7630.3654.01	Participation selon le nombre de visites dans les classes durant l'année scolaire 2022-2023 par le planning familial

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7650	Emploi	102'533.30	14'218.20	103'500.00	14'700.00	85'237.45	8'240.35
7650.3111.04	Mobilier Permanence Emploi Renens					779.55	
7650.3185.27	* Honoraires Permanence emploi	34'430.00		34'500.00		25'550.00	
7650.3199.07	* Programme emploi temp. (PET), frais liés à l'activité			500.00			
7650.3525.01	* Subvention à la permanence-chômage du Défi	8'703.30		8'800.00		10'407.90	
7650.3655.20	Subvention BIO+ OL	59'400.00		58'200.00		48'500.00	
7650.3665.04	* Aides complémentaires diverses aux sans emploi			1'500.00			
7650.4525.03	* Particip. autres communes à Permanence emploi		14'218.20		14'200.00		8'240.35
7650.4655.00	* Programme emploi temp. (PET), particip. de tiers				500.00		

7650.3185.27	Paiement d'honoraires pour la tenue de la Permanence-Emploi et refacturés aux partenaires des communes de l'Ouest lausannois selon une clé de répartition dans le compte no 7650.4525.03 "Particip. autres communes à Permanence emploi"
7650.3199.07	Il n'y a pas eu de frais liés à l'activité des PET en 2023
7650.3525.01	Participation à la permanence-chômage du Défi sur la base des comptes d'exploitation 2021 au prorata du nombre d'usagers de la commune
7650.3665.04	Il n'y a pas eu de stage en 2023
7650.4525.03	Se référer au commentaire du compte no 7650.3185.27 "Honoraires Permanence emploi"
7650.4655.00	Se référer au commentaire du compte no 7650.3199.07 "Programme emploi temp. (PET), frais liés à l'activité"

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	127'414'861.78		129'980'100.00		125'122'041.21	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	38'000'561.49		39'572'000.00		35'560'311.48	
300	Autorités et commissions	929'638.15		944'700.00		915'524.50	
301	Personnel administratif et exploitation	28'985'566.30		30'057'600.00		27'170'514.35	
303	Assurances sociales	2'578'065.84		2'833'300.00		2'454'998.95	
304	Caisse de pensions et de prévoyance	4'019'955.55		4'508'100.00		3'728'646.80	
305	Assurance maladie & accidents	457'616.52		536'400.00		344'518.69	
306	Indemnités et remboursements de frais	98'093.15		122'500.00		91'734.30	
307	Prestations complémentaires de prévoyance	22'761.75		24'000.00		23'768.40	
308	Personnel intérimaire	531'432.80		50'000.00		530'922.63	
309	Autres charges des autorités et du personnel	377'431.43		495'400.00		299'682.86	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	13'401'208.51		14'448'000.00		13'258'900.65	
310	Imprimés et fournitures de bureau	449'853.61		611'900.00		518'550.27	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	719'574.28		777'200.00		874'961.72	
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustibles	1'279'372.68		1'552'800.00		1'205'570.37	
313	Autres fournitures et marchandises	1'142'254.79		1'264'000.00		1'108'726.94	
314	Entretien routes, immeubles, territoire	2'659'525.93		2'748'900.00		2'570'036.87	
315	Entr. objets mobiliers et instal. techniques	227'198.21		238'300.00		223'188.04	
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	1'907'128.03		1'867'900.00		1'727'055.70	
317	Réceptions et manifestations	284'685.98		360'500.00		293'142.20	
318	Honoraires et prestations de service	4'407'308.43		4'687'000.00		4'430'231.66	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	324'306.57		339'500.00		307'436.88	
32	INTERETS PASSIFS	1'161'949.81		1'539'000.00		1'205'544.65	
321	Intérêts des dettes à court terme			35'000.00		49'057.92	
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	1'155'766.70		1'489'000.00		1'148'666.70	
329	Autres intérêts	6'183.11		15'000.00		7'820.03	
33	AMORTISSEMENTS	11'806'775.17		9'888'700.00		10'479'958.74	
330	Amortissements patrimoine financier	2'150'720.54		1'297'700.00		1'444'587.88	
331	Amortissements patrimoine administratif	6'802'153.63		8'541'900.00		6'830'362.37	
332	Autres amort. patrimoine administratif	2'853'901.00		49'100.00		2'205'008.49	
35	REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	48'781'207.64		50'654'300.00		47'511'477.99	
351	Remboursements, particip. charges cant.	27'154'058.55		29'004'100.00		27'587'528.60	
352	Remb., part. charges communes et associations	21'627'149.09		21'650'200.00		19'923'949.39	

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
36	AIDES ET SUBVENTIONS	7'479'488.09		8'352'300.00		7'847'284.25	
365	Aides et subventions institutions privées	5'293'211.47		6'095'600.00		5'356'858.44	
366	Aides individuelles	2'186'276.62		2'256'700.00		2'490'425.81	
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS SPECIAUX	3'495'852.25		2'091'900.00		4'704'919.14	
380	Attrib. fonds réserve & renouvellement	3'155'327.07		1'854'200.00		3'064'342.41	
381	Attributions aux financements spéciaux	340'525.18		237'700.00		1'640'576.73	
39	IMPUTATIONS INTERNES	3'287'818.82		3'433'900.00		4'553'644.31	
390	Imputations internes	3'199'684.17		3'291'100.00		4'421'441.31	
391	Imputations internes	88'134.65		142'800.00		132'203.00	

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		130'282'990.81		124'017'200.00		125'472'035.96
40	IMPOTS		54'634'023.97		50'592'800.00		50'036'841.97
400	Impôts sur le revenu et la fortune		35'840'830.69		36'200'000.00		34'878'195.91
401	Impôt bénéfice/capital personnes morales		9'320'313.95		5'800'000.00		7'011'842.03
402	Impôt foncier		5'582'045.10		5'400'000.00		5'608'288.55
404	Droits de mutation		3'023'381.45		1'500'000.00		1'546'278.25
405	Impôts sur successions et donations		432'226.60		1'100'000.00		438'463.50
406	Impôt taxes sur possessions et dépenses		196'706.80		192'800.00		212'664.65
409	Impôts récupérés après défalcation		238'519.38		400'000.00		341'109.08
42	REVENUS DU PATRIMOINE		6'109'967.56		5'068'100.00		6'388'941.10
422	Revenus capitaux patrimoine financier		678'709.69		655'000.00		715'698.05
423	Revenus immeubles patrimoine financier		2'108'680.68		1'858'200.00		1'849'181.16
425	Revenus prêts & participations patr. admin.		2'252'505.49		1'362'300.00		2'613'069.54
427	Revenus immeubles patrimoine administratif		1'070'071.70		1'192'600.00		1'210'992.35
43	TAXES, EMOLUMENTS, PRODUITS VENTES		8'720'817.18		8'446'000.00		10'269'195.85
430	Taxes légales de remplacement		72'600.00		25'000.00		1'284'974.60
431	Emoluments		923'177.90		924'000.00		920'109.15
432	Recettes pour soins médicaux et dentaires		220'178.95		177'400.00		200'768.95
433	Ecolage		213'575.25		248'000.00		225'683.35
434	Taxes de raccordement/utilisation		4'416'070.73		4'689'900.00		4'634'234.30
435	Ventes et prestations service		1'181'022.25		1'397'800.00		1'334'265.71
436	Remboursement de tiers		1'435'741.15		854'000.00		1'357'071.97
437	Amendes		149'660.65				142'062.02
439	Autres recettes		108'790.30		129'900.00		170'025.80
44	PARTS A DES RECETTES CANTONALES		5'688'723.04		4'507'600.00		5'654'220.21
441	Part à des recettes cantonales		5'688'723.04		4'507'600.00		5'654'220.21
45	PART. & REMBT COLLECTIV. PUBLIQUES		44'333'986.50		42'605'600.00		39'589'821.85
451	Participations et remboursements du canton		7'572'538.61		6'861'700.00		7'345'998.54
452	Part. de communes et associations de communes		36'761'447.89		35'743'900.00		32'243'823.31
46	AUTRES PRESTATIONS & SUBVENTIONS		4'989'832.56		4'751'800.00		4'890'243.65
465	Participations et subventions de tiers		4'700'327.95		4'724'300.00		4'886'585.95
469	Dons et legs		289'504.61		27'500.00		3'657.70

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
48	PRELEVEMENTS S/FONDS SPECIAUX		2'517'821.18		4'611'400.00		4'089'127.02
480	Prélèvements s/fonds réserve et renouvel.		1'106'528.33		2'854'300.00		1'887'117.31
481	Prélèvements sur financements spéciaux		1'411'292.85		1'757'100.00		2'202'009.71
49	IMPUTATIONS INTERNES		3'287'818.82		3'433'900.00		4'553'644.31
490	Imputations internes		3'199'684.17		3'291'100.00		4'421'441.31
491	Imputations internes		88'134.65		142'800.00		132'203.00

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	19'186'948.94		31'395'000.00		22'632'974.62	
50	INVESTISSEMENTS	8'666'244.82		31'054'000.00		11'779'282.98	
501	Ouvrages génie civil et assainissement	5'166'226.38		21'003'000.00		10'458'328.49	
503	Bâtiments et constructions	1'494'504.44		6'366'000.00		1'256'113.99	
506	Mobilier, machines et véhicules	2'005'514.00		3'685'000.00		64'840.50	
52	PRETS ET PARTICIP. PERMANENTES					1'000.00	
525	Autres prêts et participations					1'000.00	
58	AUTRES INVESTISSEMENTS	218'079.15		341'000.00		240'654.33	
589	Autres dépenses d'investissement	218'079.15		341'000.00		240'654.33	
59	DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS	10'302'624.97				10'612'037.31	
590	Diminution des investissements	10'302'624.97				10'612'037.31	
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		19'186'948.94		31'395'000.00		22'632'974.62
61	PARTICIPATIONS DE TIERS		714.53				-1'426'670.86
619	Participations de tiers		714.53				-1'426'670.86
66	SUBVENTIONS		645'855.81				3'003'337.31
661	Subventions cantonales		621'290.26				2'996'385.54
662	Subventions de communes et ass. de com.		24'565.55				6'951.77
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		9'656'054.63		8'591'000.00		9'035'370.86
681	Reprise des amortissements		9'656'054.63		8'591'000.00		9'035'370.86
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		8'884'323.97		22'804'000.00		12'020'937.31
690	Augmentation des investissements		8'884'323.97		22'804'000.00		12'020'937.31

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** ADMINISTRATION GENERALE - INFORMATIQUE - SECURITE ***	1'093'279.70	327'179.70	1'610'000.00	342'600.00	34'207.00	109'207.00
1010	ADMINISTRATION GENERALE			90'000.00	35'000.00		
1010.8132	Refonte des sites Internet de la Ville de Renens			90'000.00	35'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			90'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				35'000.00		
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	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1100	SERVICE INFORMATIQUE	1'093'279.70	227'179.70	1'520'000.00	207'600.00	34'207.00	9'207.00
1100.3043	Rempl.et acq. applic. gestion informatique			30'000.00	30'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			30'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				30'000.00		
1100.3047	Acqu. logiciel gestion rés. accueil jour Renens-Crissier					2'889.70	2'889.70
5060	Mobilier, machines et véhicules					2'889.70	
6810	Amortissement ordinaire						2'889.70
1100.3066	Implémentation de la GED	44'576.75	17'476.75	80'000.00	13'300.00	31'317.30	6'317.30
5060	Mobilier, machines et véhicules	44'576.75		80'000.00		31'317.30	
6810	Amortissement ordinaire		17'476.75		13'300.00		6'317.30
1100.3068	Changement infrastructure informatique	1'048'702.95	209'702.95	1'200'000.00	143'300.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules	1'048'702.95		1'200'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		209'702.95		143'300.00		
1100.8133	(A)Passage à Micrososft 365			80'000.00	8'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			80'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				8'000.00		
1100.8134	Plateforme devoirs surveillés			50'000.00	5'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			50'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				5'000.00		
1100.8140	(A)Changement des éléments sécuritaires Firewall, Antivirus			80'000.00	8'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			80'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				8'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	*** FINANCES ***		49'101.00		49'100.00	1'000.00	200'200.00
2024	TITRES, CREANCES ET PARTICIPATIONS		49'101.00		49'100.00	1'000.00	200'200.00
2024.4003	Renens-Pierrettes SA - Actions					1'000.00	12'300.00
5250	Prêts et participations, autres					1'000.00	
6810	Amortissement ordinaire						12'300.00
2024.4004	SCHR - Parts sociales						45'000.00
6810	Amortissement ordinaire						45'000.00
2024.4010	SIE SA - Actions		49'100.00		49'100.00		49'000.00
6810	Amortissement ordinaire		49'100.00		49'100.00		49'000.00
2024.4011	TvT Services SA - Actions						93'900.00
6810	Amortissement ordinaire						93'900.00
2024.4012	Titres et papiers-valeurs - Compte général		1.00				
6810	Amortissement ordinaire		1.00				

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	*** CENTRE TECHNIQUE COMMUNAL ***	7'791'044.27	9'926'344.27	29'785'000.00	8'199'300.00	11'985'730.31	10'302'630.31
3.1.	BÂTIMENTS - DOMAINES - LOGEMENT	1'570'546.27	7'176'946.27	6'476'000.00	4'732'300.00	1'239'897.39	4'967'897.39
3100.1021	(B)Censuy - Aménag. parcelle jardins familiaux		149'100.00		10'700.00		10'600.00
6810	Amortissement ordinaire		10'700.00		10'700.00		10'600.00
6815	Amortissement supplémentaire		138'400.00				
3100.1080	Censuy - Etudes aménagement paysager, yc parking	68'069.08	3'469.08	1'500'000.00	60'100.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	68'069.08		1'500'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		3'469.08		60'100.00		
3400	BÂTIMENTS ADMINISTRATIFS	650'000.00	2'592'500.00	200'000.00	446'700.00	123'705.20	527'405.20
3400.1065	(B)PI. du Marché - Travaux assainissement et mise en conformité		66'200.00		3'700.00		40'000.00
6190	Participations de tiers						37'555.65
6810	Amortissement ordinaire		2'400.00		3'700.00		2'444.35
6815	Amortissement supplémentaire		63'800.00				
3400.2002	(B)Centre Technique Communal - Création		242'500.00		80'800.00		80'900.00
6810	Amortissement ordinaire		80'800.00		80'800.00		80'900.00
6815	Amortissement supplémentaire		161'700.00				
3400.2023	(B)Les Tilleuls - Achat Lausanne 50-52 parcelle 686		45'400.00		45'400.00		45'500.00
6810	Amortissement ordinaire		45'400.00		45'400.00		45'500.00
3400.2024	(B)Lausanne 25 - Transformations diverses		821'600.00		51'400.00		51'300.00
6810	Amortissement ordinaire		51'400.00		51'400.00		51'300.00
6815	Amortissement supplémentaire		770'200.00				
3400.2025	(B)CTC - Aménagements extérieurs		13'300.00		13'300.00		13'400.00
6810	Amortissement ordinaire		13'300.00		13'300.00		13'400.00

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3400.2026	(B)Château 17 - Transfert du PF		203'700.00		12'000.00		12'000.00
6810	Amortissement ordinaire		12'000.00		12'000.00		12'000.00
6815	Amortissement supplémentaire		191'700.00				
3400.2032	(B)Lausanne 35 - Ascenseur et aménag. intérieurs		740'800.00		37'000.00		37'000.00
6810	Amortissement ordinaire		37'000.00		37'000.00		37'000.00
6815	Amortissement supplémentaire		703'800.00				
3400.2034	(B)Hôtel de Ville - Salle de gym. - Transf. vestiaire		153'300.00		8'500.00		8'500.00
6810	Amortissement ordinaire		8'500.00		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		117'500.00		6'900.00	123'705.20	6'205.20
5030	Bâtiments et constructions					123'705.20	
6810	Amortissement ordinaire		6'200.00		6'900.00		6'205.20
6815	Amortissement supplémentaire		111'300.00				
3400.2056	Lausanne 31-31B - achat parcelle 640	650'000.00	22'400.00				
5030	Bâtiments et constructions	650'000.00					
6810	Amortissement ordinaire		22'400.00				
3400.3040	(B)Mobilier CTC				15'200.00		66'800.00
6810	Amortissement ordinaire				15'200.00		66'800.00
3400.8148	Avenir 2 - RH - Adaptation accès bâtiment PMR + cafétéria + divers			200'000.00	6'700.00		
5030	Bâtiments et constructions			200'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				6'700.00		

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3430	BÂTIMENTS A USAGE SOCIO-CULTUREL	40'469.90	580'069.90	1'500'000.00	634'400.00	327'248.25	1'078'548.25
3430.2029	(B)Les Tilleuls - Etude rénovation des bâtiments				23'100.00		462'400.00
6810	Amortissement ordinaire				23'100.00		462'400.00
3430.2033	(B)Les Tilleuls - Chantier rénovation des bâtiments		244'500.00		244'500.00		244'600.00
6810	Amortissement ordinaire		244'500.00		244'500.00		244'600.00
3430.2036	Château 17 - Etude rénov. Grange+agrand. Tournesol	123'062.85	5'662.85				
5030	Bâtiments et constructions	123'062.85					
6810	Amortissement ordinaire		5'662.85				
3430.2041	Site Château 17 - Rénov.-Agrandissement bâtiments	-120'589.50	166'610.50		168'500.00	120'578.40	217'678.40
5030	Bâtiments et constructions	-120'589.50				120'578.40	
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération						46'120.00
6810	Amortissement ordinaire		166'610.50		168'500.00		171'558.40
3430.2045	Pavillon Florissant - Désamiantage et rénovation	11'465.95	72'265.95		70'300.00	187'267.40	93'167.40
5030	Bâtiments et constructions	11'465.95				187'267.40	
6190	Participations de tiers						9'371.60
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération						12'000.00
6810	Amortissement ordinaire		72'265.95		70'300.00		71'795.80
3430.2047	Site Ondallaz - Joli-bois - Travaux d'assainissement et de sécurisation	5'158.80	22'558.80		22'200.00	19'109.45	22'309.45
5030	Bâtiments et constructions	5'158.80				19'109.45	
6810	Amortissement ordinaire		22'558.80		22'200.00		22'309.45
3430.3054	Site Château 17 - Equipement et mobilier	19'094.80	32'194.80		29'200.00		28'900.00
5060	Mobilier, machines et véhicules	19'094.80					
6810	Amortissement ordinaire		32'194.80		29'200.00		28'900.00
3430.2057	Salle de spectacles - Concours, études et rénovation			1'400'000.00	51'600.00		
5030	Bâtiments et constructions			1'400'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				51'600.00		

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3430.3059	Pavillon Florissant - Mobiliers	1'420.60	29'820.60		12'600.00		3'500.00
5060	Mobilier, machines et véhicules	1'420.60					
6810	Amortissement ordinaire		3'720.60		12'600.00		3'500.00
6815	Amortissement supplémentaire		26'100.00				
3430.3060	Site Château 17 - Equipements informatiques		5'600.00		9'100.00		5'700.00
6810	Amortissement ordinaire		5'600.00		9'100.00		5'700.00
3430.3062	Site Château 17 - Equipement d'exploitation	856.40	856.40			293.00	293.00
5060	Mobilier, machines et véhicules	856.40				293.00	
6810	Amortissement ordinaire		856.40				293.00
3430.8061	Garderie Sud - Augmentation ACJ entrepôts			100'000.00	3'300.00		
5030	Bâtiments et constructions			100'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				3'300.00		
3450	INSTALLATIONS SPORTIVES	392'059.97	18'559.97	1'500'000.00	66'000.00	80'407.99	2'907.99
3450.2052	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Bâtiment	74'656.20	4'956.20		6'700.00	70'459.20	2'359.20
5030	Bâtiments et constructions	74'656.20				70'459.20	
6810	Amortissement ordinaire		4'956.20		6'700.00		2'359.20
3450.2053	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Terrains	122'968.62	7'068.62		9'300.00	9'948.79	548.79
5030	Bâtiments et constructions	122'968.62				9'948.79	
6810	Amortissement ordinaire		7'068.62		9'300.00		548.79
3450.2055	Censuy, Etudes construction nveau bâtiment p/la pétanque	194'435.15	6'535.15				
5030	Bâtiments et constructions	194'435.15					
6810	Amortissement ordinaire		6'535.15				
3450.8007	Stade du Censuy - Réfection infrastructures			1'500'000.00	50'000.00		
5030	Bâtiments et constructions			1'500'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				50'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3500	VERDEAUX - PEPINIERS - SAUGIAZ	392'883.32	113'883.32	1'465'000.00	246'800.00	411'876.75	128'076.75
3500.2011	(B)Pépinières - Etude et construction salle de gym		50'800.00		50'900.00		50'900.00
6810	Amortissement ordinaire		50'800.00		50'900.00		50'900.00
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	85'922.17	6'522.17		6'500.00	-19'903.05	3'596.95
5030	Bâtiments et constructions	85'922.17				-19'903.05	
6810	Amortissement ordinaire		6'522.17		6'500.00		3'596.95
3500.2049	Pavillon de Sous-Biondes - Travaux de rénovation		4'500.00		6'100.00		4'500.00
6810	Amortissement ordinaire		4'500.00		6'100.00		4'500.00
3500.2050	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Concours architecture-trans.collège-salle de gym	306'961.15	25'061.15		74'700.00	431'779.80	14'479.80
5030	Bâtiments et constructions	306'961.15				431'779.80	
6810	Amortissement ordinaire		25'061.15		74'700.00		14'479.80
3500.3025	(B)Collège de Verdeaux - Mobilier direction primaire						4'100.00
6810	Amortissement ordinaire						4'100.00
3500.3034	(B)Clinique dentaire scolaire - Travaux aménagement				11'800.00		23'500.00
6810	Amortissement ordinaire				11'800.00		23'500.00
3500.8008	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz			1'015'000.00	52'800.00		
5030	Bâtiments et constructions			1'015'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				52'800.00		
3500.8127	Affichage numérique frontal divers bâtiments			450'000.00	17'000.00		
5030	Bâtiments et constructions			450'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				17'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3510	24-JANVIER - 24-Janvier 24		266'100.00		52'100.00		65'600.00
3510.2001	(B)24-Janvier - Construction salle de gymnastique		41'200.00		41'200.00		41'300.00
6810	Amortissement ordinaire		41'200.00		41'200.00		41'300.00
3510.2044	(B)Salle de gymnastique 24-Janvier - Réfection de la toiture		224'900.00		8'700.00		8'700.00
6810	Amortissement ordinaire		8'700.00		8'700.00		8'700.00
6815	Amortissement supplémentaire		216'200.00				
3510.3058	(B)Salle de gymnastique 24-Janvier - Aménagement de l'esplanade				2'200.00		15'600.00
6810	Amortissement ordinaire				2'200.00		15'600.00

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3530	LEMAN - Léman 10	27'064.00	2'331'364.00		2'124'000.00	296'659.20	2'118'359.20
3530.2017	(B)Léman - Rénovation et agrandissement étape I		1'259'800.00		1'044'800.00		1'044'800.00
6810	Amortissement ordinaire		1'259'800.00		1'044'800.00		1'044'800.00
3530.2020	(B)Léman - Remplac. install. techniques et rénovations		234'400.00		234'400.00		234'500.00
6810	Amortissement ordinaire		234'400.00		234'400.00		234'500.00
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	27'460.80	565'160.80		568'200.00	11'710.20	566'010.20
5030	Bâtiments et constructions	27'460.80				11'710.20	
6190	Participations de tiers						2'019.00
6810	Amortissement ordinaire		565'160.80		568'200.00		563'991.20
3530.2054	Site scolaire Léman - Installation chauffage distance	10'324.00	14'824.00		17'900.00	284'949.00	14'249.00
5030	Bâtiments et constructions	10'324.00				284'949.00	
6810	Amortissement ordinaire		14'824.00		17'900.00		14'249.00
3530.3050	Collège du Léman - Mobilier Maurabia	-10'720.80	69'979.20		71'500.00		71'600.00
5060	Mobilier, machines et véhicules	-10'720.80					
6810	Amortissement ordinaire		69'979.20		71'500.00		71'600.00

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3540	CENSUY - Lac 2		1'103'200.00	100'000.00	1'021'100.00		1'017'800.00
3540.2031	(B)Censuy-Nouv. bât., salles de gym, parc sportif, APEMS		932'300.00		932'300.00		932'300.00
6810	Amortissement ordinaire		932'300.00		932'300.00		932'300.00
3540.3029	(B)Censuy - Mobilier nouveau bâtiment scolaire		170'900.00		85'500.00		85'500.00
6810	Amortissement ordinaire		85'500.00		85'500.00		85'500.00
6815	Amortissement supplémentaire		85'400.00				
3540.8117	Collège du Censuy - Agrandissement			100'000.00	3'300.00		
5030	Bâtiments et constructions			100'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				3'300.00		
3590	LOCAUX SCOLAIRES EN LOCATION		18'700.00	211'000.00	70'400.00		18'600.00
3590.3053	Croisée - Achat mobilier unité scolaire 6 salles		18'700.00	211'000.00	70'400.00		18'600.00
5060	Mobilier, machines et véhicules			211'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		18'700.00		70'400.00		18'600.00

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3.2.	GESTION URBAINE - DEVELOPPEMENT DURABLE	938'798.70	330'898.70	1'944'000.00	503'500.00	190'089.80	830'589.80
3610	LOGISTIQUE ET MAINTENANCE		96'000.00		126'500.00		261'000.00
3610.3032	(B)Remplacement de la laveuse		21'300.00		21'400.00		21'400.00
6810	Amortissement ordinaire		21'300.00		21'400.00		21'400.00
3610.3033	(B)Remplacement du transporteur du cimetière				6'600.00		13'300.00
6810	Amortissement ordinaire				6'600.00		13'300.00
3610.3035	(B)Remplacement du tracteur Espaces verts				8'100.00		16'300.00
6810	Amortissement ordinaire				8'100.00		16'300.00
3610.3037	(B)Remplacement de la balayeuse (2015)		15'700.00		15'600.00		15'600.00
6810	Amortissement ordinaire		15'700.00		15'600.00		15'600.00
3610.3044	(B)Transporteur multiusages pour espaces verts				12'500.00		50'000.00
6810	Amortissement ordinaire				12'500.00		50'000.00
3610.3045	(B)Petit véhicule p/entretien des parcs et promenades				3'400.00		13'800.00
6810	Amortissement ordinaire				3'400.00		13'800.00
3610.3046	(B)Aspirateur Glouton		2'600.00		2'600.00		2'700.00
6810	Amortissement ordinaire		2'600.00		2'600.00		2'700.00
3610.3048	(B)Remplacement de la Jeep double cabine		18'800.00		6'300.00		6'300.00
6810	Amortissement ordinaire		6'300.00		6'300.00		6'300.00
6815	Amortissement supplémentaire		12'500.00				
3610.3049	(B)Remplacement de la grue du camion						10'700.00
6810	Amortissement ordinaire						10'700.00

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3610.3051	(B)Transporteur tout-terrain		20'000.00		19'900.00		19'900.00
6810	Amortissement ordinaire		20'000.00		19'900.00		19'900.00
3610.3052	(B)Acquisition nouvelle élévatrice				7'000.00		35'000.00
6810	Amortissement ordinaire				7'000.00		35'000.00
3610.3055	(B)Bus scolaire		11'700.00		11'700.00		11'600.00
6810	Amortissement ordinaire		11'700.00		11'700.00		11'600.00
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
3610.3057	(B)Achat véhicule électrique				5'500.00		38'500.00
6810	Amortissement ordinaire				5'500.00		38'500.00

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3620	ESPACES VERTS	851'975.90	225'075.90	1'574'000.00	340'000.00	188'811.80	569'411.80
3620.1029	(B)Censuy - Infrastructure terrain football synthétique		34'600.00		34'600.00		34'700.00
6810	Amortissement ordinaire		34'600.00		34'600.00		34'700.00
3620.1079	(B)Renens-Village - Fontaine et pavage de la Place		98'900.00		5'200.00	121'534.00	22'634.00
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					121'534.00	
6190	Participations de tiers						19'140.00
6810	Amortissement ordinaire		3'400.00		5'200.00		3'494.00
6815	Amortissement supplémentaire		95'500.00				
3620.3036	(B)Parc Sauter - Réaménagement				20'000.00		40'100.00
6810	Amortissement ordinaire				20'000.00		40'100.00
3620.3039	(B)Parc du Chêne - Aménagement + aménag. routiers				20'900.00		107'900.00
6810	Amortissement ordinaire				20'900.00		107'900.00
3620.3061	(B)Parc de la Delèze+Cours entrée CTC - Aménagement paysager				53'500.00	10'072.90	358'372.90
5060	Mobilier, machines et véhicules					10'072.90	
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération						8'223.00
6620	Subventions de Communes/Associations de Communes						5'000.00
6810	Amortissement ordinaire				53'500.00		345'149.90
3620.3067	Parc de la Rose Rouge - Réaménagement paysager et ludique	450'109.77	45'009.77				
5060	Mobilier, machines et véhicules	450'109.77					
6810	Amortissement ordinaire		45'009.77				
3620.3069	Aménagement paysager de la place et du mail du marché	302'504.80	30'304.80	440'000.00	44'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules	302'504.80		440'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		30'304.80		44'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3620.3070	Parc du Chêne/Ch. des Côtes - Aménagements routes, parc	49'800.48	5'000.48	500'000.00	50'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules	49'800.48		500'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		5'000.48		50'000.00		
3620.6006	Plantation d'arbres	49'560.85	11'260.85	80'000.00	11'400.00	57'204.90	5'704.90
5890	Autres dépenses d'investissement	49'560.85		80'000.00		57'204.90	
6810	Amortissement ordinaire		11'260.85		11'400.00		5'704.90
3620.8079	(B)Réfection du Parc de la Rose Rouge				45'000.00		
6810	Amortissement ordinaire				45'000.00		
3620.8089	Renaturation ruisseau des Baumettes			34'000.00	3'400.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			34'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				3'400.00		
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		
3620.8142	Réfection étang Parc Broye + Désimp. zone enrobé			220'000.00	22'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			220'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				22'000.00		
3630	GESTION DES DECHETS	86'822.80	9'822.80	370'000.00	37'000.00	1'278.00	178.00
3630.3065	Rte de Crissier - Conteneurs enterrés	86'822.80	9'822.80	250'000.00	25'000.00	1'278.00	178.00
5060	Mobilier, machines et véhicules	86'822.80		250'000.00		1'278.00	
6810	Amortissement ordinaire		9'822.80		25'000.00		178.00
3630.8101	Ch. de la Source - Conteneurs enterrés			120'000.00	12'000.00		
5060	Mobilier, machines et véhicules			120'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				12'000.00		

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3.3.	URBANISME - INFRASTRUCTURES - MOBILITE	5'281'699.30	2'418'499.30	21'365'000.00	2'963'500.00	10'555'743.12	4'504'143.12
3711	URBANISME	270'950.27	517'050.27	490'000.00	825'500.00	482'406.54	619'806.54
3711.1004	(B)Centre Renens - Etude aménag. & développement		3'600.00		3'600.00		3'600.00
6810	Amortissement ordinaire		3'600.00		3'600.00		3'600.00
3711.1008	(B)R. de Lsne/Rte de Crissier - Aménagements tl		8'400.00		8'400.00		8'500.00
6810	Amortissement ordinaire		8'400.00		8'400.00		8'500.00
3711.1019	(B)Renens-Centre - Place du Marché et parking		344'800.00		344'800.00		344'900.00
6810	Amortissement ordinaire		344'800.00		344'800.00		344'900.00
3711.1022	(B)Gare Renens Ouest - Etude nouveau passage		4'000.00		4'000.00		3'900.00
6810	Amortissement ordinaire		4'000.00		4'000.00		3'900.00
3711.1920	Malley - Etudes équipement technique général	59'633.01	10'433.01	19'000.00	6'200.00	144'203.96	6'703.96
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	59'633.01		19'000.00		144'203.96	
6190	Participations de tiers		432.58				-1'045.55
6810	Amortissement ordinaire		10'000.43		6'200.00		7'749.51
3711.1921	Malley - Etudes équipement communautaire			60'000.00	3'600.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			60'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				3'600.00		
3711.1922	Malley - Etudes générales d'accompagnement	42'798.96	14'798.96	150'000.00	15'900.00	154'753.15	13'153.15
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	42'798.96		150'000.00		154'753.15	
6810	Amortissement ordinaire		14'798.96		15'900.00		13'153.15
3711.6004	(B)Réalisation du plan directeur intercommunal					14'402.37	14'402.37
5890	Autres dépenses d'investissement					14'402.37	
6810	Amortissement ordinaire						14'402.37

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3711.6005	Etudes urbaines II (2019-2023)	168'518.30	131'018.30	261'000.00	439'000.00	169'047.06	224'647.06
5890	Autres dépenses d'investissement	168'518.30		261'000.00		169'047.06	
6810	Amortissement ordinaire		131'018.30		439'000.00		224'647.06
3810	TRAVAUX	586'145.45	120'845.45	2'685'000.00	262'400.00	226'098.83	66'198.83
3810.1034	Eclairage public - Mise en conformité		31'500.00	200'000.00	48'300.00	8'489.98	31'589.98
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			200'000.00		8'489.98	
6810	Amortissement ordinaire		31'500.00		48'300.00		31'589.98
3810.1042	Réaménagement, y.c. trottoir Simplon/Silo		26'400.00	485'000.00	48'400.00		26'400.00
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			485'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		26'400.00		48'400.00		26'400.00
3810.1049	Sous-Biondes - Remplacement éclairage public		24'800.00		1'700.00		900.00
6810	Amortissement ordinaire		900.00		1'700.00		900.00
6815	Amortissement supplémentaire		23'900.00				
3810.1069	(B)Renens-Village - Rénovation éclairage public		7'300.00		7'700.00	217'608.85	7'308.85
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					217'608.85	
6810	Amortissement ordinaire		7'300.00		7'700.00		7'308.85
3810.1077	Assainissement réseau d'éclairage public I 2022-2024	586'145.45	30'845.45	2'000'000.00	156'300.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	586'145.45		2'000'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		30'845.45		156'300.00		

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820	MOBILITE	3'545'317.76	1'565'317.76	9'524'000.00	1'328'200.00	4'166'558.80	2'245'258.80
3820.1009	(B)Centre ville - Réorganisation transports publics		9'500.00		9'500.00		9'400.00
6810	Amortissement ordinaire		9'500.00		9'500.00		9'400.00
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		12'200.00		12'200.00		12'200.00
6810	Amortissement ordinaire		12'200.00		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		700.00		700.00		700.00
6810	Amortissement ordinaire		700.00		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)		21'700.00		26'000.00	-62'627.05	21'772.95
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					-62'627.05	
6810	Amortissement ordinaire		21'700.00		26'000.00		21'772.95

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
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		82'000.00		437'500.00
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération						352'632.00
6810	Amortissement ordinaire		84'800.00		82'000.00		84'868.00
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
3820.1037	Mesures d'assainissement phonique		300.00	600'000.00	26'100.00		300.00
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			600'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		300.00		26'100.00		300.00
3820.1052	Projet BHNS - Acquisitions foncières			1'186'000.00	118'600.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			1'186'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				118'600.00		
3820.1053	Projet BHNS - Indemnisation places de parcs			168'000.00	168'000.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			168'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				168'000.00		
3820.1054	Projet BHNS - Travaux génie civil et équipements urbains	2'360'112.37	464'612.37	2'833'000.00	163'300.00	606'745.95	20'245.95
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	2'360'112.37		2'833'000.00		606'745.95	
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération		376'000.00				
6810	Amortissement ordinaire		88'612.37		163'300.00		20'245.95
3820.1064	Passerelle 1er-Août - Mobilité douce	-9'180.57	88'719.43		73'100.00	79'355.47	89'055.47
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	-9'180.57				79'355.47	
6810	Amortissement ordinaire		88'719.43		73'100.00		89'055.47
3820.1070	Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Infrastructure	114'335.20	30'735.20		22'300.00	711'404.20	26'604.20
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	114'335.20				711'404.20	
6810	Amortissement ordinaire		30'735.20		22'300.00		26'604.20

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820.1071	Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Eclairage	35'632.65	3'732.65		4'200.00	35'831.50	1'831.50
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	35'632.65				35'831.50	
6810	Amortissement ordinaire		3'732.65		4'200.00		1'831.50
3820.1074	Ch. du Mottey - Réfection chaussée	106'301.25	6'101.25		9'700.00	74'416.70	2'516.70
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	106'301.25				74'416.70	
6810	Amortissement ordinaire		6'101.25		9'700.00		2'516.70
3820.1075	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Génie civil	164'102.05	16'002.05		18'300.00	310'176.00	10'376.00
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	164'102.05				310'176.00	
6810	Amortissement ordinaire		16'002.05		18'300.00		10'376.00
3820.1076	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Eclairage public et plantations	6'862.60	62'862.60		4'200.00	59'068.95	3'068.95
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	6'862.60				59'068.95	
6810	Amortissement ordinaire		3'362.60		4'200.00		3'068.95
6815	Amortissement supplémentaire		59'500.00				
3820.1900	(B)Gare - Etude intercom. rénovation urbaine-Chantier 2		20'600.00		20'200.00	9'014.55	20'614.55
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					9'014.55	
6810	Amortissement ordinaire		20'600.00		20'200.00		20'614.55
3820.1901	(B)Gare - Aménagement de la place	96'845.65	15'245.65		10'400.00		10'300.00
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	96'845.65					
6810	Amortissement ordinaire		15'245.65		10'400.00		10'300.00
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
3820.1903	Gare de Renens - Lot 3 passerelle	149'175.92	107'675.92	22'000.00	1'000.00	1'668'860.81	1'162'960.81
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	149'175.92		22'000.00		1'668'860.81	
6190	Participations de tiers						-1'515'620.68
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération						2'577'410.54
6810	Amortissement ordinaire		107'675.92		1'000.00		101'170.95

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820.1904	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud	-45'402.16	266'397.84		63'100.00	547'638.98	85'938.98
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	-45'402.16				547'638.98	
6190	Participations de tiers						16'075.43
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération		207'000.00				
6810	Amortissement ordinaire		59'397.84		63'100.00		69'863.55
3820.1905	Gare de Renens - Lot 3 parking vélo nord		6'500.00		3'800.00	91'901.64	6'501.64
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement					91'901.64	
6810	Amortissement ordinaire		6'500.00		3'800.00		6'501.64
3820.2037	Gare de Renens - Locaux sous rampe nord	2'678.25	4'978.25	101'000.00	11'800.00	16'509.60	4'809.60
5030	Bâtiments et constructions	2'678.25		101'000.00		16'509.60	
6810	Amortissement ordinaire		4'978.25		11'800.00		4'809.60
3820.3041	(B)Instal.lumin.carr. Lsne-24-Janv-Temple-14-Avril-Jura		24'500.00		22'400.00		24'600.00
6810	Amortissement ordinaire		24'500.00		22'400.00		24'600.00
3820.3063	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Signalisation et marquage	12'345.45	3'345.45		3'300.00	18'989.60	1'989.60
5060	Mobilier, machines et véhicules	12'345.45				18'989.60	
6810	Amortissement ordinaire		3'345.45		3'300.00		1'989.60
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	551'509.10	117'409.10	1'771'000.00	162'500.00	-728.10	95'371.90
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	551'509.10		1'771'000.00		-728.10	
6810	Amortissement ordinaire		117'409.10		162'500.00		95'371.90
3820.5422	Malley - Av. de Malley - Equipements publics			125'000.00	4'200.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			125'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				4'200.00		
3820.6003	Entr. voirie et assainis. bruit - Etude plan directeur		2'400.00		2'400.00		2'300.00
6810	Amortissement ordinaire		2'400.00		2'400.00		2'300.00

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820.8045	Malley Coulisses - Ch. Bouchers - Equip. techniques			138'000.00	4'600.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			138'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				4'600.00		
3820.8083	GCTA - Gestion Coordonnée du Trafic d'Agglomération			700'000.00	23'300.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			700'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				23'300.00		
3820.8092	Réaménag. + mise aux normes arrêts de bus (LHand)			500'000.00	16'700.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			500'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				16'700.00		
3820.8119	Ch. de Jouxens nord			480'000.00	16'000.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			480'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				16'000.00		
3820.8122	Av. de Saugiaz - Réfection chaussée			500'000.00	16'700.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			500'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				16'700.00		
3820.8129	Aménagements de la ligne 33			400'000.00	13'300.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			400'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				13'300.00		
3830	PROJET TRAM T1	-3'661'986.50	26'213.50	1'566'000.00	140'500.00	4'275'085.00	167'285.00
3830.1040	Projet tram t1 - Génie civil	-3'732'750.30	23'649.70	1'566'000.00	138'100.00	4'275'085.00	167'285.00
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	-3'732'750.30		1'566'000.00		4'275'085.00	
6810	Amortissement ordinaire		23'649.70		138'100.00		167'285.00
3830.1066	Fontaine du mail du Marché	70'763.80	2'563.80		2'400.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	70'763.80			2'400.00		
6810	Amortissement ordinaire		2'563.80		2'400.00		

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3861	RESEAU EVACUATION ET EPURATION DES EAUX	4'541'272.32	189'072.32	7'100'000.00	406'900.00	1'405'593.95	1'405'593.95
3861.1038	Etudes galerie ruisseau Broye + renat. Chamberonne	22'261.28	22'261.28			62'599.91	62'599.91
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	22'261.28				62'599.91	
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération		38'290.26				
6620	Subventions de Communes/Associations de Communes		24'565.55				1'951.77
6810	Amortissement ordinaire		-40'594.53				
6815	Amortissement supplémentaire						60'648.14
3861.1041	Projet tram t1 - Collecteurs + traitement des eaux	3'401'565.92	126'065.92	3'027'000.00	163'200.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	3'401'565.92		3'027'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		126'065.92		163'200.00		
3861.1051	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	547'048.02	20'348.02	1'510'000.00	84'100.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	547'048.02		1'510'000.00			
6810	Amortissement ordinaire		20'348.02		84'100.00		
3861.1056	Projet connexes BHNS - Collecteurs EC/EU Bois- Genoud et Bugnon			1'261'000.00	46'700.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			1'261'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				46'700.00		
3861.1067	Mèbre-Sorge - Déplacement collecteur parc de la Mèbre Crissier				1'400.00		
6810	Amortissement ordinaire				1'400.00		
3861.1068	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens-secteur 12- Bochet/Autoroute	68'605.00	2'405.00		3'700.00	44'389.97	44'389.97
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	68'605.00				44'389.97	
6810	Amortissement ordinaire		2'405.00		3'700.00		
6815	Amortissement supplémentaire						44'389.97

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3861.1073	Ch. du Mottey - Collecteurs EC + EU	399'158.97	13'858.97		30'300.00	428'529.31	428'529.31
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	399'158.97				428'529.31	
6810	Amortissement ordinaire		13'858.97		30'300.00		
6815	Amortissement supplémentaire						428'529.31
3861.1078	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens - Secteur 13 "Bochet/Esserts"	63'764.62	2'264.62				
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	63'764.62					
6810	Amortissement ordinaire		2'264.62				
3861.1930	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs	9'972.14	572.14	2'000.00	1'100.00	84'806.34	84'806.34
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	9'972.14		2'000.00		84'806.34	
6190	Participations de tiers		72.34				137.33
6810	Amortissement ordinaire		499.80		1'100.00		
6815	Amortissement supplémentaire						84'669.01
3861.1931	Malley Coulisses - Système récolte et rétention des eaux	28'896.37	1'296.37		18'300.00	785'268.42	785'268.42
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	28'896.37				785'268.42	
6190	Participations de tiers		209.61				5'696.36
6810	Amortissement ordinaire		1'086.76		18'300.00		
6815	Amortissement supplémentaire						779'572.06
3861.8054	Mèbre-Sorge - Plan investiss. intercom.2023-2030			300'000.00	24'100.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			300'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				24'100.00		
3861.8145	Mesure (PGEE 2.X)			1'000'000.00	33'300.00		
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			1'000'000.00			
6810	Amortissement ordinaire				33'300.00		

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	19'186'948.94		31'395'000.00		22'632'974.62	
50	INVESTISSEMENTS	8'666'244.82		31'054'000.00		11'779'282.98	
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement	5'166'226.38		21'003'000.00		10'458'328.49	
3100.1080.5010	Censuy - Etudes aménagement paysager, yc parking	68'069.08					
3620.1079.5010	(B)Renens-Village - Fontaine et pavage de la Place					121'534.00	
3711.1920.5010	Malley - Etudes équipement technique général	59'633.01		19'000.00		144'203.96	
3711.1921.5010	Malley - Etudes équipement communautaire			60'000.00			
3711.1922.5010	Malley - Etudes générales d'accompagnement	42'798.96		150'000.00		154'753.15	
3810.1034.5010	Eclairage public - Mise en conformité			200'000.00		8'489.98	
3810.1042.5010	Réaménagement, y.c. trottoir Simplon/Silo			485'000.00			
3810.1069.5010	(B)Renens-Village - Rénovation éclairage public					217'608.85	
3810.1077.5010	Assainissement réseau d'éclairage public I 2022-2024	586'145.45		2'000'000.00			
3820.1028.5010	R. Cossonay - AFTPU réfect. cplète chantier 3 (PALM)					-62'627.05	
3820.1037.5010	Mesures d'assainissement phonique			600'000.00			
3820.1052.5010	Projet BHNS - Acquisitions foncières			1'186'000.00			
3820.1053.5010	Projet BHNS - Indemnisation places de parcs			168'000.00			
3820.1054.5010	Projet BHNS - Travaux génie civil et équipements urbains	2'360'112.37		2'833'000.00		606'745.95	
3820.1064.5010	Passerelle 1er-Août - Mobilité douce	-9'180.57				79'355.47	
3820.1070.5010	Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Infrastructure	114'335.20				711'404.20	
3820.1071.5010	Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Eclairage	35'632.65				35'831.50	
3820.1074.5010	Ch. du Mottey - Réfection chaussée	106'301.25				74'416.70	
3820.1075.5010	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Génie civil	164'102.05				310'176.00	
3820.1076.5010	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Eclairage public et plantations	6'862.60				59'068.95	
3820.1083.5010	GCTA - Gestion Coordinnée du Trafic d'Agglomération			700'000.00			
3820.1087.5010	Ch. de Jouxens nord			480'000.00			
3820.1900.5010	(B)Gare - Etude intercom. rénovation urbaine-Chantier 2					9'014.55	
3820.1901.5010	(B)Gare - Aménagement de la place	96'845.65					
3820.1903.5010	Gare de Renens - Lot 3 passerelle	149'175.92		22'000.00		1'668'860.81	
3820.1904.5010	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud	-45'402.16				547'638.98	
3820.1905.5010	Gare de Renens - Lot 3 parking vélo nord					91'901.64	
3820.5421.5010	Malley - Particip. réalisat. passage Trait d'union	551'509.10		1'771'000.00		-728.10	
3820.5422.5010	Malley - Av. de Malley - Equipements publics			125'000.00			
3820.8045.5010	Malley Coulisses - Ch. Bouchers - Equip. techniques			138'000.00			
3820.8092.5010	Réaménag. + mise aux normes arrêts de bus (LHand)			500'000.00			
3820.8122.5010	Av. de Saugiaz - Réfection chaussée			500'000.00			
3820.8129.5010	Aménagements de la ligne 33			400'000.00			
3830.1040.5010	Projet tram t1 - Génie civil	-3'732'750.30		1'566'000.00		4'275'085.00	
3830.1066.5010	Fontaine du mail du Marché	70'763.80					
3861.1038.5010	Études galerie ruisseau Broye + renat. Chamberonne	22'261.28				62'599.91	

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3861.1041.5010	Projet tram t1 - Collecteurs + traitement des eaux	3'401'565.92		3'027'000.00			
3861.1055.5010	Projet BHNS - Bassins de rétention des eaux et collecteurs	547'048.02		1'510'000.00			
3861.1056.5010	Projet connexes BHNS - Collecteurs EC/EU Bois-Genoud et Bugnon			1'261'000.00			
3861.1068.5010	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens-secteur 12-Bochet/Autoroute	68'605.00				44'389.97	
3861.1073.5010	Ch. du Mottey - Collecteurs EC + EU	399'158.97				428'529.31	
3861.1078.5010	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens - Secteur 13 "Bochet/Esserts"	63'764.62					
3861.1930.5010	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs	9'972.14		2'000.00		84'806.34	
3861.1931.5010	Malley Coulisses - Système récolte et rétention des eaux	28'896.37				785'268.42	
3861.8054.5010	Mèbre-Sorge - Plan investiss. intercom.2023-2030			300'000.00			
3861.8145.5010	Mesure (PGEE 2.X)			1'000'000.00			

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5030	Bâtiments et constructions	1'494'504.44		6'366'000.00		1'256'113.99	
3100.1080.5030	(B)Aménagement espace du Censuy et projet pétanque			1'500'000.00			
3400.2051.5030	(B)CTC - Modernisation monte-charge					123'705.20	
3400.2056.5030	Lausanne 31-31B - achat parcelle 640	650'000.00					
3400.8148.5030	Avenir 2 - RH - Adaptation accès bâtiment PMR + cafétéria + divers			200'000.00			
3430.2036.5030	Château 17 - Etude rénov. Grange+agrand. Tournesol	123'062.85					
3430.2041.5030	Site Château 17 - Rénov.-Agrandissement bâtiments	-120'589.50				120'578.40	
3430.2045.5030	Pavillon Florissant - Désamiantage et rénovation	11'465.95				187'267.40	
3430.2047.5030	Site Ondallaz - Joli-bois - Travaux d'assainissement et de sécurisation	5'158.80				19'109.45	
3430.2057.5030	Salle de spectacles - Concours, études et rénovation			1'400'000.00			
3430.8061.5030	Garderie Sud - Augmentation ACJ entrepôts			100'000.00			
3450.2052.5030	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Bâtiment	74'656.20				70'459.20	
3450.2053.5030	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Terrains	122'968.62				9'948.79	
3450.2055.5030	Censuy, Etudes construction nveau bâtiment p/la pétanque	194'435.15					
3450.8007.5030	Stade du Censuy - Réfection infrastructures			1'500'000.00			
3500.2048.5030	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Etudes	85'922.17				-19'903.05	
3500.2050.5030	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Concours architecture-trans.collège-salle de gym	306'961.15				431'779.80	
3500.8008.5030	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz			1'015'000.00			
3500.8127.5030	Affichage numérique frontal divers bâtiments			450'000.00			
3530.2040.5030	Collège Léman - Rénov. et agrandissement Maurabia	27'460.80				11'710.20	
3530.2054.5030	Site scolaire Léman - Installation chauffage distance	10'324.00				284'949.00	
3540.8117.5030	Collège du Censuy - Agrandissement			100'000.00			
3820.2037.5030	Gare de Renens - Locaux sous rampe nord	2'678.25		101'000.00		16'509.60	

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5060	Mobilier, machines et véhicules	2'005'514.00		3'685'000.00		64'840.50	
1010.3072.5060	Refonte des sites Internet de la Ville de Renens			90'000.00			
1100.3043.5060	Rempl.et acq. applic. gestion informatique			30'000.00			
1100.3047.5060	Acqu. logiciel gestion rés. accueil jour Renens-Crissier					2'889.70	
1100.3066.5060	Implémentation de la GED	44'576.75		80'000.00		31'317.30	
1100.3068.5060	Changement infrastructure informatique	1'048'702.95		1'200'000.00			
1100.8133.5060	(A)Passage à Microsostft 365			80'000.00			
1100.8134.5060	Plateforme devoirs surveillés			50'000.00			
1100.8140.5060	(A)Changement des éléments sécuritaires Firewall, Antivirus			80'000.00			
3430.3054.5060	Site Château 17 - Equipement et mobilier	19'094.80					
3430.3059.5060	Pavillon Florissant - Mobiliers	1'420.60					
3430.3062.5060	Site Château 17 - Equipement d'exploitation	856.40				293.00	
3530.3050.5060	Collège du Léman - Mobilier Maurabia	-10'720.80					
3590.3053.5060	Croisée - Achat mobilier unité scolaire 6 salles			211'000.00			
3620.3061.5060	(B)Parc de la Delèze+Cours entrée CTC - Aménagement paysager					10'072.90	
3620.3067.5060	Parc de la Rose Rouge - Réaménagement paysager et ludique	450'109.77					
3620.3069.5060	Aménagement paysager de la place et du mail du marché	302'504.80		440'000.00			
3620.3070.5060	Parc du Chêne/Ch. des Côtes - Aménagements routes, parc	49'800.48					
3620.8089.5060	Renaturation ruisseau des Baumettes			34'000.00			
3620.8112.5060	Ferme pédagogique - Village 10			300'000.00			
3620.8115.5060	(B)Parc du Chêne/Ch. des Côtes - Aménagements routes, parc			500'000.00			
3620.8142.5060	Réfection étang Parc Broye + Désimp. zone enrobé			220'000.00			
3630.3065.5060	Rte de Crissier - Conteneurs enterrés	86'822.80		250'000.00		1'278.00	
3630.8101.5060	Ch. de la Source - Conteneurs enterrés			120'000.00			
3820.3063.5060	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Signalisation et marquage	12'345.45				18'989.60	

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	PRETS ET PARTICIP. PERMANENTES					1'000.00	
5250	Prêts et participations, autres					1'000.00	
2024.4003.5250	Renens-Pierrettes SA - Actions					1'000.00	
58	AUTRES INVESTISSEMENTS	218'079.15		341'000.00		240'654.33	
5890	Autres dépenses d'investissement	218'079.15		341'000.00		240'654.33	
3620.6006.5890	Plantation d'arbres	49'560.85		80'000.00		57'204.90	
3711.6004.5890	(B)Réalisation du plan directeur intercommunal					14'402.37	
3711.6005.5890	Etudes urbaines II (2019-2023)	168'518.30		261'000.00		169'047.06	
59	DIMINUTION DES INVESTISSEMENTS	10'302'624.97				10'612'037.31	
5900	Diminution des investissements	10'302'624.97				10'612'037.31	
2000.0001.5900	Diminution / Augmentation des investissements	10'302'624.97				10'612'037.31	

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS		19'186'948.94		31'395'000.00		22'632'974.62
61	PARTICIPATIONS DE TIERS		714.53				-1'426'670.86
6190	Participations de tiers		714.53				-1'426'670.86
3400.1065.6190	(B)Pl. du Marché - Travaux assainissement et mise en conformité						37'555.65
3430.2045.6190	Pavillon Florissant - Désamiantage et rénovation						9'371.60
3530.2040.6190	Collège Léman - Rénov. et agrandissement Maurabia						2'019.00
3620.1079.6190	(B)Renens-Village - Fontaine et pavage de la Place						19'140.00
3711.1920.6190	Malley - Etudes équipement technique général		432.58				-1'045.55
3820.1903.6190	Gare de Renens - Lot 3 passerelle						-1'515'620.68
3820.1904.6190	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud						16'075.43
3861.1930.6190	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs		72.34				137.33
3861.1931.6190	Malley Coulisses - Système récolte et rétention des eaux		209.61				5'696.36
66	SUBVENTIONS		645'855.81				3'003'337.31
6610	Subventions du Canton et/ou de la Confédération		621'290.26				2'996'385.54
3430.2041.6610	Site Château 17 - Rénov.-Agrandissement bâtiments						46'120.00
3430.2045.6610	Pavillon Florissant - Désamiantage et rénovation						12'000.00
3620.3061.6610	(B)Parc de la Delèze+Cours entrée CTC - Aménagement paysager						8'223.00
3820.1033.6610	Rue Léman - Passage sous-voies - Chantier 5 (PALM)						352'632.00
3820.1054.6610	Projet BHNS - Travaux génie civil et équipements urbains		376'000.00				
3820.1903.6610	Gare de Renens - Lot 3 passerelle						2'577'410.54
3820.1904.6610	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud		207'000.00				
3861.1038.6610	Etudes galerie ruisseau Broye + renat. Chamberonne		38'290.26				
6620	Subventions de Communes/Associations de Communes		24'565.55				6'951.77
3620.3061.6620	(B)Parc de la Delèze+Cours entrée CTC - Aménagement paysager						5'000.00
3861.1038.6620	Etudes galerie ruisseau Broye + renat. Chamberonne		24'565.55				1'951.77

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
68	REPRISE DES AMORTIS. ET RESERVES		9'656'054.63		8'591'000.00		9'035'370.86
6810	Amortissement ordinaire		6'851'254.63		8'591'000.00		7'637'562.37
1010.3071.6810	Refonte des sites Internet de la Ville de Renens				35'000.00		
1070.5007.6810	Subvention d'investissement - Projet Station R - Fondation Inartis		100'000.00		100'000.00		100'000.00
1100.3043.6810	Rempl.et acq. applic. gestion informatique				30'000.00		
1100.3047.6810	Acqu. logiciel gestion rés. accueil jour Renens-Crissier						2'889.70
1100.3066.6810	Implémentation de la GED		17'476.75		13'300.00		6'317.30
1100.3068.6810	Changement infrastructure informatique		209'702.95		143'300.00		
1100.8133.6810	(A)Passage à Microsost 365				8'000.00		
1100.8134.6810	Plateforme devoirs surveillés				5'000.00		
1100.8140.6810	(A)Changement des éléments sécuritaires Firewall, Antivirus				8'000.00		
2024.4003.6810	Renens-Pierrettes SA - Actions						12'300.00
2024.4004.6810	SCHR - Parts sociales						45'000.00
2024.4010.6810	SIE SA - Actions		49'100.00		49'100.00		49'000.00
2024.4011.6810	TvT Services SA - Actions						93'900.00
2024.4012.6810	Titres et papiers-valeurs - Compte général		1.00				
3100.1021.6810	(B)Censuy - Aménag. parcelle jardins familiaux		10'700.00		10'700.00		10'600.00
3100.1080.6810	Censuy - Etudes aménagement paysager, yc parking		3'469.08		60'100.00		
3400.1065.6810	(B)Pl. du Marché - Travaux assainissement et mise en conformité		2'400.00		3'700.00		2'444.35
3400.2002.6810	(B)Centre Technique Communal - Création		80'800.00		80'800.00		80'900.00
3400.2023.6810	(B)Les Tilleuls - Achat Lausanne 50-52 parcelle 686		45'400.00		45'400.00		45'500.00
3400.2024.6810	(B)Lausanne 25 - Transformations diverses		51'400.00		51'400.00		51'300.00
3400.2025.6810	(B)CTC - Aménagements extérieurs		13'300.00		13'300.00		13'400.00
3400.2026.6810	(B)Château 17 - Transfert du PF		12'000.00		12'000.00		12'000.00
3400.2032.6810	(B)Lausanne 35 - Ascenseur et aménag. intérieurs		37'000.00		37'000.00		37'000.00
3400.2034.6810	(B)Hôtel de Ville - Salle de gym. - Transf. vestiaire		8'500.00		8'500.00		8'500.00
3400.2035.6810	(B)Etude agrandissement et rénovation du CTC		18'900.00		18'900.00		18'900.00
3400.2039.6810	(B)CTC - Agrandissement et rénovation		146'900.00		146'900.00		146'900.00
3400.2051.6810	(B)CTC - Modernisation monte-charge		6'200.00		6'900.00		6'205.20
3400.2056.6810	Lausanne 31-31B - achat parcelle 640		22'400.00				
3400.3040.6810	(B)Mobilier CTC				15'200.00		66'800.00
3400.8148.6810	Avenir 2 - RH - Adaptation accès bâtiment PMR + cafétéria + divers				6'700.00		
3430.2029.6810	(B)Les Tilleuls - Etude rénovation des bâtiments				23'100.00		462'400.00
3430.2033.6810	(B)Les Tilleuls - Chantier rénovation des bâtiments		244'500.00		244'500.00		244'600.00
3430.2036.6810	Château 17 - Etude rénov. Grange+agrand. Tournesol		5'662.85				
3430.2041.6810	Site Château 17 - Rénov.-Agrandissement bâtiments		166'610.50		168'500.00		171'558.40
3430.2045.6810	Pavillon Florissant - Désamiantage et rénovation		72'265.95		70'300.00		71'795.80
3430.2047.6810	Site Ondallaz - Joli-bois - Travaux d'assainissement et de sécurisation		22'558.80		22'200.00		22'309.45
3430.2057.6810	Salle de spectacles - Concours, études et rénovation				51'600.00		

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3430.3054.6810	Site Château 17 - Equipement et mobilier		32'194.80		29'200.00		28'900.00
3430.3059.6810	Pavillon Florissant - Mobiliers		3'720.60		12'600.00		3'500.00
3430.3060.6810	Site Château 17 - Equipements informatiques		5'600.00		9'100.00		5'700.00
3430.3062.6810	Site Château 17 - Equipement d'exploitation		856.40				293.00
3430.8061.6810	Garderie Sud - Augmentation ACJ entrepôts				3'300.00		
3450.2052.6810	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Bâtiment		4'956.20		6'700.00		2'359.20
3450.2053.6810	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Terrains		7'068.62		9'300.00		548.79
3450.2055.6810	Censuy, Etudes construction nveau bâtiment p/la pétanque		6'535.15				
3450.8007.6810	Stade du Censuy - Réfection infrastructures				50'000.00		
3500.2011.6810	(B)Pépinières - Etude et construction salle de gym		50'800.00		50'900.00		50'900.00
3500.2012.6810	Saugiaz - Achat P904 + constr. unité scolaire		27'000.00		27'000.00		27'000.00
3500.2048.6810	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Etudes		6'522.17		6'500.00		3'596.95
3500.2049.6810	Pavillon de Sous-Biondes - Travaux de rénovation		4'500.00		6'100.00		4'500.00
3500.2050.6810	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Concours architecture-trans.collège-salle de gym		25'061.15		74'700.00		14'479.80
3500.3025.6810	(B)Collège de Verdeaux - Mobilier direction primaire						4'100.00
3500.3034.6810	(B)Clinique dentaire scolaire - Travaux aménagement				11'800.00		23'500.00
3500.8008.6810	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz				52'800.00		
3500.8127.6810	Affichage numérique frontal divers bâtiments				17'000.00		
3510.2001.6810	(B)24-Janvier - Construction salle de gymnastique		41'200.00		41'200.00		41'300.00
3510.2044.6810	(B)Salle de gymnastique 24-Janvier - Réfection de la toiture		8'700.00		8'700.00		8'700.00
3510.3058.6810	(B)Salle de gymnastique 24-Janvier - Aménagement de l'esplanade				2'200.00		15'600.00
3530.2017.6810	(B)Léman - Rénovation et agrandissement étape I		1'259'800.00		1'044'800.00		1'044'800.00
3530.2020.6810	(B)Léman - Remplac. install. techniques et rénovations		234'400.00		234'400.00		234'500.00
3530.2022.6810	(B)Léman - Remplacement façades bâtiment existant		187'200.00		187'200.00		187'200.00
3530.2040.6810	Collège Léman - Rénov. et agrandissement Maurabia		565'160.80		568'200.00		563'991.20
3530.2054.6810	Site scolaire Léman - Installation chauffage distance		14'824.00		17'900.00		14'249.00
3530.3050.6810	Collège du Léman - Mobilier Maurabia		69'979.20		71'500.00		71'600.00
3540.2031.6810	(B)Censuy-Nouv. bât., salles de gym, parc sportif, APEMS		932'300.00		932'300.00		932'300.00
3540.3029.6810	(B)Censuy - Mobilier nouveau bâtiment scolaire		85'500.00		85'500.00		85'500.00
3540.8117.6810	Collège du Censuy - Aggrandissement				3'300.00		
3590.3053.6810	Croisée - Achat mobilier unité scolaire 6 salles		18'700.00		70'400.00		18'600.00
3610.3032.6810	(B)Remplacement de la laveuse		21'300.00		21'400.00		21'400.00
3610.3033.6810	(B)Remplacement du transporteur du cimetière				6'600.00		13'300.00
3610.3035.6810	(B)Remplacement du tracteur Espaces verts				8'100.00		16'300.00
3610.3037.6810	(B)Remplacement de la balayeuse (2015)		15'700.00		15'600.00		15'600.00
3610.3044.6810	(B)Transporteur multiusages pour espaces verts				12'500.00		50'000.00
3610.3045.6810	(B)Petit véhicule p/entretien des parcs et promenades				3'400.00		13'800.00
3610.3046.6810	(B)Aspirateur Glouton		2'600.00		2'600.00		2'700.00

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3610.3048.6810	(B)Remplacement de la Jeep double cabine		6'300.00		6'300.00		6'300.00
3610.3049.6810	(B)Remplacement de la grue du camion						10'700.00
3610.3051.6810	(B)Transporteur tout-terrain		20'000.00		19'900.00		19'900.00
3610.3052.6810	(B)Acquisition nouvelle élévatrice				7'000.00		35'000.00
3610.3055.6810	(B)Bus scolaire		11'700.00		11'700.00		11'600.00
3610.3056.6810	(B)Lame à neige du camion		5'900.00		5'900.00		5'900.00
3610.3057.6810	(B)Achat véhicule électrique				5'500.00		38'500.00
3620.1029.6810	(B)Censuy - Infrastructure terrain football synthétique		34'600.00		34'600.00		34'700.00
3620.1079.6810	(B)Renens-Village - Fontaine et pavage de la Place		3'400.00		5'200.00		3'494.00
3620.3036.6810	(B)Parc Sauter - Réaménagement				20'000.00		40'100.00
3620.3039.6810	(B)Parc du Chêne - Aménagement + aménag. routiers				20'900.00		107'900.00
3620.3061.6810	(B)Parc de la Delèze+Cours entrée CTC - Aménagement paysager				53'500.00		345'149.90
3620.3067.6810	Parc de la Rose Rouge - Réaménagement paysager et ludique		45'009.77				
3620.3069.6810	Aménagement paysager de la place et du mail du marché		30'304.80		44'000.00		
3620.3070.6810	Parc du Chêne/Ch. des Côtes - Aménagements routes, parc		5'000.48		50'000.00		
3620.6006.6810	Plantation d'arbres		11'260.85		11'400.00		5'704.90
3620.8079.6810	(B)Réfection du Parc de la Rose Rouge				45'000.00		
3620.8089.6810	Renaturation ruisseau des Baumettes				3'400.00		
3620.8112.6810	Ferme pédagogique - Village 10				30'000.00		
3620.8142.6810	Réfection étang Parc Broye + Désimp. zone enrobé				22'000.00		
3630.3065.6810	Rte de Crissier - Conteneurs enterrés		9'822.80		25'000.00		178.00
3630.8101.6810	Ch. de la Source - Conteneurs enterrés				12'000.00		
3711.1004.6810	(B)Centre Renens - Etude aménag. & développement		3'600.00		3'600.00		3'600.00
3711.1008.6810	(B)R. de Lsne/Rte de Crissier - Aménagements II		8'400.00		8'400.00		8'500.00
3711.1019.6810	(B)Renens-Centre - Place du Marché et parking		344'800.00		344'800.00		344'900.00
3711.1022.6810	(B)Gare Renens Ouest - Etude nouveau passage		4'000.00		4'000.00		3'900.00
3711.1920.6810	Malley - Etudes équipement technique général		10'000.43		6'200.00		7'749.51
3711.1921.6810	Malley - Etudes équipement communautaire				3'600.00		
3711.1922.6810	Malley - Etudes générales d'accompagnement		14'798.96		15'900.00		13'153.15
3711.6004.6810	(B)Réalisation du plan directeur intercommunal						14'402.37
3711.6005.6810	Etudes urbaines II (2019-2023)		131'018.30		439'000.00		224'647.06
3810.1034.6810	Eclairage public - Mise en conformité		31'500.00		48'300.00		31'589.98
3810.1042.6810	Réaménagement, y.c. trottoir Simplon/Silo		26'400.00		48'400.00		26'400.00
3810.1049.6810	Sous-Biondes - Remplacement éclairage public		900.00		1'700.00		900.00
3810.1069.6810	(B)Renens-Village - Rénovation éclairage public		7'300.00		7'700.00		7'308.85
3810.1077.6810	Assainissement réseau d'éclairage public I 2022-2024		30'845.45		156'300.00		
3820.1009.6810	(B)Centre ville - Réorganisation transports publics		9'500.00		9'500.00		9'400.00
3820.1010.6810	(B)P36 - Giratoire Silo-Simplon		9'300.00		9'300.00		9'300.00
3820.1011.6810	(B)II ligne 18 par rte de Cossonay		12'200.00		12'200.00		12'200.00
3820.1012.6810	(B)Caudray - Zone piétonne		18'000.00		18'000.00		18'000.00
3820.1017.6810	(B)Saugiaz/1er-Mai - Modération du trafic		8'600.00		8'600.00		8'600.00

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3820.1018.6810	(B)P36 - Aménag. routiers Léman-Caudray-Censuy		36'100.00		36'100.00		36'100.00
3820.1023.6810	(B)Zones 30 - Aménagements urbains et signalétique		17'800.00		17'800.00		17'800.00
3820.1024.6810	(B)Zones 30		700.00		700.00		700.00
3820.1026.6810	(B)14-Avril - Etude faisabilité double sens (tram)		15'700.00		15'700.00		15'700.00
3820.1028.6810	R. Cossonay - AFTPU réfect. cplète chantier 3 (PALM)		21'700.00		26'000.00		21'772.95
3820.1032.6810	(B)Piscine et Simplon - Ligne tl 25 tracé routier		43'500.00		43'500.00		43'500.00
3820.1033.6810	Rue Léman - Passage sous-voies - Chantier 5 (PALM)		84'800.00		82'000.00		84'868.00
3820.1036.6810	(B)R. Avenir(supérieure)-Réhab.trottoir-rempl.éclairage		3'000.00		3'000.00		3'000.00
3820.1037.6810	Mesures d'assainissement phonique		300.00		26'100.00		300.00
3820.1052.6810	Projet BHNS - Acquisitions foncières				118'600.00		
3820.1053.6810	Projet BHNS - Indemnisation places de parcs				168'000.00		
3820.1054.6810	Projet BHNS - Travaux génie civil et équipements urbains		88'612.37		163'300.00		20'245.95
3820.1064.6810	Passerelle 1er-Août - Mobilité douce		88'719.43		73'100.00		89'055.47
3820.1070.6810	Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Infrastructure		30'735.20		22'300.00		26'604.20
3820.1071.6810	Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Eclairage		3'732.65		4'200.00		1'831.50
3820.1074.6810	Ch. du Mottey - Réfection chaussée		6'101.25		9'700.00		2'516.70
3820.1075.6810	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Génie civil		16'002.05		18'300.00		10'376.00
3820.1076.6810	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Eclairage public et plantations		3'362.60		4'200.00		3'068.95
3820.1083.6810	GCTA - Gestion Coordinnée du Trafic d'Agglomération				23'300.00		
3820.1087.6810	Ch. de Jouxkens nord				16'000.00		
3820.1900.6810	(B)Gare - Etude intercom. rénovation urbaine-Chantier 2		20'600.00		20'200.00		20'614.55
3820.1901.6810	(B)Gare - Aménagement de la place		15'245.65		10'400.00		10'300.00
3820.1902.6810	(B)Gare - Giratoire des Glycines		22'100.00		22'100.00		22'100.00
3820.1903.6810	Gare de Renens - Lot 3 passerelle		107'675.92		1'000.00		101'170.95
3820.1904.6810	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud		59'397.84		63'100.00		69'863.55
3820.1905.6810	Gare de Renens - Lot 3 parking vélo nord		6'500.00		3'800.00		6'501.64
3820.2037.6810	Gare de Renens - Locaux sous rampe nord		4'978.25		11'800.00		4'809.60
3820.3041.6810	(B)Instal.lumin.carr. Lsne-24-Janv-Temple-14-Avril-Jura		24'500.00		22'400.00		24'600.00
3820.3063.6810	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Signalisation et marquage		3'345.45		3'300.00		1'989.60
3820.5420.6810	Malley - Particip.études passage Trait d'union		20'200.00		20'200.00		20'200.00
3820.5421.6810	Malley - Particip. réalisat. passage Trait d'union		117'409.10		162'500.00		95'371.90
3820.5422.6810	Malley - Av. de Malley - Equipements publics				4'200.00		
3820.6003.6810	Entr. voirie et assainis. bruit - Etude plan directeur		2'400.00		2'400.00		2'300.00
3820.8045.6810	Malley Coulisses - Ch. Bouchers - Equip. techniques				4'600.00		
3820.8092.6810	Réaménag. + mise aux normes arrêts de bus (LHand)				16'700.00		
3820.8122.6810	Av. de Saugiaz - Réfection chaussée				16'700.00		
3820.8129.6810	Aménagements de la ligne 33				13'300.00		
3830.1040.6810	Projet tram t1 - Génie civil		23'649.70		138'100.00		167'285.00
3830.1066.6810	Fontaine du mail du Marché		2'563.80		2'400.00		
3861.1038.6810	Etudes galerie ruisseau Broye + renat. Chamberonne		-40'594.53				

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3861.1041.6810	Projet tram t1 - Collecteurs + traitement des eaux		126'065.92		163'200.00		
3861.1051.6810	Av. de l'Eglise Catholique - Collecteur EC				700.00		
3861.1055.6810	Projet BHNS - Bassins de rétention des eaux et collecteurs		20'348.02		84'100.00		
3861.1056.6810	Projet connexes BHNS - Collecteurs EC/EU Bois-Genoud et Bugnon				46'700.00		
3861.1067.6810	Mèbre-Sorge - Déplacement collecteur parc de la Mèbre Crissier				1'400.00		
3861.1068.6810	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens-secteur 12-Bochet/Autoroute		2'405.00		3'700.00		
3861.1073.6810	Ch. du Mottey - Collecteurs EC + EU		13'858.97		30'300.00		
3861.1078.6810	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens - Secteur 13 "Bochet/Esserts"		2'264.62				
3861.1930.6810	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs		499.80		1'100.00		
3861.1931.6810	Malley Coulisses - Système récolte et rétention des eaux		1'086.76		18'300.00		
3861.8054.6810	Mèbre-Sorge - Plan investiss. intercom.2023-2030				24'100.00		
3861.8145.6810	Mesure (PGEE 2.X)				33'300.00		

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6815	Amortissement supplémentaire		2'804'800.00				1'397'808.49
3100.1021.6815	(B)Censuy - Aménag. parcelle jardins familiaux		138'400.00				
3400.1065.6815	(B)Pl. du Marché - Travaux assainissement et mise en conformité		63'800.00				
3400.2002.6815	(B)Centre Technique Communal - Création		161'700.00				
3400.2024.6815	(B)Lausanne 25 - Transformations diverses		770'200.00				
3400.2026.6815	(B)Château 17 - Transfert du PF		191'700.00				
3400.2032.6815	(B)Lausanne 35 - Ascenseur et aménag. intérieurs		703'800.00				
3400.2034.6815	(B)Hôtel de Ville - Salle de gym. - Transf. vestiaire		144'800.00				
3400.2051.6815	(B)CTC - Modernisation monte-charge		111'300.00				
3430.3059.6815	Pavillon Florissant - Mobiliers		26'100.00				
3510.2044.6815	(B)Salle de gymnastique 24-Janvier - Réfection de la toiture		216'200.00				
3540.3029.6815	(B)Censuy - Mobilier nouveau bâtiment scolaire		85'400.00				
3610.3048.6815	(B)Remplacement de la Jeep double cabine		12'500.00				
3620.1079.6815	(B)Renens-Village - Fontaine et pavage de la Place		95'500.00				
3810.1049.6815	Sous-Biondes - Remplacement éclairage public		23'900.00				
3820.1076.6815	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Eclairage public et plantations		59'500.00				
3861.1038.6815	Etudes galerie ruisseau Broye + renat. Chamberonne						60'648.14
3861.1068.6815	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens-secteur 12-Bochet/Autoroute						44'389.97
3861.1073.6815	Ch. du Mottey - Collecteurs EC + EU						428'529.31
3861.1930.6815	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs						84'669.01
3861.1931.6815	Malley Coulisses - Système récolte et rétention des eaux						779'572.06
69	AUGMENTATION DES INVESTIS.		8'884'323.97		22'804'000.00		12'020'937.31
6900	Augmentation des investissements		8'884'323.97		22'804'000.00		12'020'937.31
2000.0001.6900	Diminution / Augmentation des investissements		8'884'323.97		22'804'000.00		12'020'937.31

Compte	Désignation	No préavis	Crédits votés	Situation cumulée au 01.01.2023			Mouvements de l'année			Situation cumulée au 31.12.2023			Solde à amortir
				Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	
TOTAL DES INVESTISSEMENTS PATRIMOINE ADMINISTRATIF			233'121'586.22	212'412'180.61	-26'404'245.39	-87'749'117.22	8'884'323.97	-646'570.34	-9'656'054.63	221'296'504.58	-27'050'815.73	-97'405'171.85	96'840'517.00
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement <i>(bilan : comptes nos 9141...xxx)</i>		76'320'043.02	63'685'519.64	-17'884'848.43	-16'993'771.21	5'166'226.38	-646'570.34	-1'957'956.04	68'851'746.02	-18'531'418.77	-18'951'727.25	31'368'600.00
3100.1021	(B)Censuy - Aménag. parcelle jardins familiaux	70-2009	442'400.00	455'308.30		-306'208.30			-149'100.00	455'308.30		-455'308.30	
3100.1080	Censuy - Etudes aménagement paysager, yc parking	31-2022	71'400.00				68'069.08		-3'469.08	68'069.08		-3'469.08	64'600.00
3400.1065	(B)Pl. du Marché - Travaux assainissement et mise en conformité	84-2021	81'500.00	151'577.25	-79'171.35	-6'205.90			-66'200.00	151'577.25	-79'171.35	-72'405.90	
3620.1029	(B)Censuy - Infrastructure terrain football synthétique	12-2012	1'320'000.00	1'353'065.40	-307'075.50	-387'689.90			-34'600.00	1'353'065.40	-307'075.50	-422'289.90	623'700.00
3620.1079	(B)Renens-Village - Fontaine et pavage de la Place	17-2022	150'000.00	121'534.00	-19'140.00	-3'494.00			-98'900.00	121'534.00	-19'140.00	-102'394.00	
3711.1004	(B)Centre Renens - Etude aménag. & développement	38-2000	200'000.00	207'612.95		-182'712.95			-3'600.00	207'612.95		-186'312.95	21'300.00
3711.1008	(B)R. de Lsne/Rte de Crissier - Aménagements II	60-2001	628'000.00	577'285.25		-51'185.25			-8'400.00	577'285.25		-526'585.25	50'700.00
3711.1019	(B)Renens-Centre - Place du Marché et parking	48-2008	610'000.00	11'019'554.73	-1'115'398.75	-5'421'155.98			-344'800.00	11'019'554.73	-1'115'398.75	-5'765'955.98	4'138'200.00
3711.1022	(B)Gare Renens Ouest - Etude nouveau passage	71-2009	132'000.00	138'454.75		-75'254.75			-4'000.00	138'454.75		-79'254.75	59'200.00
3711.1920	Malley - Etudes équipement technique général	25-2018	441'686.02	214'051.41	-1'415.32	-12'336.09	59'633.01	-432.58	-10'000.43	237'684.42	-1'847.90	-22'336.52	249'500.00
3711.1921	Malley - Etudes équipement communautaire	25-2018	211'011.00										
3711.1922	Malley - Etudes générales d'accompagnement	25-2018	467'914.00	366'784.71	-2'462.67	-23'622.04	42'798.96		-14'798.96	409'583.67	-2'462.67	-38'421.00	368'700.00
3810.1034	Eclairage public - Mise en conformité	67-2015	1'650'000.00	972'735.14	-55'361.80	-193'273.34			-31'500.00	972'735.14	-55'361.80	-224'773.34	692'600.00
3810.1042	Réaménagement, y.c. trottoir Simplon/Silo	93-2016	1'295'800.00	810'992.60	-48'008.10	-181'484.50			-26'400.00	810'992.60	-48'008.10	-207'884.50	555'100.00
3810.1049	Sous-Biondes - Remplacement éclairage public	42-2019	75'400.00	27'545.90		-2'754.90			-24'800.00	27'545.90		-2'754.90	
3810.1069	(B)Renens-Village - Rénovation éclairage public	04-2021	225'200.00	217'608.85		-7'308.85			-7'300.00	217'608.85		-14'608.85	203'000.00
3810.1077	Assainissement réseau d'éclairage public I 2022-2024	19-2022	7'394'500.00				586'145.45		-30'845.45	586'145.45		-30'845.45	555'300.00
3820.1009	(B)Centre ville - Réorganisation transports publics	61-2001	988'000.00	670'868.85		-595'268.85			-9'500.00	670'868.85		-604'768.85	66'100.00
3820.1010	(B)P36 - Girotoir Silo-Simplon	63-2001	676'200.00	678'974.30		-613'674.30			-9'300.00	678'974.30		-622'974.30	56'000.00
3820.1011	(B)ll ligne 18 par rte de Cossonay	41-2004	668'225.00	668'225.00	-243'775.00	-485'123.06			-12'200.00	851'298.06	-243'775.00	-497'323.06	110'200.00
3820.1012	(B)Caudray - Zone piétonne	70-1997	730'000.00	705'206.50		-507'306.50			-18'000.00	705'206.50		-525'306.50	179'900.00
3820.1017	(B)Saugiaz/1er-Mai - Modération du trafic	27-2007	351'000.00	328'576.00		-207'976.00			-8'600.00	328'576.00		-216'576.00	112'000.00
3820.1018	(B)P36 - Aménag. routiers Léman-Caudray-Censuy	49-2008	949'000.00	942'751.30		-617'951.30			-36'100.00	942'751.30		-654'051.30	288'700.00
3820.1023	(B)Zones 30 - Aménagements urbains et signalétique	81-2009	535'000.00	529'577.95		-262'277.95			-17'800.00	529'577.95		-280'077.95	249'500.00
3820.1024	(B)Zones 30	81-2009	44'000.00	44'326.55		-38'426.55			-700.00	44'326.55		-39'126.55	5'200.00
3820.1026	(B)14-Avril - Etude faisabilité double sens (tram)	100-2010	314'563.00	337'089.10	-5'857.40	-205'631.70			-15'700.00	337'089.10	-5'857.40	-221'331.70	109'900.00
3820.1028	R. Cossonay - AFPU réfect. cplète chantier 3 (PALM)	117-2011	710'000.00	601'779.75		-145'679.75			-21'700.00	601'779.75		-167'379.75	434'400.00
3820.1032	(B)Piscine et Simplon - Ligne II 25 tracé routier	37-2013	1'750'000.00	1'819'354.35	-578'949.09	-414'605.26			-43'500.00	1'819'354.35	-578'949.09	-458'105.26	782'300.00
3820.1033	Rue Léman - Passage sous-voies - Chantier 5 (PALM)	58-2014	6'800'000.00	5'048'330.35	-2'433'541.25	-749'789.10			-84'800.00	5'048'330.35	-2'433'541.25	-834'589.10	1'780'200.00
3820.1036	(B)R. Avenir(supérieure)-Réhab.trottoir-rempl.éclairage	71-2015	90'000.00	89'104.45		-19'604.45			-3'000.00	89'104.45		-22'604.45	66'500.00
3820.1037	Mesures d'assainissement phonique	74-2015	4'600'000.00	199'929.50	-182'327.95	-10'501.55			-300.00	199'929.50	-182'327.95	-10'801.55	6'800.00
3820.1052	Projet BHNS - Acquisitions foncières	63-2020	1'185'900.00										
3820.1053	Projet BHNS - Indemnisation places de parcs	63-2020	168'000.00										
3820.1054	Projet BHNS - Travaux génie civil et équipements urbains	63-2020	5'363'900.00	606'745.95		-20'245.95	2'360'112.37	-376'000.00	-88'612.37	2'966'858.32	-376'000.00	-108'858.32	2'482'000.00
3820.1064	Passerelle 1er-Août - Mobilité douce	72-2020	2'148'600.00	2'640'033.83	-57'009.25	-179'224.58	-9'180.57		-88'719.43	2'630'853.26	-57'009.25	-267'944.01	2'305'900.00
3820.1070	Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Infrastructure	07-2021	650'000.00	772'889.90		-28'689.90	114'335.20		-30'735.20	887'225.10		-59'425.10	827'800.00
3820.1071	Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Eclairage	07-2021	80'000.00	35'831.50		-1'831.50	35'632.65		-3'732.65	71'464.15		-5'564.15	65'900.00
3820.1074	Ch. du Motley - Réfection chaussée	13-2022	280'000.00	74'416.70		-25'616.70	106'301.25		-6'101.25	180'717.95		-8'617.95	172'100.00
3820.1075	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Génie civil	14-2022	542'500.00	310'176.00		-10'376.00	164'102.05		-16'002.05	474'278.05		-26'378.05	447'900.00
3820.1076	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Eclairage public et plantations	14-2022	79'700.00	59'068.95		-3'068.95	6'862.60		-62'862.60	65'931.55		-65'931.55	
3820.1081	GCTA - Gestion Coordonnée du Trafic d'Agglomération Lausanne-Morges	37-2023	570'000.00										
3820.1900	(B)Gare - Etude intercom. rénovation urbaine-Chantier 2	101-2010	695'625.00	1'125'116.48	-533'007.08	-220'709.40			-20'600.00	1'125'116.48	-533'007.08	-241'309.40	350'800.00
3820.1901	(B)Gare - Aménagement de la place	30-2013	520'500.00	680'659.50	-348'126.42	-125'533.08	96'845.65		-15'245.65	777'505.15	-348'126.42	-140'778.73	288'600.00
3820.1902	(B)Gare - Girotoir des Glycines	30-2013	1'040'000.00	1'037'628.10	-376'138.29	-220'389.81			-22'100.00	1'037'628.10	-376'138.29	-242'489.81	419'000.00
3820.1903	Gare de Renens - Lot 3 passerelle	73-2015	1'817'000.00	10'057'597.29	-7'401'482.67	-329'814.62	149'175.92		-10'675.92	10'206'773.21	-7'401'482.67	-437'490.54	2'367'800.00
3820.1904	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud	73-2015	1'675'000.00	2'333'339.93	-523'460.43	-133'979.50	-45'402.16	-207'000.00	-59'397.84	2'287'937.77	-730'460.43	-193'377.34	1'364'100.00
3820.1905	Gare de Renens - Lot 3 parking vélo nord	73-2015	258'000.00	181'731.90		-18'031.90			-6'500.00	181'731.90		-24'531.90	157'200.00
3820.1906	Gare de Renens - Lot 3 parking vélo sud	73-2015	142'000.00										
3820.5420	Malley - Particip études passage Trait d'union	07-2017	633'000.00	604'704.75		-121'004.75			-20'200.00	604'704.75		-141'204.75	463'500.00
3820.5421	Malley - Particip. réalisat. passage Trait d'union	20-2017	2'058'094.00	5'833'541.10	-3'054'921.00	-396'220.10	551'509.10		-117'409.10	6'385'050.20	-3'054'921.00	-513'629.20	2'816'500.00
3830.1040	Projet tram t1 - Génie civil	104-2016	5'278'000.00	4'522'336.05		-176'436.05	-3'732'750.30		-23'649.70	789'585.75		-200'085.75	589'500.00
3830.1066	Fontaine du rail du Marché	86-2021	72'000.00	624.05		-624.05	70'763.80		-2'563.80	71'387.85		-3'187.85	68'200.00
3861.1038	Etudes galerie nuisance Broye + renat Chamberonne	80-2015	152'466.25	737'832.11	-511'791.55	-226'040.56	22'261.28	-62'855.81	40'594.53	760'093.39	-574'647.36	-185'446.03	
3861.1041	Projet tram t1 - Collecteurs + traitement des eaux	104-2016	7'585'185.20	5'307'59.82		-530'759.82	3'401'565.92		-126'065.92	3'932'325.74		-656'825.74	3'275'500.00
3861.1043	Rue du Simplon - Collecteur	93-2016	54'000.00	31'085.21		-31'085.21				31'085.21		-31'085.21	

Compte	Désignation	No préavis	Crédits votés	Situation cumulée au 01.01.2023			Mouvements de l'année			Situation cumulée au 31.12.2023			Solde à amortir	
				Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements		
3861.1048	Sous-Biondes - Collecteurs EU et EC	42-2019	800'000.00	580'174.48		-580'174.48				580'174.48		-580'174.48		
3861.1051	Av. de l'Eglise Catholique - Collecteur EC	52-2019	80'408.55	59'659.00		-59'659.00				59'659.00		-59'659.00		
3861.1055	Projet BHNS - Bassins de rétention des eaux et collecteurs	63-2020	2'310'399.25	29'305.02		-29'305.02	54'7048.02		-20'348.02	576'353.04		-49'653.04	526'700.00	
3861.1056	Projet connexes BHNS - Collecteurs EU/EU Bois-Genoud et Bugnon	63-2020	1'260'538.55											
3861.1067	Mèbre-Sorge - Déplacement collecteur parc de la Mèbre Crissier	88-2021	22'342.20											
3861.1068	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens-secteur 12-Bochet/Autoroute	87-2021	110'974.95	44'389.97		-44'389.97	68'605.00		-2'405.00	112'994.97		-46'794.97	66'200.00	
3861.1073	Ch. du Motley - Collecteurs EC + EU	13-2022	945'218.20	428'529.31		-428'529.31	399'158.97		-13'858.97	827'688.28		-442'388.28	385'300.00	
3861.1078	Réhab collecteur intercom.Sorge-Ecublens - Secteur 13 "Brochet/Esserts"	22-2022	127'529.25				63'764.62		-2'264.62	63'764.62		-2'264.62	61'500.00	
3861.1082	EU/EC Secteur Hôtel de Ville / 1er-Août	40-2023	2'506'963.80											
3861.1930	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs	25-2018	36'411.80	100'796.07		-731.20	9'972.14		-72.34	110'768.21		-803.54	9'400.00	
3861.1931	Malley Coulisses - Système récolte et rétention des eaux	11-2021	481'987.00	785'268.42		-5'696.36	28'896.37		-1'086.76	814'164.79		-5'905.97	27'600.00	
5030	Bâtiments et constructions <i>(bilan : comptes nos 9143.xxxx)</i>		144'915'583.20	138'273'980.91		-4'835'584.31	1'494'504.44		0.00	-6'635'104.44	139'768'485.35	-4'835'584.31	-73'499'101.04	61'433'800.00
3400.2002	(B)Centre Technique Communal - Création	08-1994 17-1994 06-1998	8'309'451.60	8'609'451.60		-362'000.00			-8'004'951.60	8'609'451.60		-362'000.00	-8'247'451.60	
3400.2023	(B)Les Tilleuls - Achat Lausanne 50-52 parcelle 686	02-2006	1'800'000.00	1'800'000.00					-45'400.00	1'800'000.00			-1'163'700.00	636'300.00
3400.2024	(B)Lausanne 25 - Transformations diverses	90-2010	1'585'000.00	1'482'004.29		-1'800.00			-658'604.29	1'482'004.29		-1'800.00	-1'480'204.29	
3400.2025	(B)CTC - Aménagements extérieurs	93-2010	423'000.00	387'129.22					-160'229.22	387'129.22			-173'529.22	213'600.00
3400.2026	(B)Château 17 - Transfert du PF	DM	395'122.60	395'122.60						395'122.60			-395'122.60	
3400.2032	(B)Lausanne 35 - Ascenseur et aménag. intérieurs	38-2013 53-2014	1'069'300.00	1'081'777.31					-340'977.31	1'081'777.31			-1'081'777.31	
3400.2034	(B)Hôtel de Ville - Salle de gym - Transf. vestiaire	114-2011	259'000.00	251'935.68					-98'635.68	251'935.68			-251'935.68	
3400.2035	(B)Etude agrandissement et rénovation du CTC	57-2014	523'000.00	552'535.90					-155'135.90	552'535.90			-174'035.90	378'500.00
3400.2039	(B)CTC - Agrandissement et rénovation	78-2015	3'937'000.00	4'314'630.09		-91'978.90			-99'1051.19	4'314'630.09		-91'978.90	-1'137'951.19	3'084'700.00
3400.2051	(B)CTC - Modernisation monte-charge	16-2022	141'100.00	123'705.20					-6'205.20	123'705.20			-123'705.20	
3400.2056	Lausanne 31-31B - achat parcelle 640	01-2021					650'000.00			650'000.00			-22'400.00	627'600.00
3430.2033	(B)Les Tilleuls - Chantier rénovation des bâtiments	43-2013	5'293'912.00	6'808'251.50		-419'380.40			-1'742'471.10	6'808'251.50		-419'380.40	-1'986'971.10	4'401'900.00
3430.2036	Château 17 - Etude rénov. Grange+agrand. Tournesol	72-2015	1'360'000.00	1'214'991.34		-1'304.61	123'062.85		-5'662.85	1'338'054.19		-1'304.61	-1'219'349.58	117'400.00
3430.2041	Site Château 17 - Rénov.-Agrandissement bâtiments	26-2018	8'239'200.00	8'321'211.54		-259'028.40			-3'775'383.14	8'200'622.04		-259'028.40	-3'941'993.64	3'999'600.00
3430.2045	Pavillon Florissant - Désamiantage et rénovation	58-2019	2'069'000.00	2'125'993.30		-96'214.60			-164'778.70	11'465.95			-72'265.95	1'804'200.00
3430.2047	Site Ondallaz - Joli-bois - Travaux d'assainissement et de sécurisation	80-2020	699'000.00	669'455.40			5'158.80			674'614.20			-66'614.20	608'000.00
3450.2052	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Bâtiment	21-2022	237'100.00	70'459.20			74'656.20		-4'956.20	145'115.40			-7'315.40	137'800.00
3450.2053	Stade Censuy - Etudes rénovation-réfection-transformation - Terrains	21-2022	176'000.00	9'948.79			122'968.62		-7'068.62	132'917.41			-7'617.41	125'300.00
3450.2055	Censuy, Etudes construction nouveau bâtiment p/la pétanque	31-2022	308'600.00				194'435.15		-6'535.15	194'435.15			-6'535.15	187'900.00
3500.2011	(B)Pépinières - Etude et construction salle de gym	49-2000 71-2001	4'404'201.00	3'802'499.85		-586'706.00			-2'859'893.85	3'802'499.85		-586'706.00	-2'910'693.85	305'100.00
3500.2012	Saugiaz - Achat P904 + constr. unité scolaire	02-2002	1'280'000.00	1'280'000.00					-928'500.00	1'280'000.00			-955'500.00	324'500.00
3500.2048	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Etudes	85-2021	192'800.00	105'197.69			85'922.17		-7'797.69	191'119.86			-14'319.86	176'800.00
3500.2049	Pavillon de Sous-Biondes - Travaux de rénovation	85-2021	180'000.00	134'155.30					-9'055.30	134'155.30			-13'555.30	120'600.00
3500.2050	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Concours d'architecture - Transf. collège-salle de gym	06-2021	2'165'400.00	431'779.80			306'961.15		-25'061.15	738'740.95			-39'540.95	699'200.00
3510.2001	(B)24-Janvier - Construction salle de gymnastique	15-1990 57-1992	4'824'796.00	6'949'527.20		-2'125'204.00			-4'783'123.20	6'949'527.20		-2'125'204.00	-4'824'323.20	
3510.2044	(B)Salle de gymnastique 24-Janvier - Réfection de la toiture	43-2019	359'000.00	347'550.45		-38'160.00				347'550.45		-38'160.00	-309'390.45	
3530.2017	(B)Léman - Rénovation et agrandissement étape I	38-2004 77-2006 17-2007	34'286'600.00	32'913'909.67		-300'854.75			-21'120'454.92	32'913'909.67		-300'854.75	-22'380'254.92	10'232'800.00

Compte	Désignation	No préavis	Crédits votés	Situation cumulée au 01.01.2023			Mouvements de l'année			Situation cumulée au 31.12.2023			Solde à amortir
				Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	
3530.2020	(B)Léman - Remplac. install. techniques et rénovations	43-2008	10'945'000.00	7'876'414.78		-4'359'714.78		-234'400.00		7'876'414.78		-4'594'114.78	3'282'300.00
3530.2022	(B)Léman - Remplacement façades bâtiment existant	66-2008	7'535'000.00	6'358'442.75	-29'332.00	-3'333'910.75		-187'200.00		6'358'442.75	-29'332.00	-3'521'110.75	2'808'000.00
3530.2040	Collège Léman - Renov. et agrandissement Maurabia	05-2016	16'844'000.00	14'857'216.18	-2'019.00	-2'450'497.18	27'460.80	-565'160.80		14'884'676.98	-2'019.00	-3'015'657.98	11'867'000.00
3530.2054	Site scolaire Léman - Installation chauffage distance	20-2022	347'000.00	284'949.00		-14'249.00	10'324.00	-14'824.00		295'273.00		-29'073.00	266'200.00
3540.2031	(B)Censusy-Nouv. bât., salles de gym, parc sportif, APEMS	94-2010 35-2013	24'447'000.00	24'588'270.58	-521'601.65	-8'218'368.93		-932'300.00		24'588'270.58	-521'601.65	-9'150'668.93	14'916'000.00
3820.2037	Gare de Renens - Locaux sous rampe nord	73-2015	300'000.00	125'464.70		-10'664.70	2'678.25	-4'978.25		128'142.95		-15'642.95	112'500.00
5060	Mobilier, machines et véhicules (bilan : comptes nos 9146.xxxx)		7'501'260.00	3'575'883.21	-109'281.00	-2'202'602.21	2'005'514.00	0.00	-769'214.00	5'581'397.21	-109'281.00	-2'971'816.21	2'500'300.00
1100.3047	Acqu. logiciel gestion rés. accueil jour Renens-Crissier	102-2016	199'000.00	252'953.05	-109'281.00	-143'672.05				252'953.05	-109'281.00	-143'672.05	
1100.3066	Implémentation de la GED	26-2022	115'200.00	31'317.30		-6'317.30	44'576.75	-17'476.75		75'894.05		-23'794.05	52'100.00
1100.3068	Changement infrastructure informatique	33-2023	1'121'200.00				1'048'702.95	-209'702.95		1'048'702.95		-209'702.95	839'000.00
3430.3054	Site Château 17 - Equipement et mobilier	26-2018	173'360.00	257'444.03		-83'844.03	19'094.80	-32'194.80		276'538.83		-116'038.83	160'500.00
3430.3059	Pavillon Florissant - Mobiliers	58-2019	131'000.00	35'577.70		-7'177.70	1'420.60	-29'820.60		36'998.30		-36'998.30	
3430.3060	Site Château 17 - Equipements informatiques	26-2018	29'500.00	24'828.30		-19'228.30		-5'600.00		24'828.30		-24'828.30	
3430.3062	Site Château 17 - Equipement d'exploitation	26-2018	68'040.00	78'406.91		-78'406.91	856.40	-856.40		79'263.31		-79'263.31	
3530.3050	Collège du Léman - Mobilier Maurabia	05-2016	656'000.00	712'293.54		-282'393.54	-10'720.80	-69'979.20		701'572.74		-352'372.74	349'200.00
3540.3029	(B)Censusy - Mobilier nouveau bâtiment scolaire	35-2013	1'753'000.00	905'123.70		-734'223.70		-170'900.00		905'123.70		-905'123.70	
3590.3053	Croisée - Achat mobilier unité scolaire 6 salles	08-2017	400'000.00	188'529.08		-113'929.08		-18'700.00		188'529.08		-132'629.08	55'900.00
3610.3032	(B)Remplacement de la laveuse	42-2013	215'000.00	213'329.05		-192'029.05		-21'300.00		213'329.05		-213'329.05	
3610.3037	(B)Remplacement de la balayeuse (2015)	63-2015	145'000.00	145'718.50		-114'418.50		-15'700.00		145'718.50		-130'118.50	15'600.00
3610.3046	(B)Aspirateur Glouton	91-2015	31'260.00	26'201.35		-18'301.35		-2'600.00		26'201.35		-20'901.35	5'300.00
3610.3048	(B)Remplacement de la Jeep double cabine	94-2016	65'000.00	62'954.35		-44'154.35		-18'800.00		62'954.35		-62'954.35	
3610.3051	(B)Transporteur tout-terrain	14-2017	180'000.00	178'733.25		-98'933.25		-20'000.00		178'733.25		-118'933.25	59'800.00
3610.3055	(B)Bus scolaire	36-2018	120'000.00	118'064.00		-48'164.00		-11'700.00		118'064.00		-59'864.00	58'200.00
3610.3056	(B)Lame à neige du camion	41-2019	60'000.00	58'997.50		-23'697.50		-5'900.00		58'997.50		-29'597.50	29'400.00
3620.3067	Parc de la Rose Rouge - Réaménagement paysager et ludique	34-2023	473'000.00				450'109.77	-45'009.77		450'109.77		-45'009.77	405'100.00
3620.3069	Aménagement paysager de la place et du mail du marché	39-2023	1'105'000.00				302'504.80	-30'304.80		302'504.80		-30'304.80	272'200.00
3620.3070	Parc du Chêne/Ch. des Côtes - Aménagements routes, parc						49'800.48	-5'000.48		49'800.48		-5'000.48	44'800.00
3630.3065	Rte de Crissier - Conteneurs enterrés	25-2022	160'000.00	1'278.00		-178.00	86'822.80	-9'822.80		88'100.80		-10'000.80	78'100.00
3820.3041	(B)Instal.lumin.carr. Lsne-24-Janv-Temple-14-Avril-Jura	81-2015	271'000.00	265'144.00		-191'544.00		-24'500.00		265'144.00		-216'044.00	49'100.00
3820.3063	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Signalisation et marquage	14-2022	29'700.00	18'989.60		-1'989.60	12'345.45	-3'345.45		31'335.05		-5'335.05	26'000.00
5250	Prêts et participations, autres (bilan : comptes nos 9152.xxxx et 9153.xxxx)		1'474'700.00	5'079'611.60	-3'560'303.00	-1'028'790.60	0.00	0.00	-49'101.00	5'079'611.60	-3'560'303.00	-1'077'891.60	441'417.00
2024.4010	SIE SA - Actions	74-1997 63-2005	1'474'700.00	5'015'000.00	-3'540'300.00	-984'200.00		-49'100.00		5'015'000.00	-3'540'300.00	-1'033'300.00	441'400.00
2024.4012	Titres et papiers-valeurs - Compte général Vente 10 part sociales Oikocredit			64'611.60	-20'003.00	-44'590.60		-1.00		64'611.60	-20'003.00	-44'591.60	17.00
5620	Subventions d'investissements (bilan : comptes nos 9162.xxxx)		1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	-200'000.00	0.00	0.00	-100'000.00	1'000'000.00	0.00	-300'000.00	700'000.00
1070.5007	Subv. d'investissement - Projet Station R - Fondation Inartis	69-2020	1'000'000.00	1'000'000.00		-200'000.00		-100'000.00		1'000'000.00		-300'000.00	700'000.00
5890	Autres dépenses d'investissement (bilan : comptes nos 9170.xxxx)		1'910'000.00	797'185.25	-14'228.65	-459'956.60	218'079.15	0.00	-144'679.15	1'015'264.40	-14'228.65	-604'635.75	396'400.00
3620.6006	Plantation d'arbres	90-2021	800'000.00	57'204.90		-5'704.90	49'560.85	-11'260.85		106'765.75		-16'965.75	89'800.00
3711.6005	Etudes urbaines II (2019-2023)	55-2019	1'050'000.00	658'055.85		-433'555.85	168'518.30	-131'018.30		826'574.15		-564'574.15	262'000.00
3820.6003	Entr. voirie et assainis. bruit - Etude plan directeur	41-2013	60'000.00	81'924.50	-14'228.65	-20'695.85		-2'400.00		81'924.50	-14'228.65	-23'095.85	44'600.00

Compte	Désignation	No préavis	Crédits votés	Situation cumulée au 01.01.2023			Mouvements de l'année			Situation cumulée au 31.12.2023			Solde à amortir
				Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	Dépenses	Recettes et subventions	Amortissements	
TOTAL DES INVESTISSEMENTS PATRIMOINE FINANCIER				19'942'448.73	-6'047'948.73	4'626'220.65	24'568'669.38	-7'130'249.38	17'438'420.00				
9120	Titres et placements			107'500.00			107'500.00			107'500.00			
9120.1001	Romande Energie Holding SA - Actions			107'500.00			107'500.00			107'500.00			
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier			19'834'948.73	-6'047'948.73	4'626'220.65	-1'082'300.65	24'461'169.38	-7'130'249.38	17'330'920.00			
9123.1000	Terrains et bâtiments			19'184'948.73	-6'047'948.73			19'184'948.73	-6'047'948.73	13'137'000.00			
9123.1000	Sentier de la Gare 3	01-2021				1'348'728.45	-48'728.45	1'348'728.45	-48'728.45	1'300'000.00			
9123.1000	Avenir 23-25	01-2021				3'927'492.20	-27'492.20	3'927'492.20	-27'492.20	3'900'000.00			
9123.1000	Lausanne 31 - parcelle no 640, correction écriture. 2022	01-2021		650'000.00		-650'000.00				0.00			
9123.1000	Clozel, parcelle 783, amortissement part de la route	01-2021					-1'006'080.00		-1'006'080.00	-1'006'080.00			
TOTAL DES ETUDES financées par préavis nos 01-2011, 02-2016 ou 01-2021				758'609.12	429'041.71	-8'926.00	-41'498.56	387'543.15	-8'926.00	378'617.15			
5010	Ouvrage de génie civil et d'assainissement			204'255.12	118'606.50	-7'526.00	44'159.09	162'765.59	-7'526.00	155'239.59			
9140.7009	Ch. de Jouxrens - Trottoir et piste cyclable	02-2016		2'500.00	1'780.00			1'780.00		1'780.00			
9140.7013	Verdeaux-Croisée - Liaison galerie EC	02-2016		53'380.00	50'416.38	-7'526.00		50'416.38	-7'526.00	42'890.38			
9140.7029	Réfec. dalles voutage de la Mèbre / Tronçon r. Midi - 14-Avril	01-2021		52'924.80	7'840.02		41'445.36	49'285.38		49'285.38			
9140.7032	Rte Cossonay - Projet opportunité PGEE - Rénov. collecteurs EU/EC	01-2021		57'845.87	58'570.10		-724.25	57'845.85		57'845.85			
9140.7039	Collecteurs Roche-Perrelet - Etude	01-2021		37'604.45			3'437.98	3'437.98		3'437.98			
5030	Bâtiments et constructions			357'354.00	110'363.00	-1'400.00	23'814.05	134'177.05	-1'400.00	132'777.05			
9140.7003	24-Janvier - Réf toiture + pose panneaux solaires	01-2011		15'854.00	9'656.00	-1'400.00		9'656.00	-1'400.00	8'256.00			
9140.7026	Etude pour l'implémentation de l'éducation numérique des les établissements scolaires	01-2021		37'000.00	16'278.85			16'278.85		16'278.85			
9140.7027	Salle de spectacles - Etude rénovation/agrandissement	01-2021		40'000.00	44'620.35		15'927.55	60'547.90		60'547.90			
9140.7028	Agrandissement du Collège du Censuy - Etudes	01-2021		60'000.00	13'527.80			13'527.80		13'527.80			
9140.7033	Etape 1 - Censuy et pétanque (transféré à l'investissement no 3450.2055)	01-2021		73'000.00	26'280.00		-26'280.00			0.00			
9140.7038	Rue du Lac 36 - rénovation du bâtiment	01-2021		85'500.00			16'335.10	16'335.10		16'335.10			
9140.7040	Ferme du Village - Village 10	01-2021		40'000.00			17'529.80	17'529.80		17'529.80			
9140.7041	Pavillons scolaires Sous-Biondes - Problématique amiante	01-2021		6'000.00			301.60	301.60		301.60			
5060	Mobilier, machines et véhicules			101'000.00	109'471.70	-109'471.70	-109'471.70			0.00			
9140.7031	Etude - Changement infrastructure informatique (transféré à l'investissement no 1100.3068)	01-2021		91'000.00	89'611.80		-89'611.80			0.00			
9140.7034	Etude Mail du Marché - Adaptation du projet et végétalisation (transféré à l'investissement no 3620.3069)	01-2021		10'000.00	19'859.90		-19'859.90			0.00			
9123	Patrimoine financier			96'000.00	90'600.51			90'600.51		90'600.51			
9140.7023	Ilot de la Savonnerie - Etude, appel d'offre	01-2021		96'000.00	90'600.51			90'600.51		90'600.51			

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023		Mouvements		Bilan au 31.12.2023	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
91	*** ACTIFS ***	174'642'407.42		402'301'968.29	408'546'656.97	168'397'718.74	
910	DISPONIBILITES	22'156'160.77		311'947'990.06	312'444'472.47	21'659'678.36	
9100	Caisse	74'332.30		61'226'884.65	61'245'560.15	55'656.80	
9100.1000	Caisse Administration générale - Greffe	1'785.35		56'832.00	58'617.35		
9100.1200	Caisse générale - Finances	30'741.45		414'374.20	411'401.95	33'713.70	
9100.1300	Caisse CTC	1'373.45		17'053.00	16'720.25	1'706.20	
9100.1500	Caisse Bibliothèque du Léman	274.35		2'806.80	2'587.45	493.70	
9100.1501	Caisse Centre de Rencontre et d'Animation	1'151.50		11'000.00	11'551.10	600.40	
9100.1502	Caisse Etablissement primaire Est (24-Janvier)	6'144.15		10'506.00	14'760.50	1'889.65	
9100.1503	Caisse Etablissement primaire Ouest (Verdeaux)	8'826.95		12'160.00	19'714.15	1'272.80	
9100.1504	Caisse Etablissement secondaire (Léman)	13'844.80		25'057.85	38'146.85	755.80	
9100.1505	Caisse Joli-Bois à Ondallaz	1'225.15		13'255.00	11'618.05	2'862.10	
9100.1602	Caisse SPOP - Service de la population	1'967.50		663'442.00	660'760.50	4'649.00	
9100.1700	Caisse Enfance - Cohésion sociale	162.85		778.00	689.05	251.80	
9100.1701	Caisse Crèche + UAPE "Les Globes-Trotteurs"	74.05		15'000.00	13'834.95	1'239.10	
9100.1702	Caisse Crèche + UAPE "Le Tournesol"	2'345.45		27'000.00	28'710.35	635.10	
9100.1703	Caisse Garderie "La Farandole"	916.30		17'000.00	16'576.35	1'339.95	
9100.1704	Caisse Jardin d'enfants "Les Lapins Bleus"	0.25		3'362.50	3'318.05	44.70	
9100.1705	Caisse Jardin d'enfants "Le Pinocchio"	192.60		2'425.00	2'451.15	166.45	
9100.1706	Caisse UAPE Censuy	1'298.95		9'000.00	9'756.50	542.45	
9100.1707	Caisse APEMS + espace repas Léman	516.20		5'400.00	4'988.50	927.70	
9100.1708	Caisse APEMS 24-Janvier + Réfectoire du Temple	313.55		5'700.00	5'028.40	985.15	
9100.1710	Caisse subvention transport personnes à mobilité réduite	690.00		13'000.00	12'930.00	760.00	
9100.1711	Caisse APEMS Florissant	487.45		3'500.00	3'166.40	821.05	
9100.9800	Compte de transfert de trésorerie			59'898'232.30	59'898'232.30		
9101	Comptes de chèques postaux	10'152'821.75		80'919'529.39	83'200'481.01	7'871'870.13	
9101.1000	PostFinance - Compte no 10-1756-3	10'152'821.75		80'919'529.39	83'200'481.01	7'871'870.13	
9102	Banques	11'929'006.72		169'801'576.02	167'998'431.31	13'732'151.43	
9102.1000	BCV - Compte de trésorerie no K0722.28.60	11'635'827.13		128'636'185.58	131'610'526.31	8'661'486.40	
9102.1001	CS - Compte courant no 46241-21	277'357.81		52'426.69	280'773.15	49'011.35	
9102.1002	UBS - Compte courant no 243-472344.01Z	15'821.78		112'963.75	107'131.85	21'653.68	
9102.2000	BCV - Compte à terme			41'000'000.00	36'000'000.00	5'000'000.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023		Mouvements		Bilan au 31.12.2023	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
911	REALISABLE	32'167'263.91		66'314'564.04	73'057'353.60	25'424'474.35	
9111	Comptes courants débiteurs	2'065'321.54		39'327'186.02	40'336'047.32	1'056'460.24	
9111.1000	Avances au personnel - Compte courant	127.85		60'323.85	59'651.70	800.00	
9111.1001	Allocations familiales - Compte courant	999.55		5'174.60	4'274.15	1'900.00	
9111.1002	Assurance accident - Compte courant			540'967.50	540'967.50		
9111.1003	Assurance maladie - Compte courant			281'121.90	281'121.90		
9111.1101	ARASOL - Avances pour frais de fonctionnement	36'641.41		98'858.59	112'409.56	23'090.44	
9111.1102	ORPC - Compte courant	30'680.50		364'800.00	385'820.80	9'659.70	
9111.1103	Paroisse catholique St-François - Compte courant			242'631.94	242'631.94		
9111.1104	PPE Temple 18 - Compte courant			745.70	745.70		
9111.1107	Ville de Lausanne, études Fabrique de Malley			65'845.71	65'845.71		
9111.1200	Ateliers de la Ville de Renens - Compte courant			76'306.60	76'306.60		
9111.1201	Piscine de Renens - Compte courant			846'521.14	819'000.00	27'521.14	
9111.1202	Polouest - Compte courant	871'207.53		32'026.94	871'207.53	32'026.94	
9111.1203	SDIS Malley Prilly-Renens - Compte courant	50'670.00		33'479.42	74'170.00	9'979.42	
9111.1208	PostFinance - Fichiers BVR Dentagest			202'194.10	202'194.10		
9111.1210	PostFinance - Fichiers BVR Nest			25'440'234.15	25'440'234.15		
9111.1211	ACI - Bouclement annuel des impôts			16'283.99	16'283.99		
9111.1212	AFC - Impôt anticipé à récupérer	960'858.79		844'122.23	960'858.79	844'122.23	
9111.1213	Facture sociale - Acomptes provisionnels			10'807'177.03	10'807'177.03		
9111.2005	TVA - Redevances (3103-3104)			-5'025.80	-5'025.80		
9111.2022	TVA - Gestion déchets urbains (3631) - Fonctionnement			-151'326.64	-151'326.64		
9111.2030	TVA - Rés. évacuation + épuration (3860) - Fonctionne.			-162'584.33	-162'584.33		
9111.2031	TVA - Rés. évacuation + épuration (3861) - Investiss.			-420'052.97	-420'052.97		
9111.5115	C/c Charges saison culturelle, saison en cours	114'135.91		107'360.37	114'135.91	107'360.37	
9112	Impôts à encaisser	18'227'852.30		6'400'472.98	5'254'530.12	19'373'795.16	
9112.1000	ACI - Impôts personnes physiques à encaisser	17'258'857.08		2'177'068.53	991'179.15	18'444'746.46	
9112.1001	ACI - Impôts personnes morales à encaisser			3'792'625.48	3'792'625.48		
9112.1002	ACI - Impôts anticipés à encaisser	968'995.22		430'778.97	470'725.49	929'048.70	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023		Mouvements		Bilan au 31.12.2023	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
9115	Autres débiteurs	11'868'790.07		20'586'905.04	27'466'776.16	4'988'918.95	
9115.1000	Débiteurs collectifs Abacus - Postes ouverts	11'847'902.24		18'315'732.67	25'363'794.41	4'799'840.50	
9115.1002	Débiteurs Abacus - Paiements en erreur/en avance			10'525.11	10'525.11		
9115.1003	Débiteurs divers (hors Abacus)	4'853.38		444'111.51	295'140.39	153'824.50	
9115.1004	Débiteurs bons de repas - Commune d'Ecublens			17'125.00	17'125.00		
9115.1005	Débiteurs collectifs Abaimmo - Postes ouverts	5'813.20		1'257'260.20	1'254'977.45	8'095.95	
9115.1006	Débiteurs collectifs Abaimmo - Décomptes chauffage	10'221.25		28'481.80	24'698.15	14'004.90	
9115.1010	Prêts à des collaboratrices/teurs			11'753.10	2'100.00	9'653.10	
9115.1015	Successions diverses en cours			3'500.00		3'500.00	
9115.1100	Greffe - Encaissements par SIX Payment Services			29'732.00	29'732.00		
9115.1101	Greffe - Encaissements par PostFinance			7'746.00	7'746.00		
9115.1200	Finances - Encaissements par SIX Payment Services			20'742.90	20'742.90		
9115.1201	Finances - Encaissements par PostFinance			1'881.75	1'881.75		
9115.1300	CTC - Encaissements par SIX Payment Services			120.00	120.00		
9115.1301	CTC - Encaissements par PostFinance			180.00	180.00		
9115.1500	CJASS - Encaissements par SIX Payment Services			9'142.50	9'142.50		
9115.1501	CJASS - Encaissements par PostFinance			2'026.00	2'026.00		
9115.1600	SPOP - Encaissements par SIX Payment Services			332'703.00	332'703.00		
9115.1601	SPOP - Encaissements par PostFinance			94'141.50	94'141.50		
9119	Autres créances	5'300.00				5'300.00	
9119.1000	Garanties de loyer appartements sociaux	5'300.00				5'300.00	
912	PLACEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	13'898'500.00		5'276'220.65	1'734'300.65	17'440'420.00	
9120	Titres et placements	107'500.00				107'500.00	
9120.1001	Romande Energie Holding SA - Actions	107'500.00				107'500.00	
9122	Prêts (placements de capitaux)	4'000.00			2'000.00	2'000.00	
9122.1001	Fanfare la Clé d'Argent - Prêt 2015-2024	4'000.00			2'000.00	2'000.00	
9123	Terrains et bâtiments du patrimoine financier	13'787'000.00		5'276'220.65	1'732'300.65	17'330'920.00	
9123.1000	Terrains et bâtiments	13'787'000.00		5'276'220.65	1'732'300.65	17'330'920.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023		Mouvements		Bilan au 31.12.2023	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
913	ACTIFS TRANSITOIRES	7'741'549.03		9'705'434.60	10'792'971.75	6'654'011.88	
9139	Actifs transitoires	7'741'549.03		9'705'434.60	10'792'971.75	6'654'011.88	
9139.1000	Actifs transitoires divers	7'671'881.42		9'417'835.64	10'540'040.08	6'549'676.98	
9139.5000	Décompte chauffage - Boucllement			123'829.03	123'829.03		
9139.5001	Chauffage à distance - Dcpte chauffage	1'039.45		4'356.45	3'982.70	1'413.20	
9139.5002	Gaz - Dcpte chauffage	25'265.65		81'499.41	74'198.81	32'566.25	
9139.5003	Mazout - Dcpte chauffage	29'243.76		39'392.65	13'864.10	54'772.31	
9139.5005	Détartrage - Dcpte chauffage	1'189.00		1'070.00	811.55	1'447.45	
9139.5007	Electricité - Dcpte chauffage			7'766.60	6'563.45	1'203.15	
9139.5009	Frais d'administration - Dcpte chauffage			6'195.70	4'753.10	1'442.60	
9139.5010	Frais de surveillance - Dcpte chauffage			1'967.55	1'967.55		
9139.5012	Frais divers de chauffage - Dcpte chauffage			966.55	966.55		
9139.5014	Ramonage - Dcpte chauffage	1'195.55		3'770.35	2'388.75	2'577.15	
9139.5015	Révision brûleur - Dcpte chauffage	7'112.70		8'442.35	6'766.45	8'788.60	
9139.5016	Révision citerne - Dcpte chauffage	629.50			629.50		
9139.5017	Taxe épuration/assainissement - Dcpte chauffage	3'992.00		8'342.32	12'210.13	124.19	
914	INVESTISSEMENTS DU PATR. ADMINISTRATIF	97'065'415.71		8'839'679.79	10'223'778.35	95'681'317.15	
9140	Etudes financées p/préavis 1-2011, 2-2016 ou 1-2021 + Avances frais chantiers avant dépôt préavis	420'115.71		173'434.97	214'933.53	378'617.15	
9140.7003	P1/24-Janvier - Rénovation et transformation	8'256.00				8'256.00	
9140.7009	P2/Ch. de Jouxpens - Trottoir et piste cyclable	1'780.00				1'780.00	
9140.7013	P2/Verdeaux-Croisée - Liaison galerie EC	42'890.38				42'890.38	
9140.7023	Ilot de la Savonnerie - Etude, appel d'offre	90'600.51				90'600.51	
9140.7026	Etude pour l'implémentation de l'éducation numérique des les établissements scolaires	16'278.85				16'278.85	
9140.7027	P1/Salle de spectacles – Etude rénovation/agrandissement	44'620.35		15'927.55		60'547.90	
9140.7028	Agrandissement du Collège du Censuy - Etudes	13'527.80				13'527.80	
9140.7029	Réf. dalles voutage de la Mèbre / Tronçon r. Midi - 14-Avril	7'840.02		41'445.36		49'285.38	
9140.7031	(B)Etude - Changement infrastructure informatique	89'611.80			89'611.80		
9140.7032	Rte Cossonay - Projet opportunité PGEE - Rénov. collecteurs EU/EC	58'570.10		17'845.85	18'570.10	57'845.85	
9140.7033	(B)Etape 1 - Censuy et pétanque	26'280.00			26'280.00		
9140.7034	(B)Etude Mail du Marché - Adaptation du projet et végétalisation	19'859.90		13'988.40	33'848.30		
9140.7035	Parc du Chêne - Etudes préliminaires agrandissement			46'623.33	46'623.33		
9140.7038	Rue du Lac 36 - rénovation du bâtiment			16'335.10		16'335.10	
9140.7039	Collecteurs Roche-Perrelet- Etude			3'437.98		3'437.98	
9140.7040	Ferme du Village - Village 10			17'529.80		17'529.80	
9140.7041	Pavillons scolaires des Sous-Biondes – Problématique de l'amiante			301.60		301.60	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023		Mouvements		Bilan au 31.12.2023	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
9141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	28'806'900.00		5'166'226.38	2'604'526.38	31'368'600.00	
9141.1004	(B)Centre Renens - Etude aménag. & développement	24'900.00			3'600.00	21'300.00	
9141.1008	(B)R. de Lsne/Rte de Crissier - Aménagements tl	59'100.00			8'400.00	50'700.00	
9141.1009	(B)Centre ville - Réorganisation transports publics	75'600.00			9'500.00	66'100.00	
9141.1010	(B)P36 - Giratoire Silo-Simplon	65'300.00			9'300.00	56'000.00	
9141.1011	(B)tl ligne 18 par rte de Cossonay	122'400.00			12'200.00	110'200.00	
9141.1012	(B)Caudray - Zone piétonne	197'900.00			18'000.00	179'900.00	
9141.1017	(B)Saugiaz/1er-Mai - Modération du trafic	120'600.00			8'600.00	112'000.00	
9141.1018	(B)P36 - Aménagements routiers Léman-Caudray-Censuy	324'800.00			36'100.00	288'700.00	
9141.1019	(B)Renens-Centre - Place du Marché et parking	4'483'000.00			344'800.00	4'138'200.00	
9141.1021	(B)Censuy - Aménag. parcelle familiaux	149'100.00			149'100.00		
9141.1022	(B)Gare Renens Ouest - Etude nouveau passage	63'200.00			4'000.00	59'200.00	
9141.1023	(B)Zones 30 - Aménagements urbains et signalétique	267'300.00			17'800.00	249'500.00	
9141.1024	(B)Zones 30	5'900.00			700.00	5'200.00	
9141.1026	(B)14-Avril - Etude faisabilité double sens (tram)	125'600.00			15'700.00	109'900.00	
9141.1028	Rue de Cossonay-AFTPU réf.complète chantier 3 (PALM)	456'100.00			21'700.00	434'400.00	
9141.1029	(B)Censuy - Infrastructure terrain de football synthétique	658'300.00			34'600.00	623'700.00	
9141.1032	(B)Piscine et Simplon - Ligne tl 25 tracé routier	825'800.00			43'500.00	782'300.00	
9141.1033	Rue du Léman - Passage sous-voies - Chantier 5 (PALM)	1'865'000.00			84'800.00	1'780'200.00	
9141.1034	Eclairage public - Mise en conformité	724'100.00			31'500.00	692'600.00	
9141.1036	(B)R.Avenir(supérieure)-Réhab.trottoir-rempl. éclairage	69'500.00			3'000.00	66'500.00	
9141.1037	Mesures d'assainissement phonique	7'100.00			300.00	6'800.00	
9141.1038	Etudes galerie ruisseau Broye+renaturation Chamberonne			22'261.28	22'261.28		
9141.1040	Projet tram t1 - Génie civil	4'345'900.00		-3'732'750.30	23'649.70	589'500.00	
9141.1041	Projet tram t1 - Collecteurs + traitement des eaux			3'401'565.92	126'065.92	3'275'500.00	
9141.1042	Réaménagement y.c. trottoir Simplon/Silo	581'500.00			26'400.00	555'100.00	
9141.1049	Sous-Biondes - Remplacement éclairage public	24'800.00			24'800.00		
9141.1054	Projet BHNS - Travaux génie civile et équipements urbains	586'500.00		2'360'112.37	464'612.37	2'482'000.00	
9141.1055	Projet BHNS - Bassins de rétention des eaux et collecteurs			547'048.02	20'348.02	526'700.00	
9141.1064	Passerelle 1er-Août - Mobilité douce	2'403'800.00		-9'180.57	88'719.43	2'305'900.00	
9141.1065	(B)Pl. du Marché - Travaux assainissement et mise en conformité	66'200.00			66'200.00		
9141.1066	Fontaine du mail du Marché			70'763.80	2'563.80	68'200.00	
9141.1068	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens-secteur 12-Bochet/Autoroute			68'605.00	2'405.00	66'200.00	
9141.1069	(B)Renens-Village - Rénovation éclairage public	210'300.00			7'300.00	203'000.00	
9141.1070	Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Infrastructure	744'200.00		114'335.20	30'735.20	827'800.00	
9141.1071	Ch. Closel - Liaison mobilité douce - Eclairage	34'000.00		35'632.65	3'732.65	65'900.00	
9141.1073	Ch. du Mottey - Collecteurs EC + EU			399'158.97	13'858.97	385'300.00	
9141.1074	Ch. du Mottey - Réfection chaussée	71'900.00		106'301.25	6'101.25	172'100.00	
9141.1075	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Génie civil	299'800.00		164'102.05	16'002.05	447'900.00	
9141.1076	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Eclairage public et plantations	56'000.00		6'862.60	62'862.60		
9141.1077	Assainissement réseau d'éclairage public I 2022-2024			586'145.45	30'845.45	555'300.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023		Mouvements		Bilan au 31.12.2023	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
9141.1078	Réhab.collecteur intercom.Sorge-Ecublens - Secteur 13 "Brochet/Esserts"			63'764.62	2'264.62	61'500.00	
9141.1079	(B)Renens-Village - Fontaine et pavage de la Place	98'900.00			98'900.00		
9141.1080	Etudes aménagement paysager, y compris parking			68'069.08	3'469.08	64'600.00	
9141.1900	(B)Gare - étude intercommunale rénovation urbaine-chantier 2	371'400.00			20'600.00	350'800.00	
9141.1901	(B)Gare - Aménagement de la place	207'000.00		96'845.65	15'245.65	288'600.00	
9141.1902	(B)Gare - Giratoire des Gylcines	441'100.00			22'100.00	419'000.00	
9141.1903	Gare de Renens - Lot 3 passerelle	2'326'300.00		149'175.92	107'675.92	2'367'800.00	
9141.1904	Gare de Renens - Lot 3 places nord et sud	1'675'900.00		-45'402.16	266'397.84	1'364'100.00	
9141.1905	Gare de Renens - Lot 3 parking vélo nord	163'700.00			6'500.00	157'200.00	
9141.1920	Malley - Etudes équipement technique général	200'300.00		59'633.01	10'433.01	249'500.00	
9141.1922	Malley - Etudes générales d'accompagnement	340'700.00		42'798.96	14'798.96	368'700.00	
9141.1930	Malley - Etudes équipement technique général - Collecteurs			9'972.14	572.14	9'400.00	
9141.1931	Malley Coulisses - Système récolte et rétention des eaux			28'896.37	1'296.37	27'600.00	
9141.5420	Malley - Particip.études passage Trait d'union	483'700.00			20'200.00	463'500.00	
9141.5421	Malley - Participation à la réalisation du passage Trait d'union	2'382'400.00		551'509.10	117'409.10	2'816'500.00	
9143	Bâtiments et constructions	66'574'400.00		1'494'504.44	6'635'104.44	61'433'800.00	
9143.2001	(B)24-Janvier - Construction salle de gym.	41'200.00			41'200.00		
9143.2002	(B)Centre Technique Communal - Création	242'500.00			242'500.00		
9143.2011	(B)Pépinières - Etude et construction salle de gymnastique	355'900.00			50'800.00	305'100.00	
9143.2012	Saugiaz - Achat P904 + constr. unité scolaire	351'500.00			27'000.00	324'500.00	
9143.2017	(B)Léman - Rénovation et agrandissement étape I	11'492'600.00			1'259'800.00	10'232'800.00	
9143.2020	(B)Léman - Remplacement install. techniques et rénovations	3'516'700.00			234'400.00	3'282'300.00	
9143.2022	(B)Léman - Remplacement façades bâtiment existant	2'995'200.00			187'200.00	2'808'000.00	
9143.2023	(B)Les Tilleuls - Achat Lausanne 50-52 parcelle 686	681'700.00			45'400.00	636'300.00	
9143.2024	(B)Lausanne 25 - Transformations diverses	821'600.00			821'600.00		
9143.2025	(B)CTC - Aménagements extérieurs	226'900.00			13'300.00	213'600.00	
9143.2026	(B)Château 17 - Transfert du PF	203'700.00			203'700.00		
9143.2031	(B)Censuy-Nouv.bâtiment,salles de gym,parc sportif,APEMS	15'848'300.00			932'300.00	14'916'000.00	
9143.2032	(B)Lausanne 35 - Ascenseur et aménagements intérieurs	740'800.00			740'800.00		
9143.2033	(B)Les Tilleuls - Chantier rénovation des bâtiments	4'646'400.00			244'500.00	4'401'900.00	
9143.2034	(B)Hôtel de Ville - Salle de gymnastique - Transf. vestiaire	153'300.00			153'300.00		
9143.2035	(B)Etude agrandissement et rénovation du CTC	397'400.00			18'900.00	378'500.00	
9143.2036	Château 17 - Etude rénov. Grange + agrandiss. Tournesol			123'062.85	5'662.85	117'400.00	
9143.2037	Gare Renens - Locaux sous la rampe nord	114'800.00		2'678.25	4'978.25	112'500.00	
9143.2039	(B)CTC - Agrandissement et rénovation	3'231'600.00			146'900.00	3'084'700.00	
9143.2040	Collège Léman - Rénov. + agrandissement Maurabia	12'404'700.00		27'460.80	565'160.80	11'867'000.00	
9143.2041	Site Château 17 - Rénov.-agrandissement bâtiments	4'286'800.00		-120'589.50	166'610.50	3'999'600.00	
9143.2044	(B)Salle de gymnastique 24-Janvier - Réfection de la toiture	224'900.00			224'900.00		
9143.2045	Pavillon Florissant - Désamiantage et rénovation	1'865'000.00		11'465.95	72'265.95	1'804'200.00	
9143.2047	Site Ondallaz - Joli-bois - Travaux d'assainissement et de sécurisation	625'400.00		5'158.80	22'558.80	608'000.00	
9143.2048	Site scolaire Verdeaux - Pépinières - Saugiaz - Etudes	97'400.00		85'922.17	6'522.17	176'800.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023		Mouvements		Bilan au 31.12.2023	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
9143.2049	Pavillon de Sous-Biondes - travaux de rénovation	125'100.00			4'500.00	120'600.00	
9143.2050	Site Verdeaux, Pépinières, Saugiaz-Concours architecture-trans.collège-salle de gym	417'300.00		306'961.15	25'061.15	699'200.00	
9143.2051	(B)CTC - Modernisation monte-charge	117'500.00			117'500.00		
9143.2052	Etudes rénovation-réfection-transformation stade Censuy - Bâtiment	68'100.00		74'656.20	4'956.20	137'800.00	
9143.2053	Etudes rénovation-réfection-transformation stade Censuy - Terrains	9'400.00		122'968.62	7'068.62	125'300.00	
9143.2054	Site scolaire Léman - Installation chauffage distance	270'700.00		10'324.00	14'824.00	266'200.00	
9143.2055	Etudes construction nouveau bâtiment pour la pétanque			194'435.15	6'535.15	187'900.00	
9143.2056	Lausanne 31-31B - achat parcelle 640			650'000.00	22'400.00	627'600.00	
9146	Mobilier, machines et véhicules	1'264'000.00		2'005'514.00	769'214.00	2'500'300.00	
9146.3029	(B)Censuy - Mobilier nouveau bâtiment scolaire	170'900.00			170'900.00		
9146.3032	(B)Remplacement de la laveuse	21'300.00			21'300.00		
9146.3037	(B)Remplacement de la balayeuse (2015)	31'300.00			15'700.00	15'600.00	
9146.3041	(B)Instal.lumin.carref. Lsne-24-Janv-Temple-14-Avril-Jura	73'600.00			24'500.00	49'100.00	
9146.3046	(B)Aspirateur Glouton	7'900.00			2'600.00	5'300.00	
9146.3048	(B)Remplacement de la Jeep double cabine	18'800.00			18'800.00		
9146.3050	Collège du Léman - Mobilier Maurabia	429'900.00		-10'720.80	69'979.20	349'200.00	
9146.3051	(B)Transporteur tout-terrain	79'800.00			20'000.00	59'800.00	
9146.3053	Bâtiment la Croisée - Achat mobilier unité scolaire 6 salles	74'600.00			18'700.00	55'900.00	
9146.3054	Site Château 17 - Equipement et mobilier	173'600.00		19'094.80	32'194.80	160'500.00	
9146.3055	(B)Bus scolaire	69'900.00			11'700.00	58'200.00	
9146.3056	(B)Lame à neige du camion	35'300.00			5'900.00	29'400.00	
9146.3059	Pavillon Florissant - Mobiliers	28'400.00		1'420.60	29'820.60		
9146.3060	Site Château 17 - Equipements informatiques	5'600.00			5'600.00		
9146.3062	Site Château 17 - Equipement d'exploitation			856.40	856.40		
9146.3063	(B)Giratoire av. des Paudex - rue du Bugnon - Signalisation et marquage	17'000.00		12'345.45	3'345.45	26'000.00	
9146.3065	Rue de Crissier - Conteneurs enterrés	1'100.00		86'822.80	9'822.80	78'100.00	
9146.3066	Implémentation de la GED	25'000.00		44'576.75	17'476.75	52'100.00	
9146.3067	Parc de la Rose Rouge - Réaménagement paysager et ludique			450'109.77	45'009.77	405'100.00	
9146.3068	Changement infrastructure informatique			1'048'702.95	209'702.95	839'000.00	
9146.3069	Aménagement paysager de la place et du mail du marché			302'504.80	30'304.80	272'200.00	
9146.3070	Parc du Chêne/Ch. des Côtes - Aménagements routes, parc			49'800.48	5'000.48	44'800.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023		Mouvements		Bilan au 31.12.2023	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
915	PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES	490'518.00			49'101.00	441'417.00	
9152	Prêts et participations	490'500.00			49'100.00	441'400.00	
9152.4010	SIE SA - Actions	490'500.00			49'100.00	441'400.00	
9153	Titres et papiers-valeurs	18.00			1.00	17.00	
9153.4500	Auberge de jeunesse - Parts sociales	1.00				1.00	
9153.4503	CGN SA - Actions	1.00				1.00	
9153.4504	Chemin de fer Blonay-Chamby - Part sociale	1.00				1.00	
9153.4505	Coop vd cautionnement hypothéc. CVCH - Parts sociales	1.00				1.00	
9153.4506	Coopérative Démarche (ex-Textura) - Part sociale	1.00				1.00	
9153.4507	Coopérative vaudoise de cautionnement - Parts sociales	1.00				1.00	
9153.4508	Coopérative vaudoise de cautionnement - Parts sociales	1.00				1.00	
9153.4509	Cridec SA - Actions	1.00				1.00	
9153.4510	Fonds International de Garantie - Parts sociales	1.00				1.00	
9153.4511	Logacop société coopérative immobilière - Part sociale	1.00				1.00	
9153.4512	Oikocredit - Parts sociales	1.00			1.00		
9153.4513	Sté coopérative d'habitation de la Savonnerie - Part sociale	1.00				1.00	
9153.4514	Sté coop. Maison peuple Renens et env. - Parts sociales	1.00				1.00	
9153.4515	Sté coop. Service suisse bibliothèques - Parts sociales	1.00				1.00	
9153.4516	Sté coopérative du Tennis-Club de Renens - Part sociale	1.00				1.00	
9153.4517	TERCO Terminal combiné Chavornay SA - Actions	1.00				1.00	
9153.4518	Transp. publics région lausannoise - Actions	1.00				1.00	
9153.4520	Tunnel du Grand St-Bernard SA - Actions	1.00				1.00	
916	SUBVENTIONS & PARTICIPATIONS A AMORTIR	800'000.00			100'000.00	700'000.00	
9162	Subventions et particip. investissements Assoc. Communes	800'000.00			100'000.00	700'000.00	
9162.5007	Subvention d'investissement - Projet Station R - Fondation Inartis	800'000.00			100'000.00	700'000.00	
917	AUTRES DEPENSES A AMORTIR	323'000.00		218'079.15	144'679.15	396'400.00	
9170	Autres dépenses à amortir	323'000.00		218'079.15	144'679.15	396'400.00	
9170.6003	Entr. voirie et assainis. bruit - Etude plan directeur	47'000.00			2'400.00	44'600.00	
9170.6005	Etudes urbaines II (2019-2023)	224'500.00		168'518.30	131'018.30	262'000.00	
9170.6006	Plantation arbres	51'500.00		49'560.85	11'260.85	89'800.00	

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023		Mouvements		Bilan au 31.12.2023	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
92	*** P A S S I F S ***		174'642'407.42	352'023'875.76	345'779'187.08		168'397'718.74
920	ENGAGEMENTS COURANTS		23'156'931.53	339'809'364.94	330'874'717.94		14'222'284.53
9200	Créanciers		13'507'105.01	219'652'615.19	213'741'075.66		7'595'565.48
9200.1000	Créanciers collectifs Abacus - Postes ouverts		13'507'105.01	78'011'230.67	72'099'691.14		7'595'565.48
9200.9800	Paiements manuels - Créanciers payés par banque			2'063'379.13	2'063'379.13		
9200.9801	Paiements manuels - Créanciers payés par PostFinance			146'841.85	146'841.85		
9200.9802	Compensations diverses débiteurs-créanciers			666'785.18	666'785.18		
9200.9901	Pmts automatiques - Créanciers payés p/PostFinance			80'211'712.16	80'211'712.16		
9200.9910	Paiements automatiques - Salaires			58'552'666.20	58'552'666.20		
9204	Participations et subventions à verser		1'735'227.88	-167'776.25	-126'237.59		1'776'766.54
9204.1000	Piscine de Renens - Fonctionnement		180'336.24	-4'051.62	-184'387.86		
9204.1001	Piscine de Renens - Investissements		1'257'707.27	-211'909.00			1'469'616.27
9204.1002	Refuge de Renens - Fonctionnement		48'184.37	48'184.37	48'150.27		48'150.27
9204.1003	Refuge de Renens - Investissements		249'000.00		10'000.00		259'000.00
9206	Comptes courants créanciers		7'914'538.64	120'324'526.00	117'259'879.87		4'849'892.51
9206.1001	AVS - Compte courant			4'437'221.70	4'437'221.70		
9206.1002	CIP - Compte courant			6'280'487.40	6'294'127.95		13'640.55
9206.1003	Fonds de prévoyance - Compte courant			46'078.60	46'078.60		
9206.1004	Impôt à la source retenu au personnel			8'833.23	8'833.23		
9206.1005	Remboursements de traitements à ventiler		29'738.40	657'071.35	684'192.40		56'859.45
9206.1007	Jetons de présence à reverser			2'318.00	2'318.00		
9206.1099	Extournes diverses			55'296'781.37	55'296'781.37		
9206.1100	Créanciers divers - Hors Abacus		2'793'025.13	2'839'388.83	93'598.61		47'234.91
9206.1101	Créanciers - Paiements en erreur (Abacus), à reverser			269'040.65	271'405.65		2'365.00
9206.1102	ACI - Acomptes personnes physiques			32'675'000.00	32'675'000.00		
9206.1103	ACI - Acomptes impôt à la source PP			2'950'000.00	2'950'000.00		
9206.1104	ACI - Acomptes personnes morales		3'251'931.24	14'276'931.24	13'962'281.06		2'937'281.06
9206.1105	Facturation p/activités scolaires refacturées au Canton			13'320.20	13'320.20		
9206.1106	Carrefour des chansons "Globes-Trotteurs"		466.45	466.45			
9206.1108	Jardins familiaux - Cautions		48'000.00	3'200.00	3'200.00		48'000.00
9206.1112	Refuge - Locations encaissées		14'887.68	52'791.10	58'706.40		20'802.98
9206.1113	Salle de spectacles - Cautions			5'500.00	5'500.00		
9206.1115	PPLS Crenol - Plateforme administrative			20'090.00	20'090.00		
9206.1116	Lac 36 - Compte courant gérance		3'286.84	65'147.70	64'815.60		2'954.74
9206.1118	Avenir 23-25 - Compte courant gérance			213'639.00	213'639.00		

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023		Mouvements		Bilan au 31.12.2023	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
9206.2005	TVA due - Redevances (3103-3104)			-4'065.13	-4'065.13		
9206.2010	TVA due (forfait) - Logistique et espaces verts (3610-3620)			19.35	19.35		
9206.2021	TVA due (7.7%) - Gestion des déchets non urbains (3630)			138.53	138.53		
9206.2023	TVA due (7.7%) - Gestion des déchets urbains (3631)			69'923.53	69'923.53		
9206.5115	C/c Recettes saison culturelle, saison en cours		71'202.90	71'202.90			92'753.82
9206.5501	Dettes 2017-2034 - CSM SA - 0 % - 1'850'000		1'702'000.00	74'000.00			1'628'000.00
9209	Autres engagements courants		60.00				60.00
9209.1001	Cautions cartes de lessive		60.00				60.00
922	EMPRUNTS A MOYEN ET LONG TERME		76'929'480.00	5'154'200.00	5'000'000.00		76'775'280.00
9221	Emprunts par obligations simples		76'929'480.00	5'154'200.00	5'000'000.00		76'775'280.00
9221.1001	Emprunt 2010-2025 - Vaudoise Vie - 2.50 % - 7'000'000		7'000'000.00				7'000'000.00
9221.1002	Emprunt 2011-2026 - AXA Vie SA - 2.28 % - 10'000'000		10'000'000.00				10'000'000.00
9221.1003	Emprunt 2011-2027 - Poste Suisse - 2.08 % - 7'000'000		7'000'000.00				7'000'000.00
9221.1004	Emprunt 2011-2028 - Pensions Poste - 2.68 % - 5'000'000		5'000'000.00				5'000'000.00
9221.1005	Emprunt 2012-2024 - Suva - 1.41 % - 5'000'000		5'000'000.00				5'000'000.00
9221.1006	Emprunt 2012-2028 - Vaudoise Vie - 1.63 % - 5'000'000		5'000'000.00				5'000'000.00
9221.1007	Emprunt 2013-2029 - Pensions Poste - 1.72 % - 5'000'000		5'000'000.00				5'000'000.00
9221.1009	Emprunt 2014-2023 - Suva - 1.17 % - 5'000'000		5'000'000.00	5'000'000.00			
9221.1010	Emprunt 2015-2026 - Suva - 0.33 % - 5'000'000		5'000'000.00				5'000'000.00
9221.1011	Emprunt 2015-2030 - Axa Winterthur - 0.80 % - 5'000'000		5'000'000.00				5'000'000.00
9221.1012	Emprunt 2015-2030 - Pensions Poste - 0.85 % - 5'000'000		5'000'000.00				5'000'000.00
9221.1013	Emprunt 2020-2032 - Suva - 0.32 % - 5'000'000		5'000'000.00				5'000'000.00
9221.1014	Emprunt 2021-2041 - Axa Vie SA - 0.58 % - 5'000'000		5'000'000.00				5'000'000.00
9221.1015	Emprunt 2023-2033 - Suva - 2.29 % - 5'000'000				5'000'000.00		5'000'000.00
9221.1100	Prêt LADE 2016-2040 Canton de Vaud - Intérêt 0%		2'929'480.00	154'200.00			2'775'280.00
923	ENGAGEMENTS ENVERS FONDS SPECIAUX		1'795'086.14	51'779.00	62'804.95		1'806'112.09
9233	Fonds spéciaux		1'795'086.14	51'779.00	62'804.95		1'806'112.09
9233.1000	Fonds des activités sociales		53'889.20	17'405.10	17'804.95		54'289.05
9233.1001	Fonds Bertly Michoud		1'386'606.89				1'386'606.89
9233.1003	Fonds Festimixx - Participation communale				45'000.00		45'000.00
9233.1004	Fonds de secours du personnel communal		148'497.50				148'497.50
9233.1005	Fonds Tarmac - Participation communale		34'000.00	34'000.00			
9233.1006	Fonds Temple 18 - PPE		168'348.70				168'348.70
9233.1009	Fonds aînés - groupe de gym		3'743.85	373.90			3'369.95

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023		Mouvements		Bilan au 31.12.2023	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
925	PASSIFS TRANSITOIRES		10'305'513.90	4'192'494.89	3'190'493.11		9'303'512.12
9259	Passifs transitoires		10'305'513.90	4'192'494.89	3'190'493.11		9'303'512.12
9259.1000	Passifs transitoires divers		3'397'622.70	3'403'971.69	2'345'357.81		2'339'008.82
9259.1001	Emprunts - Intérêts courus au 31.12.xx		691'968.60	691'968.60	724'635.30		724'635.30
9259.1002	Passifs transitoires - Locations Ondallaz reportées		2'724.60	2'724.60			
9259.1200	PT de régularisation péréquation/thématiques		5'559'238.00				5'559'238.00
9259.1201	PT provision acomptes PM COVID-19		600'000.00				600'000.00
9259.5000	Décompte chauffage - Acompte locataires		53'960.00	93'830.00	120'500.00		80'630.00
928	FINANCEMENTS SPECIAUX & FONDS RESERVE		42'522'043.44	2'466'042.18	3'433'047.30		43'489'048.56
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées		9'501'935.02	1'411'292.85	335'525.18		8'426'167.35
9280.1000	Fonds abris publics de protection civile		85'480.70				85'480.70
9280.1001	Fonds arborisation		94'387.65	7'145.55	36'600.00		123'842.10
9280.1002	Fonds déchets - Pour régularisation		669'106.96	128'446.39			540'660.57
9280.1003	Fonds développement durable		195'211.42	241'686.60	244'230.68		197'755.50
9280.1004	Fonds infrastructures communautaires - Financement		3'524'832.50				3'524'832.50
9280.1005	Fonds places stationnement - Contribution remplacement		210'400.00		36'000.00		246'400.00
9280.1006	Fonds réseau d'évacuation et d'épuration des eaux		3'378'495.94	1'034'014.31			2'344'481.63
9280.1007	Fonds Source 1 - Pour régularisation des loyers		122'790.50		18'694.50		141'485.00
9280.1009	Fonds infrastructures communautaires - Malley		1'221'229.35				1'221'229.35
9282	Fonds de réserve		33'020'108.42	1'054'749.33	3'097'522.12		35'062'881.21
9282.1000	Fonds pour acquisitions de biens immobiliers		5'076'561.60				5'076'561.60
9282.1001	Fonds débiteurs douteux (Abacus)		64'531.13	68'357.97	58'191.40		54'364.56
9282.1002	Fonds débiteurs douteux impôt foncier (Abacus)		1'000.00	0.50	3'105.30		4'104.80
9282.1003	Fonds débiteurs douteux impôts PM (ACI)		232'742.00	-18'074.47	344'320.53		595'137.00
9282.1004	Fonds débiteurs douteux impôts PP (ACI)		3'509'088.00	1'004'465.33	1'568'484.33		4'073'107.00
9282.1005	Fonds pour fin de mandat		43'249.75		5'000.00		48'249.75
9282.1006	Fonds pour renouvellement et amortissements		22'981'460.10		1'103'400.00		24'084'860.10
9282.1008	Fonds de régul. bénéfices bourse solaire toit n°1		11'106.84		5'020.56		16'127.40
9282.1009	Fonds d'aides d'urgence COVID-19		1'100'369.00		10'000.00		1'110'369.00
929	CAPITAL		19'933'352.41	349'994.75	3'218'123.78		22'801'481.44
9290	Capital		19'933'352.41	349'994.75	3'218'123.78		22'801'481.44
9290.1000	Capital au début/fin de l'exercice		19'583'357.66		349'994.75		19'933'352.41
9290.1001	Résultat de l'exercice		349'994.75	349'994.75	2'868'129.03		2'868'129.03

Compte	Nature	Nombre	Désignation	Valeur nominale	Amortissements remboursements	Valeur comptable au 31.12.2023	Valeur intrinsèque
PATRIMOINE FINANCIER							
Titres et placements (9120)				107'500.00	-	107'500.00	5'912'500.00
9120.1001	actions	107'500	Romande Energie Holding SA (actions toutes conventionnées)	107'500.00	-	107'500.00	5'912'500.00
PATRIMOINE ADMINISTRATIF							
Prêts et capitaux de dotations (9152)				8'230'166.00	7'788'766.00	441'400.00	38'641'829.80
9152.4000	participation		Centre d'instruction PCi Aubonne	172'830.00	172'830.00	-	
9152.4001	participation		Sécurité dans l'Ouest lausannois	404'436.00	404'436.00	-	
9152.4002	parts sociales	1'000	Société coopérative de la piscine de Renens	500'000.00	500'000.00	-	
9152.4003	actions privilégiées	285	Renens-Pierrettes SA	114'000.00	114'000.00	-	
9152.4004	parts sociales	1'500	Société coopérative d'Habitation, Renens et agglomération	450'000.00	450'000.00	-	
9152.4005	parts sociales	166	Société coopérative des sites et espaces verts de la région lausannoise	16'600.00	16'600.00	-	
9152.4006	actions	60	Cacib SA	60'000.00	60'000.00	-	
9152.4007	actions	2'000	Centre intercommunal de glace de Malley SA, CSM SA	200'000.00	200'000.00	-	
9152.4008	parts sociales	400 + 5	Société coopérative du Refuge de Renens	200'500.00	200'500.00	-	
9152.4009	actions	265 + 54	VALORSA SA	679'200.00	679'200.00	-	
9152.4010	actions	73'560	SIE SA, Service intercommunal de l'électricité	735'600.00	294'200.00	441'400.00	31'066'594.80
9152.4011	actions	58'700	TvT Services SA	587'000.00	587'000.00	-	7'575'235.00
9152.4014	participation		Fondation Ateliers de la Ville de Renens	10'000.00	10'000.00	-	
9152.4015	participation		Fondation de la Ferme des Tilleuls	10'000.00	10'000.00	-	
9152.4016	actions	4'000	CADOUEST SA - Chauffage à distance	4'000'000.00	4'000'000.00	-	
9152.4017	participation		Fondation Théâtre Kléber-Méleau	15'000.00	15'000.00	-	
9152.4018	parts sociales	750	Logacop	75'000.00	75'000.00	-	

Compte	Nature	Nombre	Désignation	Valeur nominale	Amortissements remboursements	Valeur comptable au 31.12.2023	Valeur intrinsèque
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)							
Titres et papiers valeurs (9153)				2'096'721.60	2'096'704.60	17.00	149.00
9153.4500	parts	2	Association vaudoise des auberges de la jeunesse	1'000.00	999.00	1.00	
9153.4503	actions	149	CGN Compagnie générale de navigation sur le Lac Léman	3'725.00	3'724.00	1.00	149.00
9153.4504	part sociale	1	Chemin de fer-musée Blonay-Chamby	10.00	9.00	1.00	
9153.4505	parts sociales	80	Coopérative vaudoise de cautionnement hypothécaire CVCH	800.00	799.00	1.00	
9153.4506	part sociale	1	Coopérative Démarche (ex-Textura)	500.00	499.00	1.00	
9153.4507	parts sociales	80	Coopérative vaudoise de cautionnement CVC (artisans et commerçants)	800.00	799.00	1.00	
9153.4508	parts sociales	100	Coopérative vaudoise de cautionnement CVC (petite et moyenne industrie)	1'000.00	999.00	1.00	
9153.4509	actions	40	CRIDEC, Centre de ramassage et d'identification des déchets spéciaux SA	40'000.00	39'999.00	1.00	
9153.4510	parts sociales	10	Société coopérative Philea International (ex. FIG)	12'000.00	11'999.00	1.00	
9153.4511	part sociale	1	LOGACOP	100.00	99.00	1.00	
9153.4512	parts sociales, vendues le 14.04.2023	10	Sté coop. oecuménique de développement Oikocredit 2'000 €	3'336.60	3'336.60	-	
9153.4513	pat sociale	1	Société Coopérative d'Habitation de la Savonnerie	100.00	99.00	1.00	
9153.4514	parts sociales	26	Société coopérative de la Maison du Peuple de Renens et environs	2'600.00	2'599.00	1.00	
9153.4515	parts sociales	20	Société coopérative Service Suisse aux Bibliothèques	2'000.00	1'999.00	1.00	
9153.4516	part sociale	1	Société coopérative Tennis-club Renens	500.00	499.00	1.00	
9153.4517	actions	10	Terminal Combiné Chavornay (TERCO)	1'000.00	999.00	1.00	
9153.4518	actions	8'089	Transports Publics de la Région Lausannoise SA	2'022'250.00	2'022'249.00	1.00	
9153.4520	actions	10	Tunnel du Grand-Saint-Bernard SA	5'000.00	4'999.00	1.00	

Situation	Nature	No section	No parcelle	No d'assurance ECA	Surface en m ²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2023	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE FINANCIER (9123)					177'772	32'664'840.00	17'330'920.00		30'255'123.49
Bâtiments locatifs					17'181	12'942'000.00	11'413'500.00		25'157'107.92
Source 2	habitation - local commercial	3352	528	572	201	128'000.00	128'000.00	100494506-1/1	710'888.89
Borjod 20	habitation	3353	52	131	2'300	611'000.00	445'000.00	100380570-1/1	1'385'138.46
	garage			2311	54			100380576-1/1	54'276.92
Lac 36	habitation	3354	808	2129	610	1'153'000.00	-	101464150-0/1	1'572'076.80
Léman 15 bis	habitation	3355	725	865	441	221'000.00	142'000.00	100482806-1/1	1'080'656.41
	cabanon de jardin			530	18			100482799-1/1	25'726.49
Léman 9	habitation	3356	719	874	516	266'000.00	160'000.00	100482943-1/1	1'001'538.46
Léman 8	habitation	3357	708	1124	746	1'099'000.00	-	101487670-0/1	1'163'160.67
	garage - dépendance			1278	37			101487671-0/1	52'350.43
Source 1 / Lausanne 17	habitation - magasins	3358	509	586	282	1'992'000.00	1'422'200.00	100494518-1/1	3'272'218.81
Neuve 8	habitation	3359	545	544	215	493'000.00	422'300.00	101256209-1/2	997'774.40
Neuve 8 b	salle de réunion			545	72			100494481-1/1	392'598.29
Jouxkens 5	habitation - garage	3360	297	42	741	357'000.00	347'000.00	100381841-1/1	973'191.44
Village 10	habitation - rural désaffecté	3362	68	178	2'412	740'000.00	740'000.00	100529918-1/3	1'296'410.37
	garage			2232	20			100529927-1/2	31'940.74
Temple 16 24-Janvier	habitation	3363	1086	765	981	470'000.00	206'000.00	100482760-1/1	628'863.25
	garage			2166	35			100482758-1/1	61'564.11
Sentier de la Gare 3	Habitation	3364	73	186	944	370'000.00	1'300'000.00	101661298-0/1	653'856.00
Poste 17	habitation - villa	3365	888	1272	974	513'000.00	513'000.00	100494346-1/1	997'649.59
Avenir 23-25	habitation - magasin	3370	581	427	1'351	1'070'000.00	3'900'000.00	101552532-0/1	3'456'037.60
	garage			1939				101552533-0/1	154'119.65
Avenir 6	habitation	3371	631	1142	763	1'141'000.00	1'141'000.00	100316199-0/2	1'693'578.74
	garage			1143	20			100316200-0/2	33'699.11
Avenir 9	habitation - atelier mécanique - commerces	3374	565	463	1'886	931'000.00	-	100639005-1/2	874'406.40
Savonnerie 6	hangar - dépôt			1634	106			100494386-1/2	214'603.20
1er-Mai 13	salles de paroisse - logement - garage	3376	914	1910	805	547'000.00	547'000.00	100344127-0/3	951'892.32
Perrelet 14	studio, bâtiment en PPE (48/1000)	3378	2441	2441	34	144'000.00	-	assurance de la PPE	-
Mont 2	habitation	3379	425	1079	617	696'000.00	-	101500619-0/2	1'426'890.37
Bâtiments divers					24'206	1'443'000.00	386'000.00		5'098'015.57
Source 3	CRA	3206	520	587	373	-	-	100494538-1/1	1'366'047.01
Neuve 4-4b		3207	1140	551	78	192'000.00	192'000.00	100427457-1/3	314'003.20
Bourg-Dessus 17	Ass. des familles du Quart-Monde	3208	252	252	485	269'000.00	145'000.00	101043792-1/1	536'592.00
Neuve 1	Ex-Corso	3209	538	3362	246	150'000.00	-	100892818-1/1	540'176.00
Lausanne 31 b	ASLOCA	3211	639	444a+b	298	203'000.00	49'000.00	100585108-1/1	299'683.76
Savonnerie 4	bureaux - dépôt	3212	562	1167	286	204'000.00	-	101169713-1/1	676'972.80

Situation	Nature	No section	No parcelle	No d'assurance ECA	Surface en m²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2023	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE FINANCIER (suite)									
Bâtiments divers (suite)									
Bugnon 2	dépendance	3219	5	1247	116	-	-	100116729-0/2	84'336.00
Ondallaz - Ch. d'Ondallaz 1	chalet - Mon Beau Pays	3282	90360	5004	22'209	425'000.00	-	100895253-1/1	1'152'076.80
Ondallaz - Rte des Monts 15	couvert - Mon Beau Pays			5316	76			100895256-1/1	87'808.00
	pavillon - Mon Beau Pays			5441	39			100895255-1/1	40'320.00
Bourse solaire	Toit no 1 - Fondation Les Baumettes	3650	1334			-	-	assurance des Baumettes	
Terrains					136'385	18'279'840.00	5'531'420.00		-
Temple		3100	67		2'062	-	-		-
Sentier de la Gare		3100	94		41	-	-		-
Bourg-Dessus / Paudex 10-12	DDP	3100	250		7'301	733'000.00	-		-
Jouxpens / Baumettes 25 / Bugnon / Cossonay	DDP tennis	3100	306		14'375	723'000.00	-		-
Baumettes 9-11-13-15-17-19	DDP	3100	315		20'009	3'000'000.00	-		-
Cossonay 201	DDP	3100	316		1'306	196'000.00	-		-
Sous Biondes		3100	354		5'008	626'000.00	-		-
Village		3100	359		676	-	-		-
Biondes / 1er-Mai 11b-11c	DDP	3100	400		5'386	610'000.00	-		-
1er-Mai		3100	407		762	-	-		-
Gare / Mèbre		3100	518		226	-	-		-
Savonnerie 9		3100	551		948	-	-		-
Savonnerie		3100	552		151	23'000.00	-		-
Savonnerie		3100	558		1'201	721'000.00	-		-
Saugiaz		3100	584		1'824	-	-		-
Avenir / Savonnerie		3100	634		530	40'000.00	-		-
Lac		3100	780		7'339	-	-		-
Clozel 5	DDP	3100	782		8'118	5'497'000.00	5'131'420.00		-
Clozel		3100	2749		2'494	1'496'000.00	381'800.00		-
Lac 28a-28b	DDP	3100	801		1'468	734'000.00	-		-
14-Avril		3100	912		407	244'000.00	-		-
14-Avril, parking de l'Hôtel-de-Ville		3100	928		771	-	-		-
Borjod 2-4-6-8-10	DDP	3100	982		3'782	567'000.00	-		-
Corbettes 1-3	DDP	3100	1157		2'565	192'000.00	-		-
Chêne		3100	1229		2'438	501'000.00	-		-
Corbettes 5-7-9	DDP	3100	1297		4'017	716'000.00	-		-
Baumettes / Bugnon / Jouxpens		3100	1304		1'874	-	-		-
14-Avril		3100	1309		474	-	-		-
14-Avril		3100	1321		1'492	-	-		-

Situation	Nature	No section	No parcelle	No d'assurance ECA	Surface en m ²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2023	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE FINANCIER (suite)									
Terrains (suite)									
Gare 10		DDP	3100	1338		1'759	88'000.00	-	-
Temple			3100	1360		2'395	-	-	-
Publiaz			3100	1365		1'488	-	-	-
Publiaz	DDP SCHR		3100	1368		841	-	-	-
Biondes 34 à 48	DDP SCHR		3100	1370		7'683	785'000.00	-	-
Biondes 30-32 - Publiaz		DDP	3100	1374		3'276	164'000.00	-	-
Caudray			3100	1424		6'574	500'000.00	-	-
Paix			3100	2682		1'215	110'000.00	-	-
Neuve / Mèbre / Savonnerie / Midi			3100	2720		4'272	-	-	-
Baumettes			3100	2752		488	-	-	-
Baumettes			3100	2753		602	-	-	-
Ondallaz s/Blonay			3100	90361		801	3'200.00	8'900.00	-
Ondallaz s/Blonay			3100	90363		1'619	6'400.00	-	-
Ondallaz s/Blonay			3100	90364		843	3'400.00	9'300.00	-
Ondallaz s/Blonay			3100	90367		41	160.00	-	-
Ondallaz s/Blonay			3100	90368		40	80.00	-	-
Ondallaz s/Blonay			3100	91308		3'403	600.00	-	-

Situation	Nature	No section	No parcelle	No d'assurance ECA	Surface en m ²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2023	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (9143)					376'858	4'958'000.00	61'433'800.00		261'069'185.18
Bâtiments administratifs et techniques					27'401	1'673'000.00	3'676'800.00		36'488'235.26
Lausanne 33-35	Hôtel de Ville dépôt	3401	641 ^{a)}	436 440	4'661	-	-	100895964-1/1 100494246-1/1	12'178'611.20 100'177.79
Lausanne 25	Sécurité sociale - boulangerie - habitation dépendances	3402	635	455 456	664 76	1'531'000.00	-	100494550-1/2 100494271-1/2	4'400'550.01 221'312.00
Avenir 2	Service du personnel	3403	633	457	938	142'000.00	-	101043796-1/1	865'267.20
Avenir 4	Caserne des pompiers	3404	632	1539	2'447	-	-	100494251-1/1	3'161'271.79
Lac 14	Centre technique communal édicule couvert / aménagements extérieurs	3405	779	1528 3023 3329	5'025 50 500	-	3'463'200.00 213'600.00	100596541-1/2 101119783-1/1 100597627-1/1	14'622'372.80 114'240.00 179'415.38
Piscine	locaux de service du cimetière dépôt et couvert (cimetière)	3406	746	2457 2512	12'976 64	-	-	100482831-1/1 100482828-1/1	528'888.88 116'128.21
Edicules publics					10'589	310'000.00	-		1'117'419.69
Corbettes 2	volière	3409	48 ^{b)}	2264	78	-	-	100482825-1/2	181'104.00
Gare 9 (Sentier de la)	WC publics	3409	69 ^{c)}	2265	26	-	-	100482964-1/1	161'000.00
Clos	WC publics - dépôt sous-station SIE (police transférée aux SIE)	3409	242	320 2374	4'188 36	-	-	100494301-1/1	234'769.24 -
Château 15	dépôt de voirie - garage	3409	488	1148	3'133	-	-	100494306-1/1	73'230.76
Lausanne 33-35	WC publics	3409	641 ^{a)}	441	19	-	-	100494262-1/1	106'615.38
Lausanne Croisée	WC publics - local	3409	788	1241a	36	2'000.00	-	100482969-1/1	128'692.31
Censuy	édicule terrain sportif	3409		3344		-	-	100963615-1/1	86'016.00
Biondes / 1er-Mai 11	dépendance - serre	3409	1384	2922	3'073	308'000.00	-	100494222-1/2	145'992.00
Autres bâtiments					94'977	1'292'000.00	12'758'500.00		37'344'075.56
Lausanne 37	salle de spectacles	3431	1381	1769	4'717	-	627'600.00	100797305-1/1	8'504'428.33
Lausanne 50-52 - Léman	Accès, place privée + jardin	3432	686		5'248	-	5'038'200.00		
Ferme "Les Tilleuls"	centre culturel habitation, locaux sans affectation			705 706	455 175			100367569-0/5 100367571-0/4	4'139'979.20 1'500'744.00
Bruyère 1	crèche et UAPE "Le Tournesol"	3433	123 ^{d)}	3542				101413103-1/1	6'622'560.00
Bruyère 1	Dépôt voirie	3433	123 ^{d)}	3585				101412936-1/1	54'880.00
Château 17	la Grange de Florissant	3434	123 ^{d)}	304	4'288	272'000.00	4'117'000.00	100494294-1/2	2'284'240.00
Simplon 7D/7E	crèche garderie "Les Globes-Trotteurs" PPE	3435	675-4		46/1000	-	-	assurance de la PPE	-
Rue de l'industrie	garderie "Les Lapins bleus"	3437	481	1980	770	-	-	100638980-1/1	348'833.33
Roche 37	pavillon de Florissant - APEMS cabanon de jardin et local containers	3438 3438	923	2253 3555	1'004	-	1'804'200.00	100497314-1/2 101559589-1/1	2'276'848.00 57'456.00
Ondallaz - Rte des Monts 27-29	habitation - Rosée du Soleil colonie de vacances - Joli-Bois	3440 3441	90366	4612 4613	7'459 410	500'000.00	608'000.00	100895239-1/1 100895248-1/1	821'307.20 2'748'961.60

Situation	Nature	No section	No parcelle	No d'assurance ECA	Surface en m ²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2023	No police ECA	Valeur ECA indice 135
Autres bâtiments (suite)									
Censuy	centre sportif - buvette	3451	751	2395	47'947	-	263'100.00	100797331-1/2	3'727'942.40
	hangar pr machines entretien terrains sport			3056		-	-	100797312-1/1	65'940.00
Censuy	études construction nv bâtiment p/pétanque	3451				-	187'900.00		
24-Janvier	stade de Verdeaux, vestiaires - WC	3452	48 ^{b)}	1119	21'131	-	-	100494204-1/2	92'803.20
Village 4	temple	3471	62	1206	1'118	-	-	100482814-1/1	3'587'529.90
Lausanne 31	habitation	3483	640	443	255	520'000.00	-	101556012-0/1	509'622.40
Gare de Renens	Locaux sous rampe nord					-	112'500.00		
Bâtiments scolaires					100'846	104'000.00	44'998'500.00		186'119'454.67
Bugnon 1	collège de Verdeaux	3501	917	1711	8'880	-	876'000.00	100776168-1/1	20'239'730.01
Pépinières 2	collège des Pépinières	3502	669/917	2813	3'618	-	-	100797325-1/1	4'797'800.00
Saugiaz 8	pavillon scolaire provisoire (transféré du Léman 10)	3505	904	3238	202	-	-	100291998-1/2	601'664.00
Saugiaz 6	salle de gym. de Verdeaux	3506	917	2120	993	-	-	100616908-1/1	3'548'696.66
Pépinières 10	salle de gymnastique des Pépinières	3507	389/669	3106	1'610	-	305'100.00	101169670-1/1	3'678'976.00
Saugiaz 8	terrain + habitation	3375	904	1384	2'010	-	324'500.00	100110710-0/2	821'205.00
24-Janvier 24 + dépôt voirie	collège du 24-Janvier + dépôt voirie	3511	1083	2254	3'123	-	-	100381713-1/1	8'875'066.67
24-Janvier 24	Abri protection civile de quartier			2255				101070002-0/1	791'658.14
Temple 18	salle de gymnastique - bureaux PPE 2/3		1250	2921	600/1000	-	-	100381507-1/2	5'456'668.00
Roche 24	collège de Florissant	3521	1433	2023	4'833	-	-	100354014-1/1	9'633'495.73
	salle de gym. de Florissant	3521	1433	2270	772	-	-	100354011-1/1	3'332'550.42
Léman 10	collège du Léman, bâtiment le Joran (ancien)	3531	1064	2346	19'317	-	6'356'500.00	100544747-1/2	40'276'193.15
	collège du Léman, bât. la Vaudaire (nouveau)	3532	1064	3309	1'613	-	10'232'800.00	100456053-1/2	26'963'798.40
	salle de gymnastique (Maurabia)	3533	1064	2348	1'169	-	11'867'000.00	100310125-1/5	16'619'612.80
	locaux, ex. abri protection civile	3533	1064	2349		-		101070001-0/3	2'744'268.80
Lac 2	collège du Censuy	3541	1416	900	20'890	-	-	100482762-1/1	5'061'370.96
	Bâtiment scolaire Av. du Censuy	3542		3344				100963615-1/1	86'016.00
	Ecole - Salle de gym Av. du Censuy	3542		3345		-	14'916'000.00	100963586-1/1	21'524'664.00
Simplon 24B	collège du Simplon	3551	662	2982	3'132	-	-	100797278-1/1	3'363'208.34
	pavillon scolaire provisoire	3555	662	3221	202	-	-	100098384-1/2	601'664.00
Biondes 31-33	pavillon scolaire nord	3581	1393	2301	26'089	-	60'300.00	100494319-1/1	1'361'350.43
	pavillon scolaire sud		1393	2302	376	-	60'300.00	100494325-1/1	2'060'811.97
Corbettes	pavillon des Corbettes	3582	48 ^{b)}	2179	200	-	-	100482818-1/2	804'160.00
Gare 9 (Sentier de la)	collège du Village (no 12)	3583	69 ^{c)}	181	828	104'000.00	-	100482791-1/1	1'204'275.19
Côtes 17	collège du Mont-de-By	3584	850	2275	989	-	-	100653010-1/1	1'670'550.00
a) + b) + c) + d) = plusieurs bâtiments de différentes natures sur une même parcelle (voir aussi à la page précédente)									

Situation	Nature	No section	No parcelle	No d'assurance ECA	Surface en m²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2023	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)									
Terrains					104'890	1'579'000.00	-		-
Lac		3100	47		10	-	-		-
Village		3100	61		247	-	-		-
24-Janvier		3100	75		46	-	-		-
Airelles		3100	135		992	124'000.00	-		-
Jouxkens / Sur-la-Croix		3100	129		1'047	-	-		-
Florissant	sous-station	3100	193	1955	46	-	-		-
Jouxkens		3100	197		203	-	-		-
En Belle Vue		3100	262		9'359	-	-		-
Sur-la-Croix		3100	268		381	-	-		-
Baumettes / Cossonay	domaine public	3100	288		988	-	-		-
Bugnon	sera transféré au DP	3100	305		784	-	-		-
Perrelet		3100	317	2931	407	-	-		-
Jouxkens		3100	322		590	-	-		-
Jouxkens		3100	331		1'096	-	-		-
Sous Biondes		3100	344		5'456	-	-		-
Sous Biondes		3100	355		81	-	-		-
Saugiaz 6		3100	390		370	-	-		-
Lilas		3100	422		70	-	-		-
Crissier 1B	bâtiment démoli en 2018, section 3482	3100	448		858	-	-		-
Terminus (Place du)	bâtiment démoli en 2018, section 3481	3100	450		838	-	-		-
Publiaz		3100	507		107	-	-		-
Midi		3100	532		10	-	-		-
14-Avril		3100	643		288	-	-		-
Pierregrosse	WC - station SIE	3100	644	2476	387	-	-		-
Simplon / Gare		3100	659		284	-	-		-
Simplon	domaine public	3100	667		38	-	-		-
Chêne	domaine public	3100	760		1'001	-	-		-
Simplon		3100	734		983	-	-		-
Simplon		3100	735		205	-	-		-
Préfaully		3100	737		1'884	-	-		-
Piscine		3100	748	2457	485	-	-		-
Au Censuy - Refuge		DDP	3100	778	2'221	704'000.00	-		-
Clozel 5, partie de la route		3100	782		1'572	-	-		-
Lausanne (parcelle cédée par l'Etat de Vaud le 21.12.2009)		3100	800		7	-	-		-
Publiaz		3100	887		261	-	-		-

Situation	Nature	No section	No parcelle	No d'assurance ECA	Surface en m²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2023	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)									
Terrains (suite)									
Saugiaz 4	préau Verdeaux/Pépinières	3100	925		794	119'000.00	-		-
Lac		3100	939		634	-	-		-
Saugiaz 2	préau Verdeaux/Pépinières	3100	984		588	500'000.00	-		-
24-Janvier / Sous l'Eglise		3100	1030		849	-	-		-
Saugiaz	transformateur	3100	1090	99	88	-	-		-
Censuy		3100	1122		1'133	-	-		-
Censuy		3100	1154		555	-	-		-
Gare		3100	1204		271	-	-		-
Industrie	sous-station	3100	1276	1707	86	-	-		-
Gare 10		3100	1339		245	-	-		-
Gare	sous-station	3100	1343	1774	104	-	-		-
Lac	sous-station	3100	1345	2550	972	-	-		-
Chêne	sous-station	3100	1376	1783	44	-	-		-
Longemalle		3100	1388		878	132'000.00	-		-
Creuse		3100	1402		835	-	-		-
Caudray	bois	3100	1415		33'826	-	-		-
Village	sous-station	3100	1447	1934	36	-	-		-
Côtes		3100	1448		112	-	-		-
Chemin du Viaduc	axe à mobilité douce	3100	1461		97	-	-		-
Jouxkens	prise d'eau	3100	1489		46	-	-		-
Lac		3100	1517		241	-	-		-
Pierregrosse		3100	2209		7	-	-		-
Eterpy		3100	2280		19	-	-		-
Bugnon	sera transféré au DP	3100	2546		113	-	-		-
Censuy 36 - Piscine		DDP	3100	2751	28'715	-	-		-

Situation	Nature	No section	No parcelle	No d'assurance ECA	Surface en m ²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2023	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)									
Terrains (domaine public)					38'155	-	-		-
St-Georges	domaine public	3100	76		316	-	-		-
Creuse	domaine public	3100	77		36	-	-		-
Paix	domaine public	3100	79		843	-	-		-
Borjod - Carroz	domaine public	3100	80		150	-	-		-
Village	domaine public	3100	96		96	-	-		-
Jouxkens	domaine public	3100	256		101	-	-		-
Jouxkens	domaine public	3100	299		859	-	-		-
Baumettes	domaine public	3100	314		2'634	-	-		-
Clos	domaine public	3100	329		130	-	-		-
Poste	domaine public	3100	459		198	-	-		-
Simplon	domaine public	3100	464		695	-	-		-
Caudray	domaine public	3100	499		87	-	-		-
Lac	domaine public	3100	629		40	-	-		-
Simplon	domaine public	3100	642		296	-	-		-
Gare 1	domaine public	3100	646		411	-	-		-
Simplon	domaine public	3100	673		343	-	-		-
Simplon	domaine public	3100	732		480	-	-		-
Simplon	domaine public	3100	747		355	-	-		-
Lac	domaine public	3100	761		459	-	-		-
Lac	domaine public	3100	811		10'004	-	-		-
Longemalle / Côtes	domaine public	3100	822		4'313	-	-		-
Côtes-de-la-Bourdonnette	domaine public	3100	897		20	-	-		-
Côtes	domaine public	3100	926		89	-	-		-
Chêne	domaine public	3100	1248		510	-	-		-
Baumettes / Bugnon / Jouxkens	domaine public	3100	1304		1'874	-	-		-
Chêne	domaine public	3100	1390		616	-	-		-
Creuse	domaine public	3100	1503		203	-	-		-
Etrepy / Corjon	domaine public	3100	1736		1'777	-	-		-
Sur-la-Croix	domaine public	3100	2357		3'180	-	-		-
Longemalle	domaine public	3100	2406		2'416	-	-		-
Lausanne	domaine public	3100	2407		1'088	-	-		-
Simplon	domaine public	3100	2409		30	-	-		-
Verdeaux	domaine public	3100	2410		4	-	-		-
Verdeaux	domaine public	3100	2411		2	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2412		158	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2413		163	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2414		175	-	-		-

Situation	Nature	No section	No parcelle	No d'assurance ECA	Surface en m ²	Estimation fiscale	Valeur comptable au 31.12.2023	No police ECA	Valeur ECA indice 135
PATRIMOINE ADMINISTRATIF (suite)									
Terrains (domaine public) (suite)									
Pierregrosse	domaine public	3100	2415		183	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2416		169	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2417		175	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2418		172	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2419		158	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2420		155	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2421		162	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2422		154	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2423		161	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2424		150	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2425		146	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2426		471	-	-		-
Pierregrosse	domaine public	3100	2427		282	-	-		-
Perrelet 16	domaine public	3100	2429		29	-	-		-
Rueyre	domaine public	3100	2430		437	-	-		-

Institutions	Années	Cautionnements engagés	Occurrence du risque	Montants
Cacib SA	2018-2028	Cautionnement solidaire individuel en garantie des avances à terme fixe <u>Plafond ATF 5'000'000.00, exploité de la manière suivante :</u>	<u>Relativement faible</u> - Santé financière stable - Investissements immobiliers - Financement étranger couvert par des cédulas hypothécaires - Niveau d'endettement élevé	5'000'000.00
	2018-2028	ATF 3'655'000.00 (BCV - 5441.00.54)		
	2019-2023	ATF 273'000.00 (BCV - 5450.44.47)		
CADOuest SA		<u>Cautionnement solidaire conjoint (total)</u>	<u>Faible</u> - Santé financière stable - Structure de l'actionariat : collectivités publiques - Capitalisation par fonds propres importante - Cautionnement solidaire consentie par les Villes de Lausanne, Prilly et Renens pour 1/3 chacune, jusqu'à concurrence de CHF 18 millions au total (augmentation en 2020, de CHF 11.1 millions à CHF 18 millions) Cautionnement utilisé rémunéré à un taux de 0.5 %, dès 2020, selon la décision du Conseil d'administration	<u>5'970'001.00</u>
	2015-2033	PH 1'000'000.00 (RP - 101863.1.1)		333'333.35
	2016-2036	PH 1'000'000.00 (RP - 101925.1.1)		333'333.35
	2022-2025	PH 1'000'000.00 (RP - 101968.1.2)		333'333.35
	2021-2024	PH 1'000'000.00 (RP - 102016.1.2)		333'333.35
	2017-2025	PH 1'000'000.00 (RP - 102143.1.1)		333'333.35
	2017-2027	Plafond ATF 5'000'000.00 (BCV - 5399.16.13)		1'666'667.00
	2019-2025	PH 1'099'998.75 (RP - 102335.1.1)		366'666.25
	2023-2028	PH 1'200'000.00 (RP - 102505.1.2)		400'000.00
	2021-2028	PH 1'000'000.00 (BCV - 5518.47.92)		333'334.00
	2022-2029	PH 1'000'000.00 (BCV - 5547.92.31)		333'334.00
2023-2030	PH 900'000.00 (RP - 102738.1)	300'000.00		
2023-....	Limite de crédit 2'710'000.00 (BCV - xxx)	903'333.00		
CSM SA - Centre sportif de Malley		<u>Cautionnement solidaire conjoint (total)</u>	<u>Faible</u> - Couverture de déficit assuré par les collectivités publiques - Cautionnement solidaire consenti par les Villes de Lausanne, Prilly et Renens, mais jusqu'à concurrence de CHF 10.0 millions chacune pour les Villes de Prilly et Renens	<u>8'366'666.67</u>
	2020-....	Crédit 2'000'000.00 (BCV - CC 0257.76.88)		1'000'000.00
	2022-....	Crédit 8'000'000.00 (BCV - CC 5259.59.32)		2'666'666.67
	2019-2029	ATF 1'100'000.00 (BCV - 5113.80.11)		} 2'200'000.00
	2020-2025	ATF 2'000'000.00 (BCV - 5113.80.13)		
	2019-2029	ATF 2'100'000.00 (BCV - 5372.72.46)		
2021-2031	ATF 7'598'000.00 (BCV - 5522.77.36)	2'500'000.00		

Institutions	Années	Cautionnements engagés	Risques	Montants
Coopérative Cité-Derrière	2020-2030	Cautionnement solidaire individuel PH 5154.38.36 (BCV)	<u>Faible</u> - Santé financière stable - Investissements immobiliers - Financement étranger couvert par cédules hypothécaires	1'777'000.00
Société coopérative Logacop	Echelonné 2022-....	Cautionnement solidaire individuel PH 85'940'284.10 (RP - 101436.1.1, 101436.2)	<u>Faible</u> - Santé financière stable - Investissements immobiliers - Financement étranger couvert par des cédules hypothécaires	5'000'000.00
Société coopérative de la Piscine de Renens	2019-2029	Cautionnement solidaire individuel PH U0018.90.79 (BCV)	<u>Faible</u> - Couverture de déficit assuré à 100 % par la Ville de Renens	<u>9'800'000.00</u>
	2013-2023	Cautionnement solidaire individuel ATF (BCV - E5354.60.69)		3'000'000.00 6'800'000.00
Société coopérative du Refuge de Renens	2021-2031	Cautionnement solidaire individuel PH U0019.00.76 (BCV)	<u>Faible</u> - Couverture de déficit assuré à 100 % par la Ville de Renens	270'000.00
Société coopérative du Tennis Club de Renens	2023-2028	Cautionnement solidaire individuel PH K0015.64.03, tranche no 1 (BCV)	<u>Moyen</u> - Santé financière passable - Investissement immobilier (hangar pour la pratique du tennis avec restaurant) - Financement étranger à surveiller - Fonds propres à surveiller	1'330'000.00
	2023-2028	Cautionnement solidaire individuel PH 5515.79.22, tranche no 2 (BCV)		
Total				37'513'667.67

Institutions	Cautionnements non engagés	Commentaires	Montants (soldes)
CSM SA - Centre sportif de Malley	Cautionnement solidaire conjoint	Cautionnement accepté par le Conseil communal en séance du 31.10.2014, préavis no 59-2014, jusqu'à un maximum de CHF 10 millions de cautionnement	1'633'333.33
CADOuest SA	Cautionnement solidaire conjoint	Cautionnement accepté par le Conseil communal par les préavis - no 115-2011 pour CHF 3.7 millions - no 66-2020 pour CHF 2.3 millions supplémentaires - soit un montant maximum de CHF 6 millions de cautionnement (part de Renens)	29'999.00
Total			1'663'332.33

Associations	Années	Quote-part sur emprunts d'Associations	Commentaires	Montants
Polouest	2019-2024	Emprunt de 800'000.00 (La Poste Suisse)	- Emprunt amorti annuellement de CHF 160'000.00 - Solde au 31.12.2023 CHF 160'000.00 - Quote-part de la Ville de Renens pour 2023 : 27.736 %	44'377.60
	2023-2029	Emprunt de 1'300'000.00 (La Poste Suisse)	- Emprunt amorti annuellement de CHF 1'300'000.00 - Solde au 31.12.2023 CHF 1'300'000.00 - Quote-part de la Ville de Renens pour 2023 : 27.736 %	360'568.00
Total				404'945.60

RECAPITULATION	
Cautionnements	37'513'667.67
Cautionnements non engagés	1'663'332.33
Total des cautionnements engagés et non engagés	39'177'000.00
Quote-part sur emprunts d'Associations	404'945.60
Total	39'581'945.60

RECAPITULATION DU PLAFOND	
Plafond de cautionnement accepté par le Conseil communal en séance du 16.12.2021, préavis no 02-2021, jusqu'à un maximum de	60'000'000.00
Total des cautionnements engagés, non engagés et des quote-parts sur emprunts d'Associations	39'581'945.60
Solde disponible	20'418'054.40

ASPECTS JURIDIQUES

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

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

OCCURRENCE DU RISQUE

Faible : Santé financière bonne, cédules hypothécaires, forts soutiens des pouvoirs publics

Relativement faible : Santé financière stable, cédules hypothécaires, soutiens des pouvoirs publics, niveau d'endettement à surveiller

Moyen : Santé financière passable, cédules hypothécaires, niveau d'endettement à surveiller, niveau des fonds propres à surveiller

Fort : Santé financière préoccupante, niveau d'endettement trop exposé, niveau des fonds propres insuffisant

Institutions	Années	Evénements	Montant
René Faigle AG	2021 2028	Locations photocopieurs multifonctions, montant TTC (8.1 %)	70'134.20
Total			70'134.20

EVENEMENT POSTERIEUR A LA DATE DU BILAN

Institutions	Années	Evénements	Montant estimatif
		Néant	
Total			0.00

DECISIONS DE TAXATION EN ATTENTE
DE FACTURATION AU 31 DECEMBRE 2023

Plan de quartier	Sous-aires	Taxes concernées	Commentaires	Date d'entrée en vigueur du plan de quartier	Montants
Total					0.00

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	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4290	FABRIQUE DE MALLEY	439'949.62	439'949.62	561'900.00	561'900.00	491'732.98	491'732.98
4290.3011.000	Traitements	302'395.25		388'300.00		352'702.85	
4290.3012.000	Personnel occasionnel	6'320.85					
4290.3030.000	Cotisations AVS-AF-AC	28'262.75		36'200.00		33'258.65	
4290.3040.000	Cotisations CIP	50'794.50		62'300.00		54'668.40	
4290.3050.000	Assurance accident	2'221.10		5'000.00		2'661.15	
4290.3061.000	Indemnisation et remboursement de frais	4'393.70		15'000.00		5'086.53	
4290.3111.000	Achats mobilier, machines et matériel			2'500.00			
4290.3111.003	Informatique	8'166.72		8'000.00		6'780.40	
4290.3161.010	Loyers	21'600.00		21'600.00		21'600.00	
4290.3182.000	Téléphone	1'012.25		3'000.00		1'652.50	
4290.3185.008	Honoraires gestion administrative	14'782.50		20'000.00		13'322.50	
4290.4361.000	Remboursements de traitements		2'699.20				
4290.4512.000	Subside du Canton		188'234.55		238'500.00		192'297.85
4290.4522.004	Participation nette de Renens		124'507.94		161'700.00		149'717.55
4290.4522.005	Participation nette de Prilly		124'507.93		161'700.00		149'717.58

RECAPITULATIF DES ENTENTES INTERCOMMUNALES

Institutions	Forme juridique	Nom du réviseur agréé
Entente intercommunale Mèbre-Sorge	Entente intercommunale	Intermandat SA - Lausanne
Commission intercommunale de la Station d'épuration (STEP) de Lausanne-Vidy	Entente intercommunale	Service de révision Ville de Lausanne
Entente intercommunale SDIS Malley Prilly-Renens	Entente intercommunale	Intermandat SA - Lausanne

RECAPITULATIF DES ASSOCIATIONS ET COLLABORATIONS INTERCOMMUNALES

Institutions	Forme juridique	Nom du réviseur agréé
ARASOL - Association régionale pour l'action sociale dans l'Ouest lausannois	Association de Communes	Fidinter SA - Lausanne
IIC - Inspection intercommunale des chantiers	Collaboration intercommunale	Berney Associés SA
ORPC - Organisation régionale de la protection civile région Ouest lausannois	Association de Communes	Intermandat SA - Lausanne
Polouest - Association de Communes Sécurité dans l'Ouest lausannois	Association de Communes	Intermandat SA - Lausanne
Taxis - Association de Communes de la région lausannoise pour la réglementation du service des taxis	Association de Communes	Fidinter SA - Lausanne
Triage - Groupement du triage forestier intercommunal de la Venoge	Collaboration intercommunale	Deux membres des communes partenaires

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

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
BaDoLoc	B Âtiments - D Omaines - L Ogement - C ultes	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 - S port
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 fficelle 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 ROJect
CDP	C ommandement D e P ayer	COVID-19	C ORona V irus D isease qui est apparu en 2019
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 tablishement	CPT	C omité de P ilotage T echnique
CF	C hef de P rojet	CPV	C entre P atr V audois
CFA	C onstruction sur F onds d' A utru	CRA	C entre de R encontre et d' A nimation
		CRENOL	C ouronne de la R égion N ord- O uest L ausannoise
		CRI	C ommission de R ecours en matière d' I mpôts

CRIDE	Centre de R amassage et d' I dentification des DE chets spéciaux SA	DSM	Déchets S péciaux M énagers
Crowdfunding ..	Financement participatif	DSAS	Département de la S anté et de l' A ction S ociale
CS	Crédit S uisse	EC	E aux C laires
CSM	Centre S portif M alley	ECA	Etablissement C antonal d' A ssurance incendie
CSP	Centre S ocial P rotestant	ECAL	E cole C antonale d' A rt de Lausanne
CSR	Centre S ocial R égional	ECS	E nfance - C ohésion S ociale
CTC	Centre T echnique C ommunal	EDN	E ducation N utritionnelle
CTM	Centrale T éléphonique des M édecins	EESP	E cole d' E tudes S ociales et P édagogiques
CUAT	Commission d' U rbanisme et d' A ménagement du T erritoire	EF	E conomie F amiliale (Cuisine)
CVAJ	Centre V audois d' A ide à la J eunesse	EFRE	E ntraide F amiliale de R enens et E nviron
CVC	Coopérative V audoise de C autonnement	EMS	E tablishement M édico- S ocial
CVCH	Coopérative V audoise de C autonnement H ypothécaire	EPH	E ducation P hysique
CVE	Centre de V ie E nfantine	EPFL	E cole P olytechnique F édérale de Lausanne
CVE	Compagnie V audoise d' E lectricité	EPT	E quivalent P lein T emps
CVHE	Convention V audoise d' H ébergement	ETML	E cole T echnique des M étiers de Lausanne
CYP	C ycle P rimaire	ETS	E mloi T emporaire S ubventionné
CYT	C ycle de T ransition	EPMV	E cole des P olices M unicipales V audaises
DALG	Diffusion d' A bonnements L ibrairie G eorg	ESEDE	E cole S upérieure en E ducation D e l' E nfance
DDP	D roit D istinct et P ermanent	ETP	E quivalent T emps P lein
DEP	Direction de l' E tablishement P rimaire	EU	E aux U sées
DES	Direction de l' E tablishement S econdaire	F4	F ormat mondial (affiche 89.5 x 128 cm)
DETEC	Département fédéral de l' E nvironnement, des T ransports, de l' E nergie et de la C ommunication	FA2	F Arandole
DEV	Développement E conomique C anton de V aud	FabLab	Télescopage des mots F abrique et L aboratoire
DFJ	Département de la F ormation et de la J eunesse	FAJE	F ondation pour l' A ccueil de J our des E nfants
DFJC	Département de la F ormation, de la J eunesse et de la C ulture	FAO	F euille des A vis O fficiels
DGE	Direction G énérale de l' E nseignement	FC	F ootball C lub
DGEO	Direction G énérale de l' E nseignement O bligatoire	FEDEVACO	F EDERation V Audoise de C oopération
DIP	Déduction de l' I mpôt P réalable	FEM	F ondation des E coles de M usique
DO	D otation O rdinaire	FERL	F onds pour l' E quipement touristique de la R égion L ausannoise
DP	D omaine P ublic	FGM	F ondation pour la G arde M édicale
DPP	D roit D istinct et P ermanent	FIG	F onds I nternational de G arantie
DS	D evoirs S urveillés		

FIN	FIN ances	IIC	Inspectorat Intercommunal des Ch antiers
FITT	Fédération Internationale de Tennis de Table	IP	Informatique Internet P rotocol
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	Indice des P rix à la C onsommation
FRAJE	Faîtière des R éseaux d' A ccueil de Jour des E nfants	IPS	Informatique - P opulation - S écurité publique
FRC	Fédération R omande des C onsommateurs	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 S A
FVSP	Fédération V audoise des S apeurs- P ompiers	ITIL	Information T echnology I nfrastructure L ibrary (bibliothèque pour l'infrastructure des technologies de l'information)
GAF	Groupe d' A nimation de F lorissant	J+S	Jeunesse + S port
GCTA	Gestion C oordonnée du T rafic d' A gglomération	KWh	KiloW att- H eure
GED	Gestion E lectronique des D ocuments	KSSD	K onferenz der S tädtischen S icherheitsdirektorinnen und -direktoren Conférence des directeurs des polices communales de suisses
GESMA	G ESTion des M ATériaux	LAA	Loi fédérale sur l' A ssurance- A ccidents
GRAAP	Groupe d' A ccueil et d' A ction P sychiatrique	LACI	Loi pour l' A ssurance C hômage et I ntempéries
GRAJ	Groupe R omand des A ctivités de J eunesse	LAJE	Loi sur l' A ccueil de J our de l' E nfant
GROPIL	G ROUpe de P ILotage du schéma directeur de l'Ouest lausannois	LAPRHEMS	Loi d' A ide aux P ersonnes R ecourant à l' H Ebergement M édico S ocial
GuDD	Gestion U rbaine - D éveloppement D urable	LC	Loi sur les C ommunes
GVOL	G roupe V élo de l' O uest L ausannois	LEB	Lausanne- E challens- B ercher
HarmoS	H ARMONisation de la S colarité obligatoire entre les différents cantons suisses	LEO	Loi sur l' E nseignement O bligatoire
HDO	H ors D otation O rdinaire	LHand	Loi sur l'égalité pour les personnes H andicapées
HEIG-VD	H aute E cole d' I ngénierie et de G estion du C anton de V aud	LHR	Loi sur l' H armonisation des R egistres
HES	H aute E cole S pécialisée	LI	Loi sur les I mpôts
HES-SO	H aute E cole S pécialisée de S uisse O ccidentale	LIC	Loi sur les I mpôts C ommunaux
HETSL	H aute E cole de T ravail S ocial et de la santé L ausanne	LOF	Loi sur l' O rganisation et le F inancement de la politique sociale
HLM	H abitation à L oyer M odéré	LOPV	Loi sur l' O rganisation P olicière V audoise
HT	H ors T axes	LPAS	Loi sur la P révoyance et les A ssurances S ociales
ICOMOS	C ONseil international des M ONuments et des S ites	LPPPL	Loi sur la P réservation et la P romotion du P arc L ocatif
IDHEAP	Institut D e H autes E tudes en A dministration P ublique		
IFD	I mpôt F édéral D irect		

LR	Lausanne R égion	Opolco	Office de la PO lice des CO nstructions
LTou	Loi sur le T ourisme	OREA	O rdonnance fédérale sur la R estitution et l' E limination des A ppareils électriques et électroniques
LUP	Logements d' U tilité P ublique	ORED	O rganisme pour les problèmes d'entretien des R outes, d' E puration des eaux usées et d'élimination des D échets
M1	M éto 1	ORIPH	O rganisation R omande pour l' I ntégration professionnelle des P ersonnes H andicapées
M2	M éto 2	ORP	O ffice R égional de P lacement
MD	M obilité D ouce	ORPC	O rganisme R égional de P rotection C ivile
MAV	M oyens A udio V isuels	OSEO	O euvre S uisse d' E ntraide O uvrière
MCH2	M odèle C omptable H armonisé, 2ème	OSP	O rientation S colaire et P rofessionnelle
MEP	M andat E tudes P arallèles	P	P rimaire
Mini-PIC	P rogramme d' I ntégration C antonal délégué aux communes	P1	P réavis no 1-2011 - Autorisations générales pour la législature 2011-2016
MSE	M at S ecuritas E xpress	P2	P réavis no 2-2016 - Autorisations générales pour la législature 2016-2021
MUS	M usique	PA	P atrimoine A ministratif
N	Année en cours	PAC	P ompe à C aleur
N-1	Année précédente	PACom	P lan d' A ffection C ommunal
N+1	Année suivante	PALM	P rojet d' A gglomération L ausanne- M orges
Natu	N aturalisation	PC	P restations C omplémentaires
OAJE	O ffice 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	O ffice C antonal d' O rientation S colaire et P rofessionnelle	PCi	P rotection C ivile
ODES	O ffice D irection des E coles en S anté	PDI	P lan D irecteur I ntercommunal
OES	O ffice de l' E nseignement S pécialisé	PDL	P lan D irecteur L ocalisé
OFAS	O ffice F édéral des A ssurances S ociales	PDM	P roposition de D écision M unicipale
OFCL	O ffice F édéral des C onstructions et de la L ogistique	PEP	A ssociation P artenaire E nfance et P édagogique
OFCOM	O ffice F édéral de la C OMmunication	PESA	P ort-franc et E ntrepôts de L ausanne- C havornay
OFEN	O ffice F édéral de l' E NERgie	PET	P olyéthylène T éréphtalate
OFL	O ffice F édéral du L ogement	PET	P rogramme d' E mloi T emporaire
OFSP	O ffice F édéral de S POrt M acolin	PF	P atrimoine F inancier
OIBT	O rdonnance sur les I nstallations électriques à B asse T ension	PFAF	P late- F orme A ministrative et F inancière des P PLS
OL	O uest L ausannois	PFL-OL	P late- F orme L ogement de l' O uest L ausannois
OMSV	O rganisme M édico- S ocial V audois	PGA	P lan G énéral d' A ffectation

PGEE	Plan G énéral d' E vacuation des E aux	R21	Logiciel comptable de gestion et d'analyse des déchets
PH	Prêt H ypothécaire	RAC	RAC cordement
PHARE	Faire l' A dministration de Renens ensemble	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
PIB	Produit Intérieur B rut	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
PiC	Passage Inférieur des C oulisses (Malley)	RADIX	Fondation suisse pour la santé
PIC	Programme d' I ntégration C antonale	RC	R esponsabilité C ivile
PM	Personne M orale	RC	R oute C antonale
PME	Petite ou M oyenne E ntreprise	RCCom	R èglement sur la C omptabilité des C ommunes
PMR	Personne à M obilité R éduite	RD	R evenu D éterminant
POL	Association de Communes "Sécurité dans l' O uest Lausannois" ou P olice de l' O uest Lausannois	REDIP	R EDuction de l' I mpôt P réalable
PoICO	P olice des C ONstructions	REKA	Caisse suisse de voyage (Schweizer R Eise K ASSE)
Polouest	Association de Communes "Sécurité dans l' O uest lausannois"	RF	R egistre F oncier
PP	Personne P hysique	RFFA	R éforme F iscale et F inancement de l' AVS
PP 1 - 2	Projet P artiel - Tramway entre la gare de Renens et Galicien	RH	R essources H umaines
PP 3	Projet P artiel - Tramway entre Galicien et Flon	RHT	R éduction de l' H oraire de T ravail
PP 5	Projet P artiel - Axe de trolley-bus entre le carrefour de Bré - rue des Alpes (Crissier) et le carrefour de Montétan (Lausanne)	RIE III	R éforme de l' I mposition des E ntreprises, 3 ème
PP10	Projet P artiel - Axes-forts prolongement vers Bussigny	RMR	R evenu M inimum de R éinsertion
PPA	Plan P artiel d' A ffectation	RNS	R e N en S
PPE	Propriété P ar E tages	RPE	R èglement du P lan d' E xtension
PPLS	P sychologie, P sychomotricité et Logopédie en milieu S colaire	RPGA	R èglement du P lan G énéral d' A ffectation
PQ	Plan de Q artier	RP	R etraites P opulaires
P+R	P arkings- R elais	RPLP	R edevance sur le trafic des P oids L ourds liée aux P restations
PRU	P oints de R encontre d' U rgence	S	S econdaire
PT	P assif T ransitoire	(S)	C ompte S upprimé
PTT	P oste, T élégraphe, T éléphone	SA	S ociété A nonyme
PS	P rimaire - S econdaire	SAN	S ervice des A utomobiles et de la N avigation
PSPS	P romotion S anté et P révention en milieu S colaire	SASH	S ervice de l' A ssurance S ociale et de l' H ospitalisation
PVC	P olychlorure de V inyle	SCHR	S ociété C oopérative d' H abitation de R enens
QR	Code QR (abréviation de l'anglais quick response = réponse rapide)		
QVT	Q ualité de V ie au T ravail		

SCCGV	Société des C onducteurs de C hiens de la G endarmerie V audoise	SIRH	Système d'Information de gestion des R essources H umaines
SCI	Système de C ontrôle I nterne	SISOL	Système d'Information des S ols et S ous-sol de la Ville de Lausanne
SCRIS	Service C antonal de R echerche et d'Information S tatistiques	SIT	Service de l'Information sur le T erritoire
SD	Schéma D irecteur	SLA	S ervices L evel A greement
SDEL	Schéma D irecteur de l' E st Lausannois	SOCOSEV	S ociété C oOpérative des S ites et E spaces V erts
SDIM	Schéma D irecteur I ntercommunal de M alley	SPARK	Projet initié par le Centre SportAdo du CHUV
SDIS	Service de D éfense contre l'Incendie et de S ecours	SPAS	Service de P révoyance et A ssurances S ociales
SDNL	Schéma D irecteur du N ord Lausannois	SPOP	Service de la P OPulation
SDOL	Stratégie et D éveloppement de l' O uest Lausannois	SPJ	Service P rotection de la J eunesses
SDOL - 1912	Secteur des voies ferrées CFF de Bussigny à Sébeillon	SSA	Société S uisse des A uteurs
SDOL - 1915	Espaces publics et mobilité douce	SSF	S port S colaire F acultatif
SDOL - 1916	Transports	SSI	S écurité des S ystèmes d'Information
SDOL - 1917	Nature et paysage	SSO	Société S uisse des médecins-dentistes
SDRM	Schéma D irecteur de la R égion M orges	SSP	Société S uisse pour les questions P arlementaires
SEL	Société d' E lectricité Lausannoise	STEP	S Tation d' E Puration des eaux usées
SELT	Service de l' E conomie, du L ogement et du T ourisme	SVHA	Société V audoise d' H istoire et d' A rchéologie
SEPE	Service des E aux, P rotection de l' E nvironnement	TERCO	T ERminal C ombiné Chavornay SA
SEPS	Service de l' E ducation P hysique et du S port	THV	Transport H andicap V aud
SES	Service de l' E nseignement S pécialisé	TIM	Transports I ndividuels M otorisés
SESA	Service des E aux, S ols et A ssainissement	TKM	Théâtre K léber- M éleau
SESAP	Service de l' E nseignement S pécialisé et de l' A ppui à la F ormation	TL	Transports Lausannois
SET	S anté E t T ravail	TMRL	Transport de personnes à M obilité R éduite de la région Lausanne
SFP	Service de la F ormation P rofessionnelle	TMS	Trouble M usculo- S quelettique
SGA	Société G énérale d' A ffichage	TOR	T emps d' O uverture R estreint
SI	Société I mmobilière	TP	Transports P ublics
SIA	Système d'Information A ministratif	TRA	T RAvaux
SICOL	Société I ndustrielle et C ommerciales de l' O uest Lausannois	TRIDEL	Centre de T raitement par R ecyclage et I ncinération des D Echets à Lausanne
SIE	Service I ntercommunal de l' E lectricité	TRV	Transport R égional de V oyageurs
SIG	Service I ntercommunal de G estion	TSOL	Société du Tramway du S ud- O uest Lausannois SA
SIGE	Système d'Information G éographique	TSP	Travailleur S ocial de P roximité
SIL	Services I ndustriels Lausanne	TTC	T outes T axes C omprises
SIMAP	Système d'Information sur les M Archés P ublics en Suisse	TVA	Taxe sur la V aleur A justée
SIR	Service I nformatique de R enens		
SI-REN SA	Services I ndustriels Lausanne pour les E nergies R enouvelables		

UAPE	Unité A ccueil P etite E nfance
UBS	Union de B anques S uisse
UCV	Union des C ommunes V audaises
UNIFR	Université de F ribourg
UNIL	Université de Lausanne
URBA	URBA nisme
URBANIS	Communauté de financement des villes suisses
USSP	Union S uisse des S ervices des P arcs et promenades
UTT	Unité de T ransition au T ravail
UVS	Union 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
VSB	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**

COMPTES

2023

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

**COMMISSION INTERCOMMUNALE
MEBRE-SORGE**

		Comptes 2023		Budget 2023	Comptes 2022
		Charges	Revenus		
		144'959.55	144'959.55	143'900.00	147'283.45
				-143'900.00	-147'283.45
* 100	<u>Autorités</u>	<u>5'829.00</u>		9'000.00	6'573.55
100.3001	Traitements	0.00		800.00	750.00
100.3003	Jetons de présence	0.00		1'100.00	348.00
100.3185	Autorités, autres rémunérations	5'829.00		7'100.00	4'731.00
* 100.3199	Frais divers	0.00		0.00	744.55
<u>111</u>	<u>Administration</u>	<u>6'131.00</u>		6'300.00	6'323.50
111.3199	Honoraires fiduciaire et frais divers	1'831.00		2'000.00	2'023.50
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>132'999.55</u>	<u>693.85</u>	128'600.00	134'386.40
				-400.00	-334.85
460.3120	Energie éclairage voûtage	101.10		100.00	98.95
* 460.3144	Entretien des canalisations	25'619.65		47'000.00	41'287.35
* 460.3185	Honoraires surveillance ouvrages et expertises	31'145.85		35'000.00	40'437.15
460.3186	Assurances de choses	1'368.80		1'400.00	1'360.00
* 460.3800	Attribution au Fonds de rénovation des ouvrages	74'764.15		45'100.00	51'202.95
* 460.4360	Remboursements de tiers		693.85	-400.00	-334.85
<u>461</u>	<u>Participation des communes d'amont</u>	<u>0.00</u>	<u>144'265.70</u>	-143'500.00	-146'948.60
* 461.4526	Communes d'amont, taxes de transit		144'265.70	-143'500.00	-146'948.60
* <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	5.00%	0.00	0.00	0.00
462.4526.02	Commune de Crissier	46.88%	0.00	0.00	0.00
462.4526.03	Commune d'Ecublens	18.10%	0.00	0.00	0.00
462.4526.04	Commune de Renens	29.80%	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 "Entente".

Remarques

100	Ce groupe de comptes enregistre les jetons de présence et indemnités des membres de la commission de l'Entente. La répartition entre les différents comptes dépend des spécificités communales. A partir de 2023, toutes les communes traitent ces rémunérations de la même façon.
100.3199	En 2022, visite de début de législature.
460.3144	Entretien courant des collecteurs : Fr. 13'433.90 Contrôle télévisuel de différents tronçons de collecteurs (y compris les curages) : Fr. 10'949.95 Curage des déversoirs : Fr. 1'235.80
460.3185	Prestations d'ingénieurs chargés de la surveillance et de la maintenance des ouvrages : Fr. 15'391.30 Mise à jour du PGEEI (Plan Général de l'Evacuation des Eaux intercommunal) : Fr. 2'926.40 Suivi du fonctionnement des débitmètres et dépouillement des relevés : Fr. 4'481.20 Honoraires divers : Fr. 4'220.95 Frais liés au calcul de répartition entre communes : Fr. 4'126.- - Ville de Lausanne, eau service, extraction de données : Fr. 1'300.- - Honoraires mise à jour calcul de la répartition annuelle : Fr. 2'826.-
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 (Fr. 421.90) et participation aux bénéfices des assurances choses de la Vaudoise (Fr. 271.95).
461.4526	Rubrique influencée par la variation de la perception de taxes de transit auprès de communes d'amont (Romanel-sur-Lausanne, Cheseaux-sur-Lausanne, Lausanne/Vernand, Jouxteus-Mézery, Bussigny et Villars-Sainte-Croix). - Comptes 2022 : 1'570'536 m ³ d'eau de consommation à 9,3565 cts/m ³ - Prévision budgétaire 2023 : 1'511'000 m ³ d'eau de consommation à 9,499 cts/m ³ (arrondi) - Comptes 2023 : 1'518'746 m ³ d'eau de consommation à 9,499 cts/m ³
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 2023 basée sur la consommation 2021. Pas de participation des communes étant donné que les revenus sont assez importants pour couvrir les charges de fonctionnement.

COMMISSION INTERCOMMUNALE
MEBRE-SORGE

BILAN AU 31.12.2023

	ACTIF	PASSIF
910 Disponibilités	252'606.75	
9102 Banques	252'606.75	
913 Actifs transitoires	248'659.20	
9139 Actifs transitoires	248'659.20	
914 Investissements du patrimoine administratif	215'910.15	
9141 Ouvrages de génie civil et d'assainissement	215'910.15	
920 Engagements courants		185'910.35
9200 Créanciers divers		184'898.70
9209 Autres engagements courants		1'011.65
925 Passifs transitoires		13'760.05
9259 Passifs transitoires divers		13'760.05
928 Financements spéciaux et fonds de réserves		517'505.70
9281 Fonds de rénovation des ouvrages		517'505.70
T O T A U X	717'176.10	717'176.10

COMMISSION INTERCOMMUNALE
MEBRE-SORGE

Tableau 2023 des comptes d'investissements par nature

	Dépenses	Recettes	+ Augmentation - Diminution
501 Ouvrages de génie civil et d'assainissement	611'347.90	439'908.05	171'439.85
460.5010.212 Réhabilitation collecteur à Ecublens secteur 12 Bochet/autoroute	198'137.60		
460.6620.212 Subventions communales d'investissements		229'601.70	-31'464.10
460.5010.213 Réhabilitation collecteur à Ecublens secteur 13 Bochet/Esserts	375'783.30		
460.6620.213 Subventions communales d'investissements		210'306.35	165'476.95
460.5010.214 Réhabilitation collecteur à Ecublens secteur 14 Esserts/Sorge	20'000.00		20'000.00
460.5010.220 Collecteur parc d'agglomération la Mèbre, déplacement	17'427.00		17'427.00
Totaux	611'347.90	439'908.05	171'439.85

Etat des comptes d'investissements du patrimoine administratif obligatoirement amortissables au 31.12.2023

Compte No	Désignation	Crédit accordé (HT)	Dépenses au 31.12.2023	Solde non utilisé	Subventions communales cantonales fédérales	Solde
460.5010.212	Réhabilitation collecteur à Ecublens, secteur 12 Bochet/autoroute	371'402.05	378'162.55	-6'760.50	378'162.55	0.00
460.5010.213	Réhabilitation collecteur à Ecublens, secteur 13 Bochet/Esserts	420'612.80	385'783.30	34'829.50	210'306.35	175'476.95
460.5010.214	Réhabilitation collecteur à Ecublens, secteur 14 Esserts/Sorge	573'543.00	20'000.00	553'543.00		20'000.00
460.5010.220	Collecteur parc d'agglomération la Mèbre, déplacement	139'275.75	81'949.80	57'325.95	61'516.60	20'433.20
	T O T A U X	1'504'833.60	865'895.65	638'937.95	649'985.50	215'910.15

Concentration des eaux usées de la Mère et de la Sorge
Entretien des collecteurs de concentration

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

Préavis bouclé au 31 décembre 2023

Compte No	Désignation	Crédit accordé (HT)	Dépenses au 31.12.2023	Dépassement	Subventions communales
460.5010.212	Réhabilitation collecteur à Ecublens, secteur 12 Bochet/autoroute	fr. 371'402.05	fr. 378'162.55	fr. -6'760.50	fr. 378'162.55

Répartition Clé 2021	Communes	Crédit accordé TTC	Crédit accordé HT	Dépenses au 31.12.2023 HT	Dépassement HT
5.00%	Chavannes-près-Renens	fr. 20'000.00	fr. 18'570.10	fr. 18'908.15	fr. -338.05
47.00%	Crissier	fr. 188'000.00	fr. 174'558.95	fr. 177'736.40	fr. -3'177.45
17.90%	Ecublens	fr. 71'600.00	fr. 66'480.95	fr. 67'691.10	fr. -1'210.15
29.88%	Renens	fr. 119'520.00	fr. 110'974.95	fr. 112'994.95	fr. -2'020.00
0.22%	Saint-Sulpice	fr. 880.00	fr. 817.10	fr. 831.95	fr. -14.85
100.00%	Total	fr. 400'000.00	fr. 371'402.05	fr. 378'162.55	fr. -6'760.50

Le léger dépassement sur ces travaux peut s'expliquer comme suit :

La position exacte de la chambre à créer n'était pas connue avec exactitude lors de l'étude du projet. En début de travaux, il a fallu implanter la chambre. L'entreprise TV a dû intervenir et la positionner. Sa proximité avec le mur de soutènement de l'autoroute a généré des travaux de génie civil un peu plus conséquents car ils se situaient proches de la semelle du mur.

De la position définitive de la chambre découlaient les longueurs des deux tronçons à chemiser. Il s'est avéré que le tronçon principal était de 410 mètres de long au lieu de 360 mètres prévus. Ceci a engendré une plus-value pour cette difficulté.

Il y a eu également une hausse des prix de la matière première (25%, selon fournisseur).

La position définitive de la chambre a nécessité également des prestations de l'OFROU et d'un géotechnicien.

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

COMPTES DE L'EXERCICE 2023

Comprenant :

- 1. Comptes d'Epura SA 2023**
- 2. Compte d'exploitation CISTEP 2023**
- 3. Répartition des charges totales nettes 2023**

mars 2024

COMPTES DE L'EXERCICE 2023 (REMIS À LA CISTEP)

	Budget 2023	Comptes 2023	Comptes 2022	Renseignements sur les comptes 2023
3	Revenus	28'852'700	28'875'099	26'806'603
30*	Vente de prestations	28'075'600	27'931'907	26'061'017
	<i>Divers traitements facturés et vente d'énergie</i>	<i>3'468'600</i>	<i>4'223'553</i>	<i>3'647'148</i>
	<i>Prestations facturées au Service de l'eau</i>	<i>24'607'000</i>	<i>23'708'354</i>	<i>22'413'869</i>
31.1	Autres recettes	753'500	919'592	721'985
	<i>Rétrocession taxe CO2(N-1)</i>		<i>258'989</i>	<i>163'608</i>
	<i>Subvention de l'Association suisse de l'industrie gazière à recevoir</i>		<i>649'344</i>	<i>534'525</i>
	<i>Indemnités assurances</i>		<i>10'707</i>	<i>18'143</i>
	<i>Recettes diverses</i>		<i>552</i>	<i>5'708</i>
31.2	Loyers encaissés	23'600	23'600	23'600
				Location des toitures pour les antennes de téléphonie mobiles et les équipements photovoltaïques.
4, 5, 6, 8	Charges	28'852'700	28'875'099	26'806'603
4	Charges directes d'exploitation	8'626'300	8'078'646	6'924'740
40	Charges de marchandises	2'654'000	2'811'170	2'729'266
				L'évolution des charges de marchandises s'explique par une consommation supérieure de chlorure ferrique (optimisation du traitement non budgété).
41*	Prestations et travaux de tiers	414'300	433'936	299'919
				Hausse des dépenses liée au recours à des prestations complémentaires pour optimiser le traitement des eaux primaires et pour le désensablage des digesteurs compensée par un moindre nombre d'analyses facturées.
42	Charges d'énergie	4'771'000	3'901'433	3'131'704
				Hausse des dépenses en raison de l'augmentation des tarifs de l'énergie (gaz et électricité) en partie compensée par une plus faible consommation de gaz suite à un arrêt prolongé du four par manque de boues.
43	Charges d'élimination	707'800	847'642	696'971
				Augmentation de la quantité de cendres issues de l'incinération.
44*	Charges de matériel d'exploitation	79'200	84'465	66'881
				Achats de machines et d'outils prévus pour les nouveaux bâtiments en ligne avec le budget. Le renouvellement des tenues de travail et de matériel de sécurité non prévu au budget a été nécessaire.
5	Charges de personnel	6'853'400	6'937'374	6'822'802
50*	Charges de personnel	6'727'300	6'843'085	6'703'644
				Montant des salaires indexés (+ 3%) de l'exploitation de la STEP et des projets STEPact+LI3 refacturés par le Service de l'eau à Epura SA.
51*	Autres charges de personnel	126'100	94'289	119'158
				En fonction du nombre de formations effectuées.
6	Autres charges d'exploitation	13'373'000	13'859'080	12'771'724
60	Charges d'entretien, réparations, remplacement	1'086'100	1'315'447	1'258'596
				Les travaux d'entretien des installations de traitement des eaux et de la ligne d'incinération ont été plus importants que prévus.

COMPTES DE L'EXERCICE 2023 (REMIS À LA CISTEP)

	Budget 2023	Comptes 2023	Comptes 2022	Renseignements sur les comptes 2023	
61	Charges de locaux	80'000	52'809	51'459	Montant inférieur au budget en raison du report des prestations de nettoyage visant les bâtiments industriels.
62	Assurances-choses	108'800	119'710	101'634	Montant supérieur au budget en fonction des primes définitives fixées par l'ECA.
63	Droits, taxes et autorisations <i>Taxe micropolluants</i>	3'128'100 2'385'000	3'071'031 2'325'555	3'036'508 2'295'216	En fonction du nombre de personnes raccordées à la STEP.
64*	Charges d'administration et d'informatique	433'200	432'814	429'928	Montant en ligne avec le budget.
65	Autres charges d'exploitation	1'000	713	1'665	
67	Amortissement des immobilisations	5'287'500	6'025'041	5'815'782	Adaptation des amortissements des immobilisations du projet STEPact en tenant compte des factures reçues sur l'exercice 2023 pour les installations déjà en service.
68	Charges et produits exceptionnels		146'350	132'066	Amortissement exceptionnel de l'unité mobile de filtration (test pour eau industrielle non concluant) et amortissement intégral des participations aux études de récupération du phosphore dans les cendres des boues d'épuration incinérées.
69	Charges et produits financiers	3'248'300	2'695'165	1'944'086	Montant inférieur au budget qui prévoyait l'émission de deux nouveaux emprunts pour des tranches de financement plus élevées que celles finalement nécessaires au financement des projets en cours.
8	Résultats extraordinaires et hors exploitation			287'336	
85.1	Charges hors période			534'058	
85.2	Produits hors période			-246'721	

*	Montant total des prestations facturées par le service de l'eau et ventilées sur les comptes marqués d'un *	7'145'500	7'242'855	7'077'461	
30*	<i>Vente de prestations</i>			-14'865	
41*	<i>Prestations et travaux de tiers</i>	150'800	148'900	132'200	
44*	<i>Charges de matériel d'exploitation</i>		3'838		
50*	<i>Charges de personnel</i>	6'707'300	6'843'085	6'703'644	
51*	<i>Autres charges de personnel</i>	124'100	86'883	95'722	
64*	<i>Charges d'administration et d'informatique</i>	163'300	160'149	160'690	
65*	<i>Autres charges d'exploitation</i>			70	

3 COMPTE D'EXPLOITATION 2023

Station d'épuration des eaux usées (STEP)	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022		Renseignements complémentaires
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
Totaux	31'049'985.93	31'049'985.93	31'874'529.00	31'874'529.00	29'612'452.96	29'612'452.96	
301 Traitements	5'611'038.98		5'453'923.00		5'490'798.57		STEP exploitation : 43 EPT Postes transverses Service de l'eau : 1.9 EPT STEPact+LI3 : 9 EPT ; Total des postes : 53.9 EPT Auxiliaires exploitation : 2 personnes hors plan des postes
303 Cotisations AVS et AC	511'635.41		510'072.00		508'346.66		
304 Cotisations à la caisse de pensions	729'954.57		725'271.00		707'720.82		
305 Assurance accidents	28'310.96		28'063.00		27'965.08		En fonction des primes de la SUVA calculées selon les corps de métier
306 Autres frais de transport	1'595.33		2'600.00				
309 Frais de formation professionnelle	10'457.51		27'000.00		16'726.10		En fonction du nombre de formations effectuées
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	3'860.00		0.00				Achat d'audiophones pour les visites
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	150.00		0.00		91.00		Location de la salle pour l'AG CISTEP à la RAMA
317 Déplacements, débours, dédommagements	2'181.65		0.00		1'651.43		Principalement repas annuel du personnel
318 Autres prestations de tiers, hors EPURA SA	58'593.54		179'700.00		69'760.70		La réserve pour les honoraires complémentaires du PREE Chamberonne (hors subvention du Canton) a été peu sollicitée.
318 Facture Epura SA	23'708'353.57		24'607'000.00		22'413'869.36		En fonction du bouclage des comptes d'Epura SA
319 Impôts, taxes, cotisation et frais divers	160.00						Note de frais
390 Imputations internes	383'694.41		340'900.00		375'523.24		Service du personnel 73'044,41 Service des finances 148'900,00 Comptabilité de direction 159'800,00 Cours cariste 1'950,00
434 Redevances et prestations facturées St-Sulpice		0.00		0.00		10'397.80	Activité sortie des comptes de la CISTEP
435 Redevances et prestations facturées à Epura SA		7'242'855.24		7'145'500.00		7'077'460.80	STEP exploitation + EPT transverseaux service de l'eau: 5'588'618,54 STEPACT: 1'654'237,70
436 Dédommagement de tiers		39'101.14		10'000.00		39'387.25	Importants remboursements des indemnités journalières de la part de la SUVA
439 Autres recettes		21.57		0.00		4'467.15	Gain de change
451 Participation du Canton aux charges		0.00		0.00		60'573.05	Participation Cantonale au PREE Chamberonne
452 Participation des communes aux charges		23'768'007.98		24'719'029.00		22'420'166.91	Selon répartition de la CISTEP

Il n'y a pas eu de demande de crédit supplémentaire durant l'exercice 2023

Réalisation: Service de l'eau de Lausanne

Classement: CISTEP

Date:05.03.2024

4 RÉPARTITION DES CHARGES TOTALES NETTES

	Comptes 2023 HT	Comptes 2022 HT	Budget 2023 HT
Montant total à répartir, nature 452	CHF 23'768'007.98	22'420'166.91	24'461'829
Total des montants selon surface imputable	CHF 1'281'802.41	1'299'551.36	1'366'300
Solde à répartir selon consommations	CHF 22'486'205.58	21'120'615.55	23'095'529
Volume total d'eau consommée :	m3 19'851'090.76	20'169'319	20'055'271
Charge nette (TVA en sus) par m3 d'eau consommée :	CHF/m3 1.13274	1.04717	1.15159

Commune	Consommations d'eau en 2023 [m3]	Surface imputable [ha]	Répartitions comptes 2023		Comptes 2023 HT [CHF]	TVA 2023 [CHF]	Comptes 2023 TTC [CHF]	Budget 2023 HT [CHF]	Comptes 2022 HT Participation à raison de CHF 1,04717 / m ³
			Participation à raison de CHF 1.13274 / m3	Participation à raison de CHF 500 / ha					
Chavannes-p-Renens	592'152	121.900	670'756.70	60'950.00	731'706.70	56'341.40	788'048.10	667'200.00	663'023.75
Cheseaux (y c. Bell SA)	363'166	14.001	411'374.15	7'000.65	418'374.80	32'214.85	450'589.65	446'100.00	361'512.85
Morrens	2'131	0.051	2'413.90	25.50	2'439.40	187.85	2'627.25	2'400.00	1'872.70
Crissier (réduit B.Braun + Tuileries)	824'099	15.825	933'493.55	7'912.55	941'406.10	72'488.25	1'013'894.35	900'600.00	918'209.55
Villars-Ste-Croix	81'994	5.176	92'878.20	2'587.90	95'466.10	7'350.90	102'817.00	97'300.00	67'317.40
Bussigny	649'218	14.466	735'397.85	7'232.85	742'630.70	57'182.55	799'813.25	735'600.00	669'891.70
Ecublens	1'016'164	51.544	1'151'053.75	25'771.85	1'176'825.60	90'615.55	1'267'441.15	1'103'000.00	988'415.90
Epalinges	626'623	199.650	709'803.50	99'824.95	809'628.45	62'341.40	871'969.85	877'800.00	823'126.10
Jouxens-Mézery	137'303	10.733	155'529.15	5'366.40	160'895.55	12'388.95	173'284.50	183'400.00	122'349.00
Lausanne (réduit Tridel)	11'399'216	1'333.020	12'912'393.88	666'510.00	13'578'903.87	1'045'575.60	14'624'479.47	14'337'129.00	13'334'640.75
Le Mont-s-Lausanne	807'893	314.819	915'136.00	157'409.46	1'072'545.46	82'586.00	1'155'131.46	948'600.00	1'028'121.36
Prilly	1'027'517	211.087	1'163'913.80	105'543.55	1'269'457.35	97'748.20	1'367'205.55	1'231'000.00	1'013'012.41
Pully (collecteur Vuachère)	90'894	26.176	102'959.65	13'088.20	116'047.85	8'935.70	124'983.55	130'500.00	114'570.35
Renens	1'519'946	215.085	1'721'709.85	107'542.70	1'829'252.55	140'852.45	1'970'105.00	2'037'500.00	1'630'033.40
Romanel-sur-Lausanne	313'868	27.045	355'532.10	13'522.35	369'054.45	28'417.20	397'471.65	301'300.00	291'049.70
Saint-Sulpice	398'907	3.027	451'859.55	1'513.50	453'373.05	34'909.75	488'282.80	462'400.00	393'020.00
	19'851'091	2'563.605	22'486'205.58	1'281'802.41	23'768'007.98	1'830'136.60	25'598'144.58	24'461'829	22'420'166.91



RAPPORT D'ACTIVITE 2023

Le mot du Président

Les nouveaux bâtiments successivement mis en service entre 2019 et 2021 sont à présent munis de leurs façades définitives qui préfigurent la mise en valeur du site. Parmi ces bâtiments se trouvent les imposants silos qui marquent l'entrée au site de la STEP. Le biométhane qui y est produit depuis 2021 par digestion des boues d'épuration est une énergie locale, renouvelable et un modèle d'économie circulaire. Il complète l'énergie-chaaleur judicieusement produite par incinération des boues d'épuration depuis les années 70', et qui alimente le réseau de chauffage à distance lausannois. Véritable changement de paradigme, la STEP a produit en 2022 et 2023, plus d'énergie qu'elle n'en a consommée.

La digestion des boues d'épuration entraînant une réduction de la quantité de boues à incinérer, la ligne d'incinération bénéficie ainsi de deux arrêts planifiés annuels. Ceux-ci sont bienvenus pour apporter régulièrement les soins nécessaires à cette installation presque cinquantenaire. Son remplacement est activement étudié (projet LI3), si bien qu'un nouvel incinérateur devrait voir le jour avant la fin de la décennie.

Sur le front du projet STEPact, l'année a été marquée par la construction du nouveau traitement biologique, dont le bâtiment est sorti du sol avec ses dix-sept bassins équivalents à quatre piscines olympiques. Le calendrier des travaux n'ayant pas subi de décalage, la mise en service de ce bâtiment demeure attendue au cours du premier semestre 2025.

L'année a également été marquée par la publication du concours de projets d'architecture et d'ingénierie civile visant le nouveau bâtiment du Service de l'eau (projet BASE). Le périmètre du concours inclut l'actuel bâtiment administratif que nous souhaitons concerver et valoriser. Outre les membres professionnels engagés, plusieurs membres du Conseil d'administration siègent au jury du concours.

Le personnel d'exploitant continue à affiner ses connaissances et compétences dans la conduite l'entretien des nouveaux traitements des eaux et des boues d'épuration alors que l'équipe de projet STEPact se dédie entièrement à la réalisation du bâtiment recevant le nouveau traitement biologique.

Le Conseil d'administration, dont la composition demeure inchangée depuis 2021, s'est réuni à cinq reprises pour diriger la société dans un contexte de variation des prix d'énergie, des consommables et de hausse des taux d'intérêts.

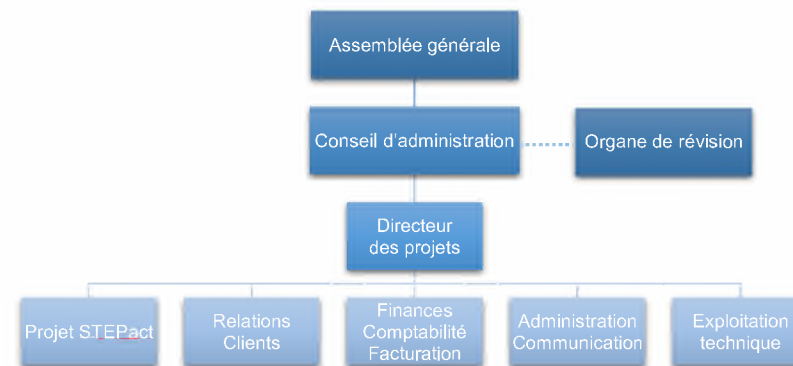
J'adresse mes vifs remerciements pour leur engagement et soutien aux membres du Conseil d'administration et me réjouis des débats qui ne manqueront pas de l'animer.

Au terme de cet exercice 2023, le Conseil d'administration remercie le personnel d'exploitation de la STEP à continuer à tirer le meilleur parti des nouvelles installations et félicite le directeur et les équipes des projets pour leur engagement à réaliser le nouveau bâtiment de traitement biologique et celui de la nouvelle ligne d'incinération.

Pierre-Antoine Hildbrand
Conseiller municipal
Président du Conseil d'administration d'Epura SA

Organisation

L'organisation d'Epura SA se décline comme suit :



Le nombre d'équivalent plein temps affecté aux projets STEPact et LI3 (nouvelle ligne d'incinération des boues d'épuration) est demeuré stable.

Le personnel chargé de l'exploitation compte au 31.12.2023, 43 équivalent plein temps et 2 auxiliaires (ept), a son propre organigramme, sous la direction de M. Guillermo Grunauer, chef d'usine. Il est rattaché à la division *production et épuration* du service de l'eau.

Assemblée générale

L'Assemblée générale ordinaire s'est tenue le 8 mars 2023 de manière restreinte. Selon l'art. 731 al. 2 CO, il a été renoncé à la présence de l'organe de révision.

Le représentant de la Ville de Lausanne, l'actionnaire unique, y a adopté le rapport annuel et les comptes de l'exercice 2022, donné décharge aux membres du Conseil d'administration et procédé à la réélection du Conseil d'administration pour un mandat d'une année, dans leur composition actuelle et notamment M. Hildbrand, Président, et M. Company, Vice-Président, ainsi que de Fidinter SA, comme organe de révision de la société pour l'exercice 2023.

Conseil d'administration

Le Conseil d'administration est composé de :

M. Pierre-Antoine Hildbrand	président depuis 2016
M. Xavier Company	vice-président depuis 2021
M. Sébastien Apothéloz	administrateur depuis 2015
M. Emmanuel Bourquin	administrateur depuis 2015
Me Estelle Chanson	administratrice depuis 2020
Mme Danièle Petoud	administratrice depuis 2021
Mme Delphine Waroux	administratrice depuis 2019

Le Conseil d'administration s'est réuni en séance plénière le 1^{er} mars, 10 mai, 16 juin, 23 août et le 4 octobre, pour débattre et gérer les affaires structurelles, administratives et financières de la société.

Différents objets lui ont également été soumis par voie de consultation informatique entre les séances.

Historique 2015-2023 de la société

Les principales dates de la société Epora SA sont :

- 16.06.2015 Adoption par le Conseil communal des conclusions du préavis 2015/21 consacré à la politique municipale en matière de protection des eaux, et notamment à l'amélioration des chaînes de traitement des eaux usées et des boues d'épuration à la station d'épuration de la région lausannoise
- 20.08.2015 Décision, de la Municipalité de Lausanne, de créer la société anonyme chargée de réaliser les nouvelles chaînes de traitement et d'exploiter les installations de la STEP de Vidy, société qui porte le nom d'**Epora S.A.** et désignation des membres de son Conseil d'administration
- 01.09.2015 Assemblée constitutive d'Epora SA
- 15.09.2015 Inscription d'Epora SA au Registre du Commerce
- 15.09.2015 Première séance du Conseil d'administration, composé de M. Olivier Français, directeur des travaux, président, Mme Florence Germond, directrice des finances et du patrimoine vert, vice-présidente, ainsi que MM. Jean-Yves Pidoux, directeur des services industriels, Michel Odier, président de la CISTEP, Sébastien Apothéloz, chef du service de l'eau, et Emmanuel Bourquin, chef du service des finances, administrateurs
- 01.01.2016 Reprise par Epora SA des bâtiments, équipements et installations, existant sur la parcelle n°4204 de Lausanne, y compris les ouvrages et parties intégrantes grevant d'autres parcelles et le domaine public
- 12.04.2016 Première Assemblée générale ordinaire
- 17.08.2016 Assemblée générale extraordinaire pour la nomination formelle des membres, du vice-président et du président du Conseil d'administration, désignés par la Municipalité de Lausanne le 7 juillet 2016, à savoir MM. Pierre-Antoine Hildbrand, directeur de la sécurité et de l'économie, président, Jean-Yves Pidoux, directeur des services industriels, vice-président, ainsi que MM. Olivier Français, Conseiller aux Etats, Michel Odier, président de la CISTEP, Sébastien Apothéloz, chef du service de l'eau, et Emmanuel Bourquin, chef du service des finances, administrateurs
- 04.04.2017 Deuxième Assemblée générale ordinaire.
Réélection et nomination formelle des membres, du vice-président et du président du Conseil d'administration : MM. Pierre-Antoine Hildbrand, directeur de la sécurité et de l'économie, président, Jean-Yves Pidoux, directeur des services industriels, vice-président, ainsi que MM. Olivier Français, Conseiller aux Etats, Michel Odier, président de la CISTEP, Sébastien Apothéloz, chef du service de l'eau, et Emmanuel Bourquin, chef du service des finances, administrateurs.
- 25.09.2017 Transfert de propriété d'un secteur du collecteur d'amenée des eaux usées de la Commune de Lausanne à Epora SA

- 18.10.2017 Transfert de propriété d'un secteur du collecteur d'amenée des eaux usées de l'Entente Mèbre-Sorge à Epora SA
- 01.01.2018 Le directeur des projets, l'assistante administrative et les collaborateurs en charge du projet STEPact sont rattachés, depuis le 1^{er} janvier 2018 au service de l'eau.
- 20.03.2018 Troisième Assemblée générale ordinaire.
Démission de M. Olivier Français de son mandat d'administrateur.
Réélection et nomination formelle des membres, du vice-président et du président du Conseil d'administration : MM. Pierre-Antoine Hildbrand, directeur de la sécurité et de l'économie, président, Jean-Yves Pidoux, directeur des services industriels, vice-président, ainsi que MM. Michel Odier, président de la CISTEP, Sébastien Apothéloz, chef du service de l'eau, et Emmanuel Bourquin, chef du service des finances, administrateurs.
- 01.06.2018 Assemblée générale extraordinaire pour la désignation de Fidinter SA comme organe de révision.
- 04.10.2018 Modification de la servitude de la canalisation d'égouts 389'846 de l'Entente Mèbre-Sorge.
- 19.03.2019 Quatrième Assemblée générale ordinaire.
Démission de M. Michel Odier de son mandat d'administrateur.
Réélection et nomination formelle des membres, du vice-président et du président du Conseil d'administration : MM. Pierre-Antoine Hildbrand, directeur de la sécurité et de l'économie, président, Jean-Yves Pidoux, directeur des services industriels, vice-président, ainsi que Sébastien Apothéloz, chef du service de l'eau et, Emmanuel Bourquin, chef du service des finances, administrateurs.
- 20.09.2019 Assemblée générale extraordinaire pour l'élection du remplaçant de M. Michel Odier, M. Michel Pellegrinelli, président de la CISTEP et de deux nouvelles administratrices externes au sein du Conseil d'administration, Me Miriam Mazou, avocate associée au sein de l'Etude St-François.ch et, Mme Delphine Waroux, directrice de la société Amandel SA.
- 20.03.2020 Cinquième Assemblée générale ordinaire.
Réélection et nomination formelle des membres, du vice-président et du président du Conseil d'administration : MM. Pierre-Antoine Hildbrand, directeur de la sécurité et de l'économie, président, Jean-Yves Pidoux, directeur des services industriels, vice-président, ainsi que MM. Michel Pellegrinelli, président de la CISTEP, Sébastien Apothéloz, chef du service de l'eau, et Emmanuel Bourquin, chef du service des finances ainsi que de Mmes Miriam Mazou, avocate associée au sein de l'Etude St-François.ch et Delphine Waroux, directrice de la société Amandel SA.
- 07.10.2020 Assemblée générale extraordinaire pour l'élection de la remplaçante de Me Miriam Mazou qui n'a pas souhaité renouveler son mandat au sein du Conseil d'administration, Me Estelle Chanson.
- 24.03.2021 Sixième Assemblée générale ordinaire.
Réélection et nomination formelle des membres, du vice-président et du président du Conseil d'administration : MM. Pierre-Antoine Hildbrand, directeur de la sécurité et de l'économie, président, Jean-Yves Pidoux, directeur des services industriels, vice-président, ainsi que MM. Michel Pellegrinelli, président de la CISTEP, Sébastien Apothéloz, chef du service

de l'eau, et Emmanuel Bourquin, chef du service des finances ainsi que de Mmes Estelle Chanson, avocate associée au sein de l'Etude Bourgeois Avocat SA, spécialiste FSA en droit du travail, et Delphine Waroux, directrice de la société Amandel SA.

- 31.08.2021 Assemblée générale extraordinaire pour l'élection des remplaçants de MM. Jean-Yves Pidoux et Michel Pellegrinelli, démissionnaires, Mme Danièle Petoud, présidente de la CISTEP et M. Xavier Company, directeur des services industriels lausannois.
- 11.03.2022 Septième Assemblée générale ordinaire.
Réélection et nomination formelle des membres, du vice-président et du président du Conseil d'administration : MM. Pierre-Antoine Hildbrand, directeur de la sécurité et de l'économie, président, Xavier Company, directeur des services industriels, vice-président, ainsi que Mme Danièle Petoud, présidente de la CISTEP, Sébastien Apothéloz, chef du service de l'eau, et Emmanuel Bourquin, chef du service des finances ainsi que de Mmes Estelle Chanson, avocate associée au sein de l'Etude Bourgeois Avocat SA, spécialiste FSA en droit du travail, et Delphine Waroux, directrice de la société Amandel SA.
- 08.03.2023 Huitième Assemblée générale ordinaire.
Réélection et nomination formelle des membres, du vice-président et du président du Conseil d'administration : MM. Pierre-Antoine Hildbrand, directeur de la sécurité et de l'économie, président, Xavier Company, directeur des services industriels, vice-président, ainsi que Mme Danièle Petoud, présidente de la CISTEP, MM. Sébastien Apothéloz, chef du service de l'eau, et Emmanuel Bourquin, chef du service des finances ainsi que de Mmes Estelle Chanson, avocate associée au sein de l'Etude Bourgeois Avocat SA, spécialiste FSA en droit du travail, et Delphine Waroux, directrice de la société Amandel SA.

Rapport de l'organe de révision



EPURA SA, Lausanne

Rapport de l'organe de révision sur l'exercice 2023

Lausanne, le 28 février 2024

70725 Ch/Sd/ds

fidinter

Rapport de l'organe de révision

à l'Assemblée générale des actionnaires de
EPURA SA, Lausanne

Rapport sur l'audit des comptes annuels

Opinion d'audit

Nous avons effectué l'audit des comptes annuels de EPURA SA (la société), comprenant le bilan au 31 décembre 2023 le compte de résultat et le tableau des flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date ainsi que l'annexe, y compris un résumé des principales méthodes comptables.

Selon notre appréciation, les comptes annuels (pages 12 à 21) sont conformes à la loi suisse et aux statuts.

Fondement de l'opinion d'audit

Nous avons effectué notre audit conformément à la loi suisse et aux Normes suisses d'audit des états financiers (NA-CH). Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces dispositions et de ces normes sont plus amplement décrites dans la section «Responsabilités de l'organe de révision relatives à l'audit des comptes annuels» de notre rapport. Nous sommes indépendants de la société, conformément aux dispositions légales suisses et aux exigences de la profession, et avons satisfait aux autres obligations éthiques professionnelles qui nous incombent dans le respect de ces exigences.

Nous estimons que les éléments probants recueillis sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit.

Autres informations

La responsabilité des autres informations incombe au conseil d'administration. Les autres informations comprennent les informations présentées dans le rapport d'activité, à l'exception des comptes annuels et de notre rapport correspondant.

Notre opinion d'audit sur les comptes annuels ne s'étend pas aux autres informations et nous n'exprimons aucune conclusion d'audit sous quelque forme que ce soit sur ces informations.

Dans le cadre de notre audit des états financiers, notre responsabilité consiste à lire les autres informations et, ce faisant, à apprécier si elles présentent des incohérences significatives par rapport aux comptes annuels ou aux connaissances que nous avons acquises au cours de notre audit ou si elles semblent par ailleurs comporter des anomalies significatives.

Si, sur la base des travaux que nous avons effectués, nous arrivons à la conclusion que les autres informations présentent une anomalie significative, nous sommes tenus de le déclarer. Nous n'avons aucune remarque à formuler à cet égard.

Mandats de révision

Fidinter SA • Rue des Fontaines 16 • C.P. 611 • 1001 Lausanne
tél. +41 21 814 61 61 • fax +41 21 814 61 60 • Lausanne@fidinter.ch • www.fidinter.ch

Entreprise certifiée EXPERT Suisse

fidinter

Responsabilités du conseil d'administration relatives aux comptes annuels

Le conseil d'administration est responsable de l'établissement des comptes annuels conformément aux dispositions légales et aux statuts. Il est en outre responsable des contrôles internes qu'il juge nécessaires pour permettre l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, le conseil d'administration est responsable d'évaluer la capacité de la société à poursuivre l'exploitation de l'entreprise. Il a en outre la responsabilité de présenter, le cas échéant, les éléments en rapport avec la capacité de la société à poursuivre ses activités et d'établir le bilan sur la base de la continuité de l'exploitation, sauf si le conseil d'administration a l'intention de liquider la société ou de cesser l'activité, ou s'il n'existe aucune autre solution alternative réaliste.

Responsabilités de l'organe de révision relatives à l'audit des comptes annuels

Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, et de délivrer un rapport contenant notre opinion d'audit. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, mais ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément à la loi suisse et aux NA-CH permettra de toujours détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, prises individuellement ou collectivement, elles puissent influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes annuels prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément à la loi suisse et aux NA-CH, nous exerçons notre jugement professionnel tout au long de l'audit et faisons preuve d'esprit critique.

En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les comptes annuels comportant des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant de fraudes est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, des omissions volontaires, de fausses déclarations ou le contournement de contrôles internes.
- nous acquérons une compréhension du système de contrôle interne pertinent pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, mais non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du système de contrôle interne de la société.
- nous évaluons le caractère approprié des méthodes comptables appliquées et le caractère raisonnable des estimations comptables ainsi que des informations y afférentes.
- nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par le conseil d'administration du principe comptable de continuité d'exploitation appliqué et, sur la base des éléments probants recueillis, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention dans notre rapport sur les informations à ce sujet fournies dans les comptes annuels ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion d'audit modifiée. Nous établissons nos conclusions sur la base des éléments probants recueillis jusqu'à la date de notre rapport. Des situations ou événements futurs peuvent cependant amener la société à cesser son exploitation.

Nous communiquons au conseil d'administration, notamment l'étendue des travaux d'audit et le calendrier de réalisation prévus ainsi que nos constatations d'audit importantes, y compris toute déficience majeure dans le système de contrôle interne, relevée au cours de notre audit.

Rapport sur d'autres obligations légales et réglementaires

Conformément à l'art. 72Ba, al. 1, ch. 3, CO et à la NAS-CH 890, nous attestons qu'il existe un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels, défini selon les prescriptions du conseil d'administration.

En outre, nous recommandons d'approuver les comptes annuels qui vous sont soumis.

Lausanne, le 28 février 2024

Fidinter SA



SCA Signatus Helveticae qualificata Dabulidusa
Signat qm a Bâle/Brno.com

Giovanni Chiusano
Expert-comptable diplômé
Especialistador agrégé
Revisor autorizada



SCA Signatus Helveticae qualificata Dabulidusa
Signat qm a Bâle/Brno.com

pp Olivier Scheidegger
Expert-comptable diplômé
Especialistador agrégé

Annexes : Comptes annuels (bilan, compte de résultat, tableau de flux de trésorerie, annexe)

EPURA SA, Lausanne

BILAN AU 31 DECEMBRE

Notas	2023		2022	
	CHF	%	CHF	%
ACTIF				
Actif circulant	18'844'844.79	10.1	26'004'969.86	14.4
Trésorerie	1	14'774'900.27	20'420'275.79	
Créances résultant de ventes et de prestations de services	2	922'975.10	2'091'362.85	
Autres créances à court terme	3	343'961.16	2'12'835.18	
Actifs de régularisation	4	2'803'908.26	3'280'490.04	
Actif immobilisé	168'079'431.19	89.9	164'691'511.24	85.6
Immobilisations corporelles	5	167'130'896.09	163'060'708.59	
Immobilisations incorporelles	6	948'535.10	1'530'802.65	
Total de l'actif	186'924'275.98	100.0	180'696'476.10	100.0
PASSIF				
Capitaux étrangers à court terme	12'674'275.98	6.7	34'646'476.10	19.2
Dettes résultant d'achats et de prestations	7	3'499'009.17	5'067'583.12	
Dettes à court terme portant intérêts	8	1'600'000.00	26'600'000.00	
Passifs de régularisation	9	2'475'266.81	2'978'891.98	
Capitaux étrangers à long terme	174'250'000.00	93.2	145'850'000.00	80.8
Dettes à long terme portant intérêts	10	174'250'000.00	145'850'000.00	
Capitaux étrangers	186'924'275.98	99.9	180'496'476.10	99.9
Fonds propres	100'000.00	0.1	100'000.00	0.1
Capital-actions	100'000.00		100'000.00	
Bénéfice reporté	-		-	
Bénéfices de l'exercice	-		-	
Total du passif	186'924'275.98	100.0	180'696'476.10	100.0

EPURA SA, Lausanne

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	Notes	2023		2022	
		CHF	%	CHF	%
Produits nets des ventes et des prestations de services		28'875'099.18	100.0	26'806'602.55	100.0
Chiffre d'affaires brut	11	28'875'099.18		26'806'602.55	
Charges directes d'exploitation		-15'134'662.88	-52.4	-14'033'981.75	-52.4
Personnel emprunté exploitation		-5'191'922.41		-5'129'007.42	
Autres charges directes d'épuration	12	-9'942'740.47		-8'904'974.33	
Bénéfice brut d'exploitation		13'740'436.30	47.6	12'772'620.80	47.6
Charges d'exploitation		-4'873'380.40	-16.9	-4'593'351.18	-17.1
Charges de personnel	13	-1'886'996.19		-1'819'368.90	
Autres charges d'exploitation	14	-2'986'384.21		-2'773'982.28	
Résultat d'exploitation avant amortissements		8'866'655.90	30.7	8'179'269.62	30.5
Amortissements sur immobilisations	15	-6'133'041.31	-21.2	-5'815'782.00	-21.7
Résultat d'exploitation avant intérêts		2'733'614.59	9.5	2'363'487.62	8.8
Charges et produits financiers	16	-2'695'164.59	-9.3	-1'944'085.64	-7.3
Charges et produits exceptionnels, uniques ou hors période	17	-38'350.00		-419'402.00	
Bénéfice de l'exercice		-	0.0	-	0.0

EPURA SA, Lausanne

TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

	2023	2022
	CHF	CHF
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation	10'675'485.74	6'240'945.66
Bénéfice de l'exercice	-	-
Amortissements sur immobilisations corporelles	6'133'041.31	5'815'782.00
Variation des provisions à court terme	-	-
Variation des créances résultant de ventes et de prestations	1'168'987.75	-845'110.95
Variation des autres créances à court terme	-131'025.98	-114'162.38
Variation des actifs de régularisation	476'681.78	-2'594'319.14
Variation des dettes résultant d'achats et de prestations *	3'431'426.05	2'612'029.59
Variation des autres dettes à court terme	-	-
Variation des passifs de régularisation	-503'625.17	356'726.54
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement	-19'620'961.26	-19'839'968.22
Investissement dans des immobilisations corporelles *	-24'940'677.81	-19'839'968.22
Subventions reçues	5'318'716.55	-
Flux de trésorerie liés aux activités de financement	3'400'000.00	24'150'000.00
Remboursements d'emprunts	-26'600'000.00	-850'000.00
Augmentation d'emprunts	30'000'000.00	25'000'000.00
Variation de la trésorerie	-5'645'475.52	9'550'977.44
Justification		
Solde de trésorerie au 1er janvier	20'420'275.79	10'869'298.35
Solde de trésorerie au 31 décembre	14'774'800.27	20'420'275.79
Variation de la trésorerie	-5'645'475.52	9'550'977.44

* La variation des dettes résultant d'investissements n'est pas considérée dans les flux de trésorerie liés aux activités d'investissement, mais est comprise dans les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation

EPURA SA, Lausanne

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2023

I. Principes comptables appliqués

Généralités

Les présents comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du droit comptable suisse (livre trente-deuxième du Code des obligations). Les principaux principes d'évaluation appliqués qui ne sont pas prescrits par la loi sont décrits ci-après.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont portées au bilan au coût d'acquisition. Les écarts sont portés en diminution du prix d'achat. Les intérêts liés au financement des constructions en cours, ainsi que les prestations internes liées au suivi du chantier ne sont pas activés.

Les immobilisations corporelles sont amorties selon la méthode de l'amortissement linéaire dès leur mise en exploitation. En cas de signe de surévaluation, les valeurs comptables sont vérifiées et font éventuellement l'objet d'une correction de valeur.

31.12.2022

Des coûts complémentaires de constructions des immeubles et d'acquisition d'équipements ont été affectés aux phases 1 et 2 pour respectivement CHF 42'570 et CHF 4'203'186 sur l'exercice 2022. Ces immobilisations étant amorties dès la date de mise en exploitation des phases concernées (phase 1 : 2018, phase 2 : 2021), l'exercice 2022 a enregistré des amortissements complémentaires nets pour un total de CHF 264'942 selon détail présenté à la note 15.

31.12.2023

Des coûts complémentaires de constructions des immeubles et d'acquisition d'équipements ont été affectés aux phases 1 et 2 pour respectivement CHF 28'313 et CHF 1'793'713 sur l'exercice 2023. Des subventions reçues pour les investissements Biogaz (phase 2) ont été portées en diminution des coûts de constructions des immeubles et d'acquisition d'équipements pour un total de CHF 700'000. Ces immobilisations étant amorties dès la date de mise en exploitation des phases concernées (phase 1 : 2018, phase 2 : 2021), l'exercice 2023 a enregistré des amortissements complémentaires pour un total de CHF 313'314 selon détail présenté à la note 15.

Les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

- Véhicules et machines	5 à 10 ans	(selon durée de vie)
- Installations électromécaniques (remises)	4 ans	
- Entretien et traitement des galeries (reprise)	10 ans	
- Bâtimens administratifs	30 ans	
- Ouvrages d'exalation (gros œuvre)	40 ans	
- Parties mécaniques et électromécaniques	20 ans	
- Parties électromécaniques en milieu agressif	10 ans	
- Organe de mesures, commandes et de régulation (MCR)	10 ans	
- Sécurisation du Site	6 ans	(dès l'exercice 2020)

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles rachetées à la Ville de Lausanne lors de la constitution de la société seront amorties sur une durée de 6 ans dès l'exercice 2020.

EPURA SA, Lausanne

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2023

2023

2022

CHF

CHF

II. Informations sur les postes du bilan et du compte de résultat

1. Trésorerie	14'774'800.27	20'420'275.79	
PostFinance	238'880.57	221'499.22	
Banque Cantonale Vaudoise, c/c	22'945.15	22'925.10	
UBS SA, c/c	14'512'974.55	20'175'951.47	
2. Créances résultant de ventes et de prestations de services	522'375.10	2'091'362.85	
Créances envers des tiers	537'200.80	939'210.10	
Créances envers l'actionnaire - Ville de Lausanne	385'174.30	1'152'152.75	
3. Autres créances à court terme	343'861.16	212'835.18	
Créances envers la TVA	297'362.77	212'745.48	
Impôt anticipé à récupérer	7'578.40	-	
Acomptes fournisseurs	12'763.94	-	
Frais à refacturer	26'156.05	89.70	
4. Actifs de régularisation	2'803'808.26	3'280'490.04	
Autres charges payées d'avance	20'599.50	18'664.00	
VDL - DDP 1er semestre N+1	315'312.50	-	
VDL - Risque CO2	2'589'999.33	-	
VDL - Facturation complémentaire prestations Epora au Service de l'eau	1'562'053.35	2'480'579.96	
Subvention ASIG Biogaz à recevoir	640'859.58	781'246.68	
5. Immobilisations corporelles	167'130'996.09	153'060'708.59	
Equipements	5.1	58'545'504.10	59'545'929.51
Immeubles et constructions	5.2	95'242'947.70	76'243'114.55
Frais communs durant la construction	5.3	20'754'918.09	19'364'421.78
Subventions reçues	5.4	-74'12'473.80	-2'092'757.25

Les engagements liés aux retenues de garanties ne sont pas comptabilisés et se montent à un total d'environ CHF 3'719'608 (CHF 3'259'255 à fin 2022).

Les montants concernant les phases en exploitation seront activés lors de la libération des garanties et amortis sur la durée résiduelle des investissements concernés.

EPURA SA, Lausanne

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2023

	2023	2022
	CHF	CHF
5.1. Equipements	58'546'504.10	59'545'929.51
Machines et appareils	27'918.99	27'918.99
Fonds d'amortissement machines et appareils	-5'583.79	-
Equipements d'exploitation	67'344'080.30	65'362'880.93
Fond d'amortissement équipements d'exploitation	-20'037'197.23	-16'216'970.88
Equipements mobiles	99'154.05	84'181.05
Fonds d'amortissement équipements mobiles	-60'383.85	-43'547.65
Véhicules	32'408.00	32'408.00
Fond d'amortissement véhicules	-32'408.00	-32'408.00
Equipements d'exploitation en construction	11'177'515.63	10'331'467.07

Incertitude concernant l'évaluation des équipements

De la corrosion a été détectée sur les gaines de ventilation des installations de traitement des boues d'une valeur estimée à 2 mio, ce qui pourrait nécessiter un amortissement complémentaire qui ne peut pas être estimé à la date du bilan.

L'estimation provient d'un bureau d'ingénieur-conseil, et a été calculée sur la base de l'évaluation du coût de remplacement des gaines corrodées. Les gaines sont actuellement en fonctionnement. Leur durée de vie résiduelle sera plus courte par l'avènement de la corrosion, la diminution de leur durée reste à déterminer. Une expertise tierce sera mandatée pour préciser l'estimation du montant de la dépréciation, en identifier la cause et solliciter d'éventuels dédommagements contractuels.

5.2. Immeubles et constructions	95'242'947.70	76'243'114.55
Immeubles d'exploitation	52'752'108.14	51'909'087.22
Fond d'amortissement immeubles d'exploitation	-5'384'942.84	-3'888'255.37
Génie civil - Exutoire	2'124'399.60	2'124'399.60
Fond d'amortissement Génie civil - Exutoire	-1'699'519.70	-1'487'079.75
Immeubles d'exploitation en construction	47'255'611.73	28'019'135.74
Immeuble administratif PF en construction	195'290.77	166'827.11

Les immeubles sont grevés d'un droit de superficie avec une redevance annuelle de CHF 630'625 jusqu'au 4 février 2076.

5.3. Frais communs à répartir	20'754'918.09	19'364'421.78
Frais de construction et d'équipements à ventiler	20'754'918.09	19'364'421.78
5.4. Subventions reçues	-7'412'473.80	-2'092'757.25
Subvention nette Etat de Vaud - traitement azote (1er décompte partiel)	-7'412'473.80	-2'092'757.25

EPURA SA, Lausanne

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2023

	2023	2022
	CHF	CHF
6. Immobilisations incorporelles	848'535.10	1'530'802.65
Essais pilotes pour le traitement des micropolluants	2'614'012.68	2'614'012.68
Fonds amortissement essais pilotes traitement micropolluants	-1'742'675.28	-1'307'066.48
Etude Phos4Life *	-	108'000.00
Plan général d'évacuation des eaux intercommunal	231'592.40	231'592.40
Fonds amortissement Plan général d'évacuation des eaux intercommunal	-154'394.70	-115'795.95

* Une subvention de l'Etat de Vaud avait été portée en diminution des coûts de l'étude Phos4Life en cours pour un montant net de CHF 102'000; le solde du coût de l'étude d'un montant de CHF 108'000 a fait l'objet d'un amortissement intégral à charge de l'exercice 2023.

7. Dettes résultant d'achats et de prestations	8'499'009.17	5'067'583.12
Dettes envers des tiers	7'183'840.57	3'916'772.97
Dettes envers l'actionnaire - Ville de Lausanne	1'315'168.60	1'150'810.15

8. Dettes à court terme portant intérêts	1'600'000.00	26'600'000.00
Port à court terme des emprunts	1'600'000.00	26'600'000.00

9. Passifs de régularisation	2'476'266.81	2'978'891.98
Intérêts courus sur emprunts	916'650.70	624'517.15
VDL - Solde à payer prestations Service de l'Eau à Epura	527'198.55	211'701.88
VDL - Solde à payer coûts de personnel Service de l'Eau à Epura	284'706.96	234'288.91
VDL - Estimation ajustement tarifs vente Biogaz	332'704.82	1'681'069.80
VDL - Intérêts cautionnement	351'961.10	174'180.58
Provision autres charges à payer et divers	62'644.68	43'133.69

10. Dettes à long terme portant intérêts	174'250'000.00	145'850'000.00
PostFinance, à Berne (8.12.2016-8.12.2031) - 1.1 %	30'000'000.00	30'000'000.00
CPGE à Genève (15.12.2023-15.12.2043) - 1.9 %	5'000'000.00	-
UBS SA, à Zurich (30.06.2023-30.06.2038) - 2.5 %	25'000'000.00	-
UBS SA, à Zurich (30.06.2016-30.06.2023) - 0.3 %	-	25'000'000.00
UBS SA, à Zurich (16.11.2017-16.11.2033) - 1.149 %	20'000'000.00	20'000'000.00
UBS SA, à Zurich (16.11.2017-16.11.2042) - 1.415 %	30'000'000.00	30'000'000.00
UBS SA, à Zurich (15.04.2019 - 15.04.2044) - 1.03 %	26'600'000.00	27'480'000.00
UBS SA, à Zurich (02.12.2019 - 02.12.2027) - 0.15 %	15'000'000.00	15'000'000.00
UBS SA, à Zurich (15.06.2022 - 15.06.2038) - 2.065 %	24'250'000.00	25'000'000.00
Moins : port à court terme des emprunts	-1'600'000.00	-26'600'000.00

Les emprunts auprès de l'UBS et de la CPGE sont au bénéfice de garanties de la Ville de Lausanne.

EPURA SA, Lausanne

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2023

	2023	2022
	CHF	CHF
11. Chiffre d'affaires brut	28'875'099.18	26'806'602.55
Produits bruts prestations STEP :		
- Ville de Lausanne, vente énergie	1'639'956.85	1'429'907.01
- Autres produits STEP	2'816'228.61	2'404'700.41
- Subvention Biogaz	687'559.73	534'525.31
Produits central de prestations Ville de Lausanne	23'708'953.57	22'413'969.42
Loyers encaissés	23'600.42	23'600.40
12. Autres charges directes d'épuration	-9'942'740.47	-8'904'974.33
Fournitures pour les traitements des eaux usées	-2'358'924.76	-1'789'670.97
Alimentation et élimination	-4'919'281.26	-4'531'449.91
Frais de transports	-279'377.01	-243'024.25
Taxe fédérale micropolluants	-2'325'555.00	-2'295'216.00
Outillage	-59'602.44	-45'613.20
13. Charges de personnel	-1'886'996.19	-1'819'368.90
Personnel emprunté administratif	-1'651'162.50	-1'574'636.46
Indemnités du Conseil d'administration	-111'973.37	-106'915.30
Autres charges de personnel	-123'860.32	-137'817.14
14. Autres charges d'exploitation	-2'896'984.21	-2'773'982.28
Droit de superficie et loyers	-630'625.00	-630'625.00
Entretien et réparation des biens-fonds du PA	-1'204'646.95	-1'162'076.57
Entretien et réparation des biens meubles	-110'800.34	-96'519.87
Téléphone, frais de port	-4'855.13	-5'607.38
Prestations facturées diverses	-114'222.95	-47'515.62
Prestations facturées diverses par Ville de Lausanne	-148'900.01	-132'200.00
Honoraires de laboratoire	-97'620.01	-94'674.98
Honoraires de l'organe de révision	-9'000.00	-17'700.00
Honoraires de comptabilité	-200'468.75	-195'800.00
Honoraires d'étude, expertises	-73'192.72	-25'528.02
Honoraires pour prestations de conseil en gestion, fiscalité	-700.00	-5'668.00
Assurances	-119'710.05	-101'633.50
Matériel de bureau, cotisations	-3'750.46	-10'783.62
Frais de communication	-700.75	-1'287.39
Imprimés, publications	-4'030.02	-6'287.18
Droits et émoluments	-103'030.89	-99'107.60
Frais de nettoyage	-52'809.46	-51'459.48
Frais informatiques	-102'656.88	-86'105.96
Autres charges d'exploitation	-5'163.94	-3'402.11

EPURA SA, Lausanne

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2023

	2023	2022
	CHF	CHF
15. Amortissements sur immobilisations	-6'133'041.31	-5'815'782.00
Equipements d'exploitation, Véhicules :		
- Amortissements complémentaires nets phases 1 et 2 *	-239'040.60	-204'252.70
- Amortissements ordinaires	-3'603'665.74	-3'478'793.85
Génie Civil - Eurotoir	-212'439.95	-212'439.95
Immubles d'exploitation :		
- Amortissements complémentaires nets phases 1 et 2 *	-74'273.42	-60'689.45
- Amortissements ordinaires	-1'421'414.05	-1'365'338.50
Immobilisations incorporelles	-474'267.55	-474'267.55
Amortissement Intégral étude Phos4Life	-108'000.00	-
16. Charges et produits financiers	-2'695'164.69	-1'944'085.64
Intérêts passés sur emprunts	-2'172'918.75	-1'648'133.65
Intérêts VDL sur cauborns	-351'361.10	-174'180.55
Autres charges financières	-468.66	-361.56
Autres produits financiers	22'817.75	4'298.02
Commissions et frais pour acquisition de financement	-193'233.83	-125'707.90
17. Charges et produits exceptionnels, uniques ou hors période	-38'950.00	-419'402.00
Subvention Biogaz 2021	-	246'721.37
Unité filtre mobile eau industrielle - test	-38'950.00	-107'278.72
Ajustement tarif vente 2021 Biogaz	-	-534'057.80
Excédent sur facturation Biogaz 2021	-	-24'786.95

* Amortissements complémentaires sur les coûts affectés aux phases 1 & 2 postérieurement à la date de mise en exploitation (2018 pour phase 1 et 2021 pour phase 2) pour la part concernant la période allant de la mise en exploitation jusqu'à la fin du précédent exercice.

III. Informations complémentaires

18. Moyenne annuelle des emplois à plein temps (EPT)

EPURA SA n'a pas eu de personnel propre au cours des exercices 2023 et 2022, les charges de personnel figurant dans le compte de résultat correspondent aux mandats facturés par la Ville de Lausanne.

EPURA SA, Lausanne

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2023

	2023	2022
	CHF	CHF
19. Actifs engagés en garantie de dettes de la société		
Actifs engagés en garantie de dettes de la société	95'242'947.70	76'243'114.55
Immubles et constructions	95'242'947.70	76'243'114.55
Hypothèque nominative selon DDP	1'875'000.00	1'875'000.00
20. Engagements conditionnels		
Engagements conditionnels		
Litige en cours de procédure	pm	pm
Il s'agit du litige concernant la révocation de l'adjudication du traitement des micropolluants au consortium Suez - Techfinia qui a fait l'objet d'un recours et dont l'issue est actuellement incertaine.		
21. Evénements importants survenus après la date du bilan		
Après la date d'établissement du bilan et jusqu'à l'adoption des comptes par le conseil d'administration, aucun événement important, qui aurait pu altérer la validité des comptes annuels 2023 ou qui aurait dû être publié sous ce point ne s'est produit.		
22. Honoraires de l'organe de révision		
Honoraires de l'organe de révision	9'700.00	17'700.00
Prestations de révision (y.c. transitoires)	9'000.00	17'100.00
Autres prestations	700.00	600.00
23. Autres informations		
<u>Activités opérationnelles d'Epura SA</u>		
Les travaux de construction des nouvelles infrastructures de traitement des eaux de la STEP ont débuté en 2016 et devraient vraisemblablement se poursuivre jusqu'en 2026. Les ouvrages des phases 1 et 2 du projet d'investissement ont été mis en exploitation respectivement en 2018 et 2021. En parallèle aux constructions en cours, l'exploitation opérationnelle de la station d'épuration est effectuée par le personnel du Service de l'eau sous la conduite d'EPURA SA, dans le cadre d'un contrat de prestations de services conclu entre la Ville de Lausanne et EPURA SA.		
<u>Exonération fiscale</u>		
EPURA SA est exonérée de l'impôt sur le bénéfice et le capital selon décision de l'Administration cantonale des Impôts du 16 janvier 2014.		
<u>Prestations facturées par la Ville de Lausanne</u>		
Prestations facturées par la Ville de Lausanne	13'868'065.55	13'302'995.20
Prestations Service de l'eau (TTC)	7'602'654.80	7'869'802.00
Autres prestations (TTC)	6'265'410.75	5'433'193.20

Commentaires sur le compte de bilan de l'exercice

Le total des actifs de l'exercice sous revue se porte à **CHF 186'924'276** (+3.5% par rapport à l'exercice 2022).

Cette hausse de MCHF 6.3 se constitue de **l'actif circulant** moins élevé de MCHF -7.2 et de **l'actif immobilisé** plus élevé de MCHF 13.5.

L'évolution de **l'actif circulant** s'explique notamment par :

- la **trésorerie** (MCHF -5.6) : la baisse du niveau des liquidités au 31.12.2023 par rapport au 31.12.2022 est principalement imputable :
 - ✓ aux dépenses d'investissements liées aux projets pour MCHF -24.9 ;
 - ✓ au remboursement d'emprunt pour MCHF -26.6;
 - ✓ compensée par la facturation des amortissements des phases 1 et 2 pour MCHF +6.1;
 - ✓ l'émission de deux nouveaux emprunts pour un total de MCHF +30;
 - ✓ aux versements d'acomptes de subvention pour MCHF +5.3;
 - ✓ à la variation des dettes à court terme pour MCHF +4.5.

Le paiement des factures d'exploitation est couvert par la trésorerie dégagée sur les acomptes mensuels versés par la Ville de Lausanne ainsi que sur les produits bruts d'exploitation de la STEP.

Les flux de trésorerie dégagés par les activités d'exploitation, d'investissement et de financement sont présentés dans le tableau en page 3 des comptes annuels.

- les **créances résultant de ventes et de prestations de services** (KCHF -1'168) : les postes ouverts au 31.12.2023 correspondent pour la plus grande part à la facturation des prestations :
 - ✓ de vente de biométhane et de chaleur aux Services industriels de Lausanne (novembre et décembre) ;
 - ✓ de traitement des boues d'épurations des autres STEP (quatrième trimestre).
- les **autres créances à court terme** (KCHF +131) augmentent principalement en raison du montant de TVA à récupérer au titre du dernier trimestre qui est supérieur au montant récupérable au 31.12.2022 (facturation des prestations de chantier plus importantes).
- les **actifs de régularisation** (KCHF -476) : la diminution des actifs de régularisation s'explique principalement par :
 - ✓ un produit à recevoir pour les prestations d'Epura SA facturées au Service de l'eau (acomptes versés insuffisants) inférieur de KCHF -918 par rapport à 2022 ;
 - ✓ le paiement sur l'exercice 2023 du loyer du DDP du premier semestre 2024 (KCHF +315) ;
 - ✓ le montant à recevoir (KCHF + 259) au titre de la rétrocession de la taxe CO₂ de l'exercice 2022 (facture émise en 2024) ;
 - ✓ le montant à recevoir de subvention d'aide à la production de biométhane moins important qu'au 31.12.2022 (KCHF -134) ;
 - ✓ l'augmentation des autres charges payées d'avance pour KCHF +1.9.

L'évolution de l'**actif immobilisé** s'explique notamment par :

- les **immobilisations corporelles et incorporelles** qui évoluent de MCHF +13.5, par :
 - ✓ les dépenses d'investissement des phases 2 et 3 du projet STEPact (MCHF +24.9) ;
 - ✓ la comptabilisation des subventions sur investissement reçues en diminution de l'actif immobilisé pour MCHF -5.3;
 - ✓ la comptabilisation sur 2023 des amortissements sur les immobilisations (MCHF -6.1) comme suit:
 - amortissements sur les immobilisations reprises à la Ville de Lausanne dès la création d'Epura SA en 2016 conformément au plan d'amortissement défini par le Conseil d'administration (KCHF -212) ;
 - complément d'amortissements sur les immobilisations du projet (phase 1 et 2) sur les années 2018 à 2022 (KCHF -313) ;
 - amortissements sur les immobilisations de la phase 2 du projet (prétraitement, traitement primaire, digestion des boues, et production de biogaz) (KCHF -5'025) ;
 - amortissements sur les immobilisations incorporelles (KCHF -582).

Le total des passifs de l'exercice sous revue se porte à **CHF 186'924'276** (+3.5% par rapport à l'exercice 2022).

Cette hausse de MCHF 6.3 se constitue des **capitaux étrangers à court terme** moins élevés de MCHF 22, des **capitaux étrangers à long terme** plus élevés de MCHF 28.3, alors que les **fonds propres** sont restés constants.

L'évolution des **capitaux étrangers à court terme** s'explique notamment par :

- les **dettes résultant d'achats et de prestations** qui augmentent de MCHF 3.4 principalement par l'augmentation:
 - ✓ des factures ouvertes adressées par les mandataires et entreprises travaillant sur les projets (KCHF +3'255) ;
 - ✓ des dettes envers la Ville de Lausanne (KCHF +164).
- les **dettes à court terme portant intérêts** qui diminuent de MCHF 25 en raison du renouvellement d'un emprunt remboursable le 30 juin 2023.
- les **passifs de régularisation** qui baissent de KCHF 504 par :
 - ✓ la comptabilisation d'une note de crédit à émettre envers les Services industriels de Lausanne pour tenir compte de l'ajustement tarifaire (moins important en 2023) sur les ventes de biométhane (KCHF -1'358) ;
 - ✓ la comptabilisation d'intérêts courus plus élevés qu'en 2022 correspondant aux intérêts des deux derniers emprunts contractés en 2023 (KCHF +469) ;
 - ✓ la comptabilisation d'un solde à payer au Service de l'eau supérieur à 2022 (KCHF + 365) ;
 - ✓ la comptabilisation de provisions diverses supérieure de KCHF +20 par rapport à 2022.

L'évolution des **capitaux étrangers à long terme** s'explique par :

- ✓ l'émission de deux nouveaux emprunts en 2023 (MCHF + 30) ;
- ✓ le remboursement de la part à court terme des emprunts prévu en 2024 (MCHF - 1.6).

Commentaires sur le compte de résultat de l'exercice

Le **chiffre d'affaires brut** (produits nets des ventes et des prestations de services) de l'exercice sous revue atteint un résultat de **CHF 28'875'099** (+7.7% par rapport à l'exercice 2022).

Cette augmentation de KCHF 2'068 s'explique par :

- la hausse des recettes en lien avec le **contrat de prestations « Ville de Lausanne »** (KCHF +1'294) ;
- la plus grande quantité de chaleur remise au réseau de chauffage à distance (KCHF +45) ;
- la hausse du tarif du biogaz appliqué en 2023 malgré la légère baisse de la production (KCHF +57) ;
- la prise en compte sur l'exercice 2023 de recettes de la vente de biogaz injecté sur les exercices 2021 et 2022 (KCHF +105) ;
- l'adaptation à la hausse de la subvention d'exploitation pour soutenir la production de biométhane (KCHF +198) ;
- une hausse des autres produits STEP (KCHF +384) due principalement à une plus grande quantité traitée de boues en provenance d'autres STEP ;
- compensée par la moindre facturation de prestations diverses (KCHF -15).

Les produits du **contrat de prestations Ville de Lausanne** couvrent, en outre, les **charges** :

- **directes d'exploitation**, qui se sont avérées plus élevées (KCHF +1'154) en raison notamment :
 - ✓ de l'indexation des salaires du personnel d'exploitation de la STEP dès septembre 2022 ;
 - ✓ d'une plus grande consommation des produits nécessaires au traitement de l'eau ;
 - ✓ de l'augmentation du prix du gaz nécessaire à l'incinération des boues d'épuration compensée par une plus faible consommation ;
 - ✓ de l'augmentation du prix de l'électricité de 35% ;
 - ✓ d'une plus grande quantité de matières mises en décharge ;
 - ✓ d'une augmentation du nombre d'équivalent-habitants pour le calcul de la taxe sur les micropolluants ;
 - ✓ compensées par une moins grande consommation d'eau potable suite à la mise en service de la nouvelle conduite d'adduction d'eau du lac pour l'usage industriel.
- **d'exploitation** plus élevées (KCHF +281) en raison principalement :
 - ✓ de l'indexation des salaires du personnel administratif et de projets dès septembre 2022 ;
 - ✓ d'une hausse des coûts d'entretien des bâtiments et installations ;
 - ✓ d'une hausse des prestations de pompage et vidange ;
 - ✓ d'une hausse des primes d'assurance ECA suite à la mise en service des nouveaux bâtiments de traitement ;
 - ✓ d'une hausse des prestations d'expertises et études notamment pour l'aide à la mise en exploitation des nouvelles installations ;
 - ✓ d'une hausse des frais informatiques.

- **d'amortissements sur immobilisations** plus élevés (KCHF +317) en raison notamment de la correction de la charge d'amortissement des immobilisations des phases 1 et 2 sur les années 2018-2022 pour tenir compte des nouvelles factures de chantier reçues sur l'exercice 2023.
- **de charges financières** plus élevées (KCHF +751) principalement en raison de l'émission de deux nouveaux emprunts en 2023.
- **de charges et produits exceptionnels, uniques ou hors période** moins élevés (KCHF -381).

Exploitation de la station d'épuration des eaux usées et de traitement des boues (STEP de Vidy)

Traitement des eaux

Volumes reçus, traités et déversés

Les volumes d'eaux usées, d'eaux pluviales et d'eaux parasites parvenus à la STEP (en entrée) ont atteint 39 millions de m³. Cette augmentation (+15% par rapport aux 34,0 millions de m³ en 2022) s'explique par une plus forte pluviométrie en 2023. Il faut rappeler néanmoins que les eaux déversées en entrée de STEP passent d'abord au travers de deux dégrilleurs d'orage qui permettent de capter et d'en extraire les plus gros détritiques, avant de rejoindre l'exutoire en direction du lac.

Les précipitations cumulées s'élèvent à 1'223 mm en 2023, supérieures aux 939 mm de l'année précédente, et se situant légèrement en-dessus de la moyenne attendue de 1'000 à 1'200 mm par an.

L'évolution des différents volumes susmentionnés est récapitulée comme suit :

		2020	2021	2022	2023
En entrée	m ³	38'129'091	43'580'234	34'006'327	38'985'346
Déversé (en entrée, sans traitement)	m ³	3'162'319	5'794'008	2'198'314	4'046'497
En sortie de STEP (après traitements)	m ³	32'848'041	32'259'811	31'808'013	34'938'849

Equivalents-habitants

Le nombre d'équivalents-habitants calculés s'élève à 290'830 EH en 2023 (276'612 EH en 2022). Cette unité de mesure permet d'évaluer la charge traitée à la STEP en se basant sur la quantité moyenne de pollution émise par personne et par jour. Le nombre d'habitants effectivement raccordés ne cesse d'augmenter, passant de 258'395 habitants en 2022 à 261'832 en 2023 (+3'437).

		2020	2021	2022	2023
Calculés	EH	254'519	230'664	276'612	290'830
Effectivement raccordés	H	247'824	255'009	258'395	261'832

Résidus reçus, extraits et évacués

Les tonnages de résidus liquides et solides réceptionnés à la STEP par camions ou par les canaux des eaux usées sont :

		2020	2021	2022	2023
Vidange fosses septiques	t	229	276	203	176
Dépotages liquides et boueux	t	2'339	2'120	2'009	2'637
W-C chimiques / autres	t	15	752	772	238
Détritus interceptés aux grilles	t	609	509	455	590
Sables captés à Vidy	t	320	208	72	120
Sables Vuachère / Capelard	t	69	35	56	80
Sables d'autres STEP	t	55	54	152	84

Les tonnages d'apports extérieurs réceptionnés restent globalement stables par rapport aux années précédentes.

Du prétraitement en entrée de STEP, des résidus sont extraits puis évacués soit vers une décharge contrôlée (Deponie Teuftal AG à Frauenkappelen), soit vers l'usine d'incinération Tridel SA. La quantité de détritres interceptés par les grilles en entrée de STEP atteint 590 tonnes, soit une augmentation de 29.7% par rapport aux 455 tonnes interceptées en 2022. Pour ce qui est du sable, 120 tonnes ont été captées en 2023, en augmentation de 66.7% par rapport aux 72 tonnes de l'année précédente. Ces augmentations s'expliquent par une plus forte pluviométrie en 2023.

Concentrations et rendements

Le suivi qualitatif des procédés d'épuration des eaux a été assuré par le laboratoire du Service de l'eau à Lutry. Durant l'année 2023, 375 échantillons d'eaux usées ont été prélevés (+6.8%), ce qui correspond à 2'646 résultats analytiques (+3.1%).

Voici les résultats moyens d'épuration exprimés en concentrations et rendements :

Concentrations		OEaux	2020	2021	2022	2023
Demande biologique en oxygène à 5 j ¹ (DBO5)	mg O ₂ /l	< 15	8	3.4	48.6	39.5
Demande chimique en oxygène ² (DCO)	mg O ₂ /l	< 45	22.4	49.5	112.0	84.4
Phosphore total (Ptot)	mg P/l	< 0.80	0.13	0.22	0.45	0.26
Matières en suspension ³ (MES)	mg/l	< 15	8.2	12.4	23.0	17
Rendements		OEaux	2020	2021	2022	2023
Demande biologique en oxygène à 5 j	%	> 90	87.7	80.7	61.6	59.9
Demande chimique en oxygène	%	> 85	90.3	81.1	70.0	76.4
Phosphore	%	> 80	96.3	94.0	89.5	93.0

La concentration et le rendement du phosphore total respectent largement les exigences de traitement imposées par l'Ordonnance sur la protection des eaux (OEaux) grâce au traitement primaire renforcé (6'072 tonnes de chlorure ferrique utilisées). En revanche,

¹ Mesure de la consommation d'oxygène nécessaire à l'oxydation des substances organiques biodégradables

² Mesure de la consommation d'oxygène nécessaire à l'oxydation des substances organiques et minérales, biodégradables ou non

³ Mesure de l'ensemble des matières solides insolubles

les trois autres paramètres (DBO5, DCO et MES) s'avèrent non-conformes en raison de l'absence temporaire de traitement biologique, lequel est en cours de construction actuellement. Ces paramètres devraient être à nouveau conformes en 2025. En outre du suivi de ces paramètres par la Direction générale de l'environnement, les échantillons pris sur les rives du Parc Bourget ne relèvent aucune anomalie.

Traitement des boues d'épuration

13'360 tonnes de boues déshydratées ont été produites à Vidy (+26.1% par rapport aux 10'597 t produites en 2022). Cette augmentation s'explique par un volume d'eau traité plus important en 2023 (+3'131 m³), ainsi que par un renforcement du dosage de chlorure ferrique au traitement primaire.

		2020	2021	2022	2023
Total des boues déshydratées	t	28'923	19'126	10'597	13'360

Incinération des boues d'épuration

Outre les boues déshydratées produites à Vidy, 15'768 tonnes de boues déshydratées digérées et non digérées ont été réceptionnées à Vidy, soit +20% par rapport à 2022. Cette augmentation s'explique essentiellement par la réception exceptionnelle de boues en provenance du périmètre de l'usine d'incinération SATOM (VS) suite à une indisponibilité de leurs installations pendant plusieurs mois.

Ainsi, et tenant compte des variations des stocks, la quantité de boues incinérées à Vidy a augmenté de 26.4%, passant de 22'882 tonnes en 2022 à 28'925 tonnes en 2023.

Quantités reçues, incinérées et évacuées

Le bilan de l'incinération s'établit comme suit :

		2020	2021	2022	2023
Boues extraites et déshydratées à Vidy	t	28'923	19'126	10'597	13'360
Boues d'autres STEP	t	7'562	9'875	13'145	15'768
Variation des stocks de boues	t	-388	+806	-875	-216
Litière	t	19	15	15	13
Total incinéré	t	36'116	29'822	22'882	28'925
Nombre de jours d'incinération	j	331	325	307	294
Quantité moyenne incinérée par jour	t/j	109.1	91	74.5	98.4
Gaz de combustion consommé	MWh	9'035	11'692	13'137	10'944
MWh consommés par tonne de boue	MWh	0.250	0.392	0.574	0.378

L'incinération a nécessité un apport de 0.378 MWh de gaz par tonne de boue incinérée en 2023, en nette diminution (-65.8%) par rapport aux 0.574 MWh utilisés l'année précédente.

Cette diminution s'explique par des valeurs NOx conformes en sortie de cheminée sans devoir recourir à l'installation de traitement des NOx, grande consommatrice de gaz.

Les résidus d'incinération évacués en décharge contrôlée (Deponie Teuftal AG à Frauenkappelen) se répartissent comme suit :

		2020	2021	2022	2023
Sables et cendres humides	t	134	449	560	551
Cendres fines sèches	t	2'713	2'938	2'995	3'773
Boues résiduelles du lavage des fumées	t	0	0	0	0

Energie produite et consommée

L'énergie des fumées, récupérée dans la chaudière à vapeur, permet d'alimenter le réseau de chauffage à distance (CAD). Une part de cette énergie couvre aussi les besoins internes de la STEP en eau chaude sanitaire et chauffage des processus de traitement.

Production de chaleur		2020	2021	2022	2023
Energie totale produite	MWh	22'325	17'443	19'066	18'437
Part consommée par la STEP pour ses propres besoins	MWh	1'719	1'703	6'093	4'175
	%	7.7	9.8	32	22.6
Part fournie au réseau de chauffage à distance	MWh	20'606	15'741	12'973	14'262
	%	92.3	90.2	68	77.4

L'énergie livrée par la STEP au réseau de chauffage à distance (CAD) est en augmentation à 14'262 MWh (+9,9%) par rapport aux 12'973 MWh fournis en 2022, représentant 2.9% de l'énergie totale fournie par le CAD.

Pour ce qui est du biogaz résultant de la digestion des boues, il est épuré et mis sous pression avant d'être injecté (biométhane) dans le réseau de gaz naturel de la Ville de Lausanne pour l'usage du chauffage à distance.

Production de biométhane		2020	2021	2022	2023
Biométhane	NM ³	---	1'124'699	2'412'197	2'311'394
Pouvoir calorifique inférieur moyen	PCS	---	10.78	10.89	11.11
Mégawatheures thermiques injectés	MWh	---	12'124	26'267	25'526

L'énergie électrique consommée par la STEP pour l'ensemble de ses activités est en légère baisse à 12'059'075 kWh (-2.9%) par rapport aux 12'415'050 consommés en 2022. L'énergie électrique produite par l'installation photovoltaïque en toitures est en baisse à 199'227 kWh (-23%) par rapport aux 258'899 kWh produits en 2022.

Consommation et production d'électricité		2020	2021	2022	2023
Consommation totale	kWh	15'959'582	16'098'802	12'415'050	12'059'075
dont production solaire	kWh	---	246'701	258'899	199'227

Traitement des fumées

Les résultats analytiques du traitement des fumées montrent que 97.3% des moyennes horaires de CO (< ou = à 50 mg/m³ x 1.2 = 60 mg/m³) respectent les normes imposées par l'OPair, soit 0.3 points au-dessus des 97% exigés. Quant aux moyennes horaires de NOx (< ou = à 80 mg/m³ x 1.2 = 96 mg/m³), 98.4% respectent les normes, soit 1.4 points au-dessus des 97% exigés.

	OPair	2020	2021	2022	2023
Nombres d'heures en Incinération					
		7'955 hs	7'797 hs	7'614 hs	7'056 hs
Monoxyde de carbone (CO)					
Nbr. de moyennes journalières > à 50 mg/m ³ selon l'art. 15.4.a)	Aucune	18 j	23 j	70 j	6 j
% de moyennes horaires n'excédant pas 1,2 fois la valeur limite selon l'art.15.4.b) : 1,2 x 50 mg/m ³ = 60 mg/m ³	> à 97%	98.5%	96.1%	90.7 %	97.3%
Nbr. de moyennes horaires > au double de la valeur limite selon l'art. 15.4.c) : 2 x 50 mg/m ³ = 100 mg/m ³	Aucune	18 hs	94 hs	149 hs	94 hs
Oxydes d'azote (NOx)					
Nbr. de moyennes journalières > à 80 mg/m ³ selon l'art. 15.4.a)	Aucune	23 j	1 j	70 j	3 j
% de moyennes horaires n'excédant pas 1,2 fois la valeur limite selon l'art.15.4.b) : 1,2 x 80 mg/m ³ = 96 mg/m ³	> à 97%	94.9%	99.0%	91.4%	98.4%
Nbr. de moyennes horaires > au double de la valeur limite selon l'art. 15.4.c) : 2 x 80 mg/m ³ = 160 mg/m ³	Aucune	58 hs	20 hs	192 hs	15 hs

Autres traitements

Traitement des graisses

La STEP de Vidy a réceptionné et traité 221 tonnes de graisses de restaurant, en légère diminution de 7.5% par rapport à 2022 (239 tonnes).

	2020	2021	2022	2023	
Graisses de restaurants	t	1'115	92	239	221
Graisses d'abattoirs	t	0	0	0	0
Boissons avariées	t	14	3	0	3

Traitement des résidus de vidange des sacs de route

Cette prestation n'est plus fournie par la STEP pendant toute la durée des travaux de renouvellement des lignes de traitement.

Visites de l'exploitation

Les demandes de visite de la STEP ont légèrement augmenté en 2023. Ces visites ont été assurées par le responsable des visites du Service de l'eau, assisté par deux guides

externes, ainsi que par du personnel de la STEP et de l'équipe de projet STEPact, soit 1'469 visiteurs repartis en 68 groupes, issus d'horizons très divers, notamment :

- écoles primaires / secondaires
- universités / hautes écoles / autres formations
- associations professionnelles / entreprises / diverses associations

Pour assurer la sécurité des visiteurs, un parcours balisé est mis en place par le personnel d'exploitation et chaque visiteur est équipé de casque et chasuble pendant toute la durée de la visite.

Projet d'amélioration des chaînes de traitement des eaux usées et des boues d'épuration (STEPact)

L'année 2023 est marquée par les travaux de gros œuvre en béton et les structures en béton armé du futur bâtiment de traitement biologique (bâtiment D, phase 3). Le premier semestre a permis la réalisation des murs et dalles jusqu'au niveau du sol, alors que le second semestre a vu se réaliser des murs et dalles à des niveaux hors-sol. Ces travaux de construction se poursuivront en 2024. Le premier bassin de ce bâtiment a été mis en eau en septembre pour tester son étanchéité. Quelques câbles de précontrainte ont été mis en tension la première fois en octobre. Quelques remblayages contre le nouveau bâtiment en construction ont également été réalisés. La toute fin de l'année voit se préparer les travaux de montage des équipements électromécaniques qui se dérouleront au long de l'année 2024.



L'assainissement du canal exutoire le long de la façade Ouest du nouveau bâtiment s'étant terminé en octobre 2023, le canal ainsi réparé a pu être remis en service lors d'opérations nocturnes visant le sciage de mur et la construction de nouveaux murs. Ces opérations n'ont pas entraîné de débordements d'eau non traitée dans le milieu naturel et sont demeurées sans incidences sur la qualité de traitement des eaux usées.

Les travaux de génie-civil se sont réalisés dans un contexte de forte variation des prix des matériaux et de l'énergie entraînant des adjudications au titre des renchérissements ordinaire et extraordinaire, jamais vus précédemment.



Administrativement et durant cette même année, des appels d'offres ont été publiés, les offres reçues et évaluées, puis les marchés adjugés pour les installations des ensembles d'appareillages basse-tension, électriques, de ventilation, de chauffage et sanitaires.

L'année a encore été marquée par les travaux de finition des façades des bâtiments construits et mis en service dans la cadre de la phase 2. Les façades sont à présent réceptionnées et remplissent à satisfaction leurs missions d'apport de lumières naturelles à l'intérieur des bâtiments, énergétiques et esthétiques. Avec l'expérience de quelques années d'exploitation des bâtiments construits lors de la phase 2, tant l'équipe de projet que celle d'exploitation étaient encore accaparées par la levée des défauts constatés lors des réceptions.

Des films, ainsi que des photos, sont disponibles sur le site internet de la Ville de Lausanne.

Déroutement du projet

- 20.02.2023 Début du bétonnage des premiers murs de grande hauteur des bassins de la phase 3 (bâtiment D).
- 28.02.2023 Achèvement des formations de base en sécurité et santé au travail (PERCO) pour les collaborateurs des mandataires et des entreprises présentes sur le chantier de la phase 3 (bâtiment D).
- 13.03.2023 Fin du remblai et de la pose de béton maigre de la zone Est de la phase 3 (bâtiment D).
- 08.05.2023 Mise en place d'une 3^{ème} grue pour réfection du canal exutoire.
- 08.06.2023 Fin de bétonnage du mur Sud-Est de la phase 3 (bâtiment D) adjacent à bâtiment C/K.
- 16.06.2023 Repas offert par Epura SA à tous les collaborateurs engagés sur le chantier.
- 26.06.2023 Vidange du décanteur secondaire de l'ancien traitement biologique.
- 22.08.2023 Fin des travaux de montage des façades en ETFE des bâtiments B, C/K et H (phase 2).
- 11.09.2023 Achèvement des murs et dalles jusqu'au niveau hors-sol de la phase 3 (bâtiment D).
- 12.09.2023 Mise en eau pour test d'étanchéité d'un premier bassin de la phase 3 (bâtiment D).
- 19.09.2023 Début bétonnage des murs et dalles à partir du niveau hors-sol de la phase 3 (bâtiment D).
- 25.09.2023 Début des opérations de sciage de mur et construction de mur pour diriger l'écoulement des eaux usées épurées (issues du bâtiment C/K, phase 2) dans le canal exutoire réparé.
- 16.10.2023 Première mise en tension de la précontrainte et pose du premier plancher de biofiltres de la phase 3 (bâtiment D).
- 20.11.2023 Début remblayages au Sud de la phase 3 (bâtiment D).

Appels d'offres

Les appels d'offres suivants ont été lancés en 2022 :

- 13.01.2023 Marché d'ingénierie électrique du projet de renouvellement de la ligne d'incinération (LI3).
- 13.01.2023 Marché d'ingénierie CVCS du projet de renouvellement de la ligne d'incinération (LI3).
- 29.03.2023 Marché de la fourniture, pose et mise en service des ensembles d'appareillages basse-tension de la phase 3.
- 26.04.2023 Marché des installations électriques de la phase 3.

- 31.05.2023 Prestations d'installations de ventilation de la phase 3 à Roos Ventilation SA, Forel.
- 15.06.2023 Marché des installations de chauffage de la phase 3.
- 29.08.2023 Marché des installations sanitaires de la phase 3.
- 08.09.2023 Concours de projets d'architecture et d'ingénierie civile visant le nouveau bâtiment du Service de l'eau sur le site de la STEP.

Adjudications

Le Conseil d'administration a adopté les adjudications suivantes en 2023 :

- 17.01.2023 Fourniture en 2023 de différents réactifs servant à la désodorisation des airs viciés à Thommen-Furler AG, Rübi bei Bern.
- 09.02.2023 Renchérissement ordinaire des honoraires pour 2021 à 2022 du mandat d'aide au maître d'ouvrage (génie-civil).
- 17.02.2023 Curages de la conduite d'adduction d'eau du lac à Liaudet-Pial, Renens.
- 17.02.2023 Nettoyage et modification de la crépine d'adduction d'eau du lac à TAF Taucharbeiten AG, Lyss.
- 17.02.2023 Travaux de génie-civil visant le remplacement de la partie terrestre de la conduite d'adduction d'eau du lac à FFA SA, Villars-Sainte-Croix.
- 17.02.2023 Fourniture de la partie terrestre de la conduite d'adduction d'eau du lac au Service de l'eau de la Ville de Lausanne, Lausanne.
- 01.03.2023 Transport de sables, de cendres humides et de déchets de grille au Service achats et logistique Ville, Ville de Lausanne.
- 01.03.2023 Mise en décharge de sables, cendres humides et sèches, ainsi que le transport de cendres sèches à Deponie Teuftal AG, Frauenkappelen.
- 01.03.2023 Surveillance de chantier jusqu'au 31.12.2026 à SPS Service privé de sécurité SA, Lonay.
- 23.03.2023 Fourniture de réactif polymère pour le traitement des boues à Flonex AG, Birsfelden
- 24.04.2023 Mandat d'ingénierie électrique, tranche d'avant-projet, du projet de renouvellement de la ligne d'incinération (LI3) à CICE Cabinet d'ingénieurs-conseils en électricité sàrl, Vevey.
- 24.04.2023 Mandat d'ingénierie CVCS, tranche d'avant-projet, du projet de renouvellement de la ligne d'incinération (LI3) à Weinmann Energies SA, Echallens.
- 10.05.2023 Renchérissement ordinaire pour 2021 des honoraires du mandat d'ingénierie génie-civil à GIBES, Lausanne.
- 10.05.2023 Renchérissement extraordinaire des fournitures et du carburant pour la période du 01.09.21 au 30.09.22 des travaux de démolition, terrassement, remblayages et spéciaux de la phase 3 à Orlati (Vaud) SA, Bioley-Orjulaz.

- 16.06.2023 Fourniture, pose et mise en service des ensembles d'appareillages basse-tension de la phase 3 au Consortium GFD-TE Epura, Matran.
- 11.08.2023 Prestations de gypserie-peinture de la phase 3 à Posse Peinture Renens SA, Renens.
- 11.08.2023 Fourniture, installation et mise en service d'un logiciel de traitement des données des mesures d'émission des fumées de la ligne d'incinération à Lauper Instruments AG, Murten.
- 12.09.2023 Renchérissement ordinaire pour 2020 à 2022 des honoraires du mandat d'ingénierie géotechnique à Karakas & Français SA, Lausanne.
- 12.09.2023 Renchérissement ordinaire pour 2022 à 2023 des prestations de fourniture, pose et mise en service des façades ETFE à Vector Foiltec GmbH, Bremen, Allemagne.
- 04.10.2023 Mandat de simulation numérique de la ventilation naturelle de la phase 3 à AFC AG, Zürich.
- 04.10.2023 Prestations d'installations électriques de la phase 3 au Consortium Electro-STEP Epura, Lausanne.
- 04.10.2023 Renchérissement extraordinaire des fournitures et du carburant pour la période du 01.10.22 au 31.12.22 des travaux de gros œuvre en béton et les structures en béton armé de la phase 3 Marti Construction SA, Lausanne.
- 04.10.2023 Prestations d'installations de ventilation de la phase 3 à Roos Ventilation SA, Forel.
- 04.10.2023 Permis d'utilisation du domaine public lors du remplacement de la partie terrestre de la conduite d'adduction d'eau du lac au Service de la Mobilité et aménagements publics de la Ville de Lausanne, Lausanne.
- 24.10.2023 Mandat d'ingénierie électrique, tranche du projet d'ouvrage, du projet de renouvellement de la ligne d'incinération (LI3) à CICE Cabinet d'ingénieurs-conseils en électricité sàrl, Vevey.
- 24.10.2023 Mandat d'ingénierie CVCS, tranche du projet d'ouvrage, du projet de renouvellement de la ligne d'incinération (LI3) à Weinmann Energies SA, Echallens.
- 24.10.2023 Mandat d'architecte, tranche du projet d'ouvrage, du projet de renouvellement de la ligne d'incinération (LI3), à apaar sàrl, Genève.
- 07.11.2023 Fourniture et pose d'un portail d'accès au site à Swissclôture Léman, Forel.
- 10.11.2023 Fourniture et pose de la structure métallique du couvert de dépotage de la phase 3) à Marti Construction SA, Lausanne.
- 10.11.2023 Fourniture, pose et mise en service des éléments de façade servant au couvert de dépotage de la phase 3 à Vector Foiltec GmbH, Bremen, Allemagne.
- 31.10.2023 Prestations d'installations de chauffage de la phase 3 à Despraz SA, Granges-Marnand.

- 16.11.2023 Prestations d'installations sanitaires de la phase 3 à Joseph Diémand SA, Forel.
- 17.11.2023 Renchérissement extraordinaire des fournitures et du carburant pour la période du 01.10.22 au 30.09.23 des travaux de démolition, terrassement, remblayages et spéciaux de la phase 3 à Orlati (Vaud) SA, Bioley-Orjulaz.
- 11.12.2023 Régularisations et compléments au mandat d'ingénierie électricité et automation des phases 1, 2, 3 et 4 au Consortium Scherler Ingénieurs Conseils SA et Bering SA, Lausanne.

Problématique de la formation de bromates par ozonation

En conception depuis 2015, la filière de traitement envisagée des micropolluants repose sur l'oxydation par ozonation et l'adsorption sur charbon actif.

L'éligibilité aux indemnités (subventions) pour les mesures servant à l'élimination des composés traces organiques (micropolluants) selon la Loi (LEaux) et l'Ordonnance (OEaux) sur la protection des eaux est conditionnée notamment à la compatibilité de l'eau usée à l'ozonation.

La recherche du bromure, une substance inoffensive pour la santé, qui par ozonation forme du bromate, une substance potentiellement dangereuse pour la santé, s'est malheureusement avérée positive dans les eaux usées arrivant à Vidy.

Désormais connue, la problématique du bromate doit être circonscrite dans la future installation, les multiples émetteurs ne pouvant être identifiés et leur émission de bromures réduite du jour au lendemain. Le dossier technico-économique d'une filière adaptée et développée par le concepteur de l'installation de traitement des micropolluants est en cours d'analyse auprès de l'Office fédérale de l'environnement en vue de l'octroi des indemnités précitées.

Projet de renouvellement de la ligne d'incinération des boues (phase d'études)

Les appels d'offres des mandataires manquant encore à l'organigramme ont été réalisés, adjugés et les prestations effectuées jusqu'à concurrence du projet d'ouvrage.

Il a entre autres été décidé de maintenir l'actuelle fosse à boues et le bâtiment d'incinération no. 2 en place, dépouillés de tous ces équipements, une fois la nouvelle ligne d'incinération des boues en service. L'ancien bâtiment constituera une réserve foncière pour accueillir de futurs développements de cette ligne d'incinération.

La Société continue de s'engager au développement d'un projet permettant à terme de récupérer le phosphore à partir de cendres d'incinération. Si cette activité s'inscrit pleinement dans l'économie circulaire, les études menées jusqu'à ce jour démontrent que la récupération du phosphore entraînera des coûts supplémentaires d'exploitation de la ligne d'incinération malgré la commercialisation possible en Suisse de l'acide phosphorique qui sera produite. Pour des raisons de taille critique, il est anticipé que seules une ou deux installations verront le jour en Suisse mais vraisemblablement pas à Vidy.

Les conditions à remplir afin que la réalisation de ce projet puisse être lancée, sont en cours d'être remplies si bien que le devis (coûts d'investissement et d'exploitation), ainsi que le calendrier de réalisation seront présentés au début de l'année 2024.

Projet d'un nouveau bâtiment administratif (phase d'études)

Les collaborateurs du Service de l'eau, répartis sur onze sites, ont une mission commune de gestion de la production d'eau potable et de son réseau ainsi que de celle de la collecte, de l'évacuation et d'assainissement des eaux pluviales et usées. Leur éloignement géographique est un frein à la bonne cohésion du service et à l'atteinte de ses objectifs stratégiques.

Le Service de l'eau vise donc à regrouper ses activités dans un bâtiment à construire sur la parcelle dont Epura SA est superficière. Il est prévu qu'Epura SA loue ce bâtiment au Service de l'eau.

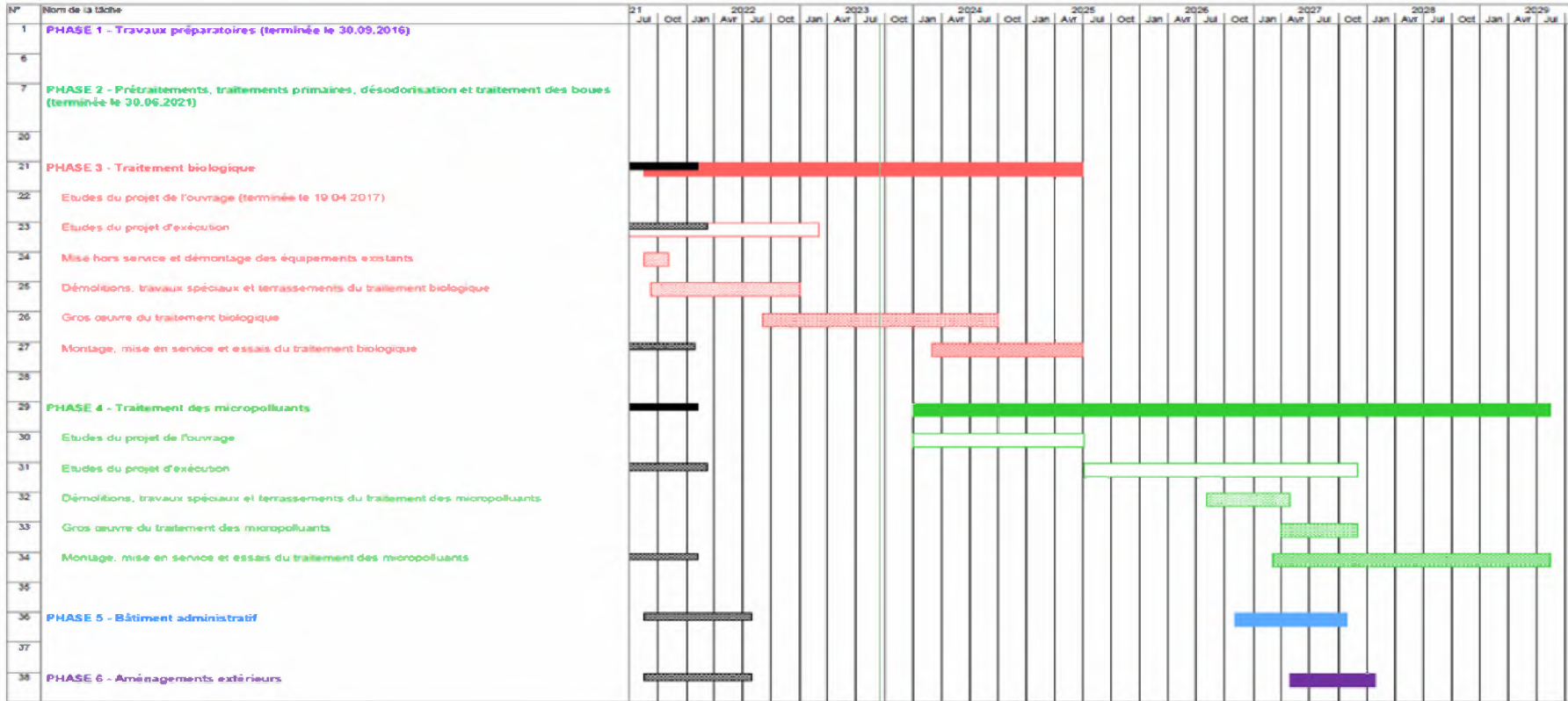
L'équipe de projet s'est concentré à établir le cahier des charges et l'ensemble des documents nécessaires au concours de projets d'architecture et d'ingénierie civile visant le nouveau bâtiment du Service de l'eau. L'actuel bâtiment administratif de la STEP – noté *3* (objet d'intérêt régional) dans le cadre du recensement architectural vaudois – doit être conservé et valorisé. Il s'agit du seul édifice amené à perdurer dans le cadre du renouvellement complet des installations de la STEP. L'actuel bâtiment est inclus dans périmètre du concours publié le 8 septembre.

Planification des travaux

Avec les finitions apportées en cours d'année aux façades des bâtiments des phases 1 et 2, ces dernières sont à présent achevées.

Les travaux spéciaux (forage de pieux) ainsi que ceux de terrassement du futur bâtiment de traitement biologique (phase 3) s'étant achevés en 2022, les travaux de gros œuvre dudit bâtiment ont battu leur plein tout au long de l'année 2023. Ces travaux se dérouleront jusqu'en 2024 inclus.

Plannings initial et actualisé à début-octobre 2023





COMPTES 2023

Entente intercommunale SDIS Malley Prilly - Renens

TABLE DES MATIERES

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

RECAPITULATION _____ 1

DETAILS

Charges

6500	Autorités et personnel _____	2
6501	Biens, services, marchandises _____	2
6502	Loyers _____	2
6503	Réceptions et manifestations _____	2
6504	Honoraires et prestations de services _____	2
6505	Impôts, taxes, cotisations et frais divers _____	3
6508	Amortissements _____	3
6509	Participation aux charges communales _____	3
6510	Aides et subventions _____	3
6511	Attributions aux fonds de réserve _____	3

Revenus

6520	Revenus, ventes et prestations diverses _____	3
6522	Remboursements de tiers _____	3
6525	Participations des communes _____	3
6526	Participations et subventions de tiers _____	3
6528	Prélèvement sur fonds de réserve _____	3

COMPTES PAR NATURE _____ 4

BILANS COMPARES

91	Actifs _____	6
92	Passifs _____	7

REPARTITION ENTRE LES COMMUNES _____ 8

RECAPITULATION

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	*** CHARGES ***	1'136'950.73		1'129'500.00		978'777.04	
6500	Autorités et personnel	623'657.18		607'200.00		554'137.16	
6501	Biens, services, marchandises	74'772.13		85'000.00		62'660.82	
6502	Loyers	6'783.43		6'100.00		3'347.21	
6503	Réceptions et manifestations	18'171.60		21'500.00		16'358.95	
6504	Honoraires et prestations de services	22'912.60		26'600.00		24'158.55	
6505	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	6'389.09		6'500.00		5'882.55	
6508	Amortissements	813.15		500.00			
6509	Participation aux charges communales	372'127.15		365'600.00		305'037.30	
6510	Aides et subventions	10'000.00		10'000.00		7'000.00	
6511	Attributions aux fonds de réserve	1'324.40		500.00		194.50	
2	*** REVENUS ***		1'136'950.73		1'129'500.00		978'777.04
6520	Revenus, ventes et prestations diverses		131'104.25		120'000.00		160'866.55
6522	Remboursements de tiers		1'039.01		300.00		1'105.14
6525	Participations des communes		749'748.37		768'700.00		600'113.15
6526	Participations et subventions de tiers		254'245.95		240'000.00		216'692.20
6528	Prélèvement sur fonds de réserve		813.15		500.00		

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
65	SDIS Malley Prilly - Renens	1'136'950.73	1'136'950.73	1'129'500.00	1'129'500.00	978'777.04	978'777.04
6500	Autorités et personnel	623'657.18		607'200.00		554'137.16	
6500.3001.00	Indemnités de l'Etat-major	51'000.00		53'200.00		51'000.00	
6500.3003.00	Jetons de présence, commission du feu	1'250.00		1'200.00		1'000.00	
6500.3013.00	* Soldes	497'232.90		480'000.00		427'022.79	
6500.3030.00	* Cotisations patronales AVS/AI/APG/AC/PCFam	35'837.80		30'000.00		33'920.95	
6500.3060.00	* Indemnisations et remboursements de frais	3'171.40		1'400.00		3'085.15	
6500.3066.00	* Frais de subsistance	11'076.82		10'000.00		11'802.27	
6500.3090.00	* Frais pour la formation du personnel	11'228.90		17'400.00		16'167.75	
6500.3093.00	* Examens médicaux d'aptitude	5'789.65		4'000.00		3'743.75	
6500.3099.00	* Charges diverses des autorités et du personnel	7'069.71		10'000.00		6'394.50	
6501	Biens, services, marchandises	74'772.13		85'000.00		62'660.82	
6501.3101.00	* Imprimés et fournitures de bureau	4'826.89		7'000.00		4'129.70	
6501.3101.05	* Frais de communication	720.98		7'000.00		3'503.10	
6501.3102.00	Journaux, documentation, livres, annonces	1'212.45		1'500.00		234.00	
6501.3111.00	Achats mobilier, machines bureau et informatique	10'602.95		10'600.00		5'117.65	
6501.3116.00	* Achats d'équipement et matériel spécialisé	27'301.73		24'900.00		22'656.72	
6501.3124.00	* Carburant pour véhicules et machines	11'514.15		14'000.00		10'430.70	
6501.3131.00	Achats divers pour civils lors d'intervention	60.60		500.00			
6501.3151.00	Entretien du mobilier et des machines de bureau			1'000.00		49.65	
6501.3155.00	* Entretien des véhicules	10'223.55		12'000.00		13'174.75	
6501.3156.00	* Entretien de l'équipement et du matériel	8'308.83		6'500.00		3'364.55	
6502	Loyers	6'783.43		6'100.00		3'347.21	
6502.3161.00	Location local	646.20		700.00		646.20	
6502.3163.00	Location d'installations techniques	3'137.23		3'100.00		2'701.01	
6502.3163.01	* Location de matériel d'intervention	3'000.00		2'300.00			
6503	Réceptions et manifestations	18'171.60		21'500.00		16'358.95	
6503.3170.00	* Frais de réceptions et de manifestations	18'171.60		21'500.00		16'358.95	
6504	Honoraires et prestations de services	22'912.60		26'600.00		24'158.55	
6504.3181.00	* Affranchissements	3'148.15		4'000.00		4'206.10	
6504.3182.00	Frais de téléphones	552.30		1'000.00		433.95	
6504.3183.00	Frais bancaires	98.30		200.00		89.00	
6504.3184.00	* Frais de contentieux			500.00		232.30	
6504.3185.00	* Honoraires, frais d'expertises et prestations de tiers	3'521.80		5'500.00		3'467.95	
6504.3186.00	Primes d'assurances diverses	15'592.05		15'400.00		15'729.25	

COMMENTAIRES

6500.3013.00	Augmentation du nombre d'interventions en 2023 et entretien supplémentaire lié aux travaux de la caserne de Prilly
6500.3030.00	Se référer au commentaire du compte no 6500.3013.00
6500.3060.00	Le montant de CHF 2'200.- pour le remboursement de frais à l'Etat major avait été budgétisé au compte no 6500.3001.00
6500.3066.00	Dépassement dû à l'augmentation du forfait repas lors de la surveillance parking lors des matchs du LHC
6500.3090.00	Nouvelle formule pour les cours TCS moins onéreuse
6500.3093.00	Les examens médicaux dépendent des résultats des tests physiques des porteurs d'appareil respiratoire, leur nombre est aussi aléatoire et difficile à budgétiser
6500.3099.00	Moins de cadeaux d'ancienneté et de promotions
6501.3101.00	Utilisation des stocks restants
6501.3101.05	La campagne de promotion du SDIS (vidéo promotionnelle, articles publicitaires, etc.) n'a pas pu être entreprise et elle est reporté en 2024
6501.3116.00	Remplacement d'un aspirateur non budgétisé
6501.3124.00	La hausse des carburants n'a pas été aussi forte que budgétisé
6501.3155.00	Mise hors service d'un camion en décembre 2023, il n'a pas été fait de service sur celui-ci en cours d'année. Un préavis sera déposé en 2024 pour le remplacement du camion
6501.3156.00	Une importante réparation non prévue a dû être faite sur une moto-pompe. La hampe du drapeau cassée a du être remplacée. Ces deux imprévus ont eu un impact sur le budget et ont légèrement compensés par un coût moins élevé pour le nettoyage des tenues
6502.3163.01	Le nombre d'équipement qui a dû être loué est plus conséquent que celui budgétisé. Les effectifs étant de plus en plus difficile à projeter
6503.3170.00	Pas de rapport du commandant organisé en 2023
6504.3181.00	La diminution des frais est du à la décision de ne plus envoyer le courrier pour le recrutement aux citoyens avec un permis B
6504.3184.00	Aucun contentieux n'a nécessité de mise en poursuite, donc pas de frais engagés
6504.3185.00	La modification de l'hébergement du site internet n'a pa pu être entreprise et sera reportée en 2024

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6505	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	6'389.09		6'500.00		5'882.55	
6505.3193.00	Cotisations FSSP - FVSP	4'304.20		4'500.00		4'249.55	
6505.3199.00	Frais divers	2'084.89		2'000.00		1'633.00	
6508	Amortissements	813.15		500.00			
6508.3301.00	* Défalcations et annulations de frais	813.15		500.00			
6509	Participation aux charges communales	372'127.15		365'600.00		305'037.30	
6509.3521.01	Participation charges communes - Salaires	168'717.15		164'500.00		105'477.30	
6509.3521.02	* Part. charges communes - Comptabilité - RH	21'890.00		20'000.00		18'820.00	
6509.3521.03	Participation charges communes - Informatique	22'420.00		22'000.00		21'640.00	
6509.3521.04	Participation charges communes - Loyers casernes	159'100.00		159'100.00		159'100.00	
6510	Aides et subventions	10'000.00		10'000.00		7'000.00	
6510.3653.00	Subvention Corps des Tambours SDIS Malley	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
6510.3659.00	Subvention aux Jeunes sapeurs-pompiers	5'000.00		5'000.00		2'000.00	
6511	Attributions aux fonds de réserve	1'324.40		500.00		194.50	
6511.3809.00	Attribution/ajustement - Fonds "Débiteurs douteux"	1'324.40		500.00		194.50	
6520	Revenus, ventes et prestations diverses		131'104.25		120'000.00		160'866.55
6520.4356.00	* Facturation de services à des tiers		130'354.25		120'000.00		159'785.65
6520.4359.00	Ventes et prestations diverses		750.00				1'080.90
6522	Remboursements de tiers		1'039.01		300.00		1'105.14
6522.4362.00	Remboursement de frais		316.65		100.00		10.00
6522.4399.00	* Revenus extraordinaires		722.36		200.00		1'095.14
6525	Participations des communes		749'748.37		768'700.00		600'113.15
6525.4521.00	Participation Ville de Prilly		276'227.79		285'200.00		222'683.15
6525.4521.01	Participation Ville de Renens		473'520.58		483'500.00		377'430.00
6526	Participations et subventions de tiers		254'245.95		240'000.00		216'692.20
6526.4651.00	Subsides ECA		254'245.95		240'000.00		216'692.20
6528	Prélèvement sur fonds de réserve		813.15		500.00		
6528.4809.00	Prélèvement/ajustement - Fonds "Débiteurs douteux"		813.15		500.00		

COMMENTAIRES

6508.3301.00	ADB reçu pour une facture débiteur en poursuite depuis 2022 pour une intervention. Une provision avait été constituée dans les comptes 2022 à cet effet dans le compte de bilan no 9282.01, par l'intermédiaire du compte no 6511.3809.000
6509.3521.02	Honoraires RH plus important en raison des prestations pour l'engagement de personnel suite au préavis intercommunal pour le renforcement de l'effectif administratif
6520.4356.00	Plus d'interventions facturées
6522.4399.00	<ul style="list-style-type: none">- Assurance véhicules : redistribution des bénéfices pour 2021- Caisse AVS : redistribution du produit de la taxe sur le CO2, ce montant est redistribué par le biais des caisses de compensation, il est calculé proportionnellement à la masse salariale soumise à l'AVS- Caisse AVS : réduction accordée par la caisse pour les décomptes faits de manière informatique- Impôt à la Source : commission de perception accordée aux employeurs

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	TOTAL DES CHARGES	1'136'950.73		1'129'500.00		978'777.04	
30	AUTORITES ET PERSONNEL	623'657.18		607'200.00		554'137.16	
300	Autorités et Conseil	52'250.00		54'400.00		52'000.00	
301	Personnel admin. et exploitation	497'232.90		480'000.00		427'022.79	
303	Assurances sociales	35'837.80		30'000.00		33'920.95	
306	Indemnités et remboursements de frais	14'248.22		11'400.00		14'887.42	
309	Autres charges des autorités et du personnel	24'088.26		31'400.00		26'306.00	
31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	129'028.85		145'700.00		112'408.08	
310	Imprimés et fournitures de bureau	6'760.32		15'500.00		7'866.80	
311	Achat mobilier, matériel, machines, véhicules	37'904.68		35'500.00		27'774.37	
312	Achats d'énergie et de combustibles	11'514.15		14'000.00		10'430.70	
313	Autres fournitures et marchandises	60.60		500.00			
315	Entretien objets mobiliers et inst. techniques	18'532.38		19'500.00		16'588.95	
316	Loyers et leasings	6'783.43		6'100.00		3'347.21	
317	Réceptions et manifestations	18'171.60		21'500.00		16'358.95	
318	Honoraires et prestations de service	22'912.60		26'600.00		24'158.55	
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	6'389.09		6'500.00		5'882.55	
33	AMORTISSEMENTS + DEFALCATIONS	813.15		500.00			
330	Amortissements + Défalcatons	813.15		500.00			
35	REMBT A COLLECTIVITES PUBLIQUES	372'127.15		365'600.00		305'037.30	
352	Communes et Associations communes	372'127.15		365'600.00		305'037.30	
36	AIDES ET SUBVENTIONS	10'000.00		10'000.00		7'000.00	
365	Aides et subventions institutions privées	10'000.00		10'000.00		7'000.00	
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS DE RESERVE	1'324.40		500.00		194.50	
380	Attribution aux fonds de réserve	1'324.40		500.00		194.50	

COMPTES DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	TOTAL DES REVENUS		1'136'950.73		1'129'500.00		978'777.04
43	TAXES, EMOLUMENTS, VENTES		132'143.26		120'300.00		161'971.69
435	Ventes et prestations service		131'104.25		120'000.00		160'866.55
436	Remboursement de tiers		316.65		100.00		10.00
439	Autres recettes		722.36		200.00		1'095.14
45	PART. & REMB. COLLECT. PUBLIQUES		749'748.37		768'700.00		600'113.15
452	Participations de communes		749'748.37		768'700.00		600'113.15
46	AUTRES PRESTATIONS & SUBVENTIONS		254'245.95		240'000.00		216'692.20
465	Participations et subventions de tiers		254'245.95		240'000.00		216'692.20
48	PRELEVEMENTS SUR FONDS DE RESERVE		813.15		500.00		
480	Prélèvements sur fonds de réserve		813.15		500.00		

BILANS COMPARES

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023		Mouvements		Bilan au 31.12.2023	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
91	ACTIFS	437'760.06		1'732'362.11	1'575'566.11	594'556.06	
910	DISPONIBILITES	380'403.36		1'320'319.06	1'270'106.26	430'616.16	
9100	Caisse	1'817.00		24'398.00	22'980.55	3'234.45	
9100.01	Caisse	1'817.00		24'398.00	22'980.55	3'234.45	
9102	Banques	378'586.36		1'295'921.06	1'247'125.71	427'381.71	
9102.01	BCV - Compte courant no Z5333.52.02	378'586.36		1'295'921.06	1'247'125.71	427'381.71	
911	REALISABLES	33'989.40		265'059.90	282'093.55	16'955.75	
9111	Comptes courants débiteurs			139'349.40	139'349.40		
9111.01	BCV - Fichiers BVR			139'349.40	139'349.40		
9115	Autres débiteurs	33'989.40		125'710.50	142'744.15	16'955.75	
9115.01	Débiteurs collectifs Abacus - Postes ouverts	33'989.40		122'981.90	140'015.55	16'955.75	
9115.02	Débiteurs collectifs Abacus - Paiements en erreur/avance			2'728.60	2'728.60		
912	PARTS SOCIALES	1.00				1.00	
9120	Parts sociales	1.00				1.00	
9120.01	Part sociale Sté coop. du Refuge de Renens	1.00				1.00	
913	ACTIFS TRANSITOIRES	23'366.30		146'983.15	23'366.30	146'983.15	
9139	Actifs transitoires	23'366.30		146'983.15	23'366.30	146'983.15	
9139.01	Actifs transitoires divers	23'366.30		146'983.15	23'366.30	146'983.15	

BILANS COMPARES

Compte	Désignation	Bilan au 01.01.2023		Mouvements		Bilan au 31.12.2023	
		Actif	Passif	Débit	Crédit	Actif	Passif
92	PASSIFS		437'760.06	2'146'679.63	2'303'475.63		594'556.06
920	ENGAGEMENTS COURANTS		247'676.81	1'956'477.73	1'984'307.43		275'506.51
9200	Créanciers		165'589.96	1'770'417.70	1'858'382.62		253'554.88
9200.01	Créanciers collectifs Abacus - Postes ouverts		165'589.96	596'575.65	684'540.57		253'554.88
9200.90	Paiements manuels - Créanciers payés par banque			114'005.80	114'005.80		
9200.95	Paiements automatiques - Créanciers payés par banque			471'684.70	471'684.70		
9200.97	Paiements automatiques - Salaires			588'151.55	588'151.55		
9206	Comptes courants créanciers		82'086.85	186'060.03	125'924.81		21'951.63
9206.01	Créanciers - Paiements en erreur (Abacus), à reverser			237.80	237.80		
9206.05	Ville de Prilly - Compte courant		31'416.85	31'416.85	11'972.21		11'972.21
9206.06	Ville de Renens - Compte courant		50'670.00	74'170.00	33'479.42		9'979.42
9206.10	AVS - Compte courant			41'071.33	41'071.33		
9206.11	Charges sociales à restituer			35'497.20	35'497.20		
9206.12	Impôt à la source retenu au personnel			3'666.85	3'666.85		
925	PASSIFS TRANSITOIRES		189'388.75	189'388.75	317'843.80		317'843.80
9259	Transitoires divers		189'388.75	189'388.75	317'843.80		317'843.80
9259.01	Passifs transitoires divers		189'388.75	189'388.75	317'843.80		317'843.80
928	FINANCEMENTS SPECIAUX & FONDS RESERVE		694.50	813.15	1'324.40		1'205.75
9282	Fonds de réserve		694.50	813.15	1'324.40		1'205.75
9282.01	Fonds débiteurs douteux		694.50	813.15	1'324.40		1'205.75

REPARTITION ENTRE LES COMMUNES

Compte	Désignation	Comptes 2023		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
RESULTAT AVANT PARTICIPATIONS DES COMMUNES		1'136'950.73	387'202.36	1'129'500.00	360'800.00	978'777.04	378'663.89
A répartir			749'748.37		768'700.00		600'113.15
6525	Participations des communes - Nombre d'habitants	Nombre d'habitants au 31.12.2022		Nombre d'habitants au 31.12.2021		Nombre d'habitants au 31.12.2021	
6525.4521.00	Ville de Prilly	12'318	276'227.79	12'341	285'200.00	12'341	222'683.15
6525.4521.01	Ville de Renens	21'116	473'520.58	20'917	483'500.00	20'917	377'430.00
	TOTAL	33'434	749'748.37	33'258	768'700.00	33'258	600'113.15